

**和硕县教育和科学技术局 2019 年度部门  
决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门单位概况

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、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、预算绩效的情况说明

## 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、《一般公共预算财政拨款“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》

## 第一部分 部门单位概况

### 一、主要职能

贯彻执行党和国家教育和科技工作的方针、政策，研究拟定教育、科技改革与发展的规划，统筹管理全县的学前教育、基础教育、职业教育、成人教育、民办教育；负责推进义务教育均衡发展 and 促进教育公平，负责全县的科技合作和交流工作、科技咨询和科技宣传，做好科技工作。

### 二、机构设置及人员情况

和硕县教育和科学技术局 2019 年度，实有人数 1711 人，其中：在职人员 1228 人，离休人员 0 人，退休人员 483 人。

从部门决算单位构成看，和硕县教育和科学技术局部门决算包括：和硕县教育和科学技术局部门本级决算、所属单位决算等。

纳入和硕县教育和科学技术局 2019 年部门决算编制范围的单位名单见下表：

序号	单位名称	备注
1	和硕县教育和科学技术局	
2	和硕县高级中学	
3	和硕县第一中学	
4	和硕县第二中学	
5	和硕县第一小学	
6	和硕县第二小学	
7	和硕县第三小学	
8	和硕县第四小学	
9	和硕县第五小学	

10	和硕县第六小学	
11	和硕县第七小学	
12	和硕县幼儿园	

## 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

2019 年度本年收入 19906.81 万元，与上年相比，增加 576.12 万元，增长 2.98%，主要原因是：本年度县财政投入项目款增加。本年支出 19845.41 万元，与上年相比，增加 497.39 万元，增长 2.57%，主要原因是：本年度县财政投入项目款增加。

### 二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 19906.81 万元，其中：财政拨款收入 19061.53 万元，占 95.75%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 845.28 万元，占 4.25%。

### 三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 19845.41 万元，其中：基本支出 17207.32 万元，占 86.71%；项目支出 2638.09 万元，占 13.29%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 19061.53 万元，与上年相比，减少 174.83 万元，降低 0.91%。主要原因是：本年度县财政

投入项目款已暂存款的形式计入其他收入中。财政拨款支出19029.29万元，与上年相比，减少274.02万元，降低1.42%，主要原因是：本年度县财政投入项目款在其他支出中。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数20557.85万元，决算数19061.53万元，预决算差异率-7.28%，主要原因是：基建项目减少。财政拨款支出年初预算数20557.85万元，决算数19029.29万元，预决算差异率-7.44%，主要原因是：基建项目减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款支出19029.29万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050101 行政运行 239.27 万元；

2050199 其他教育管理事务支出 376.20 万元；

2050201 学前教育 1436.20 万元；

2050202 小学教育 8693.16 万元；

2050203 初中教育 6186.66 万元；

2050204 高中教育 67.86 万元；

2050299 其他普通教育支出 5.40 万元；

2050404 成人广播电视教育 51.62 万元；

2050902 农村中小学教学设施 100.00 万元；

2050999 其他教育费附加安排的支出 138.20 万元

2060404 科技成果转化与扩散 4.00 万元；

2080208 基层政权和社区建设 2.00 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 1699.08 万元。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 6.71 万元；

2130599 其他扶贫支出 17.08 万元；

2240550 地震事业机构 0.84 万元；

2299901 其他支出 5.00 万元。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 17,129.64 万元，其中：

人员经费 15881.77 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、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、助学金。

公用经费 1247.87 万元，包括：办公费、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、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 6.17 万元，比上年减少 8.91 万元，降低 59.07%，主要原因是：厉行节约。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：我单位未发生此项支出；公务用车购置及运行维护费支出 5.13 万元，占 83.14%，比上年减少 5.54 万元，降低 51.92%，主要原因是：厉行节约；公务接待费支出 1.04 万元，占 16.86%，比上年减少 3.37 万元，降低 76.42%，主要原因是：厉行节约。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容包括：我单位未发生此项支出。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 5.13 万元，其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 5.13 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：油料款及维修等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 5 辆。

公务接待费 1.04 万元，开支内容包括：教育、科技各项检查餐费。单位全年安排的国内公务接待 52 批次，418 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 11.92 万元，决算数 6.17 万元，预决算差异率-48.24%，主要原因是：厉行节约。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：我单位未发生此项支出；公务用车购置费预算数 0 万

元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：我单位未发生此项支出；公务用车运行费预算数 10.61 万元，决算数 5.13 万元，预决算差异率-51.65%，主要原因是：厉行节约；公务接待费预算数 1.31 万元，决算数 1.04 万元，预决算差异率-20.61%，主要原因是：厉行节约。

## **八、政府性基金预算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，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

## **九、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2019 年度和硕县教育和科学技术局机关运行经费支出 94.77 万元，比上年减少 46.67 万元，降低 33.00%，主要原因是厉行节约、减少车辆出行、集中出差办事，最大限度地发挥资金使用效益。

和硕县教育和科学技术局单位日常公用经费 1153.11 万元，比上年减少 190.44 万元，下降了 14.17%，主要原因是：厉行节约，压缩公用经费。

### **（二）政府采购情况**

2019 年度政府采购支出总额 540.1 万元，其中：政府采购货物支出 304.53 万元、政府采购工程支出 18.4 万元、政府采购服务支出 217.17 万元。

授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的

0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截止 2019 年 12 月 31 日，单位共有房屋 161,057.65(平方米)，价值 25955.43 万元。车辆 6 辆，价值 73.08 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 1 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是：教科局公务用车、县高中公务用车、县一中公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **十、预算绩效的情况说明**

根据预算绩效管理要求，我单位 2019 年度开展预算绩效评价项目 6 个，共涉及资金 1070.67 万元。预算绩效管理取得的成效：一是完成 2 所学校校舍建设、附属工程等学校基础设施建设，使各学校办学条件得到有效的提升；二是完成 14 所学校校舍建设、附属工程等学校基础设施建设，使各学校办学条件得到有效的提升；三是减轻建档立卡学生所在家庭的经济负担。发现的问题及原因：一是图纸设计有偏差。下一步改进措施：一是根据实际施工情况进行了图纸的调整，今后工作严谨设计。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

1、2019 年部分小学基础设施建设项目 487.66 万元。

项目支出绩效自评表  
(2019 年度)

项目名称		2019 年部分小学基础设施建设项目						
主管部门		和硕县教育和科学技术局		实施单位		和硕县教育和科学技术局		
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		487.66	487.66	10	100%	10	
	其中：当 年财政 拨款		487.66	487.66	—	100%	—	
	上年结 转资金				—		—	
	其他资 金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成 14 所学校基础设施建设，进一步改善各学校的办学条件，不断提高各学校标准化建设的硬件指标。			完成 14 所学校校舍建设、附属工程等学校基础设施建设，使各学校办学条件得到有效的提升。				
绩效 指标	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

产出指标	数量指标	涉及学校数量	14	14	5	5	无	
		校舍建设面积	11715 m <sup>2</sup>	11434 m <sup>2</sup>	5	4.88	根据实际施工情况调整,今后工作严谨设计	
		运动场建设数量	2	2	5	5	无	
	质量指标	工程验收合格率	100%	100%	5	5	无	
		运动场建设符合标准运动场率	100%	100%	5	5	无	
	时效指标	项目开工时间	2017年3月	2017年3月	5	5	无	
		项目完工时间	2017年10月	2017年9月	5	5	无	
	成本指标	校舍建设成本	≦2500元/m <sup>2</sup>	2350元/m <sup>2</sup>	7	7	无	
		运动场建设成本	≦250元/m <sup>2</sup>	181.8元/m <sup>2</sup>	8	8	无	
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	≦2000人	1850人	10	10	无

	生态效益指标	绿化面积	$\leq$ 25000 m <sup>2</sup>	26400 m <sup>2</sup>	10	10	无
	可持续影响指标	校舍使用年限	$\geq$ 50 年	50 年	10	10	无
	满意度指标	服务对象满意度	$\geq$ 85%	90%	5	5	无
		家长满意度	$\geq$ 85%	90%	5	5	无
	总分					100	99.88

2、2019 年和硕县初中基础设施建设项目 368.98 万元。

项目支出绩效自评表  
(2019 年度)

项目名称		2019 年和硕县初中基础设施建设项目						
主管部门		和硕县教育和科学技术局			实施单位	和硕县教育和科学技术局		
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		368.98	368.98	10	100%	10	
	其中：当 年财政拨 款		368.98 4876647. 86	368.98	—	100%	—	
	上年结转 资金				—		—	
	其他资 金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成初级中学 2 所学校基础设施建设，进一步改善各学校的办学条件，不断提高各学校标准化建设的硬件指标。			完成 2 所学校校舍建设、附属工程等学校基础设施建设，使各学校办学条件得到有效的提升。				
绩效 指标	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
	产出 指标	数量 指标	涉及学校数量	2 所	2 所	5	5	无
			校舍建设面积	4480 m <sup>2</sup>	4480 m <sup>2</sup>	5	5	无

		设备购置学校数	2 所	2 所	5	5	无
质量指标		工程验收合格率	100%	100%	5	5	无
		设备购置验收合格率	100%	100%	6	6	无
时效指标		项目开工时间	2017 年 3 月	2017 年 3 月	6	6	无
		项目完工时间	2017 年 10 月	2017 年 9 月	6	6	无
成本指标		校舍建设成本	≤2000 元/m <sup>2</sup>	1850 元/m <sup>2</sup>	6	6	无
		设备购置成本	≤50 万元/学校	50 万元	6	6	无
效益指标	社会效益指标	受益学生数	≤1500 人	1350 人	15	15	无
	可持续影响指标	校舍使用年限	≥50 年	50 年	15	15	无

	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	$\geq 85\%$	90%	5	5	无
			家长满意度	$\geq 85\%$	90%	5	5	无
			总分					100

3、2019年城乡义务教育保障机制寄宿生生活费 113.04 万元。

<h2 style="text-align: center;">绩效目标自评表</h2> <h3 style="text-align: center;">(2019 年度)</h3>								
项目名称		2019 年城乡义务教育保障机制寄宿生生活费		项目负责人及电话	马前 13999619950			
主管部门		和硕县教育和科学技术局		实施单位	一中、二中、二小			
资金情况 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额:	113.04	113.04	10	100	10	
		其中: 本年财政拨款	113.04	113.04	-		-	
		其他资金			-		-	
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	改善义务教育学生学习和生活环境,提高义务教育阶段学生生活水平,保障全县 1039 名城乡义务教育寄宿生接受九年义务教育。通过实施寄宿生生活补助,减轻家庭负担。			改善了义务教育学生学习和生活环境,提高了义务教育阶段学生生活水平,保障了全县 1039 名城乡义务教育寄宿生接受九年义务教育。有效减轻了家庭负担。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取得改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	10	≤113人	113人	10	已完成
			寄宿生生活补助人数	10	≤1039人	1039人	10	已完成
		质量指标	接受补助的学生中建档立卡贫困户子女占比	10	100%	100%	10	已完成
寄宿生覆盖率			10	100%	100%	10	已完成	

	时效指标	资助经费及时发放率	5	100%	100%	5	已完成
	成本指标	建档立卡贫困户子女生均小学生资助标准	10	≤1250元/生/年	1250元/生/年	10	已完成
		建档立卡贫困户子女生均中学生资助标准	10	≤1500元/生/年	1500元/生/年	10	已完成
效益指标 (30分)	可持续影响指标	义务教育补助年限	5	1年	1年	5	已完成
	经济效益指标	减轻家庭负担	5	明显	明显	5	已完成
	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	5	≥95%	95%	5	已完成
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受助学生满意度	5	≥90%	≥90%	5	已完成
		受助学生家长满意度	5	≥90%	≥90%	5	已完成
总分			90			90	

4、2019 年教育扶贫资金 17.077 万元。

<h2 style="text-align: center;">绩效目标自评表</h2> <h3 style="text-align: center;">(2019 年度)</h3>								
项目名称	2019 年教育扶贫资金			项目负责人及电话	马前 13999619950			
主管部门	和硕县教育和科学技术局			实施单位	各中小学、公立幼儿园			
资金情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额:	17.077	17.077	10	100	10		
	其中:本年财政拨款	17.077	17.077	-		-		
	其他资金			-		-		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	保障建档立卡贫困家庭学生享受保险费、校服费资助。减轻建档立卡学生所在家庭的经济负担,确保贫困家庭子女不因贫失学。			保障了建档立卡贫困家庭学生享受保险费、校服费资助。减轻了建档立卡学生所在家庭的经济负担,确保了贫困家庭子女不因贫失学。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	10	786人	786人	10	已完成
		质量指标	接受补助的学生中建档立卡贫困户子女占比	5	100%	100%	5	已完成
			资助标准达标率	5	100%	100%	5	已完成
		时效指标	资助经费及时发放率	5	2019年12月	2019年12月	5	已完成
		成本指标	保险费标准	10	≤100元/生/年	100元/生/年	10	已完成

		小学生校服 费标准	10	≤390元 /生/年	390元/ 生/年	10	已完成
		初中、高中或 中职学生校 服费标准	10	≤460元 /生/年	460元/ 生/年	10	已完成
		助学金	10	≤2000 元/生/ 年	2000元/ 生/年	10	已完成
效益 指标 (30 分)	可持续 影响指 标	项目持续时 间	5	1年	1年	5	已完成
	经济效 益指标	减轻建档立 卡学生所在 家庭的经济 负担	5	效果明 显	效果明 显	5	已完成
	社会效 益指标	建档立卡贫 困户子女全 程全部接受 资助的比例	5	100%	100%	5	已完成
	生态效 益指标						
满意 度指 标(10 分)	服务对 象满意 度指标	受助学生满 意度	5	≥90%	≥90%	5	已完成
		受助学生家 长满意度	5	≥90%	≥90%	5	已完成
总分			90			90	

5、2019 年自治区农村学前三年免费双语教育保障机制  
补助经费 80 万元。

<h2 style="text-align: center;">绩效目标自评表</h2> <h3 style="text-align: center;">(2019 年度)</h3>								
项目名称		2019 年自治区农村学前三年免费双语教育保障机制补助经费		项目负责人及电话	马前 13999619950			
主管部门		和硕县教育和科学技术局		实施单位	公立幼儿园			
资金情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额:	80	80	10	100	10	
		其中: 本年财政拨款	80	80	-		-	
		其他资金			-		-	
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	巩固完善学前经费保障机制, 保障全县 1980 名农村在园幼儿免费接受学前三年教育。通过实施学前三年免费教育, 减轻家庭负担, 确保 1980 名学生生活和学习。			巩固和完善了学前经费保障机制, 保障了全县 1980 名农村在园幼儿免费接受学前三年教育。通过实施学前三年免费教育, 有效减轻了家庭负担, 确保了 1980 名学生生活和学习。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	10	≤130 人	130 人	10	/
			学前教育幼儿享受人数	10	≤1980 人	1980 人	10	/
	质量指标	接受补助的学生中建档立卡贫困户子女占比	10	100%	100%	10	/	

		资助标准达标率	10	100%	100%	10	/
	时效指标	资助经费及时发放率	10	100%	100%	10	/
	成本指标	建档立卡贫困户子女生均资助标准	10	=2800元/学年	2800元/学年	10	/
		学前教育补助资金标准	5	=2800元/学年	2800元/学年	5	/
效益指标 (30分)	可持续影响指标	受益幼儿年限	5	1年	1年	5	/
	经济效益指标	减轻家庭负担	5	明显	明显	5	/
	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	5	100%	100%	5	/
	生态效益指标						
满意度指标 (10分)	服务对象满意度	受助学生满意度	5	≥95%	95%	5	/
	服务对象满意度指标	受助学生家长满意度	5	≥95%	95%	5	/
总分			90			90	/

6、2019年普通高中国家助学金3.91万元。

绩效目标自评表								
(2019年度)								
项目名称	2019年普通高中国家助学金			项目负责人及电话	马前 13999619950			
主管部门	和硕县教育和科学技术局			实施单位	和硕县高级中学			
资金情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额:	3.91	3.91	10	100	10		
	其中:本年财政拨款	3.91	3.91	-		-		
	其他资金			-		-		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	改善普通高中阶段家庭经济困难学生学习和生活条件,保障高中58名建档立卡学生顺利完成普通高中教育。通过发放助学金,减轻家庭负担。			改善了普通高中阶段家庭经济困难学生学习和生活条件,保障了高中58名建档立卡学生顺利完成普通高中教育。通过发放助学金,有效减轻了家庭负担。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	10	≤58人	58人	10	/
			普通高中国家助学金春季人数	10	≤297人	297人	10	/
		质量指标	接受补助的学生中建档立卡贫困户子女占比	10	≥100%	100%	10	/
			资助标准达	10	100%	100%	10	/

		标率					
	时效指标	资助经费及时发放率	10	100%	100%	10	/
	成本指标	建档立卡贫困户子女生均资助标准	10	≤3000元/学年	≤3000元/学年	10	/
效益指标 (30分)	可持续影响指标	教育补助年限	5	≤3年	3年	5	/
	经济效益指标	减轻家庭负担比例	5	≥95%	95%	5	/
	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	10	明显	明显	10	/
	生态效益指标						
满意度指标 (10分)	服务对象满意度	受助学生满意度	5	≥95%	≥95%	5	/
	满意度指标	受助学生家长满意度	5	≥90%	≥90%	5	/
总分			90			90	

### 第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

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。

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。

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。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

#### 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、《一般公共预算财政拨款“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》