中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_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

（一）负责党的纪律检查工作。贯彻落实党中央、中央纪委和自治区党委、自治区纪委监委及自治州党委关于纪律检查工作的决定，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，协助自治州党委推进全面从严治党、加强党风建设和组织协调反腐败工作。

（二）依照党的章程和其他党内法规履行监督、执纪、问责职责。负责经常对党员进行遵守纪律的教育，作出关于维护党纪的决定；对自治州党委工作部门、自治州党委批准设立的党组（党委），各县（市）党委、纪委等党的组织和自治州党委管理的党员领导干部履行职责、行使权力进行监督，受理处置党员群众检举举报，开展谈话提醒、约谈函询；检查和处理上述党的组织和党员违反党的章程和其他党内法规的比较重要或者复杂的案件，决定或者取消对这些案件中的党员的处分；进行问责或者提出责任追究的建议；受理党员的控告和申诉；保障党员权利。

（三）在自治州党委领导下组织开展巡察工作。配合自治州党委巡察工作领导小组指导各县（市）党委，自治州党委有关部门、自治州人民政府有关部门巡察工作以及乡（镇）巡察工作。

（四）负责全州监察工作。贯彻落实党中央、国家监委和自治区党委、自治区监委及自治州党委关于监察工作的决定，维护宪法法律，依法对自治州党委管理的行使公权力的公职人员进行监察，调查职务违法和职务犯罪，开展廉政建设和反腐败工作。

（五）依照法律规定履行监督、调查、处置职责。对自治州党委管理的行使公权力的公职人员落实党中央治疆方略、聚焦维护社会稳定和长治久安总目标，维护祖国统一，反对民族分裂情况进行监督检查；推进开展廉政教育，对公职人员依法履职、秉公用权、廉洁从政从业以及道德操守情况进行监督检查；对涉嫌贪污贿赂、滥用职权、玩忽职守、权力寻租、利益输送、徇私舞弊以及浪费国家资财等职务违法和职务犯罪进行调查；对违法的公职人员依法作出政务处分决定；对履行职责不力、失职失责的领导人员进行问责；对涉嫌职务犯罪的，将调查结果移送人民检察院依法审查、提起公诉；向监察对象所在单位提出监察建议。

（六）负责组织协调自治州全面从严治党、党风廉政建设和反腐败宣传教育工作。

（七）负责综合分析自治州全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作情况，对纪检监察工作重要理论及实践问题进行调查研究；提出全州纪检监察工作制度建设规划、计划，修改全州纪检监察规章、规范性文件。

（八）负责配合自治区纪委监委做好反腐败国际交流、合作和反腐败国际追赃及防逃工作。

（九）根据干部管理权限，负责自治州纪检监察系统领导班子建设、干部队伍建设和组织建设的综合规划、政策研究、制度建设和业务指导；会同有关方面做好自治州纪委监委派驻（派出）机构、各县（市）纪检监察机关领导班子建设有关工作；组织和指导纪检监察系统干部教育培训工作等。

（十）完成自治区纪委监委和自治州党委交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会2024年度，实有人数175人，其中：在职人员153人，增加16人；离休人员1人，增加0人；退休人员21人,增加2人。

中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会无下属预算单位，下设10个科室，分别是：办公室、组织部、宣传部（政策法规研究室）、党风政风监督室、信访室、案件监督管理室、第一至第四监督检查室、第五至第七审查调查室、案件审理室、纪检监察干部监督室。

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5,594.24万元，**其中：本年收入合计5,223.75万元，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370.50万元。

**2024年度支出总计5,594.24万元，**其中：本年支出合计5,327.12万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余267.12万元。

收入支出总体与上年相比，增加980.56万元，增长21.25%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年新增审查调查中心工作经费项目，导致经费较上年增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入5,223.75万元，**其中：财政拨款收入5,196.02万元，占99.47%；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27.73万元，占0.53%。

三、支出决算情况说明

**本年支出5,327.12万元，**其中：基本支出3,245.50万元，占60.92%；项目支出2,081.63万元，占39.08%；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5,196.02万元，**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5,196.02万元。**财政拨款支出总计5,196.02万元，**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5,196.02万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加1,131.78万元，增长27.85%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年新增审查调查中心工作经费项目，导致经费较上年增加。**与年初预算相比，**年初预算数3,613.40万元，决算数5,196.02万元，预决算差异率43.80%，主要原因是：年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金及审查调查中心工作经费项目，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5,196.02万元，**占本年支出合计的97.54%。**与上年相比，**增加1,131.78万元，增长27.85%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年新增审查调查中心工作经费项目，导致经费较上年增加。**与年初预算相比,**年初预算数3,613.40万元，决算数5,196.02万元，预决算差异率43.80%，主要原因是：年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金及审查调查中心工作经费项目，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)4,796.02万元,占92.30%。

2.社会保障和就业支出(类)400.00万元,占7.70%。

**（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2,539.03万元，比上年决算增加271.37万元，增长11.97%,主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增，人员经费增加；本年科目调整，部分办公费用上年在突发公共卫生事件应急处理科目列支，本年全部调整至行政运行列支，导致经费较上年增加。

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175.36万元，比上年决算增加2.99万元，增长1.73%,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。

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2,081.63万元，比上年决算增加778.04万元，增长59.68%,主要原因是：本年新增审查调查中心工作经费项目，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52.20万元，比上年决算增加2.17万元，增长4.34%,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273.34万元，比上年决算增加28.95万元，增长11.85%,主要原因是：本年在职人员增加，养老保险缴费较上年增加。

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74.46万元，比上年决算增加52.30万元，增长236.01%,主要原因是：本年新增退休人员、调出人员，职业年金缴费支出增加。

7.卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少4.05万元，下降100.00%,主要原因是：本年科目调整，部分办公费用上年在突发公共卫生事件应急处理科目列支，本年全部调整至行政运行科目列支，导致经费较上年减少。

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3,114.39万元，其中：**人员经费2,949.45万元，**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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费164.95万元，**包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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、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32.86万元，**比上年增加8.75万元，增长36.29%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，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31.47万元，占95.77%，比上年增加8.76万元，增长38.57%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。公务接待费支出1.39万元，占4.23%，比上年减少0.01万元，下降0.71%，主要原因是：采取有效措施加强公务接待管理，严格控制公务接待活动，认真执行经费开支标准。

**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31.47万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费31.47万元。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12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：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1.39万元，开支内容包括接待上级领导检查产生的餐费、住宿费。单位全年安排的国内公务接待24批次，120人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数33.17万元，决算数32.86万元，预决算差异率-0.93%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少经费支出。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31.78万元，决算数31.47万元，预决算差异率-0.98%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少经费支出。公务接待费全年预算数1.39万元，决算数1.39万元，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。

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年度中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会（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164.95万元，比上年减少16.33万元，下降9.01%，主要原因是：严控经费支出，厉行节约，减少办公费和差旅费，导致机关运行经费较上年减少。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额49.77万元，其中：政府采购货物支出30.84万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出18.93万元。

授予中小企业合同金额35.06万元，占政府采购支出总额的70.44%，其中：授予小微企业合同金额34.23万元，占政府采购支出总额的68.78%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋8,937.00平方米，价值322.81万元。车辆12辆，价值332.79万元，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8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4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）4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5,594.24万元，实际执行总额5,327.12万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数27.73万元，全年执行数27.73万元。预算绩效管理取得的成效：为加强预算管理，规范财务行为，已制定各项管理制度，有效保障了高效履行工作职能，加强了制度建设，打牢绩效管理工作基础。发现的问题及原因：一是对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，从而导致填报的内容相对简单。二是在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在经费支出科学化精细化管理上还有待加强。下一步改进措施：加大预算绩效评价公开力度。不仅各类预算支出项目的绩效目标需要公开，还应进一步较为详细地公开预算绩效评价结果及后续的追踪问责机制，避免出现各预算单位“自说自话”问题，实现信息透明、共享。具体附项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 其他资金 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 新疆克州纪律检查委员会 | | | | | | | 实施单位 | 中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会 | | | | |
| 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 | | 10.73 | | 10.73 | | 10.73 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 10.73 | | 10.73 | | 10.73 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目资金总额10.73万元，财政拨款为0万元，其他资金10.73万元；主要用于购买图书、办公用品和过路费，有利于提高敢为的工作效率和干部职工业务能力有效提升。 | | | | | | | 截至2024年12月31日，购买图书4次、办公用品5次，过路费360次，通过该项目实施，有利于提高敢为的工作效率和干部职工业务能力有效提升。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 购买书籍（批） | >=3批 | 计划标准 | 新增 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =4次 | 6 |  | |
| 购买办公用品（批） | >=5批 | 计划标准 | 新增 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =5批 | 6 |  | |
| 过路费（次） | >=350次 | 计划标准 | 新增 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =350次 | 6 |  | |
| 质量指标 | 购买书籍验收合格率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 6 |  | |
| 购买办公用品验收合格率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 6 |  | |
| 时效指标 | 购买书籍及时性（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 购买办公用品及时性（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 购买书籍金额（万元） | <=6.73万元 | 预算支出标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =6.37万元 | 10 |  | |
| 购买办公用品金额（万元） | <=3万元 | 预算支出标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =3万元 | 5 |  | |
| 过路费金额（万元） | <=1万元 | 预算支出标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1万元 | 5 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 业务能力有效提升 | 有效提升 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效提高 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 干部群众满意度（%） | >=98% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =98% | 10 |  | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 100分 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 第一书记和为民办实事工作经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪委监委 | | | | | | | 实施单位 | 中共克孜勒苏柯尔克孜自治州纪律检查委员会 | | | | |
| 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 | | 17.00 | | 17.00 | | 17.00 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 17.00 | | 17.00 | | 17.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目资金投入总额为17万元，其中财政资金17万元，其他资金0万元。主要用于村组织日常运行和解决群众生产发展维修改造帮扶。通过该项目的实施，有效提升村基层组织工作质量，达到持续加强基层组织建设，持续做好社会稳定工作。 | | | | | | | 该项目资金投入总额为17万元，慰问帮扶5次，修建维修基础设施5次，办公类支出6次。通过该项目的实施，有效提升村基层组织工作质量，达到持续加强基层组织建设，持续做好社会稳定工作。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 建设维修（次） | >=5次 | 计划标准 | 6次 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =5次 | 10 |  | |
| 办公用品（批） | >=6批 | 计划标准 | 5批 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =6批 | 10 |  | |
| 慰问困难群众（次） | >=5次 | 计划标准 | 5次 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =5次 | 5 |  | |
| 质量指标 | 建设维修验收质量合格率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 购买办公用品验收合格率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 时效指标 | 维修建设及时率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 建设维修（万元） | <=8万元 | 预算支出标准 | 8万元 | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =8万元 | 6 |  | |
| 办公用品（万元） | <=5万元 | 预算支出标准 | 5万元 | 7 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =5万元 | 7 |  | |
| 慰问帮扶（万元） | <=4万元 | 预算支出标准 | 4.5万元 | 7 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =4万元 | 7 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众生活质量有效提高 | 有效提高 | 其他标准 | 有效提高 | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 有效提高 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度（%） | >=96% | 计划标准 | 95% | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =96% | 10 |  | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 100分 | | | | |

十二、其他需说明的事项

本年度本单位整体绩效自评表不予公开。

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》