

昌吉回族自治州草原监理站
2023 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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、《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》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

负责草原法律法规执行情况的监督检查，对违反草原法律法规的行为进行查处；负责草原野生植物资源保护管理和合理开发利用工作。负责对县市草原监理工作的指导、监督、检查；负责草原法律法规的宣传和全州草原监理系统的人员培训；指导和监督全州草畜平衡工作，组织核定草原载畜量。负责草原监理体系如皋市和草原防火建设项目的实施；负责草原灾害预警、防灾、减灾工作。

二、机构设置及人员情况

昌吉回族自治州草原监理站 2023 年度，实有人数 9 人，其中：在职人员 1 人，离休人员 0 人，退休人员 8 人。

单位无下属预算单位，下设 1 个处室，分别是：办公室。

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

2023 年度收入总计 76.22 万元，其中：本年收入合计 75.81 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.42 万元。

2023 年度支出总计 76.22 万元，其中：本年支出合计 75.81 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.42 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 22.85 万元，下降 23.06%，主要原因是：2023 年减少 2 名在职人员，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 75.81 万元，其中：财政拨款收入 75.81 万元，占 100.00%；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 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出 75.81 万元，其中：基本支出 37.32 万元，占 49.23%；项目支出 38.49 万元，占 50.77%；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

2023年度财政拨款收入总计75.81万元，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75.81万元。财政拨款支出总计75.81万元，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75.81万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少23.26万元，下降23.48%，主要原因是：2023年减少2名在职人员，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费减少。与年初预算相比，年初预算数96.41万元，决算数75.81万元，预决算差异率-21.37%，主要原因是：本年在岗人员减少，年中调减工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

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75.81万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，减少23.26万元，下降23.48%，主要原因是：2023年减少2名在职人员，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费减少。与年初预算相比，年初预算数96.41万元，决算数75.81万元，预决算差异率-21.37%，主要原因是：本年在岗人员减少，年中调减工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 社会保障和就业支出(类)19.59万元，占25.84%。

2. 卫生健康支出(类)2.83 万元,占 3.73%。

3. 农林水支出(类)49.28 万元,占 65.00%。

4. 住房保障支出(类)4.11 万元,占 5.43%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 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 2.81 万元,比上年决算增加 2.21 万元,增长 368.33%,主要原因是:本年退休人员增加,退休人员取暖费、交通补助费用增加。

2. 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 2.68 万元,比上年决算减少 1.71 万元,下降 38.95%,主要原因是:本年在岗人员减少,人员养老保险缴费减少。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为 14.10 万元,比上年决算增加 14.10 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年新增退休人员 2 名,职业年金缴费增加。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算数为 2.61 万元,比上年决算增加 0.01 万元,增长 0.38%,主要原因是:本年在岗人员调薪,职工基本医疗保险缴费增加。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算数为 0.16 万元,比上年决算减少 0.66

万元，下降 80.49%，主要原因是：退休人员医疗保险制度改革，退休人员公务员医疗补助不由单位缴纳，导致经费减少。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项):支出决算数为 0.05 万元，比上年决算增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：本年工伤保险、大额医疗等经费与上年一致，无变动。

7. 农林水支出(类)林业和草原(款)事业机构(项):支出决算数为 10.79 万元，比上年决算减少 41.22 万元，下降 79.25%，主要原因是：2023 年减少 2 名在职人员，工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费减少。

8. 农林水支出(类)林业和草原(款)其他林业和草原支出(项):支出决算数为 38.49 万元，比上年决算增加 4.49 万元，增长 13.21%，主要原因是：本年增加昌吉州林业和草原生态修复保护及重点项目资金。

9. 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 4.11 万元，比上年决算增加 0.17 万元，增长 4.31%，主要原因是：本年在岗人员调薪，住房公积金缴费增加。

10. 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):支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 0.66 万元，下降 100%，主要原因是：本年科目调整，部分退休人员经费上年在本科目反映，本年在事业单位离退

休科目反映，导致经费较上年减少。

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 37.32 万元，其中：人员经费 34.22 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、退休费、奖励金。

公用经费 3.10 万元，包括：办公费、差旅费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无财政拨款“三公”经费支出。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：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 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：我单位无公务用车购置及运行维护费；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：我单位无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（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 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 1 辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆 1 辆，为指导和监督全州草畜平衡业务用车，车辆费用未使用财政拨款公务用车运行维护费支付。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。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 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无财政拨款“三公”经费支出。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：我单位无因公出国（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：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无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：我单位无公务接待费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度昌吉回族自治州草原监理站（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 3.10 万元，比上年减少 5.60 万元，下降 64.37%，主要原因是：本年单位办公费、委托业务费等经费减少。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 5.76 万元，其中：政府采购货物支出 1.84 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 3.92 万元。

授予中小企业合同金额 5.76 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 5.64 万元，占政府采购支出总额的 97.92%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 102.74 万元，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 1 辆，价值 16.23 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 1 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是：我单位无其他用车；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，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 76.22 万元，实际执行总额 75.81 万元；预算绩效评价项目 3 个，全年预算数 40.00 万元，全年执行数 38.49 万元。预算绩效管理取得的成效：一是绩效结果按照实施预算绩效管理要求，将项目绩效自评和重评按时报送，将绩效评价结果与预算安排挂钩，推动财政资金聚力增效；二是绩效评价质量不断提升。通过对绩效评价项目的分析以及指导，各部门高度重视，提高绩效评价质量，通过绩效评价，各部门逐步建立事前有评估、事中有监控、事后有评价以及结果运用的全方位绩效管理理念，将绩效理念逐步融入资金分配使用和具体实施全过程。发现的问题及原因：一是绩效目标设立不够明确、细化和量化。对绩效分析也不够透彻；二是在资金申请工作中要积极主动联系财政部门确保资金及时落实到位，进一步按照

国家有关财务规章制度规定加强资金使用管理，确保资金用到实处，工作有序地开展，加强自身建设，提高服务能力。

下一步改进措施：一是加强绩效目标编制培训，强化目标审核，加强预算绩效目标编制的培训学习，提高绩效目标编制质量，确保绩效目标“够得着、能实现”；二是总结经验，加强资金使用管理，严格按照执行资金批准的使用计划和批复资料，认真执行资金管理和财务管理制度，严格执行国家有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准，确保资金用到实处，发挥效益。提升履职效率，强化管理效能，优化服务效果，促进创新创优，推动政治执行力和公信力提升。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

部门（单位）整体支出绩效目标自评表

(2023 年度)							
部门（单位）名称		昌吉回族自治州草原监理站					
部门资金（万元）	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值权重	执行率	得分
	中央安排	0.00	0.00	0.00	10	99.46%	9.95
	自治区安排	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	地（州、市）安排	96.41	76.22	75.81	-	-	-
	县（市、区）安排	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	合计	96.41	76.22	75.81	-	-	-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	为适应草原执法工作需求，通过以会代训、以评代训等形式，加强全系统草原执法人员政治理论、政策法规和业务技能学习。通过订阅书籍，制作宣传册、宣传展板、宣传横幅等多种形式，利用年度业务工作会议、草原普法宣传月和案卷审查评议活动等对基层草原执法人员、牧民开展业务培训和宣传。提升公众草原生态环境保护意识，改善提高草原生态环境。			2023 年我单位全年预算数为 76.22 万元，全年执行数为 75.81 万元，总预算执行率为 99.46%，2023 年我单位主要完成以下工作：开展林草半专业化防火队伍技能培训班，加强对基层草原执法人员、牧民开展业务培训和宣传。赴全州开展草原法律法规执行情况指导检查 8 次，提升公众草原生态环境保护意识，改善提高草原生态环境。完成林草半专业化防火队伍技能培训班和常态化防火演练合格率达到 100%。			
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标值设定依据	分值权重	实际完成指标值	得分
履职效能	数量指标	开展林草半专业化防火队伍技能培训班	>=1 个	关于拨付 2022 年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	13	1 个	13
		开展常态化防火演练	>=1 个	关于拨付 2022 年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	13	1 个	13
		编制昌吉回族自治州森林和草原“十四五”防火规划	>=1 个	关于拨付 2022 年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	13	1 个	13

		征求相关单位意见、邀请专家召开成果审查会	>=1 次	关于拨付2022年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	13	1 次	13
		赴全州开展草原法律法规执行情况督导检查次数	>=12 次	关于自治州林业和草原局所属事业单位机构编制调整有关事宜的通知	13	8 次	8.67
	质量指标	完成林草半专业化防火队伍技能培训班和常态化防火演练合格率	>=95%	关于拨付2022年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	12	100%	12
履职效能	质量指标	编制昌吉回族自治州森林和草原“十四五”防火规划册完成及时率	=100%	关于拨付2022年林业和草原生态修复保护及重点项目资金的通知	13	100%	13

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		草原监理站业务经费 2023 年							
主管部门		昌吉回族自治州草原监理站	实施单位		昌吉回族自治州草原监理站				
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		5.00	5.00	4.49	10	89.80%	7.45
		其中：当年财政拨款		5.00	5.00	4.49	—	—	—
		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				
	负责草原法律法规的宣传和全州草原系统的人员培训，指导和监督全州草畜平衡工作，组织核定草原载畜量，负责草原监理系统建设和草原防火建设项目实施，负责草原灾祸预警、防灾，减灾工作。全年检查次数 2 次，联合开展草原法宣传工作 2 次，逐渐改善提高草原生态环境。				截至 2023 年 12 月 31 日，全年执行率 89.80%，总体完成率 97.88%，负责草原灾害预警、防灾，减灾工作。全年检查次数 2 次，联合开展草原法宣传工作 2 次，逐渐改善提高草原生态环境。				
	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	
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	全年检查次数	>=5 次	=8 次	10	10.00		
			联合开展草原法宣传工作	>=2 次	=2 次	10	10.00		
		质量指标	项目各项工作完成率	>=95%	=100%	10	10.00		
		时效指标	年度检查及时率	>=95%	=100%	10	10.00		
			各项工作完成及时率	>=95%	=100%	10	10.00		

	成本指标	社会成本指标	正常业务开展经费	≤4 万元	=3.31 万元	10	5.75	主要原因是年末单位机构改革，单位合并，委托业务费用减少，结余资金财政年末已收回。
			监理检查经费	≤1 万元	=1.17 万元	10	10.00	
	效益指标	社会效益指标	逐渐改善提高草原生态环境	逐渐改善	逐渐改善	20	20.00	
总分						100	93.2 分	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		昌吉州林草“十四五”防火规划(2021-2025)编制项目						
主管部门		昌吉回族自治州草原监理站	实施单位	昌吉回族自治州草原监理站				
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	24.50	24.50	23.50	10	95.92%	10.00
		其中:当年财政拨款	24.50	24.50	23.50	—	—	—
		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				
	负责草原法律法规执行情况的监督检查,对违反草原法律法规行为进行查处,负责草原野生植物资源保护管理和合理开发利用工作,负责对县市草原监理工作的指导、监督、检查;负责草原法律法规的宣传和全州草原系统的人员培训,指导和监督全州草畜平衡工作,组织核定草原载畜量,负责草原监理系统建设和草原防火建设项目实施,负责草原灾害预警、防灾,减灾工作,为加快防火基础设施和装备建设,预防、扑救和保障三大体系全面加强,减少火灾损失,编制完成昌吉州“十四五”森林草原防灭火规划			截至2023年12月31日,完成昌吉州“十四五”森林草原防灭火规划编制,全年执行率95.92%,总体完成率100%。推动区域绿色生态发展,促进区域社会经济持续发展等具有重要的战略意义;推动;保持区域生态系统的完整性和连续性。				
	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
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	编制昌吉州“十四五”森林草原防灭火规划	>=1册	=1册	20	20.00	
		质量指标	规划完成合格率	=100%	=100%	10	10.00	
		时效指标	规划完成及时率	>=90%	=100%	10	10.00	
	成本指标	经济成本指标	编制昌吉州“十四五”森林草原防灭火规划经费尾款	<=24.50万元	=23.5万元	10	10.00	
预算成本控制完成率			>=100%	=100%	10	10.00		

	效益指标	社会效益指标	推动区域绿色生态发展,促进区域社会经济持续发展等具有重要的战略意义	推动	推动	15	15.00	
		生态效益指标	保持区域生态系统的完整性和连续性	保持	保持	15	15.00	
总分						100	100分	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		昌吉州森林草原消防应急分队及管护员防灭火技能培训							
主管部门		昌吉回族自治州草原监理站		实施单位		昌吉回族自治州草原监理站			
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		10.50	10.50	10.50	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款		10.50	10.50	10.50	—	—	—
		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				
	负责草原法律法规执行情况的监督检查，对违反草原法律法规行为进行查处，负责草原野生植物资源保护管理和合理开发利用工作，负责对县市草原监理工作的指导、监督、检查；负责草原法律法规的宣传和全州草原系统的人员培训，指导和监督全州草畜平衡工作，组织核定草原载畜量，负责草原监理系统建设和草原防火建设项目实施，负责草原灾害预警、防灾，减灾工作。结合昌吉州林业和草原局的工作部署和森林草原消防队伍建设实际，开展森林草原消防应急分队为主、管护人员参训的森林草原消防队伍培训。参加培训单位 8 个，培训班按时完成率 95%，2023 年 12 月 31 日完成项目，项目培训经费尾款 10.5 万元，加强森林草原消防队伍防灭火专业技能人才培养，进一步提高森林草原消防队伍规范化、专业化、标准化训练管理水平。实现安全高效扑救森林草原火情，参加培训学员学习合格取得合格证书满意度达到 95%				截至 2023 年 12 月 31 日，全年执行率 100%，总体完成率 100%。开展森林草原消防应急分队为主、管护人员参训的森林草原消防队伍培训。参加培训单位 8 个，培训班按时完成率 95%，2023 年 12 月 31 日完成项目，项目培训经费尾款 10.5 万元，加强森林草原消防队伍防灭火专业技能人才培养，进一步提高森林草原消防队伍规范化、专业化、标准化训练管理水平。实现安全高效扑救森林草原火情，参加培训学员学习合格取得合格证书满意度达到 95%以上。				
	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	
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	参加培训单位	>=8 家	=8 家	15	15.00		
		质量指标	参加培训单位出勤率	>=95%	=100%	15	15.00		
		时效指标	项目按期完成率	>=95%	=10%	10	10.00		
	成本指标	经济成本指标		项目培训经费尾款	<=10.50 万元	=10.5 万元	10	10.00	
				预算成本控制率	<=100%	=100%	10	10.00	

	效益指标	社会效益指标	加强我局森林草原消防队伍防灭火专业技能人才培养,进一步提高森林草原消防队伍规范化、专业化、标准化训练管理水平。实现安全高效扑救森林草原火情	加强		20	20.00	
	满意度指标	满意度指标	参加培训学员学习合格取得合格证书满意度	>=95%		10	10.00	
总分						100	100分	

十二、其他需说明的事项

无其他需说明的事项。

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；公务用车购置费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、《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》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》