

宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

2024 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2024 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收入支出决算情况说明
- 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

为学龄前儿童提供保育和教育服务。

（二）内设机构

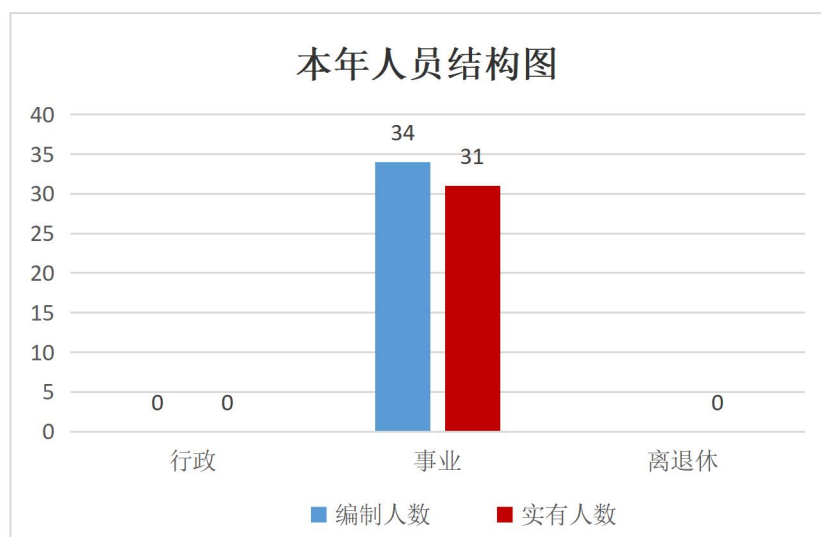
本单位无内设机构。

二、部门决算单位构成

本单位作为宝鸡市陈仓区教育体育局二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

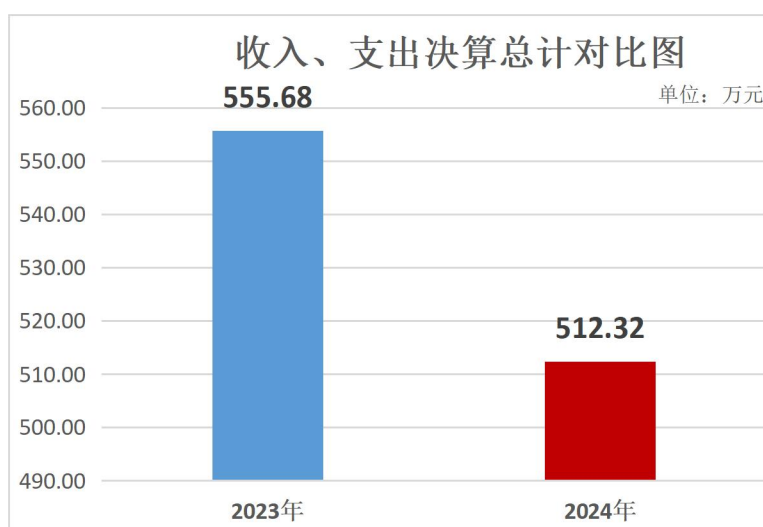
截至2024年底，本单位人员编制34人，其中行政编制0人、事业编制31人；实有人员31，行政0人、事业31人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

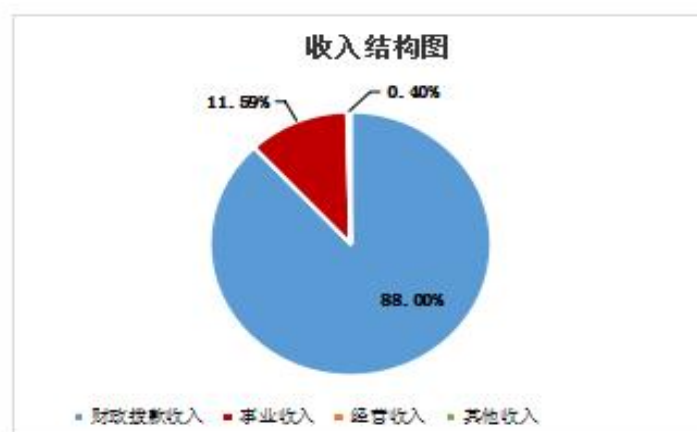
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 512.32 万元，与上年相比收入、支出总计减少 43.36 万元，下降 7.8%。主要原因是幼儿人数减少，财政拨款数减少。



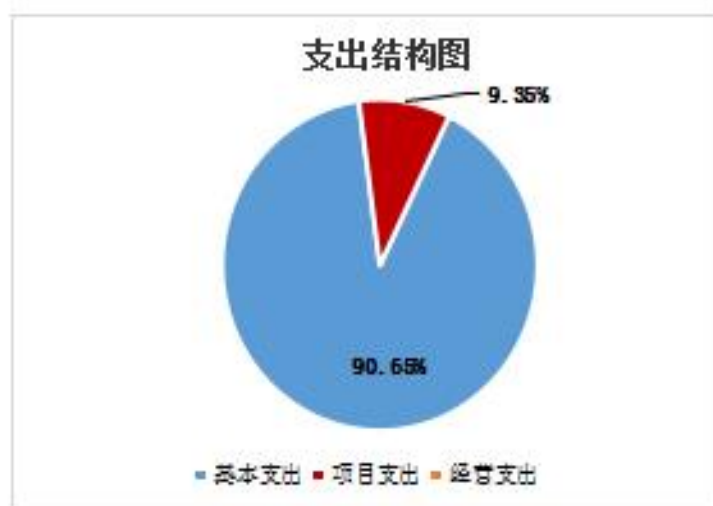
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 512.32 万元，其中：财政拨款收入 450.87 万元，占 88%；事业收入 59.38 万元，占 11.59%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 2.07 万元，占 0.4%。



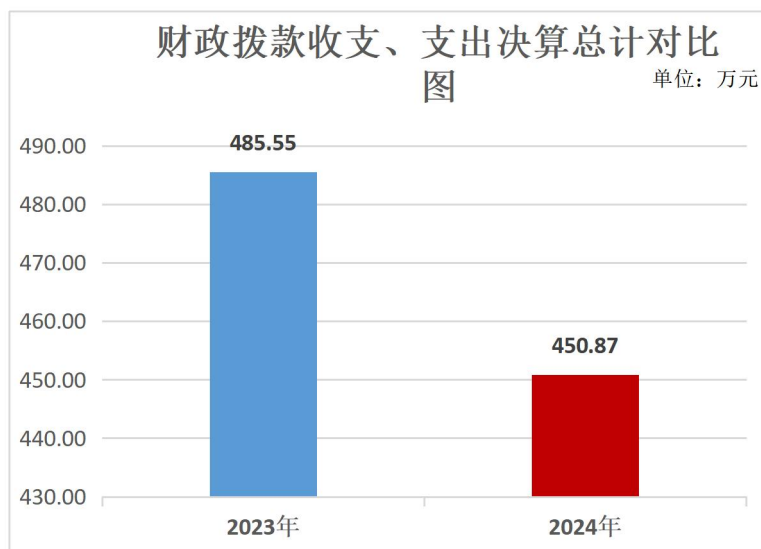
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 530.47 万元，其中：基本支出 408.72 万元，占 90.65%；项目支出 42.15 万元，占 9.36%；经营支出 0 万元，占 0%。



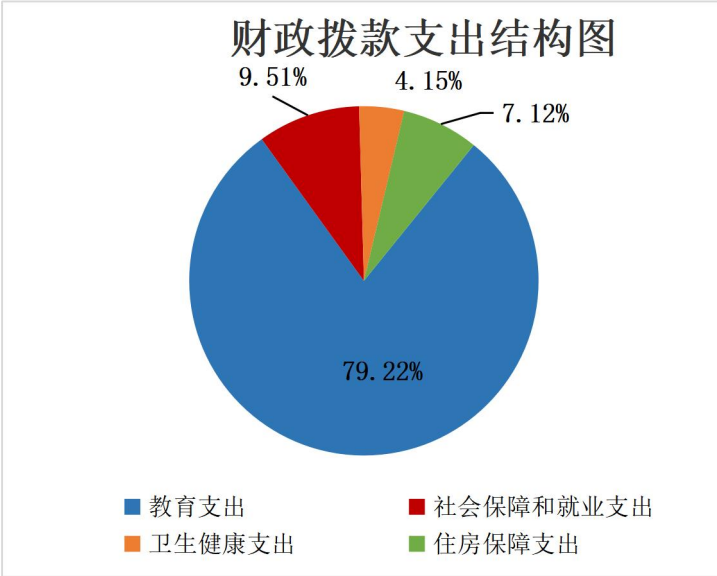
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 450.87 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 34.68 万元，下降 7.14%。主要原因是学生人数减少，财政拨款数减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 485.55 万元，支出决算 450.87 万元，完成年初预算的 92.86%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出下降 34.68 万元，下降 7.14%。主要原因是学生人数减少，事业收入和财政拨款数减少。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算 307.59 万元，支出决算 344.01 万元，完成年初预算的 111.84%，决算数大于年初预算数的主要原因是年度内人员工资薪级晋升，工资支出增加。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算 0 万元，支出决算 13.19 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是追加预算用于上年绩效工资补发以及困难幼儿生活补助的发放。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算 42.84 万元，支出决算 42.87 万元，完成年初预算的 100.07%，决算数与年初预算书基本持平。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算 18.45 万元，支出决算 18.7 万元，完成年初预算的 101.35%，决算数大于年初预算数的主要原因是增加了补充工伤保险支出。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算 31.7 万元，支出决算 32.11 万元，完成年初预算的 101.29%，决算数大于年初预算数的主要原因是调整追加预算，以保障财政拨款公积金支出基本达到缴费基数 12%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 408.72 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 405.17 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）**公用经费** 3.55 万元，主要包括：办公费、手续费、差旅费、培训费、福利费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2024 年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

(二) 培训费支出情况说明

2024 年度财政拨款安排培训费预算 0.25 万元，支出决算 0.25 万元，完成预算的 100%，决算数较上年减少 0.93 万元，主要原因是外出参加培训项目及人次减少。

(三) 会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2024 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2024 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2024 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024 年完成以下主要工作：

1. 课程建设稳步推进。基于《指南》优化推进“启润”课程建设，从“启心、启身、启行、润德、润学、润志”六个维度出发，贯穿“真野趣悦”课程理念，科学安排教育教学活动。2. 主题活动精彩纷呈。在“启润”教育理念下，通过丰富多彩的主题

活动，让幼儿每天都有新体验，促进幼儿德智体美劳全面发展。3. 幼儿园坚持“请进来、走出去”“线上+线下”的双培训模式，持续优化培训效果。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分98分。单位整体支出全年预算450.87万元，执行数450.87万元，完成预算的100%。

本年度单位总体运行情况及取得的成绩：本年度单位总体运行情况良好，根据财政部门安排，准确编制部门预算、严格执行预算，追加预算项目，按照预算调整文件执行，各项支出均完成预算100%，按要求完成教育事业、教育经费等各类年报、季报；无超预算情况。发现的问题及原因：幼儿园生均公用经费、助学金、项目建设等专项资金未纳入部门年初预算，年度按照相关标准实际拨付，调整预算，导致部门预算调整较大。改进措施及建议：将各类教育经费全部纳入部门年初预算，以减少预算调整事项。

宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园部门整体支出绩效自评表

(2024 年度)

单位名称			宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	日常运转	保工资 保运转	保障到位	532.86	473.48	59.38	532.86	473.48	59.38	—	100%	—
	金额合计			532.86	473.48	59.38	532.86	473.48	59.38	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	补助幼儿园公用经费，免除学前一年幼儿保教费，保障学校正常运转，促进保教保育质量提升。						补助幼儿园公用经费，免除学前一年幼儿保教费，保障学校正常运转，促进保教保育质量提升。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 （50 分）	数量指标	各级各类幼儿园（人）			≥ 500		583		10	10	
		质量指标	办学条件提升			明显		明显		5	4	
			师资力量加强程度			明显		明显		5	5	
			教学质量提升			明显		明显		5	5	
		时效指标	保育教育业务工作完成时限			2024 年 12 月 31 日前		2024 年 12 月 31 日前		15	15	
		成本指标	教育财政投入			532.86		532.86		10	10	
		社会效益指标	幼儿园正常运转效果			明显		明显		20	20	
		可持续影响指标	促进学前教育公平提升程度			明显		明显		10	10	
	满意度 指标 （10 分）	服务对象满意度 指标	教师满意度			≥90%		97%		5	5	
			学生及家长满意度			≥90%		96%		5	4	
总分										100	98	

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映学前教育公用经费 1 个一级项目的绩效自评结果。具体见下：

学前教育公用经费项目绩效自评综述：全年预算数 42.15 万元，全年执行数 42.15 万元，预算执行率为 100%。项目绩效目标完成情况：幼儿园公用经费，保障学校正常运转。

学前教育公用经费项目绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		学前教育公用经费						
主管部门		宝鸡市陈仓区教育体育局			实施单位		宝鸡市陈仓区名苑幼儿园	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	42.15	42.15	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	0	42.15	42.15	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	补助幼儿园生均公用经费,保障学校正常运转,促进保教保育质量提升。				补助幼儿园公用经费,保障学校正常运转,促进保教保育质量提升。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	在园幼儿数	410 人	410 人	10	10	
		质量指标	水电取暖保障及购置设备合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	预算执行进度	≥95%	100%	15	15	
		成本指标	生均补助标准	按幼儿园类别 500-1300 元/年	按幼儿园类别 500-1300 元/年	20	20	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减轻学生家庭经济负担	42.15 万元	42.15 万元	10	10	
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	政策发挥效应年限	≥1 年	≥1 年	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生和家长满意度	≥85%	≥90%	10	10	
	总分					100	100	

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金，未开展专项资金绩效评价。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点绩效评价项目，未开展部门重点项目评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位无财政重点评价项目，未开展财政重点项目评价。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园决算数据只反映本单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0917-6228889）。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	450.87	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	59.38	五、教育支出	35	436.80
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	2.07	八、社会保障和就业支出	38	42.87
	9		九、卫生健康支出	39	18.70
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	32.11
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	512.32	本年支出合计	57	530.47
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	20.54	年末结转和结余	59	2.39
总计	30	532.86	总计	60	532.86

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
金额单位：万元

编制单位：宝鸡市陈仓区名苑幼儿园

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		512.32	450.87		59.38			2.07
205	教育支出	418.65	357.20		59.38			2.07
20502	普通教育	418.65	357.20		59.38			2.07
2050201	学前教育	384.28	344.01		40.27			
2050299	其他普通教育支出	34.36	13.19		19.11			2.07
208	社会保障和就业支出	42.87	42.87					
20805	行政事业单位养老支出	42.87	42.87					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.87	42.87					
210	卫生健康支出	18.70	18.70					
21011	行政事业单位医疗	18.70	18.70					
2101102	事业单位医疗	18.70	18.70					
221	住房保障支出	32.11	32.11					
22102	住房改革支出	32.11	32.11					
2210201	住房公积金	32.11	32.11					

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

金额单位：万元

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

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		530.47	455.77	74.70			
205	教育支出	436.80	362.10	74.70			
20502	普通教育	436.80	362.10	74.70			
2050201	学前教育	402.43	333.10	69.33			
2050299	其他普通教育支出	34.36	29.00	5.37			
208	社会保障和就业支出	42.87	42.87				
20805	行政事业单位养老支出	42.87	42.87				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.87	42.87				
210	卫生健康支出	18.70	18.70				
21011	行政事业单位医疗	18.70	18.70				
2101102	事业单位医疗	18.70	18.70				
221	住房保障支出	32.11	32.11				
22102	住房改革支出	32.11	32.11				
2210201	住房公积金	32.11	32.11				

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

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	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	450.87	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	357.20	357.20		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	42.87	42.87		
	9		九、卫生健康支出	41	18.70	18.70		
	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支出	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支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	32.11	32.11		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	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出	58				
本年收入合计	27	450.87	本年支出合计	59	450.87	450.87		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	450.87	总计	64	450.87	450.87		

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

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

金额单位：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		450.87	408.72	42.15
205	教育支出	357.20	315.04	42.15
20502	普通教育	357.20	315.04	42.15
2050201	学前教育	344.01	301.86	42.15
2050299	其他普通教育支出	13.19	13.19	
208	社会保障和就业支出	42.87	42.87	
20805	行政事业单位养老支出	42.87	42.87	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.87	42.87	
210	卫生健康支出	18.70	18.70	
21011	行政事业单位医疗	18.70	18.70	
2101102	事业单位医疗	18.70	18.70	
221	住房保障支出	32.11	32.11	
22102	住房改革支出	32.11	32.11	
2210201	住房公积金	32.11	32.11	

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
金额单位：万元

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

人员经费			公用经费					
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	404.19	302	商品和服务支出	3.55	310	资本性支出	
30101	基本工资	130.41	30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	72.04	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		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	108.08	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.87	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.96	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.00	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.74	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	32.11	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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	0.98	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		30217	公务接待费		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	0.98	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		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	1.55	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		405.17	公用经费合计					3.55

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

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

公开07表

金额单位：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

公开08表
金额单位：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

编制单位：宝鸡市陈仓区茗苑幼儿园

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								0.25
决算数								0.25

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。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。