乌鲁木齐市第104小学

2024年度部门决算公开说明

**目  录**

**第一部分单位概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**第二部分 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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

​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收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

​十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

 一、主要职能

本校是一所普通小学。主要是招收适龄儿童实施初等教育的独立设置学校。确立了“以市场为导向，以服务为宗旨，以需求为目标，以管理促效益，以质量求生存”的办学理念和工作思路。

1．宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行上级教育部门的行政规章制度。

2．配合上级教育部门制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3．配合各级人民政府依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学，推进普及义务教育。

4．组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作。

5．按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6．负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作，为师生提供优美和谐的学习和工作环境。核算和发放教职工工资,维护教职工利益，保障教职工合法权益。

7．指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真教育教学管理，全面提高教育教学质量。

8.建立健全学生学籍管理制度，按教育部颁布的规定管理学生学籍。

9.在上级党委、政府和教育行政部门的领导下，积极开展学校的安全管理，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

10．在上级教育部门的领导下，谋划布局，全面推进义务教育均衡发展。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第104小学2024年度，实有人数36人，其中：在职人员21人，减少1人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员15人，较上年无变化。

乌鲁木齐市第104小学无下属预算单位，下设9个科室，分别是：校长室、行政办、安全办、总务办、德育办、教务处、教研办、教师办公室、卫生室。

第二部分 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477.60万元，其中：本年收入合计476.05万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余1.55万元。

2024年度支出总计477.60万元，其中：本年支出合计466.91万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余10.69万元。

收入支出总体与上年相比，减少67.17万元，下降12.33%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费较上年减少；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等较上年减少。

二、收入决算情况说明

本年收入476.05万元，其中：财政拨款收入454.53万元,占95.48%；上级补助收入0.00万元,占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元,占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入21.52万元，占4.52%。

三、支出决算情况说明

本年支出466.91万元，其中：基本支出415.13万元，占88.91%；项目支出51.78万元，占11.09%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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454.53万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入454.53万元。财政拨款支出总计454.53万元，其中：年末财政拨款结转和结余7.79万元，本年财政拨款支出446.74万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少67.96万元，下降13.01%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费较上年减少；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等较上年减少。与年初预算相比，年初预算数566.30万元，决算数454.53万元，预决算差异率-19.74%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费实际发放金额小于年初预算安排金额；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等实际业务金额小于年初预算安排金额。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出446.74万元，占本年支出合计的95.68%。与上年相比，减少37.16万元，下降7.68%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费较上年减少；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等较上年减少。与年初预算相比，年初预算数566.30万元，决算数446.74万元，预决算差异率-21.11%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费实际发放金额小于年初预算安排金额；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等实际业务金额小于年初预算安排金额。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）446.74万元，占100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为446.74万元，比上年决算减少37.16万元，下降7.68%，主要原因是：单位在职人员减少，人员工资、津补贴等人员经费较上年减少；本年校园取暖费、临聘人员劳务费等较上年减少。

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415.13万元，其中：人员经费399.50万元，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、其他社会保障缴费和住房公积金。

公用经费15.63万元，包括：办公费、电费、取暖费和工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括单位本年无公务用车购置及运行维护费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆为一般业务用车1辆，车辆费用未使用财政拨款公务用车运行维护费支付。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

2024年度乌鲁木齐市第104小学单位（事业单位）公用经费支出15.63万元，比上年减少23.21万元，下降59.76%，主要原因是：本年校园取暖费、劳务费、福利费等较上年减少。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额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0.00%，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0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，房屋6,731.56平方米，价值1,554.28万元。车辆1辆，价值3.73万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：校车;单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额477.60万元，实际执行总额466.91万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数32.37万元，全年执行数31.62万元。预算绩效管理取得的成效：一是注重绩效目标编制，预算编制环节注重编细编实预算需求，科学选择绩效指标，合理设置绩效目标值，并严格按照财政统一要求，规范编制事前绩效报告，为财政资金发挥效益夯实基础；二是扎实开展自评工作，年度终了，扎实开展预算绩效目标完成情况部门审核和自评工作。发现的问题及原因：一是我单位部分绩效指标设置存在不够精简、指标数据无法统计和指标值设置过低等问题，部分项目绩效指标值设定为定性的指标，指标设置的科学性、合理性有待进一步提高；二是项目实施过程中的上报、跟踪、反馈机制尚未真正形成，对各地区项目资金的使用、实施等监管措施仍然存在改进的空间。下一步改进措施：一是建议以规章规则的形式，出台绩效管理制度，对绩效管理的目的、意义、性质和特点，以及组织实施绩效管理的程序、步骤、方法、原则和要求进行统一的规定；二是合理设置年度任务。提高各科室对部门中长期规划的重视程度，增强相关规划的落地性、导向性。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **乌鲁木齐市第104小学** | | | | | | |  |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |  |
| **年度总资金** | 566.30 | 477.60 | 466.91 | 10 | 97.76% | 9.77 |  |
| **其中:上级资金（万元）** | 26.64 | 51.55 | 48.64 | - | - | - |  |
| **本级资金（万元）** | 536.52 | 422.91 | 415.13 | - | - | - |  |
| **其他资金（万元）** | 3.14 | 3.14 | 3.14 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 单位职责：1、贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，确保教育活动的正常进行。2、配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制辍学、推进普及义务教育。3、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。4、负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作。本年度主要任务：1、以教学为中心，以课改为抓手，教师以身试范，狠抓养成教育，全面提升教育教学质量。2、安全工作，继续加大安全教育工作，安全责任到人，责任区一天一安全隐患排查。3、德育工作，在全员德育的氛围中，创设阳光少年德育评价体系。4、培训教育，组织开展教师业务培训及学生安全教育活动。5、维修工作，认真开展隐患排查，及时发现校园内可能存在的安全隐患并及时进行维修。 | | | 1.完成班子成员、教师学习法治学习40次、书记讲党课4场次，党员教师撰写心得体会4多篇。2.完成师德承诺书签订工作，开展“师德标兵”评选活动，树立先进典型6人，营造优良师德氛围。3.构建“学校-家庭-社会”三位一体的德育网络，召开家长会4次，举办家长学校讲座2场，加强家校沟通与合作。4.完成各类教研活动、推门听评课，新老教师“青蓝工程”结对子活动，教师能够积极参与教研教改活动，其中我校乌木提江、马芳、柳永芳老师的论文在国家级刊物发表，乌木提江、张依雯等老师的论文、教学设计类作品在自治区、市、区级均获得好成绩。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **实际完成指标值** | **分值权重** | **得分** |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 法治思想专题学习次数 | >=3次 | 《乌鲁木齐市教育系统开展法治宣传教育的第八个五年规划（2021-2025年）》 | 40次 | 20 | 20 |  |
| 中小学教师接受法制教育培训课时数 | >=4课时 | 《乌鲁木齐市教育系统开展法治宣传教育的第八个五年规划（2021-2025年）》 | 4课时 | 20 | 20 |  |
| 备课组每周开展活动次数 | >=1次 | 《新疆维吾尔自治区中小学教学常规管理基本要求》 | 1次 | 20 | 20 |  |
| 教研组每2周开展活动次数 | >=1次 | 《新疆维吾尔自治区中小学教学常规管理基本要求》 | 1次 | 20 | 20 |  |
| 每位教师每学年开展公开课次数 | >=1次 | 《新疆维吾尔自治区中小学教学常规管理基本要求》 | 1次 | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.77 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教[2023]173号-关于提前下达2024年城乡义务教育补助经费预算 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第104小学 | | | | |
| **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** | | 23.23 | 23.23 | 23.01 | | 10 | | 99.05% | | 9.91分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 22.23 | 22.23 | 22.01 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 1.00 | 1.00 | 1.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 该项目资金主要用于支付教学楼6584平方米的供暖费、水电费等及学校日常维修费用，此项目的实施可有效保障学校教育教学工作的正常运转，有效提高社会服务发展能力，努力实现学生满意的教育教学目标计划。 | | | | | 该项目资金区财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，本项目支付学校安保服务费；水电费、网络通讯及电话费；印刷费；办公用房取暖费；其他耗材费等。该项目资金使用保障学校日常运行运转，达到改善教育教学环境及教学设施、提高学生综合素质的目标效果。 | | | | | | |
|  | **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** | |
|
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 水电费缴纳次数 | | >=4次 | 4次 | 10 | | 10 | |  | |
| 学校公共设施日常维修改造次数 | | >=2次 | 2次 | 10 | | 10 | |  | |
| 学校供暖面积 | | =6584平方米 | 6584平方米 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 学校教育教学工作正常运转率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 维修验收合格率 | | =100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 供暖覆盖率 | | >=90% | 90% | 5 | | 5 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善学校教学环境 | | 有效改善 | 完全达到预期目标 | 30 | | 30 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生和家长满意度 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 学生和家长满意度达100%，与年初预设指标存在偏差 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **99.91分** | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教【2023】106号170号116号-关于拨付2023年中小学和幼儿园自聘教师补助资金 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第104小学 | | | | |
| **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** | | 4.56 | 6.92 | 6.92 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 3.26 | 5.62 | 5.62 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 1.30 | 1.30 | 1.30 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 乌鲁木齐市第104小学同工同酬教师2人，代课教师3人，通过向教师发放工资，在保障教师享受正常的福利待遇的同时，保障我校教育教学工作正常开展。 | | | | | 完成2名同工同酬教师每月1.53万元、3名代课教师1.48万元的工资发放，此项目合计完成了2.29个月的工资发放，有效调动自聘教师的工作热情和积极性。 | | | | | | |
|  | **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** | |
|
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 同工同酬教师数 | | >=2人 | 2人 | 10 | | 10 | |  | |
| 代课教师数 | | >=3人 | 3人 | 20 | | 20 | |  | |
| 质量指标 | 资金发放准确率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 代课教师工资 | | =1.29万元 | 1.29万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 同工同酬教师工资 | | =5.62万元 | 5.62万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 调动代课教师的工作热情和积极性 | | 有效调动 | 完全达到预期目标 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 临聘教师满意度 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 教师对此项目表示非常满意，完成值大于年初预设指标 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **100.00分** | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教【2023】167号-关于提前下达2024年中央城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助（小学） | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第104小学 | | | | |
| **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** | | 2.22 | 2.22 | 1.69 | | 10 | | 76.13% | | 7.61分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 1.38 | 1.38 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.84 | 0.84 | 1.69 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 城乡义务教育经费保障机制-非寄宿生生活补助，为保障贫困生平等的享受合理的餐费补助，减轻贫困家庭负担。根据我校2023年秋季实际发放人数测算，预计2024年发放68人，非寄宿生家庭困难生活补助小学312.5/元/学期。分为春秋两个学期发放，解决非寄宿生困难，促进贫困生平等享受教育资源，家长满意。 | | | | | 完成春秋季22名学生生活补助费16875元。 | | | | | | |
|  | **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** | |
|
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 发放贫困补助学生人数 | | >=60人 | 54人 | 10 | | 9 | | 2024年秋季学期认定的家庭困难学生数比春季学期减少6人 | |
| 质量指标 | 非寄宿贫困学生覆盖率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 补助发放及时率（%） | | =100% | 100% | 20 | | 20 | |  | |
| 享受补助时长 | | =2学期 | 2学期 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 减轻贫困家庭经济困难 | | 有效改善 | 完全达到预期目标 | 15 | | 15 | |  | |
| 解决非寄宿贫困生困难 | | 有效解决 | 完全达到预期目标 | 15 | | 15 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生及家庭满意度 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 参与调查的学生均表示满意，满意度超出年初预估指标 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **96.61分** | |  | |

十二、其他需说明的事项

我单位2024年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额0.00万元。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》