新疆巴音郭楞蒙古自治州归国华侨联合会2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 部门概况](#_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 部门概况

一、主要职能

团结和动员全州归侨、侨眷投身改革开放和现代化建设，教育归侨、侨眷遵守我国宪法和法律，维护社会主义法制，维护侨益，参政议政，做好第三、四代华侨、华人工作，协助有关部门做好统一战线工作。

二、机构设置及人员情况

新疆巴音郭楞蒙古自治州归国华侨联合会2024年度，实有人数9人，其中：在职人员4人，增加0人；离休人员0人，增加0人；退休人员5人,增加0人。

新疆巴音郭楞蒙古自治州归国华侨联合会无下属预算单位，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101.96万元，**其中：本年收入合计101.96万元，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101.96万元，**其中：本年支出合计101.96万元，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1.72万元，增长1.72%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入101.96万元，**其中：财政拨款收入101.96万元，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101.96万元，**其中：基本支出91.77万元，占90.01%；项目支出10.19万元，占9.99%；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101.96万元，**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101.96万元。**财政拨款支出总计101.96万元，**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101.96万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加1.72万元，增长1.72%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。**与年初预算相比，**年初预算数109.17万元，决算数101.96万元，预决算差异率-6.60%，主要原因是：年中调减自治州第七次归侨侨眷代表大会经费项目，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101.96万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**增加1.72万元，增长1.72%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。**与年初预算相比,**年初预算数109.17万元，决算数101.96万元，预决算差异率-6.60%，主要原因是：年中调减自治州第七次归侨侨眷代表大会经费项目，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**

1.一般公共服务支出(类)76.57万元,占75.10%。

2.教育支出(类)0.10万元,占0.10%。

3.社会保障和就业支出(类)13.61万元,占13.35%。

4.卫生健康支出(类)5.28万元,占5.18%。

5.住房保障支出(类)6.41万元,占6.29%。

**（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)民主党派及工商联事务(款)行政运行(项):支出决算数为66.38万元，比上年决算增加7.99万元，增长13.68%,主要原因是：本年在职人员工资调增，导致相关人员经费较上年有所增加。

2.一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)一般行政管理事务(项):支出决算数为10.19万元，比上年决算减少3.34万元，下降24.69%,主要原因是：本年减少自治州第七次归侨侨眷代表大会经费项目。

3.教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):支出决算数为0.10万元，比上年决算增加0.10万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，培训经费上年度在行政运行科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

4.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5.32万元，比上年决算增加1.98万元，增长59.28%,主要原因是：本年增加退休人员基础绩效奖，退休费支出增加。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为8.28万元，比上年决算增加1.27万元，增长18.12%,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。

6.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0.00万元，比上年决算减少7.05万元，下降100.00%,主要原因是：本年无新增退休人员，职业年金缴费较上年减少。

7.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3.62万元，比上年决算减少0.03万元，下降0.82%,主要原因是：本年在职人员调入调出，人员职级不同，缴费基数不同，导致行政单位医疗较上年减少。

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1.55万元，比上年决算减少0.14万元，下降8.28%,主要原因是：本年在职人员调入调出，人员职级不同，缴费基数不同，导致公务员医疗补助较上年减少。

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0.10万元，比上年决算减少0.10万元，下降50.00%,主要原因是：本年在职人员调入调出，人员职级不同，缴费基数不同，导致其他行政事业单位医疗较上年减少。

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6.41万元，比上年决算增加1.01万元，增长18.70%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加。

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91.77万元，其中：**人员经费85.44万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、生活补助、奖励金。

**公用经费6.33万元，**包括：办公费、邮电费、取暖费、培训费、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

本部门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

本部门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1.02万元，**比上年增加0.76万元，增长292.31%，主要原因是：本部门公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致财政拨款“三公”经费支出较上年增加。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1.02万元，占100.00%，比上年增加0.76万元，增长292.31%，主要原因是：本部门公务用车日渐老化，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，开支内容包括本部门无因公出国（境）费。部门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1.02万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.02万元。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。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：本部门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，开支内容包括本部门无公务接待费。部门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1.02万元，决算数1.02万元，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：本部门无因公出国（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：本部门无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数1.02万元，决算数1.02万元，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：本部门无公务接待费。

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年度新疆巴音郭楞蒙古自治州归国华侨联合会（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6.33万元，比上年增加2.61万元，增长70.16%，主要原因是：本年劳务费增加，导致机关运行经费增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额1.71万元，其中：政府采购货物支出0.74万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.97万元。

授予中小企业合同金额1.32万元，占政府采购支出总额的77.19%，其中：授予小微企业合同金额1.32万元，占政府采购支出总额的77.19%。

**（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1辆，价值9.76万元，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：一般公务用车。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，本部门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101.96万元，实际执行总额101.96万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数10.19万元，全年执行数10.19万元。预算绩效管理取得的成效：一是围绕核心职能科学设定绩效指标，年度绩效目标完成率显著提高，重点工作任务按计划推进；二是建立动态绩效监控机制，及时调整执行偏差，资金使用更加精准高效，低效无效支出有效减少；三是严格落实“过紧日子”要求，严控一般性支出，行政运行成本有效降低。发现的问题及原因：部分绩效指标设置存在不够精准，指标设置的科学性、合理性有待进一步提高。原因是绩效管理专业培训覆盖不足，业务人员对绩效工作掌握运用不够熟练。下一步改进措施：一是合理设置年度任务，提高各科室对部门中长期规划的重视程度，增强相关规划的落地性、导向性；二是探索符合部门工作特点的评价指标体系，在设定绩效目标时选取相关性强的量化指标，并注重选取符合实际工作情况的指标值。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。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门整体支出绩效自评表 | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | |
| 部门名称 | 新疆巴音郭楞蒙古自治州归国华侨联合会 | | | | | | |
| 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 |
| 年度总资金 | 109.17 | 101.96 | 101.96 | 10 | 100% | 10 |
| 其中:上级安排（万元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 本级安排（万元） | 109.17 | 101.96 | 101.96 | - | - | - |
| 其他资金（万元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| 召开侨联年度会议，传达上级会议精神；参加上级侨联业务培训；组织侨爱心公益活动；面向社会和侨界宣传《中华人民共和国归侨侨眷权益保护法》及其实施办法,开展法律咨询、法律宣讲；慰问州、县重点归侨侨眷，并组建全年全州新建“侨胞之家”；开展调研慰问活动，发挥工作队派出单位后盾作用。按照州党委保密工作的要求，更新国产化设备；购置办公用品及耗材，保障单位工作正常运转，积极参加各级侨联业务培训、指导县市侨联开展工作。团结和动员全州归侨、侨眷投身改革开放和现代化建设，协助有关部门做好统一战线工作。 | | | 2024年组织党组中心组专题学习和会议20次，开展涉侨工作2次，在全州新建“侨胞之家”1个，举办自治州侨联干部和归侨侨眷代表人士培训班，开展党的侨务党的理论和路线方针政策学习宣讲，组织第七届侨联委员和各县市侨联负责人传达学习党的二十届三中全会精神，牵头组织开展全会精神的学习宣传和贯彻落实。在统战支部的精心组织下，开展“三会一课”学习活动42次，开展侨界活动1次，通过围绕原著学、系统深入学、联系实际学，切实增强理论指导实践、推动工作的思想自觉和行动自觉；选派7人（次）参加上级侨联及相关部门的业务培训，不断提升侨联干部为侨服务能力。 | | | |
| 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 | 开展涉侨工作次数 | >=2次 | 2024年工作计划 | 20 | 2次 | 20 |
| 全年全州新建“侨胞之家”数量 | =1个 | 2024年工作计划 | 20 | 1个 | 20 |
| 举办归侨侨眷培训班次数 | >=1期 | 2024年工作计划 | 25 | 1期 | 25 |
| 开展侨界活动次数 | =1次 | 2024年工作计划 | 25 | 1次 | 25 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年侨联业务工作项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 新疆巴州归国华侨联合会 | | | | | | | 实施单位 | 新疆巴州归国华侨联合会 | | | | |
|  |  | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 10.19 | | 10.19 | | 10.19 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 10.19 | | 10.19 | | 10.19 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | | |
| 参加各级侨联业务培训，指导县市侨联开展工作预计6次：组织侨爱心公益等活动；推进侨联改革；面向社会和侨界宣传《中华人民共和国归侨侨眷权益保护法》及其实施办法，开展法律咨询、法律宣讲；慰问州、县重点归侨侨眷；开展涉侨工作预计2次。按照州党委保密和档案工作要求，配备专用保密工作的设施预计1套，购置办公用品及耗材，有效保障单位工作正常运转；团结和动员全州归侨侨眷投身改革开放和现代化建设，教育归侨侨眷遵守我国宪法和法律，维护社会主义法治，维护侨益，参政议政，做好华侨、华人工作，协助有关部门做好统一战线的工作。 | | | | | | | 单位团结和动员全州归侨侨眷投身改革开放和现代化建设，教育归侨侨眷遵守我国宪法和法律，通过开展涉侨工作2次，依法保护华侨、归侨、侨眷的合法利益，指导县市侨联工作2次，提升社会各界对侨务法律法规的认知，为更好地维护社会主义法治，维护侨益，参政议政，做好华侨、华人工作，协助有关部门做好统一战线的工作，为保障单位正常运转购置办公设备1套，以提高办公效能。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 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 | 开展涉侨工作次数 | >=2次 | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2次 | 100% | 3 |  |
| 支付通信费次数 | >=2次 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2次 | 100% | 4 |  |
| 购置设备数量 | >=1套 | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1套 | 100% | 3 |  |
| 参加各级侨联业务、指导县市侨联开展工作 | >=6次 | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2次 | 33.34% | 0 | 2024年因单位主席、副主席分别抽调支持其他工作，从而无法开展年初工作计划，因此产生偏差。今后工作中及时与相关部门沟通，做好单位计划内工作开展。 |
| 保障办公人员数量 | >=4人 | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4人 | 100% | 3 |  |
| 质量指标 | 政府采购率 | >=95% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 100% | 3 | 2024年根据采购办要求应采必采，所有购买物品均进行采购，因此产生偏差。 |
| 设备质量合格率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 100% | 3 |  |
| 设备验收合格率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 100% | 3 |  |
| 时效指标 | 设备采购完成时间 | 2024年11月30日前 | 计划标准 | - | 3 | 直接赋分 | 说明材料 | =2024年11月30日前 | 100% | 3 |  |
| 参加各级侨联业务、指导县市侨联开展工作经费支付及时率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 综合办公经费支付及时率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 办公通信经费支付及时率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 开展涉侨工作经费支付及时率 | =100% | 计划标准 | - | 3 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 设备采购成本控制数 | <=1.29万元 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =0.74万元 | 57.37% | 0 | 因供货商价格下调，因此产生偏差，今后在工作及时与供应商联系，做好采购成本预算。 |
| 办公通信经费 | <=0.63万元 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =0.63万元 | 100% | 4 |  |
| 综合办公经费 | <=3.45万元 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4万元 | 0% | 0 | 2024年根据上级要求，采购相应办公物品，因此产生偏差。今后在工作中单位各科室做好沟通，完成预算工作要求。 |
| 参加各级侨联业务、指导县市侨联开展工作经费 | <=3.20万元 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =3.2万元 | 100% | 4 |  |
| 开展涉侨工作经费 | =1.62万元 | 计划标准 | - | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1.62万元 | 100% | 4 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 设备利用率 | =100% | 计划标准 | - | 10 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 社会效益指标 | 依法互助社会氛围 | 有效提升 | 计划标准 | - | 10 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 达成目标 | 100% | 10 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 设备使用人员满意度 | >=95% | 计划标准 | - | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =95% | 100% | 10 | 2024年根据采购办要求应采必采，所有购买物品均进行采购，因此产生偏差 |
| 总分 | | | |  |  |  | 100 |  |  |  |  | 89.00分 |  |

十二、其他需说明的事项

本部门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》