

新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州特克  
斯县医疗保障局 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

（一）贯彻实施国家、自治区、自治州医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度，执行落实自治区、自治州医疗保障制度的法规规章、政策、规划和标准；执行落实自治区、自治州人身意外伤害保险、大额医疗补助、公务员医疗补助、企事业单位补充医疗保险、离休人员和优抚对象医疗保障等政策、管理办法；贯彻实施州本级医疗保险、生育保险等政策、措施。

（二）贯彻落实自治区、自治州医疗保障基金监督管理办法，建立健全医疗保障基金安全防控机制，承担推进医疗保障基金支付方式改革工作，编制特克斯县医疗保障基金预决算草案。

（三）执行落实自治区、自治州医疗保障筹资和待遇政策，配合做好动态调整和区域调剂平衡工作，落实自治区、自治州城乡医疗保障待遇标准、待遇调整措施，贯彻落实长期护理保险制度改革的实施方案。

（四）贯彻落实药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，贯彻落实药品、医用耗材的招标采购政策，落实医保支付医药服务价格动态调整措施，贯彻落实市场主导的社会医药服务价格机制，贯彻落实医药服务价格信息监测和信息发布制度，配合做好药品、医用耗材招

标采购平台建设。

（五）贯彻落实自治区、自治州统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准，贯彻落实动态调整措施。

（六）贯彻实施定点医药机构协议和支付管理办法，落实医疗保障信用评价体系，监督管理纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障、生育保险领域违法违规行为。

（七）贯彻落实国家、自治区、自治州跨省跨地异地就医管理和费用结算政策，落实州内异地就医和费用结算政策措施。落实医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。贯彻落实医疗保障关系转移接续制度措施。指导医疗保障经办机构开展业务工作。

## **二、机构设置及人员情况**

新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州特克斯县医疗保障局 2022 年度，实有人数 20 人，其中：在职人员 20 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

从部门决算单位构成看，新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州特克斯县医疗保障局部门决算包括：新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州特克斯县医疗保障局决算。单位无下属预算单位，下设 4 个处室，分别是：办公室、医保科、征缴科、财务室。

## 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 486.74 万元，其中：本年收入合计 486.74 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。收入总计与上年相比，增加 80.34 万元，增长 19.77%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资，社保，医疗，住房公积金基数增加。

本年支出总计 486.74 万元，其中：本年支出合计 486.74 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。支出总计与上年相比，增加 80.34 万元，增长 19.77%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资，社保，医疗，住房公积金基数增加。

### 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入 486.74 万元，其中：财政拨款收入 486.74 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

2022 年度本年支出 486.74 万元，其中：基本支出 312.48 万元，占 64.20%；项目支出 174.26 万元，占 35.80%；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 486.74 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，财政拨款本年收入 486.74 万元。财政拨款收入总计与上年相比，增加 80.34 万元，增长 19.77%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资，社保，医疗，住房公积金基数增加。

财政拨款支出总计 486.74 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，财政拨款本年支出 486.74 万元。财政拨款支出总计与上年相比，增加 80.34 万元，增长 19.77%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资，社保，医疗，住房公积金基数增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数 975.45 万元，决算数 486.74 万元，预决算差异率-50.10%，主要原因是：年初预算包含基本支出预算，城乡居民基本医疗保险本级补助资金，一次性改制企业医疗，离休医疗费，全县居民人身意外伤害保险补助资金。决算数仅包含基本支出预算，全县居民人身意外伤害保险补助资金。财政拨款支出总计年初预算数 975.45 万元，决算数 486.74 万元，预决算差异率-50.10%，主要原因是：年初预算包含基本支出预算，城乡居民基本医疗保险本级补助资金，一次性改制企业医疗，离休医疗费，全县居民人身意外伤害保险补助资金。

决算数仅包含基本支出预算，全县居民人身意外伤害保险补助资金。

## 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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 486.74 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，增加 80.34 万元，增长 19.77%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资，社保，医疗，住房公积金基数增加。

### （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）26.31 万元，占 5.41%。
2. 卫生健康支出（类）439.69 万元，占 90.33%。
3. 住房保障支出（类）20.74 万元，占 4.26%。

### （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 26.31 万元，比上年决算增加 4.41 万元，增长 20.14%，主要原因是：2022 年度在职人员养老保险基数提高。

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算数为 3.80 万元，比上年决算增加 1.61 万元，增长 73.52%，主要原因是：2022 年度行政在职人员医疗保险基数提高。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）：支出决算数为 5.36 万元，比上年决算减少 1.06 万元，下降 16.51%，主要原因是：事业在职人员赵杰 2022 年 5 月辞职，事业单位医疗缴费减少 1 人。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为 0.18 万元，比上年决算减少 0.78 万元，下降 81.25%，主要原因是：2022 年度公务员医疗补助标准有所调整。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算数为 0.23 万元，比上年决算增加 0.01 万元，增长 4.55%，主要原因是：2022 年度行政，事业在职人员医疗保险基数提高。

6. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项）：支出决算数为 251.74 万元，比上年决算增加 72.62 万元，增长 40.54%，主要原因是：2022 年度在职人员基本工资，津贴，绩效工资调资。

7. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障经办事务（项）：支出决算数为 4.13 万元，比上年决算减少 4.88 万元，下降 54.16%，主要原因是：本年比上年补助全民参保补助资金减少。

8. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）其他医疗保障管理事务支出（项）：支出决算数为 174.26 万元，比上年决算增加 6.79 万元，增长 4.05%，主要原因是：2022

年度全县居民人身意外伤害保险补助资金增加。

9. 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 20.74 万元，比上年决算增加 3.07 万元，增长 17.37%，主要原因是：2022 年度在职人员住房公积金基数增加。

10. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 1.45 万元，下降 100%，主要原因是：2022 年度未安排其他就业补助资金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 312.48 万元，其中：

人员经费 305.92 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。

公用经费 6.56 万元，包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、委托业务费、工会经费、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 0.78 万元，比上年增加 0.03 万元，增长 4.00%，主要原因是：2022 年

度公务用车运行维护费增加。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：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 0.78 万元，占 100.00%，比上年增加 0.03 万元，增长 4.00%，主要原因是：业务需要，公车使用次数增加；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 0.78 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.78 万元。公务用车运行维护费开支内容包括燃油费、维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。

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。

与全年预算数相比情况：“三公”经费支出全年预算数 0.80 万元，决算数 0.78 万元，预决算差异率-2.50%，主要原因是：厉行节约，压缩经费。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 0.80 万元，决算数 0.78 万元，预决算差异率-2.50%，主要原因是：厉行节约，压缩经费；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**

2022 年度新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州特克斯县医疗保障局（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 6.56 万元，比上年减少 9.00 万元，下降 57.84%，主要原因是：2022 年度节约办公经费。

##### **（二）政府采购情况**

2022 年度政府采购支出总额 0.10 万元，其中：政府采

购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.10 万元。

授予中小企业合同金额 0.10 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 0.10 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，固定资产原值 48.73 万元，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 1 辆，价值 9.26 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 1 辆，其他用车主要是：普通业务用车；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 791.73 万元，全年执行数 788.65 万元。预算绩效管理取得的成效：2022 年部门支出的有效性主要体现在我单位各项工作成效上，一是医保经办队伍建设进一步夯实，二是思想政治建设能力进一步提升，三是业务能力建设进一步改善，四是服务能力进一步提高，发现的问题及原因：1. 财政资金绩效意识不足，认为只要财政资金的使用合法合规就行，对其使用成效不够重视。2. 项

目绩效管理工作的社会监督不足。下一步改进措施：1. 认真学习财政资金绩效管理制度，相关政策，提高财务业务知识水平，基金统收统支、管理服务一体的标准，进一步完善基本医疗保险州级统筹制度体系，严格执行医疗保障待遇清单制度，提高财政资金使用效率。2. 全面推进全民参保计划，实施精准参保护面，宣传职工基本医疗保险和城乡居民基本医疗保险制度，巩固提高参保覆盖率，财政资金收益情况公示，接受社会监督。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)

项目名称		2022 年县级财政人身意外伤害保险补助资金						
主管部门		特克斯县人民政府		实施单位	特克斯县医疗保障局			
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	54.16	54.16	54.16	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	54.16	54.16	54.16	—	—	—
		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				
	该项目为长期性项目，主要用于改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。			保障 452 人的改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。				
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	发放保险补助人数	=174259 人	174259 人	10	10		
		发放保险补助人次	=1 次	1 次	10	10		
	质量指标	正常范围内保险赔付率	≥50%	50%	10	10		
		补助发放准确率	≥95%	95%	10	10		
	时效指标	补助发放及时率	=100%	100%	5	5		
	成本指标	每次发放补助资金数	≤3.10 万元	3.1 万元	5	5		

	效益指标	社会效益指标	提升参保人员幸福感	有效提升	有效提升	30	30	
	满意度指标	满意度指标	参保人员满意度	>=90%	90%	10	10	
总分						<b>100</b>	<b>100.00</b>	

## 项目支出绩效自评表

(2022年)

项目名称		城乡居民基本医疗保险						
主管部门		特克斯县人民政府	实施单位	特克斯县医疗保障局				
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	617.57	617.57	614.49	10	99.5%	9.95	
	其中：当年财政拨款	617.57	617.57	614.49	—	—	—	
	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：积极推进全民参保计划，城乡居民医疗参保率稳定在 95%以上；目标 2：稳步提高财政补助资金，确保城乡居民基本医疗保险参保人员的医疗待遇落实；目标 3：按时足额安排财政补助资金，确保在每年 12 月底前全部到位			目标 1：积极推进了全民参保计划，城乡居民基本医疗保险参保人数达到 12.59 万人；目标 2：已稳步提高财政补助资金，确保了城乡居民基本医疗保险参保人员的医疗待遇落实；目标 3：已按时足额安排财政补助资金，全面落实了大病保险制度，减轻了参保人员的经济负担，较大缓解了社会矛盾。				
	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	参加城乡居民医疗保险人员	≥12.30 万人	12.59 万人	10	10	通过宣传城乡居民医疗保险惠民政策，广大群众理解优惠政策，超额完成目标。
		质量指标	以户籍人口数为基数计算的基本医疗综合参保	≥95%	95%	10	10	

		率					
		参保人政策范围内住院费用报销比例	>=68%	68%	10	10	
	时效指标	发放城乡居民医疗保险补助资金及时性	=100%	100%	10	10	
	成本指标	城乡居民医疗保险县级财政补助资金	>=50 元/人	48.8 元/人	10	9.76	2022 年城乡居民基本医疗保险县级配套资金标准降低。
效益指标	社会效益指标	减轻参保人员就医经济负担	有效减轻	有效减轻	30	30	
满意度指标	满意度指标	参保人员满意度 (%)	>=90%	90%	10	10	
总分					100	99.71	

## 项目支出绩效自评表

(2022 年)

项目名称		离休人员医疗保障							
主管部门		特克斯县人民政府		实施单位	特克斯县医疗保障局				
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	20.00	20.00	20.00	20.00	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	20.00	20.00	20.00	20.00	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	该项目为长期性项目，主要用于改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。				保障 452 人的改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。				
	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	享受医疗待遇人数	=10 人	10 人	10	10		
		质量指标	医疗保险待遇覆盖率	=100%	100%	10	10		
		时效指标	医疗保险待遇发放及时率	=100%	100%	10	10		
		成本指标	财政缴费缴纳比例	=100%	100%	10	10		
			医疗费待遇发放金额	≤1 万元	1 万元	5	5		
			离休人员人均周转金发放标	=1 万元	1 万元	5	5		

		准					
效益指标	社会效益指标	提升参保人员生活水平	有效提升	有效提升	15	15	
		减轻家庭负担和看病就医的压力	有效提升	有效提升	15	15	
满意度指标	满意度指标	参保人员满意度	>=95%	95%	10	10	
总分					100	100.00	

## 项目支出绩效自评表

(2022 年)

项目名称		一次性改制企业医疗费							
主管部门		特克斯县人民政府		实施单位	特克斯县医疗保障局				
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	100.00	100.00	100.00	100.00	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	100.00	100.00	100.00	100.00	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	该项目为长期性项目，主要用于改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。				保障 452 人的改制企业退休人员住院及门诊的医疗费补助。该项目主要是为了减轻他们的医疗负担，维护社会秩序稳定和谐发展，让特克斯企业下岗人员更深切地感受到国家发展进步，共同分享经济发展的成果。				
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	参保人数	=452 人	452 人	10	10		
		质量指标	医疗保险待遇覆盖率	=100%	100%	10	10		
		时效指标	医疗保险待遇按月发放及时率	=100%	100%	10	10		
		成本指标	财政承担参保费比例	=100%	100%	10	10		
一次性改制企业医疗每月缴费费率	=8%		8%	10	10				

	效益指标	社会效益指标	提升参保人员生活水平	稳定提升	稳定提升	15	15	
		可持续影响指标	减轻家庭负担和看病就医的压力	有效减轻	有效减轻	15	15	
	满意度指标	满意度指标	参保人员满意度	>=95%	95%	10	10	
总分						100	100.00	

### 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》