新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站

2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

（1）开展农作物品种引进、试验、示范、展示、鉴定等工作。

（2）开展农作物种子质量标准、检验、监测和质量认定工作。

（3）开展农作物种质资源收集整理、鉴别利用工作。

（4）开展种业信息服务和技术培训工作。

（5）为农作物品种登记、引种备案、植物新品种保护、种子救灾备荒储备和种子市场监管等提供技术服务工作。

（6）为种业发展规划编制和种业项目实施监管提供技术服务。

二、机构设置及人员情况

新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站2024年度，实有人数31人，其中：在职人员14人，增加2人；离休人员0人，增加0人；退休人员17人,增加0人。

新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站无下属预算单位，下设3个科室，分别是：办公室、检验科、管理科。

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266.64万元，**其中：本年收入合计265.30万元，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1.34万元。

**2024年度支出总计266.64万元，**其中：本年支出合计266.64万元，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111.78万元，下降29.54%，主要原因是：本年减少巴州种子质量检测分中心项目、库尔勒市棉花新品种评比实验基地经费。

二、收入决算情况说明

**本年收入265.30万元，**其中：财政拨款收入265.30万元，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266.64万元，**其中：基本支出251.08万元，占94.16%；项目支出15.56万元，占5.84%；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265.30万元，**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265.30万元。**财政拨款支出总计265.30万元，**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265.30万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少108.66万元，下降29.06%，主要原因是：本年减少巴州种子质量检测分中心项目、库尔勒市棉花新品种评比实验基地经费。**与年初预算相比，**年初预算数298.30万元，决算数265.30万元，预决算差异率-11.06%，主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，年初预算按照上年9月份工资做预算，预算资金中包含两人的基本人员经费，本年未执行两人的基本人员经费，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265.30万元，**占本年支出合计的99.50%。**与上年相比，**减少108.66万元，下降29.06%，主要原因是：本年减少巴州种子质量检测分中心项目、库尔勒市棉花新品种评比实验基地经费。**与年初预算相比,**年初预算数298.30万元，决算数265.30万元，预决算差异率-11.06%，主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，年初预算按照9月份工资做预算，预算资金中包含两人的基本人员经费，未执行两人的基本人员经费，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.教育支出(类)1.02万元,占0.38%。

2.社会保障和就业支出(类)54.27万元,占20.46%。

3.卫生健康支出(类)10.05万元,占3.79%。

4.农林水支出(类)183.05万元,占69.00%。

5.住房保障支出(类)16.92万元,占6.38%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):支出决算数为1.02万元，比上年决算增加0.26万元，增长34.21%,主要原因是：本年培训业务活动增加，导致培训经费增加。

2.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22.01万元，比上年决算减少34.07万元，下降60.75%,主要原因是：上年支付离休人员抚恤金，本年无此经费，相关支出减少。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为21.8万元，比上年决算减少0.26万元，下降1.18%,主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，本年新增2人，人员职级不同，工资基数不同，导致养老保险缴费较上年减少。

4.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10.46万元，比上年决算减少0.94万元，下降8.25%,主要原因是：本年发放上年退休人员剩余职业年金，职业年金缴费较上年减少。

5.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9.72万元，比上年决算减少0.67万元，下降6.45%,主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，本年新增2人，人员职级不同，工资基数不同，导致事业单位医疗经费较上年减少。

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0.33万元，比上年决算减少0.38万元，下降53.52%,主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，本年新增2人，人员职级不同，工资基数不同，导致其他行政事业单位医疗支出较上年减少。

7.农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项):支出决算数为168.83万元，比上年决算减少15.21万元，下降8.26%,主要原因是：上年年底单位有2名高级专业技术人员退休，本年新增2人，人员职级不同，工资基数不同，相应人员经费减少。

8.农林水支出(类)农业农村(款)科技转化与推广服务(项):支出决算数为14.22万元，比上年决算增加0.94万元，增长7.08%,主要原因是：本年增加种子质量品质咨询费。

9.农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少20.91万元，下降100.00%,主要原因是：本年减少巴州种子质量检测分中心项目。

10.农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少38.57万元，下降100.00%,主要原因是：本年减少库尔勒市棉花新品种评比实验基地经费。

11.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16.92万元，比上年决算增加1.15万元，增长7.29%,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251.08万元，其中：**人员经费232.76万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、奖励金。

**公用经费18.32万元，**包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本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。

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5.69万元，**比上年减少0.12万元，下降2.06%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少财政拨款“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：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5.69万元，占100.00%，比上年减少0.08万元，下降1.39%，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%，比上年减少0.04万元，下降100.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

**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5.69万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费5.69万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、保险费、过路费、维修费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1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：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5.69万元，决算数5.69万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。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5.69万元，决算数5.69万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。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年度新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站（事业单位）公用经费支出18.32万元，比上年增加1.11万元，增长6.45%，主要原因是：本年增加培训经费、福利费用、办公费，公用经费支出增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额14.23万元，其中：政府采购货物支出6.20万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出8.03万元。

授予中小企业合同金额14.23万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额14.23万元，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1,578.62平方米，价值222.60万元。车辆1辆，价值25.00万元，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0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：单位公务用车。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，本单位预算绩效评价项目2个，全年预算数15.80万元，全年执行数15.32万元。预算绩效管理取得的成效：本单位高度重视财务工作，严格按照上级部门各类财务管理法律法规及规章制度、规范性文件等的要求，制定切合本单位实际的各类财务规章制度，在日常财务管理工作当中严格落实各项法律法规及规章制度，保证单位部门预算决算、政府采购、财务各类支出的高标准、高要求的执行。2024年度部门决算中每一笔资金编入到当年预算中，为做好预算编制提供可靠依据，强化预算执行，提高财政资金和非财政拨款资金的使用效益和行政运行效率。本单位对财务管理进行规范化，同州财政局农业科及时沟通学习，积极进行决算、编报、审核等工作按时完成，认真如实填报。在各环节加强监督和审核，保证财政资金的安全性、相关凭证的完整性、全面性，使用率的高效性，从而保证财务决算的真实性、准确性、完整性，最终决算数据能够正确体现我站一年的财务工作情况。为加强预算管理，规范财务行为，已制定各项管理制度，有效保障了高效履行工作职能，加强了制度建设，打牢绩效管理工作基础。开展绩效评价，提高了绩效工作管理水平，科学制定目标，促进了绩效目标顺利实现，提高了项目资金使用的绩效意识，以便项目实施完成，进行跟踪问效评价，对下一年此类项目预算编制提供参考。一是本单位以绩效目标实现为导向，加强制度建设，提升预算执行质量，预算绩效管理取得一定成效。预算绩效管理取得的成效，科学制定目标，促进绩效目标顺利实现。二是自落实预算绩效管理工作以来，本单位在项目资金的使用上都有了更明确、更清晰地理解和认识。通过实施预算绩效管理，树立了绩效优先的管理理念，也很好地避免了在经费使用上出现违规行为的概率，提升了部门管理水平和资金使用效益，为全面实施绩效管理打下了坚实的基础。发现的问题及原因：一是存在的问题财政绩效管理有待提高。相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。二是原因分析按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断完善绩效评价的评价体系及工作流程，提高财政资金使用管理的水平和效率。对预算绩效管理、绩效理念尚未真正贯穿于实践工作，相关工作人员经验不足，绩效管理意识不强，对于指标的编制还不够完善。评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。下一步改进措施：一是加强学习，提高对绩效管理的认识，提高对绩效管理的重视度，对相关人员进行培训与宣传，树立事前、事中、事后全过程的监督评价机制。二是建立明确的绩效管理计划，绩效计划应对执行绩效管理作出深入细致的规划，保证各个环节有人负责，保证整个绩效管理过程可以追踪和考核。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 | 2024年自有资金项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站 | | | | | | | 实施单位 | 新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站 | | | | |
|  |  | | 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 | | 1.40 | | 1.40 | | 1.10 | | 10 | | 78.57% | | 4.64 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 1.40 | | 1.40 | | 1.10 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | | |
| 主要用于办公室233平方米顶棚维修，以达到办公室13名工作人员上班感到安全舒适,工作办公正常运转。 | | | | | | | 维修办公室顶棚共130平方米，解决了顶棚表面污渍、变形、裂缝等问题，降低维修成本；使办公室整体外观更加整洁、美观，提升办公环境的舒适度， | | | | | |
|  | 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 | 维修顶棚面积 | >=233平方米 | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =130平方米 | 55.79% | 0 | 因该自有资金项目绩效目标是在2023年10月做预算时定的维修面积与价格为：60元/㎡，维修233㎡，2024年维修时因市场价格变化原因，实际单价为106元/㎡，因自有资金总额不变，只更换了容易漏水的部位，维修面积共130㎡（自有资金维修占104.1㎡） |
| 质量指标 | 维修验收合格率 | >=95% | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 | =100% | 100% | 8 | 维修较好，超出预期目标 |
| 维修质量达标率 | >=95% | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 100% | 8 | 维修较好，超出预期目标 |
| 时效指标 | 维修按计划开工时间 | 2024年2月15日 | 计划标准 | - | 8 | 直接赋分 | 原始凭证 | =2024年2月15日 | 100% | 8 |  |
| 维修按计划完工时间 | 2024年10月30日 | 计划标准 | - | 8 | 直接赋分 | 原始凭证 | 2024年3月28日 | 100% | 8 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 每平方米维修费 | <=60元/平方米 | 计划标准 | - | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =106元/平方米 | 0% | 0 | 因该自有资2024年维修时因市场价格变化原因，实际单价为106元/㎡ |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 受益人数 | >=13人 | 计划标准 | - | 30 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =13人 | 100% | 30 |  |
| 总分 | | | |  |  |  | 100 |  |  |  |  | 66.64分 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 种子检验、试验项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站 | | | | | | | 实施单位 | 新疆巴音郭楞蒙古自治州种子管理站 | | | | |
|  |  | | 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 | | 14.40 | | 14.40 | | 14.22 | | 10 | | 98.75% | | 9.69 |
| 其中：当年财政拨款 | | 14.40 | | 14.40 | | 14.22 | | - | | - | | - |
| 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 | | | | | |
| 单位10名专业技术人员利用单位一辆车完成州域内农作物田间检验及室内检验任务。田间检验以棉花为主，面积为35万亩；室内检验以检测农作物种子四项指标为主，2024年安排抽检市场及企业冬春季种子室内检测120余次。保证种子质量，为全州提供优良品种。 | | | | | | | 保障完成单位10名专业技术人员及一辆车完成州域内农作物田间检验及室内检验任务，完成棉花、小麦等农作物田间检验35万亩；在冬春两季开展农作物种子市场及企业冬抽检工作，完成种子室内检验检测120次。种子质量有所保障，达到预期目标。 | | | | | |
|  | 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 | 种子室内检测检测批次 | >=120次 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =120次 | 100% | 6 |  |
| 保障专业技术人员数量 | >=10人 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =10人 | 100% | 6 |  |
| 公务用车保障数量 | =1辆 | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1辆 | 100% | 6 |  |
| 质量指标 | 种子室内检测合格率 | >=95% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 6 |  |
| 种子试验完成率 | >=95% | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 5 |  |
| 时效指标 | 室内检验按期完成率 | >=95% | 计划标准 | - | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 5 |  |
| 工作经费支付及时率 | >=95% | 计划标准 | - | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 6 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 种子室内检验成本 | <=5.50万元 | 计划标准 | - | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =5.3195万元 | 96.72% | 9.18 | 预算设置不合理，汽油款未支付完成，存在偏差。改进措施：积累经验，纠正偏差措施，合理设置项目绩效目标。 |
| 专业技术人员工作经费 | <=8.90万元 | 计划标准 | - | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =8.9万元 | 100% | 10 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障农民用种安全 | 有所保障 | 计划标准 | - | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 98% | 20 | 部分农民对优质种子的重要性认识不足，选择购买低价种子或者种植自留种，存在偏差。改进措施：积极推介优良品种，提高良种覆盖率，依托科技人员加大优良品种的宣传力度。 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受检企业满意度 | >=95% | 计划标准 | - | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  | 100 |  |  |  |  | 98.87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》