

2022 年度
三门峡市实验幼儿园单位决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 三门峡市实验幼儿园概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 三门峡市实验幼儿园概况

一、部门职责

(一)贯彻落实党和国家的教育方针政策、有关法律、法规，坚持社会主义办学方向，对孩子进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

(二)负责制订学前教育发展规划，抓好组织实施和落实工作。

(三)负责按照教育主管部门发布指导性的幼儿园教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

(四)负责科学管理、合规合理使用幼儿园的设施和经费，并积极筹措资金改善办学条件。

(五)负责维护幼儿、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

(六)负责学籍管理：负责培训、考核教师。

(七)完成上级部门交办的其他任务。

二、机构设置

按照要求和教育教学工作需要，三门峡市实验幼儿园内设八个功能处室，分别是：党办、办公室、保教办、教科室、总务处、电教室、财务室、文明办。

从决算单位构成看，三门峡市实验幼儿园部门决算包括：
本级决算。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：三门峡市实验幼儿园

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	1731.6	一、一般公共服务支出	14	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	15	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	16	0
四、上级补助收入		0	四、公共安全支出		0
五、事业收入	4	42.17	五、教育支出	17	1464.72
六、经营收入		0	六、卫生健康支出		81.21
七、附属单位上缴收入	5	0	七、社会保障和就业支出	18	156.27
八、其他收入	6	181.88	八、住房保障支出	19	71.56
	7		九、其他支出	20	3.74
	8			21	
本年收入合计	9	1955.65	本年支出合计	22	1777.51
使用非财政拨款结余	10		结余分配	23	0

年初结转和结余	11	0	年末结转和结余	24	178.14
	12	0		25	
总计	13	1955.65	总计	26	1955.65

487 表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：三门峡市实验幼儿园

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		1955.65	1731.61	0	42.16	0	0	181.88
205	教育支出	1464.72	1422.55		42.16			
208	社会保障和就业支出	156.27	156.27					
210	卫生健康支出	81.21	81.21					
221	住房保障支出	71.56	71.56					
229	其他支出	181.88						181.88

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：三门 峡市实验幼儿
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		1777.51	1290.29	487.22			
205	教育支出	1464.7	981.2	483.5			
208	社会保障和就 业支出	156.2	156.2				
210	卫生健康支出	81.2	81.2				
221	住房保障支出	71.56	71.56				
229	其他支出	3.7		3.7			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：三门峡市实验幼儿园

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	1731.6	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	1422.55	1422.55		
	6		六、住房保障支出	20	71.56	71.56		
	7		七、社会保障和就业支出	21	156.27	156.27		
	8		八、卫生健康支出	22	81.21	81.21		
本年收入合计	9	1731.6	本年支出合计	23	1731.6	1731.6		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1731.6	总计	28	1731.6	1731.6		

注：本表反映部门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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：三门市 实验幼儿园

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		1731.6	1248.1	483.5
205	教育支出	1422.5	939	483.5
208	社会保障和就业支出	156.3	156.3	
210	卫生健康支出	81.2	81.2	
221	住房保障支出	71.6	71.6	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：三门峡市实验幼儿园

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1157.15	302	商品和服务支出	37.36	310	资本性支出	0.34
30101	基本工资	449.9	30201	办公费	16.2	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	289.22	30202	印刷费		31002	办公设备购置	0.34
30103	奖金	151.98	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	2.56	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险 费	104	30206	电费	8.7	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.35	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.83	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	24.39	30209	物业管理费	1.13	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	2.6	30211	差旅费	0.03	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	78.23	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.66	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	52.87	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	52.87	30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资		
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴		
30308	助学金		30228	工会经费	0.46	31299	其他对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	4.66	313	对社会保障基金补助		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助		
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金		
			30240	税金及附加费用		399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与		
			307	债务利息及费用支出	449.9	39907	国家赔偿费用支出		
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
			30703	国内债务发行费用					
			30704	国外债务发行费用					
人员经费合计		1210.02	公用经费合计				38.1		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：三门峡市实验幼儿园

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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：三门 峡市实验幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：三门峡市实验幼儿园

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

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 1955.65 万元，支出总计 1955.65 万元。与上年度相比，总计收、支减少 559.66 万元，下降 28% ，主要原因是疫情原因财政拨款收入减少，部分专项资金未能按时支付。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1955.65 万元，财政拨款收入 1731.6 万元，占 88.5%；事业收入 42.17 万元，占 2.1%；其他收入 181.88 元，占 9.4%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1777.51 万元，其中：基本支出 1290.29 万元 ，占 72.58%；项目支出 487.22 万元，占 24.42%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 1955.65 万元，支出总计 1955.65 万元。与上年度相比，总计收、支减少 559.66 万元，下降 28% ，主要原因是疫情原因财政拨款收入减少，部分专项资金未能按时支付。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出1777.51万元，占支出合计的100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少444.45万元，下降25.00%。主要原因是疫情影响，财政拨款收入减少以及专项资金不能及时支付。

(二) 结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出1777.51万元，主要用于以下方面：一般公共服务教育（类）支出1464.72万元，占82.2%；社会保障和就业（类）支出156.2万元，占8.7%；卫生健康（类）支出81.21万元，占4.5%；住房保障（类）支出71.56万元，占4.6%。

(三) 具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1946.1万元，支出决算为1731.6万元，完成年初预算的89.0%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。根据公开05表项级科目205支出决算为1464.72万元。

2. 社会保障和就业支出（208政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。根据公开05表项级科目208支出决算为156.27万元。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位医疗支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。根据公开05表项级科目210支出决算为81.21万元。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。根据公开05表项级科目221支出决算为71.56万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出1731.6万元，

与上年度相比，减少 236.01 万元，下降 12%，主要原因：是疫情影响，财政拨款收入减少以及专项资金不能及时支付。其中：人员经费 1248.12 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 483.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、退休费、助学金、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位为事业单位，2022 年度没有国有资本经费支出。

九、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。

2022度“三公”经费（因公出国(境)、公务车购置及运行、公务招待过程中支出的费用）财政拨款支出预算为0万元，

支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与年初预算数一致的主要原因是根据单位性质和工作需要，本年没有三公经费的支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；具体情况如下：

1. 因公出国(境)费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，因公出国(境)团组数0个，因公出国(境)人次数0人，决算数与年初预算数一致，全年无支出数。

会议支出0万元。

出国谈判、工作磋商支出0万元。

境外业务培训支出支出0万元。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与年初预算数一致，全年无支出数。

公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出0万元。

3. 公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与年初预算数一致，全年无支出数。

外宾接待支出0万元。

其他国内公务接待支出0万元。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，2022年度没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额28.47万元，其中：政府采购货物支出28.47万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额28.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额28.47万元，占政府采购支出总额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2022年，三门峡市实验幼儿园按照纳入预算绩效管理要求对所有财政项目设立了绩效目标和绩效指标，并对所有财政资金项目进行绩效评价，财政资金在落实立德树人根本任务、提高学前教育普及普惠水平、建设高素质专业化学前教

育教师队伍等方面充分发挥了使用效益，为我市学前教育发展提供了有力的支撑。

我单位 2022 年度纳入预算绩效管理的支出总额为支出合计 1777.51 万元，其中：人员经费支出 1290.29 万元，公用经费及项目支出 487.22 万元，支出项目共 13 个，进行项目绩效自评 13 个，自评金额 253.2 万元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）5 个，评价金额 65.78 万元。

（二）项目绩效自评结果。

从绩效自评的情况看，三门峡市实验幼儿园2022年纳入预算的专项资金整体绩效较好，实现了年初设定的各项绩效目标。

（三）重点绩效评价结果。

按照三门峡市财政局《关于开展2022年度市级财政重点项目和部门整体绩效评价工作的通知》{三财效[2023]5号}文件要求，三门峡市实验幼儿园配合市教育局、市财政局对2022年度“市直学校保安经费资金”开展重点绩效评价，涉及资金21.12万元，得到较好评价。

部门（单位）项目绩效自评表

项目支出绩效自评情况表								
2023年度保教费收入用于公用经费部分								
项目名称		市教育局			实施单位		三门峡市实验幼儿园	
主管部门		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	80	80	79.54	10	99.43 %	9.94	
	财政拨款	80	80	79.54	-	99.43 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
情况说明					分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
资金管理情况		安排科学性		将过“紧日子”作为预算安排的长期指导思想，不折不扣抓好落实，从严从紧编制部门预算	5	5		
		拨付合规性		该项目支出时严格执行相关财经法规、财务管理制度及专项资金管理办法等规定。	5	5		
		使用规范性		项目支出有完整的审批程序和手续；项目支出按规定经过评估论证；支出符合部门预算批复的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5		
		预算绩效管理情况		该项目进行了“全流程”绩效管理。项目安排前经过了事前绩效评估程序并审核通过，安排时综合考虑了上年度绩效评价结果，按要求填报了绩效目标并经审核通过，并在年中开展了预算执行绩效监控工作。	5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年度保教费收入用于公用经费部分，支付2023年1月-2024年4月期间办公经费开支、教学业务经费、零星工程维修、设备维保维护等幼儿园维持正常运转所需费用及其他各项支出。			优化幼儿在园生活品质，加强校园文化建设。2.加大师资培训力度，开展特色教研和园本教研活动，提高教师专业水平。3.提高资金使用效能，保障办公和各项				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	教学业务、公用经费开支安排	≤100万元	79.54万元	10	10	0.00	
		产出指标	数量指标	开展大型主题活动	≤8次	8次	5	5
开展特色教研活动	=9次			9次	5	5	0.00	
质量指标	教师特色教研活动参与率		=100%	100%	5	5	0.00	
	确保办公、教学业务正常运转		正常运转	100%	5	5	0.00	
效益指标	社会效益指标	对学前教育事业促进作用	积极	100%	15	15	0.00	
	生态效益指标	促进教师专业提升，保障孩子健康成长	全面健康发展	100%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
总分					100	99.94		

项目支出绩效自评情况表

2023年度保教费收入用于公用经费部分									
项目名称									
主管部门	市教育局		实施单位			三门峡市实验幼儿园			
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数	全年执行数		分值	执行率	得分		
	年度资金总额:	80	80	79.54		10	99.43%	9.94	
	财政拨款	80	80	79.54		-	99.43%	-	
	财政专户管理资金	0	0	0		-	0.00%	-	
单位资金	0	0	0		-	0.00%	-		
资金管理情况			情况说明		分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		将过“紧日子”作为预算安排的长期指导思想,不折不扣抓好落实,从严从紧编制部门预算		5	5			
	拨付合规性		该项目支出时严格执行相关财经法规、财务管理制度及专项资金管理办法等规定。		5	5			
	使用规范性		项目支出有完整的审批程序和手续;项目支出按规定经过评估论证;支出符合部门预算批复的用途;资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5			
预算绩效管理情况		该项目进行了“全流程”绩效管理。项目安排前经过了事前绩效评估程序并审核通过,安排时综合考虑了上年度绩效评价结果,按要求填报了绩效目标并经审核通过,并在年中开展了预算执行绩效监控工作。		5	5				
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	2023年度保教费收入用于公用经费部分,支付2023年1月-2024年4月期间办公经费开支、教学业务经费、零星工程维修、设备维护维护等幼儿园维持正常运转所需费用及其他各项支出。		优化幼儿在园生活品质,加强校园文化建设。2.加大师资培训力度,开展特色教研和园本教研活动,提高教师专业水平。3.提高资金使用效能,保障办公和各项						
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	经济成本指标	教学业务、公用经费开支安排	≤100万元	79.54万元	10	10	0.00		
产出指标	数量指标	开展大型主题活动	≤8次	8次	5	5	0.00		
		开展特色教研活动	=9次	9次	5	5	0.00		
	质量指标	教师特色教研活动参与率	=100%	100%	5	5	0.00		
		确保办公、教学业务正常运转	正常运转	100%	5	5	0.00		
时效指标	是否按照每月教学计划安排按时开展主题活动	按时	100%	10	10	0.00			
效益指标	社会效益指标	对学前教育事业促进作用	积极	100%	15	15	0.00		
	生态效益指标	促进教师专业提升,保障孩子健康成长	全面健康发展	100%	10	10	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥98%	98%	5	5	0.00		
总分					100	99.94			

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（各部门（单位）可根据本部门公开内容对名词解释进行相应增补）