乌鲁木齐市第129中学

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

全面贯彻党和国家的路线、方针、政策、法规，全面实施素质教育，认真执行上级党委和教育行政部门的指示，依法治校，努力提高学校的办学水平和办学效益。

1、全面规划，统排学校的各项工作，组织制定和实施学校发展规划、工作计划。

2、负责健全学校行政指挥系统，健全各项规章制度，保证学校正常的工作秩序。

3、按照学校经费使用计划，负责教育教学及办公用品、维修设备的采购、发放和管理工作。

4、根据预算安排，拟定收支计划，并组织实施、管理和监督。

5、规范会计行为，执行国家统一的会计制度和自治区相关补充规定，规范会计人员的业务培训。

6、政府采购制度执行并监督管理。

7、执行我区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理事业单位国有资产，执行全区统一规定的开支标准和支出政策。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第129中学2023年度，实有人数157人，其中：在职人员113人，离休人员0人，退休人员44人。

单位无下属预算单位，下设11个处室，分别是：总务处、安全办、财务室、信息办、党政办、德育处、工会办、小学教务处、中学教务处、中学教研室、小学教研室。

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

2023年度收入总计2,395.95万元，其中：本年收入合计2,289.14万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余106.81万元。

2023年度支出总计2,395.95万元，其中：本年支出合计2,237.58万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余158.37万元。

收入支出总体与上年相比，减少38.55万元，下降1.58%，主要原因是：本年单位中学教育城乡义务教育经费保障机制-公用经费补助减少。

二、收入决算情况说明

本年收入2,289.14万元，其中：财政拨款收入2,190.72万元，占95.70%；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98.42万元，占4.30%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,237.58万元，其中：基本支出1,790.71万元，占80.03%；项目支出446.87万元，占19.97%；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

2023年度财政拨款收入总计2,297.53万元，其中：年初财政拨款结转和结余106.81万元，本年财政拨款收入2,190.72万元。财政拨款支出总计2,297.53万元，其中：年末财政拨款结转和结余158.37万元，本年财政拨款支出2,139.16万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加41.39万元，增长1.83%,主要原因是：本年单位小学教育城乡义务教育经费保障机制-非寄宿生生活补助项目经费增加。与年初预算相比，年初预算数2,319.16万元，决算数2,297.53万元，预决算差异率-0.93%，主要原因是：单位本年人员工资、津贴补贴等人员经费实际支出数小于年初预算安排资金。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,139.16万元，占本年支出合计的95.60%。与上年相比，减少15.86万元，下降0.74%,主要原因是：本年单位中学教育城乡义务教育经费保障机制-公用经费补助减少。与年初预算相比，年初预算数2,319.16万元，决算数2,139.16万元，预决算差异率-7.76%，主要原因是：单位本年人员工资、津贴补贴等人员经费实际支出数小于年初预算安排资金。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）2,139.16万元，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1,485.46万元，比上年决算增加45.27万元，增长3.14%，主要原因是：本年单位小学教育城乡义务教育经费保障机制-非寄宿生生活补助项目经费增加。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算数为653.70万元，比上年决算减少61.13万元，下降8.55%，主要原因是：本年单位中学教育城乡义务教育经费保障机制-公用经费补助减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,790.71万元，其中：人员经费1,752.99万元，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、住房公积金、生活补助。

公用经费37.72万元，包括：办公费、水费、物业管理费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。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单位本年无此项经费。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2辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆为一般业务用车2辆，车辆费用未使用财政拨款公务用车运行维护费支付。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。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0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费。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：单位本年无此项经费；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：单位本年无此项经费；公务用车运行费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；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：单位本年无此项经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度乌鲁木齐市第129中学（事业单位）公用经费支出37.72万元，比上年减少153.77万元，下降80.30%，主要原因是：办公费、水费、物业管理费、劳务费较上年减少。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额21.76万元，其中：政府采购货物支出18.89万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出2.87万元。

授予中小企业合同金额21.76万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额21.76万元，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2023年12月31日，固定资产原值4,358.86万元，房屋12,350.96平方米，价值2,476.06万元。车辆2辆，价值26.49万元，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2辆，其他用车主要是：校园巡逻车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额2,395.95万元，实际执行总额2,237.58万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数502.67万元，全年执行数348.44万元。预算绩效管理取得的成效：一是规范了财务管理，认真落实部门预算公开工作，加强了内部预算管理意识，加强了预算执行管理，对于临时追加的相关工作所需费用，严格按照程序，逐级申报报批，有效降低预算控制率；二是保障预算执行进度，加快项目实施进度的推进，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。发现的问题及原因：一是预算编制科学性的问题。首先预算编制之合理性相对不足，主要表现在预算调整数较大，部门项目支出率低；另外，预算编制的不合理性还表现在绩效目标设置不明确，年度目标与长期规划衔接的紧密程度需要增强；二是有关预算执行有效性的问题，部门资金支出进度普遍较低、对资金支出的控制力度不足、对专项资金的延伸性监管不到位。下一步改进措施：一是注重长短期目标的衔接，合理设置年度绩效指标。在具体年度工作计划的安排上，可通过对比历年各项指标的增长情况，将规划中要实现的各项指标合理分配到年度的工作任务中，设定各年度绩效指标的目标增长率，从而确保规划目标的顺利实现。对于在当年度提前完成的绩效指标，应及时总结绩优经验，调整规划的绩效指标值，从而促进各规划的绩效指标对林业发展指导激励作用的有效发挥；二是重视对项目和资金的过程化管理，加强对项目的延伸性监管，建立健全项日督管理制度，落实各级项目监督管理责任。一方面，主管部门应加强对项目实施过程的监管意识，建立重点项目实施过程的绩效反馈机制。另一方面，资金使用单位应加强对项目实施的风险管控意识，加强对项目实施的过程控制。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | 第129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** | 2,319.16 | 2,395.95 | 2,237.58 | 10 | 93.39% | 9.34 |
| **其中:中央安排（万元）** | 200.14 | 81.90 | 55.28 | - | - | - |
| **自治区安排（万元）** | 0.00 | 86.12 | 86.12 | - | - | - |
| **地（州、市）安排（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **县（市、区）安排（万元）** | 1,888.93 | 1,922.46 | 1,790.71 | - | - | - |
| **其他资金（万元）** | 230.09 | 305.47 | 305.47 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 在上级部门和我校领导的指导下，围绕教育事业发展目标，保证教职工正常的社保缴费，正常的工资及奖金的发放，保证教师教学等各项工作顺利开展，确保学校学生各项活动的开展，确保教师培训费活动顺利开展，确保学校日常业务及校园环境安全卫生。 | | | 在上级部门和我校领导的指导下，围绕教育事业发展目标，教职工正常的社保缴费已缴纳，正常的工资及奖金的已发放，保证教师教学等各项工作顺利开展，确保学校学生各项活动的开展，确保教师培训费活动顺利开展，确保学校日常业务及校园环境安全卫生。 | | | |
| **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** |
| 履职效能 | 数量指标 | 备课组每周开展活动次数 | >=1次 | 关于印发《乌鲁木齐市中小学教学常规管理的通知》 | 1次 | 30 | 30 |
| 教研组每周开展活动次数 | >=1次 | 关于印发《乌鲁木齐市中小学教学常规管理的通知》 | 1次 | 30 | 30 |
| 每位教师每学年开展公开课次数 | >=1次 | 关于印发《乌鲁木齐市中小学教学常规管理的通知》 | 1次 | 30 | 30 |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.34分 |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教(2023）106号关于2023年中小学自聘教师补助资金 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 乌鲁木齐市米东区教育局 | | | **实施单位** | 第129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** | | 86.12 | 179.22 | 179.22 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 86.12 | 86.12 | 86.12 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 93.10 | 93.10 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 完成代课教师发放人数18人，完成同工同酬教师人数发放32人，保障资金发放准确性，项目完成时间为12个月，弥补现有师资力量的不足，保障学校各项正常教学工作的完成；调动代课教师的工作热情和积极性，提高教学质量提高教师的工作效率，提高受益对象的满意度。 | | | | | 完成代课教师发放人数18人，完成同工同酬教师人数发放32人，保障资金发放准确性，项目完成时间为12个月， | | | | | | |
|  | **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 | 代课教师发放人数 | | =18人 | 18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 同工同酬教师发放人数 | | =32人 | 32人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 资金发放准确性 | | >=100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 项目完成时间 | | =12个月 | 12个月 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 代课教师月工资 | | =4200元 | 4200元 | 10 | | 10 | |  | |
| 同工同酬教师月工资 | | =6087.26元 | 6087.26元 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高教学质量 | | 有效提高 | 完全达到预期 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 代课教师满意度 | | >=95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 100.00分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教【2022】75号，67号-关于提前下达2022年城乡义务教育项目直达资金的通知-生活补助。 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 乌鲁木齐市米东区教育局 | | | **实施单位** | 第129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** | | 11.50 | 13.83 | 7.42 | | 10 | | 53.65% | | 5.37分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 11.50 | 11.50 | 5.09 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 2.33 | 2.33 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 城乡义务教育经费保障机制-非寄宿生生活补助，为保障贫困生平等的享受合理的餐费补助，减轻贫困家庭负担。根据我校2022年秋季实际发放人数测算，预计2023年的发放80人，非寄宿生家庭困难生活补助小学312.5/元/学期，初中375/元/学期。分为春秋两个学期发放，解决非寄宿生困难，促进贫困生平等享受教育资源，家长满意。 | | | | | 非寄宿贫困生资助2023年度已发放2个学期，发放人数为92人。春季和秋季补助均足额发放。 | | | | | | |
|  | **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 | 发放贫困补助学生人数 | | >=80人 | 92人 | 20 | | 20 | | 因为目标值设置大于80人，92人已大于80人，实际完成了目标值 | |
| 质量指标 | 非寄宿贫困学生覆盖率 | | =100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 资助标准达标率 | | =100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 时效指标 | 补助发放及时率 | | =100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 享受补助标准 | | =312.50元/人/学期 | 312.5元/人/学期 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 解决非寄宿贫困学生困难 | | 有效解决 | 完全达到预期 | 10 | | 10 | |  | |
| 促进贫困生平等享受教育资源 | | 有效促进 | 完全达到预期 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 家庭满意度 | | >=95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 95.37分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 乌财科教【2022】75号，67号关于提前下达2023年城乡义务教育保障机制公用经费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 乌鲁木齐市米东区教育局 | | | **实施单位** | 第129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** | | 190.14 | 309.62 | 161.80 | | 10 | | 52.26% | | 5.23分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 190.14 | 190.14 | 42.32 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 119.48 | 119.48 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 该项目用于预期完成服务于2500名学生的经费指标，完成教学楼12867平方米的暖气费所需，项目完成时间12个月，保障学校教育教学工作的正常运转，完成校舍维修，提高社会服务发展能力，学生满意的目标计划。 | | | | | 2023年我单位认真落实义务教育保障机制的各项要求，坚持以义务教育为重点，通过义务教育标准化学校建设，大力推进义务教育均衡，努力推动义务教育从数量扩张向质量提高转变，取得了明显成效。各类教育教学活动有序开展，办学水平不断提升。有城乡义务教育经费做保障，使我校的教育资源配置优化，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到大力改善，教师业务水平进一步提升。但是当年指标拨付较少，主要拨付了上年资金。 | | | | | | |
|  | **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 | 享受教学条件改善学生数 | | =2500人 | 2550人 | 15 | | 15 | | 按照年报人数填报，目标值为2500人，实际值多了50人。 | |
| 学校供暖面积 | | =12867平方米 | 12867平方米 | 10 | | 10 | |  | |
| 学校校舍日常维修改造次数 | | >=9次 | 9次 | 5 | | 5 | |  | |
| 质量指标 | 教科书质量合格率 | | >=99% | 99% | 5 | | 5 | |  | |
| 学校校舍日常维修改造质量达标率 | | >=98% | 98% | 2 | | 2 | |  | |
| 保障学校教育教学工作正常运转率 | | >=95% | 95% | 1 | | 1 | |  | |
| 时效指标 | 项目完成时间 | | =12个月 | 12个月 | 2 | | 2 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 每次校舍维修成本 | | <=0.50万元 | 0.5万元 | 5 | | 5 | |  | |
| 义务教育生均公用经费 | | <=559元/年/人 | 634元/年/人 | 5 | | 0 | | 因为教育经费上调基数了。 | |
| 学校集中供暖费用 | | <=28万元 | 28万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高社会服务发展能力，提升学生综合素质 | | 有效提高 | 完全达到预期 | 10 | | 10 | |  | |
| 保障教育教学工作正常开展 | | 有效提高 | 完全达到预期 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | | >=95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 90.23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；公务用车购置费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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》