

乌鲁木齐市第十四幼儿园
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

1. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规实施学前教育，促进基础教育发展。

2. 执行事业单位政府会计制度。

3. 学习先进的教育思想、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，对幼儿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学习。

4. 加强教学管理，制定教学常规制度，有计划地组织教学工作，贯彻落实教学管理，促进教学常规管理的制度化、科学化和规范化。

5. 做好幼儿园和上级单位安排的其他工作。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第十四幼儿园 2024 年度，实有人数 272 人，其中：在职人员 109 人，增加 19 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 163 人，增加 4 人。

乌鲁木齐市第十四幼儿园无下属预算单位，下设 5 个处室，分别是：园长室、保健室、总务室、办公室、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

2024 年度收入总计 3,176.17 万元，其中：本年收入合计 3,176.17 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 3,176.17 万元，其中：本年支出合计 3,176.17 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，增加 466.83 万元，增长 17.23%，主要原因是：增加一个托管幼儿园，相应收入支出增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 3,176.17 万元，其中：财政拨款收入 3,176.17 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 3,176.17 万元，其中：基本支出 1,886.05 万元，占 59.38%；项目支出 1,290.12 万元，占 40.62%；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 3,176.17 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 3,176.17 万元。财政拨款支出总计 3,176.17 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 3,176.17 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 466.83 万元，增长 17.23%，主要原因是：增加一个托管幼儿园，相应收入支出增加。与年初预算相比，年初预算数 2,559.78 万元，决

算数 3,176.17 万元，预决算差异率 24.08%，主要原因是：代课教师工资未纳入年初预算，年中追加代课教师工资支出。

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 3,176.17 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，增加 466.83 万元，增长 17.23%，主要原因是：增加一个托管幼儿园，相应支出增加。与年初预算相比，年初预算数 2,559.78 万元，决算数 3,176.17 万元，预决算差异率 24.08%，主要原因是：代课教师工资未纳入年初预算，年中追加代课教师工资支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）3,176.17 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 3,176.17 万元，比上年决算增加 467.81 万元，增长 17.27%，主要原因是：增加一个托管幼儿园，相应支出增加。

2、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 0.98 万元，下降 100.00%，主要原因是：上年有南疆支教经费，本年无此款项。

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 1,886.05 万元，其中：人员经费 1,707.67 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 178.38 万元，包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、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。

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 年度乌鲁木齐市第十四幼儿园（事业单位）公用经费支出 178.38 万元，比上年减少 36.17 万元，下降 16.86%，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 11.30 万元，其中：政府采购货物支出 11.30 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 11.30 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 11.30 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 21,112.24 平方米，价值 5,366.90 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 3339.38 万元，

实际执行总额 3333.22 万元；预算绩效评价项目 3 个，全年预算数 3339.38 万元，全年执行数 3333.22 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）存在的主要问题 1. 幼儿园管理效率有待提高。2. 教育教学改革深度不够。3. 教师队伍建设仍需加强。4. 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）原因分析 1、幼儿园管理效率有待提高：在幼儿园管理中，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，部分工作流程还不够优化，导致管理效率不高，需要进一步加强管理信息化建设，提高管理的科学性和精细化水平。

2、教育教学改革深度不够：在课程整合、教学模式创新等方面，改革的深度和广度还需要进一步加强，课程建设的体系化还有待进一步完善，教师小课题研究方面指导不够。今后要加强教育科研能力的指导，以更好地适应新时代教育发展的要求。3、教师队伍建设仍需加强：教师队伍的整体素质虽然有了提高，但在高层次教师培养和教师专业发展的个性化支持方面还需要进一步改进，部分教师的教育理念更新还不够及时，教学方法还不够灵活，需要加大培训和指导力度。4、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. 优化幼儿园管理：对幼儿园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。同时，进一步加强学校文化建设，以文化引领学校发展，营造更加和谐、积极向上的校园氛围。2. 深化教育教学改革：进一步加强对教育教学改革的研究和实践，加大对课程改革的投入，鼓励教师开展跨学科教学研究，探索更加适合学生发展的教学模式。加强与其他学校的交流与合作，学习先进的改革经验，推动学校教育教学质量再上新台阶。3. 加

强教师队伍建设:制定更加完善的教师培训计划，为教师提供更多高层次的培训机会，鼓励教师参加学术研究和教学实践活动。针对教师的不同特点和需求，提供个性化的发展支持，培养一批在区域内有影响力的骨干教师和学科带头人。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		乌鲁木齐市第十四幼儿园					
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	3339.38	3339.38	3333.22	10	99.82%	9.98
	上级资金（万元）	1322.59	1322.59	1316.43	-	-	-
	本级资金（万元）	2016.79	2016.79	2016.79	-	-	-
	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，加强学前教育普及率；我园目前有 20 个班 634 名学生，今年 9 月将毕业 4 个大班 117 人，今年 9 月预计招收 9 个班 270 人；15 幼预计招收 4 个班 120 人；16 幼、33 幼、43 幼各招收 3 个班 270 人；五个园共预计招生 660 人；外派幼儿园管理层、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；进行过程性考核，确保教师培训全部培训达标；保证辖区每个适龄幼儿都入学并获得优质的学前教育；保证办学培训达标率为 100%。			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和二十届历次会议精神，全面推进课程改革。优化教师培养梯队建设，2024 年选派 6 名教师赴内地开展培训学习，培训合格率 100%。积极参加各类培训和学习交流活动，提高自身的业务能力和综合素，带着创新的思考，在教学常规工作中坚持发展教育教学为根本的理念，常态考核规范教育行为，定期了解团员思想动态，完善团组织建设，通过政策学习、谈心、教学指导提升团员青年的教育信念和专业素养，参加志愿服务工作，团员青年发挥了良好的榜样作用。定期开展矛盾纠纷排查工作，包联干部谈话覆盖率达 100%，第一种形态问题谈话等共 21 人次，做好思想疏导，排除不稳定因素。注重家园共育，我园全年完成招生新生人数 691 人，适龄幼儿的入园率达到 100%，响应国家普及普惠政策幼儿人数为 1826 人，为家长解决了入园困难，实现了良好的家园合作，有效保障了额幼儿学前三年的免费教育运行，为幼儿提供了就近入园的方便，有效提高学前幼儿入园人数。			
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	外派培训人次	≥5 人次	工作计划	6 人次	10	10
		招生新生人数	≥660 人	工作计划	691 人	25	25
	质量指标	教师培训合格率	=100%	工作计划	100%	20	20
		应入尽入率	=100%	工作计划	100%	25	25

		办学条件达标率	=100%	工作总结	100%	10	10
社会效益							
可持续发展能力							
服务对象满意度							
总分						100	99.98

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		乌鲁木齐市第十四幼儿园		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园（高新区（新市区）第一幼儿园）			
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	281.00	974.05	974.05	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	281	974.05	974.05	—	—	—
		其他资金		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 156 人，预算经费 974.05 万元，人均发放标准 5203.28 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 156 人，共计支出 974.05 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	≥156 人	=156 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	≤5203.28 元/月	=5203.28 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%	=95.5%	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：高先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：3810157

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		十四幼教集团校舍维修改造项目						
主管部门		高新区（新市区）教育局		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园（高新区（新市区）第一幼儿园）			
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	479.28	479.28	473.12	10	98.71%	9.87 分
		其中：当年财政拨款	479.28	479.28	473.12	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	计划预算资金 479.28 万元，用于十四幼集团 5 家幼儿园校舍维修，维修主要内容：室外地坪改造 5486.24 平方米，预算资金 258.2 万元，每平方造价 470.64 元；屋面防水维修面积 1700 平方米，预算资金 31.76 万元，每平方造价 186.82 元；墙面粉刷 6947.88 平方米、天棚粉刷 2903.75 平方米，预算资金 119.08 万元，每平方造价 171.39 元；线路改造新安装配电箱 9 台，预算资金 44.24 万元，每台造价 4.91 万元；购置图书、积木、空调、热水器等办公设施设备一批，预算资金 26 万元。				2024 年我园共计支出资金 473.12 万元，用于十四幼集团 5 家幼儿园校舍维修，已完成幼儿园园舍维修改造，维修改造主要内容：室外地坪改造 5260.54 平方米，单位成本 457.2 元/平方米；屋面防水维修面积 1750 平方米，单位成本 180.45 元/平方米；墙面粉刷 6947.88 平方米，单位成本 96.58 元/平方米；天棚粉刷 2903.75 平方米，单位成本 113.25 元/平方米；线路改造新安装配电箱 9 台，单位成本 6.18 万元/台；购置图书、积木、空调、热水器等办公设施设备一批，实际支出 32.75 万元。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	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

	标							及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	改造地坪面积	≥5486.24 平方米	=5260.54 平方米	8	7.67	按实际施工面积有所减少。
			屋面防水维修面积	≥1700 平方米	=1750 平方米	2	2	按实际施工面积略有增加。
			墙面粉刷面积	≥6947.88 平方米	=6947.88 平方米	5	5	
			天棚粉刷面积	≥2903.75 平方米	=2903.75 平方米	2	2	
			改造配电箱数量	≥9 台	=9 台	3	3	
		质量指标	竣工验收合格率	=100%	=100%	8	8	
			设备验收合格率	=100%	=100%	2	2	
		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	改造地坪单价	≤470.64 元/平方米	=414.06 元/平方米	8	7.04	根据结算审核报告, 造价略有偏差。
			购置办公设施设备成本	≤26 万元	=32.75 万元	2	1.59	招标金额低于预算。
			墙面天棚粉刷单价	≤171.39 元/平方米	=101.5 元/平方米	4	2.37	根据结算审核报告, 造价略有偏差。
			屋面防水维修单间	≤186.82 元/平方米	=213.2 元/平方米	2	1.75	根据结算审核报告, 造价略有偏差。
			配电箱改造单价	≤4.91 万元/台	=6.18 万元/台	4	3.18	根据结算审核报告, 造价略有偏差。
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	=2004 人	=2111 人	20	20	幼儿园后半年有新招幼儿, 导致偏差。
	满意度指标	满意度指标	使用人员满意度	≥90%	=95%	10	10	目标值设定偏低, 今后提高设置目标值。
总分						100	95.47 分	

经办人: 赵先生

联系人: 李先生

联系电话:

联系电话: 15299074375

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		乌鲁木齐市第十四幼儿园		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园（高新区（新市区）第一幼儿园）			
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	109.56	109.56	109.56	10	100.00%	10.00分
		其中：当年财政拨款	109.56	109.56	109.56	—	—	—
		其他资金			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 1826 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 109.56 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 1826 名，按照每生每年 600 元的标准，共计支出 109.56 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	≥1826 人	=1826 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	保障学前三年免费教育运行	有效	达成目标	10	10	
			提高学前幼儿入园就读人数	有效	达成目标	10	10	
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	≥95%	=98%	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：高先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：3810157

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》