

乌鲁木齐市第七十八中学
2024 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分部门概况

- 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 部门概况

一、主要职能

1、实施小学基础教育，促进基础教育发展。主要业务为小学学历教育。执行政府会计制度-行政事业单位会计制度属财政预算全额拨款。

2、贯彻执行党和国家有关教育的法律、法规和方针、政策。

3、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

4、按照上级部门指导、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。

5、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。

6、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，配合有关部门，开展各类专题教育和校园周边环境整治，保障小学生的合法权益，保护小学生健康成长。使学生的德智体全面发展。

7、抓好教师队伍建设，提高教师素质，使每个教师都热心于教育事业。

8、做好安全防范，保证学生的人身安全。

9、做好学校的党风廉政建设。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第七十八中学 2024 年度，实有人数 197 人，其中：在职人员 115 人，减少 3 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 82 人，增加 3 人。

乌鲁木齐市第七十八中学本级无下属预算单位，下设 9 个处室，分别是：党政办公室、工会、教务科、教研室、德育科、总务科、安保科、信息中心、少先大队队委。

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 2,384.15 万元，其中：本年收入合计 2,384.15 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 0.00 万元。

2024 年度支出总计 2,384.15 万元，其中：本年支出合计 2,384.15 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 324.63 万元，下降 11.98%，主要原因是：教职工人员减少以及厉行节约，导致收入支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 2,384.15 万元，其中：财政拨款收入 2,384.15 万元，占 100.00%；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 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出 2,384.15 万元，其中：基本支出 2,143.81 万元，占 89.92%；项目支出 240.35 万元，占 10.08%；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 2,384.15 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 2,384.15

万元。财政拨款支出总计 2,384.15 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 2,384.15 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 319.21 万元，下降 11.81%，主要原因是：教职工人员减少以及厉行节约，导致收入支出减少。与年初预算相比，年初预算数 2,238.11 万元，决算数 2,384.15 万元，预决算差异率 6.53%，主要原因是：年中追加项目经费支出预算，造成预决算差异。

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 2,384.15 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，减少 319.21 万元，下降 11.81%，主要原因是：教职工人员减少以及厉行节约。与年初预算相比，年初预算数 2,238.11 万元，决算数 2,384.15 万元，预决算差异率 6.53%，主要原因是：年初预算未做项目经费支出预算，年中追加城乡义务教育公用经费、代课教师经费、学生资助补助、项目余款等项目经费支出预算，使得财政拨款增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）2,384.15 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 2,379.25 万元，比上年决算减少 320.50 万元，下降 11.87%，主要原因是：教职工人员减少以及厉行节约，导致此项支出减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 3.62 万元，

下降 100.00%，主要原因是：支出功能分类不同，上年度特殊学生经费计入其他普通教育支出，本年度计入特殊学校教育。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：支出决算数为 4.90 万元，比上年决算增加 4.90 万元，增长 100.00%，主要原因是：支出功能分类不同，上年度特殊学生经费计入其他普通教育支出，本年度计入特殊学校教育。

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 2,143.81 万元，其中：人员经费 2,103.31 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、退休费和抚恤金。

公用经费 40.50 万元，包括：办公费、手续费、邮电费、取暖费、物业管理费、培训费、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

本部门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

本部门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 0.10 万元，增长 5.88%，主要原因是：油价上涨造成公务用车燃油费增加。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：本年度未安排因公出国（境）费支出；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 0.10 万元，增长 5.88%，主要原因是：油价上涨造成公务用车燃油费增加；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：本年度未安排公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括本年度未安排因公出国（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燃油费、公务用车维修费、公务用车保险费。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 1 辆，与公务用车保有量差异原因是：与公务用车保有量无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本年度未安排公务接待费支出。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，本年度预决算无差异。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，本年度预决算无差异；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，本年度预决算无差异；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，本年度预决算无差异；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，本年度预决算无差异。

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 年度乌鲁木齐市第七十八中学部门（事业单位）公用经费支出 40.50 万元，比上年减少 53.17 万元，下降 56.76%，主要原因是：我单位厉行节约，减少公用经费支出。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 1.51 万元，其中：政府采购货物支出 1.03 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.48 万元。

授予中小企业合同金额 1.24 万元，占政府采购支出总额的 82.12%，其中：授予小微企业合同金额 1.24 万元，占政府采购支出总额的 82.12%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 17,940.44 平方米，价值 3,044.47 万元。车辆 1 辆，价值 10.76 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：学校公务用车；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，本部门 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 2,553.56 万元，

实际执行总额 2,546.59 万元；预算绩效评价项目 4 个，全年预算数 409.76 万元，全年执行数 402.78 万元。预算绩效管理取得的成效：一是加强学校预算管理，加强对各部门申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算，对无具体内容、无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排；二是完善预算绩效管理责任，各执行部门是预算执行主体，负责实现预算绩效目标，对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的，在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。发现的问题及原因：一是对预算绩效管理的重视还有待提高；二是评价指标体系有待进一步完善。下一步改进措施：一是提高预算绩效管理的重视程度；二是积极运用绩效评价结果，建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，进一步增强单位的责任感和紧迫感，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目进行调整，切实发挥绩效评价工作的应有作用。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	乌鲁木齐市第七十八中学						
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	2553.56	2553.56	2546.59	10	99.73%	9.97
	上级资金（万元）	244.13	244.13	237.16	-	-	-
	本级资金（万元）	2309.43	2309.43	2309.43	-	-	-
	其他资金（万元）	0	0	0	-	-	-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	总体绩效目标： 贯彻执行党和国家有关教育工作的方针、政策和法律法规；组织实施小学义务教育；做好德育工作，全面推进素质教育，加强组织建设和勤政廉政建设，严格财经制度，抓好教师，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。 年度绩效目标： 深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，践行社会主义核心价值观，弘扬优秀传统文化，深入落实“双减”政策，实现减负提质，我校目今年9月预计招收7个班360人。坚持质量是立校之本，保持教学高质量发展，保障100%升学率；做好控辍保学工作，开展新学期控辍保学专项行动；积极组织教师参加上级组织的各种学习培训，持续做好教师培训工作，进行过程性考核，确保全部培训达标；外派学校管理层、各部门负责人和各科教师到内地发达地区名校学习取经、开阔视野和开拓思路，计划外出培训至少20人次；营造和谐、民主、向上的良好学校发展氛围。			2024年以来，我校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于教育的重要论述指示精神。学校通过集中政治学习、寒暑假政治学习、国旗下讲话、三会一课等进行政治学习、师德师风培训、青年教师培训、先进典型教育、警示教育等，不断学习习近平新时代中国特色社会主义思想等文件精神，增强全体教师对社会主义办学方向的认同。队伍聚能，凝聚师资力量，我校注重骨干教师和青年教师的培养，组织教师外派培训，培训人次20人，完成培训目标，合格率100%。有效促进了教师间互动交流学习，提高教师专业化水平。2024年我校，共招收一年级新生307人；我校六年级379名学生顺利毕业，小学生升学率100%。教育教学井然有序，教育质量逐年提升。教务科瞄准开学报到关键节点，开展新学期控辍保学专项行动，及时办理学籍转接，确保实际性就读和人籍一致，做到控辍保学完成率100%。在今后的工作中，我校将围绕“党建为魂，德育为首、教学为重、师培为基、后勤为善、管理为脉”的思路，在三十六小学教育集团党总支的积极引领下，学校全体教师将不懈努力，依托集团化办学，加强教师学习交流，强化学生常规管理，与时俱进、开拓创新。			
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
运行成本							
管理效率							
履职效能	质量指标	升学率（小升初）	=100%	工作计划	100%	25	25
		控辍保学完成率	=100%	工作计划	100%	10	10
		教师培训合格率	>=95%	工作计划	100%	10	10
	数量指标	招收新生人数	>=360人	工作计划	307人	25	21.32
		外派培训人次	>=20人次	工作计划	20人次	20	20
社会效益							
可持续发展能力							

服务对象满意度						
总分					100	96.29

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称		城乡义务教育公用经费						
主管部门		高新区（新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第七十八中学			
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	191.16	191.16	191.16	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	191.16	191.16	191.16	—	—	—
		其他资金			0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2024 年我校城乡义务教育保障金 191.16 万元，主要用于补充城乡义务教育学校（含民办学校）的教学经费，其中：小学生 2349 人，按照生均 720 元/年的标准补助；随班就读学生 6 人，补助标准为 6000 元/生/年，暖气经费 18.43 万元。通过项目的实施，保障学校正常运转、顺利完成教学活动，改善学校环境，提高教学水平。				2024 年我校城乡义务教育保障金已支付 191.16 万元，用于支付学校安保服务、校园文化建设、维修维护、培训费、取暖费等费用，保障学校正常运转、顺利完成教学活动。			
	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	补助学生人数（小学）	≥2349 人	=2349 人	11	11	
			补助学生人数（随班就读）	≥6 人	=6 人	10	10	
		质量指标	家庭经济困难学生享受生活补助政策比例	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	9	9	
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费基准定额	≤720 元/年	=720 元/年	8	8	
			随班就读生均公用经费基准定额	≤6000 元/年	=6000 元/年	7	7	
			其他经费	≤18.43 万元	=18.43 万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障义务教育学校正常运转	不断提升	达成目标	20	20	

	满意度 指标	满意度 指标	学生和家长 满意度	>=90%	=95.25%	10	10	目标值设置偏低，今 后提高设置目标值。
总分						100	100.00 分	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		代课教师经费						
主管部门		高新区（新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第七十八中学			
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	152.19	165.63	165.63	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	152.19	165.63	165.63	—	—	—
		其他资金		0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	为保障学校教学的正常运转，预算资金 165.63 万元，其中：我校计划聘用工作人员 24 人，预算经费 162.44 万元，人均发放标准 5640.1 元/月；国有企业办退休教师 21 人待遇补差 3.19 万元，人均 1520 元。通过项目的实施，切实保障聘用人员的合法权益，稳定聘用人员队伍，充分发挥职能作用。				2024 年支付 165.63 万元。其中：聘用工作人员 24 人，支付 162.44 万元用于发放聘用人员工资及社保；国办退休教师 24 人，支付 3.19 万元用于发放暖气费及采购过节物品。通过项目的实施，切实保障聘用人员的合法权益，稳定聘用人员队伍，充分发挥职能作用。			
	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	聘用人员人数	≥24 人	=24 人	12	12	
			聘用发放次数	≥12 次	=12 次	7	7	
			国办退休教师人数	≥21 人	=21 人	2	2	
		质量指标	人员考核合格率	=100%	=100%	11	11	
		时效指标	资金发放及时率	=100%	=100%	8	8	
	成本 指标	经济成本 指标	人均发放标准	≤5640.10 元/月	=5640.2 元/月	10	10	
			国办退休教师人均补助	≤1520 元/年	=1520 元/年	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	保障聘用人员待遇，稳定教师队伍	有效保障	达成目标	20	20	

	满意度指标	满意度指标	受益人员满意度	≥90%	=94.5%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	100.00分	

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称		学生资助补助						
主管部门		高新区（新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第七十八中学			
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	1.56	2.97	2.97	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	1.56	2.97	2.97	—	—	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2024 年我校学生生活补助资金 2.97 万元，主要对家庭经济困难学生进行补助，其中：小学生 95 人，补助标准为 312.5 元/人。通过项目的实施，缓解困难学生生活，保障学校正常运转、顺利完成教学活动，促进教育公平、提高教育经费使用效益。				2024 年我校学生生活补助资金 2.97 万元，主要对 95 名家庭经济困难学生进行补助，按政策比例 100% 享受补助，缓解困难学生生活，顺利完成教学活动			
	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	小学家庭经济困难学生人数	≥95 人	=95 人	10	10	
			发放次数	≥2 次	=2 次	5	5	
		质量指标	家庭经济困难学生享受生活补助政策	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	家庭困难学生人均补助标准	≤312.50 元/学期	=312.5 元/学期	20	20	
	效益指标	社会效益指标	保障义务教育学校正常运转	不断提升	达成目标	20	20	
	满意度指标	满意度指标	家长和学生满意度	≥90%	=91.5%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	100.00分	

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称		项目余款						
主管部门		高新区（新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第七十八中学			
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	50.00	50	43.02	10	86.04%	8.60 分
		其中：当年财政拨 款	50	50	43.02	—	—	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	拨付清欠款资金用于支付 2023 年教学楼外立面粉刷项目 50 万元。项目 2023 年 7 月开工，2023 年 10 月竣工验收完成，建设单位新疆筑鸿建设工程有限公司，合同金额 77.89 万元，今年计划支付项目款 50 万元。				2024 年共支付项目款 43.02 万元，全部用于支付 2023 年教学楼外立面粉刷项目，该项目 2023 年 7 月开工，2023 年 10 月竣工验收完成，建设单位新疆筑鸿建设工程有限公司，资金已支付 43.02 万元。			
	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	企业个数	>=1 个	=1 个	14	14	
		质量指标	工程验收合格率	=100%	=100%	6	6	
			经费保障率	=100%	=86.05%	10	8.61	在支付最后一笔资金时因对方单位账户变更，未支付成功。
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=86.05%	10	8.61	在支付最后一笔资金时因对方单位账户变更，未支付成功。
	成本 指标	经济成本 指标	新疆筑鸿建设工程有限公司	<=50 万元	=43.2 万元	20	17.21	在支付最后一笔资金时因对方单位账户变更，未支付成功。
	效益 指标	社会效益 指标	减轻中小企业经济压力	有效	达成目标	20	20	
	满意 度指 标	满意度指 标	受益单位满意度	>=95%	=95%	10	10	在支付最后一笔资金时因对方单位账户变更，未支付成功。
总分						100	93.03 分	

十二、其他需说明的事项

本部门无其他需说明事项。

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》