



2022 年度

预算编制报告



预算代码：360510

单位名称：唐山市丰润区溇阳辰苑幼儿园

二〇二三年十一月



目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算报表

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收入支出决算表

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出说明

七、政府采购支出说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分 名词解释



第一部分 部门概况

一、部门职责

1. 贯彻执行国家的有关法律、法规、方针、政策和上级主管部门的规定。

2. 领导教育、卫生保健、安全保卫工作。

3. 负责建立并组织执行各种规章制度。

4. 负责聘任、调配工作人员。指导、检查和评估教师以及其他人员的工作，并给予奖惩。

5. 加强工作人员的思想工作，组织政治、文化、业务学习，并为他们的政治和文化、业务进修创造必要的条件。关心和逐步改善工作人员的生活、工作条件，维护他们的正当权益。

6. 管理园舍、设备和经费。

7. 组织和指导家长工作。

8. 负责和社区的联系和合作

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2022 年度本单位决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	唐山市丰润区溇阳辰苑幼儿园	财政补助事业单位	财政拨款
2			
3			
.....		

注：1、单位基本性质分为行政单位、参公事业单位、财政补助事业单位、经费自理事业单位四类。

2、经费形式分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第二部分 2022 年度部门决算表



收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 2022 年度 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	738.80	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	732.23
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	737.8	本年支出合计	58	737.23
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.57
	30			61	
总计	31	737.8	总计	62	737.8

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表

部门：

2022 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		737.80	737.8					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门： 2022 年度 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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		737.23	697.23	40.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

2022 年度

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	737.8	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37		737.23		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支	58				
本年收入合计	27	737.8	本年支出合计	59				
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结	60		0.57		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	737.8	总计	64		737.8		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

2022 年度

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		737.23	697.23	40.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：

2022 年度

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	509.86	302	商品和服务支出	147.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	172.65	30201	办公费	13.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.95	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	47.28	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	119.50	30205	水费	2.54	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.31	30206	电费	2.97	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.28	30208	取暖费	15.16	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	30.98	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.67	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	38.35	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	14	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	40.17	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	2.1	30216	培训费	4.93	31013	公务用车购置	
30302	退休费	37.78	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	21.9	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	70	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.05	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.32	30229	福利费	1.15	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.27			
人员经费合计		550.03	公用经费合计					147.20

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

2022 年度

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
科目代码	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。本单位本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

2022 年度

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。本单位本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：

2022 年度

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。

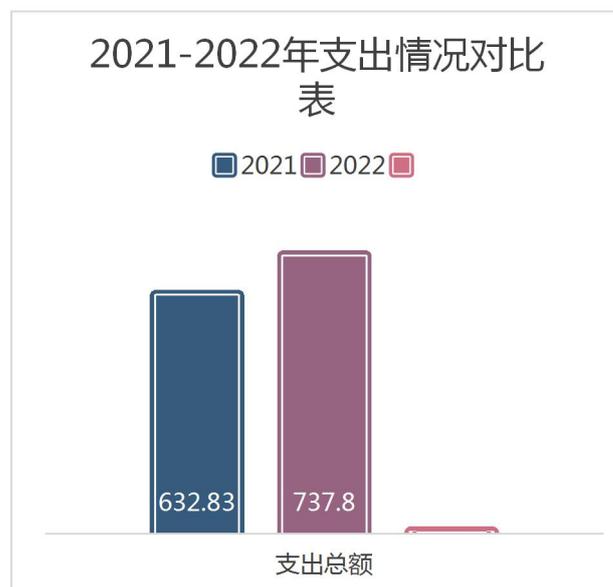
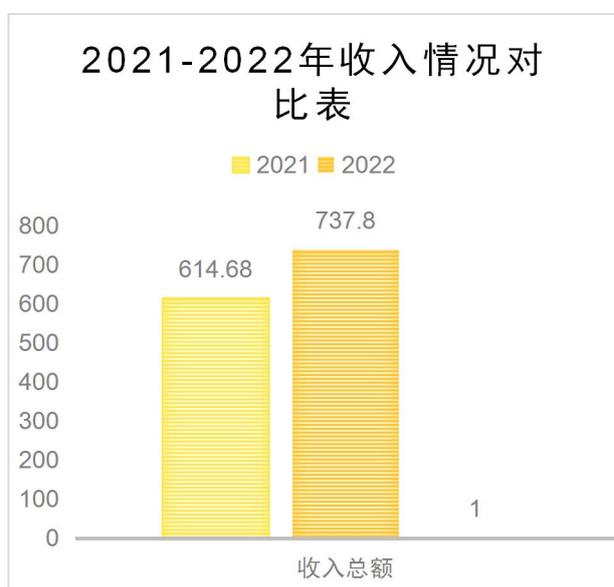
本单位本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。



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

本单位 2022 年度收入总计（含结转和结余）737.80 万元。与 2021 年度决算相比，收入增加 123.12 万元，增长 20%，本单位 2022 年度支出总计（含结转和结余）737.80 万元，增加 104.97 万元，增长，16.6%，。主要原因是在职教师人数增加，工资福利增加。



二、收入决算情况说明

本单位 2022 年度收入合计 737.80 万元，其中：财政拨款收入 737.80 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本单位 2022 年度支出合计 737.23 万元，其中：基本支出 697.23 万元，占 94.5%；项目支出 40 万元，占 5.5%；经营支出 0 万元，占 0%。



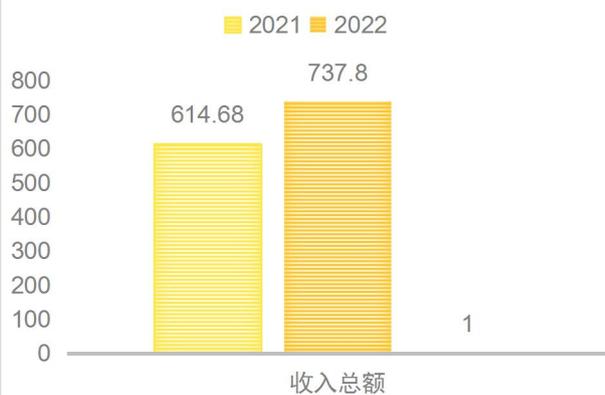
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(一) 财政拨款收支与 2021 年度决算对比情况

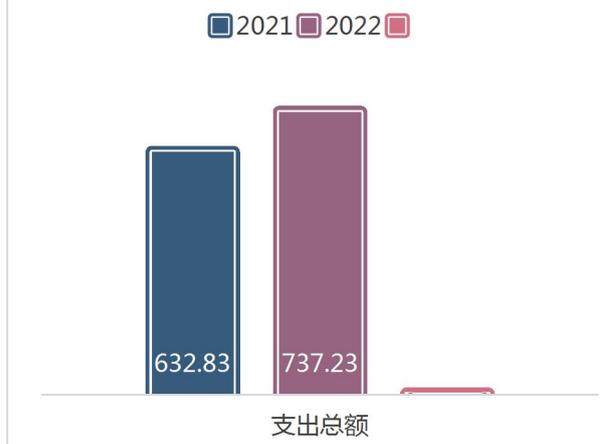
本单位 2022 年度财政拨款本年收入 737.8 万元,比 2021 年度增加 123.12 万元,增长 20%, 主要是主要原因是在职教师人数增加, 工资福利增加; 本年支出 737.23 万元, 增加 104.4 万元, 增长 16.5%, 主要是在职教师人数增加, 工资福利增加。具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款本年收入 737.8 万元, 比上年增加 123.12 万元; 主要是在职教师人数增加, 工资福利增加; 本年支出 737.23 万元, 比上年增加 104.4 万元, 增长 16.5%, 主要是在职教师人数增加, 工资福利增加。

2021-2022年一般公共预算财政拨款收入情况对比表



2021-2022年一般公共预算财政拨款支出情况对比表



2. 政府性基金预算财政拨款本年收入数据与上年数据持平，本年支出数据与上年数据持平。

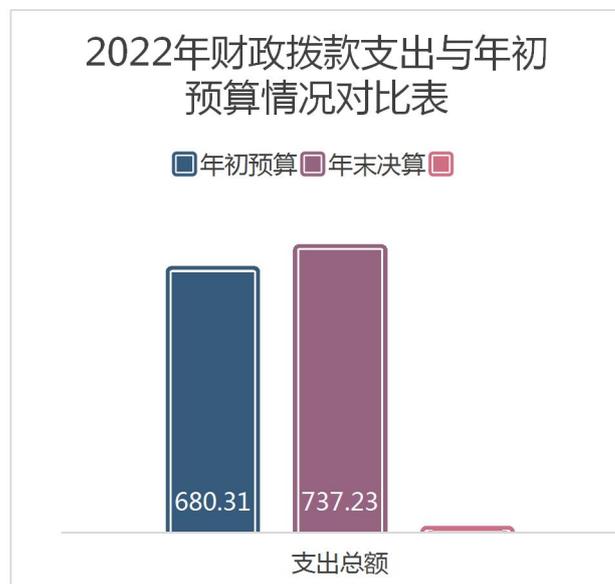
3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入数据与上年数据持平，本年支出数据与上年数据持平。

(二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本单位 2022 年度财政拨款本年收入 737.8 万元，完成年初预算的 108.5%，比年初预算增加 57.49 万元，决算数大于预算数主要原因是教师增加，工资福利增加；本年支出 737.23 万元，完成年初预算的 108.4%，比年初预算增加 56.92 万元，决算数大于预算数主要原因是教师增多，工资福利增多。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 108.5x%，比年初预算增加 57.49 万元，主要是教师增加，工资福利增加；支出完成年初预算 108.4%，比年初预算增加 56.92 万元，主要

是教师增多，工资福利增多。



2. 政府性基金预算财政拨款

本年收入数据与上年数据持平，本年支出数据与上年数据持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入数据与上年数据持平，本年支出数据与上年数据持平。

(三) 财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 737.23 万元，主要用于教育（类）支出 737.23 万元，占 100%。

(四) 一般公共预算基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 697.23 万元，其中：

人员经费 550.03 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、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、离休费、退休费、奖励金、其他对个

人和家庭的补助支出。

公用经费 147.2 万元，主要包括办公费、水费、电费、取暖费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

五、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

本单位 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要未发生三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费支出情况。 本单位 2022 年度因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算 0 万元，主要未发生因公出国（境）费用支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出情况。 本单位 2022 年度公务用车购置及运行维护费预算为 0 万元，支出决算 0 万元，主要未发生公务车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出情况。 本单位 2022 年度公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算 0 万元，主要未发生公务接待费支出。

六、机关运行经费支出说明

本单位 2022 年度机关运行经费支出 0 万元，与上年支出数据持平，主要原因是未发生机关运行经费。

七、政府采购支出说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 0 万元，与上年支出数据持平，主要原因是未发生政府采购支出。

八、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，与上年数据持平，主要是没有车辆。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 3 个，共涉及资金 40 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2022 年度组织：校内资助-区级-公办幼儿园公用经费，校舍维修维护-区级-公办幼儿园公用经费，教学设备购置-区级-公办幼儿园公用经费，等 3 个项目开展绩效评价。从评价情况来看，通过通过数据分析，对资金投入与产出效果进行对比，在项目实施方面，严格履行采购程序，规范项目管理，充分发挥了项目投资效益，切实改善、提高了幼儿园的办学条件，促进幼儿教育教学的发展。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在今年部门决算公开中反映校舍维修维护-区级-公办幼儿园公用经费项目等 3 个项目绩效自评结果。

（1）校舍维修维护-区级-公办幼儿园公用经费自评综述：

根据年初设定的绩效目标，校舍维修维护-区级-公办幼儿园公用经费项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 19.4 万元，执行数为 19.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，完成率为 100%；二是效益指标，完成率为 100%；三是满意度指标，完成度为 100%。

项目目标完成情况：通过项目实施，完成了年初设定的各项绩效指标，未发现问题，各项绩效指标目标均按时完成。

(2) 教学设备购置-区级-公办幼儿园公用经费项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 19.2 万元，执行数为 19.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，完成率为 100%；二是效益指标，完成率为 100%；三是满意度指标，完成度为 100%。

项目目标完成情况：通过项目实施，完成了年初设定的各项绩效指标，未发现问题，各项绩效指标目标均按时完成。

(3) 校内资助-区级-公办幼儿园公用经费项目绩效自评得分为 79 分。全年预算数为 5.22 万元，执行数为 1.9768 万元，完成预算的 38%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，完成率为 69%；二是效益指标，完成率为 100%；三是满意度指标，完成度为 100%。项目实施中预算执行率指标未达到预期指标值，原因是财政局实施缩进财政政策未全额拨付此项经费，未完成付款工作。

专项资金和预算项目资金绩效监控情况表

填报单位：唐山市
丰润区溲阳辰苑幼
儿园

金额单位：万元

一、基本情况	部门单位名称	唐山市丰润区溲阳辰苑幼儿园		专项资金（项目）周期	2021-2022 年		
	专项资金（项目）名称	校舍维修维护-区级-公办幼儿园公用经费		监控时点	2022. 12. 31		
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况		预算执行率
	预算数：	19.4	到位数：	19.4	执行数：	19.4	100%
	其中：财政资金	19.4	其中：财政资金	19.4	其中：财政资金	19.4	
	其他	0	其他	0	其他	0	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率	
	年初预算安排 19.4 万元，预计到 12 月份完成 100%，19.4 万元。			完成 100%		100%	
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	实际完成值	指标完成率
	产出指标	数量指标	维修、维护校舍的面积		≥800 平方米	100%	100%

		质量指标	验收合格率	95%	100%	100%
		时效指标	项目截止时间	2022年 12月 31日	100%	100%
		成本指标	经费投入	≤550 元/平 方米	100%	100%
	效益指标	社会效益 指标	受益幼儿人数	≥200 人	100%	100%
	满意度指标	满意度指 标	满意度	≥96	100%	100%
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	已完成					

专项资金和预算项目资金绩效监控情况表

填报单位：唐山市
丰润区溇阳辰苑幼
儿园

金额单位：万元

一、基本情况	部门单位名称	唐山市丰润区溇阳辰苑 幼儿园		专项 资金 (项 目)周 期	2021-2022 年		
	专项资金(项目)名 称	教学设备购置-区级-公 办幼儿园公用经费		监控 时点	2022. 12. 31		
二、预算执行情况	预算安排情况(调整后)		资金到位情况		资金执行情况		预算执行率
	预算数:	19.2	到位 数:	19.2	执行 数:	19.2	100%
	其中: 财政资金	19.2	其中: 财 政 资金	19.2	其中: 财政资 金	19.2	
	其他	0	其他	0	其他	0	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率	
	年初预算安排 19.2 万元, 预计到 12 月份完成 100%, 19.2 万元。			完成 100%		100%	
四、年度绩效指标 完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指 标值	实际 完成 值	指标完成率

	产出指标	数量指标	设备数量	≥10台	100%	100%
		质量指标	符合国家标准	95%	100%	100%
		时效指标	完成时限	2022年 12月 31日	100%	100%
		成本指标	经费投入	≤19.2 万元	100%	100%
	效益指标	社会效益指标	受益幼儿人数	≥400 人	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥96	100%	100%
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	已完成					

专项资金和预算项目资金绩效监控情况表

填报单位：唐
山市丰润区溲
阳辰苑幼儿园

金额单位：万元

一、基本情况	部门单位名称	唐山市丰润区溲阳辰苑幼儿园		专项资金（项目）周期	2021-2022 年		
	专项资金（项目）名称	校内资助-区级-公办幼儿园公用经费-		监控时点	2022. 12. 31		
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况		预算执行率
	预算数：	5.22	到位数：	1.9768	执行数：	1.9768	38%
	其中：财政资金	5.22	其中：财政资金	1.9768	其中：财政资金	1.9768	
	其他	0	其他	0	其他	0	
三、目标完成情况	年度预期目标			目前完成情况		总体完成率	
	年初预算安排 5.22 万元，预计到 12 月份完成 100%，5.22 万元。			完成 37.87%		79%	
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	实际完成值	指标完成率
	产出指标	数量指标	幼儿人数		≥7	100.00%	100%

		质量指标	资助完成率	95%	100%	100%
		时效指标	年度服务保障 时限	1年	37.87%	38%
		成本指标	校内资助项目 年度	≤ 5.22 万元	37.87%	38%
	效益指标	社会效益指 标	社会满意度	优	优	100%
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥95	100	100%
五、绩效目标 执行出现的偏 差和采取的措 施	财政局实施缩进财政政策未全额拨付此项经费，未完成付款工作。					

（三）部门评价项目绩效评价结果

本次绩效评价项目 3 个，占部门项目评价 100%，涉及资金 40 万元，采取成立本单位绩效评价组的形式，本着客观、公正、公开的原则开展自评工作，所有项目的绩效评价均设计了合理、明晰、可考核、关键性产出指标和效果指标，自评结果真实可靠。

十、其他需要说明的情况

1. 本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出无收支及结转结余情况，无国有资本经营预算财政拨款收支及结转结余情况，无财政拨款“三公”经费收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 07 表）、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开 08 表）、财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 09 表）以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。



第四部分 相关名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

十二、其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十三、“三公”经费：指部门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单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十四、其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

十五、公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十六、其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。

十八、经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。