

乌鲁木齐市第八十二小学
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，保障中小学生的合法权益，保护中、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

乌鲁木齐市第八十二小学 2024 年度，实有人数 221 人，其中：在职人员 75 人，减少 2 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 146 人，较上年无变化；

乌鲁木齐市第八十二小学无下属预算单位，下设 8 个处室，分别是：党政办公室、工会、教务室、教研室、德育室、总务室、安保科、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 1,699.04 万元，其中：本年收入合计 1,699.04 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 1,699.04 万元，其中：本年支出合计 1,699.04 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 68.42 万元，下降 3.87%，主要原因是：本年聘用人员经费调成预拨经费，收入支出总体减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,699.04 万元，其中：财政拨款收入 1,679.04 万元，占 98.82%；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 20.00 万元，占 1.18%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,699.04 万元，其中：基本支出 1,516.50 万元，占 89.26%；项目支出 182.54 万元，占 10.74%；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 1,679.04 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 1,679.04 万元。财政拨款支出总计 1,679.04 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 1,679.04 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 74.67 万元，下降 4.26%，主要原因是：本年聘用人员经费调成预拨经费，财政拨款收入支出总体减少。与年初预算相比，年初预算数 1,569.24 万元，决算数 1,679.04 万元，预决算差异率 7.00%，

主要原因是：年中追加贫困补助助学金；追加城乡义务教育公用经费等收入增大。

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 1,679.04 万元，占本年支出合计的 98.82%。与上年相比，减少 74.67 万元，下降 4.26%，主要原因是：本年聘用人员经费调成预拨经费，财政拨款支出减少。与年初预算相比，年初预算数 1,569.24 万元，决算数 1,679.04 万元，预决算差异率 7.00%，主要原因是：年中追加贫困补助助学金；追加城乡义务教育公用经费等支出增大。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）1,679.04 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 1,676.56 万元，比上年决算减少 75.35 万元，下降 4.30%，主要原因是：本年聘用人员经费调成预拨经费，支出决算数与上年决算数相比减少。

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 1.80 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年未安排此项支出。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：支出决算数为 2.48 万元，比上年决算增加 2.48 万元，增长 100.00%，主要原因是：2023 年未安排此项支出。

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 1,516.50 万元，其中：人员经费 1,486.01 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、生活补助和其他对个人和家庭的补助。

公用经费 30.49 万元，包括：办公费、手续费、邮电费、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 2.24 万元，比上年增加 0.68 万元，增长 43.59%，主要原因是：本年度校外教学实践、研学活动、试卷物资运输等频次增加，车辆使用频率及燃油、维修保养费用相应增加。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：本年未安排此项支出；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 0.68 万元，增长 43.59%，主要原因是：本年度校外教学实践、研学活动、试卷物资运输等频次增加，车辆使用频率及燃油、维修保养费用相应增加；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：本年未安排此项支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括本年单位无因公出国（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 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、过路费、车辆维修费等。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：与公务用车保有量无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本单位无公务接待费。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 2.24 万元，决算数 2.24 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：按照预算经费，合理安排车辆运行，本年单位无预决算差异。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：严格按照预决算执行，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：严格按照预决算执行，预决算无差异；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：按照预算经费，合理安排车辆运行，本年单位无预决算差异；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：严格按照预决算执行，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 年度乌鲁木齐市第八十二小学（事业单位）公用经费支出 30.49 万元，比上年减少 12.84 万元，下降 29.63%，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 2.11 万元，其中：政府采购货物支出 1.20 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.91 万元。

授予中小企业合同金额 1.80 万元，占政府采购支出总额的 85.31%，其中：授予小微企业合同金额 1.80 万元，占政府采购支出总额的 85.31%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 12,007.00 平方米，价值 1,873.15 万元。车辆 1 辆，价值 13.56 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：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 1,889.95 万元，实际执行总额 1,846.90 万元；预算绩效评价项目 4 个，全年预算数 372.07 万元，全年执行数 330.40 万元。预算绩效管理取得的成效：一是聘用人员工资及时发放，极大的调动了聘用人员工作的积极性，保证了教育教学工作发展；二是义务教育保障机制资金的保障率及支付合规率达到 100%，大大促进了学校可持续发展能力；三是及时关注困难学生，按规定和要求为困难学生发放了补助，使其能安心完成学业。发现的问题及原因：一是在于学习方法不够科学高效，多停留在表面阅读和一般性研讨，缺乏深入钻研和系统性梳理；二是在管理理念上，缺乏追求卓越的意识，满足于完成基本任务，对工作细节和质量提升关注不够，没有充分认识到高标准严要求对提升学校整体教育质量的重要性；三是部分教师教育理念陈旧，对新的教育教学理念和方法学习不足，没有充分认识到学生在学习中的主体地位，仍采用以教师为中心的传统教学模式。下一步改进措施：一是加强理论学习。深入学习理论，强化实践应用；二是深化工作作风的转变。加强对中层干部的培训与指导，培养敏锐的问题发现能力，主动出击，提前介入，提升勇于管理、善于管理、精细化管理的能力；三是加强教师队伍建设。精准化培训基于教师专业发展需求和学科教学需要，设计精准化培训方案。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		乌鲁木齐市第八十二小学					
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	1889.95	1889.95	1846.9	10	97.72%	9.77
	上级资金（万元）	229.3	229.3	187.63	-	-	-
	本级资金（万元）	1660.65	1660.65	1659.27	-	-	-
	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，实现小学生的毕业率达100%；2024年预计招生130人，结合学校特色课程，开展丰富多彩的社团课程，我校预计开展校级社团16个，班级社团19个，培养学生广泛的兴趣爱好，让学生发现和探索不同的领域，从而增强学生的综合素质。提升教育教学质量，积极组织教师参加上级组织的各种学习培训，并做好外出培训记录，进行过程性考核，确保全部培训达标。营造和谐、民主、向上的良好学校发展氛围。			深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大及二十届历次会议精神，全面领会习近平总书记系列重要讲话精神。党建引领成效显著，开展多次理论学习活动，签订党风廉政责任书，获评“五个好”党支部。强化意识形态，确保教育阵地稳固，制定方案，定期研判，稳固教育阵地。促进民族团结，推行“三进两联一交友”，开展“家文化”活动。落实立德树人，推进“五育并举”，2024年招收新生127名，确保转入转出学生及时入学，控辍保学率100%；六年级学生全部顺利毕业，升学率100%。2024年增补和认定了家庭经济困难的学生200人，发放补助资金6.25万元，确保资助及时到位。教学发展成果突出，师资队伍壮大，教师获奖众多，培训合格率100%。规范教学管理，落实“双减”，组织了16个校级社团，丰富社团课程。保障职工权益，加强师德师风建设。筑牢安全防线，完善制度，加强演练。优化后勤服务，保障物资供应，推进校园美化。打造特色办学，校园足球、“石榴籽”民乐团及劳动教育成绩突出，获媒体报道。			
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%	20	20
		教师培训合格率	>=95%	工作计划	100%	25	25
		开设校级社团数量	>=16个	工作计划	16个	25	25
	数量指标	招收新生人数	>=130人	工作计划	127人	20	19.54
社会效益							
可持续发展能力							
服务对象满意度							
总分						100	99.31

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	乌鲁木齐市第八十二小学			
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	108.44	108.44	108.44	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	108.44	108.44	108.44	—	—	—
		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资金下达108.44万元，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1336人，按照生均小学720元/年。随班就读学生5人，补助标准为6000元/生/年，暖气经费9.24万元。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108.44万元，主要用于支付学校安保服务费、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）	>=1336人	=1336人	10	10	
			随班就读人数	>=5人	=5人	5	5	
		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	
			资金支付及时率	=100%	=100%	15	15	
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费基准定额	<=720元/生/年	=720元/生/年	10	10	
			其他经费	<=9.24万元	=9.24万元	5	5	
			随班就读生均补助	<=6000元/年	=6000元/年	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	学生和家長满意度	>=90%	=98%	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		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十二小学			
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	217.00	167.86	167.86	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	217	167.86	167.86	—	—	—
		其他资金			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，我校计划聘用工作人员26人，预算经费167.86万元，发放标准5380.17元/月/人。通过项目实施，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年我校聘用工作人员27人，支付167.86万元用于发放聘用人员工资及社保。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，充分发挥智能作用。			
	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	>=26人	=27人	8	8	因代课教师流动性大，新增1人。今后稳定代课教师团队，减少代课老师流动性。
			发放次数	>=12次	=12次	10	10	
		质量指标	人员考核合格率	=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	人均发放标准	<=5380.17元/月	=5180.91元/月	20	19.26	因新增1人，导致业绩值降低。今后稳定代课教师团队。
	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%	=98.75%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
总分						100	99.26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		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十二小学			
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	2.16	6.25	6.25	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	2.16	6.25	6.25	—	—	—
		其他资金			0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年我校学生资助补助金下达6.25万元，主要用于小学家庭困难学生生活补助。其中：小学家庭困难学生补助人数200人，人均补助标准312.5元/人/学期。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，达到家长和学生满意。				2024年我校学生生活补助资金支付6.25万元，主要对200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	小学家庭困难学生人数	≥200人	=200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/人/学期	=312.5元/人/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%	=98.75%	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		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第八十二小学			
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	80.85	89.52	47.85	10	53.45%	5.35分
		其中：当年财政拨款	80.85	89.52	47.85	—	—	—
		其他资金		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年足球场改造前期费用及项目工程款合计89.52万元。项目2023年8月开工，2023年11月竣工验收完成，建设单位新疆展邦建设工程有限公司，合同金额127.94万元，今年计划支付项目工程款80.85万元。计划支付足球场维修改造前期费用：新疆明通智达工程项目管理有限公司，造价咨询费0.87万元；新疆有色冶金设计研究院有限公司昌吉市分公司，设计费3.8万元；新疆高新工程项目管理有限责任公司，工程监理服务4万元。				我校足球场改造项目2023年8月开工，2023年11月竣工验收完成，建设单位新疆展邦建设工程有限公司，今年共支付47.85万元。			
	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	>=4个	=1个	14	3.5	仅支付新疆展邦建设工程有限公司余款，其余单位计划半年后支付。
		质量指标	经费保障率	=100%	=53.45%	10	5.34	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
			工程验收合格率	=100%	=100%	6	6	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=53.45%	10	5.34	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
	成本指标	经济成本指标	新疆展邦建设工程有限公司	<=80.85万元	=47.85万元	5	2.96	与供应商商讨，剩余款项达成半年后支付意向。
			新疆明通智达工程项目管理有限公司	<=0.87万元	=0万元	5	0	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
			新疆有色冶金设计研究院有限公司昌吉市分公司	<=3.80万元	=0万元	5	0	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
			新疆高新工程项目管理有限责任公司	<=4万元	=0万元	5	0	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
	效益指标	社会效益指标	减轻企业经济压力	有效	实现目标程度较低	20	12	与供应商商讨，达成半年后支付意向。
	满意度指标	满意度指标	受益单位满意度	>=95%	=95%	10	10	
总分						100	50.49分	

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》