

杨凌示范区审计局

2024 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门（单位）概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2024 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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024 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
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

（一）主要职责

主管示范区审计工作；起草地方性审计政策，监督审计规章、国家审计准则和指南的执行；向党工委审计委员会提出年度预算执行和其他财政收支情况的审计报告；直接审计国家有关重大政策措施贯彻落实情况、示范区预算执行、使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支、示范区投资以示范区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算、自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况等事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定；按规定对示范区管理的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计；指导和监督内部审计工作；与各杨陵区党委和政府共同领导杨陵区审计局并按照干部管理权限协管杨陵区审计机关负责人等事项。

（二）内设机构

示范区审计局是党工委管委会工作部门，内设机构 2 个：一科为法制审理和固定资产投资审计科；二科为财政金融政策和经济责任审计科。

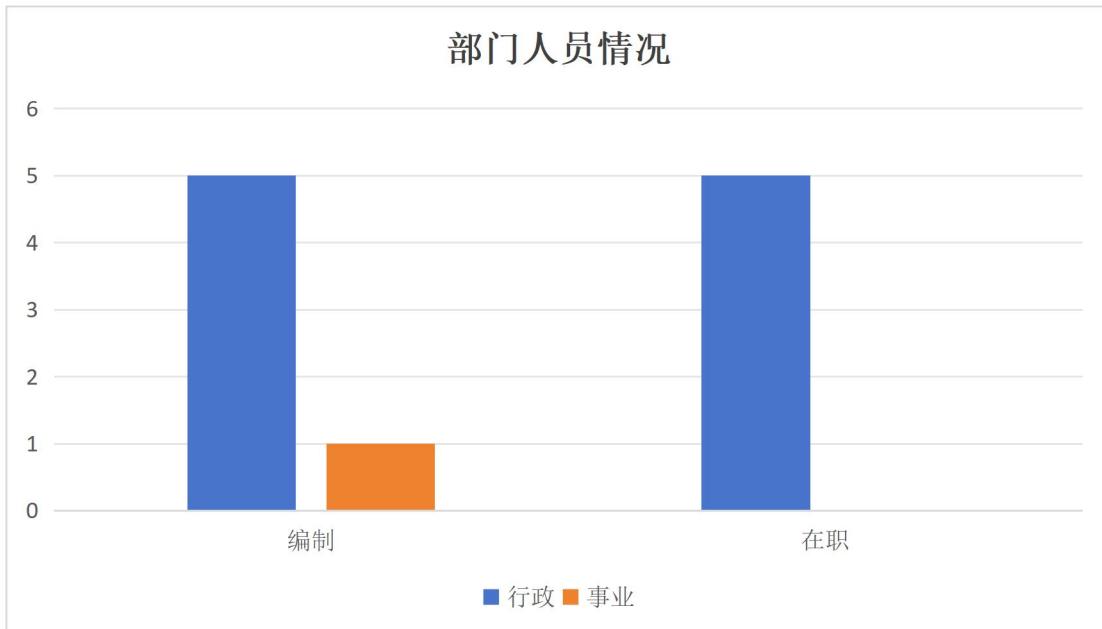
二、部门决算单位构成

纳入 2024 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	杨凌示范区审计局本级（机关）
2
3
.....

三、部门人员情况

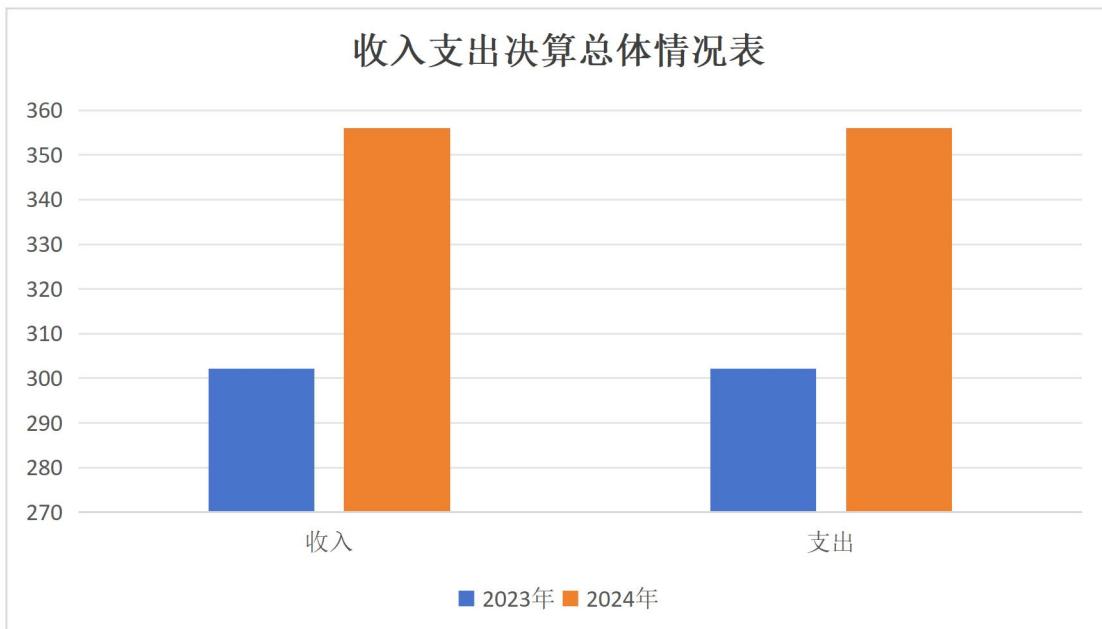
截至 2024 年底，本部门人员编制 6 人，其中行政编制 5 人、事业编制 1 人；实有人员 5 人，其中行政 5 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

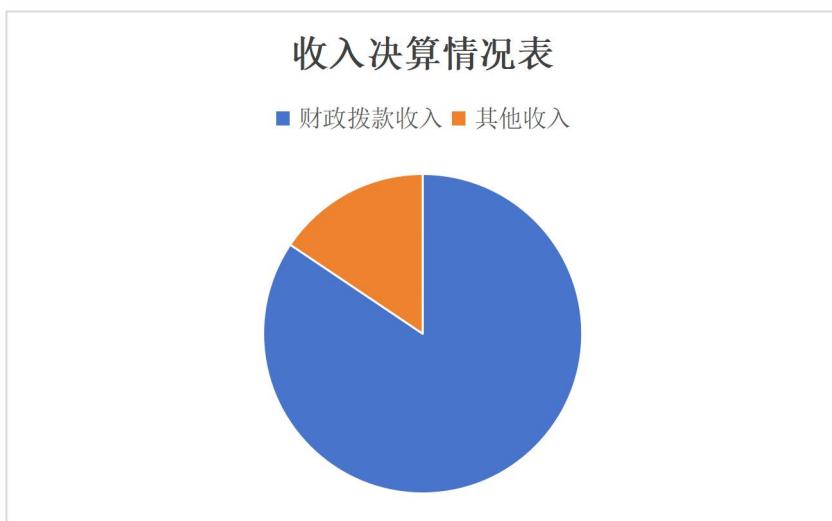
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 356.04 万元，与上年相比收入、支出总计增加 53.82 万元，增长 17.81%。主要是审计业务费增加。



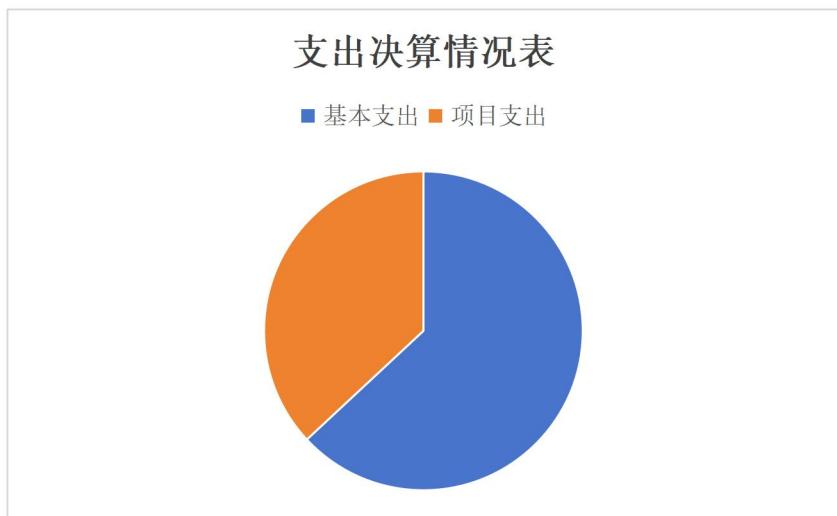
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 320.80 万元，其中：财政拨款收入 270.77 万元，占 84.41%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 50.02 万元，占 15.59%。



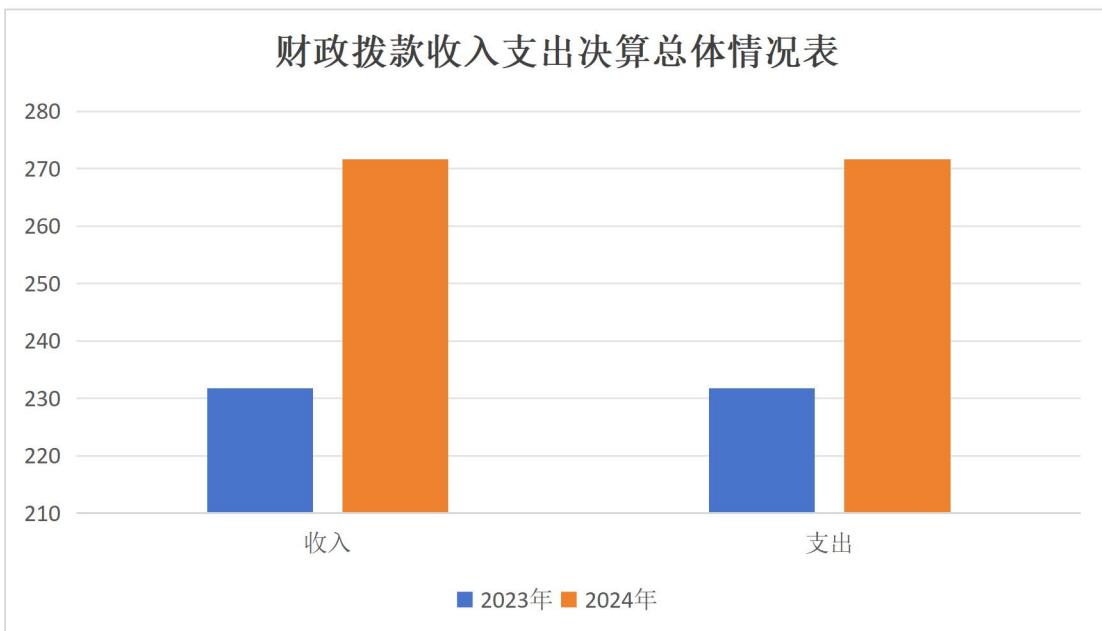
三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计262.17万元，其中：基本支出165.33万元，占63.06%；项目支出96.84万元，占36.94%；经营支出0.00万元，占0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

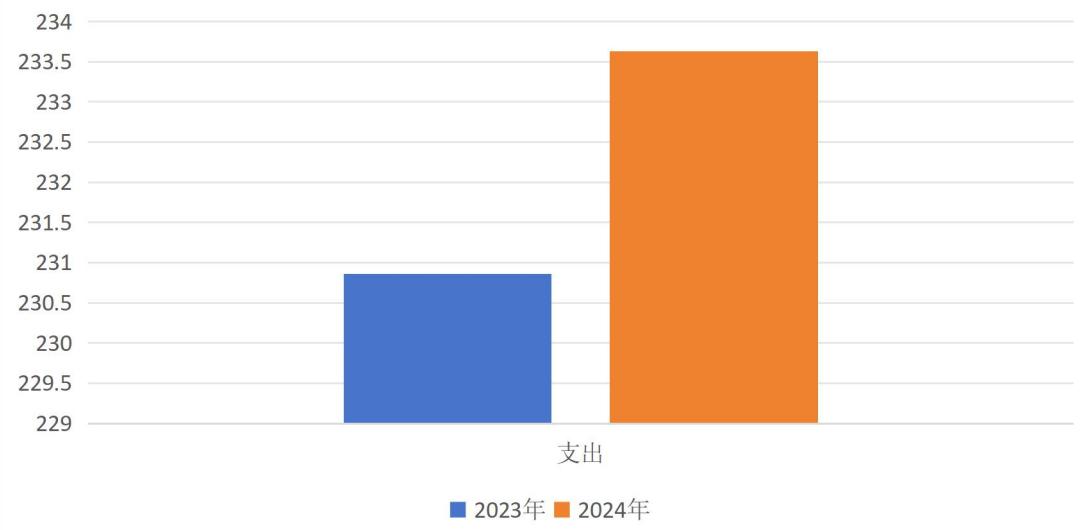
2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为271.71万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加39.92万元，增长17.22%。主要原因是审计业务费增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 306.07 万元，支出决算 233.63 万元，完成年初预算的 76.33%，占本年支出合计的 89.11%。与上年相比，财政拨款支出增加 2.77 万元，增长 1.2%，主要原因是审计业务费增加。

一般公共预算财政拨款支出决算总体情况表



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算 206.07 万元，支出决算 164.65 万元，完成年初预算的 79.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减一般性支出。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算 100 万元，支出决算 68.97 万元，完成年初预算的 68.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是存在未到支付期限的审计费。

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164.65万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

(一) 人员经费153.33万元，主要包括：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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、奖励金。

(二) 公用经费11.32万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、公务接待费、专用材料费、委托业务费、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

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算1.60万元，支出决算0.72万元，完成预算的45%。决算数小于预算数的主要原因是落实财政过紧日子要求。决算数较上年减少的主要原因是落实财政过紧日子要求。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2024 年度财政拨款安排公务接待预算 1.60 万元，支出决算 0.72 万元，完成预算的 45%，决算数较预算数减少 0.88 万元，主要原因是落实财政过紧日子要求。其中：

国内公务接待支出 0.72 万元。主要是本部门接受有关部门工作检查指导审计工作发生的接待支出。共接待国内来访团组 7 个，来宾 30 人次。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费预算 12 万元，支出决算 11.32 万元，完成预算的 94.33%。支出决算比上年增加 5.68 万元，主要原因是参与审计厅组织的外出审计项目增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门 2024 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024 年审计局始终把党的领导贯穿审计工作全过程各领域，做到党的工作重点抓什么，审计就审什么。围绕党工委管委会重点工作，2024 年共开展审计项目 67 个，审计单位 270 个次，涉及资金 48.28 亿元。在“审计整改后半篇文章”中加强与组织、纪检、监察的贯通联动，以审计整改促效能提升，服务杨凌发展，全面完成了年度目标任务。

本部门在部门决算中反映审计专项业务等 1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 100 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

本部门 2024 年度无主管专项资金。

本部门无项目支出，未开展部门重点评价。

(二) 部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 93，全年预算数 305.13 万元，全年执行数 233.67 万元，预算执行率为 76.58%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2024 年共开展审计项目 67 个，审计单位 270 个次，涉及资金 48.28 亿元。在“审计整改后半篇文章”中加强与组织、纪检、监察的贯通联动，以审计整改促效能提升，服务杨凌

发展，全面完成了年度目标任务。发现的主要问题：一是随着审计全覆盖要求的不断加大，审计任务日益繁重，审计人员知识更新和专业能力有待进一步提升。二是审计业务创新不够，审计方式手段和信息化水平还不能完全适应新形势发展需要。下一步改进措施：我们将进一步加强政治理论和审计业务学习，科学统筹审计资源和项目计划，积极探索实践信息化大数据审计模式，全面提升审计队伍业务素质和质量水平。

示范区审计局整体支出绩效自评表

(2024 年度)

部门(单位)名称			示范区审计局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
任务 1	完成 2023 年审计项目计划任务	已完成	306.07	306.07	0	233.63	233.63	0	10	76.33%	8	
金额合计			306.07	306.07	0	233.63	233.63	0	10	76.33%	8	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)					目标实际完成情况						
	按照审计署、省审计厅审计项目计划安排，围绕示范区工作重点，今年示范区本级共安排审计项目 60 项，其中：审计署 1 项，审计厅 7 项，示范区拟安排 52 项。审计项目按照重大政策措施贯彻落实审计，财政管理和财政财务收支审计，民生兜底保障审计，经济责任审计，重点项目审计等 5 个板块安排实施。					2024 年共开展审计项目 67 个，审计单位 270 个次，涉及资金 48.28 亿元。在“审计整改后半篇文章”中加强与组织、纪检、监察的贯通联动，以审计整改促效能提升，服务杨凌发展，全面完成了年度目标任务。						
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值	得分		
产出指标(50 分)	数量指标	审计计划	60		67		50		49			
	质量指标										
	时效指标										
	成本指标										
效益指标(30 分)	经济效益指标	促进财政增收节支	500 万		587 万		30		30			
	社会效益指标										
	生态效益指标										
	可持续影响指标										
满意度指标(10 分)	服务对象满意度指标	被审计单位采纳意见建议	10 条		45 条		10		10			
总分								100		99		

(三) 项目绩效自评结果

本部门 2024 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

(四) 专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

本部门 2024 年度无其他需要说明的情况。

第三部分 2024 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

部门（单位）：示范区审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	270.77	一、一般公共服务支出	31	201.52
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	50.02	八、社会保障和就业支出	38	30.03
	9		九、卫生健康支出	39	8.12
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	22.49
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	320.80	本年支出合计	57	262.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	35.24	年末结转和结余	59	93.87
总计	30	356.04	总计	60	356.04

注：1. 本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	320.80	270.77	0.00	0.00	0.00	0.00	50.02
2010801	行政运行	105.49	105.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	65.02	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.02
2010899	其他审计事务支出	89.64	89.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.51	21.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.52	8.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.12	8.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.49	22.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次	合计	1	2	3	4	5	6
	合计	262.17	165.33	96.84	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	104.01	104.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	35.54	0.67	34.86	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	61.97	0.00	61.97	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.51	21.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.52	8.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.12	8.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.49	22.49	0.00	0.00	0.00	0.00

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
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	合计	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	270.77	一、一般公共服务支出	33	172.98	172.98	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	30.03	30.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.12	8.12	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	22.49	22.49	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	270.77	本年支出合计	59	233.63	233.63	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.94	年末财政拨款结转和结余	60	38.09	38.09	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.94		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	271.71	总计	64	271.71	271.71	0.00	0.00

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入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

单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	233.63	164.65	68.97
2010801	行政运行	104.01	104.01	0.00
2010804	审计业务	7.00	0.00	7.00
2010899	其他审计事务支出	61.97	0.00	61.97
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.51	21.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.52	8.52	0.00
2101101	行政单位医疗	8.12	8.12	0.00
2210201	住房公积金	22.49	22.49	0.00
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
单位：万元

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

人员经费

公用经费

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	153.32	302	商品和服务支出	11.32	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	31.98	30201	办公费	0.40	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	24.49	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	31.83	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	4.37	30205	水费	0.08	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.51	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	8.52	30207	邮电费	0.04	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.12	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	22.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.01	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.72	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.34	312	对企业补助	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.16	31205	利息补贴	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.80	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.89	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.04	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.04	39910	资本性赠与	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		153.33	公用经费合计					11.32

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
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
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。

国有资产经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

科目代码	科目名称	合计	本年支出	
			基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计		0.00	

注：本表反映部门本年度国有资产经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

部门（单位）：示范区审计局

公开09表
单位：万元

项目	合计	因公出国 (境) 费	财政拨款“三公”经费			公务接待费	会议费	培训费
			小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6		7
预算数	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60		
决算数	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.72	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。
2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指部门使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支出。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，其中包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。