中共产主义青年团昌吉市委员会

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、领导全市共青团工作。

2、负责市青联和市少先队工作委员会常务性工作。

3、协助、参与、处理社会上与青少年利益相关的工作。

4、参与全市青少年法规制度实施、监督等工作，负责未成年人保护方面的日常工作。

5、调查青年思想动态和青年工作情况，研究青年运动、青少年工作理论、青少年事业发展等工作。

二、机构设置及人员情况

中共产主义青年团昌吉市委员会2023年度，实有人数6人，其中：在职人员6人，离休人员0人，退休人员0人。

单位无下属预算单位，下设2个处室，分别是：团委办、少工委。

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

2023年度收入总计180.13万元，其中：本年收入合计180.13万元，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180.13万元，其中：本年支出合计180.13万元，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11.99万元，增长7.13%，主要原因是：2023年大学生志愿服务西部计划项目补助经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入180.13万元，其中：财政拨款收入180.13万元，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180.13万元，其中：基本支出87.97万元，占48.84%；项目支出92.16万元，占51.16%；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180.13万元，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180.13万元。财政拨款支出总计180.13万元，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180.13万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加11.99万元，增长7.13%,主要原因是：2023年大学生志愿服务西部计划项目补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数179.33万元，决算数180.13万元，预决算差异率0.45%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

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180.13万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加11.99万元，增长7.13%,主要原因是：2023年大学生志愿服务西部计划项目补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数179.33万元，决算数180.13万元，预决算差异率0.45%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

1. 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）159.03万元，占88.29%；

2.社会保障和就业支出（类）8.73万元，占4.85%；

3.卫生健康支出（类）5.76万元，占3.20%；

4.住房保障支出（类）6.61万元，占3.67%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）:支出决算数为66.87万元，比上年决算增加10.28万元，增长18.17%，主要原因是：单位本年人员工资调增，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费增加。

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0.04万元，比上年决算增加0.01万元，增长33.33%，主要原因是：单位本年人员工资调增，职工医疗缴费增加。

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5.18万元，比上年决算增加2.05万元，增长65.50%，主要原因是：单位本年人员工资调增，职工医疗缴费增加。

4.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0.55万元，比上年决算减少0.54万元，下降49.54%，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。

5.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）:支出决算数为92.16万元，比上年决算增加4.18万元，增长4.75%，主要原因是：2023年大学生志愿服务西部计划项目补助经费增加。

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6.61万元，比上年决算增加2.21万元，增长50.23%，主要原因是：单位本年人员工资调增，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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:支出决算数为8.73万元，比上年决算增加2.94万元，增长50.78%，主要原因是：单位本年人员工资调增，养老保险缴费增加。

8.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9.14万元，下降100%，主要原因是：单位本年为民办实事工作队项目经费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出87.97万元，其中：人员经费85.66万元，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。

公用经费2.31万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、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0.00万元，比上年减少1.38万元，下降100.00%,主要原因是：本年我单位无此经费。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：本年我单位无此经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年减少1.38万元，下降100.00%,主要原因是：本年我单位无此经费；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：本年我单位无此经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年我单位无此经费。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年我单位无此经费。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1辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆为业务用车1辆，车辆使用非财政资金保障单位车辆运行。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年我单位无此经费。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：本年我单位无此经费。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：本年我单位无此经费；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：本年我单位无此经费；公务用车运行费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年我单位无此经费；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：本年我单位无此经费。

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年度中共产主义青年团昌吉市委员会（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2.31万元，比上年减少0.82万元，下降26.20%，主要原因是：本年办公费、物业管理费、差旅费等经费减少。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额0.10万元，其中：政府采购货物支出0.10万元、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0.10万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.10万元，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2023年12月31日，固定资产原值17.68万元，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆1辆，价值8.56万元，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：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180.13万元，实际执行总额180.13万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数94.42万元，全年执行数94.42万元。预算绩效管理取得的成效：一是通过开展预算绩效评价，提高了财政资金使用效益；二是强化资金使用过程，有效了降低资金偏离政策目标的风险。发现的问题及原因：一是绩效预算认识不够充分，绩效管理专业人员匮乏；二是单位内部绩效管理工作力量薄弱。下一步改进措施：一是加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度；二是加大对参与绩效管理工作的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。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** | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | | | |  |
| **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** |  |
| **中央安排** | 94.43 | 92.16 | 92.16 | 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** | 84.89 | 87.97 | 87.97 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 179.32 | 180.13 | 180.13 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 目标1：全年发放179.32万元用于团委整体支出。其中：工资福利支出:77.12万元（保障人员数9人），公用经费支出7.76万元。项目支出94.43万元。有效加强了青少年法治教育及建立基本社会服务。提高了单位人员工作积极性。目标2：通过完成西部计划志愿者补贴发放工作，足额按时发放了志愿者生活保障经费，达成了进一步提升青少年在社会化领域的工作目标，解决了志愿者在生活保障的问题。 | | | 截止自评日，已完成：全年发放179.32万元用于团委整体支出。其中：工资福利支出:77.12万元（保障人员数9人），公用经费支出7.76万元。项目支出94.43万元。有效加强了青少年法治教育及建立基本社会服务。提高了单位人员工作积极性。通过完成西部计划志愿者补贴发放工作，足额按时发放了志愿者生活保障经费，达成了进一步提升青少年在社会化领域的工作目标，解决了志愿者在生活保障的问题。 | | | |  |
| **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 | =9人 | 工资发放表 | 15 | 9人 | 15 |  |
| 公务保障用车数量 | =1量 | 车辆编制手册 | 15 | 1辆 | 15 |  |
| 时效指标 | 公用经费支付及时率 | =100% | 资金管理办法 | 15 | 100% | 15 |  |
| 管理效率 | 质量指标 | 资金使用合格率 | =100% | 工资发放表 | 15 | 100% | 15 |  |
| 时效指标 | 年度工作任务按时完成率 | =100% | 全年计划 | 15 | 100% | 15 |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 青少年培训场次 | =6场 | 培训文件 | 15 | 6场 | 15 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2021年大学生志愿服务西部计划昌吉地方项目专项补助经费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | **实施单位** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | |
| **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** | | 15.32 | 15.32 | 15.32 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 15.32 | 15.32 | 15.32 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 本项目拟投入15.32万元用于2021年大学生志愿服务西部计划昌吉地方项目专项补助经费，主要建设内容为：按时发放西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，计划于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | 实际完成内容为：按时发放了西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，已于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | | |
|  | **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 | 发放志愿者工作生活补贴人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 数量指标 | 发放志愿者交通补助人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 补助金发放覆盖率 | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 补贴工作开展及时率 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 西部计划志愿者补贴每人 | | =0.76万元 | =0.76万元 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 补助人群生活得到改善 | | 有效改善 | 有效改善 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益指标 | 项目受益人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 志愿者对发放补贴满意度 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 100分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2023年大学生志愿服务西部计划中央财政补助专项提前下达资金 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | **实施单位** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | |
| **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** | | 50.15 | 50.15 | 50.15 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 50.15 | 50.15 | 50.15 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 本项目拟投入50.15万元用于2023年大学生志愿服务西部计划中央财政补助专项提前下达资金，主要建设内容为：按时发放西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，计划于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | 实际完成内容为：按时发放了西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，已于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | | |
|  | **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 | 发放志愿者工作生活补贴人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 数量指标 | 发放志愿者交通补助人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 补助金发放覆盖率 | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 补贴工作开展及时率 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 西部计划志愿者补贴每人每月 | | =2.51万元 | =2.51万元 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 补助人群生活得到改善 | | 有效改善 | 有效改善 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益指标 | 项目受益人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 志愿者对发放补贴满意度 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 100分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 提前下达2022年大学生西部计划中央补助资金 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | **实施单位** | | 中国共产主义青年团昌吉市委员会 | | | | |
| **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** | | 28.95 | 28.95 | 28.95 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 28.95 | 28.95 | 28.95 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 1本项目拟投入28.95万元用于提前下达2022年大学生西部计划中央补助资金，主要建设内容为：按时发放西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，计划于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | 实际完成情况为：按时发放西部计划志愿者20人生活补助经费及交通补助经费，于2023年12月31日前完工，通过本项目的实施，满足西部计划志愿者基本生活需求的需要，促进青少年在社会化作用的发展。改善了西部计划志愿者生活保障，使受益西部计划志愿者满意度达到90%及以上。 | | | | | | |
|  | **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 | 发放志愿者工作生活补贴人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 数量指标 | 发放志愿者交通补助人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 补助金发放覆盖率 | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 补贴工作开展及时率 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 西部计划志愿者补贴每人 | | =1.44万元 | =1.44万元 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 补助人群生活得到改善 | | 有效改善 | 有效改善 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益指标 | 项目受益人数 | | >=18人 | =18人 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 志愿者对发放补贴满意度 | | >=90% | =100% | 10 | | 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》