昌吉回族自治州干部休养所2024年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

昌吉回族自治州干部休养所由原新疆维吾尔自治区昌吉干部休养所和原昌吉回族自治州健康路干部休养所合并组建。

昌吉回族自治州干部休养所是参照公务员法管理的事业单位，财政全额拨款，隶属于中共昌吉回族自治州委员会老干部局下属独立核算的法人单位，地址：昌吉市北京南路39号。

主要职能是贯彻落实老干部政策；落实老干部政治待遇和生活待遇；负责原两个干休所离退休干部及遗孀的服务管理、政治学习、生活扶助、医疗保健、生活待遇发放、阅读文件、重要活动、文体活动的组织及相关服务。

二、机构设置及人员情况

昌吉回族自治州干部休养所2024年度，实有人数38人，其中：在职人员9人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员29人,增加2人。

昌吉回族自治州干部休养所无下属预算单位，下设1个科室，分别是：办公室。

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250.40万元，**其中：本年收入合计250.40万元，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250.40万元，**其中：本年支出合计250.40万元，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33.11万元，下降11.68%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入250.40万元，**其中：财政拨款收入250.22万元，占99.93%；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0.18万元，占0.07%。

三、支出决算情况说明

**本年支出250.40万元，**其中：基本支出220.60万元，占88.10%；项目支出29.79万元，占11.90%；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250.22万元，**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250.22万元。**财政拨款支出总计250.22万元，**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250.22万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少33.05万元，下降11.67%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数221.88万元，决算数250.22万元，预决算差异率12.77%，主要原因是：年中追加人员经费及人员工资、社保调增部分资金，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

**（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250.22万元，**占本年支出合计的99.93%。**与上年相比，**减少33.05万元，下降11.67%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费较上年减少。**与年初预算相比,**年初预算数221.88万元，决算数250.22万元，预决算差异率12.77%，主要原因是：年中追加人员经费及人员工资、社保调增部分资金，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.社会保障和就业支出(类)226.89万元,占90.68%。

2.卫生健康支出(类)10.15万元,占4.06%。

3.住房保障支出(类)13.18万元,占5.27%。

**（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)事业单位离退休(项):支出决算数为15.54万元，比上年决算增加6.12万元，增长64.97%,主要原因是：本年增加退休人员，发放退休人员基础绩效奖，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173.51万元，比上年决算减少28.06万元，下降13.92%,主要原因是：本年在职人员减少，人员经费减少。

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16.75万元，比上年决算增加0.57万元，增长3.52%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

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21.09万元，比上年决算减少14.40万元，下降40.57%,主要原因是：本年新增退休人员较上年减少，职业年金缴费较上年减少。

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8.36万元，比上年决算增加5.77万元，增长222.78%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

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0.99万元，比上年决算减少0.08万元，下降7.48%,主要原因是：因退休人员医疗保险制度改革，退休人员基本医疗不再由单位缴纳，导致经费较上年减少。

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0.57万元，比上年决算减少0.14万元，下降19.72%,主要原因是：因退休人员医疗保险制度改革，退休人员基本医疗不再由单位缴纳，导致经费较上年减少。

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0.22万元，比上年决算增加0.01万元，增长4.76%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

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13.18万元，比上年决算减少2.85万元，下降17.78%,主要原因是：本年在职人员减少，住房公积金缴费较上年减少。

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220.60万元，其中：**人员经费202.23万元，**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、奖励金。

**公用经费18.38万元，**包括：办公费、邮电费、取暖费、维修（护）费、劳务费、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、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3.40万元，**比上年增加0.01万元，增长0.29%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。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：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出3.40万元，占100.00%，比上年增加0.01万元，增长0.29%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。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：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**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3.40万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费3.40万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费、审车费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。国有资产占用情况中固定资产车辆3辆，与公务用车保有量差异原因是：本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3.40万元，决算数3.40万元，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：本单位无因公出国（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：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3.40万元，决算数3.40万元，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：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**

2024年度昌吉回族自治州干部休养所（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18.38万元，比上年减少0.93万元，下降4.82%，主要原因是：严控经费支出，厉行节约，减少经费支出。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额12.92万元，其中：政府采购货物支出6.28万元、政府采购工程支出2.00万元、政府采购服务支出4.65万元。

授予中小企业合同金额12.92万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额12.92万元，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2024年12月31日，房屋3,343.83平方米，价值192.54万元。车辆3辆，价值56.41万元，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3辆、其他用车0辆，其他用车主要是：我单位无其他用车。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250.40万元，实际执行总额250.40万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数23.79万元，全年执行数23.79万元。预算绩效管理取得的成效：一是确保资金的高效使用，切实发挥财政资金的使用效果。二是严格按照工作职责和相关文件依据，确保专款专用。三是严格控制资金的流出方向，确保资金的合规性。发现的问题及原因：一是部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。二是绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。下一步改进措施：一是加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训、规范账务处理，加强新《中华人民共和国预算法》、《行政单位会计制度》、《会计法》、《行政单位财务规则》等学习培训,规范部门预算收支核算。二是加强学习。进一步明确如何参照考核体系，科学合理设定绩效目标，充分发挥预算绩效管理工作效用。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 昌吉回族自治州干部休养所 | | | | | | | |
| 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 | | 221.88 | 250.22 | 250.22 | - | - | - |
| 其他资金 | | 0.25 | 0.18 | 0.18 | - | - | - |
| 合计 | | 222.13 | 250.40 | 250.40 | - | - | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 按照国家有关政策规定，以政治建设为统领，认真贯彻落实老干部政治待遇和生活待遇，在家政服务、医疗保健‘紧急救助、精神慰藉等方面提供便利，更好地满足个性化、多样化服务需求，不断提高服务质量，积极为老干部办实事，办好事，为老干部实际困难；以正能量活动为载体，组织开展丰富多彩、积极向上的文体活动，倡导科学、健康、文明的生活方式，充分展示老同志爱国为民的信念力量、健康向上的生活态度和老当益壮的精神风貌，进一步实现老干部“老有所养、老有所医、老有所教、老有所学、老有所为、老有所乐”目标。 | | | 2024年我单位全年预算数为250.40万元，全年执行数为250.40万元，总预算执行率为100%。2024年我单位完成以下工作内容：1.2024年与州中医医院签订协议，为住所离休干部提供床边心电图、彩超、血糖、血压等常规检查，建立“一人一策”健康档案，每月1-2次上门服务、安全用药指导等。与昌吉市鑫蓝领家政综合服务部签订《服务协议》，为离休干部全年提供4次家庭保洁服务，解决老干部的实际困难。每月提供1次上门理发服务，特殊情况随时增加服务次数，让老干部足不出户享受到贴心服务；2.建立“一人一策”走访台账，每位干部每月至少走访2次，详细了解登记老干部身体状况、思想动态、家庭情况。利用“养老小管家”开展“互联网+养老”新模式。每周召开“一人一策”服务工作例会，每名干部职工汇报联系老干部近期各方面情况及相关诉求，党支部及时研判回应解决；3.重要节点，精心策划各类适合老干部开展的文体娱乐活动，春节开展“金龙耀岁 恭贺新春”棋牌赛；七一开展“庆七一 颂党恩”党旗映天山主题党日活动。通过精准精细化的服务，实现了老干部家庭医生入户覆盖率、走访慰问覆盖率均达到100%，同时老干部服务项目及时有效完成，完成率也达到了100%。通过精细化服务，让老干部门切实享受到党和政府的关怀，让老干部门老有所依、老有所乐。 | | | | |
| 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 | 走访、慰问人数（人） | | >=30人 | 《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的意见》中办发﹝2022﹞31号 | 12 | 30人 | 12 |
| 走访、看望（人次） | | >=150人次 | 《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的意见》中办发﹝2022﹞31号 | 10 | 150人次 | 10 |
| 老干部活动开展次数（次） | | >=4次 | 《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的意见》中办发﹝2022﹞31号 | 12 | 4次 | 12 |
| 家庭医生入户次数（次/户） | | >=10次/户 | 《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》新党办发﹝2017﹞47号 | 12 | 10次/户 | 12 |
| 老干部家庭保洁次数（次/户） | | >=4次/户 | 《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》新党办发﹝2017﹞47号 | 12 | 4次/户 | 12 |
| 为老干部解决急难愁盼实际问题（件） | | >=7 | 《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》新党办发﹝2017﹞47号 | 10 | 7件 | 10 |
| 老干部上门理发次数（次/人） | | >=12次/人 | 《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》新党办发﹝2017﹞47号 | 12 | 12次/人 | 12 |
| 老干部报刊杂志征订 | | >=7人 | 《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的意见》中办发﹝2022﹞31号 | 10 | 7人 | 10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 老干部经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 中共昌吉州委员会老干部局 | | | | | | | 实施单位 | 昌吉回族自治州干部休养所 | | | | |
| 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 | | 27.00 | | 23.79 | | 23.79 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 27.00 | | 23.61 | | 23.61 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.18 | | 0.18 | | — | | — | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 目标1：落实党和国家对老干部的学习、生活、医疗保健、文化娱乐、丧葬优抚、走访慰问、生活待遇等一系列政策规定，为老干部提供各项优质服务。目标2：保障老干部的身心健康、生活质量和良好的精神风貌。 | | | | | | | 截止2024年12月31日，完成了走访慰问老干部30人，走访看望离退休干部职工150人次，组织老干部开展活动4次，离休干部家庭医生上门每户每年10次，为离休干部开展上门理发每户每年12次，为老干部开展家庭保洁每户每年4次，开展绿化维修改造活动场所3次，家庭医生覆盖率和走访慰问对象覆盖率均达到了100%，项目完成及时率达到了100%，全年使用经费23.79万元。 | | | | | |
|  | 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 | 走访慰问人数（人） | 4 | >=30人 | =30人 | 100% | 4 | 计划标准 | 36 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证,工作资料 |  |
| 走访、看望（人次） | 4 | >=150人次 | =150人次 | 100% | 4 | 计划标准 | 200 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 老干部活动开展次数（次） | 4 | >=4次 | =4次 | 100% | 4 | 计划标准 | 4 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 家庭医生入户次数（次/户） | 4 | >=10次/户 | =10次/户 | 100% | 4 | 历史标准 | 12 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 老干部家庭保洁次数（次/户） | 3 | >=4次/户 | =4次/户 | 100% | 3 | 计划标准 | 3 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 老干部上门理发次数（次/户） | 4 | >=12次/户 | =12次/户 | 100% | 4 | 历史标准 | 12 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 绿化维修改造活动场所次数（次） | 2 | >=3次 | =3次 | 100% | 2 | 计划标准 | 3 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 质量指标 | 家庭医生覆盖率（%） | 5 | =100% | =100% | 100% | 5 | 计划标准 | 100% | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 走访慰问对象覆盖率（%） | 5 | =100% | =100% | 100% | 5 | 计划标准 | 100% | 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 | 100% | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 开展各项活动成本（万元） | 3 | <=4.84万元 | =4.84万元 | 100% | 3 | 计划标准 | 7.75 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | 随着老干部年龄逐渐增大，各类基础性疾病增多，导致部分老干部无法正常参加组织的各类活动，参加人员减少导致经费使用减少。 |
| 走访、慰问成本（万元） | 4 | <=7.54万元 | =7.54万元 | 100% | 4 | 计划标准 | 11.24 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 家庭医生入户成本（万元） | 4 | <=3.06万元 | =3.06万元 | 100% | 4 | 历史标准 | 3.06 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 老干部家庭入户保洁成本（万元） | 3 | <=2万元 | =2万元 | 100% | 3 | 历史标准 | 1.07 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 养老小管家维护成本（万元） | 4 | <=1.40万元 | =1.4万元 | 100% | 4 | 历史标准 | 1.60 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 绿化维修改造成本（万元） | 2 | <=4.95万元 | =4.95万元 | 100% | 2 | 计划标准 | 2.28 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障老干部的身心健康、生活质量和良好的精神风貌。 | 30 | 得到保障 | 达到预期指标 | 100% | 30 | 计划标准 | 得到保障 | 按评判等级赋分 | 工作资料 |  |
| 总分 | | | | 100 |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  |

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》