

2023年度广州市荔湾区芳村幼儿园部门决算

目 录

第一部分：广州市荔湾区芳村幼儿园概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市荔湾区芳村幼儿园概况

一、单位主要职责

为学龄前儿童提供保育和教育服务。承担幼儿教育，为小学阶段学习奠定基础。

二、单位机构设置

本单位内设办公室、财务室、教研室。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,139.69	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	22.39	五、教育支出	35	2,178.41
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	16.38	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,178.46	本年支出合计	57	2,178.41
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.10	年末结转和结余	59	0.15
总计	30	2,178.56	总计	60	2,178.56

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,178.46	2,139.69	0.00	22.39	0.00	0.00	16.38
205	教育支出	2,178.46	2,139.69	0.00	22.39	0.00	0.00	16.38
20502	普通教育	2,073.52	2,034.74	0.00	22.39	0.00	0.00	16.38
2050201	学前教育	2,030.63	1,991.85	0.00	22.39	0.00	0.00	16.38
2050299	其他普通教育支出	42.89	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	104.94	104.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	104.94	104.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2, 178. 41	1, 814. 15	364. 26	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 178. 41	1, 814. 15	364. 26	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 073. 46	1, 814. 15	259. 32	0. 00	0. 00	0. 00
2050201	学前教育	2, 030. 58	1, 808. 30	222. 28	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	42. 89	5. 85	37. 04	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	104. 94	0. 00	104. 94	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	104. 94	0. 00	104. 94	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,139.69	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,139.69	2,139.69	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,139.69	本年支出合计	59	2,139.69	2,139.69	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,139.69	总计	64	2,139.69	2,139.69	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,139.69	1,814.15	325.54
205	教育支出	2,139.69	1,814.15	325.54
20502	普通教育	2,034.74	1,814.15	220.60
2050201	学前教育	1,991.85	1,808.30	183.56
2050299	其他普通教育支出	42.89	5.85	37.04
20599	其他教育支出	104.94	0.00	104.94
2059999	其他教育支出	104.94	0.00	104.94

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,242.71	302	商品和服务支出	35.40
30101	基本工资	208.36	30201	办公费	9.67
30102	津贴补贴	157.33	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	1.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	598.58	30205	水费	4.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.90	30206	电费	8.56
30109	职业年金缴费	55.45	30207	邮电费	1.01
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.90
30112	其他社会保障缴费	3.44	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	108.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.15
303	对个人和家庭的补助	532.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.11
30302	退休费	524.32	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.09
30304	抚恤金	6.88	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.27
30309	奖励金	1.77	30229	福利费	0.50

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.10
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.43
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	3.06
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.17
			31003	专用设备购置	0.89
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,775.69		公用经费合计	38.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市荔湾区芳村幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

第三部分：广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度总收入2,178.56万元，其中本年收入2,178.46万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,139.69万元，比上年决算数增加342.76万元，增长19.1%。主要变动情况：一是基本支出增加所以基本收入拨款增加，二是项目支出增加所以项目收入拨款增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少294.41万元，下降100%。主要变动情况：2023年没有地方政府安排专项债券。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入22.39万元，比上年决算数减少291.65万元，下降92.9%。主要变动情况：2023年公办幼儿园取消了非税财政专户收入，全部改为非税上缴国库。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入16.38万元，比上年决算数增加16.17万元，增长7,496.9%。主要变动情况：2023年增加了广州市慈善基本项目收入。

（二）年度支出总体情况

广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度总支出2,178.56万元，其中本年支出2,178.41万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,814.15万元，比上年决算数增加85.62万元，增长5%。主要变动情况：一是工资福利支出增加8.09万元；二是退休人员经费项目支出增加76.02万元；三是资本性支出增加3.06万元。

2. 项目支出364.26万元，比上年决算数减少344.78万元，下降48.6%。主要变动情况：一是2023年没有地方政府安排专项债券项目资金，二是2023年公办幼儿园取消了非税财政专户收入，幼儿园保障运行经费没有足额下拨。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度财政拨款收入合计2,139.69万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,139.69万元，比上年决算数增加342.76万元，增长19.1%；主要变动情况：一是基本支出增加所以基本收入拨款增加，二是项目支出增加所以项目收入拨款增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少294.41万元，下降100%；主要变动情况：2023年没有地方政府安排专项债券项目资金；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度财政拨款支出合计2,139.69万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,139.69万元，比年初预算数增加522.17万元，增长32.3%；主要变动情况：一是工资福利支出增加；二是退休人员经费项目支出增加；三、增加了幼儿园保障运行经费及教育系统缺员过渡经费支出；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市荔湾区芳村幼儿园2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，

不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位没有“三公”经费支出预算。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：与上年决算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本单位无公务车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本单位无公务接待任务，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本单位无公务接待任务。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额50.94万元，其中：政府采购货物支出1.85万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出49.09万元。授予中小企业合同金额50.94万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额50.94万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，本单位国有资产无车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目10个，共涉及资金325.54万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

我单位没有组织重点绩效评价工作。

我单位2022年末单独开展整体支出绩效自评，整体支出绩效情况在主管部门决算公开中综合反映。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门学前教育补助经费等项目绩效自评。

学前补助教育项目绩效自评情况：项目全年预算数为179.51万元，执行数为179.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：能够实现预期总体目标，有效维持幼儿园日常支出，整体提升教学质量，更好地为幼儿提供教学教育服务，保障幼儿身心健康。按项目总体目标实施计划，按时按质量完成。

教育系统缺员过渡经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为59.19万元，执行数为59.19万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：解决公办学校当前的缺员需求，能按预算计划支付幼儿园因缺员而聘请的第三方劳务人员经费，满足学校教育教学的实际用人需要，保障学校正常开展教学工作。

广州市学前教育资助项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.75万元，执行数为1.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过资金下达，保障了困难幼儿接受普惠性学前教育的权益，促进学前教育平稳发展，减轻优抚类家庭经济压力，给予优抚类幼儿家庭一定经济补助。

全口径全方位融入式帮扶粤东粤西粤北地区基础教育高质量发展支教跟岗项目绩效自评情况：项目全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：两名老师到达湛江徐闻县第一幼儿园及清远连州市教育局以及连州市教师发展中心帮扶支教，均衡发展受援地基础教育综合实力，使受援地教育教学水平稳步提升，能如期实现预期总体目标。

保安专项经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为26.33万元，执行数为26.33万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过财政支付公办幼儿园的安保经费，让学校能聘请有资质的安保人员，有效保障学生生命安全，为幼儿园办学安全

托底，解决学校后顾之忧。防范安全事故发生，维护幼儿园正常教学秩序。

教育发展专项经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为2万元，执行数为1.99万元，完成预算的99.50%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施本项目，发展教师队伍建设工作，保障教育教学质量，提升教师素质水平。发现的问题及原因主要是支付预算计划要按进度执行。下一步改进措施主要是严格按照支付计划进度执行，及时核对支付进度是否达标。

市教育局各区教师队伍建设经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：市教育局各区教师队伍建设经费，教师培训。能及时按计划开展教师培训、完善工作室建设等活动。

临聘教师经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为36.3万元，执行数为29.06万元，完成预算的80.10%。项目绩效目标完成情况主要是：一定程度解决幼儿园因支教（借用）等原因，造成用人紧张或学科教师紧缺的问题。按计划做好专项资金使用，保障师资力量，确保教育教学能顺利和安全进行开展，确保幼儿园日常工作的正常运行。下一步改进措施主要是严格按照实际情况制定支付计划，及时核对支付进度是否达标。

市学前教育发展专项项目绩效自评情况：项目全年预算数为2.29万元，执行数为2.29万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过对普惠性幼儿园进行生均定额补助扶持普惠性幼儿园发展，提升学前教育质量。按计划实施安排，结合幼儿园日常教育教学实际情况支付各项费用，如期实现预算总体目标。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。