乌鲁木齐市第99中学

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

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；

7、负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉；

8、依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

9、提供社会服务。现代学校着眼于社会的需要，为社会的发展与进步提供各种可能的服务。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第99中学2023年度，实有人数55人，其中：在职人员42人，离休人员0人，退休人员13人。

单位无下属预算单位，下设13个处室，分别是：办公室、总务室、教研室、美术室、音乐室、舞蹈室、体育器材室、计算机室、图书室、阅览室、广播室、多媒体教室、财务室。

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

2023年度收入总计961.76万元，其中：本年收入合计949.74万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余12.03万元。

2023年度支出总计961.76万元，其中：本年支出合计913.23万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余48.54万元。

收入支出总体与上年相比，增加68.73万元，增长7.70%，主要原因是：本年城乡经费保障机制资金和非寄宿生家庭困难补助费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入949.74万元，其中：财政拨款收入941.31万元，占99.11%；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8.43万元，占0.89%。

三、支出决算情况说明

本年支出913.23万元，其中：基本支出842.64万元，占92.27%；项目支出70.59万元，占7.73%；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

2023年度财政拨款收入总计953.12万元，其中：年初财政拨款结转和结余11.81万元，本年财政拨款收入941.31万元。财政拨款支出总计953.12万元，其中：年末财政拨款结转和结余48.44万元，本年财政拨款支出904.69万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加79.04万元，增长9.04%,主要原因是：本年城乡经费保障机制资金和非寄宿生家庭困难补助费增加。与年初预算相比，年初预算数925.00万元，决算数953.12万元，预决算差异率3.04%，主要原因是：年中追加城乡经费保障机制资金和非寄宿生家庭困难补助费。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出904.69万元，占本年支出合计的99.06%。与上年相比，增加42.42万元，增长4.92%,主要原因是：本年城乡经费保障机制资金和非寄宿生家庭困难补助费增加。与年初预算相比，年初预算数925.00万元，决算数904.69万元，预决算差异率-2.20%，主要原因是：本年人员减少，实际人员工资，奖金等经费小于年初预算安排金额。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）904.69万元，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）初中教育（项）:支出决算数为904.69万元，比上年决算增加45.18万元，增长5.26%，主要原因是：本年城乡经费保障机制资金和非寄宿生家庭困难补助费增加。

2.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）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少2.76万元，下降100%，主要原因是：本年科目调整，养老保险缴费调整至主款，因此本科目减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出842.64万元，其中：人员经费770.71万元，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、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费71.92万元，包括：办公费、取暖费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年单位无此项经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年单位无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年单位无此项经费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年单位无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年单位无此项经费。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本年单位无此项经费。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，开支内容包括本年单位无此项经费。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：本年单位无此项经费。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：本年单位无此项经费；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：本年单位无此项经费；公务用车运行费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年单位无此项经费；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：本年单位无此项经费。

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。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度乌鲁木齐市第99中学（事业单位）公用经费支出71.92万元，比上年增加34.12万元，增长90.26%，主要原因是：本年办公费、取暖费和劳务费增加。

（二）政府采购情况

2023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2023年12月31日，固定资产原值1,696.53万元，房屋6,598.45平方米，价值964.30万元。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：单位业务用车；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，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额961.76万元，实际执行总额913.23万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数78.12万元，全年执行数62.04万元。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存在困难；二是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，教师值班加班相关支出没有明确支出渠道，既要满足实际需要同时又要避开政策红线，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》。应严格《预算法》执行部门预算，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。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | 第99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** | 951.61 | 961.76 | 913.23 | 10 | 94.95% | 9.5 |  |
| **其中:中央安排（万元）** | 37.04 | 37.04 | 35.43 | - | - | - |  |
| **自治区安排（万元）** | 10.31 | 7.03 | 7.03 | - | - | - |  |
| **地（州、市）安排（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **县（市、区）安排（万元）** | 877.65 | 891.08 | 842.64 | - | - | - |  |
| **其他资金（万元）** | 26.61 | 26.61 | 28.13 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 保障正常开展各项日常教育教学活动为重点，为学校日常运转提供有力保障，各类教育教学活动有序开展，办学水平不断提升。有城乡义务教育经费做保障，使我校的教育资源配置优化，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到大力改善，教师业务水平进一步提升。随着公用经费支出中对校本教研和教师培训经费保障的进一步强化，为教师提供了更多的学习、培训机会，教师专业化水平和综合素质不断提升。 | | | 本项目全年共使用资金70.59万元。1、用于教师培训学习的资金为5.45万元，完成了12名教师的出疆进行的班主任、名师、安全等方面的培训，提高了教师的业务能力，带动了全体教师工作积极性，有效改善了我单位的整体教育教学水平；2、用于保障学校的正常运转的水、电、暖、电话费、网络等的资金为55.52万元，安装了55个点位的班班通网，进行了煤改气工程，有效的提高了办公环境；3、用于学校设施设备的维修维护的费用为9.62万元，电脑耗材、网络维修、净水器粗略统计不少于15次，栽种14箱的箱装式花卉，种植两个花草绿化田面积约1300平方米；修剪校园枯木一次等事项。 | | | |  |
| **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 | >=1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）》 | 1 | 20 | 20 |  |
| 中小学教师接受法制教育培训课时数 | >=5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）》 | 5 | 10 | 10 |  |
| 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 | 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 | 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 | 20 | 20 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.5分 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教[2021]45号－临聘人员工资 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | **实施单位** | 第99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** | | 10.80 | 10.80 | 8.76 | | 10 | | 81.11% | | 8.11分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 4.80 | 4.80 | 2.76 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 6.00 | 6.00 | 6.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 此项目通过向3名代课教师发放工资，可有效保障我校教师队伍稳定想，保障我校教育教学质量。 | | | | | 此项目用于保障3名代课教师的工资、奖金和社保、医保的发放和交纳；有效保障代课教师应当享有的权利，能够使临聘人员安心于工作岗位，有效的改善学校人员不足的困难，提高了教学效果。 | | | | | | |
|  | **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 | 代课教师人数 | | =3人 | 3人 | 20 | | 20 | |  | |
| 质量指标 | 代课教师上岗率 | | >=90% | 66.7% | 10 | | 7.4 | | 1名代课教师考取了正式编制 | |
| 时效指标 | 工资按时发放率 | | >=85% | 85% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 代课教师月工资 | | <=4600元/人/月 | 4600元/人/月 | 10 | | 10 | |  | |
| 代课教师月绩效奖金 | | <=350元/人/月 | 350元/人/月 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障代课教师权益 | | 有效改善 | 完全达到预期值 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 代课教师满意度 | | >=90% | 90% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 95.51分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 公用经费（5%教师培训费-初中）乌财科教【2022】67号、75号-关于提前下达2023年自治区教育直达资金预算的通知 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | **实施单位** | 第99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** | | 39.83 | 59.30 | 45.97 | | 10 | | 77.52% | | 7.75分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 39.83 | 39.83 | 26.50 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 19.47 | 19.47 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 完成新招聘教师的岗前培训，完成所有教师“六五”周期的继续教育和各级各类部门所要求的教师培训业务，提高教师的教育教学业务水平和自身素养。从而推动我校的办学水平有效提高。保障学校水、电、暖、电话和网络的正常运行，为开展学校正常的教育教学和工作提供必要的重要条件，使师生能安心、舒适的工伤学习。完成校园绿化，板面设计等为创建文明校园必要条件提供保障。 | | | | | 本项目全年共使用资金45.97万元。1、用于教师培训学习的资金为2.86万元，完成了12名教师的出疆进行的班主任、名师、安全等方面的培训，提高了教师的业务能力，带动了全体教师工作积极性，有效改善了我单位的整体教育教学水平；2、用于保障学校的正常运转的水、电、暖、电话费、网络等的资金为33.49万元，安装了55个点位的班班通网，进行了煤改气工程，极大地提高的办公环境；3、用于学校设施设备的维修维护的费用为9.62万元，电脑耗材、网络维修、净水器粗略统计不少于15次，栽种14箱的箱装式花卉，种植两个花草绿化田面积约1300平方米；修剪校园枯木一次等事项。 | | | | | | |
|  | **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 | 校园绿化所面积 | | =1300平方米 | 1300平方米 | 5 | | 5 | |  | |
| 新增图书数量 | | =100册 | 223册 | 5 | | 5 | | 为提高教师教育教学能力 | |
| 水、电、气、暖等管网维修次数 | | >=10次 | 15次 | 5 | | 5 | | 因响应国家的环保要求，学校2023年将燃煤锅进行了改造，安装使用了燃气饴糖 | |
| 消防、环保等设施改造新增设施数量 | | >=90% | 100% | 5 | | 5 | | 由于2022年疫情影响部分灭火器没有进行及时更换，本年度进行了彻底清更换 | |
| 教师培训人次 | | =10人次 | 12人次 | 5 | | 5 | | 上级部门本年度安排了较多培训机会 | |
| 质量指标 | 图书借阅率（%） | | >=90% | 72.93% | 5 | | 4.05 | | 现在受电子设备的影响，大部学生都不愿意阅读纸制版书籍了 | |
| 维修验收合格率（%） | | =100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 校园绿地率（%） | | >=100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 电话网络月租费 | | <=1000元/月 | 875元/月 | 10 | | 8.75 | | 节约成本，很好的完成目标 | |
| 校园绿化费用 | | <=5000元 | 3900元 | 10 | | 7.8 | | 管理到位，节约成本 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善广大师生员工的生活设施 | | 有效改善 | 完全达到预期值 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 教职工满意度 | | >=90% | 90% | 5 | | 5 | |  | |
| 学生满意度 | | >=85% | 85% | 5 | | 5 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 93.35分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 生活补助（初中）乌财科教【2022】67号、75号--关于提前下达2023年自治区教育直达资金预算的通知 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区教育局 | | | **实施单位** | 第99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** | | 8.02 | 8.02 | 7.31 | | 10 | | 91.15% | | 9.12分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 8.02 | 8.02 | 7.31 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 按时按标准发放我校非寄宿生家庭困难补助费用，减轻贫困家庭负担，有效推进城乡一体化均衡化的发展，推动农村学校的教育教学水平。 | | | | | 全年完成对143名家庭困难学生的生活补助，有效的保障的贫困家庭适龄孩子享受义务教育的权力，减少了因贫困而辍学的压力，提高了社会办学、国家办学的优越性。 | | | | | | |
|  | **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 | 享受生活补助的学生数 | | =74人次 | 143人次 | 10 | | 10 | | 因贫困生平台推送人数比计划增多 | |
| 享受学生数占全校人数比率 | | >=16% | 31.5% | 10 | | 10 | | 因贫困生平台推送人数比计划增多 | |
| 享受生活补助覆盖班级率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 生活补助完成率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 生活补助发放及进率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 生活补助发放标准 | | =375元/生/学期 | 375元/生/学期 | 30 | | 30 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 师生满意度 | | >=90% | 90% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 99.12分 | |  | |

十二、其他需说明的事项

我单位本年资金紧张未购买办公用品及设备。因此政府采购金额支出为0.00万元。其中授予中小企业合同金额、授予小微企业合同金额为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；公务用车购置费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、《财政拨款“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》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》