新疆伊犁州察布查尔锡伯自治县

自然资源局

2022年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

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

　　（1）履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源资产所有者职责和所有国土空间用途管制职责。  
　　（2）负责自然资源调查监测评价。贯彻执行国家自然资源调查监测评价的指标体系和统计标准，建立统一规范的自然资源调查监测评价制度。  
　　（3）负责自然资源统一确权登记工作。贯彻执行国家各类自然资源和不动产统一确权登记、权属调查、不动产测绘、争议调处。建立健全自然资源和不动产登记信息管理基础平台。负责自然资源和不动产登记资料收集、整理、汇交管理等。  
　　（4）负责自然资源资产有偿使用工作。贯彻执行国家全民所有自然资源资产统计制度，负责自治县全民所有自然资源资产核算。  
（5)负责自然资源的合理开发利用。执行国家、自治区自然资源开发利用标准，组织实施自然资源发展规划，建立或府示自然资源价格体系，拟定组织实施自治县有关土地使用权出让、租赁、作价出资、转让等管理办法，指导基准地价、标定地价评测。  
　　（6）负责建立空间规划体系并监督实施。推进自治县主体功能区战略和制度，组织编制并监督实施国土空间规划和相关专项规划。  
　　（7）负责统筹国土空间生态修复。牵头组织编制自治县国土空间生态修复规划并配合实施有关生态修复重大工程。  
　　（8）承担自治县耕地保护责任，确保规划确定的耕地保有量和基本农田面积不减少、生态保护。组织实施自治县耕地保护责任目标考核和永久基本农田特殊保护，实行土地用途管理;指导未利用土地开发工作。  
　　（9）统一指导、监督管理自治县乡镇地籍等自然资源管理工作，负责土地调查统计、定级、登记、发证、年检和地确权勘界工作;负责临时用地的审批;负责农村集体建设用地、建设用地划拨、出让、建设用地预申请和划拨土地使用权处置的审核、报批工作。  
　　（10）负责矿产资源管理工作。依法呈报和审批权限内矿产资源探矿、采矿的审批登记发证和转让审批登记。  
　　（11）负责管理地质勘查行业和地质工作。编制自治县地质勘查规划并执行。  
　　（12）负责落实地质灾害防灾减灾规划相关要求，组织编制自治县地质灾害防治规划、防治方案并指导实施。组织协调开展自治县地质灾害调查评价及隐患的普查、详查、排查。  
　　（13）负责测绘地理信息管理工作。负责自治县基础测绘和测绘行业管理。负责测绘资质资格与信用管理，监督管理地理信息安全和市场秩序。  
　　（14）监督检查各乡（镇）场自然资源专项规划的执行情况，依法保护自然资源所有者和使用者的合法权益，调处权属纠纷，查处自然资源开发利用和国土空间规划及测绘违法案件。  
　　（15）完成县委、县人民政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

新疆伊犁州察布查尔锡伯自治县自然资源局2022年度，实有人数67人，其中：在职人员34人，离休人员0人，退休人员33人。

从部门决算单位构成看，新疆伊犁州察布查尔锡伯自治县自然资源局部门决算包括：新疆伊犁州察布查尔锡伯自治县自然资源局决算。单位无下属预算单位，下设11个处室，分别是：行政办、计财科、土地利用科、耕地保护科、执法监察矿管科、规划办、保卫科、信访科、纪检监察室、综合档案室、不动产登记中心。

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

2022年度收入总计5,637.37万元，其中：本年收入合计5,637.37万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。收入总计与上年相比，减少2,630.99万元，下降31.82%，主要原因是：本年提质改造项目进入收尾阶段，项目经费减少。

本年支出总计5,637.37万元，其中：本年支出合计5,637.37万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。支出总计与上年相比，减少2,630.99万元，下降31.82%，主要原因是：本年提质改造项目进入收尾阶段，项目经费减少。

二、收入决算情况说明

2022年度本年收入5,637.37万元，其中：财政拨款收入5,422.91万元，占96.20%；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214.46万元，占3.80%。

三、支出决算情况说明

2022年度本年支出5,637.37万元，其中：基本支出4,461.37万元，占79.14%；项目支出1,176.00万元，占20.86%；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

2022年度财政拨款收入总计5,422.91万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，财政拨款本年收入5,422.91万元。财政拨款收入总计与上年相比，减少2,811.75万元，下降34.15%，主要原因是：本年提质改造项目进入收尾阶段，项目经费减少。

财政拨款支出总计5,422.91万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，财政拨款本年支出5,422.91万元。财政拨款支出总计与上年相比，减少2,811.75万元，下降34.15%，主要原因是：本年提质改造项目进入收尾阶段，项目经费减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数439.00万元，决算数5,422.91万元，预决算差异率1,135.29%，主要原因是：年初未安排项目经费，年中追加提质改造项目、征地补偿费项目经费。财政拨款支出总计年初预算数439.00万元，决算数5,422.91万元，预决算差异率1,135.29%，主要原因是：年初未安排项目经费，年中追加提质改造项目、征地补偿费项目经费。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,868.15万元，占本年支出合计的86.35%，与上年相比，增加419.10万元，增长9.42%，主要原因是：本年在职人员工资调薪，工资、社保、公积金等相关人员经费增加。

（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)49.79万元,占1.02%。

2.卫生健康支出(类)27.68万元,占0.57%。

3.自然资源海洋气象等支出(类)3,541.94万元,占72.76%。

4.住房保障支出(类)1,248.74万元,占25.65%。

（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)行政单位离退休(项):支出决算数为4.22万元，比上年决算增加4.22万元，增长100.00%,主要原因是:本年科目调整，退休费单独核算，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)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为40.84万元，比上年决算增加11.09万元，增长37.28%,主要原因是:本年在职人员调薪，养老保险缴费支出增加，并且财政承担自收自支人员的社保，经费增加。

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4.73万元，比上年决算增加0.42万元，增长9.74%,主要原因是:本年退休1人，支取职业年金。

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14.39万元，比上年决算减少9.40万元，下降39.51%,主要原因是:本年科目调整，事业单位医疗项单独核算，经费减少。

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11.55万元，比上年决算增加11.55万元，增长100.00%,主要原因是:本年科目调整，事业单位医疗项单独核算，经费增加。

6.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1.74万元，比上年决算减少3.14万元，下降64.34%,主要原因是:本年公务员退休1人，公务员医疗补助减少。

7.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)行政运行(项):支出决算数为234.84万元，比上年决算减少319.59万元，下降57.64%,主要原因是:本年科目调整，退休费、事业人员经费单独列支，经费减少。

8.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源规划及管理(项):支出决算数为2,056.96万元，比上年决算增加1,641.14万元，增长394.68%,主要原因是:本年根据业务需要增加耕地占用税支出。

9.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源行业业务管理(项):支出决算数为30.00万元，比上年决算增加30.00万元，增长100.00%,主要原因是:本年增加国有农用地管理项目。

10.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源调查与确权登记(项):支出决算数为99.60万元，比上年决算增加69.60万元，增长232.00%,主要原因是:本年增加自然资源统一确权项目。

11.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)基础测绘与地理信息监管(项):支出决算数为426.82万元，比上年决算增加426.82万元，增长100.00%,主要原因是:本年科目调整，基础测绘费单独核算，经费增加。

12.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)事业运行(项):支出决算数为190.30万元，比上年决算增加190.30万元，增长100.00%,主要原因是:本年科目调整，事业运行此项单独核算，经费增加。

13.自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)其他自然资源事务支出(项):支出决算数为503.42万元，比上年决算增加439.13万元，增长683.05%,主要原因是:本年增加党上龙及察县绿源种苗公司征地地上附着物补偿项目。

14.住房保障支出(类)保障性安居工程支出(款)其他保障性安居工程支出(项):支出决算数为1,214.57万元，比上年决算增加1,214.57万元，增长100.00%,主要原因是:本年科目调整，新增此科目列支耕地占用税支出。

15.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34.17万元，比上年决算增加4.95万元，增长16.94%,主要原因是:本年在职人员调薪，公积金缴费支出增加。

16.节能环保支出(类)其他节能环保支出(款)其他节能环保支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少792.56万元，下降100%,主要原因是:本年无此项支出。

17.农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少2,500.00万元，下降100%,主要原因是:本年无此项支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出4,235.13万元，其中：

人员经费501.81万元，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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费3,733.32万元，包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算6.08万元，比上年增加2.45万元，增长67.49%，主要原因是：根据业务需要，卫片图斑车辆业务开展增加，车辆使用次数增加，造成车辆维护费增加。本年增加上级领导检查、督查及验收接待，接待费经费增加。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4.77万元，占78.45%，比上年增加1.99万元，增长71.58%，主要原因是：根据业务需要，卫片图斑车辆业务开展增加，车辆使用次数增加，造成车辆维护费增加；公务接待费支出1.31万元，占21.55%，比上年增加0.46万元，增长54.12%，主要原因是：本年增加上级领导检查、督查及验收接待，接待费经费增加。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4.77万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费4.77万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量5辆。

公务接待费1.31万元，开支内容包括上级领导检查、督查及验收接待餐费。单位全年安排的国内公务接待16批次，160人次。

与全年预算数相比情况：“三公”经费支出全年预算数6.08万元，决算数6.08万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：预决算一致无差异。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：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4.77万元，决算数4.77万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：预决算一致无差异；公务接待费全年预算数1.31万元，决算数1.31万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：预决算一致无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算年初结转和结余0.00万元，财政拨款收入554.76万元，与上年相比，减少3,230.85万元，下降85.35%，主要原因是：本年度土地开发支出税金及附加费用减少。政府性基金预算年末结转结余0.00万元，财政拨款支出554.76万元，与上年相比，减少3,230.85万元，下降85.35%，主要原因是：本年度土地开发支出税金及附加费用减少。

政府性基金预算财政拨款支出554.76万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2120806土地出让业务支出542.98万元；

2121100农业土地开发资金安排的支出11.78万元。

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

2022年度新疆伊犁州察布查尔锡伯自治县自然资源局（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3,745.10万元，比上年增加2,171.83万元，增长138.05%，主要原因是：本年税金及附加费用较上年增加。

（二）政府采购情况

2022年度政府采购支出总额1,399.60万元，其中：政府采购货物支出7.50万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1,392.10万元。

授予中小企业合同金额1,399.60万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1,399.60万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截止2022年12月31日，固定资产原值917.84万元，房屋2,279.49平方米，价值610.52万元。车辆8辆，价值137.70万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车2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、离退休干部用车0辆、其他用车6辆，其他用车主要是：一般公务用车；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，我单位2022年度开展预算绩效评价项目2个，全年预算数538.85万元，全年执行数538.85万元。预算绩效管理取得的成效：我单位资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。一是严格了预算管理，预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内；预算管理方面，制度执行总体较为有效；二是健全了内部控制制度。发现的问题及原因：一是对个别项目资金使用方面预算不够细致，缺乏预算编制的科学性；二是预算绩效管理水平仍有欠缺。在2022年预算绩效管理工作中，存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的情况，对全面实施预算绩效管理的要求认识还不到位，项目申报、实施等环节与预算绩效管理各个环节联系不够紧密；同时预算绩效管理也是一项新工作，面对专业人手不足、绩效管理水平欠缺的情况下。下一步改进措施：一是加强学习，进一步明确如何参照考核体系，科学合理设定绩效目标，充分发挥预算绩效管理工作效用。二是财务上会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑,为各项业务工作更好地开展提供帮助。三是从源头上强化对专项资金预算管理，实行专项资金预算管理，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。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目 支 出 绩 效 自 评 表** | | | | | | | | |
| (2022年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2021年度国有农用地管理工作经费 | | | | | | |
| 主管部门 | |  | | 实施单位 | 察布查尔锡伯自治县自然资源局 | | | |
| 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 | 0.00 | 30.00 | 30.00 | 10 | 100.00% | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | 0 | 30 | 30 | — | — | — |
| 上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | — | — | — |
| 其他资金 | 0 | 0 | 0 | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：2021年度国有农用地管理费单位个数1家。 目标2：加快经济发展、全力推动经济高质量运行。 | | | | 项目已完成2021年度国有农用地管理费单位个数1家。 加快经济发展、全力推动经济高质量运行。 | | | |
|  | 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 | 2021年度国有农用地管理费单位个数 | =1家 | 1家 | 10 | 10 |  |
| 管理2021年度国有农用地面积 | >=27.40万亩 | 27.4万亩 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | =100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 2021年度国有农用地管理费成本 | <=30万元/家 | 30万元/家 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 加快经济发展、全力推动经济高质量运行 | >=98% | 98% | 15 | 15 |  |
| 社会效益指标 | 改善投资环境、创新招商引资方式 | >=98% | 98% | 15 | 15 |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | >=100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目 支 出 绩 效 自 评 表** | | | | | | | | |
| (2022年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 伊犁州察布查尔锡伯自治县孙扎齐牛录镇耕地储备区提质改造项目 | | | | | | |
| 主管部门 | |  | | 实施单位 | 察布查尔锡伯自治县自然资源局 | | | |
| 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 | 0.00 | 508.85 | 508.85 | 10 | 100.00% | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | 0 | 508.85 | 508.85 | — | — | — |
| 上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | — | — | — |
| 其他资金 | 0 | 0 | 0 | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：新增耕地4000亩，项目验收合格率达到100%。 目标2：确保备案的补充耕地数量、质量和水田真实可靠。通过项目实施，提高耕地质量。 | | | | 项目已完成新增耕地4000亩，项目验收合格率达到100%。 确保备案的补充耕地数量、质量和水田真实可靠。通过项目实施，提高耕地质量。 | | | |
|  | 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 | 新增耕地 | >=4000亩 | 4000亩 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | =100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 耕地使用率 | =100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 耕地质量保障率 | =100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 新增耕地及时率 | =100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 工程施工费 | <=500万元 | 500万元 | 5 | 5 |  |
| 竣工决算审计费 | <=8.85万元 | 8.85万元 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 提升粮食综合生产力能力 | 有效提高 | 100% | 15 | 15 |  |
| 生态效益指标 | 保障耕地质量 | 有效保障 | 100% | 15 | 15 |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益群众满意度 | >=96% | 96% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100.00 |  |

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

“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。

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》