

2023 年度
吉林省财政厅部门决算

2024 年 8 月 26 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责..... 1
- 二、机构设置及部门决算单位构成..... 3

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表..... 5
- 二、收入决算表..... 6
- 三、支出决算表..... 7
- 四、财政拨款收入支出决算总表..... 8
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表..... 9
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表..... 10
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... 11
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... 11
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表..... 12
- 十、部门预算项目支出绩效自评表..... 13

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明..... 20
- 二、收入决算情况说明..... 20
- 三、支出决算情况说明..... 21
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... 22
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... 23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……	27
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明……	28
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明……	28
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明……	29
十、绩效评价情况说明……	31
十一、其他重要事项情况说明……	34

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

1. 贯彻执行国家财税方针、政策；根据全省国民经济和社会发展战略，研究拟订财政中长期发展规划、改革方案及其有关政策并组织实施；分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议。

2. 起草财政、财务、会计管理的地方性法规和省政府规章草案。

3. 承担省级各项财政收支管理的责任。负责编制年度省本级预决算草案并组织执行。受省政府委托，向省人民代表大会报告省级和全省年度预算及其执行情况，向省人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善财政转移支付制度。

4. 负责研究建立预算绩效管理制度和评价体系，组织省级预算绩效管理评价工作，指导基层预算绩效管理评价工作。

5. 负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理有关制度和政策；负责政府性基金管理；按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

6. 组织拟订地方国库管理制度、国库集中收付制度,指导和监督省国库业务,按规定开展国库现金管理工作。负责拟订政府采购制度并监督管理。

7. 组织起草税收地方性法规和省政府规章草案,拟订实施细则和税收政策调整方案。根据全省国民经济和社会发展规划及财政预算安排,提出全省财政税收收入计划。

8. 负责拟订地方行政事业单位国有资产管理规章制度,管理行政事业单位国有资产;拟订需要全省统一规定的开支标准和支出政策;负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

9. 负责审核和汇总编制全省国有资本经营预决算草案;拟订国有资本经营预算的制度和办法,收取省本级企业国有资本收益;拟订并组织实施企业财务制度;按规定管理非银行金融机构国有资产和部分国有企业的国有资产。参与拟订企业国有资产管理相关制度;按规定管理资产评估工作。

10. 负责办理和监督省财政的经济发展支出、省政府性投资项目的财政拨款;参与拟订省建设投资的有关政策,拟订基本建设财务制度;负责财政投资评审管理;负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农村综合改革工作职责。

11. 会同有关部门管理省财政社会保障和就业及医疗卫生支出;会同有关部门拟订社会保障资金(基金)的财务管理制度;编制省社会保障预决算草案。

12. 贯彻执行国家债务管理方面的方针政策和制度，依法拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。统一管理政府的内外债务。

13. 负责管理全省的会计工作。监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度；负责会计专业技术资格管理；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和管理社会审计。

14. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

15. 负责组织实施省属国有金融资本的基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理。对省属国有金融机构进行资本金权属界定、财务监管、风险防控等。

16. 完成省委、省政府交办的其他事项。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，吉林省财政厅（本级）内设 29 个机构，分别为办公室、政策研究室、综合处、法制处、行政审批办公室、税政关税处、预算处、国库处、政法处、党政处、教科文处（省直文化企业国有资产监督管理办公室）、经济建设处、农业处、社会保障处、粮食贸易处、自然资源和生态环境处、产业发展处、资产管理处、债务处（吉林省政府性债务管理工作领导小组办公室）、金融监管处、会计处（吉林省会计专业技术资格考试工作办公室）、监督局、绩效评价处、政府采购管理处、

农村处、人事处、党组巡察工作办公室、老干部处、机关党委。

纳入吉林省财政厅 2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 吉林省财政厅（本级）
2. 吉林省财政厅机关服务中心
3. 吉林省财政厅罚没管理工作办公室
4. 吉林省财税信息中心
5. 吉林省国库支付中心
6. 吉林省省直机关会计核算中心
7. 吉林省社会保障资金管理中心
8. 吉林省会计人员服务中心
9. 吉林省财政科学研究所
10. 吉林省财政厅注册会计师管理中心
11. 吉林省财政票据监管中心
12. 吉林省债务管理服务中心
13. 吉林省财政投资评审中心
14. 吉林省财政监督检查工作办公室
15. 吉林省预算编审中心（吉林省财政预算绩效管理中心）
16. 吉林省中小企业和民营经济发展基金管理中心（吉林省财政厅政府和社会资本合作中心）

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：吉林省财政厅

公开01表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	21568.02	一、一般公共服务支出	14	17503.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	15	1906.51
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	4040.00	三、卫生健康支出	16	563.40
四、上级补助收入	4		四、农林水支出	17	
五、事业收入	5		五、金融支出	18	
六、经营收入	6		六、住房保障支出	19	705.50
七、附属单位上缴收入	7		七、国有资本经营预算支出	20	4040.00
八、其他收入	8	7.27	八、债务付息支出	21	778.96
	9			22	
本年收入合计	10	25615.28	本年支出合计	23	25500.37
使用非财政拨款结余	11	10.15	结余分配	24	4.69
年初结转和结余	12	153.23	年末结转和结余	25	273.61
总计	13	25778.66	总计	26	25778.66

注：1. 本表反映部门本年度的总收支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。

二、收入决算表

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		25615.28	25608.02					7.27
201	一般公共服务支出	17594.31	17587.04					7.27
20106	财政事务	17594.31	17587.04					7.27
2010601	行政运行	6404.36	6403.54					0.83
2010602	一般行政管理事务	2671.12	2671.12					
2010603	机关服务	2157.33	2153.39					3.93
2010604	预算改革业务	72.94	72.94					
2010605	财政国库业务	59.7	59.67					
2010606	财政监察	207.88	207.88					
2010608	财政委托业务支出	1852.86	1852.86					
2010650	事业运行	1702.22	1699.71					2.51
2010699	其他财政事务支出	2465.92	2465.92					
206	科学技术支出	3.00	3.00					
20602	基础研究	3.00	3.00					
2060299	其他基础研究支出	3.00	3.00					
208	社会保障和就业支出	1919.39	1919.39					
20805	行政事业单位养老支出	1819.64	1819.64					
2080501	行政单位离退休	779.98	779.98					
2080502	事业单位离退休	150.78	150.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	888.89	888.89					
20808	抚恤	99.75	99.75					
2080801	死亡抚恤	99.75	99.75					
210	卫生健康支出	574.12	574.12					
21011	行政事业单位医疗	574.12	574.12					
2101101	行政单位医疗	391.23	391.23					
2101102	事业单位医疗	182.90	182.90					
221	住房保障支出	705.50	705.50					
22102	住房改革支出	705.50	705.50					
2210201	住房公积金	705.50	705.50					
223	国有资本经营预算支出	4040.00	4040.00					
22302	国有企业资本金注入	3350.00	3350.00					
2230208	金融企业资本性支出	3350.00	3350.00					
22399	其他国有资本经营预算支出	690.00	690.00					
2239999	其他国有资本经营预算支出	690.00	690.00					
232	债务付息支出	778.96	778.96					
23203	地方政府一般债券付息支出	778.96	778.96					
2320301	地方政府一般债券付息支出	778.96	778.96					

三、支出决算表

支出决算表							
部门：吉林省财政厅							公开03表 单位：万元
功能分类 科目编码	项 目 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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		25500.37	12122.96	13377.41			
201	一般公共服务支出	17503.00	8947.55	8555.45			
20106	财政事务	17503.00	8947.55	8555.45			
2010601	行政运行	6391.94	6391.94				
2010602	一般行政管理事务	2671.12		2671.12			
2010603	机关服务	2153.39	928.34	1225.05			
2010605	财政国库业务	72.94		72.94			
2010606	财政监察	59.67		59.67			
2010607	信息化建设	207.88		207.88			
2010608	财政委托业务支出	1852.86		1852.86			
2010650	事业运行	1627.27	1627.27				
2010699	其他财政事务支出	2465.92		2465.92			
206	科学技术支出	3.00		3.00			
20699	其他科学技术支出	3.00		3.00			
2069999	其他科学技术支出	3.00		3.00			
208	社会保障和就业支出	1906.51	1906.51				
20805	行政事业单位养老支出	1806.76	1806.76				
2080501	行政单位离退休	778.98	778.98				
2080502	事业单位离退休	147.87	147.87				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	879.91	879.91				
20808	抚恤	99.75	99.75				
2080801	死亡抚恤	99.75	99.75				
210	卫生健康支出	563.40	563.40				
21011	行政事业单位医疗	563.40	563.40				
2101101	行政单位医疗	391.23	391.23				
2101102	事业单位医疗	172.17	172.17				
221	住房保障支出	705.50	705.50				
22102	住房改革支出	705.50	705.50				
2210201	住房公积金	705.50	705.50				
223	国有资本经营预算支出	4040.00		4040.00			
22302	国有企业资本金注入	3350.00		3350.00			
2230208	金融企业资本性支出	3350.00		3350.00			
22399	其他国有资本经营预算支出	690.00		690.00			
2239999	其他国有资本经营预算支出	690.00		690.00			
232	债券付息支出	778.96		778.96			
23203	地方政府一般债券付息支出	778.96		778.96			
2320301	地方政府一般债券付息支出	778.96		778.96			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：吉林省财政厅						公开04表 单位：万元		
收入			支出					
项 目	行次	金 额	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	21568.02	一、一般公共服务支出	15	17484.56	17484.56		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、科学技术支出	16	3.00	3.00		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	4040.00	三、社会保障和就业支出	17	814.67	814.67		
	4		四、卫生健康支出	18	1906.51	1906.51		
	5		五、住房保障支出	19	705.50	705.50		
	6		六、国有资本经营预算支出	20	4040.00			4040.00
	7		七、债务还本支出	21	778.96	778.96		
	8			22				
本年收入合计	9	25608.02	本年支出合计	23	25481.92	21441.92		
年初财政拨款结转和结余	10	36.93	年末财政拨款结转和结余	24	163.03	163.03		
一般公共预算财政拨款	11	36.93		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	25644.95	总计	28	25644.95	21604.95		4040.00

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支支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：吉林省财政厅

公开05表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出
功能分类科目编码	科目名称		合计	人员经费	公用经费	
栏次						
合计		21441.92	12104.51	9953.41	2151.11	9337.41
201	一般公共服务支出	17484.56	8929.11	6778.00	2151.11	8555.55
20106	财政事务	17484.56	8929.11	6778.00	2151.11	8555.45
2010601	行政运行	6385.40	6385.40	5041.32	1344.08	
2010602	一般行政管理事务	2671.12				2671.12
2010603	机关服务	2153.39	928.34	320.84	607.50	1225.05
2010604	预算改革业务	72.94				
2010605	财政国库业务	59.67				72.94
2010606	财政监察	207.88				59.67
2010608	财政委托业务支出	1852.86				1852.86
2010650	事业运行	1615.37	1615.37	1415.80	199.53	
2010699	其他财政事务支出	2465.92				2465.92
206	科学技术支出	3.00				3.00
20602	基础研究	3.00				3.00
2060299	其他基础研究支出	3.00				3.00
208	社会保障和就业支出	1906.51	1906.51	1906.51		
20805	行政事业单位养老支出	1806.76	1806.76	1806.76		
2080501	行政单位离退休	778.98	778.98	778.98		
2080502	事业单位离退休	147.87	147.87	147.87		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	879.91	879.91	879.91		
20808	抚恤	99.75	99.75	99.75		
2080801	死亡抚恤	99.75	99.75	99.75		
210	卫生健康支出	563.40	563.40	563.40		
21011	行政事业单位医疗	563.40	563.40	563.40		
2101101	行政单位医疗	391.23	391.23	391.23		
2101102	事业单位医疗	172.17	172.17	172.17		
221	住房保障支出	705.50	705.50	705.50		
22102	住房改革支出	705.50	705.50	705.50		
2210201	住房公积金	778.96				778.96
232	债务付息支出	778.96				778.96
23203	地方政府一般债务付息支出	778.96				778.96
2320301	地方政府一般债券付息支出	778.96				778.96

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
部门：	吉林省财政厅							单位：万元
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	8844.33	302	商品和服务支出	2093.54	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1304.73	30201	办公费	222.89	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1440.91	30202	印刷费	45.5	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2418.41	30203	咨询费	2.6	310	资本性支出	57.57
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.33	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	391.95	30205	水费	10	31002	办公设备购置	46.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1186.75	30206	电费	170	31003	专用设备购置	4.56
30109	职业年金缴费	193.15	30207	邮电费	18.73	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	458.43	30208	取暖费	107.16	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	228.08	30209	物业管理费	408.33	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	87.63	30211	差旅费	253.72	31008	物资储备	
30113	住房公积金	1056.18	30212	因公出国（境）费用	19.6	31009	土地补偿	
30114	医疗费	49.4	30213	维修（护）费	15.59	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	28.7	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1109.08	30215	会议费	5.86	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	79.44	30216	培训费	10.05	31013	公务用车购置	
30302	退休费	859.44	30217	公务接待费	8.15	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	138.88	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	6.75
30305	生活补助	2.43	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	85.24	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	27.77	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	130.37	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	14.89	30229	福利费	173	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	25.28	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	319.17			
30399	其他对个人和家庭的补助	14	30240	税金及附加费用	0.22			
			30299	其他商品和服务支出	33.97			
	人员经费合计	9953.41		公用经费合计				2151.11

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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：吉林省财政厅

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
81.38	19.6	38.61		38.61	23.17	53.03	19.6	25.28		25.28	8.15

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目名称	会计管理					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	610.00	610.00	554.18	90.85%	
	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%	
	年度资金总和	610.00	610.00	554.18	90.85%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	认真贯彻实施国家会计法律、法规、规章、制度，确保会计资格考试及高级会计师评审平稳有序进行。加强会计领军人才素质提升工作。		积极做好国家新发布的政府会计准则制度及相关应用指南的培训指导及贯彻实施工作。完成继续教育。顺利组织会计专业技术初、中、高级资格报名考试。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	会计专业技术资格考试报名人数	>=80000人	75756人	根据财政部考试安排，报名时间较以前年度延后3个月，考试开始距离报名结束时间短，参加考试意愿
		时效指标	完成会计中级考试组织工作时限	9月末	9月9日至11日	按时完成会计中级职称考试组织工作。
	效益指标	社会效益指标	会计人员信息管理和职称考试工作重大事故情况	=0	0	未发生会计人员信息管理和职称考试工作重大事故情况。
满意度指标	服务对象满意度指标	会计从业人员满意度	>=85%	98%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	财政国库业务					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	73.00	73.00	29.14	39.92%	
	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%	
	年度资金总和	73.00	73.00	29.14	39.92%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	推进权责发生制政府综合财务报告制度改革。编制省本级财政总决算；汇总编报全省财政总决算、全省部门决算。完成地方政府债券发行要求。			按照预算法的规定积极做好财政总决算、部门决算会审、上报、批复、公开等相关工作；扎实开展部门决算数据真实性核查，提升决算信息质量；对政府财务报告编制工作人员进行培训；完成地方债发行任务。		
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	财政总决算会审单位数	>=1400家	17682家	统计口径不同，省级单位1253家，市级单位3531家，县区级单位11543家，乡级单位1373家。
		时效指标	批复部门决算时间	10月31日前	8月10日	按时批复部门决算。
	效益指标	社会效益指标	培训内容知晓率	>=90%	90%	
满意度指标	服务对象满意度指标	部门（单位）满意度	>=90%	90%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	财政监督管理					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	1535.00	1783.00	1360.10	76.28%	
	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%	
	年度资金总和	1535.00	1783.00	1360.10	76.28%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	促进财政预算管理质量不断提升，促进部门财务管理水平持续改进，促进财政政策和省委省政府重大决策、部署贯彻落实。完成年度预算评审计划、厅内业务处室委托的评审项目；完成财政部和厅内业务处室安排的专项核查和绩效评价工作。		各项监督检查均按计划进行，本年度所有检查发现的问题已进行了处理，并进行了整改跟踪，提出了加强财政管理的意见和建议。通过检查充分履行财政监督职能，对提高财政资金使用效益，确保中央重大财税政策贯彻落实、严肃财经纪律、规范市场经济秩序、提高财政治理水平起到了积极作用。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	评审项目数量	>=15个	15个	
		质量指标	检查处理意见或建议采纳率	>=80%	100%	
	效益指标	社会效益指标	会计师事务所执业质量抽查数	>=15家	15家	
满意度指标	服务对象满意度指标	使用单位满意度	>=95%	95%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	信息化建设与运维					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	1614.00	1613.60	1577.41	97.76%	
	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%	
	年度资金总和	1614.00	1613.60	1577.41	97.76%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	完成市县级票据电子化等系统建设工作。保障项目基础设施、软件硬件正常运转以及数据安全，为业务开展提供支撑。为网络安全提供保障，延长设备使用寿命。通过建设应用系统提高财政业务工作效率，提高社会影响力、认知度。			完成财政业务系统的建设和运维工作，保证了财政业务和改革的顺利开展。各项网络安全设备和服务落实单位，提升了安全管理水平。及时维护、修复办公设备故障。总体上达到了通过信息化建设为财政业务提供有效支撑的目的，提高了工作效率和社会影响力、认知度。		
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	系统运维数量	>=13套	13套	
		质量指标	系统验收合格率	>=90%	100%	
		时效指标	维修维护响应时间	<=1小时	1小时	
	效益指标	社会效益指标	系统功能覆盖率	>=90%	100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	信息系统用户满意度	>=80%	100%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	预算管理 with 改革					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	618.00	539.00	421.84	78.26%	
	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%	
	年度资金总和	618.00	539.00	421.84	78.26%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	根据宏观经济形势发展，科学制定财政预算政策。按时完成部门预算草案的编制和向人大报告工作。监督全省预算执行情况。保质保量的完成预算绩效评价工作。			根据宏观经济形势发展，科学制定财政预算政策。按时完成部门预算草案编制并通过人大审议，按时间节点调度全省预算执行情况，聘请专家与第三方机构参与绩效评价工作，为预算编制提供重要参考。		
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	《吉林省部门预算（草案）编制册数	>=150册	200册	当年预算编制需求量有所增加。
		时效指标	工作完成及时率	>=90%	90%	
	效益指标	社会效益指标	财政资金使用效益	>=90%	90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位对内容满意度	>=90%	100%	

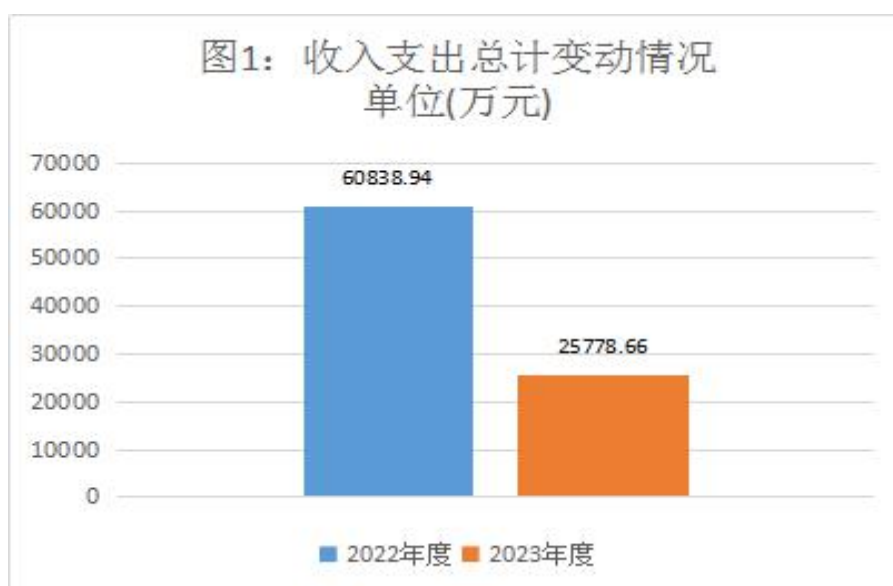
项目支出绩效自评表						
项目名称	综合事务管理					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	1627.00	1547.00	1339.56	86.59%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	1627.00	1547.00	1339.56	86.59%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	机关协调运行，事业单位工作正常开展，思想政治工作深入，后勤服务保障有力。			提高财政综合事务执行；保证机关综合事务正常运转；加强消防安全管理、办公楼维护管理等工作。		
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	为全省预算单位、财政系统征订刊物种类	>=6种	6种	
		质量指标	综合事务工作完成率	>=80%	80%	
	效益指标	社会效益指标	财政资金使用效益	>=90%	90%	
满意度指标	服务对象满意度指标	受训学员满意度	>=95%	97%		

项目支出绩效自评表						
项目名称	综合业务管理					
实施单位	吉林省财政厅					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	1330.00	1241.00	1010.55	81.43%	
	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%	
	年度资金总和	1330.00	1241.00	1010.55	81.43%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	对市县协调有力，外部关系良好，信息发布正确及时。积极推进依法行政，普法教育宣传有力，及时办理行政案件，有效规范政府债务管理，严格办理省属金融企业国有资产实务，防范国有资产流失，促进国有金融企业健康发展。			信息发布准确及时，有效推进财政法制工作；有效促进财政刊物编撰及财政课题研究工作；加强专业领域的综合工作管理。		
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	提供法律服务事务所数量	>=2家	2家	
		质量指标	综合业务工作完成率	>=80%	80%	
	效益指标	社会效益指标	全省财政系统发行覆盖率	>=95%	95%	
满意度指标	服务对象满意度指标	省直国有金融企业满意度	80%	100%		

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

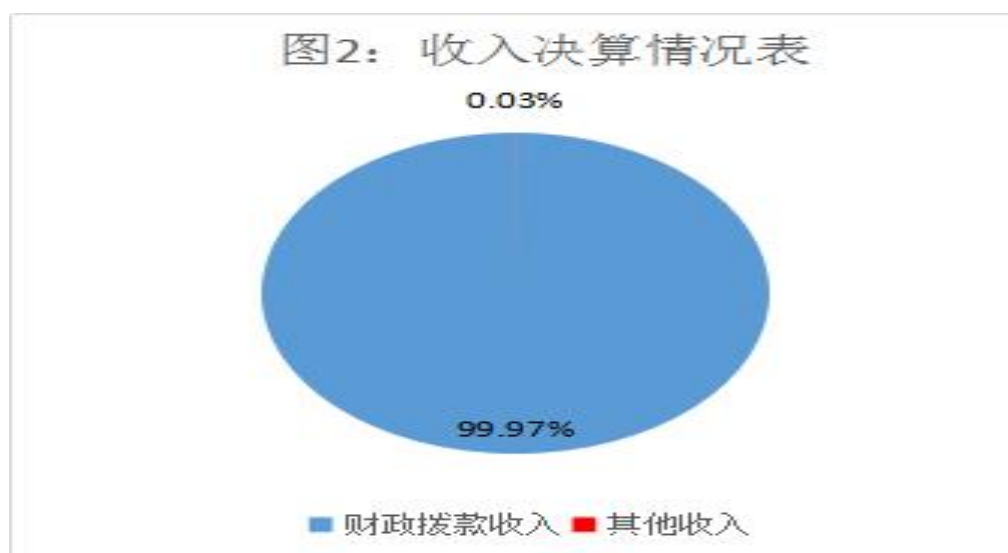
2023 年度收、支总计均为 25778.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 35060.28 万元，下降 57.63%。主要原因是 2022 年度部门决算包含农林水支出项目乡村振兴产业发展基金 20000 万元，金融支出项目省担保集团补充资本金 20000 万元，本年度未发生以上项目支出。



二、收入决算情况说明

本年收入合计 25615.28 万元，其中：财政拨款收入 25608.02 万元，占 99.97%，比上年减少 34738.96 万元，下降 57.57%，主要原因是 2022 年度部门决算包含农林水支出项目乡村振兴产业发展基金 20000 万元，金融支出项目省担保集团补

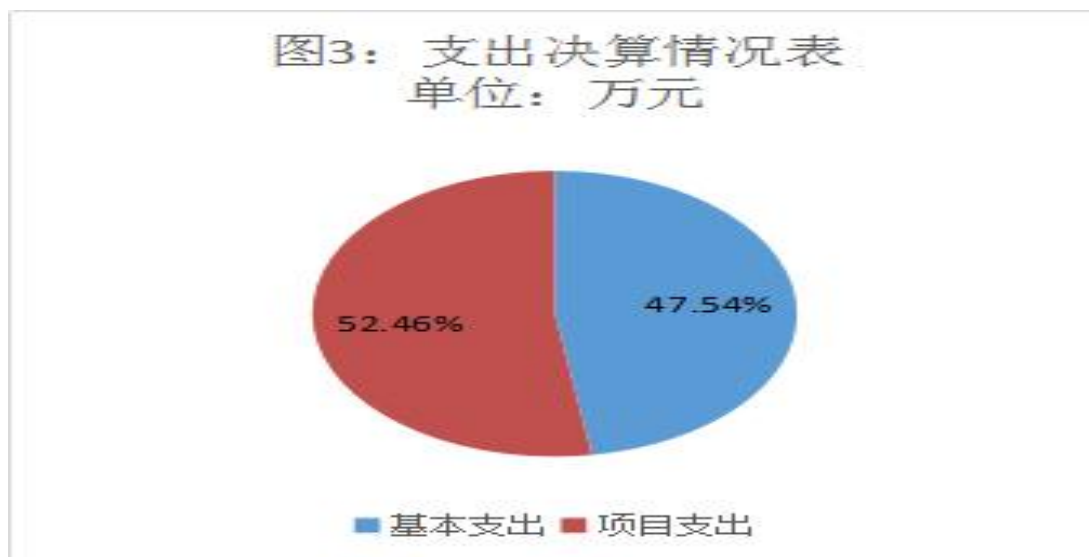
充资本金 20000 万元，本年度决算未列支以上项目资金。其他收入 7.27 万元，占比 0.03%，比上年减少 57.84 万元，下降 88.83%，主要原因一是吉林省财政厅机关服务中心房租收入不再计入其他收入，直接上缴国库；二是吉林省国库支付中心、吉林省社会保障资金管理中心在 2023 年度将基本户存量资金上缴国库，相应利息收入减少。上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 25500.37 万元，其中：基本支出 12122.96 万元，比上年增加 1641.88 万元，增长 15.67%，主要原因是 2022 年度受环境因素影响，部分工作未有效开展，经费支出降幅较大，低于平均支出水平，2023 年度有所回升。项目支出 13377.41 万元，比上年减少 36641.96 万元，下降 73.26%，主要原因是

2022 年度部门决算包含农林水支出项目乡村振兴产业发展基金 20000 万元，金融支出项目省担保集团补充资本金 20000 万元，本年度未发生以上项目支出。上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。



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、支总计均为 25644.95 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 34812 万元，增降低 57.58%。主要原因是 2022 年度部门决算包含农林水支出项目乡村振兴产业发展基金 20000 万元，金融支出项目省担保集团补充资本金 20000 万元，本年度未发生以上项目支出。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

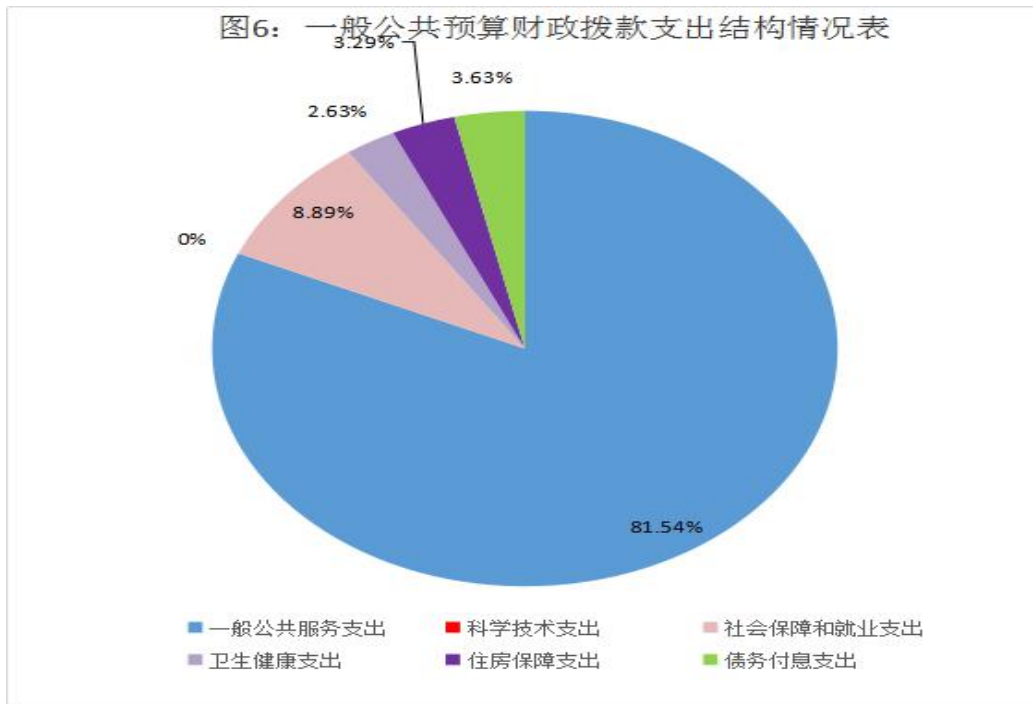
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出21441.92万元，占本年支出合计的84.08%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少36467.97万元，降低62.97%。主要原因是2022年度部门决算包含农林水支出项目乡村振兴产业发展基金20000万元，金融支出项目省担保集团补充资本金20000万元，本年度未发生以上项目支出。



(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 21441.92 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 17484.56 万元，占 81.54%；科学技术支出 3 万元，占 0.01%；社会保障和就业支出 1906.51 万元，占 8.90%；卫生健康支出 563.40 万元，占 2.63%；住房保障支出 705.50 万元，占 3.29%；债务付息支出 778.96 万元，占 3.63%。



(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21594.82万元，支出决算为21441.92万元，完成年初预算的99.29%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为6089.55万元，支出决算6385.40万元，完成年初预算的104.86%。决算数大于预算数的主要原因是部门新增人员，追加人员经费支出。

2. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为3494.78万元，支出决算为2671.12万元，完成年初预算的76.43%。决算数小于预算数的主要原因是节约开支，压缩项目支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）年初预算为 2077.53 万元，支出决算为 2153.39 万元，完成年初预算的 103.65%。决算数大于预算数的主要原因是追加人员经费支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）年初预算为 72.94 万元，支出决算为 72.94 万元，完成年初预算的 100%。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）年初预算为 120.46 万元，支出决算为 59.67 万元，完成年初预算的 49.53%。决算数小于预算数的主要原因是部分培训改为线上培训，减少经费支出。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）年初预算为 299.74 万元，支出决算为 207.88 万元，完成年初预算的 69.35%。决算数小于预算数的主要原因是节约开支，压缩项目支出。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）年初预算为 1960.95 万元，支出决算为 1852.86 万元，完成年初预算的 94.49%。决算数小于预算数的主要原因是按要求压减委托业务经费支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）年初预算为 1658.82 万元，支出决算为 1615.37 万元，完成年初预算的 97.38%。决算数小于预算数的主要原因是节约开支，严

格控制基本支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）年初预算为 2393.63 万元，支出决算为 2465.92 万元，完成年初预算的 103.02%。决算数大于预算数的主要原因是追加重大项目前期工作经费。

10. 科学技术支出（类）基础研究（款）其他基础研究支出（项）年初预算为 3 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 100%。

11. 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 422.77 万元，支出决算为 778.98 万元，完成年初预算的 184.26%。决算数大于预算数的主要原因是追加离退休人员经费。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 48.73 万元，支出决算为 147.87 万元，完成年初预算的 303.45%。决算数大于预算数的主要原因是追加退休人员经费。

13. 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 889.27 万元，支出决算为 879.91 万元，完成年初预算的 98.95%。实际支出与预算相近，预算编制合理。

14. 社会保障和就业支出（类）抚恤支出（款）死亡抚恤支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 99.75 万元。决算数

大于预算数的主要原因是当年 4 位离退休老干部去世，发生抚恤金丧葬费支出。

15. 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 407.12 万元，支出决算为 391.23 万元，完成年初预算的 96.10%。实际支出与预算相近，预算编制合理。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 186.38 万元，支出决算为 172.17 万元，完成年初预算的 92.38%。实际支出与预算相近，预算编制合理。

17. 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 690.09 万元，支出决算为 705.50 万元，完成年初预算的 116.72%。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金缴费基数调整，相应支出增加。

18. 债务付息支出（类）地方政府一般债务付息支出（款）地方政府一般债券付息支出（项）年初预算为 778.96 万元，支出决算 778.96 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 12104.51 万元，其中：

人员经费 9953.41 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休

费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 2151.11 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，与上年持平；本年支出 0 万元，与上年持平。年末结转和结余 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 4040 万元，比上年增加 1550 万元，增长 62.25%，主要原因是国有企业资本金注入增加；本年支出 4040 万元，比上年增加 1550 万元，增长 62.25%，主要是原因同上；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1. 国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）金融企业资本性支出（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 3350 万元，主要用于国有企业资本金注入。完成年初预算的 100%。

2. 国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 690 万元，主要用于出资企业股权董事外派监事薪酬。完成年初预算的 100%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 81.38 万元，支出决算为 53.03 万元，完成预算的 65.16%；较 2022 年度增加 22.88 万元，增长 75.89%，主要原因是 2022 年度受环境因素影响，公务接待活动及因公出国（境）活动减少，经费支出降幅较大，低于平均支出水平。决算数小于预算数的主要原因是严格贯彻落实过紧日子思想，压减“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 19.6 万元，支出决算为 19.6 万元，完成预算的 100%；支出决算较 2022 年度增加 19.6 万元，增长 100%，主要原因 2022 年度受环境因素影响，未发生因公出国（境）活动。决算数等于预算数。全年共有因公出国（境）团组 3 个，因公出国（境）3 人次。主要包括谷欣航赴泰国、马来西亚、新加坡三国对我省有关企业的项目开展安保工作巡视督导，支出金额 2.76 万元；王学志赴巴西、乌拉圭、阿根廷三国推动友好交流和经贸合作，支出金额 12.73 万元；鄂秀丽赴德国、比利时、奥地利三国开展经贸促进活动，支出金额 4.11

万元。

2. 公务用车购置及运行费预算为 38.61 万元，支出决算为 25.28 万元，完成预算的 65.47%；较 2022 年度减少 2.83 万元，下降 10.07%，主要原因公务用车运行维护费用减少。决算数小于预算数的主要原因是压减公务用车运行经费。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是 2023 年度未购置公务用车；截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 13 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 25.28 万元，主要是公务用车保险、保养、加油费、过路费等。

3. 公务接待费预算为 23.17 万元，支出决算为 8.15 万元，完成预算的 35.17%；较 2022 年度增加 6.11 万元，增长 299.51%，主要原因是 2022 年度受环境因素影响，公务接待活动减少，经费支出降幅较大，低于平均支出水平。决算数小于预算数的主要原因是严格贯彻落实过紧日子思想，压减公务接待经费。

其中：

外事接待费支出 0 万元。主要是 2023 年度未发生外事接待活动。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次。

其他国内公务接待支出 8.15 万元。主要用于接待考察调研的来宾用餐，会场座谈等支出。全年共接待国内来访团组 10 个、来宾 70 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理相关要求，本部门对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评。其中，一级项目7个，二级项目39个，共涉及资金6292.78万元，占一般公共预算项目支出总额的67.39%。同时对部门整体支出开展绩效评价，涉及一般公共预算支出13377.41万元。从评价情况来看，我厅各项工作基本达到年初设定的绩效目标。部分超额完成计划指标。当年未开展部门绩效评价。

（二）项目绩效自评结果如下：

综合业务管理项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为1241万元，执行数为1010.55万元，完成预算的81.43%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，提供法律服务事务所数量2家，实际完成2家；二是质量指标方面，综合业务工作完成率 $\geq 80\%$ ，实际完成80%；三是社会效益指标方面，全省财政系统发行覆盖率 $\geq 95\%$ ，实际完成95%；四是服务对象满意度指标方面，省直国有金融企业满意度80%，实际完成100%。

会计管理项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为31.68分。项目全年预算数为610万，执行数为554.18万元，完成预算的90.85%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，会计专业技术资格考试报名人数 ≥ 80000 人，实际完成75756人；二是时效指标方面，完成会计中

级考试组织工作时限为 9 月末前，实际完成时间为 9 月 9 日-11 日；三是社会效益指标方面，会计人员信息管理和职称考试工作重大事故情况 0 次，实际完成 0 次；四是会计从业人员满意度 $\geq 85\%$ ，实际完成 98%。数量指标未完成，主要原因是根据财政部考试安排，报名时间较以前年度延后 3 个月，考试开始距离报名结束时间短，参加考试意愿不强、准备不够充分、自信心不足的考生未报名，导致报名人数减少。今后，在设定绩效目标时将充分考虑客观因素对于绩效目标完成情况的影响，更加准确的设定绩效指标。

财政国库业务项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 73 万，执行数为 29.14 万元，完成预算的 39.92%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，财政总决算会审单位数 ≥ 1400 家，实际完成 17682 家；二是时效指标方面，批复部门决算时间 10 月 31 日前，实际完成时间 8 月 10 日；三是社会效益指标方面，培训内容知晓率 $\geq 90\%$ ，实际完成 90%；四是服务对象满意度指标方面，部门（单位）满意度 $\geq 90\%$ ，实际完成 90%。该项目预算执行率较低，主要原因是为盘活资金，2023 年使用部分上年结转资金，导致当年预算执行率较低。

财政监督管理项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 1783 万，执行数为 1360.10 万元，完成预算的 76.28%。项目绩效目标完

成情况：一是数量指标方面，评审项目数量 ≥ 15 个，实际完成15个；二是质量指标方面，检查处理意见或建议采纳率 $\geq 80\%$ ，实际完成100%；三是社会效益指标方面，会计师事务所执业质量抽查数 ≥ 15 家，实际完成15家；四是服务对象满意度指标方面，使用单位满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成95%。该项目预算执行率较低，主要原因是为盘活资金，2023年使用部分上年结转资金，导致当年预算执行率较低。

信息化建设与运维项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为1613.6万，执行数为1577.41万元，完成预算的97.76%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，系统运维数量 ≥ 13 套，实际完成13套；二是质量指标方面，系统验收合格率 $\geq 90\%$ ，实际完成100%；三是时效指标方面，维修维护响应时间 ≤ 1 小时，实际完成1小时；四是社会效益指标方面，系统功能覆盖率 $\geq 90\%$ ，实际完成100%；五是服务对象满意度指标方面，信息系统用户满意度 $\geq 80\%$ ，实际完成100%。

预算管理与改革项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为539万，执行数为421.84万元，完成预算的78.26%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，吉林省部门预算（草案）编制册数 ≥ 150 册，实际完成200册；二是时效指标方面，工作完成及时率 $\geq 90\%$ ，实际完成90%；三是社会效益指标方面，财政资金

使用效益 $\geq 90\%$ ，实际完成 100%；四是服务对象满意度指标方面，预算单位对内容满意度 $\geq 90\%$ ，实际完成 100%。该项目预算执行率较低，主要原因是为盘活资金，2023 年使用部分上年结转资金，导致当年预算执行率较低。

综合事务管理项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 1547 万，执行数为 1339.56 万元，完成预算的 86.59%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标方面，为全省预算单位、财政系统征订刊物种类 ≥ 6 种，实际完成 6 种；二是质量指标方面，综合事务工作完成率 $\geq 80\%$ ，实际完成 80%；三是社会效益指标方面，财政资金使用效益 $\geq 90\%$ ，实际完成 90%；四是服务对象满意度指标方面，受训学员满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成 97%。

（三）部门评价结果。

本部门 2023 年度无部门评价报告。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023 年度机关运行经费支出 1344.08 万元，较 2022 年度增加 274.55 万元，增长 25.67%，主要原因是 2022 年度受环境因素影响，部分工作未有效开展，经费支出降幅较大，低于平均支出水平，2023 年度有所回升。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 7885.39 万元，其中：政府采购货物支出 948.94 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6936.45 万元。授予中小企业合同金额 5526 万元，占政府采购支出总额的 70.08%，其中：授予小微企业合同金额 115.30 万元，占授予中小企业合同金额的 2.09%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 79.67%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，吉林省财政厅共有车辆 13 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 2 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 3 辆、其他用车 6 辆，其他用车主要是后勤保障车辆；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）5 台（套）。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入和其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国

家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

九、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补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

其中，因公出国（境）费反映公务出国（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费反映单位公务用车车辆购置支出（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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十八、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）用于保障机构正常运转、开展日常工作的基本支出。

十九、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

二十、一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）：指为机关提供后勤保障服务所发生的支出。

二十一、一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指财政部门用于预算改革方面的支出。

二十二、一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指财政部门用于国库集中收付业务方面的支出。

二十三、一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政部门用于财政监督检查专项业务支出。

二十四、一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

二十五、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托机构代理业务发生的支出。

二十六、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位用于保障机构正常运转、开展日常工作的基本支出。不包括行政单位、参照公务员法管理的事业单位、后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十七、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十八、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）：指行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指事业单位开支的离退休经费。

三十、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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

三十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

三十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

三十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十五、国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）金融企业资本性支出（项）：指用国有资本经营预算收入安排的用于新设金融企业注入国有资本、补充金融企业国有资本、认购金融企业股权（股份）等方面的资本性支出。

三十六、国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）：指用国有资本经营预算收入安排的其他国有资本经营预算支出。