**乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会
2022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

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

1. 宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》，维护残疾人在政治、经济、文化、社会等方面平等的公民权利，密切联系残疾人，听取残疾人意见，反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务；

2. 团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立，履行法定义务，践行社会主义核心价值观，为建设富强民主文明和谐美丽的社会主义现代化强国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量；

3. 沟通党和政府、社会与残疾人之间的联系，宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，消除歧视、偏见和障碍；

4. 协助政府制定实施残疾人事业发展纲要，促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、托养、维权、文化体育、社会保障、无障碍环境建设、科技信息化应用、残疾人服务标准化建设和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件；

5. 参与研究、制定和实施残疾人事业的政策、规章、规划和计划，对有关业务进行指导和管理；

6. 承担区人民政府残疾人工作协调委员会的日常工作；

7. 联系和指导各类残疾人社会团体组织，培养残疾人工作

者；

8. 组织开展扶残助残活动；
9. 开展残疾人事业的交流与合作；
10. 承办区委、区人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会2022年度，实有人数16人，其中：在职人员16人，离休人员0人，退休人员0人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会部门决算包括：乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会决算。单位无下属预算单位，下设4个科室，分别是：办公室、组联办公室、康复办公室、教育就业扶贫办公室。

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

2022年度收入总计505.62万元，其中：本年收入合计446.94万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余58.68万元。收入总计与上年相比，增加7.76万元，增长1.56%，主要原因是：本年单位人员增加，人员经费收入增加。

本年支出总计505.62万元，其中：本年支出合计453.71万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余51.91万元。支出总计与上年相比，增加7.76万元，增长1.56%，主要原因是：本年单

位人员增加，人员经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2022年度本年收入446.94万元，其中：财政拨款收入445.04万元，占99.57%；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1.90万元，占0.43%。

三、支出决算情况说明

2022年度本年支出453.71万元，其中：基本支出301.44万元，占66.44%；项目支出152.27万元，占33.56%；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

2022年度财政拨款收入总计496.12万元，其中：年初财政拨款结转和结余51.08万元，财政拨款本年收入445.04万元。财政拨款收入总计与上年相比，增加5.86万元，增长1.20%，主要原因是：本年单位人员增加，人员经费收入增加。

财政拨款支出总计496.12万元，其中：年末财政拨款结转和结余43.98万元，财政拨款本年支出452.14万元。财政拨款支出总计与上年相比，增加5.86万元，增长1.20%，主要原因是：本年单位人员增加，人员经费支出增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数

374.07万元，决算数496.12万元，预决算差异率32.63%，主要原因是：一是本年单位新增人员，年中追加人员经费，二是本年因业务需求追加托养支出项目经费，与年初预算相比，导致差异。财政拨款支出总计年初预算数374.07万元，决算数496.12万元，预决算差异率32.63%，主要原因是：一是本年单位新增人员，年中追加人员经费，二是本年因业务需求追加托养支出项目经费，与年初预算相比，导致差异。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出442.24万元，占本年支出合计的97.47%，与上年相比，增加8.76万元，增长2.02%，主要原因是：本年单位新增人员，人员经费支出较上年增加。

（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）442.24万元，占100.00%。

（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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为22.15万元，比上年决算增加1.70万元，增长8.31%，主要原因是：本年单位新增人员，机关事业单位基本养老保险缴费支出较上年增加；

2. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行

(项):支出决算数为118.48万元,比上年决算增加42.74万元,增长56.43%,主要原因是:本年单位人员工资、社保基数调增,人员经费支出较上年增加;

3.社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人康复(项):支出决算数为14.50万元,比上年决算减少5.46万元,下降27.35%,主要原因是:本年单位残疾人补贴经费支出较上年减少;

4.社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人就业和扶贫(项):支出决算数为0.00万元,比上年决算减少1.00万元,下降100.00%,主要原因是:本年单位残疾人补贴经费支出较上年减少;

5.社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)其他残疾人事业支出(项):支出决算数为287.11万元,比上年决算减少29.22万元,下降9.24%,主要原因是:本年单位残疾人补贴经费支出较上年减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出301.43万元,其中:

人员经费288.36万元,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、生活补助、救济费。

公用经费13.07万元，包括：办公费、邮电费、维修（护）费、专用材料费、工会经费、福利费、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

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算3.24万元，比上年减少0.41万元，下降11.23%，主要原因是：本年单位公务用车次数减少，燃油费、维修费支出较上年减少。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：本年单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出3.24万元，占100.00%，比上年减少0.41万元，下降11.23%，主要原因是：本年单位公务用车次数减少，燃油费、维修费支出较上年减少；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：本年单位无此项支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年单位无因公出国（境）费支出。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3.24万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费3.24万元。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2辆。

公务接待费0.00万元,开支内容包括本年单位无此项支出。单位全年安排的国内公务接待0批次,0人次。

与全年预算数相比情况:“三公”经费支出全年预算数3.24万元,决算数3.24万元,预决算差异率0.00%,主要原因是:单位严格执行“三公”经费支出标准,未超预算。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:本年单位无因公出国(境)费支出;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:单位严格执行“三公”经费支出标准,未超预算;公务用车运行费全年预算数3.24万元,决算数3.24万元,预决算差异率0.00%,主要原因是:单位严格执行“三公”经费支出标准,未超预算;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:本年单位无此项支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算年初结转和结余0.41万元,财政拨款收入9.90万元,与上年相比,减少0.72万元,下降6.78%,主要原因是:本年单位残疾人补贴经费收入较上年减少。政府性基金预算年末结转结余0.41万元,财政拨款支出9.90万元,与上年相比,减少0.72万元,下降6.78%,主要原因是:本年单位残疾人补贴经费支出较上年减少。

2296006用于残疾人事业的彩票公益金支出9.90万元。

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

2022年度乌鲁木齐市沙依巴克区残疾人联合会单位机关运行经费支出13.07万元，比上年减少0.38万元，下降2.83%，主要原因是：本年单位办公费、邮电费、公务用车运行维护费支出较上年减少。

（二）政府采购情况

2022年度政府采购支出总额1.39万元，其中：政府采购货物支出1.39万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额0.57万元，占政府采购支出总额的41.01%，其中：授予小微企业合同金额0.57万元，占政府采购支出总额的41.01%。

（三）国有资产占用情况说明

截止2022年12月31日，固定资产原值4,343.90万元，房屋12,761.48平方米，价值4,171.05万元。车辆2辆，价值41.40

万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是：残疾人事业业务用车；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，我单位2022年度开展预算绩效评价项目4个，全年预算数201.49万元，全年执行数147.98万元。预算绩效管理取得的成效：一是严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位；二是我单位各项工作实施及资金使用情况均在绩效目标设定时限完成。预算安排的基本支出保障了正常的工作运转，预算安排的项目支出非常必要，在执行上是严格遵守各项财经纪律，在项目资金的使用上也是放心的，严守法律底线、纪律底线、道德底线。发现的问题及原因：一是单位内部管理制度人仍需进一步完善、细化，绩效目标设置水平有待提高；二是绩效监控、自评结果对工作的指导仍需提高。下一步改进措施：一是进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题；二是抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称	8-16 岁残疾儿童康复救助经费							
主管部门	沙依巴克区残疾人联合会			实施单位	沙依巴克区残疾人联合会			
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	31.56	31.56	0.00	10	0.00%	0.00 分	
	其中:当年财政拨款	31.56	31.56	0.00	—	—	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	加强残疾人托养机构服务规范化管理,提升残疾人托服务水平,促进残疾人托养服务健康发展,根据《中华人民共和国残疾人保障法》、《中共中央国务院关于促进残疾人事业发展的意见》、《中国残疾人事业“十二五”发展纲要》、《关于加快发展残疾人托养服务的意见》以及《残疾人社会福利机构基本规范》的有关要求,中国残疾人联合会制定了本规范。提高残疾人及其家庭水平率,关心、理解和支持残疾人的社会氛围。			因 2022 年政策调整,取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费,因此该项目未能执行。				
年度 绩效 指标 完成 情况	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
	产出 指标	数量 指标	8-16 岁智障孤独症 儿童补助人数	>=20 人	0 人	10	0	因 2022 年政策调整,取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费,因此该项目未能执行。
		数量 指标	8-16 岁脑瘫儿童补 助人人数	>=3 人	0 人	10	0	因 2022 年政策调整,取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费,因此该项目未能执行。
		质量 指标	8-16 岁残疾儿童康 复补助审查准确率	=90%	0%	10	0	因 2022 年政策调整,取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费,因此该项目未能执行。

	时效指标	资金支付及时率	>=90%	0%	10	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
	成本指标	8-16 岁智障孤独症儿童补助标准	=12000 元/人/年	0 元/人/年	5	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
	成本指标	8-16 岁脑瘫儿童补助标准	=13200 元/人/年	0 元/人/年	5	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	提高残疾儿童融入社会能力	逐步提高	未达到预期指标值	15	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
	社会效益指标	关心、理解和支持残疾人的社会氛围	有所改善	未达到预期指标值	15	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	残疾人家属满意度	>=80%	0%	10	0	因 2022 年政策调整，取消了 8-16 岁残疾儿童康复救助经费，因此该项目未能执行。
总分					100	0.00 分	

项目支出绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称	居家托养补助							
主管部门	沙依巴克区残疾人联合会			实施单位	沙依巴克区残疾人联合会			
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	93.84	93.84	85.49	10	91.10 %	9.11 分	
	其中：当 年财政拨 款	93.84	93.84	85.49	—	—	—	
	上年结转 资金	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>加强残疾人托养机构服务规范化管理，提升残疾人托养服务水平，促进残疾人托养服务健康发展，根据《中华人民共和国残疾人保障法》、《中共中央国务院关于促进残疾人事业发展的意见》、《中国残疾人事业“十二五”发展纲要》、《国家基本公共服务体系“十二五”规划》、《关于加快发展残疾人托养服务的意见》以及《残疾人社会福利机构基本规范》的有关要求，中国残疾人联合会制定了本规范。提高残疾人及其家庭生活水平率，关心、理解和支持残疾人的社会氛围</p>			<p>通过加强残疾人托养机构服务规范化管理，有效地提升我区残疾人托养服务水平和促进残疾人托养服务健康发展，有效减轻了残疾人家庭生活负担和提高残疾人及其家庭生活水平率。</p>				
	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	城镇居家托养补助 人数	>=760 人	760 人	10	10	
		数量 指标	农村居家托养补助 人数	>=3 人	3 人	10	10	
		质量 指标	居家托养补助审查 准确率	>=95%	95%	10	10	
		时效 指标	资金执行时间	=2022010120221231	20221 2	10	10	
		成本 指标	城镇居家托养补助 标准	=600 元/人/季度	600 元 /人/ 季度	5	5	受 2022 年疫情影 响，项目 资金未能 按照计划 支付，今 后将积极

								督促项目进展，保证项目资金按时落实。
	成本指标	农村居家托养补助标准	=300元/人/季度	300元/人/季度	5	5		受2022年疫情影响，项目资金未能按照计划支付，今后将积极督促项目进展，保证项目资金按时落实。
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	改善受托残疾人生活水平	逐步提高	有所提高	15	13.5		受2022年疫情影响，项目资金未能按照计划支付，今后将积极督促项目进展，保证项目资金按时落实。
	社会效益指标	关心、理解、和支持残疾人的社会氛围	有所改善	部分改善	15	13.5		受2022年疫情影响，项目资金未能按照计划支付，今后将积极督促项目进展，保证项目资金按时落实。
	生态效益指标							
	可持续影							

	响指标							
满意度指标	满意度指标	受托残疾人及其家属满意度	>=80%	80%	10	10		
总分					100	96.11分		

项目支出绩效自评表										
(2022年度)										
项目名称		提前下达 2022 年中央残疾人事业发展补助资金（直达资金）								
主管部门		沙依巴克区残疾人联合会		实施单位	沙依巴克区残疾人联合会					
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		0.00	44.74	44.74	10	100.00%	10.00分	
		其中：当年财政拨款		0.00	44.74	44.74	—	—	—	
		上年结转资金		0	0	0	—	—	—	
		其他资金		0	0	0	—	—	—	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况					
		开展残疾人精准康复服务工作，为残疾人免费服药及残疾辅助器具适配服务，为肢体、视力、精神、智力残疾人提供基本康复服务，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力；有效减轻残疾人家庭生活负担。			通过积极开展残疾人精准康复服务工作，为残疾人提供了免费服药服务及残疾辅助器具适配，为我市肢体、视力、精神、智力残疾人提供了基本康复服务，实现了受助残疾人生活自理和社会参与能力的普遍提高；通过项目实施有效地减轻了沙依巴克区残疾人家庭生活经济负担。					
		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				数量指标	精准康复人数	>=550人	550人	5	5	
				数量指标	辅助器具适配人数	>=110人	112人	5	5	多为两名残疾人配备辅助器具。
				数量指标	精神病服药人数	>=18人	18人	5	5	
				质量指标	有需求的困难残疾人得到基本康复服务率	>=82%	82%	10	10	
				时效指标	项目完成时间	=12个月	12个月	10	10	

	成本指标	精准康复补助标准	=190元/人	190元/人	5	5		
		精神病服药补助标准	=900元/人	900元/人	5	5		
		辅助器具适配标准	=900元/人	900元/人	5	5		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	残疾人康复服务水平	有所提高	有所提高	15	15	
		社会效益指标	关心理解支持残疾人社会氛围	有所提升	有所提升	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	满意度指标	残疾人及亲属满意度	>=90%	90%	10	10	
	总分					100	100.00分	

项目支出绩效自评表							
(2022年度)							
项目名称	提前下达 2022 年中央残疾人事业发展补助资金（中央彩票公益金）						
主管部门	沙依巴克区残疾人联合会			实施单位	沙依巴克区残疾人联合会		
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	31.35	31.35	17.75	10	56.62%	5.66分
	其中：当年财政拨款	31.35	31.35	17.75	—	—	—
	上年结转资金	0	0	0	—	—	—
	其他资金	0	0	0	—	—	—
年	预期目标			实际完成情况			

年度总体目标	1. 为 0-6 岁残疾儿童提高康复救助, 努力实现残疾儿童普遍享有基本康复服务; 2. 为困难智力、精神和重度残疾人提供残疾评定补贴, 减轻残疾人经济负担。				通过为残疾儿童提高康复救助, 实现了我区残疾儿童普遍享有基本康复服务。通过对困难智力、精神和重度残疾人提供残疾评定补贴, 有效地减轻了我区残疾人经济负担。			
	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	残疾人评定补贴人数	>=50人	50人	10	10	
		数量指标	残疾儿童康复人数	>=18人	18人	10	10	
		质量指标	有需求的残疾人得到基本康复服务率	>=82%	72%	10	7	因疫情原因, 残疾儿童 8 月至 11 月末进行康复训练, 因此未执行 4 个月的康复费用。今后将及时完成儿童康复训练及时支付项目资金。
		时效指标	项目完成时间	=12个月	12个月	10	10	因疫情原因, 残疾儿童 8 月至 11 月末进行康复训练, 因为未执行 4 个月的康复费用。。
		成本指标	残疾人评定标准	=150元/人	150元/人	5	5	
		成本指标	残疾儿童康复标准	=17000元/人	12000元/人	5	3.5	因疫情原因, 残疾儿童 8 月至 11 月末进行康复训练, 因为未执行 4 个月的

								康复费用。
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	减轻残疾人生活负担	有所减轻	有所减轻	15	15	因疫情原因，残疾儿童8月至11月末进行康复训练，因为未执行4个月的康复费用。	
	社会效益指标	关心理解支持残疾人社会氛围	有所提升	部分提升	15	10.5	因疫情原因，残疾儿童8月至11月末进行康复训练，因为未执行4个月的康复费用。	
	生态效益指标							
	可持续影响指标							
满意度指标	满意度指标	残疾人及亲属满意度	=90%	90%	10	10		
总分					100	86.66分		

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

“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。

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》