木垒哈萨克自治县卫生健康综合监督执法局

2024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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

​六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

​十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（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、《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》

第一部分 单位概况

 一、主要职能

承担公共卫生、医疗卫生等监督工作，查处医疗服务市场违法行为。组织开展学校卫生、公共场所卫生、饮用水、传染病防治监督检查。完善综合监督体系，指导规范执法行为卫生。

卫生行政许可，管理与审核，对各类卫生行政许可申请材料进行审核，如公共场所卫生许可等，确保其完整性和真实性。现场审查，组织人员对申请场所进行现场审查，检查其设施设备、人员资质、卫生状况等是否符合相关标准和要求。日常管理，经审查合格，卫健委发放卫生行政许可证后，由卫生监督所对许可证的使用情况进行监督管理，定期开展复核检查。

卫生监督检查，日常监督，制定并实施卫生监督计划，对县域内的医疗机构、公共场所、学校、饮用水供水单位等各类卫生监督对象进行定期或不定期的日常监督检查，确保其遵守卫生法律法规和标准规范。专项整治，针对特定的卫生问题或行业突出问题，组织开展专项整治行动，如打击非法行医、整治公共场所卫生等，加大监督检查力度，严厉查处违法行为。事件调查，对违反卫生法律、法规和规章的行为进行立案、调查取证、并采取相应的控制措施。

卫生法律法规宣传教育，宣传普及，通过多种形式，如举办培训班、发放宣传资料、开展咨询活动等，向社会公众和卫生监督对象宣传卫生法律法规和卫生知识，提高其法律意识和卫生意识。培训指导，对卫生监督对象的管理人员和从业人员进行卫生法律法规和卫生知识培训，指导其依法经营和规范管理，增强其自律能力。

信息管理与报告，数据收集与整理，建立健全卫生监督信息管理系统，收集、整理和分析各类卫生监督信息，包括监督检查结果、行政处罚情况、卫生监测数据等，为卫生决策提供依据。信息报告与公开，按照规定及时向上级卫生行政部门报告卫生监督工作信息和重大卫生违法案件查处情况，同时向社会公开卫生监督信息，接受社会监督。

依照有关卫生法律、法规和国家《基本公共卫生服务项目实施方案》的规定，负责辖区内卫生监督协管单位的监督检查，对监督协管员进行培训、业务指导。负责受理卫生监督方面的投诉、举报、法律咨询与稽查等工作。根据有关规定对建筑工程项目的新、扩、改建的选址、设计进行卫生审查和竣工验收。承办上级业务部门和主管部门交办的食品安全、中医药监督等相关工作及职责范围内的工作。

二、机构设置及人员情况

木垒哈萨克自治县卫生健康综合监督执法局2024年度，实有人数14人，其中：在职人员9人，增加4人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员5人，增加1人。

木垒哈萨克自治县卫生健康综合监督执法局无下属预算单位，下设3个科室，分别是：公共卫生科、医疗卫生科、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208.46万元，其中：本年收入合计208.46万元，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208.46万元，其中：本年支出合计208.45万元，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117.95万元，增长130.32%，主要原因是：单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加；重大传染病防控项目经费、自治区公共卫生服务补助项目资金增加。

二、收入决算情况说明

本年收入208.46万元，其中：财政拨款收入208.45万元,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208.45万元，其中：基本支出204.45万元，占98.08%；项目支出4.00万元，占1.92%；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208.45万元，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208.45万元。财政拨款支出总计208.45万元，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208.45万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加117.94万元，增长130.31%，主要原因是：单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加；重大传染病防控项目经费、自治区公共卫生服务补助项目资金增加。与年初预算相比，年初预算数197.48万元，决算数208.45万元，预决算差异率5.55%，主要原因是：年中追加重大传染病防控项目经费、自治区公共卫生服务补助项目资金。

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208.45万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加117.94万元，增长130.31%，主要原因是：单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加；重大传染病防控项目经费、自治区公共卫生服务补助项目资金增加。与年初预算相比，年初预算数197.48万元，决算数208.45万元，预决算差异率5.55%，主要原因是：年中追加重大传染病防控项目经费、自治区公共卫生服务补助项目资金。

（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）50.33万元，占24.14%。

2.卫生健康支出（类）145.49万元，占69.80%。

3.住房保障支出（类）12.63万元，占6.06%。

（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0.00万元，比上年决算减少1.22万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年功能科目调整，将行政单位离退休款项调整至卫生监督机构款项中核算，导致此项经费减少。

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16.00万元，比上年决算增加7.61万元，增长90.70%，主要原因是：单位本年社保缴费基数调增，人员养老保险缴费增加。

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9.85万元，比上年决算增加9.85万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年退休人员增加，退休人员一次性职业年金缴费增加。

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24.49万元，比上年决算增加24.49万元，增长100.00%，主要原因是：本单位一名退休人员4月因病去世，人员丧葬费、抚恤金补助经费增加。

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0.00万元，比上年决算减少1.53万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年艰苦边远地区补贴经费减少。

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141.49万元，比上年决算增加69.76万元，增长97.25%，主要原因是：单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

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0.00万元，比上年决算减少1.30万元，下降100.00%，主要原因是：单位本年中央基本办公服务项目经费减少。

8、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：支出决算数为3.00万元，比上年决算增加3.00万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年重大传染病防控项目经费增加。

9、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：支出决算数为1.00万元，比上年决算增加1.00万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年自治区公共卫生服务补助项目资金增加。

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12.63万元，比上年决算增加6.28万元，增长98.90%，主要原因是：单位本年公积金缴费基数调增，人员公积金缴费增加。

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204.45万元，其中：人员经费199.04万元，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、退休费和抚恤金。

公用经费5.42万元，包括：办公费、邮电费、取暖费、差旅费和工会经费。

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1.50万元，比上年增加0.65万元，增长76.47%，主要原因是：单位本年对全县监督检查次数增加，车辆燃油费、运行费增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出1.50万元，占100.00%，比上年增加0.65万元，增长76.47%，主要原因是：单位本年对全县监督检查次数增加，车辆燃油费、运行费增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位本年度无因公出国（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1.50万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.50万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、车辆维修维护费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量4辆。国有资产占用情况中固定资产车辆4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本年度无公务接待费。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1.50万元，决算数1.50万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数1.50万元，决算数1.50万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

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年度木垒哈萨克自治县卫生健康综合监督执法局单位（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5.42万元，比上年增加1.85万元，增长51.82%，主要原因是：单位本年办公费、邮电费、取暖费、工会经费增加。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额2.29万元，其中：政府采购货物支出1.04万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.25万元。

授予中小企业合同金额2.29万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额2.02万元，占政府采购支出总额的88.21%。

（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4辆，价值80.95万元，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4辆，其他用车主要是：业务用车;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208.46万元，实际执行总额208.46万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数4.00万元，全年执行数4.00万元。预算绩效管理取得的成效：一是服务对象满意度指标有待进一步提高，做好群众服务工作，保障社会大局稳定，提高群众安全感，绩效目标编制全覆盖，年初预算、追加预算、重点项目等都进行了绩效目标编制；二是促进统筹规划和综合协调，提升人居环境质量,提升群众人居环境，提升对医护人员的职业道德教育，完善内部监察和社会监察制度。发现的问题及原因：一是绩效管理广度深度不够，还未全覆盖，预算绩效管理试点面偏小、范围偏窄、进展不平衡；二是绩效约束能力不强，评价结果与预算安排还未完全有机结合，优化、促进预算管理的作用尚未充分体现等，需要在今后的工作中着力予以解决。下一步改进措施：一是推动绩效管理，将财政重点延伸到事前，推进全过程绩效管理，进一步加大财政事前评审工作力度；二是围绕预算编制中的改革需求，以重要性为原则精选项目，组织专门力量进行集中评审，并将评审结果作为项目入库、预算安排的重要依据。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（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **木垒县卫生健康综合监督执法局** | | | | | | |
| **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 | 4.00 | 4.00 | 10 | 100% | 10 |
| **本级资金** | 197.48 | 204.46 | 204.46 | - | - | - |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **合计** | 197.48 | 208.46 | 208.46 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 目标1：日常性监督检查各类医疗机构数量25家；目标2：日常性监督数量检查各类公共场所84家；目标三：开展医疗卫生监督检查工作次数60次；目标四：生活饮用水监督检查次数16次：目标五：医疗废物及医疗污水处理专项整治覆盖率100%。 | | | 截止2024年12月底，我单位已经完成日常性监督检查各类医疗机构数量25家；日常性监督数量检查各类公共场所84家；开展医疗卫生监督检查工作次数60次；生活饮用水监督检查次数16次：医疗废物及医疗污水处理专项整治覆盖率100%。 | | | |
| **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 | 日常性监督检查各类医疗机构数量 | >=25家 | 2024年年初单位工作计划 | 20 | 25家 | 20 |
| 日常性监督数量检查各类公共场所 | >=84家 | 2024年年初单位工作计划 | 20 | 84家 | 20 |
| 开展医疗卫生监督检查工作次数 | >=60次 | 2024年年初单位工作计划 | 20 | 60次 | 20 |
| 生活饮用水监督检查次数 | >=16次 | 2024年年初单位工作计划 | 20 | 16次 | 20 |
| 医疗废物及医疗污水处理专项整治覆盖率 | =100% | 2024年年初单位工作计划 | 10 | 100% | 10 |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 自治区公共卫生服务补助资金 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 木垒县卫生健康综合监督执法局 | | | | | **实施单位** | | 木垒县卫生健康综合监督执法局 | | | | |
| **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** | | 1.00 | 1.00 | | | 1.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 1.00 | 1.00 | | | 1.00 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 依据昌州财社[2023]79号《关于下达自治区基本公共卫生服务的通知补助资金》卫生监督所使用双随机检测经费1万元，开展双随机监测工作。持续提升双随机检测水平，保障各项工作正常开展。 | | | | | | 截止2024年12月31日，本项目已完成如下工作：双随机检测次数：6；双随机检测完成率：100%；工作计划完成时间：11；项目预算控制率：100%；双随机检测覆盖率：90；抽查对象满意度：95%。通过该项目的实施，提高了公共卫生服务可及性、服务质量和水平以及居民健康素养，促进了疾病预防控制、基本医疗服务协同发展以及社会公平与和谐。 | | | | | | |
|  | **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 | 双随机监测次数 | 10 | >=6次 | =6次 | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 质量指标 | 检测结果准确率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 质量指标 | 问题整改率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 时效指标 | 工作计划完成时间 | 10 | <=11个月 | =11个月 | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目预算控制率 | 10 | <=100% | =100% | 100 | 10 | 预算支出标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 社会成本指标 | 相关人员投诉率 | 10 | <=1% | =1% | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 双随机监测覆盖率 | 30 | >=90% | =90% | 100 | 30 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 重大传染病防控经费 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 木垒县卫生健康综合监督执法局 | | | | | **实施单位** | | 木垒县卫生健康综合监督执法局 | | | | |
| **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** | | 3.00 | 3.00 | | | 3.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 3.00 | 3.00 | | | 3.00 | | — | | — | | — |
| **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** | | | | | | |
| 依据昌吉州财社（2023）78号（关于提前下达2024年重大传染病防控经费预算的通知），木垒县卫生监督所计划使用经费3万元，开展传染病监督执法工作。为了重点传染病及健康危害因素监测委托第三方公司完成双随机检测任务。 | | | | | | 截止2024年12月31日，本项目已完成如下工作：传染病监督执法任务次数：8次；监测数据准确率：100%；工作完成时间：11个月；项目预算控制率：100%；传染病监督执法覆盖率：90；降低传染病传播风险：有效降低；相关人员投诉率：1%。通过该项目的实施，提高了疾病监测与预警能力、医疗救治水平以及公众健康意识，促进了传染病防控工作开展、公共卫生建设体系以及社会稳定与经济发展。 | | | | | | |
|  | **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 | 传染病监督执法任务次数 | 15 | >=8次 | =8次 | 100 | 15 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 质量指标 | 监测数据准确率 | 15 | =100% | =100% | 100 | 15 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 时效指标 | 工作计划完成时间 | 10 | <=11个月 | =11个月 | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目预算控制率 | 10 | <=100% | =100% | 100 | 10 | 预算支出标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  |
| 社会成本指标 | 相关人员投诉率 | 10 | <=1% | =1% | 100 | 10 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 传染病监督执法覆盖率 | 15 | >=90% | =90% | 100 | 15 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| 社会效益指标 | 降低传染病传播风险 | 15 | 有效降低 | 已达到预期目标 | 100 | 15 | 计划标准 |  | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 |  |
| **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》