

乌鲁木齐市第 135 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

（一）实施小学义务教育、小学学历教育（相关社会服务）。贯彻执行党和国家有关教育的法律法规和方针政策；制订本校教育事业发展规划、年度计划并组织实施；（二）根据全区的教育改革、教育科学研究及成果，提高促进本校教育教学质量；（三）负责本校教师资格和专业技术职务的认定，做好师资培养工作，提高教师素质，合理调配教师，加强教师队伍建设；（四）编制本校教育经费的预决算，加强对本校教育经费的监督管理，负责本校校舍及教育设施建设、资产设备管理；（五）负责学区内的招生、考试工作；（六）加强对学生的德育教育，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。依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第135小学2024年度，实有人数44人，其中：在职人员44人，增加3人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员0人，较上年无变化；

乌鲁木齐市第135小学无下属预算单位，下设7个处室，分别是：党政办公室、教务处、教研室、德育处、总务处、安保科、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 925.01 万元，其中：本年收入合计 925.01 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 925.01 万元，其中：本年支出合计 914.01 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 11.00 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 149.87 万元，下降 13.94%，主要原因是：2024 年校舍安全保障长效机制资金减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 925.01 万元，其中：财政拨款收入 914.01 万元，占 98.81%；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 11.00 万元，占 1.19%。

三、支出决算情况说明

本年支出 914.01 万元，其中：基本支出 674.33 万元，占 73.78%；项目支出 239.68 万元，占 26.22%；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 914.01 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 914.01 万元。财政拨款支出总计 914.01 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 914.01 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 160.83 万元，下降 14.96%，主要原因是：2024 年校舍安全保障长效机制资金减少。与年初预算相比，年初预算数 681.61 万元，决算数

914.01 万元，预决算差异率 34.10%，主要原因是：年中追加人员经费及城乡义务教育补助经费。

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 914.01 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，减少 160.83 万元，下降 14.96%，主要原因是：2024 年校舍安全保障长效机制资金减少。与年初预算相比，年初预算数 681.61 万元，决算数 914.01 万元，预决算差异率 34.10%，主要原因是：年中追加人员经费及城乡义务教育补助经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）914.01 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 910.05 万元，比上年决算减少 160.59 万元，下降 15.00%，主要原因是：2024 年校舍安全保障长效机制资金减少。

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 4.20 万元，下降 100.00%，主要原因是：2024 年未安排其他普通教育支出。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：支出决算数为 3.96 万元，比上年决算增加 3.96 万元，增长 100.00%，主要原因是：2024 年随班就读学生增加，特殊学校教育支出在增加。

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 674.33 万元，其中：人员经费 649.78 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、其他社会保障缴费和住房公积金。

公用经费 24.55 万元，包括：手续费、物业管理费、工会经费和办公设备购置。

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，开支内容包括无此项支出。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无此项支出。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，开支内容包括无此项支出。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：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 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 135 小学单位（事业单位）公用经费支出 24.55 万元，比上年减少 25.58 万元，下降 51.03%，主要原因是：压缩办公费、工会经费等支出。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 16.19 万元，其中：政府采购货物支出 5.04 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 11.15 万元。

授予中小企业合同金额 16.19 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 13.01 万元，占政府采购支出总额的 80.36%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 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：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 1,508.12 万元，实际执行总额 1,393.28 万元；预算绩效评价项目 5 个，全年预算数 739.79 万元，全年执行数 718.94 万元。预算绩效管理取得的成效：一是项目管理规范。从项目启动之初，从多个维度对本项目的实施展开深入研究，将预算绩效管理贯穿于项目的全生命周期。同时，单位高度重视评价过程的记录和档案整理工作，更为下一年度的工作提供了宝贵的参考依据。二是实时跟踪项目进展，保障项目高质量完成。项目负责人定期组织项目进度汇报会议，要求各任务负责人详细阐述工作进展、遇到的困难以及下一步计划。通过会议，能够及时汇总项目整体情况，精准定位进度滞后的任务环节。一旦发现项目实际进展与计划出现偏差，立即启动偏差分析程序，深入探究原因。发现的问题及原因：一是在当前的绩效管理工作中，相关人员对绩效管理方面专业知识的系统性学习存在明显不足，缺乏系统学习，导致工作人员难以全面理解绩效管理的内涵与外延，在实际操作中容易顾此失彼。二是绩效评价结果应用不充分，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：一是制定全面的绩效管理培训计划，邀请业内专家开展系统性培训课程，涵盖绩效管理理论知识、指标设计方法、评价工具运用等内容。鼓励员工自主学习，提供相关学习资料与在线学习平台。二是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，与薪酬、晋升等挂钩，充分调动各部门和人员参与预算绩效管理的积极性。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135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	1508.12	1508.12	1393.28	10	92.39%	9.24
	上级资金（万元）	364.35	364.35	249.51	-	-	-
	本级资金（万元）	1143.77	1143.77	1143.77	-	-	-
	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			
	年度总目标： 贯彻执行党和国家有关教育工作的方针、政策和法律法规；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，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300人；充分发挥升旗仪式、课间、路队、集会等德育阵地，开展爱国主义教育，引导学生学会做人、做事，培养学生良好的生活学习习惯；积极组织教师参加上级组织的各种学习培训，确保培训合格率大于95%；做好控辍保学工作，开展新学期控辍保学专项行动，确保控辍保学为100%；开设异彩纷呈的活动课程，课后托管服务参与学生预计为85.33%。			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全会精神，全面推进课程改革。优化教师培养梯队建设，2024年选派23名教师赴内地开展培训学习，较好完成培训目标，合格率为100%；招收新生320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%。提升课后服务质量，优化社团课程，课后托管服务参与学生达到88%。组织学生开展丰富的主题活动，使学生的能力在活动中得到提升，营造和谐、民主、向上的良好学校发展氛围。			
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	教师培训合格率	≥95%	工作计划	100%	15	15
		控辍保学完成率	=100%	工作总结	100%	20	20
		学生课后托管参与率	≥85.33%	工作总结	88%	15	15
		升学率（小升初）	=100%	工作计划	100%	20	20
	数量指标	招收新生人数	≥300人	工作计划	320人	20	20
社会效益							
可持续发展能力							
服务对象满意度							
总分						100	99.24

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135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	160.44	160.44	160.44	10	100.00%	10.00分
	其中：当年财政拨款	160.44	160.44	160.44	—	—	—
	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160.44万元，主要用于补充城乡义务教育学校（含民办学校）的教学经费，其中小学生2146人，按照生均720元/生/年的标准补助，随班就读学生8人，按照生均6000元/生/年的标准补助，暖气经费1.13万元。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160.44万元，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。			
	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	数量指标	补助学生人数（小学）	≥2146人	=2146人	15	15	
		补助学生人数（随班就读学生）	≥8人	=8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%	15	15	
	时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	5	5	
	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	
		随班就读生均公用经费补助标准	≤6000元/年	=6000元/年	5	5	
		其他经费	≤1.13万元	=1.13万元	5	5	
	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	学校和老师满意度	≥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	代课教师经费						
主管部门	教育局		实施单位	乌鲁木齐市第135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	447.00	479.27	479.27	10	100.00%	10.00分
	其中：当年财政拨款	447	479.27	479.27	—	—	—
	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，我校计划聘用工作人员76人，预算经费479.27万元，人均发放标准5255.16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年我校聘用工作人员76人，支付479.27万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，充分发挥职能作用。			
	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	数量指标	聘用人员人数	≥76人	=76人	5	5	
		发放次数	≥12次	=12次	10	10	
	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%	15	15	
	经济成本指标	人均发放标准	≤5255.16元/月	=5255.15元/月	20	20	
	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	受益人员满意度	≥90%	=95%	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	设备采购项目						
主管部门	教育局		实施单位	乌鲁木齐市第135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	33.88	33.88	13.88	10	40.97%	4.10分
	其中：当年财政拨款	33.88	33.88	13.88	—	—	—
	其他资金			0	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2024年我校专项设备采购资金33.88万元，其中集团校专项资金18万元，城乡义教资金15.88万元。用于购买315个学生护眼灯，每个880元，金额27.72万元，黑板灯70张，每张880元，金额6.16万元。主要用于补充城乡义务教育学校（含民办学校）的教学经费，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年资金执行数为13.88万元。我校采购学生护眼灯315个，金额27.72万元；黑板灯70张，金额6.16万元，总计33.88万元，已支付13.88万元。2024年7月已安装、验收工作，并投入使用，有效改善了学生教室环境。			
	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	数量指标	购置教室黑板灯数量	≥70张	=70张	10	10	
		购置学生护眼灯	≥315个	=315个	10	10	
	质量指标	设备验收合格率	=100%	=100%	15	15	
	时效指标	资金支付及时率	=100%	=40.97%	5	2.05	资金审批手续办理不及时，导致偏差较大。今后加大工作效率。
	经济成本指标	黑板灯单位成本	≤880元/个张	=880元/个张	10	10	
		护眼灯单位成本	≤880元/个	=880元/个	10	10	
	社会效益指标	改善集团化办学学校办学条件	有所改善	基本达成目标	20	19	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
	满意度指标	使用人员满意度	≥95%	=97%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
总分					100	90.15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135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	64.89	64.89	64.04	10	98.69%	9.87分
	其中：当年财政拨款	64.89	64.89	64.04	—	—	—
	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64.89万元。其中：60万元用于支付2023年教学楼室内瓷砖更换项目，项目2023年7月开工，2023年9月竣工验收完成，建设单位新疆宏域炜业建设有限公司，合同金额59.66万元；4.89万元用于支付教学设备购置款，为乌鲁木齐威尔电子有限公司。			2024年共支付项目款64.04万元，其中：59.15万元用于支付2023年教学楼室内瓷砖更换项目，该项目2023年7月开工，2023年9月竣工验收完成，建设单位新疆宏域炜业建设有限公司，资金已支付完毕；4.89万元用于支付教学设备购置款，为乌鲁木齐威尔电子有限公司。			
	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	数量指标	企业个数	≥2个	=2个	10	10	
	质量指标	工程验收合格率	=100%	=100%	5	5	
		经费保障率	=100%	=98.69%	10	9.87	预算资金与实际结算金额略有偏差。
	时效指标	资金支付及时率	=100%	=98.69%	15	14.8	预算资金与实际结算金额略有偏差。
	经济成本指标	新疆宏域炜业建设有限公司	≤60万元	=59.15万元	15	14.79	预算资金与实际结算金额略有偏差。
		乌鲁木齐威尔电子有限公司	≤4.89万元	=4.89万元	5	5	
	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	受益单位满意度	≥95%	=95%	10	10	
总分					100	99.33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135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	0.72	1.31	1.31	10	100.00%	10.00分
	其中：当年财政拨款	0.72	1.31	1.31	—	—	—
	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1.31万元，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42人，人均补助标准312.5元/人/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，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1.31万元，主要对42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。			
	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	数量指标	小学家庭困难学生人数	≥42人	=42人	10	10	
		小学家庭困难学生人数	≥42人	=42人	10	10	
		发放次数	≥2次	=2次	4	4	
	质量指标	家庭经济困难学生享受生活补助政策比例	=100%	=100%	13	13	
	时效指标	资金发放及时率	=100%	=100%	13	13	
	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	
	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	家长和学生满意度	≥90%	=95.5%	10	10	目标值设置偏低，今后提高设置目标值。
总分					100	100.00分	

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》