霍尔果斯市国有资产监督管理局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

（一）指导所监管企业党的建设工作，研究提出加强和改进企业党建工作的意见和建议；负责所监管企业和党组织关系归口国资局管理企业党的组织建设和党员教育管理工作；承担对所监管企业党建工作的日常管理工作。

（二）指导所监管企业的全面从严治党工作；负责指导所监管企业和党组织关系归口国资局管理企业党的思想建设、精神文明建设、宣传工作、意识形态及企业文化建设工作。

（三）负责所监管企业领导班子建设和领导人员管理工作；指导监管企业人才工作和教育培训工作；承办局机关和国有企业人事管理、机构编制管理等工作。

（四）承办所监管企业财务预决算工作，监督财务预算执行情况；综合分析霍尔果斯国有经济和所监管企业的运行状况；承担所监管企业清产核资和资产损失核销管理工作。

（五）指导所监管企业做好风险管控工作；建立总会计师委派制度，督促总会计师报告企业重要经营事项和重大风险，研究提出处理意见建议。

（六）承担企业国有资产统计分析评价工作；依法向市人民政府报告企业国有资产监管运营情况。

（七）分类完善所监管企业负责人经营业绩考核制度；对所监管企业负责人进行年度和任期考核；调控所监管企业工资分配总体水平，提出企业负责人薪酬制度和激励办法并组织实施和监督检查；规范所监管企业负责人履职待遇、业务支出和职工福利保障；提出国有企业收入分配制度改革的指导意见。

（八）组织所监管企业上交国有资本收益；制定所监管企业国有资本经营预算有关制度；承办所监管企业国有资本经营预算编制、执行有关工作。

（九）负责起草国有资产监督管理的地方性法规和政府规章草案；研究提出霍尔果斯市国有经济布局和结构战略性调整政策建议，指导所监管企业布局和结构调整；研究提出完善国有产权管理建议，拟订企业国有产权管理的规章制度和管理办法。

（十）承担所监管企业国有产权界定、登记、转让、划转、处置及产权纠纷调处等工作；承担所监管企业资产评估项目的核准和备案工作；审核所监管企业资本金变动，股权管理及发债方案等；监督、规范企业国有产权交易。

（十一）指导所监管企业建立现代企业制度，完善法人治理结构；拟订所监管企业合并、股份制改造、上市、合资等重组方案；指导审核监管企业混合所有制改革方案。

（十二）承办所出资企业公司章程审核工作；指导国有企业剥离办社会职能和解决历史遗留问题，推进经营性国有资产监管运营情况。

（十三）研究起草加强国有企业领导班子建设有关政策；负责所监管企业董事会及董事队伍建设，外部董事日常管理。

（十四）承办开发区党工委（市委）、管委会（政府）领导交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

霍尔果斯市国有资产监督管理局2024年度，实有人数1人，其中：在职人员1人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员0人,增加0人。

霍尔果斯市国有资产监督管理局无下属预算单位，下设3个科室，分别是：综合办公室、产权管理科、财务与绩效考核科。

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54,424.06万元，**其中：本年收入合计54,424.06万元，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54,424.06万元，**其中：本年支出合计54,424.06万元，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228,290.51万元，下降80.75%，主要原因是：本年减少注册资本金：文旅集团、资产运营管理公司、城投集团、人才集团项目、中小企业发展资金、国有企业培训费、开建集团运营补贴等项目。

二、收入决算情况说明

**本年收入54,424.06万元，**其中：财政拨款收入54,424.06万元，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54,424.06万元，**其中：基本支出106.66万元，占0.20%；项目支出54,317.40万元，占99.80%；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54,424.06万元，**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54,424.06万元。**财政拨款支出总计54,424.06万元，**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54,424.06万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少193,290.51万元，下降78.03%，主要原因是：本年减少注册资本金：文旅集团、资产运营管理公司、城投集团、人才集团项目、中小企业发展资金、国有企业培训费等项目。**与年初预算相比，**年初预算数161.33万元，决算数54,424.06万元，预决算差异率33634.62%，主要原因是：年中追加中小企业发展资金项目、注册资本金农科集团项目，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54,424.06万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**减少193,290.51万元，下降78.03%，主要原因是：本年减少注册资本金：文旅集团、资产运营管理公司、城投集团、人才集团项目、中小企业发展资金、国有企业培训费等项目。**与年初预算相比,**年初预算数161.33万元，决算数54,424.06万元，预决算差异率33634.62%，主要原因是：年中追加中小企业发展资金项目、注册资本金农科集团项目，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.科学技术支出(类)645.00万元,占1.19%。

2.社会保障和就业支出(类)13.71万元,占0.03%。

3.城乡社区支出(类)53,642.00万元,占98.56%。

4.资源勘探工业信息等支出(类)115.11万元,占0.21%。

5.住房保障支出(类)8.23万元,占0.02%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项):支出决算数为645.00万元，比上年决算增加145.00万元，增长29.00%,主要原因是：本年农业科技发展集团有限公司注册资本金增加，导致经费较上年增加。

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10.39万元，比上年决算增加0.72万元，增长7.45%,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。

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3.33万元，比上年决算增加3.33万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，机关事业单位职业年金缴费上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

4.城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)其他城乡社区公共设施支出(项):支出决算数为53,642.00万元，比上年决算减少193,439.00万元，下降78.29%,主要原因是：本年减少注册资本金：文旅集团、资产运营管理公司、城投集团、人才集团项目、中小企业发展资金项目，导致经费较上年减少。

5.资源勘探工业信息等支出(类)国有资产监管(款)行政运行(项):支出决算数为84.71万元，比上年决算增加4.46万元，增长5.56%,主要原因是：本年在职人员工资调增，导致相关人员经费较上年有所增加。

6.资源勘探工业信息等支出(类)国有资产监管(款)一般行政管理事务(项):支出决算数为30.40万元，比上年决算减少5.78万元，下降15.98%,主要原因是：本年减少国有企业培训费项目，导致经费较上年有所减少。

7.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8.23万元，比上年决算增加0.76万元，增长10.17%,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106.66万元，其中：**人员经费102.55万元，**包括：基本工资、津贴补贴、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。

**公用经费4.12万元，**包括：办公费、差旅费、工会经费。

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0.00万元，**比上年减少0.25万元，下降100.00%，主要原因是：本年未安排公务接待工作，导致公务接待费较上年减少。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0.00万元，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年均未安排公务用车购置及运行维护费支出。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年减少0.25万元，下降100.00%，主要原因是：本年未安排公务接待工作，导致公务接待费较上年减少。

**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0.00万元，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本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0辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位无固定资产车辆。

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0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费。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0.00万元，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年度霍尔果斯市国有资产监督管理局（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4.12万元，比上年增加0.18万元，增长4.57%，主要原因是：本年购置办公用品，导致机关运行经费较上年增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额19.81万元，其中：政府采购货物支出2.91万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出16.90万元。

授予中小企业合同金额17.99万元，占政府采购支出总额的90.81%，其中：授予小微企业合同金额17.99万元，占政府采购支出总额的90.81%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆0辆，价值0.00万元，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0辆，其他用车主要是：本单位无其他用车。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，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额54,424.06万元，实际执行总额54,424.06万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数30.40万元，全年执行数30.40万元。预算绩效管理取得的成效：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。发现的问题及原因：1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。2.对项目支出绩效工作的认识有待提高，绩效目标设置需要进一步加强编制的合理性，在编制绩效目标支出绩效工作过程中，预算编制工作有待细化，预算编制不够明确和细化，整体绩效预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。绩效管理意识不强，对于指标的编制还不够完善。缺乏科学、统一、完整的财政绩效评价指标体系，绩效管理缺乏约束和制度保障。下一步改进措施：1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高本单位绩效人员水平。2.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。3.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 霍尔果斯市国有资产监督管理局 | | | | | | | |
| 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 |
| 年度总资金 | 161.33 | 54,424.06 | 54,424.06 | | 10 | 100% | 10 |
| 上级资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | - | - | - |
| 本级资金： | 161.33 | 54,424.06 | 54,424.06 | | - | - | - |
| 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 | | | | |
| 市国有资产监督管理局代表市人民政府履行出资人职责的直属特设机构。履行国有企业出资人职责、专司国有资产监管职责、负责国有企业党的建设工作职责。推动国有企业发展、深化国有企业改革、加强国有资产监管、抓好党的领导和党的建设。市国资局机关核定内设科室3个（综合办公室、财务与绩效考核科、产权〈股权〉管理科），实有6人；核定领导职数2名，实有2名。2023年总体目标有： 基本支出：运转保障支出,商品和服务支出等保障性支出6.32万元，保障日常工作运转、提高工作效率和质量。为提高企业员工的综合素质，激发全体员工的积极性、创造性，增强全体员工对企业的使命感和职责心，更好地适应市场变化和企业管理要求；主要用于国有企业员工培训，预计培训人数50人左右，全年大概培训2场次，提升企业员工综合素质。为促进国有资产的有效使用和合理流动，保障资产在运营中达到结构优化配置，提高资产整体效益，合理处置行政事业单位资产减少国有资产的流失，本项目主要用于国有企业专项审计，能够清楚地展现企业运营情况，确保国有资产保值增值。 | | | | 完成2024年重点工作：一是国有企业员工培训，预计培训人数50人左右，全年大概培训2场次，为提高企业员工的综合素质，激发全体员工的积极性、创造性，增强全体员工对企业使命感和职责心，更好地适应市场变化和企业管理要求。二是国有企业专项审计项目，合同价30.4万元。主要用于促进国有资产的有效使用和合理流动，保障资产在运营中达到结构优化配置，提高资产整体效益，合理处置行政事业单位资产减少国有资产的流失，能够清楚地展现企业运营情况，确保国有资产保值增值。 | | | |
| 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 | 国资监管企业数量 | =6家 | 霍尔果斯市国资局工作职责 | | 25 | 6家 | 25 |
| 国企员工培训次数 | >=2次 | 霍尔果斯市国有资产监督管理局2023年2024年工作计划 | | 25 | 2次 | 25 |
| 完成企业专项项目审计率 | =100% | 霍尔果斯市国有资产监督管理局2023年2024年工作计划 | | 15 | 100% | 15 |
| 质量指标 | 修订完善国有资产监督管理办法数量 | =1个 | 霍尔果斯市国有资产监督管理局2023年2024年工作计划 | | 25 | 1个 | 25 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| **项目名称** | | 国资国企改革项目和2023年年度审计项目 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 霍尔果斯市国有资产监督管理局 | | | | | **实施单位** | | 霍尔果斯市国有资产监督管理局 | | | | |
| **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** | | 60.00 | 30.4 | | 30.40 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 60 | 30.4 | | 30.4 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0 | 0 | |  | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 为提高企业员工的综合素质，激发全体员工的积极性、创造性，增强全体员工对企业使命感和职责心，更好地适应市场变化和企业管理要求；主要用于国有企业员工培训，全年大概培训2场次，提升企业员工综合素质。为促进国有资产的有效使用和合理流动，保障资产在运营中达到结构优化配置，提高资产整体效益，合理处置行政事业单位资产减少国有资产的流失，本项目主要用于国有企业评估、清算、专项审计项目等，能够清楚地展现企业运营情况，确保国有资产保值增值。 | | | | | | 一是国有企业专项审计工作已全部完成；二是本年国有企业员工培训已全部完成，全年共培训2场次，培训人数达到50人左右，提高企业员工的综合素质，激发全体员工的积极性、创造性，增强全体员工对企业使命感和职责心。 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **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 | 监测工作人员业务培训次数（个） | 6 | >=2次 | 2次 | 100 | 6 | 计划标准 | 4次 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 数量指标 | 委托第三方机构数量 | 6 | =1家 | 1家 | 100 | 6 | 计划标准 | 1家 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 数量指标 | 参与培训人数 | 6 | >=50人 | 50人 | 100 | 6 | 计划标准 | 50人 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 质量指标 | 完成审计率 | 6 | =100% | 100% | 100 | 6 | 计划标准 | 100% | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 质量指标 | 培训出勤率 | 6 | >=90% | 90% | 100 | 6 | 计划标准 | 90% | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 时效指标 | 培训按期完成率 | 5 | >=90% | 90% | 100 | 5 | 计划标准 | 90% | 直接赋分 | 工作资料 |  |
| 时效指标 | 专项审计完成时间 | 5 | 2024年12月20日 | 2024年12月10日 | 100 | 5 | 计划标准 | 2024年12月20日 | 直接赋分 | 工作资料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 国企第三方服务费 | 20 | <=30.4万元 | 30.4万元 | 100 | 20 | 计划标准 | 35万元 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 提高企业员工综合素质 | 10 | 有效提升 | 有所提升 | 100 | 10 | 计划标准 | 有效提升 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  |
| 社会效益指标 | 保障依法年审 | 10 | 有效保障 | 有所保障 | 100 | 10 | 计划标准 | 有效保障 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 参加培训人员满意度 | 5 | >=95% | 95% | 100 | 5 | 计划标准 | 95% | 满意度赋分 | 工作资料 |  |
| 满意度指标 | 企业满意度指标 | 5 | >=95% | 95% | 100 | 5 | 计划标准 | 95% | 满意度赋分 | 工作资料 |  |
| **总分** | | | | 100 |  |  |  | 100分 |  |  |  |  |  |

十二、其他需说明的事项

本单位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》