

# 黄山市红十字会 2023 年度部门决算

2024 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 黄山市红十字会概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 黄山市红十字会 2023 年度部门决算表

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明细表

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支出决算表

## 第三部分 黄山市红十字会 2023 年度部门决算情况说明

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、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支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

- 附件： 1. 2023 年度项目支出绩效自评表  
2. 2023 年度捐赠收入项目绩效评价报告

## 第一部分 黄山市红十字会概况

### 一、部门职责

根据《黄山市红十字会机关主要职责内设机构和人员编制方案》（黄编字〔2010〕第32号）文件规定，黄山市红十字会的主要职责概括为：

1、贯彻国家、省红十字会工作的有关法律、法规和政策，研究拟定我市红十字会工作发展规划、实施计划并组织实施。

2、按照《中国红十字会章程》，依法指导全市各级红十字会工作。

3、开展备灾救灾工作，在自然灾害和突发事件中，协助政府实施赈灾救援。

4、开展人道主义领域内的社区服务和社会公益活动；组织开展群众性初级卫生救护训练和现场急救工作，普及卫生救护和防灾、防病知识；按照省红十字会的部署，参加国际人道主义救援工作。

5、依法开展与国外红十字会组织、红新月会及港、台红十字会组织的合作与交流活动。

6、组织管理全市红十字会志愿者队伍，开展无偿献血的宣传推动工作，开展骨髓移植和遗体（器官）捐献工作。

7、开展有益于青少年身心健康、弘扬人道主义精神的红十字青少年活动。

8、完成市政府和省红十字会交办的其他工作。

### 二、机构设置

纳入黄山市红十字会2023年度部门决算编制范围的单位共1个，具体情况见下表：

序号	单位名称
1	黄山市红十字会本级

从决算单位构成看，黄山市红十字会2023年度部门决算仅包括局本级决算，无其他下属单位决算。

## 第二部分 黄山市红十字会 2023 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	246.45	一、一般公共服务支出	35	0.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8	20.96	八、社会保障和就业支出	42	239.54
	9		九、卫生健康支出	43	4.38
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	8.90
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	33.76
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
<b>本年收入合计</b>	27	267.41	<b>本年支出合计</b>	61	286.89
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29	68.39	年末结转和结余	63	48.90
	30			64	
<b>总计</b>	31	335.79	<b>总计</b>	65	335.79

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收 入合计	财政拨 款收入	上级补 助收入	事业收入		经营收 入	附属单 位上缴 收入	其他收入
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	<b>267.41</b>	<b>246.45</b>						<b>20.96</b>
2013699			其他共产党 事务支出	0.30	0.30						
2080501			行政单位离 退休	6.75	6.75						
2080505			机关事业单 位基本养老 保险缴费支 出	15.08	15.08						
2080506			机关事业单 位职业年金 缴费支出	7.54	7.54						
2081601			行政运行	98.94	98.94						
2081699			其他红十字 事业支出	104.57	104.57						
2101101			行政单位医 疗	4.38	4.38						
2210201			住房公积金	8.90	8.90						
2299999			其他支出	20.96							20.96

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门:

金额单位: 万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	286.89	150.24	136.65			
2013699			其他共产党事务支出	0.30	0.30				
2080501			行政单位离退休	6.75	6.75				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.08	15.08				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.54	7.54				
2081601			行政运行	98.94	98.94				
2081699			其他红十字事业支出	111.24		111.24			
2101101			行政单位医疗	4.38	4.38				
2210201			住房公积金	8.90	8.90				
2299999			其他支出	33.76	8.36	25.41			

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	246.45	一、一般公共服务支出	30	0.30	0.30		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	239.54	239.54		
	9		九、卫生健康支出	38	4.38	4.38		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	8.90	8.90		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	246.45	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25	36.68	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	36.68	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	253.13	253.13		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57	30.01	30.01		
<b>总计</b>	29	283.14	<b>总计</b>	58	283.14	283.14		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。



# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	253.13	141.89	111.24
2013699			其他共产党事务支出	0.30	0.30	
2080501			行政单位离退休	6.75	6.75	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.08	15.08	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.54	7.54	
2081601			行政运行	98.94	98.94	
2081699			其他红十字事业支出	111.24		111.24
2101101			行政单位医疗	4.38	4.38	
2210201			住房公积金	8.90	8.90	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	124.97	302	商品和服务支出	10.11	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	27.41	30201	办公费	0.79	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	17.17	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	42.00	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	2.22	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费	0.04	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.78	30206	电费	0.21	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	6.59	30207	邮电费	0.04	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.64	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	1.99	30209	物业管理费	0.11	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.08	30211	差旅费	1.00	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	8.90	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	0.18	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	6.80	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.10	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	6.80	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.17	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.85	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	0.97	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.46	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.37	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		131.77	公用经费合计					10.11

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：黄山市红十字会没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：黄山市红十字会没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### **第三部分 黄山市红十字会 2023 年度部门决算情况说明**

#### **一、收入支出决算总体情况说明**

2023 年度收入总计 335.79 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 335.79 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2022 年相比，收、支总计各增加 10.03 万元，增长 3.08%，主要原因：一是 2023 年捐赠收入增加，使得当年非税收入增加，收入增加导致支出相应增加；二是单位职工正常调资。

#### **二、收入决算情况说明**

2023 年度收入合计 267.41 万元，其中：财政拨款收入 246.45 万元，占 92.16%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 20.96 万元，占 7.84%。

#### **三、支出决算情况说明**

2023 年度支出合计 286.89 万元，其中：基本支出 150.24 万元，占 52.37%；项目支出 136.65 万元，占 47.63%；经营支出 0 万元，占 0%。

#### **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 283.14 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 283.14 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 40.26 万元，增长 16.58%，主要原因：2023 年捐赠收入增加，使得当年非税收入较多，收入增加导致支出相应增

加。

## 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 253.13 万元，占本年支出的 88.23%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 46.93 万元，增长 22.76%。主要原因 2023 年捐赠收入增加，使得当年非税收入较多，收入增加导致支出相应增加。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 253.13 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.30 万元，占 0.12%；社会保障和就业（类）支出 239.55 万元，占 94.64%；卫生健康支出（类）支出 4.38 万元，占 1.73%；住房保障（类）支出 8.90 万元，占 3.51%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 248.59 万元，支出决算为 253.13 元，完成年初预算的 101.83%。决算数大于预算数的主要原因：追加在职人员考核奖、退休人员慰问金和正常调资等经费。其中：基本支出 141.89 万元，占 56.05%；项目支出 111.24 万元，占 43.95%。具体情况如下：

#### 1. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他

共产党事务支出（项）。年初预算为 0.30 万元，支出决算为 0.30 万元，完成年初预算的 100%。

2. 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）。年初预算为 6.10 万元，支出决算为 6.75 万元，完成年初预算的 110.66%，决算数大于预算数的主要原因是追加退休人员相关支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 11.06 万元，支出决算为 15.08 万元，完成年初预算的 136.35%，决算数大于预算数的主要原因是养老保险缴费基数结构调整，根据社保局要求补缴 2022 年度 1-10 月养老保险。

4. 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）。年初预算为 5.53 万元，支出决算为 7.54 万元，完成年初预算的 136.35%，决算数大于预算数的主要原因是职业年金缴费基数结构调整，根据社保局要求补缴 2022 年度 1-10 月职业年金。

5. 社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）行政运行（项）。年初预算为 89.13 万元，支出决算为 98.94 万元，完成年初预算的 111.01%，决算数大于预算数的主要原因是追拨人员支出。

6. 社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）其他红十字事业支出（项）。年初预算为 123.20 万元，支出决算为 111.24 万元，完成年初预算的 90.29%，决算数小于预算数的主要原因是当年实际捐赠收入未达到年初预算数。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 4.38 万元，支出决算为 4.38 万元，完成年初预算的 100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 8.90 万元，支出决算为 8.90 万元，完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 141.89 万元，其中：人员经费 131.77 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、生活补助；公用经费 10.11 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

黄山市红十字会没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。



## 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

黄山市红十字会没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

2023 年度，黄山市红十字会机关运行经费支出 10.11 万元，比 2022 年减少 1.92 万元，下降 15.96%，主要原因是厉行节约，减少不必要的开支。

### （二）政府采购支出情况。

2023 年度，黄山市红十字会政府采购支出总额 0.38 万元，其中：政府采购货物支出 0.38 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.38 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.38 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，黄山市红十字会共有车辆 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### （四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

#### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 104.57 万元。从评价情况看，项目全年绩效目标基本完成。发挥红十字在人道领域的政府助手作用，通过弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，营造诚信友爱、关爱他人、乐于奉献的良好社会风尚。积极参加救灾、救助、救护，推动无偿献血、造血干细胞和器官、遗体捐献等，为更多弱势群体提供帮助。

组织对 2023 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，项目全年绩效目标基本完成。根据省、市关于全面实施绩效管理的相关规定，坚持勤俭办事业的方针，统筹安排事业发展和资金供给的关系、社会效益和经济效益的关系，专款专用，切实提高财政资金使用效益，在资金使用及管理方面，单位严格按照专项资金要求规范使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保财政资金安全高效。

组织对“捐赠收入”项目开展了部门评价，共涉及资金 81.61 万元。由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，该项目设计依据充分，目标合理，符合资金发展方向。宣传、贯彻、执行《中华人民共和国红十字会法》，开展备灾救灾工作，对自然灾害和突发事件中的伤病人员和其他受害者进行救助救护；开展对贫困人群的社会救助活动；开展群众性的卫生救护培训，普及卫生救护和防病知识，组织群众参加现场救护；开展无偿献血和艾滋病预防的宣传、组织

工作；开展骨髓造血干细胞捐赠的宣传和捐赠者资料库的建设与管理工作；开展红十字青少年活动。

根据部门评价工作安排，2023年，我部门未组织开展所属单位整体支出绩效评价。

## **(2) 部门决算中项目绩效自评结果。**

我会在2023年度部门决算中反映“捐赠收入”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

捐赠收入项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98.16分。全年预算数为100万元，执行数为81.61万元，完成预算的81.61%。项目绩效目标完成情况：一是通过广泛开展社会募捐和公益活动，继续做好对特困人群的救助；二是推动无偿献血、造血干细胞以及遗体、器官捐献工作，重点抓好造血干细胞样本采集并完成省红十字会下达的年度采集任务，宣传配合开展遗体器官捐献工作。发现的主要问题及原因：执行率较低，捐赠收入无法在年初准确预估。下一步改进措施：提升项目预算执行质量，提前谋划，在设定绩效目标时做到更加精准。

捐赠收入项目的《项目支出绩效自评表》。



## 项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		捐赠收入						
主管部门		062-黄山市红十字会		实施单位	062001-黄山市红十字会			
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:	100.00	100.00	81.61	10	81.61%	8.16
		其中: 本年财政拨款	100.00	100.00	81.61	—		
		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			
	2023 年度顺利完成接收定向和不定向的助病、助贫、助学、助老、助孤等捐款工作, 对我市受灾群众和处于危难状况下的特困群众给予及时应急救助。				2023 年度顺利完成接收定向和不定向的助病、助贫、助学、助老、助孤等捐款工作, 对我市受灾群众和处于危难状况下的特困群众给予及时应急救助。			
绩效指标	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 (50分)	数量指标	社会募集资金量	=100 万元	81.61	10	10	社会捐赠金额无法在年初准确预估
		质量指标	按捐赠用途使用	=100%	100	20	20	
		时效指标	资金使用期	在协议区间内使用	达成预期指标	10	10	

	成本指标	实际成本	按有关文件执行	达成预期指标	10	10	
效益指标 (30分)	经济效益指标	社会募集	资金量	达成预期指标	5	5	
	社会效益指标	促进社会和谐稳定	影响程度提升	达成预期指标	10	10	
	生态效益指标	不适用	0	达成预期指标		0	
	可持续影响指标	促进社会和谐	影响程度提升	达成预期指标	7.5	7.5	
		社会捐赠渠道	社会捐赠渠道畅通	达成预期指标	7.5	7.5	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	社会满意度	=90%	100	4	4
受助方满意			=90%	100	3	3	
捐赠方满意			=90%	100	3	3	
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>98.16</b>	

所有项目绩效自评表详见“附件 1：2023 年度项目支出绩效自评表”

### **(3) 部门评价结果。**

《2023 年度捐赠收入项目绩效评价报告》详见“附件 2：2023 年度捐赠收入项目绩效评价报告”。

## **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**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、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**四、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**八、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**九、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、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：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**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、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十三、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电



费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**附件：**1. 2023 年度项目支出绩效自评表

2. 2023 年度捐赠收入项目绩效评价报告