

附件 2

2019 年度

中国共产主义青年团
固原市委员会部门决
算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019 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、一般公共预算财政拨款“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

第三部分 2019 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、一般公共预算财政拨款“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、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况说明
 - (二) 政府采购情况说明
 - (三) 国有资产占有使用情况说明
 - (四) 预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

中国共产主义青年团是中国共产党领导的先进青年的群众组织,是广大青年在实践中学习共产主义的学校,是党的助手和后备军,是党联系青年的桥梁和纽带,是国家政权的重要社会支柱之一。中国共产主义青年团固原市委员会是固原市各级团组织的领导机关。

其机关的主要职责是:

1、领导全市共青团工作,组织全市共青团组织围绕固原市改革、发展、稳定的大局开展工作,在固原市政治、经济、文化等活动中发挥党的助手作用。

2、围绕市委、市政府中心工作,推进全市青少年精神文明建设;负责指导并组织实施全市青少年的思想理论教育、宣传文化活动,培养、选拔、推荐、表彰优秀青少年;指导全市志愿者工作的开展。

3、负责全市共青团工作和青年工作的理论研究；向市委、市政府反映青少年思想状况，参与协调处理各种与青少年利益相关的工作。

4、负责研究指导全市团的组织建设和干部队伍建设，推进全市团的基层组织建设；培养和推荐优秀青年干部；指导全市共青团组织协助有关部门开展青年人力资源开发工作。

5、指导和帮助市青联、市学联、市少先队工作委员会开展工作；协助有关部门对所主管的社会团体进行监督管理。

6、承办市委、市政府和共青团市委交办的其他工作。

二、机构设置

固原市团委内设办公室、工农青年部、学校部三个部室（正科级），团市委书记1人（正处级），团市委副书记2人（副处级），科级以下3人，团市委共有行政编制6人，2019年年末实有行政人员4人，较上年度减少1人。

按照部门决算编报要求，纳入固原市团委2019年度部门决算编报范围的单位共1个，共青团固原市委本级。

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开部门：中国共产主义青年团固原市委员会

公开 01 表
金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	1,000,215.78	一、一般公共服务支出	29	1,662,672.97
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7	709,460.00	七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	91,920.11
	9		九、卫生健康支出	37	34,811.40
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	16,142.52
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十三、债务付息支出	54	
本年收入合计	25	1,709,675.78	本年支出合计	55	1,805,547.00
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	56	
年初结转和结余	27	342,260.64	年末结转和结余	57	246,389.42
总计	28	2,051,936.42	总计	58	2,051,936.42

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表

公开部门：中国共产主义青年团固
原市委员会

金额单位：元

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								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,709,675.78	1,000,215.78				709,460.00
	2012901	行政运行	577,641.75	570,541.75					7,100.00
	2012902	一般行政管理事务	927,360.00	225,000.00					702,360.00
	2012999	其他群众团体事务支出	30,000.00	30,000.00					
	2019999	其他一般公共服务支出	31,800.00	31,800.00					
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57,707.00	57,707.00					
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34,213.11	34,213.11					
	2101101	行政单位医疗	26,337.68	26,337.68					
	2101103	公务员医疗补助	8,473.72	8,473.72					
	2210203	购房补贴	16,142.52	16,142.52					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表

公开部门：中国共产主义青年团固
原市委员会

金额单位：元

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	
功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,805,547.00	737,015.78	1,068,531.22			
	2011099		其他人力资源事务支出	205,944.00		205,944.00			
	2012901		行政运行	597,341.75	591,341.75	6,000.00			
	2012902		一般行政管理事务	794,116.97		794,116.97			
	2012999		其他群众团体事务支出	50,096.89		50,096.89			
	2019999		其他一般公共服务支出	15,173.36	2,800.00	12,373.36			
	2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	57,707.00	57,707.00				
	2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	34,213.11	34,213.11				
	2101101		行政单位医疗	26,337.68	26,337.68				
	2101103		公务员医疗补助	8,473.72	8,473.72				
	2210203		购房补贴	16,142.52	16,142.52				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开部门：中国共产主义青年团固原市委员会

收 入			支 出				
项 目	行 次	决算数	项 目	行 次	决 算 数		
					合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,000,215.78	一、一般公共服务支出	30	1,032,472.97	1,032,472.97	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	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	91,920.11	91,920.11	
	9		九、卫生健康支出	38	34,811.40	34,811.40	
	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	16,142.52	16,142.52	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
本年收入合计	25	1,000,215.78	本年支出合计	54	1,175,347.00	1,175,347.00	
年初财政拨款结转和结余	26	321,460.64	年末财政拨款结转和结余	55	146,329.42	146,329.42	
一、一般公共预算财政拨款	27	321,460.64		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28						
合计	29	1,321,676.42	合计		1,321,676.42	1,321,676.42	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开部门：中国共产主义青年团固原市委员会

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				
类	款	项	栏次	2	3
			合计	1	2
			1,175,347.00	716,215.78	459,131.22
	2011099	其他人力资源事务支出	205,944.00		
	2012901	行政运行	570,541.75	570,541.75	
	2012902	一般行政管理事务	190,716.97		190,716.97
	2012999	其他群众团体事务支出	50,096.89		50,096.89
	2019999	其他一般公共服务支出	15,173.36	2,800.00	12,373.36
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57,707.00	57,707.00	
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34,213.11	34,213.11	
	2101101	行政单位医疗	26,337.68	26,337.68	
	2101103	公务员医疗补助	8,473.72	8,473.72	
	2210203	购房补贴	16,142.52	16,142.52	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：元

公开部门：中国共产主义青年团固原市委员会

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	622,602.40	302	商品和服务支出	92,333.38	310	资本性支出	
30101	基本工资	186,724.00	30201	办公费	4,496.33	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	197,953.52	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	79,192.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	95.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57,707.00	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	34,213.11	30207	邮电费	3,203.18	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	26,337.68	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	8,473.72	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	3,160.37	30211	差旅费	32,269.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
30313	住房公积金		30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30314	医疗费		30213	维修(护)费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	28,841.00	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1,280.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	5,303.38	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助	1,280.00	30239	其他交通费用	44,327.00	39907	国家赔偿费用支出	
			30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30299	其他商品服务支出	2,638.99	39999	其他支出	
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		623882.40	公用经费合计					92,333.38
合 计								716,215.78

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：中国共产主义青年团

固原市委员会

金额单位：元

2019 年度预算数						2019 年度决算数					
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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：2019 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

公开部门：中国共产主义
青年团固原市委员会

金额单位：元

项目			年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
功能分类科 目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

注：2019 年本部门没有政府性基金预算拨款。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计 1709675.78 元，支出总计 1805547 元。与 2018 年度相比，收入增加 275685.97 元，增长 19.23% 支出增加 96885.29 元，增长 5.67%，收入增加的主要原因是其他收入增加，支出增加的主要原因是上年结转及其他收入支出增加。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 1709675.78 元，其中：财政拨款收入 1000215.78 元，占 58.5%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 709460 元，占 41.5%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 1805547 元，其中：基本支出 737015.78 元，占 40.82%；项目支出 1068531.22 元，占 59.18%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入总计 1000215.78 元，支出总计 1175347 元。与 2018 年度相比，财政拨款收入减少 412974.03 元，下降 29.22%，支出总计减少 533314.71 元，下降 31.21%，主要原因是项目预算减少，相应的支出减少。

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。2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1175347 元，占本年支出合

计的 65.1%。与 2018 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 533314.71 元，下降 31.21%，主要原因是项目预算减少，相应的支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1175347 元，主要用于以下方面：（按支出功能分类科目说明）如：一般公共服务（类）支出 1032472.97 元，占 87.84%；教育（类）支出 00 元，占 0%；科学技术（类）支出 0 元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 91920.11 元，占 7.83%；卫生健康（类）支出 34811.4 元，占 2.96%；节能环保（类）支出 0 元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 元，占 0%；资源勘探信息（类）支出 0 元，占 0%；农林水（类）支出 0 元，占 0%；交通运输（类）支出 0 元，占 0%；自然资源海洋气象（类）支出 0 元，占 0%；住房保障（类）支出 16142.52 元，占 1.37%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1286864.28 元，支出决算为 1175347 元，完成年初预算的 91.33%。决算数小于预算数的主要原因：决算数小于预算数的主要原因：一是社会保障科目调整支出减少；二是年初预算中包含住房公积金，支出中不包含；其中（按支出功能分类说明）：1. 一般公共服务（类）支出增加 37440.07 元；2. 社会保障和就业（类）支出减少 47709.17 元；3. 卫生健康（类）支出减少 17549.58 元；4. 住房保障（类）支出减少 83698.6 元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出716215.78元，其中：人员经费623882.40元，公用经费92333.38元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出622602.4元，较2019年度年初预算数减少372078.50元，降低37.36%，主要原因是人员减少支出减少；较2018年度决算数减少218554.92元，降低25.98%。

2. 商品和服务支出113133.38元，较2019年度年初预算数增加2230元，增长2%，主要原因是人员车补增加；较2018年度决算数增加15776.27元，增长16.2%。

3. 对个人和家庭的补助1280元，较2019年度年初预算数增加1280元，增长100%，主要原因是发放妇女卫生费和独生子女费；较2018年度决算数减少14572元，降低91.92%。

4. 资本性支出（基本建设）0元，较2019年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是年初无预算；较2018年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

5. 资本性支出0元，较2019年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是年初无预算；较2018年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

6. 对企业补助（基本建设）0元，较2019年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是年初无预算；较2018年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

7. 对企业补助0元，较2019年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是无预算；较2018年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

8. 其他支出0元，较2019年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是无预算；较2018年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算

总体情况说明。2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%，2019年度无“三公”经费支出。

2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2018年度减少（增加）0元，下降（增长）%，其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0元，下降（增长）0%；公务用车购置及运行费支出决算减少（增加）0元，下降（增长）0%；公务接待费支出决算减少（增加）0元，下降（增长）0%。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决0元，占0%；公务接待费支出决算0元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%；2019年度因公出国（境）团组数0个，因公出国

(境)人次数0人次。无开支内容。

2. **公务用车购置及运行维护费** 预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：公务用车购置费支出为0元，公务用车运行维护费支出0元，主要用于0等。2019年度一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为0辆。

3. **公务接待费** 预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：国内接待费支出0元。国(境)外接待费支出0元。2019年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国(境)外公务接待批次0个，国(境)外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2018年度决算数增加(减少)0元，增长(降低)0%。2019年无政府性基金预算。

九、其他重要事项的情况说明

(一) **机关运行经费支出情况说明** (备注：此数据与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致)

2019年度本部门机关运行经费支出92333.38元，比2018年度减少5023.73元，下降5.16%。主要原因是：人员减少经费减少。

(二) 政府采购情况说明

2019年度本部门固原市团委政府采购支出总额26750元。其中：政府采购货物支出26750元、政府采购工程支出

0元、政府采购服务0元。授予中小企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至2019年12月31日，本部门占用使用房屋面积151.17平方米，共有车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，市团委组织对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目0个，二级项目5个，共涉及预算资金28.4万元，包括培训费、会议费、活动经费购置费、创业大赛经费及工作经费、第一书记和工作队员及工作队员经费自评覆盖率达到90%。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。 市团委今年在部门决算中增加“一般公共预算部门决算”项目绩效评价。根据年初设定的绩效目标，“一般公共预算部门决算”项目自评得分为83.5分。发现的主要问题：预算管理意识不强，执行不够规范，实效性针对性不强，导致预算在执行过程中与编制不符。预算编制过于简单化，无法全面系统反映财务活动整体状况。下一步改进措施：强化预算管理，充分认识预算管理的重要性，增强预算管理意识，强化预算人员的素质能力，以提高预算管理的质量水平。

注重单位预算编制质量的提升，并做好预算编制参考数据及信息的收集整理工作，确保项目可行的基础上制定出具体的编制计划，提高预算编制的准确性和针对性。

3. 以财政厅为主体开展的重点项目绩效评价结果。无

4. 以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果。无

第四部分 名词解释

共青团固原市委（本级）2019年部门决算名词解释：

1、收入：是指行政单位依法取得的非偿还性资金，包括财政拨款收入和其他收入。

2、财政拨款收入：是指行政单位从同级财政部门取得的财政预算资金，包括基本支出拨款和项目支出拨款收入。

3、其他收入：是指行政单位依法取得的除财政拨款收入以外的各项收入。

4、支出：是指行政单位为保障机构正常运转和完成工作任务所发生的资金耗费和损失，包括基本支出和项目支出。

5、基本支出：是指行政单位为保障机构正常运转和完成日常工作任务发生的支出，包括人员支出和公用支出。

6、项目支出：是指行政单位为完成特定的工作任务，在基本支出之外发生的支出。

7、结转资金：是指当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按照原用途继续使用的资金。

8、结余资金：是指当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

9、资产：是指行政单位占有或者使用的，能以货币计量的经济资源，包括流动资产、固定资产、在建工程、无形资产等。

10、流动资产：是指可以在一年内变现或者耗用的资产，包括现金、银行存款、零余额账户用款额度、应收及暂付款项、存货等。

11、固定资产是指使用期限超过一年，单位价值在 1000 元以上（其中：专用设备单位价值在 1500 元以上），并且在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。单位价值虽未达到规定标准，但是耐用时间在一年以上的大批同类物资，作为固定资产管理。固定资产一般分为六类：房屋及构筑物；通用设备；专用设备；文物和陈列品；图书、档案；家具、用具、装具及动植物。

12、无形资产：是指不具有实物形态而能为使用者提供某种权利的资产，包括著作权、土地使用权等。

13、负债：是指行政单位所承担的能以货币计量，需要以资产或者劳务偿还的债务，包括应缴款项、暂存款项、应付款项等。

14、其他应付款：是行政单位在业务活动中与其他单位或者个人发生的预收、代管等待结算的款项。

15、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训

费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

16、支出增长率：主要用于衡量行政单位支出的增长水平。是行政单位财务分析的重要指标之一，它可以分析评价行政单位支出增长是否控制在合理的幅度之内，是否同国民经济和社会发展：财政收支的增长相协调，是财政部门核定行政单位支出预算、制定相关财务管理政策和措施的重要依据。计算公式为：
$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} / \text{上期支出总额} - 1) * 100\%$$

17、当年预算支出完成率：主要用于衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成程度。当年预算支出完成率指标可以分析行政单位当年预算执行进度，评价单位支出进度是否与工作任务的进度相一致，总结支出变化的规律，剖析影响支出预算执行的因素，是强化支出预算管理的重要依据。计算公式为：
$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} / (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) * 100\%$$

18、人员支出、公用支出占总支出的比率：主要用于衡量行政单位的支出结构，是分析单位支出结构是否合理的重要指标。

计算公式为：

人员支出比率 = $\text{本期人员支出数} / \text{本期支出总数} * 100\%$

公用支出比率 = $\text{本期公用支出数} / \text{本期支出总数} * 100\%$ 。

第五部分 附件

无其他有关公开资料