乌鲁木齐市第140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

1.贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关教育工作的方针、政策和法律、法规；编制乌鲁木齐第140中学长期规划和年度计划，并组织实施。

2.监督检查学校课程方案、课程标准的实施；组织、指导教育科学研究工作；指导学校教学装备的配备；配合有关部门做好学校语言文字工作。

3.负责指导学校德育工作；负责指导学校体育、卫生、艺术教育工作以及思想政治、纪律法制、劳动技术、社会实践等专项教育。

4.指导、协调家庭经济困难学生的资助管理工作。

5.学校开展安全教育，监督检查学校安全、保卫、消防和校车安全管理工作的落实。

6.规范学校办学行为，指导学校依法治校和内部管理工作。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第140中学2024年度，实有人数85人，其中：在职人员50人，增加5人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员35人，较上年无变化。

乌鲁木齐市第140中学无下属预算单位，下设6个科室，分别是：教务处、总务处、德育处、教研室、安全办、团队室。

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1,100.26万元，其中：本年收入合计1,026.22万元，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74.04万元。

2024年度支出总计1,100.26万元，其中：本年支出合计1,044.49万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余55.77万元。

收入支出总体与上年相比，增加47.46万元，增长4.51%，主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加；贫困生生活补助经费增加、自治区自聘教师补助经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入1,026.22万元，其中：财政拨款收入985.86万元,占96.07%；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40.36万元，占3.93%。

三、支出决算情况说明

本年支出1,044.49万元，其中：基本支出875.14万元，占83.79%；项目支出169.35万元，占16.21%；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1,059.87万元，其中：年初财政拨款结转和结余74.02万元，本年财政拨款收入985.86万元。财政拨款支出总计1,059.87万元，其中：年末财政拨款结转和结余55.70万元，本年财政拨款支出1,004.17万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加41.11万元，增长4.04%，主要原因是：单位本年贫困生生活补助经费增加、自治区自聘教师补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,135.06万元，决算数1,059.87万元，预决算差异率-6.62%，主要原因是：较预算减少城乡义务教育经费保障机制公用经费补助资金。

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1,004.17万元，占本年支出合计的96.14%。与上年相比，增加138.85万元，增长16.05%，主要原因是：单位本年贫困生生活补助经费增加、自治区自聘教师补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数1,135.06万元，决算数1,004.17万元，预决算差异率-11.53%，主要原因是：较预算减少城乡义务教育经费保障机制公用经费补助资金。

（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）1,004.17万元，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784.36万元，比上年决算增加72.90万元，增长10.25%，主要原因是：单位本年自治区自聘教师补助经费增加；单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算数为219.82万元，比上年决算增加65.97万元，增长42.88%，主要原因是：单位本年度贫困生生活补助经费增加；本年单位人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

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875.14万元，其中：人员经费827.92万元，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47.23万元，包括：办公费、电费、取暖费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费和其他商品和服务支出。

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1.80万元，比上年增加0.15万元，增长9.09%，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1.80万元，占100.00%，比上年增加0.15万元，增长9.09%，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）费支出。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1.80万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.80万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆2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1.80万元，决算数1.80万元，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1.80万元，决算数1.80万元，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140中学单位（事业单位）公用经费支出47.23万元，比上年减少17.40万元，下降26.92%，主要原因是：单位本年电费、取暖费、劳务费、工会经费减少。

（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15,002.99平方米，价值2,409.08万元。车辆2辆，价值19.61万元，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2辆，其他用车主要是：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1,100.26万元，实际执行总额1,044.49万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数136.31万元，全年执行数127.96万元。预算绩效管理取得的成效：一是规范了财务管理，认真落实部门预算公开工作，加强了内部预算管理意识，加强了预算执行管理，对于临时追加的相关工作所需费用，严格按照程序，逐级申报报批，有效降低预算控制率；二是保障预算执行进度，加快项目实施进度的推进，加强对项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。发现的问题及原因：一是基本支出经费保障水平偏低，预算执行基本围绕保障人员经费，保障正常运转进行，从决算情况看，基本支出比重较大；二是部门整体绩效指标应从单位全局高度出发，围绕部门单位履职的核心任务，分析提炼部门单位年度目标，再细化为具体的三级指标，以结果性、效益性指标为主。同时，参考资料也是首先以中央、自治区、乌鲁木齐市的文件、批准的规划为主，不是仅依赖于部门单位的工作计划，多设置过程性、产出性的指标，而非部门碎片工作的简单整合。下一步改进措施：一是要强化对预算执行过程的管理和监督，对预算管理制度加以完善，借助岗位培训学习等途径，强化预算人员素质能力，以提高预算管理的质量和水平；二是构建专业、客观、独立、多样的绩效评价主体。在可能的条件下，引入社会绩效评价组织，专家，高效研究人员等。还应加强对外公开的效率，促使公众参与到部门整体绩效评价执行的过程中，重视社会公众对绩效评价的监督。最后，要加强部门内部绩效评价人员的培训，提高其指标设计和绩效评价的专业技能；三是提高部门整体支出绩效目标设定的合理性。部门整体绩效目标不是碎片化工作的堆叠，而是反映部门开展预算绩效管理工作的规范性和执行力。要树立全局观，在执行部门整体绩效管理工作时，从部门的法定职能入手，围绕事业发展规划、政府重要战略等，以预算资金为主线，统筹考虑任务目标和大事要事清单，梳理集中反映部门履职效能、社会效应等效果的个性化、效益类绩效指标。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140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** | 1,135.06 | 1,100.26 | 1,044.49 | 10 | 94.93% | 9.49 |
| **其中:上级资金（万元）** | 88.20 | 96.99 | 92.93 | - | - | - |
| **本级资金（万元）** | 1,007.54 | 963.95 | 912.24 | - | - | - |
| **其他资金（万元）** | 39.32 | 39.32 | 39.32 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 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。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。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。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。根据预算安排，拟定收支计划，并组织实施、管理和监督。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；组织管理教学人员的业务培训。 | | | 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 | 1 | 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 | 1 | 30 | 30 |
| 每位老师每学年开展公开课的次数 | >=1次 | 新疆维吾尔自治区中小学教学常规管理基本要求 | 1 | 30 | 30 |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.49 |

**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（小学公用) | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | | **实施单位** | | 乌鲁木齐市第140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** | | 91.29 | 94.02 | 93.28 | | 10 | | 99.21% | | 9.92分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 71.66 | 74.39 | 73.65 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 19.63 | 19.63 | 19.63 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 财政直达资金数为94.02万元。主要用于11175平方米校舍的供暖，学校绿化及新建学校班级校园文化建设、学校硬件设施的完善和修缮、学生体检费、学生的日常活动所需经费等。 | | | | | 该项目在2024年实际完成情况为全部完成。该笔项目资金使我单位在2024年10月至次年3月供暖面积11175平方米全部正常供暖，供暖面积覆盖率达到100%；该笔项目资金改善了我校教学条件，使学生在舒适的环境中学习，教师在舒适的环境中教学，提高了学校教师的教学质量，提高了我校学生升学率，促进了基础教育事业的发展，完全达到计划预期。 | | | | | | |
|  | **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 | 覆盖学生人数 | | =753人 | 599人 | 10 | | 7.95 | | 24年由于新收学生人数减少，部分学生转入城镇学校导致学生人数减少。 | |
| 学校供暖面积 | | =11175平方米 | 11175平方米 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 供暖覆盖率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 学校全年正常运转率 | | >=98% | 100% | 10 | | 10 | | 24年全年100%运转，目标值为大于等于98% | |
| 时效指标 | 项目完成时间 | | =12个月 | 12个月 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障教学活动更好开展 | | 有效保障 | 完全达到预期效果 | 20 | | 20 | |  | |
| 保障特殊学生正常学习生活 | | 有效保障 | 完全达到预期效果 | 20 | | 20 | |  | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **97.87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140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** | | 14.08 | 13.15 | 6.49 | | 10 | | 49.35% | | 4.94分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 9.79 | 8.86 | 6.49 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 4.29 | 4.29 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本项目家庭经济困难学生生活补助给与家庭经济困难学生补助，解决本校小学87人，初中29人共计116人的家庭经济困难学生的生活问题。由总务室提供困难学生名单，财务部门发放。 | | | | | 根据我校贫困生资助管理专干根据贫困生资助管理平台，提供人数，支付2024年非寄宿生家庭困难生活补助春季共计116人，秋季共79人，小学学生312.5元/学期，初中学生375元/学期，达到可改善贫困生家庭经济条件目的，帮助贫困生顺利完成学业 | | | | | | |
|  | **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 | 发放贫困生补助学生数 | | =116人 | 99人 | 20 | | 17.07 | | 我校少数民族较多，转校生较多，补助学生人数与预算人数相差较大 | |
| 质量指标 | 贫困生发放准确率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 贫困生发放覆盖率 | | >=95% | 100% | 10 | | 10 | | 我校本年贫困生全覆盖，覆盖率为100%，超出目标 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 小学生补助标准 | | =625元/年 | 625元/年 | 10 | | 10 | |  | |
| 初中生补助标准 | | =750元/年 | 750元/年 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 解决贫困生困难 | | 有效减轻 | 完全达到预期 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | | >=95% | 100% | 10 | | 10 | | 我校学生满意度100%，超出预期。 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **92.01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140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** | | 23.24 | 29.14 | 28.19 | | 10 | | 96.74% | | 9.67分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 7.84 | 13.74 | 12.79 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 15.40 | 15.40 | 15.40 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 此项目通过聘请自聘教师12人并依据工资标准按时发放工资，代课教师工资按照4200元/人/月的标准进行发放，绩效工资350元/月，共计4550元/月/人。此项目的实施可有效保障我校自聘教师基本生活待遇，保障我校教师队伍稳定性，保障我校教育教学工作正常开展。 | | | | | 该项目为支付劳务派遣公司自聘教师2024年工资薪酬，达到保障自聘教师工资薪酬发放的目的，提高代课教师的工资。 | | | | | | |
|  | **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 | 自聘教师人数 | | >=12人 | 10人 | 10 | | 8.33 | | 本年自聘教师年初辞职3人，1人经社招考试入编。 | |
| 质量指标 | 自聘教师上岗率 | | >=100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 资金发放准确率 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 我校24年资金准确发放，准确率为100% | |
| 时效指标 | 资金发放及时率 | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | | 我校24年自聘教师资金及时发放，及时率为100% | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 代课教师工资标准 | | <=4550元/月/人 | 4950元/月/人 | 20 | | 0 | | 我校因农村学校，代课教师工资略有上升。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高社会服务能力 | | 有所提高 | 完全达到预期 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 教师满意度 | | >=95% | 100% | 10 | | 10 | | 我校教师满意度为100%，超过预期 | |
| **总分** | | | | | | | **100** | | **78.00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》