

2019 年广州市番禺区茶东小学 部门决算

目 录

第一部分 广州市番禺区茶东小学 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市番禺区茶东小学 2019 年部门决算 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市番禺区茶东小学 2019 年部门决算情 况说明

第四部分 广州市番禺区茶东小学 部门整体绩效管理 情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市番禺区茶东小学概况

（一） 部门主要职责

广州市番禺区茶东小学是经广州市番禺区事业单位登记管理局核准，于 1951 年 5 月 1 日成立的事业单位，经费来源是财政补助一类。单位的宗旨和业务范围：实施小（中）学义务教育，促进基础教育发展。

（二） 部门决算单位构成

我校没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制广州市番禺区茶东小学决算。

第二部分 广州市番禺区茶东小学 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市番禺区茶东小学

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	1254.80	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	760.17
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.48	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	185.42
	9		九、卫生健康支出	35	12.82
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	0. 00
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	299. 99
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	1255. 28	本年支出合计	49	1258. 40

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	3.11	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	1258.40	总计	52	1258.40

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

表 2

收入决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1255.28	1254.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
205	教育支出	757.06	756.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
20502	普通教育	751.50	751.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
2050202	小学教育	750.83	750.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
2050299	其他普通教育支出	0.67	0.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	185.42	185.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1255. 28	1254. 80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 48
20805	行政事业单位离退休	185. 33	185. 33	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	111. 39	111. 39	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50. 62	50. 62	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23. 32	23. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	12. 82	12. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21007	计划生育事务	12. 82	12. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2100717	计划生育服务	12. 82	12. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	299. 99	299. 99	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	299. 99	299. 99	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	79. 81	79. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 2

收入决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1255.28	1254.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
2210203	购房补贴	220.18	220.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表 3

支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1258.40	1117.21	141.19	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	760.17	619.07	141.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	754.61	619.07	135.54	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	753.95	619.07	134.88	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.67	0.00	0.67	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5.56	0.00	5.56	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.56	0.00	5.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	185.42	185.33	0.09	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.09	0.00	0.09	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	0.09	0.00	0.09	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1258.40	1117.21	141.19	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	185.33	185.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	111.39	111.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.62	50.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.82	12.82	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	12.82	12.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	12.82	12.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	299.99	299.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	299.99	299.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.81	79.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	220.18	220.18	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1254.80	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	756.57	756.57	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	185.42	185.42	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	12.82	12.82	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	299.99	299.99	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管 理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	1254.80	本年支出合计	50	1254.80	1254.80	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	1254.80	总计	54	1254.80	1254.80	0.00

注：本表反映部门本年度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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1254.80	1117.21	137.59
205	教育支出	756.57	619.07	137.50
20502	普通教育	751.01	619.07	131.95
2050202	小学教育	750.35	619.07	131.28
2050299	其他普通教育支出	0.67	0.00	0.67
20509	教育费附加安排的支出	5.56	0.00	5.56
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.56	0.00	5.56
208	社会保障和就业支出	185.42	185.33	0.09
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.09	0.00	0.09
2080109	社会保险经办机构	0.09	0.00	0.09
20805	行政事业单位离退休	185.33	185.33	0.00
2080502	事业单位离退休	111.39	111.39	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	1254.80	1117.21	137.59
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.62	50.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32	0.00
210	卫生健康支出	12.82	12.82	0.00
21007	计划生育事务	12.82	12.82	0.00
2100717	计划生育服务	12.82	12.82	0.00
221	住房保障支出	299.99	299.99	0.00
22102	住房改革支出	299.99	299.99	0.00
2210201	住房公积金	79.81	79.81	0.00
2210203	购房补贴	220.18	220.18	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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	975.58	302	商品和服务支出	18.94
30101	基本工资	123.11	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	220.18	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	29.59	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	447.49	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.62	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	23.32	30207	邮电费	0.00
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	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.46	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	79.81	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	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
303	对个人和家庭的补助	122.69	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	109.87	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	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	3.12
30309	奖励金	12.82	30229	福利费	14.30
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.52
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1098.27		公用经费合计	18.94

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
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：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2019 年本单位无相关决算，公开空表。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市番禺区茶东小学

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。2019 年本单位无相关决算，公开空表。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市番禺区茶东小学

单位：万元

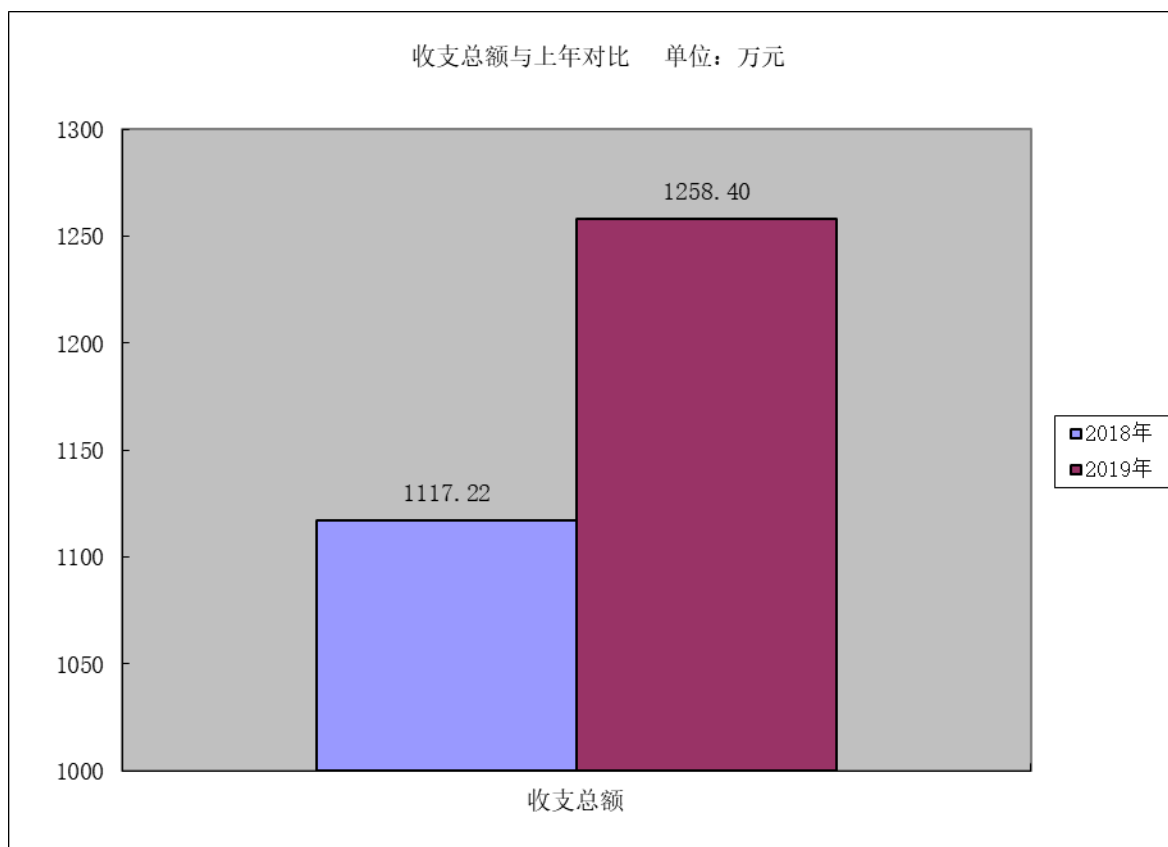
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	0.14	0.14	0.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	0.00	0.00	0.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	0.14	0.14	0.00
利息收入	0.14	0.14	0.00
其他利息收入	0.14	0.14	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：

第三部分 广州市番禺区茶东小学 2019 年部门决算情况 说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市番禺区茶东小学 2019 年度收、支总计 1258.40 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 141.18 万元，增长 12.64%。主要是一般公共预算财政拨款有所增加，是根据国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出。



(一) 年度收入总体情况

广州市番禺区茶东小学 2019 年度总收入 1258.40 万元，其中本年收入 1255.28 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1254.80 万元，比上年决算

数增加 193.06 万元，增长 18.18%，主要变动情况：一是基本支出（人员养老、住房补贴、公积金调整基数等）增加 234.67 万元，二是项目支出减少 41.61 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.48 万元，比上年决算数减少 3.97 万元，下降 89.10%，主要变动情况：2019 年的足球经费收入放在一般公共预算财政拨款收入。

（二）年度支出总体情况

广州市番禺区茶东小学 2019 年度总支出 1258.40 万元，其中本年支出 1258.40 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1117.21 万元，比上年决算数增加 234.40 万元，增长 26.55%，主要变动情况：一是由于社保调基、新增教师养老保险以及补缴 14 年 10 月至 16 年 8 月养老保险及职业年金等原因。教育支出增加 28.80 万元，社会保障和就业支出增加 50.47 万元；二是根据国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出，住房保障支出增加了 59.89 万元。

2. 项目支出 141.19 万元，比上年决算数减少 90.11 万元，下降 38.83%，主要变动情况：将 2018 年以前年度义务教育经费结余部分全部支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市番禺区茶东小学 2019 年度财政拨款收入合计 1254.80 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1254.80 万元，比上年决算数增加 193.06 万元，增长 18.18%；主要变动情况：一是由于社保调基、新增教师养老保险以及补缴 2014 年 10 月至 2016 年 8 月养老保险及职业年金等原因。教育支出增加 81.17 万元，社会保障和就业支出增加 50.47 万元；二是根据国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出，住房保障支出增加了 59.89 万元。；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市番禺区茶东小学 2019 年度财政拨款支出合计 1254.80 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1254.80 万元，

比年初预算数增加 256.68 万元，增长 25.72%，主要变动情况：是人员经费方面，根据国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出，编内在职人员及退休人员增加 233.23 万元；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，具体如下：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）750.35 万元，占 59.80%，主要用于人员工资及学校各项日常公用开支、购置设备等；

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）0.67 万元，占 0.05%，主要用于发展学校乒乓球项目；

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）5.56 万元，占 0.44%，主要用于发展学校足球项目；

4、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）0.09 万元，占 0.01%，主要用于购买学生保险工作；

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）111.39 万元，占 8.88%，主要用于退休教师工资及退休管理费；

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)50.62 万元,占 4.03%,主要用于在职人员机关事业单位养老保险缴费;

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)23.31 万元,占 1.86%,主要用于在职人员职业年金缴费;

8、卫生健康支出(类)计划生育事务(款)计划生育服务(项)12.82 万元,占 1.02%,主要用于计生达标奖;

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)79.81 万元,占 6.36%,主要用于在职教师住房公积金单位部分缴费;

10、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)220.18 万元,占 17.55%,主要用于在职教师购房补贴。

(三) 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2019 年度公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况,既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出,也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

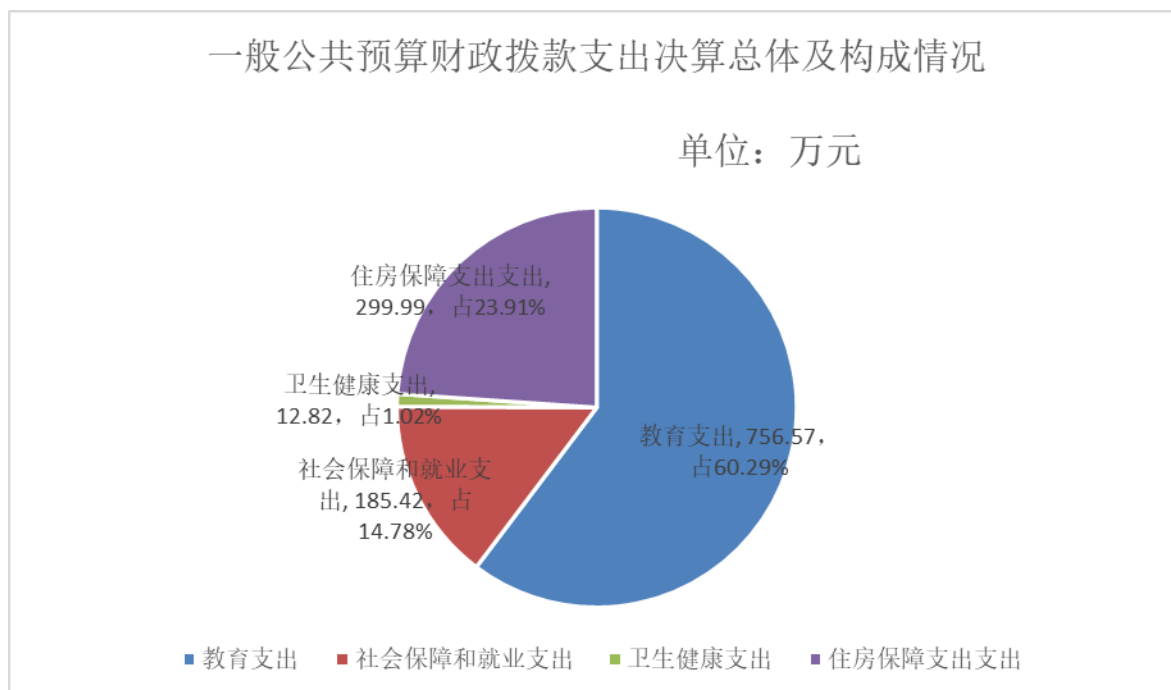
本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1254.80 万元,占本年支出合计的 99.70%。与 2018 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加 193.06 万元,增长 18.18%,主要原因:一是根据

国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出；二是项目支出减少。明细如下：

①基本支出增加 233.23 万元，其中：由于编内在职人员增减变动，薪资改革，在职、退休人员经费增加 171.81 万元，住房公积金增加 17.52 万元，购房补贴增加 42.37 万元，计划生育服务增加了 1.53 万元。

②项目支出减少了 41.61 万元，其中：教育费附加支出减少了 70.25 万元，编外人员经费增加 18.34 万元，义务教育经费及其他普通教育经费、社会保障和就业支出共增加 10.30 万元。

主要用于以下方面：教育支出 756.57 万元，占 60.29%，社会保障和就业支出 185.42 万元，占 14.78%，卫生健康支出 12.82 万元，占 1.02%，住房保障支出 299.99 万元，占 23.91%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 998.12 万元，支出决算 1254.80 万元，完成年初预算的 125.72%。其中：

（1）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）750.35 万元，完成年初预算的 94.71%。预决算产生差异的主要原因是按照财政的要求调整相关功能科目。

（2）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）0.67 万元，年初预算未安排。预决算产生差异的主要原因是年中调整预算，追加统筹教育费附加固定项目其它零星小项（资助教育科研项目经费等费）项目。

（3）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）5.56 万元，完成年初预算的 97.54%。预决算产生差异的主要原因供应商未能及时提供资料。

（4）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）0.09 万元，年初预算未安排。预决算产生差异的主要原因是年中调整预算，追加广州市城乡居民社会医疗保险扩面工作经费。

（5）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）111.39 万元，完成年初预算的 164.28%。预决算产生差异的主要原因是年中调整预算，追加行政事业单位离退休住房改革性补贴。

（6）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）50.62 万元，完成年初预算的 88.50%。预决算产生差异的主要原因是机关事业单位职业年金缴费支出预算了在此项目。

（7）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）23.31 万元，年初预算未安排。预决算产生差异的主要原因是年初预算合并机关事业单位基本养老保险缴费支出。

（8）卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）12.82 万元，完成年初预算的 100.00%。

（9）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）79.81 万元，完成年初预算的 128.13%。预决算产生差异的主要原因是年中调整预算，追加住房公积金调整基数项目资金。

（10）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）220.18 万元，年初预算未安排。预决算产生差异的主要原因是年中调整预算，追加住房改革支出购房补贴项目预算。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出

1117.21 万元，比年初预算数增加 234.11 万元，完成年初预算的 126.51%。主要原因：根据国家政策调整了机关、事业单位工作人员工资、社会保障缴费及相应住房改革支出。

其中，人员经费 1098.27 万元，主要包括工资福利支出 975.58 万元、对个人和家庭的补助 122.69 万元；公用经费 18.94 万元，包括商品和服务支出 18.94 万元、其他资本性支出 0.00 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。支出 0.00 万元，与 2018 年度相比增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 0.00，不可比）；比年初预算数增加 0.00 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0.00，不可比）。其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

本部门 2019 年度无政府性基金财政拨款。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

广州市番禺区茶东小学 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完

成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。

2019 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，我单位无编制“三公”经费预算并且全年无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占--%（基数为 0，不可比）；公务接待费支出 0.00 万元，占--%（基数为 0，不可比）。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本单位本年度无相关支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，2019 年广州市番禺区茶东小学公务用车保有量为 0 辆，主要用于没有发生此项。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。主要用于学习交流等公务活

动中按规定接待发生的费用，包括餐饮、住宿、交通。2019 年，广州市番禺区茶东小学 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，主要包括：2019 年没有公务接待费支出。

（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。部门 2019 年度会议费决算 0.00 万元，与年初预算相比，增加 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0.00，不可比）。主要原因为本年度没有发生此项目。

全年开支较大的会议分别是：

本年度没有发生此项目。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 0.00，不可比）。主要增减变动情况是：本年度没有发生此项。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的--%（预算数基数为 0.00，不可比），其中：授

予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的--%（预算数基数为 0.00，不可比）。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0.00 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 0.14 万元，纳入预算管理已缴国库 0.14 万元；纳入财政专户管理已缴国库 0.00 万元。其中：政府性基金收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；专项收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；行政事业性收费收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；罚没收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；国有资本经营收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；国有资源（资产）有偿使用收入 0.14 万元，占 100.00%，包括利息收入 0.14 万元；捐赠收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不可比），包括：本年度无此项目；政府住房基金收入 0.00 万元，占--%（预算数基数为 0.00，不

可比), 包括: 本年度无此项目; 其他收入 0.00 万元, 占 --%
(预算数基数为 0.00, 不可比), 包括: 本年度无此项目。

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我校积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，我校积极发挥政治核心堡垒作用，带领茶东小学发展前行，确保校园安全无事故；着力教学质量提升，保障学校教师队伍的稳定，更好地开展教学。提升学校教学的能力和水平，确保教学等各项工作顺利完成。学校按上级规定的要求，配置充足的教师资源，强化安全意识教育。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 8 项，申报覆盖率 100.00%，其中向社会公开项目支出绩效目标 0 项，公开覆盖率 100.00%。按照“部门职责—工作任务—项目目标”的框架体系，编报本部门整体支出绩效目标、及进行年中整体监控，建立以部门监控为基础、紧盯重点项目的监控机制，对部门整体支出和重点项目支出同时实施监控，通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取得明显的效果，对提升部门预算绩效管理的针对性和有效性。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 115.02 万元，其中 500 万以上的项目 0 项、涉及资金 0.00 万元。通过对绩效运行跟踪监控的有效管理，对推动本部门预算管理有明显的监督效果，及时发现资金运行存在的问题及项目实施进度的跟进，对提升部门预算绩效管理及财政资金发挥最大效益起重要作用，使部门预算管理更加科学有效，对下一年

度部门预算具有重要的参考价值。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我校开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我校对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 11 个项目，自评覆盖率达到 100.00%，共涉及资金 160.11 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 11 个，共 160.11 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%；绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我校按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，以项目主要职能及社会效益进行有针对性的立项，设置明确的绩效目标、指标体系、项目产出和效益，结合年初预算以及期间资金进度管理，有效推进项目实施。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

项目绩效自评报告

我校以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

1. 后勤人员经费项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。

我校后勤人员 2 人保障学校后勤工作队伍的稳定,更好地开展工作,提升学校工作的能力和水平,确保日常办学等各项工作顺利完成。

②项目资金情况。

学校后勤人员经费项目资金来源为财政一般公共预算拨款,本年预算数为 14.84 万元,执行数为 12.18 万元,预算调整率 82.08%,完成预算的 82.08%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。

学校后勤部门根据工作实际情况确定后勤人员的需求;及时发放聘用人员工资,购买聘用人员住房公积金、社保;学校后勤人员严格按上级规定的要求配备,确保学校能顺利开展各项日常工作。

②项目绩效目标完成情况。学校后勤人员经费项目自评为优,已按时按量完成所有任务,主要产出和效益:

一是,产出指标,聘请后勤数量的数量指标,年初指标值 100.00%,指标值完成情况:已完成招聘后勤人员 2 人,完成率 100.00%;

二是,产出指标,后勤人员到岗及时率的时效指标,年初指标值是 100.00%,指标值完成情况:聘请 2 名后勤人员,已全部

按时办理入职手续及到岗工作，完成率 100.00%；

三是，产出指标，后勤人员工资发放及时率的时效指标，年初指标值是 100.00%，指标值完成情况：已按时足额完成后勤人员工资发放，完成率 100.00%；

四是，产出指标，后勤人员工作量及时性（每天工作时间 $\geq$ 7 小时）的时效指标，年初指标值是 $\geq$ 7 小时，指标值完成情况：已完成后勤人员工作时间及工作任务，完成率 100.00%；

五是，产出指标，聘请后勤人员成本控制数（全年支出实际数），年初指标值是 $\leq$ 14.84 万元，指标值完成情况：2019 年后勤人员经费（工资、社保及住房公积金）实际支出数为 12.18 万，少于年度预算数 14.84 万元，完成率 100.00%；

六是，效益指标，后勤人员年度考核合格率的可持续影响指标，年初指标值是 95.13%，指标值完成情况：按有关文件标准要求考核，完成年度考核合格率指标值 95.13%，完成率 100.00%；

七是，效益指标，学校教职工对后勤人员工作的满意度的满意度指标，年初指标值是 92.43%，指标值完成情况：学校教职工对后勤人员工作质量及态度满意度 95.16%，完成率 100.00%；

（3）存在问题。由于资金政策方面的支出要求，学校教职工进行的相关活动，后勤人员也不能参加，造成了一定的心理落差，影响凝聚力。

(4) 相关建议。条件许可的情况下，尽可能让后勤人员也能够一起参与学校开展的相关活动，让后勤人员有更多的归属感。

(四) 重点项目绩效评价报告。

本部门没有重点项目绩效评价项目。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价。部门整体财政资金支出 1258.40 万元，其中一般公共预算支出 1254.80 万元。从评价情况来看，我校较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。本部门整体绩效目标和重点工作的完成情况，有关列表内容如下：

部门整体财政支出	支出总额（万元）	1258.40	部门整体预算完成率：	93.33%
	其中：一般公共预算支出	1254.80		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	1.贯彻落实科学发展观、构建和谐社会、促进社会主义新农村的建设，促进农村经济可持续发展、协调城乡教育均衡发展，推进教育公平和社会公平；进一步巩固番禺区九年义务教育成果、落实新修订的义务教育法、促进教育现代化建设。 2、通过聘请编外人员，100.00%完成编外人员工资发放，保证学校教学工作顺利开展，促进学校持续发展。 3、通过临聘 5 名教师，保证学校教学工作顺利开展，促进学校持续发展。		1、通过广州市番禺区保安服务公司聘请保安人员确保校园安全无事故；及时缴交水电费，保障学校水电、邮电正常供应，保证学校工作的正常开展。通过聘请广州拓信计算机科技有限公司，对学校办学设备进行维护，确保教学工作顺利进行。 2、通过聘请编外人员，及时发放聘用人员工资、福利，购买聘用人员住房公积金、社保，保证单位教育教学的稳定性，保证学校正常运转。 3.通过聘请临聘教师，解决学校教师人员短缺问题，保障学校教学工作顺利开展，促进学校持续发展，确保教学质量，保证学生的基本权益，临聘教师工资发放及时性按计划完成，支付率 100.00%。	

主要任务（重要事项）	任务（重要事项）绩效目标	任务（重要事项）绩效目标完成情况	任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）
任务1：确保校园安全无事故项目	目标1：确保校园安全无事故，着力把关安保公司； 目标2：按照合同支付安保人员及保洁人员费用； 目标3：定期开安全培训及演习； 目标4：对安保及清洁人员不定期培训。	完成率达到100.00%。其中主要工作完成情况如下： 1、已按照合同支付2019年度安保人员经费； 2、实现校园安全零事故； 3、对物管公司安保及清洁人员不定期培训； 4、定期邀请派出所、心理教师、交通管理员到学校开展培训及演练。 5、聘请广州拓信计算机科技有限公司，对学校办学设备进行维护。	59.34
任务2：后勤人员及时到岗项目。	目标1：按上级文件标准发放后勤人员教师工资； 目标2：按质按量完成后勤工作，确保校园整洁干净； 目标3：后勤人员工作年度考核。	1、按文件要求100.00%聘请2人； 2、后勤人员工资发放及时性按计划完成，支付率100%。	12.18
任务3：临聘教师及时到岗项目	目标1：按上级文件标准发放临聘教师工资； 目标2：按质按量教学； 目标3：临聘教师工作年度考核。	1、已及时按上级文件标准发放临聘教师工资及五险一金的购买，完成率为100%； 2、已按有关文件标准要求考核，完成年度考核合格率指标值100%。	53.31

（一）根据本部门的职责、2019 年度工作完成情况及完成工作后所取得的效果。

1. 部门年度职责

广州市番禺区茶东小学是经广州市番禺区事业单位登记管理局核准，于1951年9月1日成立的事业单位，经费来源是财政补助一类。单位的宗旨是实施初中义务教育，促进基础教育发展，主要职责是：

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以“办人民满意教育”为目标，认真落实“立德树人”根本任务，紧紧围绕“抓党建，促发展，全面提升办学质量”这一工作思路，全校师生同兴共进，锐意进取，扎实工作。

2. 部门年度工作目标计划及执行情况

（1）党建工作得到了进一步强化，党员先锋模范作用进一步体现；安全工作常抓不懈，责任到人，措施到位，确保了校园安全无事故；顺利完成了校园开放日活动和篮球特长生招收工作。

（2）人事工作方面，教师继续教育、职称申报晋升、评先评优等工作也顺利完成；各种教务工作有序进行并圆满完成。

（3）工会小组适时组织开展活动，为教职工送出慰问带来暖心；少先队工作扎实开展，活动丰富多彩，校园充满青春气息。

（4）本学年开展校级和镇级研讨课 28 节，其中承担镇级课例及讲座 11 节，在市送教下乡活动中送课 1 节。本学年获“一师一优课”评选活动，获评市级优课 3 节，区级优课 2 节。2018 年番禺区“基于新技术支持下个性化学习的课堂教学大赛”获三等奖 7 节。充实的教研活动，极大地提升了本校的师资水平，也让教学质量有了质的飞跃。本学年全部班科达 1 档，学校评价为 A 级，四年级数学参加番禺区抽测，平均分、合格率、优秀率、低分率均超区的的平均线，在同等学校中名列前茅。

（二）说明本部门 2019 年度未完成的工作情况，或者工作中存在的问题。

1、加强学习，不断提高专业化水平。目前我校教师教科研氛围还不够浓，源于科研意识不够强，缺乏动力，因此，教育教学质量的提高还有很大空间。要提高教师专业化水平，促进教育

教学质量的提升，必须加大力度，强化学习。通过专家引领、同伴互助、自我反思等手段加强培训学习，形成浓厚教研氛围，促进教师成长。

2、质量立校，不断提升办学影响力。质量是学校的生命线，是学校不断发展的重要保证，因此，每位教师必须树立质量意识，对学校每一项工作都必须从有质量这一观念出发，切实改变工作方法，转变观念，认真落实各项工作要求，并想尽一切办法出色地完成任务，以此提高学校的办学成绩，提升办学影响力。

第五部分 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和政府性基金预算财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。