

# 黄山风景区市场监督管理局2023年度单位决算

2024年9月

# 目 录

## 第一部分 黄山风景区市场监督管理局概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

## 第二部分 黄山风景区市场监督管理局 2023 年度单位决算表

- 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明细表
- 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支出决算表

## 第三部分 黄山风景区市场监督管理局 2023 年度单位决算情况说明

- 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、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支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

附件：2023 年度项目支出绩效自评表

## 第一部分 黄山风景区市场监督管理局概况

### 一、主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关市场监督管理等方面的法律、法规和政策；

（二）拟订并组织实施市场监督管理事业发展规划和技术机构建设规划；

（三）承担涉及市场监督管理的各类行政审批和行政许可并监督管理；组织查处违反市场监督管理法律、法规、规章的行为；

（四）承担食品安全综合协调工作；依法承担生产加工、流通及消费环节的食品安全监督管理职责；组织食盐经营质量安全监督管理工作；

（五）承担对各类市场秩序的监管职责。根据授权协助省市场监督管理局承担有关反垄断执法工作，依法查处不正当竞争、商业贿赂、走私贩私、价格违法、违法直销和传销等市场违法行为；负责各类市场主体经营行为的监督管理；

（六）负责商标监督管理工作，保护商标专用权；负责辖区内知识产权发展、保护和运用促进工作；

（七）实施合同行政监督管理，监督管理拍卖行为；

（八）承担消费者权益保护牵头协调职责，建立消费者权益保护体系，组织指导消费维权工作；

（九）管理和指导产品（商品）质量工作；

- (十) 负责管理计量工作;
- (十一) 负责管理合格评定工作;
- (十二) 负责管理标准化工作;
- (十三) 负责特种设备的安全监察工作;
- (十四) 负责药品、医疗器械行政监督和技术监督工作;
- (十五) 组织实施中药、民族药监督管理规范和质量标准;
- (十六) 承办黄山风景区管理党工委、管委会和上级部门交办的其他事项。

## 二、单位决算构成

黄山风景区市场监督管理局 2023 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

具体情况见下表：

序号	单位名称
1	黄山风景区市场监督管理局

## 第二部分 黄山风景区市场监督管理局 2023 年度单位决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,328.47	一、一般公共服务支出	31	742.04
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	474.84
	9		九、卫生健康支出	39	40.00
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	24.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	

	19		十九、住房保障支出	49	47.60
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	1,328.47	<b>本年支出合计</b>	57	1,328.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	1,328.47	<b>总计</b>	60	1,328.47

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表

单位：

金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
						小计	其中：教育收费			
科目代码	科目名称		1	2	3	4	5	6	7	8
类	款	项	栏次							
			合计	<b>1,328.47</b>	<b>1,328.47</b>					
2013699	其他共产党事务支出		1.40	1.40						
2013801	行政运行		627.02	627.02						

2013802	一般行政管理事务	99.42	99.42						
2013899	其他市场监督管理事务	14.20	14.20						
2080501	行政单位离退休	38.33	38.33						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.60	104.60						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.70	52.70						
2089999	其他社会保障和就业支出	279.21	279.21						
2101101	行政单位医疗	40.00	40.00						
2130299	其他林业和草原支出	24.00	24.00						
2210201	住房公积金	47.60	47.60						

## 支出决算表

公开03表

单位:

金额单位: 万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
				合计	<b>1,328.47</b>	<b>911.64</b>	<b>416.83</b>	
2013699		其他共产党事务支出	1.40	1.40				



2013801	行政运行	627.02	627.02				
2013802	一般行政管理事务	99.42		99.42			
2013899	其他市场监督管理事务	14.20		14.20			
2080501	行政单位离退休	38.33	38.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.60	104.60				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.70	52.70				
2089999	其他社会保障和就业支出	279.21		279.21			
2101101	行政单位医疗	40.00	40.00				
2130299	其他林业和草原支出	24.00		24.00			
2210201	住房公积金	47.60	47.60				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,328.47	一、一般公共服务支出	30	742.04	742.04		

款								
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	474.84	474.84		
	9		九、卫生健康支出	38	40.00	40.00		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	24.00	24.00		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	47.60	47.60		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	1,328.47	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	1,328.47	1,328.47		

国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	1,328.47	<b>总计</b>	58	1,328.47	1,328.47		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：

金额单位：万元

类	款	项	科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
					合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
																项目支出结转	项目支出结余
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
				栏次													
				合计			<b>1328.47</b>	<b>911.64</b>	<b>416.83</b>	<b>1328.47</b>	<b>911.64</b>	<b>416.83</b>					
2013699				其他共产党事务支出			1.40	1.40		1.40	1.40						
2013801				行政运行			627.02	627.02		627.02	627.02						
2013802				一般行政管理事务			99.42		99.42	99.42		99.42					
2013816				食品安全监管													
2013899				其他市场监督管理事务			14.20		14.20	14.20		14.20					
2069999				其他科学技术支出													
2080501				行政单位离退休			38.33	38.33		38.33	38.33						
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出			104.60	104.60		104.60	104.60						
2080506				机关事业单位职业年金缴费支出			52.70	52.70		52.70	52.70						
2089999				其他社会保障和就业支出			279.21		279.21	279.21		279.21					
2101101				行政单位医疗			40.00	40.00		40.00	40.00						

2130299	其他林业和草原支出			24.00		24.00	24.00		24.00			
2210201	住房公积金			47.60	47.60		47.60	47.60				

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	763.69	302	商品和服务支出	108.98	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	202.33	30201	办公费	7.50	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	105.34	30202	印刷费	1.50	310	资本性支出	
30103	奖金	112.69	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费	0.50	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.60	30206	电费	5.50	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	52.70	30207	邮电费	6.00	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.07	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.97	30211	差旅费	7.50	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	47.60	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	16.93	30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	97.46	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	38.97	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	1.23	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	38.00	30217	公务接待费	2.94	31021	文物和陈列品购置	

30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助	0.97	30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费	1.70	31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费	11.55	31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	7.00	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	11.63	31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	35.71	399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出	8.73	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		802.66	公用经费合计					108.98	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：

金额单位：万元

科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余				
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余		
													项目支出结转	项目支出结余	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		栏次													
		合计													


注：黄山风景区市场监督管理局 2023 年没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								

注：黄山风景区市场监督管理局 2023 年没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

## 第三部分 黄山风景区市场监督管理局 2023 年度单位决算 情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1328.47 万元（含使用非财政拨款结余、

年初结转和结余)、支出总计 1328.47 万元(含结余分配、年末结转和结余)。与 2022 年相比,收、支总计各增加 106.49 万元,上涨 8.7%,主要原因:一是人员增加、社保和医保基数有所上涨;二是补缴 2022 年 1-10 月份共计 10 个月养老保险。

## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1328.47 万元,其中:财政拨款收入 1328.47 万元,占 100%;事业收入 0 万元,占 0%;经营收入 0 万元,占 0%;其他收入 0 万元,占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1328.47 万元,其中:基本支出 911.64 万元,占 68.6%;项目支出 416.83 万元,占 31.4%;经营支出 0 万元,占 0%。

## 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 1328.47 万元(含年初财政拨款结转和结余),支出总计 1328.47 万元(含年末财政拨款结转和结余)。与 2022 年相比,财政拨款收、支总计各增加 106.49 万元,上涨 8.7%,主要原因:一是人员增加、社保和医保基数有所上涨;二是补缴 2022 年 1-10 月份共计 10 个月养老保险。

## 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 1328.47 万元,占本年支出的 100%。与 2022 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加

106.49 万元，上涨 8.7%。主要原因一是人员增加、社保和医保基数有所上涨；二是补缴 2022 年 1-10 月份共计 10 个月养老保险。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1328.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 742.04 万元，占 55.9%；社会保障和就业（类）支出 474.84 万元，占 35.7%；卫生健康（类）支出 40 万元，占 3.0%。农林水（类）支出 24 万元，占 1.8%；住房保障（类）支出 47.6 万元，占 3.6%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1529.32 万元，支出决算为 1328.47 万元，完成年初预算的 86.9%。决算数小于预算数的主要原因：一是提前告知转移支付收入未纳入年初预算。其中：基本支出 911.64 万元，占 68.6%；项目支出 416.83 万元，占 31.4%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 969.20 万元，支出决算为 627.02 万元，完成年初预算的 64.7%，决算数小于预算数的主要原因是在提前告知转移支付支出人员费用中列支。

2. 一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 119.47 万元，支出决算为 99.42 万元，完成年初预算的 83.2%，决算数小于预算数的主要原因是压减经费支出。



3. 一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）。年初预算为 38.8 万元，支出决算为 14.2 万元，完成年初预算的 36.6%。决算数小于预算数的主要原因是办公楼修缮部分支出在管委会本级统筹账户中列支，目前该项目还在决算审计中，致项目尾款尚未支付。

4. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 2.05 万元，支出决算为 1.4 万元，完成年初预算的 68.3%。决算数小于预算数的主要原因是基层党组织开展活动时节俭开支。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）行政事业单位离退休（项）。年初预算为 38.7 万元，支出决算为 38.33 万元，完成年初预算的 99.1%。

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）。年初预算为 144 万元，支出决算为 104.6 万元，完成年初预算的 72.6%，决算数小于预算数的主要原因是 2021 年养老保险未补缴。

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）。年初预算为 72 万元，支出决算为 52.7 万元，完成年初预算的 73.2%。决算数小于预算数的主要原因是 2021 年养老保险未补缴。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为 0，支出决算为

279.21 万元。决算数大于预算数的主要原因是提前告知转移支付支出未纳入年初预算。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 49.1 万元，支出决算为 40 万元，完成年初预算的 81.5%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费支出减少。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 96 万元，支出决算为 47.6 万元，完成年初预算的 49.6%，决算数小于预算数的主要原因是部分公积金在提前告知转移支付支出人员费用中列支。

11. 农林水支出（类）林业与草原（款）其他林业与草原支出（项）。年初预算为 0，支出决算为 24 万元，决算数大于预算数的主要原因是提前告知转移支付支出未纳入年初预算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 911.64 万元，其中：人员经费 802.66 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助；公用经费 108.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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

黄山风景区市场监督管理局 2023 年没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

黄山风景区市场监督管理局 2023 年没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

2023 年度，黄山风景区市场监督管理局机关运行经费支出 108.98 万元，比 2022 年减少 0.56 万元，下降 1.0%，与去年基本持平。

### （二）政府采购支出情况。

2023 年度，黄山风景区市场监督管理局无政府采购支出。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，黄山风景区市场监督管理局共有车辆 5 辆，其中：执法执勤用车 5 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### （四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

#### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2023 年度纳入单位预算

的项目支出全面开展了绩效自评，共 5 个项目，涉及资金 462.68 万元。预算执行数 432.62 万元，执行率 93.51%。从评价情况看，总体项目自评结果良好，项目实施程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，预算执行及时、有效，基本实现了预期目标。

组织对 2023 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，通过对年度绩效指标完成情况和业务工作完成分析，项目自评总体情况良好。

我单位未开展单位整体支出绩效评价。

## （2）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在 2023 年度单位决算中反映“设备及信息网络购置项目”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

设备及信息网络购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 2.1 万元，执行数为 2.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：总体项目自评结果良好，项目实施程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，活动开展及时有效，社会满意度较高，基本实现了预期目标。

**项目支出绩效自评表**  
(2023年度)

项目名称		设备及信息化购置							
主管部门		084-黄山风景区管理委员会本级		实施单位	084010-黄山风景区管理委员会管理				
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	2.1	2.1	2.1	10	100.00%	10.00		
	其中：年初财政结转	2.1	2.1	2.1	—				
	上年结转资金	0	0	0	—				
	其他资金	0	0	0	—				
项目绩效目标	预期目标			实现绩效情况					
	推进人脸识别设备应用及系统			该项目应用人脸识别设备应用的要求将人脸识别设备接入及测试系统，完成人脸识别设备应用及系统					
项目绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	非预期指标值	分值	得分	指标说明及扣分情况	
	产出指标 (20分)	数量指标	人脸识别		44套	4	10	10	
		质量指标	人脸识别合格率		严格执行采购流程规范，制	绩效预期指标	10	10	
		时效指标	人脸识别应用及时率		612月	12	10	10	
		资金指标	项目资金成本		62.1万元	2.1	10	10	
			人脸识别合格率		612月	12	10	10	
		效益指标 (30分)	经济效益	不适用		无	绩效预期指标	5	5
	社会效益		部门形象的提升		5分	绩效预期指标	10	10	
			对单位发展、促进单位发展的影响和提升程度		5分	绩效预期指标	5	5	
	生态效益		该指标不适用		无	绩效预期指标	5	5	
	可持续影响		对单位发展、促进单位发展的持续影响程度		5分	绩效预期指标	5	5	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	工作人员满意度		≥90%	100	10	10	
<b>总分</b>						<b>100</b>	<b>100.00</b>		

#### 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**上级补助收入**：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、**附属单位上缴收入**：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、**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。

六、**其他收入**：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、**年初结转和结余**：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、

专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**附件：2023 年度项目支出绩效自评表**