

# 尉犁县园林绿化服务中心 2024 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
  - （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况
  - （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况
  - （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况
- 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收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
  - （一）机关运行经费及公用经费支出情况
  - （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

十二、其他需说明的事项

**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、《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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职能

(1) 负责对城区街道树木、绿地花草的养护。

(2) 负责对绿化设施修理保证能正常运行，研究制定全县城市绿化规划和园林绿化发展建设、改革措施和中长期规划并指导和监督实施。

(3) 贯彻执行国家制定的绿化行业技术标准。

(4) 负责对重点风景名胜区及其绿化规划的审查报批和保护监督工作。

(5) 负责指导城市绿化建设工作。

(6) 完成上级交办的其他工作。

### 二、机构设置及人员情况

尉犁县园林绿化服务中心 2024 年度，实有人数 26 人，其中：在职人员 16 人，减少 1 人；离休人员 0 人，增加 0 人；退休人员 10 人，增加 0 人。

尉犁县园林绿化服务中心无下属预算单位，下设 4 个科室，分别是：行政办、财务室、园林绿化办、苗圃。

## 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

2024年度收入总计819.62万元,其中:本年收入合计819.62万元,使用非财政拨款结余(含专用结余)0.00万元,年初结转和结余0.00万元。

2024年度支出总计819.62万元,其中:本年支出合计819.62万元,结余分配0.00万元,年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比,减少720.92万元,下降46.80%,主要原因是:本年减少财政存量资金安排的园林绿化高洁服务费资金经费,导致经费较上年减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入819.62万元,其中:财政拨款收入662.73万元,占80.86%;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156.90万元,占19.14%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出819.62万元,其中:基本支出251.15万元,占30.64%;项目支出568.47万元,占69.36%;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

2024 年度财政拨款收入总计 662.73 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 662.73 万元。财政拨款支出总计 662.73 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 662.73 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 394.69 万元，增长 147.25%，主要原因是：本年财政拨款收支总体较上年相比增加园林绿化新增绿地面积高洁服务费项目资金。与年初预算相比，年初预算数 265.86 万元，决算数 662.73 万元，预决算差异率 149.28%，主要原因是：年中追加园林绿化新增绿地面积高洁服务费项目资金，导致预决算存在差异。

## 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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 653.95 万元，占本年支出合计的 79.79%。与上年相比，增加 385.91 万元，增长 143.97%，主要原因是：本年增加园林绿化新增绿地面积高洁服务费项目支出资金。与年初预算相比，年初预算数 265.86 万元，决算数 653.95 万元，预决算差异率 145.98%，主要原因是：年中追加园林绿化新增绿地面积高洁服务费项目资金，导致预决算存在差异。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 一般公共服务支出(类) 0.06 万元，占 0.009%。
2. 教育支出(类) 400.07 万元，占 61.18%。

3. 科学技术支出(类)2.08 万元,占 0.32%。
4. 社会保障和就业支出(类)32.12 万元,占 4.91%。
5. 卫生健康支出(类)12.88 万元,占 1.97%。
6. 城乡社区支出(类)186.27 万元,占 28.48%。
7. 住房保障支出(类)20.47 万元,占 3.13%。

### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1. 一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项):支出决算数为 0.06 万元,比上年决算增加 0.06 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年增加退休干部慰问支出。

2. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):支出决算数为 0.07 万元,比上年决算减少 0.13 万元,下降 65.00%,主要原因是:本年单位职工外出培训减少,培训费下降。

3. 教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项):支出决算数为 400.00 万元,比上年决算增加 400.00 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年新增绿地面积高洁服务费项目支出。

4. 科学技术支出(类)技术与开发(款)科技成果转化与扩散(项):支出决算数为 2.08 万元,比上年决算增加 2.08 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年增加园林绿化用水机电井安装计量设施费支出。

5. 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):支出决算数为 7.10 万元,比上年决算增加

1.50 万元，增长 26.79%，主要原因是：本年增加退休人员基础绩效奖，退休费支出增加。

6. 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 25.03 万元，比上年决算增加 0.82 万元，增长 3.39%，主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

7. 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)：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 6.57 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年无新增退休人员，职业年金缴费较上年减少。

8. 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 12.88 万元，比上年决算增加 1.30 万元，增长 11.23%，主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

9. 城乡社区支出(类)城乡社区环境卫生(款)城乡社区环境卫生(项)：支出决算数为 186.27 万元，比上年决算减少 15.36 万元，下降 7.62%，主要原因是：本年较上年减少古勒巴格乡古勒巴格村小木屋装饰项目支出。

10. 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 20.47 万元，比上年决算增加 2.22 万元，增长 12.16%，主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费



基数上涨，相应支出增加。

## 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 251.15 万元，其中：人员经费 244.16 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、奖励金。

公用经费 6.99 万元，包括：办公费、邮电费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入总计 8.78 万元，其中：年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 8.78 万元。政府性基金预算财政拨款支出总计 8.78 万元，其中：年末结转和结余 0.00 万元，本年支出 8.78 万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 8.78 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年增加兴平风景带项目前期费支出。与年初预算相比，年初预算数 0.00 万元，决算数 8.78 万元，预决算差异率 100.00%，主要原因是：年中追加兴平风景带项目前期费支出，导致预决算存在差异。

政府性基金预算财政拨款支出 8.78 万元。

1. 城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农业农村生态环境支出(项):支出决算数为 8.78 万元，比上

年决算增加 8.78 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年增加兴平风景带项目前期费支出。

#### **八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本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。

#### **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2024 年度财政拨款“三公”经费支出 0.59 万元，比上年减少 0.09 万元，下降 13.24%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。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：2023 年与 2024 年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出 0.59 万元，占 100.00%，比上年减少 0.09 万元，下降 13.24%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。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：2023 年与 2024 年均未安排公务接待费支出。

##### **具体情况如下：**

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括本单位无因公出国（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 0.59 万元，其中：公务用车购

置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.59 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆保险费、车辆审验费、车辆维修费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 4 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 4 辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.80 万元，决算数 0.59 万元，预决算差异率-26.25%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。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：本单位无因公出国（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：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数 0.80 万元，决算数 0.59 万元，预决算差异率-26.25%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。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：本单位无公务接待费。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费及公用经费支出情况

2024 年度尉犁县园林绿化服务中心（事业单位）公用经费支出 6.99 万元，比上年减少 0.93 万元，下降 11.74%，主要原因是：本年在职人员减少，公用经费减少，同时严格执行中央八项规定，厉行节约，减少经费。

## **（二）政府采购情况**

2024 年度政府采购支出总额 0.67 万元，其中：政府采购货物支出 0.29 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.38 万元。

授予中小企业合同金额 0.67 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 0.67 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 2024 年 12 月 31 日，房屋 217.80 平方米，价值 82.65 万元。车辆 4 辆，价值 92.47 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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 3 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是：外出作业皮卡车 1 辆。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，本单位预算绩效评价项目 3 个，全

年预算数 568.47 万元，全年执行数 568.47 万元。预算绩效管理取得的成效：一是严格质量监管，筑牢工程根基：通过招投标选定监理队伍，并严格检查监理人员到岗情况，严禁无资质或不符合招投标规定的监理人员进入施工现场。县领导以及财政、发改等部门领导多次赴项目现场指导工作。项目单位选派责任心强、业务精通的人员作为监管负责人，做好施工监督，严格把控质量验收关。二是规范资金管理，发挥最大效益：严格执行资金审批流程，明确资金使用范围，确保项目资金专款专用。坚持按工程进度拨付工程款，资金审批后直接支付给施工单位，有效防止截留、挪用、滞留和浪费资金等问题，保障资金使用安全，实现资金效益最大化。发现的问题及原因：一是工程质量监管的深度与广度欠缺虽然已对监理队伍和施工现场进行监管，但质量监管仍存在漏洞。部分监理人员专业能力不足，对施工过程中的一些技术问题未能及时发现并纠正。监管多集中在施工现场的表面检查，对隐蔽工程、原材料质量等关键环节的检查频次不够，监管深度有待提升。此外，监管方式较为传统，缺乏对新技术、新方法的运用，难以满足现代工程建设质量监管的要求。二是经费精细化管理工作不足。基本支出和项目支出中包含的各类费用名目较多，主要是突发性的，在执行过程中，并不能把握到位，造成各项明细费用支出和年初预算不能完全一致。2024 年尉犁县改善农村人居环境 PPP 建设项目服务费，第四季度考核评估期未滿，该项

目按效支付，因此第四季度资金未付清。资金分配缺乏灵活性，未能根据项目动态调整预算资金，导致部分预算资金闲置。三是预算绩效管理仍有欠缺。部门指标值设置偏低，实际完成情况容易超过目标值，简单参照过往完成值设定目标，未考虑后期潜力提升或业务需要会导致实际完成情况增长。由于绩效管理工作系统性较强，涉及面广，对财务人员和项目管理人员整体业务水平要求较高，绩效管理业务不够深入和全面，绩效管理水平须进一步加强。下一步改进措施：一是提升工程质量监管效能强化监理队伍管理：定期对监理人员开展专业培训，提升其业务能力与责任意识。建立监理人员考核评价机制，对考核不达标或履职不力的人员，限制其进入本地建筑市场，以此倒逼监理人员提升服务质量。创新质量监管方式：引入 BIM、无人机巡查等新技术，对工程质量进行全方位、全过程监管。利用 BIM 技术提前模拟施工过程，发现潜在质量问题；借助无人机对施工现场进行高空巡查，拓宽监管范围，及时发现隐蔽工程和施工现场的质量隐患。二是由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整、追加预算等现象，因此预算执行的准确性还有待加强。建议从源头上强化和细化资金预算管理。结合单位实际，按轻重缓急统筹安排编制预算，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。同时，按时间进度分解资金使用计划，特别是专项资金的使用，要事前做计划，事中进行控制，事后总结提高，充分体现

资金投向的目标和效益。优化预算编制与执行机制，精准化预算采用“零基预算+滚动预算”结合模式，依据项目优先级和进度分阶段拨款。双重考核将预算执行率与项目完成质量同步纳入部门绩效考核，权重各占 50%。三是加强绩效管理业务学习。增强绩效管理理念，强化业务学习，夯实绩效管理基础工作，建章建制，建立统一的管理制度和控制执行标准，确保资金使用安全、规范，项目实施效果明显。引入“基线法”（基于历史数据）和“标杆法”（对照行业先进值）综合设定目标，根据季度/半年度完成情况，对明显偏低的目标值及时修正，将“目标设置合理性”纳入管理者绩效考核，有效提升指标设置时重视程度。具体附项目支出绩效自评表和评价报告。

项目支出绩效自评表  
(2024 年度)

项目名称	园林绿化高洁服务费												
主管部门	尉犁县住房和城乡建设局							实施单位	尉犁县园林绿化服务中心				
		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值权重		执行率		得分	
项目资金 (万元)	年度资金总额	542.59		542.59		542.59		10		100.00%		10.00	
	其中：当年财政拨款	542.59		542.59		542.59		—		—		—	
	其他资金	0.00		0.00		0.00		—		—		—	
年度总体目标	总体目标							总体目标完成情况					
	加强对尉犁县城市绿化植物的养护管理，园林作业绿化面积4380.16亩绿化成活和保存率达95%以上。促进城市绿化事业的发展，改善生态环境、人居环境、美化生活环境。							尉犁县城市绿化植物的养护管理，实施精细化、规范化、专业化、机械化的管理模式，绿化养护及时率达95%，提高尉犁县城市公共绿地养护整体质量水平，完成养护绿地面积4380.16亩。					
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设定依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	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	园林绿化面积	≥4380.16亩	计划标准	—	10			=4380.16亩	100%	10	
		质量指标	园林绿化养护覆盖率	=100%	计划标准	—	10			=100%	100%	10	
		时效指标	绿化养护及时率	≥95%	计划标准	—	20			=95%	100%	20	
	成本指标	经济成本指标	高洁服务费	≤542.59万元	计划标准	—	20			=542.59万元	100%	20	



	效益 指标	社会 效益 指标	提高 全县 绿化 率	=100%	计划 标准	-	10			=100%	100%	10	
		生态 效益 指标	城市 生态 环境	改善	计划 标准	-	10			改善	100%	10	
	满意 度指 标	满意 度指 标	城镇 居民 满意 度	>=95%	计划 标准	-	10			=95%	100%	10	
总分							100					100.00 分	

项目支出绩效自评表  
(2024 年度)

项目 名称	园林绿化项目前期费												
主管 部门	尉犁县住房和城乡建设局							实施 单位	尉犁县园林绿化服务中心				
		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值权重		执行率		得分	
项目 资金 （万 元）	年度资金总额	23.80		23.80		23.80		10		100.00%		10.00	
	其中：当年财政 拨款	23.80		23.80		23.80		-		-		-	
	其他资金	0.00		0.00		0.00		-		-		-	
年度 总体 目标	总体目标							总体目标完成情况					
	完成兴平干渠风景带四期绿化工程建设工程项目等3个项目设计、审计等一系列前期工作，按时保质保量完成项目前期手续，对项目顺利实施提供重要保障。							完成了兴平干渠风景带四期绿化工程建设工程项目等3个项目设计、审计等一系列前期工作，确保了按时保质保量完成项目前期手续，对项目顺利实施提供重要保障。					
	一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标值	指标 值设 定依 据	上年 完成 值	指标 分值 权重	指标 赋分 规则	佐证 资料	指标 实际 完成 值	完成 率	指标得 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	完成 前期 工作 项目 个数	>=3个	计划 标准	-	10	按照 完成 比例 赋分	工作 资料	=3个	100%	10	
			支付 项目 前期 费类 型	>=2种	计划 标准	-	10	按照 完成 比例 赋分	工作 资料	=2种	100%	10	
		质量 指标	前期 工作 成果 合格 率	>=90%	计划 标准	-	10	按照 完成 比例 赋分	工作 资料	=90%	100%	10	

		时效指标	项目前期费支付及时率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料	=100%	100%	10	
	成本指标	经济成本指标	项目设计编制费用	≤10 万元	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证	=10 万元	100%	10	
			项目审计费	≤13.80 万元	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证	=13.8 万元	100%	10	
	效益指标	经济效益指标	促进城市生态环境提升	促进	计划标准	-	30	按评判等级赋分	正式材料	促进	100%	30	
总分							100					100.00 分	

项目支出绩效自评表  
(2024 年度)

项目名称	园林绿化用水机电井安装计量设备费												
主管部门	尉犁县住房和城乡建设局							实施单位	尉犁县园林绿化服务中心				
		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值权重		执行率		得分	
项目资金（万元）	年度资金总额	2.08		2.08		2.08		10		100.00%		10.00	
	其中：当年财政拨款	2.08		2.08		2.08		-		-		-	
	其他资金	0.00		0.00		0.00		-		-		-	
年度总体目标	总体目标							总体目标完成情况					
	为了进一步做好县城园林绿化用水工作，按照《尉犁县机电井计量设备整治工作文件》要求，采购计量机 3 种 6 台，合同价 2.08 万元，其中管段式超声波水表 DN150-3500 元，管段式超声波水表 DN125-3450 元，管段式超声波水表 DN100-3410 元。							按照《尉犁县机电井计量设备整治工作文件》要求，已完成采购计量机 3 种 6 台，合同价 2.08 万元，其中管段式超声波水表 DN150-3500 元，管段式超声波水表 DN125-3450 元，管段式超声波水表 DN100-3410 元。保障县城园林绿化用水工作。					
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设定依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	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	采购计量设施数量	>=6 台	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料	=6 台	100%	10	
			采购计量设施类型	>=3 种	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料	=3 种	100%	10	
		质量指标	采购验收合格率	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	工作资料	=100%	100%	10	
		时效指标	计量设备安装	=100%	计划标准	-	10	按照完成比例	工作资料	=100%	100%	10	

			及时率					赋分					
	成本指标	经济成本指标	管段式超声波水表DN150成本	≤1.05万元	计划标准	-	7	按照完成比例赋分	原始凭证	=1.05万元	100%	7	
			管段式超声波水表DN125成本	≤0.35万元	计划标准	-	7	按照完成比例赋分	原始凭证	=0.35万元	100%	7	
			管段式超声波水表DN100成本	≤0.68万元	计划标准	-	6	按照完成比例赋分	原始凭证	=0.68万元	100%	6	
	效益指标	社会效益指标	提高水资源利用效率	有效提高	计划标准	-	20	按评判等级赋分	工作资料	达成目标	100%	20	
	满意度指标	满意度指标	用户满意度	≥95%	计划标准	-	10	满意度赋分	工作资料	=95%	100%	10	
	总分						100					100.00分	

## 十二、其他需说明的事项

本年度本单位整体绩效自评表由主管部门编报并公开。

### 第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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、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。

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：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、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。

七、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。

八、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。

**九、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。

**十、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。

**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、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。

**十三、“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。

**十四、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、《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收入支出决算表》
- 九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》