

乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】
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）贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，根据我园基础教育教学管理的实际，研究教育思想，教学理论，探索课程设置、教学内容，教学方法和手段改革和创新的方法并组织实施。

（二）学习和研究先进的教育思想、教学理论，指导教师端正教学思想，把握教学规律，有效开展教学活动，对我园基础教育的课程实施、教学内容、教学方法、教学手段、教学评价等方面进行研究。

（三）围绕提升教师的专业化水平与课程实施能力，组织开展多种形式的教学研究活动。

（四）加强教学管理，制定教学常规制度，有计划地组织教学视导工作，以督促检查幼儿园贯彻落实，促进教学常规管理的制度化、科学化和规范化。

（五）组织好各类教学评比、论文评选和学科竞赛等活动，组织课程、教材、教法改革实验，总结、推广先进教改经验。

（六）做好教师培养工作，定期开展区域性教研活动。指导我园开展学科课外活动和科技、体艺活动。

（七）推进国家通用语言文字教学工作，加强对少数民族教师的各级各类培训（课题研究）及教学业务管理等工作，为幼儿园、教师发展、教学服务，不断提高教学质量。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】2024 年度，实有人数 65 人，其中：在职人员 19 人，增加 1 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 46 人，较上年无变化；

乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】无下属预算单位，下设 4 个处室，分别是：园长室、保健室、财务室、教研后勤兼办公室。

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 456.72 万元，其中：本年收入合计 456.72 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 456.72 万元，其中：本年支出合计 456.72 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 37.27 万元，下降 7.54%，主要原因是：代课教师经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 456.72 万元，其中：财政拨款收入 456.72 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 456.72 万元，其中：基本支出 339.61 万元，占 74.36%；项目支出 117.11 万元，占 25.64%；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 456.72 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 456.72 万元。财政拨款支出总计 456.72 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 456.72 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 36.51 万元，下降 7.40%，主要原因是：代课教师经费减少。与年初预算相比，年初预算数 435.11 万元，决算数 456.72 万元，预决算差异率 4.97%，主要原因是：人员增加，相应经费增加。

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 456.72 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，减少 36.51 万元，下降 7.40%，主要原因是：代课教师经费减少。与年初预算相比，年初预算数 435.11 万元，决算数 456.72 万元，预决算差异率 4.97%，主要原因是：人员增加，相应经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）456.72 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）学前教育（项）：支出决算数为 456.72 万元，比上年决算减少 36.51 万元，下降 7.40%，主要原因是：代课教师经费减少。

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 339.61 万元，其中：人员经费 328.73 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、住房公积金和退休费。

公用经费 10.88 万元，包括：取暖费、工会经费、其他交通费用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 0.00 万元，与上年相比无变化，主要原因是：本年未安排“三公”经费支出。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 0.00 万元，占 0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：本年未安排公务用车购置及运行维护费支出；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 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未安排支出公务用车运行维护费开支。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 0 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 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本年未安排“三公”经费支出。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：本年未安排因公出国（境）费支出；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：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：本年未安排公务用车购置及运行维护费支出；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：本年未安排公务接待费支出。

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 年度乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】（事业单位）公用经费支出 10.88 万元，比上年减少 13.93 万元，下降 56.15%，主要原因是：厉行节约，压缩公用经费支出。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 54.38 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 53.70 万元、政府采购服务支出 0.68 万元。

授予中小企业合同金额 54.17 万元，占政府采购支出总额的 99.61%，其中：授予小微企业合同金额 54.17 万元，占政府采购支出总额的 99.61%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 1,777.45 平方米，价值 660.99 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 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 0 辆，其他用车主要是：本年度单位无其他用车；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 526.22 万元，实际执行总额 525.88 万元；预算绩效评价项目 3 个，全年预算数 526.22 万元，全年执行数 525.88 万元。预算绩效管理取得的成效：一是保障专款专用，使各项经费用在实处；二是保障资金及时拨付并使用，满足正常教育教学工作。发现的问题及原因：（一）问题：1. 教学困境反思。2. 家园共育难题。3. 绩效评价结果应用不充分，结果未得到充分重视和有效应用。

（二）原因：1、教学困境反思：教学形式传统保守，园本课程与户外体能活动创新乏力，讲解模仿占据主导，幼儿探索欲难以激发，户外项目单调陈旧。教师队伍素质参差不齐，部分

教师经验匮乏、专业知识薄弱，教学把控能力不足，严重影响幼儿学习成效。个性化教育严重缺失，特殊幼儿需求洞察不足，针对性教育机制匮乏，阻碍幼儿健康成长之路。

2、家园共育难题：家园沟通主动性欠缺、反馈滞后，家长参与广度深度有限，共育活动形式陈旧、内容乏味，难以引发参与热情，教育协同效应大打折扣。

3、绩效评价结果应用不充分，结果未得到充分重视和有效应用：未与预算安排、项目调整、单位及个人考核等挂钩，导致绩效评价流于形式，无法激励各部门积极提高预算绩效管理水平。

下一步改进措施：

1、教学体系升级行动：精心编制保教计划，锚定教研核心，依幼儿年龄特性与需求精修教案，确保教学科学规范。创新教学方法，巧妙融合知识传授、趣味激发与活动体验，鼓励幼儿积极表达、大胆创新，教学质量稳步进阶。

2、教师成长赋能计划：定期举办教育理论、教学创新与技能培训盛宴，充实教师知识宝库、提升教学技艺。每月交流分享会搭建经验交流平台，助力团队协作攻克教学与管理难关。完善考核激励机制，以教学成果与家长反馈为评价标尺，锻造高素质教师团队。

3、家园共育强化工程：组织教师深度研讨交流，锤炼家园沟通技巧、提升沟通效果。每月家长主题沙龙凝聚科学育儿共识，增强教育一致性。家长半日开放与一对一沟通有机结合，增进家长对幼儿园生活的了解与信任，家园共育成效显著提升。

4、强化绩效评价结果应用：建立绩效评价结果与考核挂钩机制。将预算绩效管理情况纳入单位和个人年度绩效考核体系。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	乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】						
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	526.22	526.22	525.88	10	99.94%	9.99
	上级资金（万元）	107.44	107.44	107.13	-	-	-
	本级资金（万元）	418.78	418.78	418.75	-	-	-
	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			
	项目总目标： 贯彻执行党和国家有关教育工作的方针、政策和法律法规；按照保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。 年度绩效目标： 坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，全面实施和推进幼儿素质发展，使学前教育普及率达100%。紧密结合高新区（新市区）教育局幼儿园招生工作精神，做好招生宣传、部署和服务工作，预计秋季招收3个班，70个人。一月一次家园小报，宣传科学育儿知识班级活动的开展、安全教育；积极组织教师参加上级组织的各种学习培训，保障合格率达95%以上。强化师资队伍培训。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5人次。			深入学习领会党的二十届三中全会精神特别是习近平总书记重要讲话精神，着眼于实现从教育大国到教育强国的跨越，深化教育综合改革。党员教师结合职能职责，积极担当作为，激发广大教职工的工作热情，推动幼儿园保教水平再上新台阶。幼儿园秉持“蒙以养正 顺势而育”的核心理念，在保教领域深耕细作，2024年招生新生72人，学前教育普及率达到100%。教学创新聚焦游戏化、情景化策略，巧妙设计趣味活动，激发幼儿探索热情，与德育工作有机结合。注重教师队伍的培养和发展，选派5名教师赴内地开展培训学习，教师培训合格率100%，不断提升教师的专业素养和业务能力。科研成果丰硕，教师专业实力与园所科研水平跃上新高度；德育成果斐然，幼儿行为习惯显著改善，展现良好品德风貌。为品德塑造奠定坚实基础，推进园本课程的研发及注重安全教育和健康管理等措施的实施，为孩子们创造一个安全、快乐、充满挑战的成长环境。			
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	数量指标	外派培训人数	≥5人次	工作计划	5人	20	20
		招收新生人数	≥70人	工作计划	72人	25	25
	质量指标	学前教育普及率	=100%	工作计划	100%	25	25
		教师培训合格率	≥95%	工作计划	100%	20	20
社会效益							
可持续发展能力							
服务对象满意度							
总分						100	99.99

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		乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】		实施单位	乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】			
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	30.00	107.16	107.16	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	30	107.16	107.16	—	—	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为更好保障学校教学的正常运转，我校计划聘用工作人员18人，预算经费107.16万元，人均发放标准4961.26元/月。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年我园聘用工作人员18人，共计支出107.16万元，用于发放聘用人员社保及工资，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	≥18人	=18人	10	10	
		质量指标	人员考核合格率	=100%	=100%	7	7	
			经费保障率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金发放及时率	=100%	=100%	13	13	
	成本指标	经济成本指标	人均发放标准	≤4961.26元/月	=4961.26元/月	20	20	
	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%	=95.33%	10	10	目标值设定偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	100.00分	

经办人：张先生

联系电话：

联系人：闵先生

联系电话：13629921436

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

项目名称		二十三幼儿园舍维修改造项目						
主管部门		乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】	实施单位	乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】				
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	64.00	64	63.70	10	99.53%	9.95分	
	其中：当年财政拨款	64	64	63.7	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	预算资金 64 万元，主要用于幼儿园园舍维修改造，改造主要内容：室外场地铺悬浮地板 1600 平方米，造价 30.31 万元，单位成本 189.43 元/平方米，教学楼外墙粉刷 1500 平方米，造价 19.46 万元，单位成本 129.76 元/平方米，教室卫生间改造，造价 3.02 万元，单位成本 431.70 元/平方米，食堂屋顶走廊墙面扣板改造，造价 1.21 万元，单位成本 112.69 元/平方米；购置户外碳化积木 3 套，8 万元，单价 2.67 万元/套，收纳柜 5 个，2 万元，单价 0.4 万元/个。通过项目的实施，保障幼儿园正常运转、顺利完成教学活动，改善幼儿园环境，提高教学水平。			2024 年我园共计支出 63.7 万元，完成幼儿园园舍维修改造，改造主要内容：室外场地铺悬浮地板 1200 平方米，单位成本 254.34 元/平方米，教学楼外墙粉刷 1500 平方米，单位成本 125.63 元/平方米，教室卫生间改造 70 平方米，单位成本 454.68 元/平方米，食堂屋顶走廊墙面扣板改造 83.64 平方米，单位成本 137.30 元/平方米；购置户外碳化积木 3 套，单位成本 2.67 万元/套；收纳柜 5 个，单位成本 0.4 万元/个。通过项目的实施，保障幼儿园正常运转、顺利完成教学活动，改善幼儿园环境，提高教学水平。				
	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	食堂改造面积	>=107 平方米	=83.64 平方米	2	1.56	按实际施工面积决算审核为 83.64 平方米
			室外场地改造面积	<=1600 平方米	=1200 平方米	5	3.75	400 平方米不符合悬浮地板铺设，施工途中变更，经济签证。
			教学楼外墙粉刷面积	>=1500 平方米	=1500 平方米	5	5	
			卫生间改造面积	>=70 平方米	=70 平方米	2	2	
			购置积木数量	=3 套	=3 套	2	2	
			购置收纳柜数量	=5 个	=5 个	1	1	

		质量指标	竣工验收合格率	=100%	=100%	5	5	
			设备验收合格率	=100%	=100%	8	8	
		时效指标	项目完工及时率	=100%	=100%	5	5	
			项目开工及时率	=100%	=100%	5	5	
	成本指标	经济成本指标	食堂改造单位成本	≤112.69 元/平方米	=137.3 元/平方米	2	1.64	按实际施工面积减少，导致成本有所提高。
			室外改造单位成本	≤189.43 元/平方米	=254.34 元/平方米	5	3.72	根据结算审核报告，按实际施工面积，扣除 400 平方米。
			教学楼外墙粉刷单位成本	≤129.76 元/平方米	=125.63 元/平方米	5	4.84	根据结算审核报告，造价略有偏差。
			卫生间改造单位成本	≤431.70 元/平方米	=454.68 元/平方米	2	1.9	根据结算审核报告，造价略有偏差。
			积木单位成本	≤2.67 万元/套	=2.67 万元/套	3	3	
			收纳柜单位成本	≤0.40 万元/套	=0.4 万元/套	3	3	
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	=257 人	=257 人	20	20	
	满意度指标	满意度指标	使用人员满意度	≥95	=97.75	10	10	目标值设定偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	96.36 分	

经办人： 张先生

联系人： 闵先生

联系电话：

联系电话： 13629921436

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	学前教育幼儿资助						
主管部门	乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】		实施单位	乌鲁木齐市第二十三幼儿园【高新区（新市区）冶建幼儿园】			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分

(万元)		年度资金总额	15.42	15.42	15.42	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	15.42	15.42	15.42	—	—	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	为进一步优化教育支出结构，提高学前教育发展水平，我校对 257 名城市学前(含普惠性民办幼儿园)生，按照每生每年 600 元基准定额补助，共计 15.42 万元。通过项目的实施，引导民办园提供普惠性服务，为社会提供更多优质教育资源，均衡教育发展。				2024 年我园幼儿 257 名，按照每生每年 600 元的标准，共计支出 15.42 万元，用于支付幼儿园日常水、电、燃气、图书、培训费等支出，保障幼儿园正常的运转，引导民办园提供普惠性服务，为社会提供更多优质教育资源，均衡教育发展。			
	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	补助幼儿人数	≥257 人	=257 人	15	15	
		质量指标	经费保障率	=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	幼儿补助标准	=600 元/生/年	=600 元/生/年	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提高学前幼儿入园就读人数	有效	达成目标	20	20	
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	≥95%	=97.25%	10	10	目标值设定偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	100.00 分	

经办人：张先生
联系人：闵先生

联系电话：
联系电话：13629921436

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

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》