

乌鲁木齐市第八十三中学
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、实施中小学基础教育，促进基础教育发展。主要业务为中小学学历教育。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。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第八十三中学 2024 年度，实有人数 287 人，其中：在职人员 111 人，减少 2 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 176 人，减少 1 人。

乌鲁木齐市第八十三中学无下属预算单位，下设 6 个处室，分别是：办公室、教务室、教研室、德育处、总务处、安保科。

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 2,521.02 万元，其中：本年收入合计 2,516.02 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 5.00 万元。

2024 年度支出总计 2,521.02 万元，其中：本年支出合计 2,474.28 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 46.74 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 145.24 万元，下降 5.45%，主要原因是：学生人数减少导致城乡义务教育保障经费减少；代课教师人数减少导致人员经费减少；本级公用经费厉行节约导致经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 2,516.02 万元，其中：财政拨款收入 2,464.82 万元，占 97.97%；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 51.20 万元，占 2.03%。

三、支出决算情况说明

本年支出 2,474.28 万元，其中：基本支出 2,259.19 万元，占 91.31%；项目支出 215.09 万元，占 8.69%；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 2,464.82 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 2,464.82 万元。财政拨款支出总计 2,464.82 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 2,464.82 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 177.41 万元，下降 6.71%，主要原因是：学生人数减少导致城乡义务教育保障经费减少；代课教师人数减少导致人员经费减少；本级公用

经费厉行节约导致经费减少。与年初预算相比，年初预算数 2,305.95 万元，决算数 2,464.82 万元，预决算差异率 6.89%，主要原因是：追加了城乡义务教育公用经费项目，追加了代课教师经费项目，追加了名师工作室项目，追加了学生资助补助项目，追加了退休人员职业年金和过世人员丧葬费和一次性抚恤金经费。

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 2,464.82 万元，占本年支出合计的 99.62%。与上年相比，减少 157.41 万元，下降 6.00%，主要原因是：学生人数减少导致城乡义务教育保障经费减少；代课教师人数减少导致人员经费减少；本级公用经费厉行节约导致经费减少。与年初预算相比，年初预算数 2,305.95 万元，决算数 2,464.82 万元，预决算差异率 6.89%，主要原因是：追加了城乡义务教育公用经费项目，追加了代课教师经费项目，追加了名师工作室项目，追加了学生资助补助项目，追加了退休人员职业年金和过世人员丧葬费和一次性抚恤金经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）2,464.82 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 1,618.26 万元，比上年决算减少 59.82 万元，下降 3.56%，主要原因是：小学生人数减少导致城乡义务教育保障经费减少；代课教师人数减少导致人员经费减少，故本年度小学教育较上年减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算数为 846.56 万元，比上年决算增加 109.77 万元，增长 14.90%，主要原因是：初中教师职称高增资较多导致人员经费增多；名师工作室项目经结转资金及当年拨付资金的使用较上年增多，故本年度初中教育较上年增多。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 2.78 万元，下降 100.00%，主要原因是：上年度已将市级体育和传统文化特色经费已支付完毕，本年度无支出，故其他教育支出较上年减少。

4、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 204.58 万元，下降 100.00%，主要原因是：上年机关事业单位基本养老保险缴费款项在该款项单独列支，本年度在教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）和初中教育（项）列支，故机关事业单位基本养老保险缴费款项较上年减少。

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 2,254.19 万元，其中：人员经费 2,227.10 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、抚恤金和奖励金。

公用经费 27.09 万元，包括：办公费、咨询费、手续费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出和办公设备购置。

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。

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（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：本年未安排体育事业的彩票公益金支出。

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 2.24 万元，比上年增加 0.52 万元，增长 30.23%，主要原因是：本年度校车使用增多。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 2.24 万元，占 100.00%，比上年增加 0.52 万元，增长 30.23%，主要原因是：本年度校车使用增多；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 2.24 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 2.24 万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、保险费、维修费等。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 1 辆，与公务用车保有量差异原因是：本年度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。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 2.24 万元，决算数 2.24 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，本年度此项支出预决算无差异。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，本年度此项支出预决算无差异；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：本年未安排公务用车购置费；公务用车运行维护费全年预算数 2.24 万元，决算数 2.24 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，本年度此项支出预决算无差异；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，本年度此项支出预决算无差异。

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 年度乌鲁木齐第八十三中学单位（事业单位）公用经费支出 27.09 万元，比上年减少 59.64 万元，下降 68.77%，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 0.24 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 0.24 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 11,301.90 平方米，价值 1,815.10 万元。车辆 1 辆，价值 15.04 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：学校校车；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 2,609.35 万元，实际执行总额 2,585.36 万元；预算绩效评价项目 4 个，

全年预算数 337.33 万元，全年执行数 331.17 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，切实发挥城乡义务教育保障机制资金的作用；二是保障正常教育教学工作，提高基础设施建设，改变学校整体风貌。发现的问题及原因：一是在学校管理中，虽然建立了一系列规章制度，但在执行过程中还存在一些问题，部门配合时数据提供不及时，工作流程还不够优化，导致管理效率不高；二是绩效管理方面专业知识的系统性学习不够，在绩效自评中，评价结束后，缺乏及时、有效的反馈机制，无法及时进行改进提升。下一步改进措施：一是对学校的管理制度和工作流程进行全面梳理，简化不必要的环节，提高管理效率。加强管理信息化建设，引入先进的管理软件和系统，实现学校管理的数字化、智能化；二是加强相关绩效管理方面专业知识的系统性学习，各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。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	乌鲁木齐市第八十三中学						
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	2609.35	2609.35	2585.36	10	99.08%	9.91
	上级资金（万元）	238.6	238.6	232.44	-	-	-
	本级资金（万元）	2370.75	2370.75	2352.92	-	-	-
	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；开展小学、初中学历教育；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，抓好教师队伍建设，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： 坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想统领教育工作，全面贯彻党的二十大精神，深入贯彻落实“双减”政策，规范办学行为，落实减负增效。充分利用课后服务时间，增加多样化社团自主选择兴趣社团，力争学生课后服务参与率达到95%。 2024年预计招收483名小学生；力争小升初入学率为100%。做好控辍保学工作，确保实际性就读和学籍100%一致。通过种种举措使广大教师进一步牢记“躬耕教坛、强国有我”的神圣使命。弘扬科学精神、传播科学思想、普及科学知识、营造和谐、民主、向上的良好学校发展氛围。			贯彻落实“党对一切工作的领导”要求，发挥党支部的政治核心作用，落实党的组织和党的工作全覆盖。为了强化组织建设，坚持中心组学习。为了强化干部队伍建设，以“重学习，促教研，强培训，求发展”全面提高教师素养，以教研组为平台，多种形式落实“双减”“五项管理”政策，着力打造高效课堂，促进教育高质量发展。2024年组织学校教师内地培训总计15人次，自治区国培学科培训6人次，市、区校级线上线下各类培训近500余人次。培训合格率100%，较好完成培训目标。2024年我校招收400名新生，课后托管服务参与学生达到92.85%。2024年六年级217名毕业生全部顺利毕业，控辍保学率100%。同时学校围绕立德树人根本任务，因地制宜开展形式多样的主题教育活动。学生层面开展国家级冰雪、篮球，自治区级轮滑，市级书法、科技五大特色项目，又将管和龟兹壁画作为学校新的特色项目进行开发，增添学生兴趣，增强学生体质。我校在“教育、管理、防范、督查”四大安全工作环节上建立长效工作机制，在师生中开展法治教育，并开展了各种应急演练共9次。营造和谐、民主、向上的良好学校发展氛围，也赢得了社会各界的广泛认可和好评。			
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	招收新生人数	>=483人	工作计划	400人	20	16.56
		升学率（小升初）	=100%	工作计划	100%	25	25
	质量指标	控辍保学完成率	=100%	工作总结	100%	25	25
		学生课后托管参与率	>=95%	工作总结	92.85%	20	19.55
社会效益							
可持续发展能力							
服务对象满意度							
总分						100	96.02

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		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十三中学			
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	163.98	163.98	163.98	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	163.98	163.98	163.98	—	—	—
		其他资金	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年我校城乡义务教育保障金163.98万元，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1152人，按照生均720元/年的标准补助；初中生736人，按照生均940元/年的标准补助；暖气费11.85万元。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163.98万元，主要用于支付学校安保服务、培训费、学生体检、校园维修维护、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）	>=1152人	=1152人	11	11	
			补助学生人数（初中）	>=736人	=736人	9	9	
		质量指标	家庭经济困难学生享受生活补助	=100%	=100%	10	10	
			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	小学生均公用经费基准定额	<=720元/年	=720元/年	8	8	
			中学生均公用经费基准定额	<=940元/年	=940元/年	8	8	
			其他经费	<=11.85万元	=11.85万元	4	4	
	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	学校和老师满意度	>=90%	=92%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标
	总分						100	100.00分
经办人：崔先生					联系电话：			
联系人：马先生					联系电话：		18609912849	

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		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十三中学			
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	93.05	135.58	135.58	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	93.05	135.58	135.58	—	—	—
		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17人，预算经费120.53万元，人均发放标准5908.57元/月。国有企业退休教师176人，预算经费15.05万元。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。补贴国办退休教师暖气费和活动经费，保障退休人员待遇。			2024年我校支付135.58万元，其中：聘用工作人员17人，支付120.53万元用于发放聘用人员工资及社保。国办退休教师176人，支付15.05万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	>=17人	=17人	7	7	
			发放次数	=12次	=12次	6	6	
			国办退休教师人数	=176人	=176人	6	6	
		质量指标	人员考核合格率	=100%	=100%	10	10	
			时效指标	资金发放及时率	=100%	=100%	11	11
	成本指标	经济成本指标	人均发放标准	<=5908.57元/月	=5908.57元/月	12	12	
		社会成本指标	国办退休教师人均补差	<=855元/人	=855元/人	8	8	
	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%	=91.25%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
	总分						100	100.00分
经办人：崔先生					联系电话：			
联系人：马先生					联系电话：		18609912849	

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		乌鲁木齐高新技术产业开发区（乌鲁木齐市新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十三中学			
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	2.96	5.63	5.63	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	2.96	5.63	5.63	—	—	—
		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5.63万元，主要对家庭经济困难学生进行补助，其中：小学家庭困难学生补助人数95人，生均补助标准为312.5元/学期；初中家庭困难学生补助人数71人，生均补助标准为375元/学期。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年我校学生生活补助资金支5.63万元，主要对166个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	发放补助人数（小学）	>=95人	=95人	9	9	
			发放补助人数（中学）	>=71人	=71人	9	9	
		质量指标	家庭经济困难学生享受生活补助	=100%	=100%	12	12	
			时效指标	资金发放及时率	=100%	=100%	10	10
	成本指标	经济成本指标	发放补助标准（小学）	<=312.5元/学期	=312.5元/学期	10	10	
			发放补助标准（中学）	<=375元/学期	=375元/学期	10	10	
	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	
经办人：崔先生				联系电话：				
联系人：马先生				联系电话：18609912849				

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		名师工作室项目						
主管部门		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十三中学			
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	12.14	32.14	25.98	10	80.83%	8.08分
		其中：当年财政拨款	12.14	32.14	25.98	—	—	—
		其他资金			0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年预计经费32.14万元，主要用于成立名师工作室1个，用于名师个人生活补助，工作室经费。通过项目的实施，切实保障教师的合法权益，充分发挥职能作用，在本职岗位上作出实绩和贡献，改善教学条件，保障学校正常运转、顺利完成教学活动，提高教育教学水平。				2024年我校名师工作室资金支出25.98万元，主要用于支付名师个人生活补助、工作室培训费、材料费等费用，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	名师工作室	>=1个	=1个	10	10	
			名师人数	>=1人	=1人	5	5	
		质量指标	项目验收合格率	=100%	=100%	12	12	
			时效指标	资金支付及时率	=100%	=80.83%	13	10.51
	成本指标	经济成本指标	工作室经费补助	<=26.14万元/年	=19.98万元/年	10	7.64	12月差旅费因年底扎帐未支付。
		社会成本指标	名师人员补助	<=6万元/人	=6万元/人	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高教师队伍素质	显著	基本达成目标	20	17	部分工作位全部完成，下年度提高工作效率
	满意度指标	满意度指标	受益人员满意度	>=90%	=91.75%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值
总分						100	90.23分	
经办人：崔先生				联系电话：				
联系人：马先生				联系电话：18609912849				

十二、其他需说明的事项

本单位严格按照政府采购执行，没有中小企业达到合同标准。

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》