新疆农业广播电视学校阿图什市分校2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

（一）继续面向高素质农民培育，认真贯彻执行科教兴农战略，充分发挥新疆农业广播电视学校阿图什市分校在农民科技教育中的积极作用，培训高素质农民，服务新农村。

（二）以农业增收、农民增收为己任，认真搞好农民科技培训及高素质农民培训专业培训教育。

（三）完成阿图什市委、阿图什市人民政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

新疆农业广播电视学校阿图什市分校2024年度，实有人数10人，其中：在职人员4人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员6人,增加1人。

新疆农业广播电视学校阿图什市分校无下属预算单位，下设3个科室，分别是：业务科、财务科、校长办公室。

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213.06万元，**其中：本年收入合计213.06万元，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213.06万元，**其中：本年支出合计213.06万元，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54.29万元，增长34.19%，主要原因是：增加2024年中央农业经营主体能力提升资金。

二、收入决算情况说明

**本年收入213.06万元，**其中：财政拨款收入189.06万元，占88.74%；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24.00万元，占11.26%。

三、支出决算情况说明

**本年支出213.06万元，**其中：基本支出124.56万元，占58.46%；项目支出88.50万元，占41.54%；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189.06万元，**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189.06万元。**财政拨款支出总计189.06万元，**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189.06万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加30.29万元，增长19.08%，主要原因是：增加2024年中央农业经营主体能力提升资金。**与年初预算相比，**年初预算数102.41万元，决算数189.06万元，预决算差异率84.61%，主要原因是：年中追加中央农业经营主体能力提升资金，导致预决算存在差异。

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189.06万元，**占本年支出合计的88.74%。**与上年相比，**增加30.29万元，增长19.08%，主要原因是：增加2024年中央农业经营主体能力提升资金。**与年初预算相比,**年初预算数102.41万元，决算数189.06万元，预决算差异率84.61%，主要原因是：年中追加2024年中央农业经营主体能力提升资金，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.社会保障和就业支出(类)25.07万元,占13.26%。

2.卫生健康支出(类)2.85万元,占1.51%。

3.农林水支出(类)154.20万元,占81.56%。

4.住房保障支出(类)6.93万元,占3.67%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项):支出决算数为7.16万元，比上年决算增加1.66万元，增长30.18%,主要原因是：本年退休人员增加，退休费支出增加。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为8.64万元，比上年决算减少0.39万元，下降4.32%,主要原因是：本年在职人员减少，单位基本养老保险缴费较上年减少。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为9.27万元，比上年决算增加9.27万元，增长100.00%,主要原因是：本年新增退休人员，职业年金缴费支出增加。

4.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为2.85万元，比上年决算增加0.04万元，增长1.42%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

5.农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项):支出决算数为65.70万元，比上年决算减少6.43万元，下降8.91%,主要原因是：本年在职人员转退休，相应人员经费较上年减少。

6.农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少61.85万元，下降100.00%,主要原因是：本年减少关于农产品培训费，办公费支出。

7.农林水支出(类)农业农村(款)农村合作经济(项):支出决算数为88.50万元，比上年决算增加88.50万元，增长100.00%,主要原因是：本年增加中央农业经营主体能力提升资金上年度在农业生产发展资金。

8.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为6.93万元，比上年决算减少0.51万元，下降6.85%,主要原因是：本年在职人员减少，住房公积金缴费较上年减少。

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100.56万元，其中：**人员经费100.11万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费。

**公用经费0.45万元，**包括：办公费、印刷费、手续费、委托业务费。

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，**比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排财政拨款“三公”经费支出。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：2023年与2024年均未安排因公出国（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%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均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%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均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单位无公务用车运行维护费。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0辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位无固定资产车辆。

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：本单位无财政拨款“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：本单位无因公出国（境）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：本单位无公务用车购置费。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：本单位无公务用车运行维护费。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：本单位无公务接待费。

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年度新疆农业广播电视学校阿图什市分校（事业单位）公用经费支出0.45万元，比上年减少61.85万元，下降99.28%，主要原因是：本年减少培训费，办公费支出。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额92.82万元，其中：政府采购货物支出0.02万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出92.80万元。

授予中小企业合同金额92.82万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额92.82万元，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、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213.06万元，实际执行总额213.06万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数110.00万元，全年执行数108.50万元。预算绩效管理取得的成效：项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，使项目取得了良好的效果。发现的问题及原因：一是部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。二是绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。下一步改进措施：预算编制工作，认真做好预算的编制。全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。开展进度的跟踪，确保项目绩效目标的完成。规范程序，严格把关。进一步完善项目申报、审核、公示、审批等程序，严格做好项目信息公开，公开内容要及时、完整、真实，确保项目公平、公开、公正。健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，加强督促检查，确保质量安全和建设进度；同时及时完善资料。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | |
| 单位名称 | 新疆农业广播电视学校阿图什市分校 | | | | | | |
| 年度预算（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 预算数（调整后） | 执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 年度总资金： | 101.63 | 213.06 | 213.06 | 10 | 100.00% | 10 |
| 上级资金： | 0.00 | 88.50 | 88.50 | — | — | — |
| 本级资金： | 101.63 | 124.56 | 124.56 | — | — | — |
| 其他资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| 单位基本职能：1、认真贯彻执行科教兴农战略，充分发挥农广校在农民科技教育中的积极作用，培训新农民，服务新农村。2、以农业增效，农民增收为己任，认真搞好农民科技培训及高素质农民培训专业技术教育；开展学用结合促使农业技术zh为生产力。 机构设置及人员配置：无下属预算单位，下设3个科室，编制数3，实有人数10人，在职5人，退休5人。 中长期规划：加强农民培训工作，促进农业发展。保障部门在职5人，退休5人工资福利支出及个人和家庭补助正常发放，保障单位在职5人办公经费及部门正常运转。 | | | 本单位共计支出213.06万元，用于保障部门在职5人，退休5人的工资福利、各项补助正常发放及部门单位正常运转，单位预算项目根据年初计划均已完成，以农业增效，农民增收为己任，认真搞好农民科技培训及高素质农民培训专业技术教育。 | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成值 | 得分 |
| 管理效率 | 质量指标 | 宣传农业法律法规及政策覆盖率 | =100% | 2024年度工作计划 | 18 | 100% | 18 |
| 履职效能 | 开展高素质农民培训场次 | >=5场次 | 2024年度工作计划 | 18 | 6场次 | 18 |
| 数量指标 | 高素质农民培训人数 | >=250人 | 2024年度工作计划 | 18 | 300人 | 18 |
| 聘请授课教师人数 | >=10人 | 2024年度工作计划 | 18 | 10人 | 18 |
| 开展农业专题知识讲座次数 | >=5次 | 2024年度工作计划 | 18 | 5次 | 18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 阿图什市2024年高素质农民培育项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 阿图什市农业农村局 | | | | | | | 实施单位 | 新疆农业广播电视学校阿图什市分校 | | | | |
| 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 | | 90.00 | | 90.00 | | 88.50 | | 10 | | 98.3% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 90.00 | | 90.00 | | 88.50 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 根据《关于提前下达2024年中央农业经营主体能力提升资金预算的通知》克财农〔2023〕28号文件，本项目下达资金90万元，用于年满16岁，正在从事或者有意愿从事农业生产经营服务的务农农民、返乡入乡创业创新者社会事业服务等人员开展高素质农民培育工作。 | | | | | | | 根据《关于提前下达2024年中央农业经营主体能力提升资金预算的通知》克财农〔2023〕28号文件，本项目下达资金90万元，本项目共计支出88.5万元。通过本项目的实施，开展高素质农民培育工作，达到预期效果。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 新型农业经营主体和社会化服务组织带头人员 | >=100人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100人 | 5 |  | |
| 乡村社会事业zl带头人员 | >=50人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 5 |  | |
| 高素质女农民人数 | >=50人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 6 |  | |
| 技能服务型培训人数 | >=45人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =45人 | 6 |  | |
| 质量指标 | 培训人员出勤率 | >=95% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =95% | 6 |  | |
| 培训考核合格率 | >=98% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =98% | 6 |  | |
| 时效指标 | 项目按计划完成时间 | 2024年12月 | 计划标准 | - | 6 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | =2024年12月 | 6 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 新型农业经营主体和社会化服务组织带头人员培训经费标准 | <=4000元/人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4000元/人 | 5 |  | |
| 乡村社会事业zl带头人员培训经费标准 | <=4000元/人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4000元/人 | 5 |  | |
| 高素质女农民培训经费标准 | <=3000元/人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =3000元/人 | 5 |  | |
| 技能服务性培训经费标准 | <=3000元/人 | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =3000元/人 | 5 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升当地产业发展能力 | 有效提升 | 计划标准 | - | 20 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效提升 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 培训人员满意度 | >=95% | 计划标准 | - | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =95% | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 100分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 阿图什市农业农村局举办2024年乡村振兴带头人培训班项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 阿图什市农业农村局 | | | | | | | 实施单位 | 新疆农业广播电视学校阿图什市分校 | | | | |
| 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 | | 20.00 | | 20.00 | | 20.00 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 20.00 | | 20.00 | | 20.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 根据《集团公司对口帮扶阿图什市2024年人才振兴工作计划表》，本项目下达培训任务数200人，培训资金20万元，用于邀请相关专家对乡村振兴带头人和干部进行种养殖、经营管理等技术理论水平培训，其中：新型农业经营主体和社会化服务组织带头人50人，高标准农田管理50人，小麦玉米专业生产型50人，农机技能服务50人；通过实施本项目，有效促进乡村振兴带头人创业发展能力水平。 | | | | | | | 本项目共计支出20万元，用于新型农业经营主体和社会化服务组织带头人50人，高标准农田管理50人，小麦玉米专业生产型50人，农机技能服务50人；通过实施本项目有效促进乡村振兴带头人创业发展能力水平，达到预期效果。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 新型农业经营主体和社会化服务组织带头人培训人数 | >=50人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 6 |  | |
| 高标准农田管理培训人数 | >=50人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 6 |  | |
| 小麦玉米专业生产培训人数 | >=50人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 6 |  | |
| 农机技能服务培训人数 | >=50人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =50人 | 6 |  | |
| 质量指标 | 培训人员（出勤）率 | >=90% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =90% | 6 |  | |
| 资金使用合规率 | =100% | 计划标准 | - | 7 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 7 |  | |
| 时效指标 | 培训按时完成率 | =100% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 6 |  | |
| 项目计划完成时间 | 2024年8月 | 计划标准 | - | 7 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | =2024年8月 | 7 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进乡村振兴带头人创业发展能力水平 | 有效促进 | 计划标准 | - | 15 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效促进 | 15 |  | |
| 项目带动受益人数 | >=200人 | 计划标准 | - | 15 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =200人 | 15 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 参加培训人员满意度 | >=95% | 计划标准 | - | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =95% | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 100分 |  | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

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》