

**乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局 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

乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局为隶属于市卫生健康委员会管理的行政类事业单位。

主要职责如下：

1. 宣传贯彻执行国家、自治区和我市有关卫生计生工作的方针、政策和法律、法规，拟订全市卫生计生监督规划和执法检查计划，并组织实施。

2. 承担卫生计生专项整治和日常监督检查工作。

3. 开展公共场所卫生、生活饮用水卫生、学校卫生及消毒产品和涉及饮用水卫生安全产品监督检查，查处违法行为。

4. 开展医疗机构（含中医民族医药机构）、采供血机构及其从业人员的执业活动监督检查，打击非法行医和非法采供血，整顿和规范医疗服务秩序，查处违法行为。

5. 开展医疗卫生机构的放射诊疗、职业健康检查和职业病诊断与鉴定工作监督检查，查处违法行为。

6. 开展医疗机构、采供血机构、疾病预防控制机构的预防接种、传染病疫情报告、疫情控制措施、消毒隔离制度执行情况、医疗废物处置情况和病原微生物实验室生物安全等监督检查，查处违法行为。

7. 开展母婴保健机构、计划生育技术服务机构服务内容

和从业人员的行为规范监督检查，依法打击“两非”行为，开展计划生育违法案件的督查督办。

8. 承担对违法行为投诉、举报的调查处理。

9. 负责卫生计生监督信息的收集、核实和上报等工作。

10. 指导、监督区（县）卫生计生监督执法工作。

## **二、机构设置及人员情况**

乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局 2023 年度，实有人员 94 人，其中：在职人员 44 人，离休人员 1 人，退休人员 49 人。

单位无下属预算单位，下设 7 个处室，分别是：党政办公室、法制稽查科、执法协调科、监督执法一大队、监督执法二大队、监督执法三大队、监督执法四大队。

## 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 985.86 万元，其中：本年收入合计 966.59 万元，使用非财政拨款结余 10.74 万元，年初结转和结余 8.53 万元。

2023 年度支出总计 985.86 万元，其中：本年支出合计 978.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 7.86 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 33.23 万元，下降 3.26%，主要原因是：1. 本年厉行节约，公用经费支出较上年减少；2. 年中人员减少，导致社保医保等人员经费支出减少，且上年基础绩效奖大幅度增资，本年增资幅度较小导致；3. 项目经费较上年有所压缩，且自治区基本公卫项目资金有结余，未支出完毕。

### 二、收入决算情况说明

本年收入 966.59 万元，其中：财政拨款收入 966.48 万元，占 99.99%；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 0.11 万元，占 0.01%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出 978.00 万元，其中：基本支出 946.12 万元，

占 96.74%；项目支出 31.88 万元，占 3.26%；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 975.01 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 8.53 万元，本年财政拨款收入 966.48 万元。财政拨款支出总计 975.01 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 7.86 万元，本年财政拨款支出 967.15 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 44.08 万元，下降 4.33%，主要原因是：1. 本年厉行节约，公用经费支出较上年减少；2. 年中人员减少，导致社保医保等人员经费支出减少，且上年基础绩效奖大幅度增资，本年增资幅度较小导致；3. 项目经费较上年有所压缩，且自治区基本公卫项目资金有结余，未支出完毕。与年初预算相比，年初预算数 909.24 万元，决算数 975.01 万元，预决算差异率 7.23%，主要原因是：1. 本年厉行节约，公用经费未支出完毕；2. 年中在职人员转退休导致职业年金缴费增加，退休人员死亡导致死亡抚恤金增加；3. 项目经费中自治区基本公卫项目完成工作任务后资金有结余，故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**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 967.15 万元，占

本年支出合计的 98.89%。与上年相比，减少 43.41 万元，下降 4.30%，主要原因是：1. 本年厉行节约，公用经费支出较上年减少；2. 年中人员减少，导致社保医保等人员经费支出减少，且上年基础绩效奖大幅度增资，本年增资幅度较小导致；3. 项目经费较上年有所压缩，且自治区基本公卫项目资金有结余，未支出完毕。与年初预算相比，年初预算数 909.24 万元，决算数 967.15 万元，预决算差异率 6.37%，主要原因是：1. 本年厉行节约，公用经费未支出完毕；2. 年中在职人员转退休导致职业年金缴费增加，退休人员死亡导致死亡抚恤金增加；3. 项目经费中自治区基本公卫项目完成工作任务后资金有结余，故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)149.87 万元,占 15.50%。
2. 卫生健康支出(类)817.27 万元,占 84.50%。

## （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 49.35 万元,比上年决算增加 15.18 万元,增长 44.42%,主要原因是:本年退休人员基础绩效奖增资、离休人员增资导致较上年有所增长。

2. 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 78.76 万元,比上年决算增加 2.77 万元,增长 3.65%,主要

原因是：本年在职人员调整养老缴费基数，导致较上年有所增加。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：支出决算数为 7.26 万元，比上年决算减少 11.94 万元，下降 62.19%，主要原因是：本年在职转退休人员较上年减少，职业年金做实支出减少，故较上年有所下降。

4. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：支出决算数为 14.50 万元，比上年决算增加 14.50 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年 2 名退休人员死亡，导致死亡抚恤金较上年增加。

5. 卫生健康支出(类)卫生健康管理事务(款)行政运行(项)：支出决算数为 785.39 万元，比上年决算减少 65.82 万元，下降 7.73%，主要原因是：上年在职人员工资结构改革，基础绩效奖大幅度增加，而本年在岗人员基础绩效奖增资幅度低，导致工资福利支出低于上年。

6. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)卫生监督机构(项)：支出决算数为 23.29 万元，比上年决算减少 5.11 万元，下降 17.99%，主要原因是：本年保安保洁经费、卫生监督执法业务经费较上年减少。

7. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)基本公共卫生服务(项)：支出决算数为 8.59 万元，比上年决算增加 7.00 万元，

增长 440.25%，主要原因是：本年中央基本公共卫生服务补助资金较上年增加；新增自治区基本公共卫生服务补助资金。

## **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 935.26 万元，其中：人员经费 852.04 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、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、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助。

公用经费 83.22 万元，包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、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 0.06 万元，比上年增加 0.06 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年根据工作需求，增加公务接待费支出。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 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：我单位无公务用车购置及运

行维护费；公务接待费支出 0.06 万元，占 100.00%，比上年增加 0.06 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年根据工作需求，增加公务接待费支出。

**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 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 5 辆，与公务用车保有量差异原因是：差异 5 辆车辆均为执法执勤车，车辆费用未使用财政拨款三公经费支付。

公务接待费 0.06 万元，开支内容包括接待上级单位考核组成员前来工作考核产生的就餐费。单位全年安排的国内公务接待 3 批次，10 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.06 万元，决算数 0.06 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 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车运行维护费；公务接待费全年预算数 0.06 万元，决算数 0.06 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。

## **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 年度乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局（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 83.22 万元，比上年增加 0.84 万元，增长 1.02%，主要原因是：本年工作正常开展，差旅费增加。

### **（二）政府采购情况**

2023 年度政府采购支出总额 18.20 万元，其中：政府采购货物支出 0.60 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 17.60 万元。

授予中小企业合同金额 16.70 万元，占政府采购支出总额的 91.76%，其中：授予小微企业合同金额 12.70 万元，占政府采购支出总额的 69.78%。

### （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 314.65 万元，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 5 辆，价值 88.73 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 5 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 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，我单位 2023 年整体绩效自评表 0 个，全年预算总额 0 万元，实际执行 0 万元，我单位整体支出绩效自评表由主管部门编报并公开；预算绩效评价项目 4 个，全年预算数 32.29 万元，全年执行数 31.88 万元。预算绩效管理取得的成效：一是完成了本年度的保安保洁采购，确保办公楼的安全和干净整洁；二是完成了辖区内生活饮用水监督检测工作；三是完成了本年职业病防治与食品安

全宣传工作；四是完成了国家双随机检测任务。发现的问题及原因：各阶段工作安排、组织实施、资金使用、项目管理过程等方面存在不足，这是因为在项目的实际执行过程中，受当年实际工作安排的影响，有时会存在项目进度与计划预期不相符的情况，导致资金使用等均与预期使用进度不匹配。下一步改进措施：一是根据项目实际执行过程中存在的偏差和原因，及时形成纠偏的计划；二是根据当年项目最终执行结果，将项目组织实施和项目绩效的实际情况与目标的差异做分析，为下一年度制定绩效目标提供基础与经验。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)

项目名称		2023 年自治区基本公共卫生服务补助资金（第二批）						
主管部门		乌鲁木齐市卫生健康委员会	实施单位	乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局				
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	6.50	6.50	6.09	10	93.69%	9.37 分	
	其中：当年财政拨款	6.50	6.50	6.09	—	—	—	
	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				
	开展公共场所卫生，抽查游泳、住宿、沐浴、美容美发等场所以及集中空调通风系统的卫生管理情况，抽检室内空气、顾客用品用具、生活饮用水卫生，抽查集中式供水的卫生管理情况，抽检供水水质”；学校教学和生活环境、学校教室采光照度、人均面积、传染病防控、学校饮用水卫生管理情况。			完成了对公共场所卫生，抽查游泳、住宿、沐浴、美容美发等场所的集中空调通风系统、顾客用品用具、集中式供水的抽检；完成了对学校教学和生活环境、学校教室采光照度、人均面积、传染病防控、学校饮用水卫生抽查检测。				
	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	双随机监督抽检企业数	≤42 家	=42 家	15	15.00	
			工作报告数	=1 个	=1 个	15	15.00	
		质量指标	双随机抽检任务完成率	≥95%	=100%	10	10.00	我单位 100%完成了双随机抽检任务，导致偏差率 5%。
	成本指标	经济成本指标	美容美发用品用具检测成本	≤2460 元	=2460 元	2.5	2.50	
学校检测成本			≤6600 元	=6600 元	2.5	2.50		

			集中式供水出厂水检测成本	<=2400 元	=2400 元	2.5	2.50	
			沐浴场所用品用具检测成本	<=1190 元	=1190 元	2.5	2.50	
			商场电影院空气质量检测成本	<=3560 元	=1800 元	2.5	1.26	设置指标时，根据检测任务及第三方检测公司的报价单，此项目只支出60940元，而项目金额65000元，因此设置成本指标时按照65000元分解成本，只能将此项指标做大，导致评价有偏差。
			住宿场所空气质量检测成本	<=17490 元	=15900 元	2.5	2.50	

			游泳场所 水质检测 成本	≤7100 元	=6390 元	2.5	2.25	设置指 标时，根 据检测 任务及 第三方 检测公 司的报 价单，此 项目只 支出 60940 元，而项 目金额 65000 元，因此 设置成 本指标 时按照 65000 元 分解成 本，只能 将此项 指标做 大，导致 评价有 偏差。
			集中式空 调通风系 统检测成 本	≤24200 元	=24200 元	2.5	2.50	
效益指 标	社会效益指标	有效保障 市民卫生 健康	有效保障	完全达到预 期	30	30.00		
总分						100	97.88 分	

**项目支出绩效自评表**  
(2023 年度)

项目名称		保安保洁经费						
主管部门		乌鲁木齐市卫生健康委员会	实施单位	乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局				
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	14.27	14.27	14.27	10	100.00%	10.00 分	
	其中：当年财政拨款	14.27	14.27	14.27	—	—	—	
	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				
	委托第三方保安公司，为办公楼配备 4 名保安，分别值守在大楼正门及侧门，对来访群众进行车辆引导、楼层引导、身份证登记，保障办公楼的工作秩序。并按时支付保安服务费，以确保保安人员工资的正常发放。			委托第三方保安公司，为办公楼配备 4 名保安，分别值守在大楼正门及侧门，对来访群众进行车辆引导、楼层引导、身份证登记，保障办公楼的工作秩序。并按时支付保安服务费，以确保保安人员工资的正常发放。				
	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	大门安保人数	≤2 人	=2 人	10	10.00	
			侧门安保人数	≤2 人	=2 人	10	10.00	
		质量指标	安保人员持证上岗率 (%)	=100%	=100%	10	10.00	
		时效指标	服务期限	=12 月	=12 月	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	保安成本 (每人每月)	≤3000 元/人/月	=2995 元/人/月	20	19.97	保安合同签订时实际的保安人工费用为 2995 元/月/人
	效益指标	社会效益指标	保障办公楼安全	有效保障	完全达到预期	20	20.00	

	满意度 指标	满意度指标	干部职工 满意度	>=95%	=95%	10	10.00	
总分						100	99.97分	

**项目支出绩效自评表**  
(2023 年度)

项目名称		卫生监督执法业务经费						
主管部门		乌鲁木齐市卫生健康委员会	实施单位		乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局			
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	9.02	9.02	9.02	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	9.02	9.02	9.02	—	—	—
		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			
		对乌鲁木齐市游泳场所水质抽检 7 份，集中式供水出厂水水质抽检 7 份，水厂末梢水水质抽检 12 份，二次供水水质抽检 10 份，对 2 家餐饮具集中式消毒产品进行检测，确保市民卫生安全。			对乌鲁木齐市集中式供水出厂水水质抽检 7 份，水厂末梢水水质抽检 10 份，二次供水水质抽检 11 份，对 2 家餐饮具集中式消毒产品进行检测，确保市民卫生安全。			
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	检查频次	<=4 次	=4 次	15	15.00	
			完成检查报告数量	<=4 个	=4 个	15	15.00	
		质量指标	任务完成率	=100%	=100%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	水质检测成本	<=8.38 万元	=8.38 万元	10	10.00	
			餐饮具消毒产品检测成本	<=0.64 万元	=0.64 万元	10	10.00	
	效益指标	社会效益指标	检查结果公开率	>=95%	=95%	20	20.00	我单位本年检查结果 100% 公开
满意度指标	满意度指标	检查人员被投诉次数	<=1 次	=0 次	10	10.00		
总分					100	100.00 分		

**项目支出绩效自评表**  
(2023 年度)

项目名称		2023 年中央基本公共卫生服务补助资金						
主管部门		乌鲁木齐市卫生健康委员会	实施单位		乌鲁木齐市卫生计生综合监督执法局			
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	2.50	2.50	2.50	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	2.50	2.50	2.50	—	—	—
		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			
	本年度内在车载媒体电视台播出食品安全宣传片 75 次，职业病防治宣传片 50 次，每次播出时长 30 秒，以达到宣传目的。				本年度内在车载媒体电视台播出食品安全宣传片 75 次，职业病防治宣传片 50 次，每次播出时长 30 秒，以达到宣传目的。			
	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	职业病防治宣传次数	=50 次	=50 次	10	10.00	
			食品安全宣传次数	=75 次	=75 次	10	10.00	
			每次宣传时长	=30 秒	=30 秒	10	10.00	
		质量指标	宣传片清晰度	=720P	=720P	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	宣传单价	=200 元/次	=200 元/次	4	4.00	
			职业病防治宣传成本	=10000 元	=10000 元	8	8.00	
			食品安全宣传成本	=15000 元	=15000 元	8	8.00	
	效益指标	社会效益指标	提高食品安全与职业病防治意识	有效提高	完全达到预期	20	20.00	

	满意度 指标	满意度指标	宣传知晓 率 (%)	>=60%	=87%	10	10.00	根据 执法 协调 科与 监督 执法 三大 大队 发放 的调 查问 卷测 算出 知晓 率87%， 大于 预期 指标 值
总分						100	100.00 分	

## 十二、其他需说明的事项

本部门（单位）无其他需说明事项。

### 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》