

**乌鲁木齐市第十四幼儿园(高新区(新市区)
第一幼儿园)
2023 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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、《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》

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（高新区（新市区）第一幼儿园）2023 年度，实有人数 249 人，其中：在职人员 90 人，离休人员 0 人，退休人员 159 人。

单位无下属预算单位，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

2023 年度收入总计 2,709.34 万元，其中：本年收入合计 2,675.40 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 33.94 万元。

2023 年度支出总计 2,709.34 万元，其中：本年支出合计 2,709.34 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 92.13 万元，增长 3.52%，主要原因是：新开设一所幼儿园，幼儿人数增加，相应收入增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 2,675.40 万元，其中：财政拨款收入 2,675.40 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 2,709.34 万元，其中：基本支出 1,842.01 万元，占 67.99%；项目支出 867.33 万元，占 32.01%；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 2,709.34 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 33.94 万元，本年财政拨款收入 2,675.40 万元。财政拨款支出总计 2,709.34 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 2,709.34 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加 92.13 万元,增长 3.52%,主要原因是:新开设一所幼儿园,幼儿人数增加,相应收入增加。与年初预算相比,年初预算数 2,047.74 万元,决算数 2,709.34 万元,预决算差异率 32.31%,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预算,故收入增加。

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 2,709.34 万元,占本年支出合计的 100.00%。与上年相比,增加 126.07 万元,增长 4.88%,主要原因是:新开设一所幼儿园,幼儿人数增加,相应支出增加。与年初预算相比,年初预算数 2,047.74 万元,决算数 2,709.34 万元,预决算差异率 32.31%,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预算,故收入增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出（类）2,709.34 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）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算数为 0.98 万元，比上年决算增加 0.98 万元，增长 100%，主要原因是：本年度新增南疆支教经费，上年无此款项。

2. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算数为 2,708.36 万元，比上年决算增加 125.09 万元，增长 4.84%，主要原因是：新开设一所幼儿园，幼儿人数增加，相应支出增加。

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 1,842.01 万元，其中：人员经费 1,627.46 万元，包括：基本工资、津贴补贴、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、医疗费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金。

公用经费 214.55 万元，包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、办公设备购置。

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：本年度单位无此项支出。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：本年度无因公出国（境）费用；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：本年度单位无此项支出；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：本年度单位无此项支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括本年度单位无因公出国（境）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本年度单位无此项支出。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：本年无车辆购置费。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本年度单位无此项支出。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：本年度单位无此项支出。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：本年度单位无此项支出；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：本年度单位无此项支出；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：本年度单位无此项支出；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：本年度单位无此项支出。

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 年度乌鲁木齐市第十四幼儿园（高新区（新市区）第一幼儿园）（事业单位）公用经费支出 214.55 万元，比

上年增加 98.59 万元，增长 85.02%，主要原因是：新开设一所幼儿园，幼儿人数增加，相应支出增加。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 9.57 万元，其中：政府采购货物支出 1.70 万元、政府采购工程支出 7.87 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 9.57 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 9.57 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 2,489.42 万元，房屋 11,239.58 平方米，价值 1,868.00 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：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，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 2768.42 万元，实际执行总额 2709.34 万元；预算绩效评价项目 5 个，全年

预算数 1201.29 万元，全年执行数 1164.33 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：一是相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强；二是缺少带着问题去评价的意识，后续绩效评价具体措施和方法不足。下一步改进措施：一是多进行有关绩效管理工作方面的培训；二是专门设定对绩效工作人员定职定岗定责等相关制度措施，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	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	2047.74	2768.42	2709.34	10	97.87%	9.79
	其中：中央安排(万元)	0	835.79	834.24	-	-	-
	自治区安排(万元)	0	0	0	-	-	-
	地（州、市）安排(万元)	0	33.1	33.1			
	县（市、区）安排(万元)	2047.74	1899.53	1842			
	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；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： 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针，努力实现管理精细化、教研常规化、师德建设长效化、幼儿成长多样化、的总体要求，使学前教育普及率达 100%。2023 年预计招生 780 人；开展“清明节”和“地球日”主题教育活动、民族团结教育月活动、“三进两联一交友”活动，结合“11.9”消防日，开展师幼消防培训和演练活动，倾力打造幼儿园特色发展，使每一位幼儿健康、快乐地成长。年度预算经费 2047.74 万元。				乌鲁木齐市第十四幼儿园年度支出经费 2709.34 万元，其中基本支出 1808.07 万元，项目支出 867.33 万元。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，全面推进课程改革，深入打造特色校园，让“普惠”政策落地有效。2023 年招收 1070 名新生，学前教育普及率 100%，重视心理、体育与健康、民族团结教育课程、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	数量指标	预算经费	≤2047.74 万元	预算公开	2709.34 万元	12	11.74
	质量指标	培训费下降率	≥10%	工作计划	0%	8	0
管理效率		项目预算支出执行率	=100%	政策制度	95.91%	10	9.59
		政府采购执行率	=100%	政策制度	100%	10	10
履职效能		学前教育普及率	=100%	工作计划	100%	25	25
社会效益	数量指标	招收新生人数	≥780 人	工作计划	1070 人	15	15
服务对象满意度	满意度指标	家长、幼儿满意度	≥95%	工作报告	97.75%	10	10
总分						100	91.12 分

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		聘用人员经费						
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			
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	863.00	902.21	902.21	10	100.00%	10.00	分
	其中：当年财政拨款	863	902.21	902.21	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了进一步优化新疆教育结构，促进教育公平，全面加强教育经费投入使用工作，保障广大代课教师合法权益，我校代课教师人数 138 人，预算经费 902.21 万元，每月平均发放 5448.13 元/人。通过该项目的实施，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。			截止 2023 年 12 月 31 日，我园全年平均聘用人员 136 人，支付 902.21 万元，人均发放标准 5528.25 元/月。通过该项目的实施，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	聘用教师人数	≥138 人	=136 人	13	12.81	偏差较小
		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%	5	5	

			项目完成时间	2023年12月31日	=2023年12月31日	12	12	
	成本指标	经济成本指标	发放标准	<=5448.13元/月	=5528.25元/月	20	19.71	偏差较小
	效益指标	社会效益指标	保障聘用人员合法权益	有效保障	有效保障	20	20	
	满意度指标	满意度指标	教师满意度	>=95%	=98.42%	10	10	超额完成任务
总分						100	99.52分	

经办人：赵先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：15099591735

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	安保服务费						
主管部门	教育局		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园			
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	84.00	84	84.00	10	100.00%	10.00分
	其中：当年财政拨款	84	84	84	—	—	—
	其他资金			0	—	—	—
年度总	预期目标			实际完成情况			

体目标	为了进一步优化新疆教育结构，保护每位教师及幼儿的生命财产安全，安保服务费项目预算经费 84 万元，用于支付 14 幼，15 幼，16 幼，33 幼四所幼儿园的安保服务费，成本 21 万元/园。通过项目的实施，保障幼儿园正常运转，顺利完成教学活动。				2023 年我园支付 14 幼，15 幼，16 幼，33 幼四所幼儿园安保服务费共计 84 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。			
	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	幼儿园数量	>=4 个	=4 个	10	10	
		质量指标	经费保障率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2023 年 12 月 31 日	=2023 年 12 月 31 日	10	10	
			资金支付及时率	=100%	=100%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	安保费成本	<=21 万元/园	=21 万元/园	20	20	
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿园安全	有效保障	有效保障	20	20	
	满意度指标	满意度指标	师生满意度	>=95%	=96.5%	10	10	超额完成任务
总分						100	100.00 分	

经办人：赵先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：15099591735

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	房屋屋顶修缮						
主管部门	教育局		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分

(万元)	年度资金总额		130.00	130	128.72	10	99.02%	9.90 分
	其中：当年财政拨款		130	130	128.72	—	—	—
	其他资金				0	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	为改善校园幼儿生活环境，保障幼儿居住生活安全水平，我校房屋修缮费用 130 万元，主要用于我校房屋防水改造，改造面积 290 平方米，成本 448.28 元/平方米。该项目 2022 年完工，由于疫情原因未支付，2023 年计划支付完成。通过项目的实施，改善办学条件，保障教学活动顺利开展，办学条件符合标准化、均衡化要求。				我校房屋修缮费用实际支付 128.72 万元，主要用于我校房屋防水改造，改造面积 2900 平方米，成本 443.86 元/平方米。通过项目的实施，改善办学条件，保障教学活动顺利开展，办学条件符合标准化、均衡化要求。			
	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	房屋防水改造面积	≥2900 平方米	=2900 平方米	15	15	
		质量指标	经费保障率	=100%	=99.02%	10	9.9	偏差较小
		时效指标	资金到位及时率	=100%	=99.02%	15	14.85	偏差较小
	成本指标	经济成本指标	房屋防水改造成本	≤448.28 元/平方米	=443.86 元/平方米	20	19.8	偏差较小
	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	显著	显著	10	10	
			保障教学活动顺利开展	有效	有效	10	10	
	满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥95%	=96.67%	10	10	偏差较小
总分						100	99.45 分	

经办人：赵先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：15099591735

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		三区人才补助经费						
主管部门		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园			
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	1.70	1.68	1.68	10	100.00%	10.00分	
	其中：当年财政拨款	1.7	1.68	1.68	—	—	—	
	其他资金			0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据中央下达“三区”人才计划教师专项工作补助经费 1.68 万元，主要对我校南疆支教教师 1 人进行补助，其中：每人每月补助 2600 元，支教时间 5 个月，人一次性工作补贴合计 3800 元。通过项目长期实施，缓解南疆教师队伍，保障学校正常运转、顺利完成教学活动，提高南疆教育水平。			截止 2023 年 12 月 31 日，我单位支付“三区”人才计划教师专项工作补助经费 1.68 万元，主要对我校南疆支教教师 1 人进行补助，其中发放工作补贴及生活补助 15750 元，保险费 350 元，报销差旅费 669.5 元合计 16769.5 元。通过项目长期实施，缓解南疆教师队伍，保障学校正常运转、顺利完成教学活动，提高南疆教育水平。				
	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	≥1 人	=1 人	10	10	
			支教时长	=5 个月	=5 个月	5	5	
		质量指标	经费保障率	=100%	=100%	10	10	
			资金发放及时率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2023 年 12 月 31 日	=2023 年 12 月 31 日	5	5	
	成本指标	经济成本指标	补贴标准	≤2600 元/月/人	=2600 元/月/人	10	10	
			一次性补贴标准	≤3800 元	=3769.5 元	10	9.92	偏差较小
	效益指标	社会效益指标	提高南疆教育水平	有效	有效	20	20	
	满意度指标	满意度指标	教师满意度	≥95%	=96.5%	10	10	偏差较小
总分						100	99.92 分	

经办人：赵先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：15099591735

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		学前教育发展资金						
主管部门		教育局		实施单位	乌鲁木齐市第十四幼儿园			
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	83.40	83.4	47.72	10	57.22%	5.72 分
		其中：当年财政拨款	83.4	83.4	47.72	—	—	—
		其他资金			0	—	—	—
年度总 体目标	预期目标				实际完成情况			
	为改善校园幼儿生活环境，保障教师幼儿居住生活水平，下达我园学前教育发展资金下达 83.4 万元，主要用于补充幼儿园所缺通用设备 36 个，金额 16.44 万元；玩具用具 2171 个，金额 45.23 万元；图书 3476 册，金额 21.05 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。				2023 年我园学前教育发展资金支付 47.72 万元，主要用于补充幼儿园所缺通用设备 36 个，共计 12.3 万元；玩具用具 956 个，共计 15.91 万元；购买图书 6683 册，共计 19.51 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 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	通用设备类	≤36 个	=36 个	7	7	
			玩具用具类	≤2171 个	=965 个	7	3.11	由于审核程序未完成，影响经费计划的支付。
			图书类	≤3476 册	=6683 册	6	6	
		质量指标	经费使用合规率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=57.22%	10	5.72	由于审核程序未完成，影响经费计划的支付。
	成本指 标	经济成本指 标	通用设备成本	≤16.44 万元	=12.3 万元	5	3.94	由于审核程序未完成，影响经费计划的支付。

			玩具用具成本	≤45.23 万元	=15.91 万元	10	3.52	由于审核程序未完成，影响经费计划的支付。
			图书成本	≤21.05 万元	=19.51 万元	5	4.63	由于审核程序未完成，影响经费计划的支付。
	效益指标	社会效益指标	促进教育公平，完善幼儿园设施	有效	有效保障	20	20	
	满意度指标	满意度指标	受益师生满意度	≥95%	=96.5%	10	10	超额完成任务
总分						100	79.64分	

经办人：赵先生

联系电话：

联系人：张先生

联系电话：

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》