中国共产党昌吉市委员会党校

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

1.宣传马克思列宁主义、毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系,宣传习近平新时代中国特色社会主义思想,宣传党的路线、方针、政策；负责协同宣传部门开展党的政策理论及会议精神的宣讲工作。

2.围绕党的中心任务和市委、市政府的重大决策和战略部署，对重大理论和现实问题开展科学研究，为教学和社会实践服务，为市委、市政府科学决策咨政服务。

3.负责全市科级领导干部、中青年后备干部、村（社区）党组织书记、非公有制企业及社会组织党支部书记的轮训工作。

4.负责为党员干部提供短期培训服务（相关社会服务开展干部理论培训工作）。

5.承办市委和政府以及相关部门举办的专题培训班（研讨）班。

6承办市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

中国共产党昌吉市委员会党校2023年度，实有人数38人，其中：在职人员19人，离休人员0人，退休人员19人。

单位无下属预算单位，下设4个处室，分别是：办公室、教务处、科研科、后勤管理科。

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486.94万元，其中：本年收入合计486.94万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

2023年度支出总计486.94万元，其中：本年支出合计486.94万元，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，减少14.56万元，下降2.90%，主要原因是：本年单位物业费、托管费、为民办实事业务经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

本年收入486.94万元，其中：财政拨款收入486.94万元，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486.94万元，其中：基本支出387.79万元，占79.64%；项目支出99.15万元，占20.36%；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486.94万元，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486.94万元。财政拨款支出总计486.94万元，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486.94万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,减少14.56万元，下降2.90%,主要原因是：本年单位物业费、托管费、为民办实事业务经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数484.29万元，决算数486.94万元，预决算差异率0.55%，主要原因是：年中追加人员工资、津补贴等人员经费。

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486.94万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，减少14.56万元，下降2.90%,主要原因是：本年单位物业费、托管费、为民办实事业务经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数484.29万元，决算数486.94万元，预决算差异率0.55%，主要原因是：年中追加人员工资、津补贴等人员经费。

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）393.32万元，占80.77%；

2.社会保障和就业支出（类）46.95万元，占9.64%；

3.卫生健康支出（类）20.62万元，占4.23%；

4.住房保障支出（类）26.04万元，占5.35%。

（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）进修及培训（款）干部教育（项）:支出决算数为393.32万元，比上年决算减少2.42万元，下降0.61%，主要原因是：单位本年人员绩效工资补助经费较上年减少。

2.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）:支出决算数为0.10万元，比上年决算减少0.01万元，下降9.09%，主要原因是：退休人员不缴纳医疗费补助，相应职工医疗补助缴费减少。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算数为1.60万元，比上年决算减少0.27万元，下降14.44%，主要原因是：退休人员不缴纳医疗费补助，相应职工医疗补助缴费减少。

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16.97万元，比上年决算增加1.66万元，增长10.84%，主要原因是：医疗缴费基数调增，职工基本医疗保险缴费增加。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算数为1.95万元，比上年决算减少3.48万元，下降64.09%，主要原因是：退休人员不缴纳医疗费补助，相应职工医疗补助缴费减少。

6.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26.04万元，比上年决算增加4.12万元，增长18.80%，主要原因是：住房公积金缴费基数调增，人员公积金缴费增加。

7.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9.31万元，比上年决算减少2.71万元，下降22.55%，主要原因是：本年单位退休人员减少，人员职业年金缴费减少。

8.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37.64万元，比上年决算增加8.70万元，增长30.06%，主要原因是：本年单位社保缴费基数调增，人员养老保险缴费增加。

9.教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少5.60万元，下降100%，主要原因是：本科目减少党代会会场音响设备租赁费、研究生试岗六个月以上生活补贴。

10.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0.00万元，比上年决算减少1.76万元，下降100%，主要原因是：单位本年功能科目调整，此科目本年合并至主款科目反映，导致此经费减少。

11.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少12.80万元，下降100%，主要原因是：单位本年减少为民办实事业务项目经费。

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387.79万元，其中：人员经费360.31万元，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、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、其他对个人和家庭的补助。

公用经费27.47万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

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2.16万元，比上年增加0.45万元，增长26.32%,主要原因是：车辆老化，车辆维修费、燃油费等较上年增加。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：本年无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出2.16万元，占100.00%，比上年增加0.45万元，增长26.32%,主要原因是：车辆老化，车辆维修费、燃油费等较上年增加；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2.16万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.16万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、车辆维修维护费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：国有资产车辆与公务用车保有量无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年无此项经费。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2.16万元，决算数2.16万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年严格按年初预算执行“三公”经费，预决算对比无差异。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：本年无此项经费；公务用车运行费全年预算数2.16万元，决算数2.16万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年严格按年初预算执行“三公”经费，预决算对比无差异；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年度中国共产党昌吉市委员会党校（事业单位）公用经费支出27.47万元，比上年增加3.23万元，增长13.33%，主要原因是：本年单位办公经费、车辆运行维护费等较上年增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额19.09万元，其中：政府采购货物支出4.39万元、政府采购工程支出4.90万元、政府采购服务支出9.80万元。

授予中小企业合同金额19.09万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额14.44万元，占政府采购支出总额的75.64%。

（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94.78万元，房屋1,047.00平方米，价值17.27万元。车辆1辆，价值14.61万元，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1辆，其他用车主要是：单位业务用车；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486.94万元，实际执行总额486.94万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数171.96万元，全年执行数99.15万元。预算绩效管理取得的成效：一是做好群众服务工作，保障社会大局稳定，提高群众安全感；二是促进统筹规划和综合协调，提升人居环境质量,提升群众人居环境。发现的问题及原因：一是部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善，考核方案部分内容和人员名单更新滞后；二是部门整体绩效指标应从单位全局高度出发，围绕部门单位履职的核心任务，分析提炼部门单位年度目标，再细化为具体的三级指标，以结果性、效益性指标为主。下一步改进措施：一是构建专业、客观、独立、多样的绩效评价主体。在可能的条件下，引入社会绩效评价组织，专家，高效研究人员等；二是提高部门整体支出绩效目标设定的合理性，重视部门整体支出绩效评价中的问题总结。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** | 中国共产党昌吉市委员会党校 | | | | | | |  |
| **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** |  |
| **中央安排** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 | 100% | 10 |  |
| **自治区安排** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **地（州、市）安排** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **县（市、区）安排** | 484.29 | 486.94 | 486.94 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 484.29 | 486.94 | 486.94 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| “目标1:保障部门单位人员34人，保障办公人员数量17人，退休人员17人；发放工资福利267.395709万元，对个人和家庭的补助发放18.667592万元，运转支出金额为39.26881万元，其中办公经费39.26881万元业务经费0万元；目标2：通过完成2023年物业费、托管费158.96万元，达成2023年度物业管理费、托管管理费、水电、采暖、基础维护支出等相关支出，保障单位正常运行。目标3：负责为党员干部提供短期培训任务（相关社会服务开展干部理论培训工作）。按昌吉市委、市组织部的要求，将认真落实全市干部教育培训工作，举办各类主体培训班；负责协同有关部门的培训工作及宣讲工作；负责建立以网络为载体的干部教育培训平台，为昌吉市党员干部提供在线培训。 | | | “目标1:保障部门单位人员37人，保障办公人员数量19人，退休人员19人；发放工资福利348.13万元，对个人和家庭的补助发放12.18万元，运转支出金额为24.47万元；目标2：完成2023年物业费、托管费99.15万元，达成2023年度物业管理费、托管管理费、水电、采暖、基础维护支出等相关支出，保障单位正常运行。目标3：负责为党员干部提供短期培训任务（相关社会服务开展干部理论培训工作）。按昌吉市委、市组织部的要求，将认真落实全市干部教育培训工作，举办各类主体培训班；负责协同有关部门的培训工作及宣讲工作；负责建立以网络为载体的干部教育培训平台，为昌吉市党员干部提供在线培训。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **分值权重** | **实际完成指标值** | **得分** |  |
| 运行成本 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | =17人 | 编制机构核定人员数 | 15 | =17人 | 15 |  |
| 公务保障用车数量 | =1辆 | 财政核定用车数量 | 15 | =1辆 | 15 |  |
| 房屋建筑物供暖面积 | =1047平方米 | 供暖协议 | 15 | =1047平方米 | 15 |  |
| 管理效率 | 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | 财政资金使用管理规定 | 15 | =100% | 15 |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 各类各期培训班次完成量期 | >=15期 | 说明 | 15 | =29期 | 15 |  |
| 完成党的理论宣讲场次 | ≥20场次 | 说明 | 15 | =25场次 | 15 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2023年“为民办实事”驻村（社区）工作经费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中国共产党昌吉市委员会党校 | | | | **实施单位** | | 中国共产党昌吉市委员会党校 | | | | |
| **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** | | 13.00 | 13.00 | 0.00 | | 10 | | 0.00% | | 0.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 13.00 | 13.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 本项目拟使用13万元，按照服务对象，社区为民办实事经费10万元，第一书记为民办实事经费2万元，工作队工作经费1万元标准安排，资金用于访惠聚工作队为民办实事、办好事工作队办公支出；发挥驻村工作队作用，促进民族团结；有效保障访惠聚工作队的正常开支，解决实际困难，促进访惠聚工作队更好的发展，使群众满意度达到95%。 | | | | | 本项目已开展，完成社区工作队1个，第一书记工作队1个,访惠聚工作队1个，促进工作队工作更好的开展，使群众满意度达到95%。 | | | | | | |
|  | **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 | 社区工作队 | | =1个 | =1个 | 8 | | 8 | |  | |
| 数量指标 | 第一书记工作队 | | =1个 | =1个 | 8 | | 8 | |  | |
| 数量指标 | 访惠聚工作队 | | =1个 | =1个 | 8 | | 8 | |  | |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | | =100% | =0% | 8 | | 0 | | 该项目已开展，因年底支付平台关闭，未能按期完成支付，影响绩效目标实现程度。 | |
| 时效指标 | 工作按时完成及时率 | | >=90% | =95% | 8 | | 8 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 社区为民办实事经费 | | <=10万元 | =0万元 | 8 | | 0 | | 该项目已开展，因年底支付平台关闭，未能按期完成支付，影响绩效目标实现程度。 | |
| 经济成本指标 | 第一书记为民办实事经费 | | <=2万元 | =0万元 | 6 | | 0 | | 该项目已开展，因年底支付平台关闭，未能按期完成支付，影响绩效目标实现程度。 | |
| 经济成本指标 | 工作队工作经费 | | <=1万元 | =0万元 | 6 | | 0 | | 该项目已开展，因年底支付平台关闭，未能按期完成支付，影响绩效目标实现程度。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障工作队工作有序开展 | | 有序开展 | 有序开展 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | | >=95% | =0% | 10 | | 0 | | 该项目已开展，因年底支付平台关闭，未能按期完成支付，影响绩效目标实现程度。 | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 52分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2023年物业费、托管费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中国共产党昌吉市委员会党校 | | | | **实施单位** | | 中国共产党昌吉市委员会党校 | | | | |
| **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** | | 158.96 | 158.96 | 99.15 | | 10 | | 62.37% | | 0.59 |
| **其中：当年财政拨款** | | 158.96 | 158.96 | 99.15 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 完成2021年度物业管理费、托管管理费、水电、采暖、基础维护等相关支出158.96万元 | | | | | 截止自评日已完成99.15万元，项目完成了2023年度物业管理费支付金额84万元，水电、采暖、基础维护支出15.15万元。 | | | | | | |
|  | **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 | 完成托管、物业费、水电、采暖、基础维护支出 | | =5项 | =5项 | 15 | | 15 | |  | |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | | =100% | =100% | 15 | | 15 | |  | |
| 时效指标 | 资金拨付及时率 | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 完成2023年物业费支出成本 | | <=84万元 | =84万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 经济成本指标 | 完成2023年托管管理费支出成本 | | <=33万 | 未达成 | 5 | | 0 | | 根据昌州党财[2016]6号文件《州党委财经领导小组2016年第6次会议纪要》文件精神，随着州市党校办学条件日益成熟，办班量增加，园林宾馆在当年度盈利逐步增加，根据当年文件精神要求，经州市党校研究决定，2023年起不再支付给园林宾馆托管管理费用。 | |
| 经济成本指标 | 完成水电费、采暖费、基础维护等其他支出成本 | | <=41.96万元 | =15.15万元 | 5 | | 0 | | 该项指标中采暖费已支付。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 为干部培训提供良好的环境和后勤服务保障 | | 有效提升 | 有效提升 | 20 | | 20 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受训学员满意度 | | >=90% | =95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 80.59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》