乌鲁木齐市业余体育学校
2025 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

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

新疆乌鲁木齐市业余体育学校是一所市体育局下属的全额拨款事业单位，学校宗旨：培养青少年体育人才，促进体育事业发展。业务范围：青少年业余竞赛体育训练。

我校开设游泳、篮球、足球、排球、散打、摔跤、田径、乒乓球、网球、羽毛球等多个项目的长年系统训练，对自治区竞技体育发展将起到积极作用，肩负着为国家培养输送优秀体育后备人才的重任，担负代表乌鲁木齐市参加自治区运动会和全国各类比赛争金夺银的任务。同时又为我市全民健身活动的开展提供一个多功能场所。

二、机构设置

乌鲁木齐市业余体育学校无下属预算单位。

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

2025 年度收入总计 1,308.62 万元，其中：本年收入合计 1,290.96 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 17.66 万元。

2025 年度支出总计 1,308.62 万元，其中：本年支出合计 1,267.73 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 40.88 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 255.03 万元，增长 24.21%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。根据政策要求，2025 年 7 月开始，在职人员职业年金单位缴纳部分做实，导致职业年金缴费较上年增加。本年 2025 年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目资金较上年增加，导致经费较上年增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,290.96 万元，其中：财政拨款收入 1,232.34 万元，占 95.46%；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 58.61 万元，占 4.54%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,267.73 万元，其中：基本支出 689.93 万元，占

54.42%；项目支出 577.80 万元，占 45.58%；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

2025 年度财政拨款收入总计 1,232.34 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 1,232.34 万元。**财政拨款支出总计 1,232.34 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 1,232.34 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 231.23 万元，增长 23.10%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。根据政策要求，2025 年 7 月开始，在职人员职业年金单位缴纳部分做实，导致职业年金缴费较上年增加。本年 2025 年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目资金较上年增加，导致经费较上年增加。**与年初预算相比，**年初预算数 1,198.50 万元，决算数 1,232.34 万元，预决算差异率 2.82%，主要原因是：年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，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

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优

化支出结构，提高资金使用效率，合理保障体育事业发展等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）的支出占本年财政拨款支出总额的比重最高，2025年度决算数为726.90万元，占比58.99%，主要用于人员工资福利、公用经费、业余体校教练员、运动员伙食补助及赛前集训费。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出742.13万元，占本年支出合计的58.54%。**与上年相比，**增加84.97万元，增长12.93%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。根据政策要求，2025年7月开始，在职人员职业年金单位缴纳部分做实，导致职业年金缴费较上年增加。**与年初预算相比，**年初预算数663.50万元，决算数742.13万元，预决算差异率11.85%，主要原因是：年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，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.文化旅游体育与传媒支出（类）726.90万元，占97.95%。

2.社会保障和就业支出（类）15.23万元，占2.05%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）：支出决算数为726.90万元，比上年决算增加69.74万元，增长

10.61%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为15.23万元，比上年决算增加15.23万元，增长100.00%，主要原因是：根据政策要求，2025年7月开始，在职人员职业年金单位缴纳部分做实，导致职业年金缴费较上年增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出689.93万元，其中：**人员经费632.60万元，**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、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费57.33万元，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、福利费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障2025年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025年市本级体育彩票-业余体

校训练器材购置项目资金等重点支出，体现在有关支出科目中。

2025 年度政府性基金预算财政拨款收入总计 490.21 万元，其中：年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 490.21 万元。**政府性基金预算财政拨款支出总计 490.21 万元，**其中：年末结转和结余 0.00 万元，本年支出 490.21 万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 146.26 万元，增长 42.52%，主要原因是：本年 2025 年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目资金较上年增加，导致经费较上年增加。**与年初预算相比，**年初预算数 535.00 万元，决算数 490.21 万元，预决算差异率-8.37%，主要原因是：年中调减 2025 年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目，导致预决算存在差异。

政府性基金预算财政拨款本年支出 490.21 万元。具体情况如下：

1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：支出决算数为 490.21 万元，比上年决算增加 146.26 万元，增长 42.52%，主要原因是：本年 2025 年市本级体育彩票-业余体校备战参赛项目、2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目资金较上年增加，导致经费较上年增加。

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

2025 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：2024 年与 2025 年均无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费用支出 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：2024 年与 2025 年均无因公出国（境）费用支出。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：2024 年与 2025 年均无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：2024 年与 2025 年均无公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费用 0.00 万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费用。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：本单位无公务用车保有量和固定资产车辆。

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。其中：因公出国（境）费用全年预算数 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）费用。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

2025 年度乌鲁木齐市业余体育学校（事业单位）公用经费支出 57.33 万元，比上年增加 8.29 万元，增长 16.90%，主要原因是：本年增加办公费、水费、电费、劳务费，导致公用经费增加。

（二）政府采购情况

2025 年度政府采购支出总额 108.59 万元，其中：政府采购货物支出 108.59 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 108.59 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 108.59 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 2025 年 12 月 31 日，房屋 2,786.62 平方米，价值 1,130.44 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，本单位预算绩效评价项目 5 个，全年预算数 636.08 万元，全年执行数 576.49 万元。预算绩效管理取得的成效：一是训练经费的使用，为培养和输送高水平体育后备人才提供有力的资金支持；二是保安、保洁人员工资项目的实施，为营造良好的训练环境提供有力保障。发现的问题及原因：

一是项目经费的使用缺乏行之有效的资金使用计划；二是缺乏项目资金使用绩效管理制度实施细则。下一步改进措施：一是做好资金筹划，结合项目进展情况，合理安排资金开支进度；二是应完善资金开支绩效考核等制度细则，本着注重绩效、保障重点的原则，跟踪项目完成质量，确保项目资金使用成效。具体附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称	2025 年市本级体育彩票-业余体校传统体育及校外辅导员项目							
主管部门	乌鲁木齐市体育局		实施单位	乌鲁木齐市业余体育学校				
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	65.00	65.00	65.00	10	100.00%	10.00 分	
	其中：当年财政拨款	65.00	65.00	65.00	—	—	—	
	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				
	通过调动业余训练教练员的积极性，结合我校的实际，每年的业余训练辐射 21 所中小学，近 30 名教练员利用业余时间对青少年运动员进行后备人才的训练工作，达到顺利完成体育局下达的各项比赛任务的目标。			截至 2025 年底，该项目实际完成聘请校外辅导员人数 30 人，体育传统学校数量 15 所，训练项目数 19 项，外聘教练员自治区年度比赛中取得金牌数 62 枚，项目实际支出 65 万元，通过项目实施完成了体育局下达的比赛任务，完全达到年初制定的绩效目标。				
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	聘请校外辅导员人数	>=30 人	=30 人	15	15	
			体育传统学校数量	>=15 所	=15 所	15	15	
			训练项目数	>=18 项	=19 项	10	10	成立专家小组，每年对校外辅导员带队和运动员员参赛情况进行考核来定训练项目数

		质量指标	外聘教练员在自治区比赛中取得金牌数	>=50 枚	=62 枚	10	10	2025 年自治区年度比赛实际获得金牌数计算
	效益指标	社会效益指标	提高科学化训练水平	有效保障	基本达成目标	15	15	
			保证运动队训练质量	持续满足	基本达成目标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	各中小学教练员运动员满意度	=90%	=100%	10	10	根据满意度调查问卷来确定此项指标
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称	2025 年市本级体育彩票-业余体校训练器材购置项目							
主管部门	乌鲁木齐市体育局			实施单位	乌鲁木齐市业余体育学校			
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	120.00		120.00	104.38	10	86.98%	8.70 分
	其中：当年财政拨款	120.00		120.00	104.38	—	—	—
	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			
	为更好地备战全国 U 系列比赛及自治区年度比赛取得优异成绩，通过做好后勤器材保障，达到在自治区年度比赛 120 枚金牌、全国 U 系列比赛获得奖牌任务。				截至 2025 年底，该项目实际完成采购器材种类 186 个、器材使用运动员人数 180 人，器材质量验收合格率 100%，项目实际支出 104.38 万元，通过项目实施运动员在比赛中取得了优异成绩，完成了市体育局下达的比赛目标任务。			
	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	器材种类	>=180 个	=186 个	15	15	根据实际采购体育器材合同为准。
			器材使用运动员人数	>=180 人	=180 人	15	15	
		质量指标	器材质量合格率	=100%	=100%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	冰雪项目器材购置成本	<=84 万元	=69.28 万元	10	10	冰雪项目器材预算 84 万元，中标价 69.28 万元

			其他项目器材成本	<=36 万元	=35.1 万元	10	10	常规器材预算 36 万元，中标价 35.10 万元
	效益指标	社会效益指标	提高竞技体育科学化训练水平	有效提高	基本达成目标	20	20	
	满意度指标	满意度指标	运动员教练员满意度	>=90%	=100%	10	10	
总分						100	98.70	

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称	2025 年市本级体育彩票—业余体校备战参赛项目							
主管部门	乌鲁木齐市体育局		实施单位	乌鲁木齐市业余体育学校				
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	350.00	350.00	320.83	10	91.67%	9.17 分	
	其中：当年财政拨款	350.00	350.00	320.83	—	—	—	
	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				
	此项目 2025 年 1 月起实施，按集训及参赛项目需求做用款计划，通过保障各训练队集训、比赛有序开展，达到顺利完成乌鲁木齐市政府、乌鲁木齐市体育局所下达的目标，我校所承担的 17 个项目在全国及自治区比赛中完成金牌目标任务。			截至 2025 年底，该项目实际完成参加比赛运动员人数 477 人、运动员赛前集训人数 601 人、比赛项目数 11 个、金牌得奖数 158 枚、教练员运动员集训天数 60 天，项目实际支出 320.83 万元，通过项目实施顺利完成了乌鲁木齐市委、乌鲁木齐市体育局所指定的目标，超额完成了金牌任务。				
	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	参加比赛运动员人数	>=500 人	=477 人	10	9.54	根据竞赛规程的要求参加比赛人数
			运动员赛前集训人数	>=600 人	=601 人	10	10	根据实际产生的运动员赛前人数
			比赛项目数	>=12 个	=11 个	10	9.17	运动员实际参加的体育项目数
		质量指标	金牌得奖数	>=120 枚	=158 枚	10	10	超额完成金牌数

		时效指标	教练员运动员集训天数	>=30 天	=60 天	10	10	教练员、运动员冬季 30 天、夏季 30 天的实际训练天数
	效益指标	社会效益指标	提高各项目运动队的训练成绩	有效提高	基本达成目标	30	25.5	由于冬季项目比赛 2026 年寒假举行，所以当年比赛费财政收回
	满意度指标	满意度指标	教练员运动员满意度（%）	>=90%	=100%	10	10	根据满意度调查问卷
总分						100	93.38	

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称	业余体校教练员、运动员伙食补助及赛前集训费							
主管部门	乌鲁木齐市体育局			实施单位	乌鲁木齐市业余体育学校			
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	67.00		67.00	52.20	10	77.91%	7.79 分
	其中：当年财政拨款	67.00		67.00	52.20	—	—	—
	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			
	通过全力满足运动员及教练员训练中体能消耗和营养补充需要，为完成我市田径等 10 个项目的优秀运动员及后备人才选拔和培养任务，提高运动员的竞技能力，达到在全国及自治区比赛取得优异成绩。				截至 2025 年底，该项目实际完成发放伙食补助运动员人数 180 人，训练天数 180 天，发放伙食补助教练员人数 19 人，训练天数 180 天，全国比赛运动员集训人数 48 人（2025 年因为自治区年度比赛和个别全国比赛冲突，部分全国青少年比赛赛前集训费无法开支，导致资金财政收回），项目实际支出 52.20 万元，通过项目实施调动了教练员及运动员的训练热情和积极性，在全国及自治区比赛取得优异成绩打好基础。			
	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	发放伙食补助运动员人数	>=180 人	=180 人	10	10	
			发放伙食补助教练员人数	>=17 人	=19 人	10	10	指标设置 17 人，实际发放时根据教练员训练考勤的具体人数来计算

			参加全国比赛运动员集训人数	>=100 人	=48 人	10	4.8	2025 年自治区年度赛和全国赛时间冲突，部分全国比赛无法参加，根据参加全国比赛运动员赛前集训的实际人数来计算集训人数
		质量指标	教练员运动员伙食补助覆盖率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	运动员训练天数	>=180 天	=180 天	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对体育事业发展的可持续影响	持续满足	基本达成目标	30	30	2025 年自治区年度赛和全国赛时间冲突，部分全国比赛无法参加导致资金收回
	满意度指标	满意度指标	教练员运动员满意度	>=90%	=100%	10	10	
总分						100	92.59	

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称	保安保洁人员工资							
主管部门	乌鲁木齐市体育局		实施单位	乌鲁木齐市业余体育学校				
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	34.08	34.08	34.08	10	100.00%	10.00 分	
	其中：当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	34.08	34.08	34.08	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过综合训练馆保安保洁人员共 7 名，三名保安负责安全保障，四名保洁负责场馆运营与卫生，达到学校环境的干净整齐、搞好全民健身运动、教练员运动员集中训练正常进行。			截至 2025 年底，该项目实际完成保安人员配置数量 3 人、保洁人员配置数量 4 人、保安人员持证上岗率 100%、训练场馆保洁工作验收合格率 100%，项目实际支出 34.08 万元，通过项目实施为教练员、运动员提供了一个干净整洁的训练环境，保障了运动队完成训练任务，在自治区及全国比赛中取得优异成绩。				
	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	保安人员配置数量	>=3 人	=3 人	10	10	
			保洁人员配置数量	>=4 人	=4 人	10	10	
		质量指标	保安人员持证上岗率	=100%	=100%	10	10	
			训练场馆保洁工作验收合格率（%）	>=90%	=100%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	保安人员工资成本	<=17.28 万元	=17.28 万元	10	10	

			保洁人员工资成本	<=16.80 万元	=16.8 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障体育训练及运动员集中训练顺利进行	有效保障	基本达成目标	20	20	
	满意度指标	满意度指标	教练员、运动员满意度	>=90%	=100%	10	10	
总分						100	100.00	

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：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”以外的各项收入。

七、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

八、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

九、结余分配：指单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、

项目支出结转和结余、经营结余。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、新能源汽车充电费、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。

十七、机关运行经费：指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》