中共昌吉市纪律检查委员会

2024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

（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

（一）维护党的章程和其他党内法规，检查党的路线、方针、政策和决议的执行情况；协助市委抓好党风建设，组织协调全市的党风廉政建设和反腐败工作；监督检查市政府各部门及其工作人员执行国家法律法规、政策。

（二）负责检查并处理市委、市政府各基层党组织和党员领导干部违反党的章程及其他党内法规的案件，决定或取消对这些案件中的党员处分；受理党员的控告和申诉。

（三）负责作出维护党纪的决定，制定党风党纪政纪教育规划；会同有关部门做好纪律检查、行政监察工作方针、政策的宣传工作和对党员、国家工作人员遵纪守法、为政清廉的教育工作。

（四）负责党风政风监督检查和综合协调工作，会同有关部门抓好纠正部门和行业不正之风工作、执法监察工作以及综合治理工作；指导和督促行政审批电子监察相关工作。

（五）负责监督检查全市纪检监察系统干部遵守和执行党章以及其他党内法规、政策、决议和国家法律法规等情况。

（六）承办市委、市政府和上级纪委授权和交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

中共昌吉市纪律检查委员会2024年度，实有人数131人，其中：在职人员113人，减少1人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员18人，增加4人。

中共昌吉市纪律检查委员会无下属预算单位，下设19个科室，分别是：行政办公室、组宣部、党风政风监督室、案件监督检查室、案件审理室、干部监督检查室、第一纪检监察室、第二纪检监察室、第三纪检监察室、第四纪检监察室、第五纪检监察室、派驻第一纪检监察组、派驻第二纪检监察组、派驻第三纪检监察组、派驻第四纪检监察组、派驻第五纪检监察组、派驻第六纪检监察组、派出市直机关纪检监察工委、机关党委。

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2,726.15万元，其中：本年收入合计2,726.15万元，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2,726.15万元，其中：本年支出合计2,726.15万元，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72.04万元，增长2.71%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，人员工资、津补贴、绩效工资等增加；单位本年办公费较上年增加。

二、收入决算情况说明

本年收入2,726.15万元，其中：财政拨款收入2,726.15万元,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2,726.15万元，其中：基本支出2,607.89万元，占95.66%；项目支出118.25万元，占4.34%；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2,726.15万元，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2,726.15万元。财政拨款支出总计2,726.15万元，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2,726.15万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加72.04万元，增长2.71%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，人员工资、津补贴、绩效工资等增加；单位本年办公费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数2,668.44万元，决算数2,726.15万元，预决算差异率2.16%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，年中追加工资、津补贴、绩效工资等经费；年中追加村（社区）监察信息员工作经费、中央政法纪检监察转移支付资金。

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2,726.15万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加72.04万元，增长2.71%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，人员工资、津补贴、绩效工资等增加；单位本年办公费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数2,668.44万元，决算数2,726.15万元，预决算差异率2.16%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，年中追加工资、津补贴、绩效工资等经费；年中追加村（社区）监察信息员工作经费、中央政法纪检监察转移支付资金。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.一般公共服务支出（类）2,217.88万元，占81.36%。

2.社会保障和就业支出（类）224.51万元，占8.24%。

3.卫生健康支出（类）136.22万元，占5.00%。

4.住房保障支出（类）145.40万元，占5.33%。

5.其他支出（类）2.14万元，占0.08%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）：支出决算数为1,940.34万元，比上年决算增加74.28万元，增长3.98%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，人员工资、津补贴、绩效工资等经费增加。

2、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）事业运行（项）：支出决算数为161.43万元，比上年决算增加38.85万元，增长31.69%，主要原因是：单位本年在职人员薪资调增，人员工资、津补贴、绩效工资等经费增加。

3、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）：支出决算数为116.11万元，比上年决算减少59.05万元，下降33.71%，主要原因是：本年中央政法纪检监察转移支付资金、纪委监委协作办案经费减少。

4、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192.01万元，比上年决算增加8.29万元，增长4.51%，主要原因是：单位本年社保基数调增，养老保险缴费支出增加。

5、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32.50万元，比上年决算增加0.79万元，增长2.49%，主要原因是：单位本年退休人员职业年金缴费支出增加。

6、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108.00万元，比上年决算增加8.40万元，增长8.43%，主要原因是：单位本年社保基数调增，人员医疗保险缴费增加。

7、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14.58万元，比上年决算增加5.10万元，增长53.80%，主要原因是：单位本年社保基数调增，人员医疗保险缴费增加。

8、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12.90万元，比上年决算增加1.42万元，增长12.37%，主要原因是：单位本年社保基数调增，人员医疗保险缴费增加。

9、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0.74万元，比上年决算增加0.03万元，增长4.23%，主要原因是：单位本年社保基数调增，人员医疗保险缴费增加。

10、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145.40万元，比上年决算增加6.33万元，增长4.55%，主要原因是：单位本年公积金基数调增，人员公积金缴费增加。

11、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算数为2.14万元，比上年决算减少12.38万元，下降85.26%，主要原因是：本年自治区为民办实事工作项目经费减少。

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2,607.89万元，其中：人员经费1,895.47万元，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、退休费和奖励金。

公用经费712.43万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、委托业务费、其他交通费用、其他商品和服务支出和办公设备购置。

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，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无“三公”经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务用车购置及运行维护费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无因公出国（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单位本年无公务用车购置及运行维护费。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12辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆为一般业务用车12辆，预算未安排公务用车运行维护费。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无公务接待费。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：严格按照预算执行，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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

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年度中共昌吉市纪律检查委员会单位（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出712.43万元，比上年增加121.01万元，增长20.46%，主要原因是：单位本年办公费、印刷费、办公设备购置增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额224.29万元，其中：政府采购货物支出121.94万元、政府采购工程支出16.63万元、政府采购服务支出85.73万元。

授予中小企业合同金额224.29万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额213.08万元，占政府采购支出总额的95.00%。

**（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12辆，价值210.77万元，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11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：一般业务用车;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，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2,726.14万元，实际执行总额2,726.14万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数118.25万元，全年执行数118.25万元。预算绩效管理取得的成效：一是绩效目标编制全覆盖，年初预算、追加预算、重点项目等都进行了绩效目标编制；二是预算绩效动态监控成为常态，从资金支付进度、使用方向和具体用途等方面进行定期监控，对预算执行绩效加强监控跟踪，确保预算资金高效安全；三是通过绩效评价的实施，积极反馈科室整改，补齐短板，增强部门绩效责任意识，统一思想认识，有效促进部门履职尽责。发现的问题及原因：一是通过近两年绩效评价工作，我单位的绩效工作水平和工作质量有了进步，但与上级部门的绩效评价工作相适应的政策水平、业务能力和文字综合能力的要求还有很大差距，有待进一步提高；二是绩效标准不健全，绩效目标的设置还不科学，预算资金与绩效目标之间的匹配程度还不够高，目标审核基本上还是形式性审核，实质性审核程度不高。下一步改进措施：一是加强业务人员的培训，提高业务能力，继续规范资金管理，全面做好项目绩效预算；二是探索设定项目个性化指标，科学合理的设置评价标准，修订完善评价指标体系，逐步提高评价工作质量。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **中共昌吉市纪律检查委员会** | | | | | | |
| **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** |
| **上级资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 | 100% | 10 |
| **本级资金** | 2,668.44 | 2,726.14 | 2,726.14 | - | - | - |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **合计** | 2,668.44 | 2,726.14 | 2,726.14 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 保障人员工资、社保、公积金、奖金支出，保障公务用车、执法执勤车辆正常运转，保障各项工作顺利开展。开展对党员进行遵守纪律的教育，作出关于维护党纪的决定；对党组织和党员领导干部履行职责、行使公权力进行监督，受理处置党员和群众检举举报;进行问责或提出责任追究的建议；受理党员的控告和申诉;保障党员的权利。 | | | 2024年度我单位全年实际支出2726.14万元，完成立案审查调查281件、信访举报受理305件、开展巡察4批、开展专项监督5次、问题线索处置率90%、立案案件办结率90%、信访举报办结率85%、监督检查单位覆盖率100%、案件办理时限达标率90%。保障了市纪委监委、市委巡察办及乡镇（街道）纪工委正常办公运转及查办案件支出。全年各项工作顺利开展，完成了预期目标任务。优化了政治生态环境，有效促进行业部门转变工作作风。 | | | |
| **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** |
| 履职效能 | 数量指标 | 立案审查调查件数 | >=280件 | 工作计划 | 10 | 281件 | 10 |
| 信访举报受理件数 | >=300件 | 工作计划 | 10 | 305件 | 10 |
| 开展巡察批次 | >=4批 | 工作计划 | 10 | 4批 | 10 |
| 开展专项监督次数 | >=3次 | 工作计划 | 10 | 5次 | 10 |
| 质量指标 | 问题线索处置率 | >=90% | 考核要求 | 10 | 90% | 10 |
| 立案案件办结率 | >=85% | 考核要求 | 10 | 90% | 10 |
| 信访举报办结率 | >=85% | 考核要求 | 10 | 85% | 10 |
| 监督检查单位覆盖率 | =100% | 工作计划 | 10 | 100% | 10 |
| 时效指标 | 案件办理时限达标率 | >=85% | 考核要求 | 10 | 90% | 10 |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2023年自治区“为民办实事”驻村工作专项经费 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中共昌吉市纪律检查委员会 | | | | | **实施单位** | | 中共昌吉市纪律检查委员会 | | | | | |
| **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** | | 2.14 | 2.14 | | | 2.14 | | 10 | | 100.00% | | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 2.14 | 2.14 | | | 2.14 | | — | | — | | | — |
| **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** | | | | | | | |
| 2024年该项目计划投入21449元，用于村级慰问、补充村级组织工作经费等。用于维修村级卫生间及下水管道，支持村级办公经费。 | | | | | | 该项目截止12月31日项目全部完成，支付维修村级卫生间及下水管道16000元，购置办公用品5449元，两项合计支付21449元。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | | **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 | 维修村级文化室下水管道长度 | 10 | =66米 | =66米 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | |  |
| 数量指标 | 维修卫生间个数 | 10 | =2个 | =2个 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | |  |
| 数量指标 | 购置办公用品次数 | 10 | =1批 | =1批 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | |  |
| 质量指标 | 维修验收合格率（%） | 5 | =100% | =100% | 100 | 5 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | |  |
| 时效指标 | 项目完成及时率（%） | 5 | =100% | =100% | 100 | 5 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 维修下水及卫生间成本 | 10 | =16000元 | =16000元 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | |  |
| 经济成本指标 | 购置办公用品成本 | 10 | =5449元 | =5449元 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善村级办公条件 | 30 | 不断改善 | 达到预期目标 | 100 | 30 | 计划标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | |  |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 纪委监委协作办案经费 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中共昌吉市纪律检查委员会 | | | | | **实施单位** | | 中共昌吉市纪律检查委员会 | | | | | |
| **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** | | 0.25 | 0.25 | | | 0.25 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 0.25 | 0.25 | | | 0.25 | | — | | — | | — | |
| **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** | | | | | | | |
| 该项目总投入50万元，2023年项目已支付49.75万元，结转2024年0.25万元。用于保障州市纪委监委协作办案工作经费，协作办案件数不少于3件，保障基层办案设备40套。有效支持和保障基层办案设备水平，提升协作办案能力。 | | | | | | 截止2024年12月31日，该项目已全部完成，协作办案件数3件，保障基层办案设备40套，实际支付办案业务经费0.25万元。效支持和保障基层办案设备水平，提升协作办案能力。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **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 | 协作查办案件数 | 15 | =3件 | =3件 | 100 | 15 | 计划标准 | 3 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  | |
| 数量指标 | 保障基层办案设备 | 15 | =40套 | =40套 | 100 | 15 | 计划标准 | 40 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  | |
| 质量指标 | 设备合格率（%） | 15 | =100% | =100% | 100 | 15 | 计划标准 | 100% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  | |
| 质量指标 | 案件办结率（%） | 15 | >=90% | =100% | 111 | 13.35 | 计划标准 | 100% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 协作案件办结3件，完成目标值100%。超额完成任务。 | |
| 时效指标 | 资金拨付及时率（%） | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 100% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 办案经费支出 | 10 | <=0.25万元 | =0.25万元 | 100 | 10 | 预算支出标准 | 19.75 | 按照完成比例赋分 | 说明材料,原始凭证 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 有效支持和保障基层纪委监委办案设备，协作办案能力有效提升。 | 10 | 有效支持保障 | 达到预期目标 | 100 | 10 | 计划标准 | 有效保障 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 98.35分 |  |  |  |  | |  |

十二、其他需说明的事项

本单位当年预算绩效评价项目有1个涉密项目，涉及全年预算数115.86万元，全年执行数115.86万元，未公开绩效自评表原因：涉密项目不公开项目绩效自评表。

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》