于田县喀拉克尔乡人民政府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

于田县喀拉克尔乡人民政府宣传贯彻落实党的路线，方针，政策和国家的法律法规，执行上级国家机关的决定，命令及指示；加强农村党组织建设和基层政权建设，巩固党在农村的执政地位，全面推进社会主义新农村建设。负责对本乡范围内所有的机关，事业单位行使组织领导，综合协调，统筹监管，监督检查的职能。按照干部管理条例，负责做好对干部的教育，选拔，监督，考核管理工作；加强和改进对村级党组织和村委会的组织领导，推进村务，财务公开，扩大农村基层民主，推进农村民主政治建设。

二、机构设置及人员情况

于田县喀拉克尔乡人民政府2023年度，实有人数112人，其中：在职人员105人，离休人员0人，退休人员7人。

单位无下属预算单位，下设5个处室，分别是：党政综合办公室、党建工作办公室、经济发展和财政办公室、社会事务办公室、综合执法办公室。

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

2023年度收入总计4,289.30万元，其中：本年收入合计4,289.30万元，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4,289.30万元，其中：本年支出合计4,289.30万元,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1,734.62万元，增长67.90%，主要原因是：一是人员工资调增，社保，公积金基数增加，人员经费增加；二是增加喀尔克乡喀格勒克阿日希村污水管网建设项目，于田县喀尔克乡排碱渠改造提升项目，于田县喀拉克尔乡壮大村集体经济建设项目，喀尔克乡壮大村集体经济项目，于田县喀尔克乡庭院经济建设项目，2023年到户产业以奖代补项目（喀拉克尔乡）。

二、收入决算情况说明

本年收入4,289.30万元，其中：财政拨款收入4,268.57万元，占99.52%；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20.73万元，占0.48%。

三、支出决算情况说明

本年支出4,289.30万元，其中：基本支出1,969.78万元，占45.92%；项目支出2,319.52万元，占54.08%；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

2023年度财政拨款收入总计4,268.57万元，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4,268.57万元。**财政拨款支出总计4,268.57万元**，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4,268.57万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加1,724.46万元，增长67.78%，主要原因是：一是人员工资调增，社保，公积金基数增加，人员经费增加；二是增加喀尔克乡喀格勒克阿日希村污水管网建设项目，于田县喀尔克乡排碱渠改造提升项目，于田县喀拉克尔乡壮大村集体经济建设项目，喀尔克乡壮大村集体经济项目，于田县喀尔克乡庭院经济建设项目，2023年到户产业以奖代补项目（喀拉克尔乡）。**与年初预算相比**，年初预算数1,904.06万元，决算数4,268.57万元，预决算差异率124.18%，主要原因是：年中追加喀尔克乡阿克吾斯塘村双坑交替式卫生旱厕建设项目采购款等项目。

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4,268.57万元，占本年支出合计的99.52%。**与上年相比，**增加1,724.46万元，增长67.78%，主要原因是：一是人员工资调增，社保，公积金基数增加，人员经费增加；二是增加喀尔克乡喀格勒克阿日希村污水管网建设项目，于田县喀尔克乡排碱渠改造提升项目，于田县喀拉克尔乡壮大村集体经济建设项目，喀尔克乡壮大村集体经济项目，于田县喀尔克乡庭院经济建设项目，2023年到户产业以奖代补项目（喀拉克尔乡）。**与年初预算相比，**年初预算数1,904.06万元，决算数4,268.57万元，预决算差异率124.18%，主要原因是：年中追加喀尔克乡阿克吾斯塘村双坑交替式卫生旱厕建设项目采购款等项目。

（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)1,819.85万元,占42.63%。

2.社会保障和就业支出(类)163.77万元,占3.84%。

3.农林水支出(类)2,268.49万元,占53.14%。

4.其他支出(类)16.46万元,占0.39%。

（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)人大事务(款)代表工作(项)：支出决算数为3.67万元，比上年决算增加3.67万元，增长100.00%,主要原因是:增加基层人大经费。

2.一般公共服务支出(类)政府办公厅（室）及相关机构事务(款)行政运行(项):支出决算数为1,806.01万元，比上年决算增加157.19万元,增长9.53%,主要原因是:在职人员工资调增，相关人员经费增加。

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1.50万元，比上年决算增加0.50万元，增长50.00%,主要原因是:本年基层纪检监察工作经费较上年增加。

4.一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)其他群众团体事务支出(项):支出决算数为8.67万元，比上年决算增加8.67万元,增长100.00%,主要原因是:增加妇女工作经费。

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163.77万元，比上年决算增加14.19万元，增长9.49%,主要原因是:在职人员工资调增，养老保险缴费增加。

6.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)农村基础设施建设(项):支出决算数为567.72万元，比上年决算增加549.56万元,增长3,026.21%,主要原因是:增加喀尔克乡喀格勒克阿日希村污水管网建设项目，于田县喀尔克乡排碱渠改造提升项目。

7.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)生产发展(项):支出决算数为1,700.77万元，比上年决算增

加1,325.63万元,增长353.37%,主要原因是:增加于田县喀拉克尔乡壮大村集体经济建设项目，喀尔克乡壮大村集体经济项目，于田县喀尔克乡庭院经济建设项目，2023年到户产业以奖代补项目（喀拉克尔乡）。

8.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):支出决算数为16.46万元,比上年决算减少121.86万元,下降88.10%,主要原因是:本年工作队为民办实事经费及第一书记经费较上年减少。

9.文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化旅游体育与传媒支出(款)其他文化旅游体育与传媒支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少53.00万元，下降100%,主要原因是:本年预算没有安排村级文化服务体系建设专项项目。

10.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15.48万元，下降100%,主要原因是:今年没有调出人员，退休人员相应的职业年金减少。

11.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少25.00万元，下降100%,主要原因是:减少困难群众救助资金。

12.交通运输支出(类)车辆购置税支出(款)车辆购置税

用于公路等基础设施建设支出(项):支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 119.61 万元，下降 100%,主要原因是:本年减少肉兔产业项目。

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 1,969.78 万元，其中：**人员经费 1,861.84 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、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

公用经费 107.94 万元，包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、租赁费、劳务费、公务用车运行维护费。

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 38.75 万元，比上年增加 18.50 万元，增长 91.36%，主要原因是：本年偿还上年度车辆维修费欠款。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 38.75 万元，占 100.00%，比上年增加 18.50 万元，增长 91.36%，主要原因是：本年偿还上年度车辆维修费欠款；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 38.75 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 38.75 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费，车辆维修费，车辆保险费等费用。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 22 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：借用其他单位公务用车。

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 38.75 万元，决算数 38.75 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 38.75 万元，决算数 38.75 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 年度于田县喀拉克尔乡人民政府（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 107.94 万元，比上年减少 33.61 万元，下降 23.74%，主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约，压减经费。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 1,332.99 万元，其中：政府采购货物支出 51.00 万元、政府采购工程支出 1,276.91 万元、政府采购服务支出 5.08 万元。

授予中小企业合同金额 51.00 万元，占政府采购支出总

额的 3.83%，其中：授予小微企业合同金额 51.00 万元，占政府采购支出总额的 3.83%。

（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 20,977.84 万元，房屋 55,017.69 平方米，价值 9,589.98 万元。车辆 12 辆，价值 211.91 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 8 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）2 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 0.00 万元，实际执行总额 0.00 万元；预算绩效评价项目 3 个，全年预算数 52.85 万元，全年执行数 52.85 万元。预算绩效管理取得的成效：一是项目激发群众发展活力，增加农户的基本收入；二是推进本乡的经济发展，优化发展环境，调动农民的积极性，着力推动贫困户的经济和产业健康发展。发现的问题及原因：一是前期资金拨付进度较慢；二是资金分散，重点不突出。下一步改进措施：一是加强项目资金监管；二是严格资金支付审批程序。具体项目自评情况附绩效自评表及自评

报告。

项 目 支 出 绩 效 自 评 表

(2023 年度)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">于田县喀拉克尔乡 2023 年村级运转经费资金项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">于田县喀拉克尔乡人民政府</td><td>实施单位</td><td colspan="4">于田县喀拉克尔乡人民政府</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>18.50</td><td>18.50</td><td>18.50</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10.00 分</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>18.50</td><td>18.50</td><td>18.50</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">目标 1：为改善喀拉克尔乡人民政府各村办公楼条件及对农牧民开展学习国家通用语言的学习，维修国语设备故障、完善和推进我乡各村工作效率，项目用于支付 12 个村取暖及国语教室设备维修。
目标 2：项目的实施有效改善工作环境，保障了干部办公条件，有效提高办公效率。完善基础设备，推进喀拉克尔乡各村各项工作效率促进经济的发展。</td><td colspan="4">截止 2023 年 12 月底，已完成喀拉克尔乡人民政府各村办公楼条件及对农牧民开展学习国家通用语言的学习，维修国语设备故障、完善和推进我乡各村工作效率,项目用于支付 12 个村取暖及国语教室设备维修。项目的实施有效改善工作环境，保障了干部办公条件，有效提高办公效率。完善基础设备，推进喀拉克尔乡各村各项工作效率促进经济的发展。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标完成情况</td><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>取暖涉及村数量</td><td>>=12 个</td><td>=12 个</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>维修国语设备数量</td><td>>=1 套</td><td>=1 套</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>维修设备验收合格率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>资金拨付合规率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>村取暖费成本</td><td><=12 万元</td><td>=12 万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
</table>

			维修国语设备成本	<=6.50 万元	=6.5 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	改善办公楼环境	有效改善	有效改善	20	20	
	满意度指标	满意度指标	单位职工满意度	>=90%	=90%	10	10	
总分						100	100 分	

项 目 支 出 绩 效 自 评 表

(2023 年度)

项目名称	喀拉克尔乡 2023 年追加公用经费补助项目						
主管部门	于田县喀拉克尔乡人民政府		实施单位	于田县喀拉克尔乡人民政府			
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	24.32	24.32	24.32	10	100.00%	10.00 分
	其中：当年财政拨款	24.32	24.32	24.32	—	—	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
	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			
	目标 1:项目用于保障单位正常运转经费，办公费用包括（采购办公用品，电费，车辆燃料费，通讯费），维修等公用经费支出。 目标 2：项目的实施保障单位日常工作正常运行，提升我单位公共服务水平和业务保障能力。			截止 23 年 12 月底，项目用于保障单位正常运转经费，办公费用包括（采购办公用品，电费，车辆燃料费，通讯费），维修等公用经费支出。项目的实施保障单位日常工作正常运行，提升我单位公共服务水平和业务保障能力。			
	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	涉及项目乡镇数量	>=1 个	=1 个	8	8	
			采购办公用品数量	>=5 批	=5 批	8	8	
			维修办公设施采购数量	>=2 批	=2 批	8	8	
		质量指标	商品验收合格率	=100%	=100%	8	8	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	8	8	
	成本指标	经济成本指标	办公用品成本	<=21.73 万元	=21.73 万元	10	10	
			维修办公设施采购成本	<=2.59 万元	=2.59 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运行	效果显著	效果显著	20	20	

	满意度指标	满意度指标	干部满意度	>=90%	=90%	10	10	
总分						100	100 分	

项 目 支 出 绩 效 自 评 表

(2023 年度)

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="7">于田县喀拉克尔乡 2023 年度土地开垦费项目</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="2">于田县喀拉克尔乡人民政府</td><td>实施单位</td><td colspan="4">于田县喀拉克尔乡人民政府</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>10.03</td><td>10.03</td><td>10.03</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10.00 分</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>10.03</td><td>10.03</td><td>10.03</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">目标 1：为推进我乡人居环境布局持续、快速、健康发展，于田县喀拉克尔乡于 2023 年占 33 平方米用于喀拉克尔乡开垦面积涉及数量 1 个，开垦涉及项目数量 1 个，开垦覆盖率 100%，资金支付及时率。 目标 2：该项目的实施有利于推动全乡人居环境更快发展，确保全乡乡貌建设，该开垦地的建设有利于喀拉克尔乡经济的发展，带动农牧民的收入。</td><td colspan="3">截止 2023 年 12 月底，已完成为我乡人居环境布局持续、快速、健康发展，于田县喀拉克尔乡于 2023 年占 33 平方米用于喀拉克尔乡开垦面积涉及数量 1 个，开垦涉及项目数量 1 个，开垦覆盖率 100%，资金支付及时率。 项目的实施有利于推动全乡人居环境更快发展，确保全乡乡貌建设，该开垦地的建设有利于喀拉克尔乡经济的发展，带动农牧民的收入。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标完成情况</td><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>项目涉及村数量</td><td>>=1 个</td><td>=1 个</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>耕地开垦数量</td><td>>=33 亩</td><td>=33 亩</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>耕地开垦覆盖率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>资金拨付合规率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时率</td><td>=100%</td><td>=100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>耕地开垦占用费</td><td><=10.03 万元</td><td>=10.03 万元</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>提高土地利用率</td><td>有效改善</td><td>有效改善</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
</table>

	满意度指标	满意度指标	税收征收单位满意度	>=90%	=90%	10	10	
总分						100	100 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》