乌鲁木齐市第一0五中学

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

（一）全面贯彻党和国家的路线、方针、政策、法规，全面实施素质教育，认真执行上级党委和教育行政部门的指示，依法治校，努力提高学校的办学水平和办学效益。

（二）全面规划，统一安排学校的各项工作，组织制定和实施学校发展规划、工作计划。

（三）负责健全学校行政指挥系统，健全各项规章制度，保证学校正常的工作秩序。

（四）按照学校经费使用计划，负责教育教学及办公用品、维修设备的采购、发放和管理工作。

（五）根据预算安排，拟定收支计划，并组织实施、管理和监督。

（六）规范会计行为，组织执行国家统一的会计制度和自治区相关补充规定，组织管理会计人员的业务培训。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第一0五中学2024年度，实有人数228人，其中：在职人员95人，增加8人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员133人，增加7人。

乌鲁木齐市第一0五中学无下属预算单位，下设6个科室，分别是：党政办、德育处、安全办、教学部、教研处、后勤部。

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2,168.25万元，其中：本年收入合计2,078.24万元，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90.01万元。

2024年度支出总计2,168.25万元，其中：本年支出合计2,095.13万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余73.12万元。

收入支出总体与上年相比，减少238.88万元，下降9.92%，主要原因是：单位本年临聘人员工资福利项目经费、特殊教室设备购置及装修项目经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入2,078.24万元，其中：财政拨款收入1,984.11万元,占95.47%；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94.13万元，占4.53%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,095.13万元，其中：基本支出1,779.65万元，占84.94%；项目支出315.48万元，占15.06%；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2,073.32万元，其中：年初财政拨款结转和结余89.21万元，本年财政拨款收入1,984.11万元。财政拨款支出总计2,073.32万元，其中：年末财政拨款结转和结余71.61万元，本年财政拨款支出2,001.71万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少225.92万元，下降9.83%，主要原因是：单位本年临聘人员工资福利项目经费、特殊教室设备购置及装修项目经费减少。与年初预算相比，年初预算数2,656.94万元，决算数2,073.32万元，预决算差异率-21.97%，主要原因是：较预算减少临聘人员工资福利项目经费、特殊教室设备购置及装修项目经费。

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2,001.71万元，占本年支出合计的95.54%。与上年相比，减少85.90万元，下降4.11%，主要原因是：单位本年临聘人员工资福利项目经费、特殊教室设备购置及装修项目经费减少。与年初预算相比，年初预算数2,656.94万元，决算数2,001.71万元，预决算差异率-24.66%，主要原因是：较预算减少临聘人员工资福利项目经费、特殊教室设备购置及装修项目经费。

（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）2,001.71万元，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989.61万元，比上年决算增加83.58万元，增长9.22%，主要原因是：本年城乡义务教育经费保障机制-公用经费补助项目、自聘教师工资项目、非寄宿生生活补助项目经费增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算数为1,012.10万元，比上年决算减少149.48万元，下降12.87%，主要原因是：单位本年临聘人员工资福利项目经费减少。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少20.00万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年特殊教室设备购置及装修项目经费减少。

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1,779.65万元，其中：人员经费1,715.57万元，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、职业年金缴费、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、住房公积金、生活补助和奖励金。

公用经费64.08万元，包括：办公费、取暖费、物业管理费、专用材料费、劳务费、工会经费和公务用车运行维护费。

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2.18万元，比上年增加2.18万元，增长100%，主要原因是：单位本年车辆出行次数增加，车辆燃油费、维修费增加。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2.18万元，占100.00%，比上年增加2.18万元，增长100%，主要原因是：单位本年车辆出行次数增加，车辆燃油费、维修费增加；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，开支内容包括本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2.18万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.18万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、车辆维修维护费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量7辆。国有资产占用情况中固定资产车辆7辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本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2.18万元，决算数2.18万元，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2.18万元，决算数2.18万元，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年度乌鲁木齐市第一0五中学单位（事业单位）公用经费支出64.08万元，比上年增加32.83万元，增长105.06%，主要原因是：单位本年办公费、物业管理费、专用材料费、公务用车运行维护费增加。

（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34,932.22平方米，价值4,183.13万元。车辆7辆，价值57.56万元，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7辆，其他用车主要是：校园巡逻车、业务用车;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2,168.25万元，实际执行总额2,095.13万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数246.89万元，全年执行数222.05万元。预算绩效管理取得的成效：一是使我校的各项教育教学工作能有序开展，保障教师的各项教学需要，提升了学校的社会影响力；二是办学条件进一步改善，优化教育资源配置；教师业务水平进一步提升，群众满意度需进一步提高。发现的问题及原因：一是义务教育薄弱学校改造地方资金配套支出较少，学校无任何收费同时公用经费用途明确不能用于人员经费支出；二是教师值班加班相关支出没有明确支出渠道，满足实际需要同时坚守政策红线，导致学校工作开展十分困难。下一步改进措施：一是加强预算管理，严格执行《预算法》，按照财政批复的部门预算和绩效目标的项目和用途使用资金，不得擅自调剂使用；二是加强项目资金管理，严格规范项目资金使用。严格规范专项资金的审批程序，切实做好专项资金专款专用，严禁专项资金挪作他用。设置专项资金科目进行核算，真实反馈专项资金使用情况，严禁专项资金在项目间自行调剂，规范账务处理，提高财务信息质量。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** | **乌鲁木齐市第一0五中学** | | | | | | |
| **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** | 2,656.94 | 2,168.25 | 2,095.13 | 10 | 96.63% | 9.66 |
| **其中:上级资金（万元）** | 150.20 | 224.87 | 222.06 | - | - | - |
| **本级资金（万元）** | 2,425.55 | 1,848.45 | 1,779.65 | - | - | - |
| **其他资金（万元）** | 81.19 | 94.93 | 93.42 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 一、单位职责：1、全面贯彻党和国家的路线、方针、政策、法规，全面实施素质教育，认真执行上级党委和教育行政部门的指示，依法治校，努力提高学校的办学水平和办学效益。2、全面规划，统一安排学校的各项工作，组织制定和实施学校发展规划、工作计划。3、负责健全学校行政指挥系统，健全各项规章制度，保证学校正常的工作秩序。4、按照学校经费使用计划，负责教育教学及办公用品、维修设备的采购、发放和管理工作。5、根据预算安排，拟定收支计划，并组织实施、管理和监督。6、规范会计行为；组织执行国家统一的会计制度和自治区相关补充规定；组织管理会计人员的业务培训。二、2024年重点工作任务：1、加强安全管理，保障师生生命安全。2、扎实落实“五项管理”、“双减”工作任务和目标。3、全面落实中小学常规管理细则。4、优化教学模式。5、加强教学研究，加强中考备考工作。6、促进学生健康成长继续重视学生根本道德养成，以德育科研为龙头，整合社会资源，运用各种教育载体，加大学校道德教育的落实力度，以德育人，以学生根本道德养成为切入口，认真开展养成教育的训练与研究，努力提高德育的针对性和实效性，营造较好的校园道德环境。7、切实加强师生食堂管理，严防食物中毒的发生。8、加强财务管理，促进学校持续发展。 | | | 2024年我校全面彻党和国家的路线、方针、政策、法规，全面实施素质教育，认真执行上级党委和教育行政部门的指示，依法治校，努力提高学校的办学水平和办学效益。年度绩效目标完成情况如下：1、安全管理得到加强，安保要求得到严格落实，外来人员进入校园需进行登记，值班制度得到有效执行，保障了师生的绝对安全。2、“五项管理”、“双减”工作取得实效。积极响应国家号召，增强意识，明确目标，落实责任，强化教学常规管理。3、严格执行教学工作计划，加强教学过程管理，优化教学评价机制，教学质量稳步提高。4、教学模式得到优化。我校全力打造优质高效课堂，推进新课程改革，优化课堂教学结构。5、教学研究取得新进展，积极参加教育局、教研室举办的各种教研和培训活动，深入推进校本教研，积极开展高效课堂和课堂建模探究。6、重视学生根本道德养成，以德育处为龙头，整合社会资源，运用各种教育载体，加大了学校道德教育的落实力度。7、切实加强师生食堂管理，严防食物安全事故的发生。不断改善校园环境，加大绿化、美化、硬化力度，保障了学校水、电、暖的安全使用。8、严格执行财经纪律，加强内部管理，逐步实现了财务管理程序化、规范化、精细化和预算化。 | | | |
| **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 | 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》的通知 | 1次 | 30 | 30 |
| 教研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》的通知 | 1次 | 30 | 30 |
| 每位老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》的通知 | 1次 | 30 | 30 |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.66 |

**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 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第一0五中学 | | | | |
| **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** | | 175.92 | 186.23 | 170.40 | | 10 | | 91.50% | | 9.15分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 114.69 | 120.23 | 104.09 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 61.23 | 66.00 | 66.31 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本项目资金支付全年学校6名保安的安保服务费，按时缴纳全年水费电费，缴纳全年公用暖气费，本项目的实施可改善我校办学条件硬件设施，有效改善校园环境，提高办学条件，推动义务教育均衡化发展。 | | | | | 该项目按时缴纳了2024年1月-2024年12月电费，拨付学校6名保安人员安保服务费，支付单位2021-2024年度各项维修费，购买办公用品费，报销老师外出培训费，继续教育培训费，有效改善学校办学条件，保障老师权益，提高教学质量，对义务教育均衡发展添砖加瓦。 | | | | | | |
|  | **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 | 学校供暖面积 | | =18035平方米 | 18035平方米 | 10 | | 10 | |  | |
| 安保人员配置数量（人） | | >=6人 | 6人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 保安上岗率 | | =100% | 100% | 15 | | 15 | |  | |
| 供暖覆盖率 | | =100% | 100% | 15 | | 15 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善学生学习环境 | | 有效改善 | 完全达到预期结果 | 15 | | 15 | |  | |
| 提高我校办学条件 | | 有效提高 | 完全达到预期结果 | 15 | | 15 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | | >=85% | 85% | 10 | | 10 | |  | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **99.15分** | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教【2023】170号-关于提前下达2024年自治区教育项目经费（自聘教师工资补助） | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第一0五中学 | | | | |
| **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** | | 24.55 | 41.06 | 39.37 | | 10 | | 95.88% | | 9.59分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 16.74 | 33.25 | 31.56 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 7.81 | 7.81 | 7.81 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 此项目通过聘请代课教师26人并依据工资标准按时发放工资，提高代课教师的薪资待遇，保持教师队伍的稳定，提高代课教师工作的积极性，保证教育教学工作的正常开展，同时提高教学质量。 | | | | | 该资金用于发放我单位26名2月、3月和12月代课老师工资和社保，保障代课老师待遇，加强我校教师队伍的建设，提高教育教学质量。 | | | | | | |
|  | **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 | 聘用代课教师和同工同酬教师数量 | | >=26人 | 26人 | 15 | | 15 | |  | |
| 质量指标 | 资金发放准确率 | | =100% | 100% | 15 | | 15 | |  | |
| 时效指标 | 代课教师和同工同酬教师工资发放及时率 | | >=85% | 85% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 同工同酬教师工资标准 | | <=7100元/人/月 | 7100元/人/月 | 10 | | 10 | |  | |
| 代课教师工资标准 | | <=4950元/人/月 | 4950元/人/月 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升教学质量 | | 有效提升 | 完全达到预期结果 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 教师满意度 | | >=85% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **99.59分** | |  | |

**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（自治区直达资金）预算（家庭经济困难学生补助） | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第一0五中学 | | | | |
| **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** | | 22.39 | 19.60 | 12.28 | | 10 | | 62.65% | | 6.27分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 15.01 | 13.57 | 6.25 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 7.38 | 6.03 | 6.03 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本项目本年度累计发放困难生补助2次，由我校贫困生资助管理专干根据贫困生资助管理平台提供生活补助发放人数测算，小学110人，初中65人，合计175人。2024年补助发放人数视当年具体情况而定，2024年预计发放补助人数为150人。项目资金用于支付全年贫困生生活补助，可改善贫困生家庭经济条件，帮助贫困生顺利完成学业。 | | | | | 该项目拨付了我校2024年春季177入和秋季188人的贫困生补助，有改善贫困生家庭经济条件，推动了义务教育均衡发展。 | | | | | | |
|  | **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 | 资助学生总人数 | | >=150人 | 182人 | 20 | | 20 | | 每年贫困生补助，全国扶贫平台会推送已脱贫户，贫困专干需要按照文件要求，对贫困人员全覆盖进行补助，贫困补助学生会增加。 | |
| 质量指标 | 贫困生补助发放覆盖率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 享受补助时长 | | =2个学期 | 2个学期 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 小学生资助标准 | | =625人/元/年 | 625人/元/年 | 10 | | 10 | |  | |
| 初中生资助标准 | | =750人/元/年 | 750人/元/年 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障贫困生享受生活补助 | | 有效保障 | 完全达到预期结果 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | | >=95% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **96.27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》