2018年度深圳市龙华区观澜第二小学部门决算

目录

1. 单位概况

（一）部门职责

（二）机构设置

1. 2018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）一般公共预算财政财拨款“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

三、2018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）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

（九）预算绩效目标编报及绩效评价开展情况说明

（十）其他重要事项情况说明

四、名词解释

（一）收入科目

（二）支出科目

一、单位概况

**（一）部门职责**

观澜第二小学位于深圳市龙华区观澜大道旁，创办于1994年，是深圳市第一所村小合并形成规模办学的学校。其主要职能：贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规;维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境:积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量;根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制:坚持教书育人，服务育人，环境育人方针:加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展:抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

**（二）机构设置**

我单位内设:党支部、校长室、副校长室、办公室、总务处、安全办、德育处、教学处。

二、2018年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01表

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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、财政拨款收入 | 1 | 7,034.46 | 一、一般公共服务支出 | 28 |  |
| 二、上级补助收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 29 |  |
| 三、事业收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 30 |  |
| 四、经营收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 31 |  |
| 五、附属单位上缴收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 32 | 4,848.06 |
| 六、其他收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 33 |  |
|  | 7 |  | 七、文化体育与传媒支出 | 34 |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 35 | 766.94 |
|  | 9 |  | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 49.75 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 37 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 38 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 39 |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 40 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 41 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 42 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 43 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 44 |  |
|  | 18 |  | 十八、国土海洋气象等支出 | 45 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 46 | 1,257.55 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 47 |  |
|  | 21 |  | 二十一、其他支出 | 48 |  |
|  | 22 |  |  | 49 |  |
| 本年收入合计 | 23 | 7,034.46 | 本年支出合计 | 50 | 6,922.3 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 24 |  | 结余分配 | 51 |  |
| 年初结转和结余 | 25 | 152.05 | 年末结转和结余 | 52 | 264.2 |
|  | 26 |  |  | 53 |  |
| 总计 | 27 | 7,186.51 | 总计 | 54 | 7,186.51 |

注：本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

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 | | 7,034.46 | 7,034.46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 205 | 教育支出 | 4,852.23 | 4,852.23 |  |  |  |  |  |
| 20501 | 教育管理事务 | 26.48 | 26.48 |  |  |  |  |  |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 26.48 | 26.48 |  |  |  |  |  |
| 20502 | 普通教育 | 3,971.86 | 3,971.86 |  |  |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 3,971.86 | 3,971.86 |  |  |  |  |  |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 728.74 | 728.74 |  |  |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 728.74 | 728.74 |  |  |  |  |  |
| 20599 | 其他教育支出 | 125.15 | 125.15 |  |  |  |  |  |
| 2059999 | 其他教育支出 | 125.15 | 125.15 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 853.53 | 853.53 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 842 | 842 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 304.02 | 304.02 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 378.14 | 378.14 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 159.84 | 159.84 |  |  |  |  |  |
| 20808 | 抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |  |  |  |  |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |  |  |  |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 49.75 | 49.75 |  |  |  |  |  |
| 21007 | 计划生育事务 | 49.75 | 49.75 |  |  |  |  |  |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 49.75 | 49.75 |  |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 1,278.96 | 1,278.96 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 1,278.96 | 1,278.96 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 356.09 | 356.09 |  |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 922.87 | 922.87 |  |  |  |  |  |

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：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 | | 6,922.3 | 4,507.51 | 2,414.8 | 0 | 0 | 0 |
| 205 | 教育支出 | 4,848.06 | 2,525.97 | 2,322.09 |  |  |  |
| 20501 | 教育管理事务 | 26.48 |  | 26.48 |  |  |  |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 26.48 |  | 26.48 |  |  |  |
| 20502 | 普通教育 | 3,967.69 | 2,525.97 | 1,441.72 |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 3,967.69 | 2,525.97 | 1,441.72 |  |  |  |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 728.74 |  | 728.74 |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 728.74 |  | 728.74 |  |  |  |
| 20599 | 其他教育支出 | 125.15 |  | 125.15 |  |  |  |
| 2059999 | 其他教育支出 | 125.15 |  | 125.15 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 766.95 | 766.95 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 755.42 | 755.42 |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 282.46 | 282.46 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 334.87 | 334.87 |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 138.09 | 138.09 |  |  |  |  |
| 20808 | 抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |  |  |  |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |  |  |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 49.75 |  | 49.75 |  |  |  |
| 21007 | 计划生育事务 | 49.75 |  | 49.75 |  |  |  |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 49.75 |  | 49.75 |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 1,257.55 | 1,214.59 | 42.96 |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 1,257.55 | 1,214.59 | 42.96 |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 348.48 | 348.48 |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 909.07 | 866.11 | 42.96 |  |  |  |

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：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 | 7,034.46 | 一、一般公共服务支出 | 28 |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | 29 |  |  |  |
|  | 3 |  | 三、国防支出 | 30 |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 31 |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 32 | 4,848.06 | 4,848.06 |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 33 |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化体育与传媒支出 | 34 |  |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 35 | 766.94 | 766.94 |  |
|  | 9 |  | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 49.75 | 49.75 |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 37 |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 38 |  |  |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 39 |  |  |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 40 |  |  |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 41 |  |  |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 42 |  |  |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 43 |  |  |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 44 |  |  |  |
|  | 18 |  | 十八、国土海洋气象等支出 | 45 |  |  |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 46 | 1,257.55 | 1,257.55 |  |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 47 |  |  |  |
|  | 21 |  | 二十一、其他支出 | 48 |  |  |  |
| 本年收入合计 | 22 | 7,034.46 | 本年支出合计 | 49 | 6,922.3 | 6,922.3 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 23 | 151.6 | 年末财政拨款结转和结余 | 50 | 263.76 | 263.76 |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 24 | 151.6 |  | 51 |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 25 |  |  | 52 |  |  |  |
|  | 26 |  |  | 53 |  |  |  |
| 总计 | 27 | 7,186.07 | 总计 | 54 | 7,186.07 | 7,186.07 |  |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 | | 6,922.3 | 4,507.51 | 2,414.8 |
| 205 | 教育支出 | 4,848.06 | 2,525.97 | 2,322.09 |
| 20501 | 教育管理事务 | 26.48 |  | 26.48 |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 26.48 |  | 26.48 |
| 20502 | 普通教育 | 3,967.69 | 2,525.97 | 1,441.72 |
| 2050202 | 小学教育 | 3,967.69 | 2,525.97 | 1,441.72 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 728.74 |  | 728.74 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 728.74 |  | 728.74 |
| 20599 | 其他教育支出 | 125.15 |  | 125.15 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 125.15 |  | 125.15 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 766.95 | 766.95 |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 755.42 | 755.42 |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 282.46 | 282.46 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 334.87 | 334.87 |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 138.09 | 138.09 |  |
| 20808 | 抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 11.53 | 11.53 |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 49.75 |  | 49.75 |
| 21007 | 计划生育事务 | 49.75 |  | 49.75 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 49.75 |  | 49.75 |
| 221 | 住房保障支出 | 1,257.55 | 1,214.59 | 42.96 |
| 22102 | 住房改革支出 | 1,257.55 | 1,214.59 | 42.96 |
| 2210201 | 住房公积金 | 348.48 | 348.48 |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 909.07 | 866.11 | 42.96 |

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

公开06表

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 | 经济分类 科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 4,213.18 | 302 | 商品和服务支出 |  | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 414.12 | 30201 | 办公费 |  | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 2,437.09 | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 44.48 | 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 | 377.14 | 30205 | 水费 |  | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 334.87 | 30206 | 电费 |  | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 | 138.09 | 30207 | 邮电费 |  | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 0.78 | 30208 | 取暖费 |  | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 |  | 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 | 118.12 | 30211 | 差旅费 |  | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 348.48 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 |  | 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 | 294.33 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 |  | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 | 282.46 | 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 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 | 11.53 | 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 |  | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  | 39906 | 赠与 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 |  | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30309 | 奖励金 | 0.34 | 30229 | 福利费 |  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 |  | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 |  | 30239 | 其他交通费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 |  |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 4,507.51 | 公用经费合计 | | | | |  |

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 金额单位：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 |
| 8 |  | 8 |  | 8 |  | 7.98 |  | 7.98 |  | 7.98 |  |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。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08表

部门：深圳市龙华区观澜第二小学 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 |
| 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 | 0 | 0 |  |  | 0 |

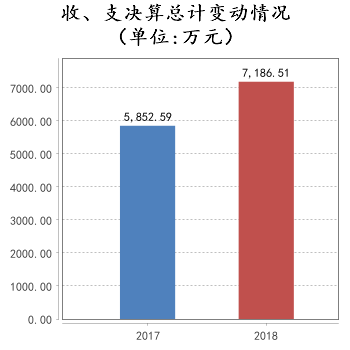
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位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。

三、2018年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计7,186.51万元。与2017年相比，收、支总计各增加1,333.92万元，增长22.8%。主要原因是：用于2018年秋季扩班设备、龙华区中小学特色学校教育经费、教学行政管理等项目经费增加。

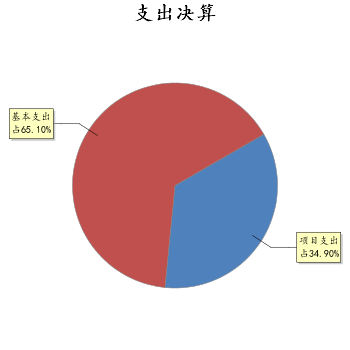


（二）收入决算情况说明

2018年度收入合计7,034.46万元，其中：财政拨款收入7,034.46万元，占100%。

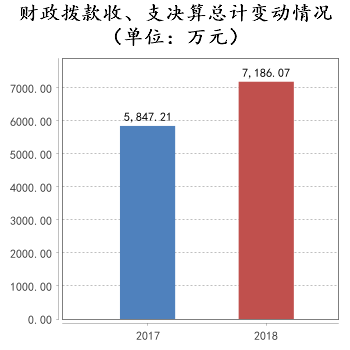
（三）支出决算情况说明

2018年度支出合计6,922.3万元，其中：基本支出4,507.51万元，占65.1%；项目支出2,414.8万元，占34.9%。



（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

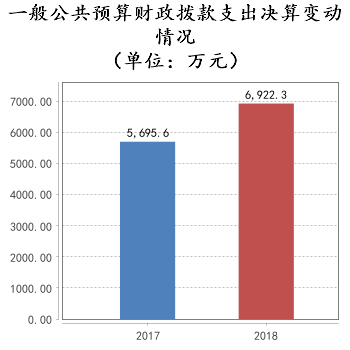
2018年度财政拨款收、支总计7,186.07万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加1,338.86万元，增长22.9%。主要是用于2018年秋季扩班设备、龙华区中小学特色学校教育经费、教学行政管理等项目经费增加。



（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

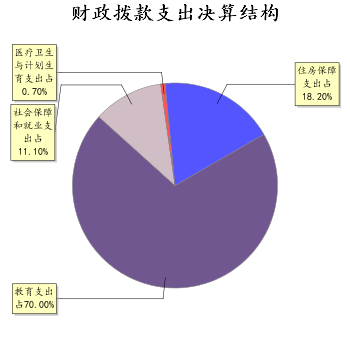
1.一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出6,922.3万元，占本年支出合计的96.3%。与2017年相比，增加1,226.7万元，增长21.5%。主要是用于2018年秋季扩班设备、龙华区中小学特色学校教育经费、教学行政管理等项目经费增加。



2.一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出6,922.3万元，主要用于以下方面：教育（类）支出4,848.06万元，占70%；社会保障和就业（类）支出766.95万元，占11.1%；医疗卫生与计划生育（类）支出49.75万元，占0.7%；住房保障（类）支出1,257.55万元，占18.2%。



3.一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5,894.08万元，支出决算为6,922.3万元，完成年初预算的117.4%。其中：

（1）教育支出（类）教育管理事务（款） 其他教育管理事务支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为26.48万元，决算数大于预算数的主要原因是扩班教育经费及基础教育经费增加。（2）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：年初预算为3,712.8万元，支出决算为3,967.69万元，完成年初预算的106.9%。决算数大于预算数的主要原因是其他社会保障缴费经费增加。（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）：年初预算为758.36万元，支出决算为728.74万元，完成年初预算的96.1%。决算数小于预算数的主要原因是教育附加项目支出减少。（4）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：年初预算为10万元，支出决算为125.15万元，完成年初预算的1,251.5%。决算数大于预算数的主要原因是预下达教育系统统筹追加指标115.15万元。 （5）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款） ①事业单位离退休（项）：年初预算为304.71万元，支出决算为282.46万元，完成年初预算的92.7%。②机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：年初预算为334.87万元，支出决算为334.87万元，完成年初预算的100%。③机关事业单位职业年金缴费支出（项）：年初预算为135.29万元，支出决算为138.09万元，完成年初预算的102.1%。（6）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：年初预算为0万元，支出决算为11.53万元，决算数大于预算数的主要原因是工作人员死亡抚恤金和丧葬费增加。 （7）医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款） 其他计划生育事务支出（项）：年初预算为58.2万元，支出决算为49.75万元，完成年初预算的85.5%。决算数小于预算数的主要原因是计划生育考核项目费用减少。 （8）住房保障支出（类）住房改革支出（款） ①住房公积金（项）：年初预算为295.69万元，支出决算为348.48万元，完成年初预算的117.9%。决算数大于预算数的主要原因是预下达教育系统统筹追加指标和机关事业单位住房公积金补缴经费增加。②购房补贴（项）：年初预算为284.16万元，支出决算为909.07万元，完成年初预算的319.9%。决算数大于预算数的主要原因是教育系统工作人员房改住房补贴经费跟教育系统房改住房补贴补发经费。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出4,507.51万元，其中：人员经费4,507.51万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1.“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为8万元，支出决算为7.98万元，完成预算的99.8%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。较2017年度决算数对比增加0.31万元，增长3.9%，主要是因为公务用车运行维护费增加。

2.“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算7.98万元，占100%。具体情况如下：

（1）公务用车购置及运行费年初预算8万元，支出决算为7.98万元，完成年初预算的99.8%，主要是例行节约，减少公务用车使用率，车辆运行维护费支出减少。其中：

公务用车运行支出7.98万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；截至2018年12月31日，单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

公务用车购置支出0万元。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

（九）预算绩效目标编报及绩效评价开展情况说明

1.2019年绩效目标编报情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位将教材、练习本、资料费、校园文化建设装配、非教育教学管理费、专项教育（含国防教育）、小学教学管理费纳入部门预算绩效管理和编制预算绩效目标，涉及一般公共预算当年拨款263万元。具体绩效目标编报情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标申报表 | | | | | |
| （2019年度） | | | | | |
| 项目名称 | 教材、练习本、资料费 | 支出领域 | 其他 | | |
| 项目主管部门 | 深圳市龙华区教育局 | 项目类别 | 部门预算一般性项目 | | |
| 项目实施单位 | 深圳市龙华区观澜第二小学 | 项目联系人 |  | 联系电话 |  |
| 项目资金 | 120万 | 其中：财政拨款 | 120万 | 其他资金 |  |
| 项目概况 | 采购教材、教学用具(含学生数学、美术学具）及教师教学参考书、教具、各类校本教材、全校学生1-6年级语数英三科单元试卷 3-6年级科学试卷 四科期末统一检测试卷（两个学期）其中，语文科组4-6年级加福田区一套、学生读书笔记 、读书手册等。 | | | | |
| 项目立项情况 | 项目设立的依据 | 《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和省、市、区的发展规划，《中华人民共和国义务教育法》及《深圳市龙华区观澜第二小学发展规划》 | | | |
| 项目申报的必要性 | 为完成学校教育教学工作，培养全面综合的国际化专业素质人才需要。 | | | |
| 项目申报的可行性 | 按预算规定标准申报，合理安排使用。 | | | |
| 项目中长期目标 | 逐步把学校打造成一所现代化、优质化、特色化的“至美学校”，成为学生喜欢、教师向往、家长满意、社会认可的学校。 | | | | |
| 项目年度目标 | 严格遵照龙华区公办小学办学规程，建构并优化学校管理组织；探索实践最适合学生发展的课程体系，初步形成并实践学科拓展性课程；初步形成“至美教育”观念文化体系，形成办学理念、一训三风等观念体系。 | | | | |
| 管理措施  （制度措施） | 项目资金使用按学校财务内部控制管理制度执行。各类物品采购需严格按相关活动方案规范申报，按计划开展实施。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 指标值 |
| 投入指标 | 测算明细 | 按上年度支出测算预计需要1200000元，主要用于，1.采购教材800000元；2.教学用具(含学生数学、美术学具）及教师教学参考书、教具等100000元；3.各类校本教材140000元；4.全校学生1-6年级语数英三科单元试卷 3-6年级科学试卷 四科期末统一检测试卷（两个学期）其中，语文科组4-6年级加福田区一套120000元；5.学生读书笔记 、读书手册等40000元。主要用于：购买教材、练习本、教学资料等。 | |  |
| 项目周期 | 2019年全年 | |  |
| 资金支出进度 | 第一季度30%、第二季度20%、第三季度30%、第四季度20% | |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目实际完成率 | | 100% |
| 教材、练习本、教学资料 | | 一批 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | 100% |
| 质量在达标率 | | 100% |
| 工作时效 | 2019年全年 | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 社会效益指标 | 满足教育教学常规管理需要 | | 促进学生全面发展和进步 |
| 无 | | 无 |
| 生态效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 可持续影响 | 学生掌握一定的基础文化知识 | | 学生学习能力提升>80% |
| 无 | | 无 |
| 服务对象满意度指标 | 学生满意度 | | 满意度>95% |
| 无 | | 无 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标申报表 | | | | | |
| （2019年度） | | | | | |
| 项目名称 | 校园文化建设装配 | 支出领域 | 基础设施建设类 | | |
| 项目主管部门 | 深圳市龙华区教育局 | 项目类别 | 部门预算一般性项目 | | |
| 项目实施单位 | 深圳市龙华区观澜第二小学 | 项目联系人 |  | 联系电话 |  |
| 项目资金 | 48万 | 其中：财政拨款 | 48万 | 其他资金 |  |
| 项目概况 | 结合学校办学理念和宗旨，更好的体现出学校文化氛围，在班级、走廊、墙面进行文化建设。使得在校师生有较好的校园环境学习和生活。 | | | | |
| 项目立项情况 | 项目设立的依据 | 我校属于原村小，硬件条件不够完善，和其他兄弟学校还存在着较大差距，为努力让每个孩子都能享有公平而有质量的教育。学校需加大硬件建设，使之更好的服务教育。 | | | |
| 项目申报的必要性 | 结合学校的办学理念和提升学校办学文化氛围，创造良好的学习环境。 | | | |
| 项目申报的可行性 | 根据学校校舍布局情况，邀请专业设计公司结合学校办学理念前期做好设计方案，确保设计实施得到充分的展现。 | | | |
| 项目中长期目标 | 逐步提高学校学习氛围，文化建设能体现学校办学理念和思路。 | | | | |
| 项目年度目标 | 学校文化设计到达学校要求，分步实施文化建设。 | | | | |
| 管理措施  （制度措施） | 1、成立校园文化建设领导小组；2、审核设计方案，使其达到学校要求；3、按财政制度进行招投标；4、验收小组按要求验收。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 指标值 |
| 投入指标 | 测算明细 | 1.校园文化建设装配480000元，包括：各楼层走廊墙面（约500平米）文化建设、32个班级文化建设、楼梯墙面（约500平米）文化建设等。 | |  |
| 项目周期 | 2019年第三季度 | |  |
| 资金支出进度 | 第一季度0%、第二季度0%、第三季度100%、第四季度0% | |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目实际完成率 | |  |
| 各楼层走廊墙面文化建设 | | 建设面积约500平米 |
| 楼梯墙面文化建设 | | 建设面积约500平米 |
| 班级文化建设 | | 32个班 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | 100% |
| 质量在达标率 | | 100% |
| 工作时效 | 2019年第三季度 | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 社会效益指标 | 提升至美校园文化,增强育人氛围 | | 全方位促进学生成长与发展 |
| 无 | | 无 |
| 生态效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 可持续影响 | 全体师生受教育 | | 师生受至美文化影响达100% |
| 无 | | 无 |
| 服务对象满意度指标 | 全面提升美化校园环境 | | 师生满意度>98% |
| 无 | | 无 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标申报表 | | | | | |
| （2019年度） | | | | | |
| 项目名称 | 非教育教学管理费 | 支出领域 | 公共管理类 | | |
| 项目主管部门 | 深圳市龙华区教育局 | 项目类别 | 部门预算一般性项目 | | |
| 项目实施单位 | 深圳市龙华区观澜第二小学 | 项目联系人 |  | 联系电话 |  |
| 项目资金 | 35万 | 其中：财政拨款 | 35万 | 其他资金 |  |
| 项目概况 | 学校非教育教学管理服务为：每天早晨上、放学期间、课间休息和下午上课前或放学后在校学生提供安全管理服务。 | | | | |
| 项目立项情况 | 项目设立的依据 | 按照《深圳市学校安全管理条例》、《〈深圳市学校安全管理条例〉实施细则》有关规定和要求。 | | | |
| 项目申报的必要性 | 确保学生在校的安全是学校的应尽的义务、也是社会对学校的最基本要求。只有加大管理人员才能更大程度的起到保障作用。 | | | |
| 项目申报的可行性 | 学校拥有6层教学楼和3层综合楼各一栋，结构合理，走廊笔直，虽然过道不够标宽敞，基本属于无死角，校园面积不大，便于管理。学校参加管理人员8人，能满足每层楼1名管理人员的需要。 | | | |
| 项目中长期目标 | 杜绝或减少学生在校安全事件发生。 | | | | |
| 项目年度目标 | 加强非教管理人员的安全意识和责任心教育，本年度杜绝或减少学生安全事件的发生。 | | | | |
| 管理措施  （制度措施） | 1、上、放学时段的学生安全防范和秩序维护管理；2、课间休息期间的学生秩序维护、安全管理；3、非教育教学时段内公共区域的安全隐患巡查；4、非教育教学时段学校专项活动的学生安全管理；5、特殊情况的学生安全管理；6、其它协助管理服务。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 指标值 |
| 投入指标 | 测算明细 | 1.非教育教学管理服务费:350000元，主要用于为早晨、午间和下午上课前或放学后在校中小学生提供安全管理支出。我校有在校学生1846人按在校生，按2018年实际测算需配备7名管理员。 | |  |
| 项目周期 | 2019年全年 | |  |
| 资金支出进度 | 第一季度25%、第二季度25%、第三季度25%、第四季度25% | |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目实际完成率 | | 100% |
| 聘请7个非教时段管理员 | | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | 100% |
| 质量在达标率 | | 100% |
| 工作时效 | 2019年全年 | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 社会效益指标 | 有效规范学生行为习惯 | | 促进学生全面发展和进步 |
| 无 | | 无 |
| 生态效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 可持续影响 | 学生养成良好的行为规范 | | 学生行为改进率>90% |
| 无 | | 无 |
| 服务对象满意度指标 | 学生受伤率大幅度下降 | | 师生满意度>95% |
| 无 | | 无 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标申报表 | | | | | |
| （2019年度） | | | | | |
| 项目名称 | 专项教育（含国防教育） | 支出领域 | 其他 | | |
| 项目主管部门 | 深圳市龙华区教育局 | 项目类别 | 部门预算一般性项目 | | |
| 项目实施单位 | 深圳市龙华区观澜第二小学 | 项目联系人 |  | 联系电话 |  |
| 项目资金 | 20万 | 其中：财政拨款 | 20万 | 其他资金 |  |
| 项目概况 | 根据学校教育教学工作需要,为全面提升学生综合素质培养新世纪国际化人才,为全校2000多名学生服务,开展六项特色项目专项教育活动,设置该项经费。 | | | | |
| 项目立项情况 | 项目设立的依据 | 《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和省、市、区的发展规划，《中华人民共和国义务教育法》及《深圳市龙华区观澜第二小学发展规划》 | | | |
| 项目申报的必要性 | 我们认为具有“德美行美、文美言美、智美理美、体美健美、艺美质美”的学生就是至美学生，我们所有的做法就是为了培养这样美的学生，使之全面、个性、自主发展，达到教育的目的。进一步挖掘并发展学校教育特色资源，增强办学特色的独特性、优质性和普惠性。所以制定此项专项教育基金 | | | |
| 项目申报的可行性 | 观澜第二小学地理位置优厚，学校设施设备完善，有专门的社团活动场地，师资雄厚，并长期与各大院校，名师，优秀人才合作，相关配套条件成熟 | | | |
| 项目中长期目标 | 含特色教育，素质教育，学校、班级活动，社团活动，培养品格美、语言美、思维美、身心美、气质美的“至美少年”；未来五年，要围绕办学理念初步打造出学校“至美教育”办学特色，德育（少先队）、国学、阅读、书法、版画、民乐、葫芦丝、创客、乒乓球、篮球、校园足球等优势特色项目发展壮大，观澜二小学生在校期间能掌握“3+3”或以上的艺术、体育技能。实现人才质量的提升，彰显特色教育的成效。 | | | | |
| 项目年度目标 | 其他商品和服务支出200,000.00元：社会情感能力管理项目200000元，主要用于：师生综合能力提升项目等。民乐团体区比赛金奖并参与巡演； 吟诵课程体系，校本教材，吟诵校本光盘，吟诵社团学生参赛获省市区奖项；艺术三校连展，指导学生参与省市区比赛预获优异成绩。举办科技创客节，提高学生科技意识，参加市区比赛获优异成绩。四点半活动开展，全体学生参与，并从中获益。 | | | | |
| 管理措施  （制度措施） | 项目资金使用按学校财务内部控制管理制度执行。各类专项教育活动严格按相关活动方案规范管理，按计划开展实施。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 指标值 |
| 投入指标 | 测算明细 | 其他商品和服务支出200,000.00元：社会情感能力管理项目200000元，主要用于：师生综合能力提升项目等。 | |  |
| 项目周期 | 2019年全年 | |  |
| 资金支出进度 | 第一季度25%、第二季度25%、第三季度25%、第四季度25% | |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目实际完成率 | | 100% |
| 开展六项专项教育活动 | | 100% |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | 100% |
| 质量在达标率 | | 100% |
| 工作时效 | 2019年全年 | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 社会效益指标 | 培养学生各种专业技术能力 | | 促进学生全面发展和进步 |
| 无 | | 无 |
| 生态效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 可持续影响 | 学生掌握特色项目技术技能 | | 学生综合素质能力提高>90% |
| 无 | | 无 |
| 服务对象满意度指标 | 学生满意度 | | 满意度>98% |
| 无 | | 无 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标申报表 | | | | | |
| （2019年度） | | | | | |
| 项目名称 | 小学教学管理费 | 支出领域 | 机构运转类 | | |
| 项目主管部门 | 深圳市龙华区教育局 | 项目类别 | 部门预算一般性项目 | | |
| 项目实施单位 | 深圳市龙华区观澜第二小学 | 项目联系人 |  | 联系电话 |  |
| 项目资金 | 40万 | 其中：财政拨款 | 40万 | 其他资金 |  |
| 项目概况 | 1.设备设施维修维护，2.行政办公经费，3.党建工作经费，4.安全管理经费等支出。 | | | | |
| 项目立项情况 | 项目设立的依据 | 按照上级文件要求设置，每生每年小学不超1150元,主要用于学校教育教学行政管理费用支出。 | | | |
| 项目申报的必要性 | 保障学校正常教育教学办公履职需要。 | | | |
| 项目申报的可行性 | 小学教学管理费是学校日常办公管理的重要经费保障。 | | | |
| 项目中长期目标 | 保障学校教育教学行政工作的正常动作，不断提升办公效率。 | | | | |
| 项目年度目标 | 配合学校各类教育教学工作开展，完成教学任务。 | | | | |
| 管理措施  （制度措施） | 严格按照我校“财务内部控制管理制度”执行相关经费支出。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 指标值 |
| 投入指标 | 测算明细 | 1.设备设施维修维护:100000元，备注:设施设备维修维护经费；2.行政办公经费:230000元，备注:行政办公管理经费；3.党建工作经费40000元。4.安全管理经费20000元。按每生每年小学1150元、初中1950元,主要用于学校教育教学行政管理费用支出。 其他商品和服务支出390,000.00元：1.设备设施维修维护:100000元，备注:设施设备维修维护经费；2.行政办公经费:230000元，备注:行政办公管理经费；3.党建工作经费40000元。4.安全管理经费20000元。按每生每年小学1150元,主要用于学校教育教学行政管理费用支出。 | |  |
| 项目周期 | 2019年全年 | |  |
| 资金支出进度 | 第一季度20%、第二季度30%、第三季度30%、第四季度20% | |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目实际完成率 | | 100% |
| 设备设施维修维护数量 | | 1批 |
| 行政业务类项目数量 | | 1批 |
| 党建工作数量 | | 1批 |
| 安全管理工作数量 | | 1批 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | | 100% |
| 质量在达标率 | | 100% |
| 工作时效 | 2019年度完成 | |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 社会效益指标 | 行政业务服务效率 | | 各项行政业务工作高效运作 |
| 提高教师的行政办公能力 | | 促进教师专业能力发展和进步 |
| 保障校园环境设施设备安全使用 | | 提高校园环境设施设备安全性 |
| 顺利开展党建工作 | | 提升党员基本知识，加强廉政教育 |
| 生态效益指标 | 无 | | 无 |
| 无 | | 无 |
| 可持续影响 | 行政管理工作顺畅高效 | | 教师行政办公业务能力提升 |
| 无 | | 无 |
| 服务对象满意度指标 | 提高教师的行政办公能力 | | 教师满意度＞98% |
| 保障校园环境设施设备安全使用 | | 师生满意度＞95% |
| 顺利开展党建工作 | | 党员满意度＞100% |

2.2018年绩效自评结果

根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，我单位认真组织开展2018年度绩效自评工作。所有绩效自评结果，在2018年度决算公开时同步予以公开，主动接受社会公众监督。

1. 一般公共预算绩效自评开展情况。

①2018年度部门整体支出绩效自评。我单位结合单位主要职能、2018年区委区政府重点安排的工作，对2018年度部门整体支出开展绩效自评。涉及一般公共预算支出6,922.3万元。从评价情况来看，我单位对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏；结合主要履职情况，总体支出绩效情况较为理想。发现的主要问题：尚未建立预算绩效管理机制，对于预算编制目标、预算执行监控、预算完成评价、评价结果反馈、反馈结果应用等绩效管理工作缺乏理论的依据与指导。下一步改进措施：建立健全绩效管理制度，健全预算绩效指标体系，为我单位绩效管理工作提供更好的指导。具体详见《2018年度部门整体支出绩效自评报告》（附件1）。

②2018年度项目绩效目标完成情况自评。我单位结合项目预算执行和绩效完成情况，对所有纳入2018年绩效目标管理的2个项目支出开展绩效自评，共涉及财政资金198万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，具体详见《2018年度项目绩效目标自评表》（附件2）。

③2018年度重点项目支出绩效自评。我单位结合重点履职或重大民生项目开展情况，选取1个项目支出开展重点绩效评价，共涉及财政资金19.75万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，具体详见《2018年度重点项目支出绩效自评报告》（附件3）。

④2018年度区级财政专项资金绩效自评。

我单位2018年度无区级财政专项资金绩效自评。

⑤2018年度区级政府投资项目支出绩效自评。

我单位2018年度无区级政府投资项目支出绩效自评。

政府性基金预算绩效自评开展情况。

我单位2018年度无政府性基金预算绩效自评。

国有资本经营预算绩效自评开展情况。

我单位2018年度未开展国有资本经营预算绩效自评工作。

3.以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我单位2018年度未开展以部门为主体开展的重点绩效评价工作。

(十）其他重要事项情况说明

1.机关运行经费支出情况说明。2018年度我单位无机关运行经费支出。

2.政府采购支出情况说明。2018年度，政府采购支出总额504.37万元，其中：政府采购货物支出132.87万元、政府采购服务支出371.5万元。授予中小企业合同金额504.37万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

3.国有资产占用情况说明。截至2018年12月31日，我单位共有其他用车车辆2辆，其他用车主要是一般公务用途的车辆；我单位无价值50万元以上通用设备，单价100万元以上专用设备。

4.部门需要说明的其他特殊事项。因为单位换算，四舍五入，导致部分数据细微误差。

四、名词解释

（一）收入科目

1.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。

2.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。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

4.上年结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（二）支出科目

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

2.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。

3.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

4.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。

5.支出功能分类：

（1）教育（类）支出：反映政府教育事务支出。

（2）社会保障和就业（类）支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

（3）医疗卫生与计划生育（类）支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

（4）住房保障（类）支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

6.“三公经费”：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指各单位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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

7.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。