

昌吉回族自治州老年人老干部活动中心
2023 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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、《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》

第一部分 单位概况

一、主要职能

昌吉州老年人老干部活动中心是昌吉州党委老干部局的下属单位，为正科级，负责为昌吉州所在地 60 岁以上老年人和老干部活动及老年群团组织提供服务管理，负责组织开展各类学习及文化、体育、娱乐、健康活动。承担州直商贸系统离退休干部及遗孀、精简人员的服务管理工作；州老年大学的具体教学等日常工作。

二、机构设置及人员情况

昌吉回族自治州老年人老干部活动中心 2023 年度，实有人数 24 人，其中：在职人员 13 人，离休人员 0 人，退休人员 11 人。

单位无下属预算单位，下设 3 个处室，分别是：综合科、维保科、老年（老干部）大学。

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 489.21 万元，其中：本年收入合计 461.40 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 27.82 万元。

2023 年度支出总计 489.21 万元，其中：本年支出合计 484.51 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 4.70 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 24.14 万元，增长 5.19%，主要原因是：单位本年增加老干部活动中心物业管理费、老龄专项业务经费。

二、收入决算情况说明

本年收入 461.40 万元，其中：财政拨款收入 461.40 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 484.51 万元，其中：基本支出 290.63 万元，占 59.98%；项目支出 193.88 万元，占 40.02%；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 461.40 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 461.40 万元。财政拨款支出总计 461.40 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 461.40 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 36.38 万元，增长 8.56%，主要原因是：单位本年增加老干部活动中心物业管理费、老龄专项业务经费。与年初预算相比，年初预算数 437.09 万元，决算数 461.40 万元，预决算差异率 5.56%，主要原因是：年中追加老干部活动中心物业管理费、老龄专项业务经费。

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 461.40 万元，占本年支出合计的 95.23%。与上年相比，增加 37.39 万元，增长 8.82%，主要原因是：单位本年增加老干部活动中心物业管理费、老龄专项业务经费。与年初预算相比，年初预算数 437.09 万元，决算数 461.40 万元，预决算差异率 5.56%，主要原因是：年中追加老干部活动中心物业管理费、老龄专项业务经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 社会保障和就业支出(类) 433.73 万元, 占 94.00%。

2. 卫生健康支出(类)8.82 万元,占 1.91%。

3. 住房保障支出(类)18.85 万元,占 4.09%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项):支出决算数为 4.50 万元,比上年决算增加 2.54 万元,增长 129.59%,主要原因是:本年退休人员绩效奖金增加,退休费支出增加。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)离退休人员管理机构(项):支出决算数为 396.20 万元,比上年决算增加 26.55 万元,增长 7.18%,主要原因是:单位本增加维修(护)费、劳务费、委托业务费等日常公用经费。

3. 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 21.48 万元,比上年决算增加 2.31 万元,增长 12.05%,主要原因是:本年在职人员调薪,养老保险缴费基数调增,养老保险缴费增加。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为 11.55 万元,比上年决算增加 11.55 万元,增长 100.00%,主要原因是:单位本年增加退休人员,职业年金缴费增加。

5. 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 1.76 万元,比上年决算减少 1.00

万元，下降 36.23%，主要原因是：单位新进人员职级低于调出人员，新进人员行政单位医疗缴费基数低，导致行政单位医疗缴费减少。

6. 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 6.75 万元，比上年决算减少 2.44 万元，下降 26.55%，主要原因是：单位新进人员职级低于调出人员，新进人员事业单位医疗缴费基数低，导致事业单位医疗缴费减少。

7. 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 0.20 万元，比上年决算减少 3.57 万元，下降 94.69%，主要原因是：单位新进人员职级低于调出人员，新进人员公务员医疗补助缴费基数低，导致公务员医疗补助缴费减少。

8. 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 0.12 万元，比上年决算减少 0.02 万元，下降 14.29%，主要原因是：单位新进人员职级低于调出人员，新进人员其他行政事业单位医疗缴费基数低，导致单位其他行政事业单位医疗缴费减少。

9. 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 18.85 万元，比上年决算增加 1.49 万元，增长 8.58%，主要原因是：本年在职人员调薪，住房公积金缴费增加。

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 290.63 万元，其中：人员经费 243.15 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、退休费、奖励金。

公用经费 47.48 万元，包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、差旅费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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 1.86 万元，比上年增加 1.03 万元，增长 124.10%，主要原因是：本年车辆使用次数增加，车辆老化，导致燃油费、维修维护费等增加。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：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 1.86 万元，占 100.00%，比上年增加 1.03 万元，增长 124.10%，主要原因是：本年车辆使用次数增加，车辆老化，导致燃油费、维修维护费等增加；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：我单位无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（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 1.86 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 1.86 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：我单位固定资产车辆与公务用车保有量一致，无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。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 1.86 万元，决算数 1.86 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：我单位无因公出国（境）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：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 1.86 万元，决算数 1.86 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：我单位无公务接待费。

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 年度昌吉回族自治州老年人老干部活动中心（事业单位）公用经费 47.48 万元，比上年增加 0.65 万元，增长 1.39%，主要原因是：单位本年增加办公费、工会经费、福利费。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 71.24 万元，其中：政府采购货物支出 30.49 万元、政府采购工程支出 5.04 万元、政府采购服务支出 35.71 万元。

授予中小企业合同金额 71.24 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 71.24 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 371.93 万元，房屋 100.00 平方米，价值 24.25 万元。车辆 1 辆，价值 14.53 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 489.21 万元，实际执行总额 484.51 万元；预算绩效评价项目 3 个，全年预算数 210.00 万元，全年执行数 193.88 万元。预算绩效管理取得的成效：一是我单位基本经费中人员经费支出、公用支出严格执行政府的各项制度，保障全中心工作正常运转，提高老干部满意度；“三公”经费的使用严格控制在预算申报的范围内；在活动中心物业外包项目经费的使用上，在保证各项任务顺利完成的基础上，严格落实厉行节约的原则；二是活动中心坚持以政治为引领，持续巩固学习教育成果，持续加强党组织建设、深化党风廉政建设、加强思想教育；坚

持纪律严明强作风，持续加强干部队伍建设；坚持固本培元强组织，推进标准化规范化建设，提升老干部政治站位、加强老年（老干部）大学及老年社团管理、积极探索老干部服务机制、全域引导广大离退休干部开展正能量活动。发现的问题及原因：一是项目绩效业务水平不够高，填报标准把握不够准，绩效目标、各项指标设定有待精准。有关业务人员、财务人员，业务水平有待进一步提高；二是资金支付进度不均衡。部分项目办理手续时间较长，一定程度上影响了资金支出。预算执行进度前松后紧，大部分项目资金支付集中在年末，造成了整个年度预算执行进度不均衡；三是活动形式还需进一步丰富，在乡村振兴、红色传承、老年教育、基层治理等工作中发挥“银发力量”不够。服务管理的精细化精准化还有待加强。下一步改进措施：一是加强预算绩效目标管理工作。明确预算项目绩效目标编制要求，分类别建立科学合理、细化量化、可比可测预算绩效指标体系，突出结果导向，重点考核实绩，强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。加强绩效业务学习及培训，增强业务人员绩效管理意识，进一步加强预算绩效管理工作，优化项目支出绩效指标体系，完善预算绩效管理制度，有效推动下一年度预算绩效管理工作常态化、规范化；二是严格执行预算，坚持厉行节约，进一步降低财务支出。严格财务管理，提高工作效率，加大绩效工作

宣传力度，强化绩效理念，强化业务人员整体素质。加强对绩效的管理培训工作，设置目标时考虑目标的可实现，尽量做到目标的细化、量化、明确清晰，科学合理，制定绩效指标，提高整体绩效目标质量，提升预算精细化管理水平；三是及时掌握老干部所需所求，深入了解老干部所想所盼，优化服务保障，进一步充实老干部文体生活，通过开展正能量活动，组织引导广大离退休干部始终做听党话、感党恩、跟党走自觉维护者。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		昌吉回族自治州老年人老干部活动中心					
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	99.04%	9.9
	自治区安排	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	地（州、市）安排	477.09	461.4	461.4	-	-	-
	县（市、区）安排	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	其他资金	40.00	27.81	23.11	-	-	-
	合计	517.09	489.21	484.51	-	-	-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	2023 年昌吉州老年人老干部活动中心坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，认真贯彻落实习近平总书记视察新疆重要讲话重要指示精神，全面落实新时代党的建设总要求和新时代党的组织路线，认真落实全国组织部长会议、全国老干部局长会议和自治区组织部长会议精神，完整准确贯彻新时代党的治疆方略，坚持稳中求进、守正创新、真抓实干，一体推进老干部党的建设、发挥作用、服务管理和活动中心自身建设，持续加强信息化精准化规范化建设，推动新时代老干部工作不断开创新局面。			2023 年我单位全年预算数 489.21 万元，全年执行数 484.51 万元，预算执行率 99.04%，2023 年我单位完成以下工作内容： 负责为昌吉回族自治州、政府所在地 60 岁以上老年人和老干部活动及老年群、团组织提供服务管理。开展系列活动 5 次；保障办公人员数量 15 人；保障活动场所运行正常 90%；活动场所设施使用率 80%；资金拨付率 100%；提高老年人老干部活动和精神文化需求；促进老同志身心健康，增强幸福感。			
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	保障老干部工作人员数量	≥14 人	2023 年自治区党委老干部局工作要点	20	=14 人	20
		保障活动场所正常运转个数	≥5 个	2023 年自治区党委老干部局工作要点	20	=5 个	20
	质量指标	保障活动阵地设施使用率	≥80%	2023 年自治区党委老干部局工作要点	15	100%	15
		保障活动阵地资源	≥90%	2023 年自治区党委老干	15	100%	15

		整合率		部局工作要点			
服务对象满意度	满意度指标	用心用情 精准服务 提高老干部满意度	≥95%	2023 年自治区党委老干部局工作要点	20	100%	20

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		活动中心物业外包项目						
主管部门		昌吉回族自治州老年人老干部活动中心		实施单位	昌吉回族自治州老年人老干部活动中心			
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	122.00	122.00	120.80	10	99.02%	10.00
		其中：当年财政拨款	122.00	122.00	120.80	—	—	—
		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			
	为保证为老服务的品质，活动中心实行物业化运行管理，将保洁、保安、消防、后勤托管等纳入物业管理。保障服务人员 24 人。				保证为老服务的品质，活动中心实行物业化运行管理，保洁、保安、消防、后勤托管等纳入物业管理。保障服务人员 24 人。			
	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	保障服务人员	=24 人	=24 人	13	13.00	
		质量指标	物业服务出勤率	>=98%	=98%	13	13.00	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	=100%	14	14.00	
	成本指标	经济成本指标	物业管理经费	<=122 万元	=120.8 万元	10	10.00	
			物业管理经费控制率	<=100%	=99.02%	10	10.00	
	效益指标	社会效益指标	改善活动中心环境	有效改善	有效改善	10	10.00	
			为中心服务提供保障	有效保障	有效保障	10	10.00	
	满意度指标	满意度指标	老年人满意度	>=90%	=100%	10	10.00	
总分						100	100 分	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		老龄专项业务经费						
主管部门		昌吉回族自治州老年人老干部活动中心		实施单位	昌吉回族自治州老年人老干部活动中心			
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	50.00	50.00	49.97	10	99.94%	10.00	
	其中：当年财政拨款	50.00	50.00	49.97	—	—	—	
	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				
	为加强活动中心各项建设，确保各项活动能够正常开展，缴纳各活动室水电费、维修维护各活动室、电梯和消防设施维修维护、进行活动中心绿化、安检设备、监控设备购置，以及消杀防疫用品购置、确保各活动室正常运转。目标 1.保障活动室正常运转个数 5 个；每周保障活动室正常开放时间 5 天；活动中心各设备安全正常运转率 95%；活动室维护验收合格率 100%；资金支付及时率 100%。目标 2.持续提升老年人老干部精神文化生活；持续增强老同志增强幸福感。			加强活动中心各项建设，确保各项活动能够正常开展，及时缴纳各活动室水电费、维修维护、电梯和消防设施维修维护、活动中心绿化、安检设备、监控设备购置费用，以及消杀防疫用品购置、确保各活动室正常运转。各项指标完成情况：1.活动室正常运转个数 5 个；每周活动室正常开放时间 5 天；活动中心各设备安全正常运转率 100%；活动室维护验收合格率 100%；资金支付及时率 100%。持续提升老年人老干部精神文化生活；持续增强老同志增强幸福感。				
	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	保障活动室正常运转个数	>=5 个	=5 个	5	5.00	
			每周保障活动室正常开放时间	>=5 天	=5 天	2	2.00	
			保障设施维护活动室数量	>=5 个	=5 个	3	3.00	
		质量指标	活动中心各设备安全正常运转率	>=95%	=100%	10	10.00	
			活动室维护验收合格率	=100%	=100%	5	5.00	

		时效指标	工作完成及时率	≤100	=100	10	10.00	
			资金支付及时率	=100%	=100%	5	5.00	
	成本指标	经济成本指标	活动室设施维护保障经费	≤27.5 万元	=27.5 万元	10	10.00	
			活动室运转保障经费	≤22.5 万元	=22.47 万元	10	10.00	
	效益指标	社会效益指标	持续提升老年人老干部精神文化生活	持续提升	持续提升	10	10.00	
			持续增强老同志幸福感	持续增强	持续增强	10	10.00	
	满意度指标	满意度指标	老年人老干部满意度	≥90%	=100%	10	10.00	
	总分					100	100 分	

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		机关运行补助						
主管部门		昌吉回族自治州老年人老干部活动中心		实施单位	昌吉回族自治州老年人老干部活动中心			
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	38.00	38.00	23.11	10	60.82%	0.21
		其中：当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	38.00	38.00	23.11	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	设备购置批次约 15 次，慰问次数约 24 次，保障单位正常运转，保障单位管理人员 14 人，资金利用率达到 90%，公用经费支付及时率达到 90%，提高单位结算效率，保障单位正常运转，为部门业务开展提供有效支持。				设备购置批次约 13 次，慰问次数 21 次，保障单位正常运转，保障单位管理人员 14 人，资金利用率达到 100%，公用经费支付及时率达到 100%，提高单位结算效率，保障单位正常运转，为部门业务开展提供有效支持。			
	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	设备购置批次	≤15 次	=13 次	5	5.00	单位自有资金主要弥补财政拨款不足，2023 年财政资金到位及时，确保了各项工作及时完成；坚持厉行节约原则，控制自有资金支出。
			慰问次数	≥20 次	=21 次	5	5.00	
		质量指标	资金有效利用率	≥90%	=100%	10	10.00	

			购置验收合格率	≥90%	=100%	10	10.00	
		时效指标	公用经费支付及时率	≥90%	=100%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	单位自有资金日常保障经费	≤20 万元	=10.49 万元	10	10.00	工作任务调整，部门项目未执行。
			设备购置经费	≤18 万元	=12.62 万元	10	10.00	工作任务调整，部门项目未执行。
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转，为部门业务开展提供有效支持	有效保障	有效保障	30	30.00	
	总分					100	90.21 分	

十二、其他需说明的事项

无其他说明事项。

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》