

新疆伊犁州特克斯县自然资源局 2022 年度
部门决算
公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 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

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

(一) 履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源所有者职责和所有国土空间用途管制职责。(二) 负责自然资源调查监测评价。(三) 负责自然资源统一确权登记工作。(四) 负责自然资源资产有偿使用工作。(五) 负责建立空间规划体系并监督实施。(六) 统一管理和协调特克斯县林业和草原局。(七) 贯彻执行国家、自治区、自治州有关城乡规划的方针、政策和法律法规，拟订城乡规划的政策和规章制度。(八) 组织编制城乡总体规划及相关规划的审查报批。(九) 负责城乡建设用地和建设项目的规划管理工作。(十) 负责城乡规划编制、审查、审批、修改、工作，负责区域内规划行业和规划设计市场的管理。(十一) 负责组织城乡规划管理信息系统建设和规划档案资料管理。(十二) 组织历史文化名城(镇、村)、历史文化街区、历史文化建筑、风景名胜区规划编制工作。(十三) 负责统筹国土空间生态修复。(十四) 负责组织实施最严格的耕地保护制度。(十五) 负责管理地质勘查行业和地质工作。(十六) 负责落实综合防灾减灾规划相关要求。(十七) 负责矿产资源管理工作，规范矿产资源合理利用和保护。(十八) 负责测绘地理信息管理工作。(十九) 加快自然资源领域的科学技术应用，落实好自然资源领域科技创新发展和人才培

养战略和措施，推动创新能力建设，推进自然资源信息化和信息资料的公共服务。（二十）查处自然资源开发利用和国土空间规则及测绘的违法案件，重大违法案件及时上报县委、县人民政府和上级自然资源主管部门。（二十一）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

新疆伊犁州特克斯县自然资源局 2022 年度，实有人数 71 人，其中：在职人员 38 人，离休人员 0 人，退休人员 33 人。

从部门决算单位构成看，新疆伊犁州特克斯县自然资源局部门决算包括：新疆伊犁州特克斯县自然资源局决算。单位无下属预算单位，下设 8 个处室，分别是：特克斯县自然资源局办公室、特克斯县区划办、特克斯县规划局、特克斯县马场自然资源工作站、特克斯县不动产登记中心、特克斯县自然资源事务中心、特克斯县自然资源综合服务中心、特克斯县土地储备交易中心。

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 4,666.92 万元，其中：本年收入合计 4,666.92 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，增加 529.50 万元，增长 12.80%，主要原因是：人员工资上调，社保基数上调，补发历年绩效工资，耕地占用税、征地补偿等项目资金增加。

本年支出总计 4,666.92 万元，其中：本年支出合计 4,666.92 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，增加 529.50 万元，增长 12.80%，主要原因是：人员工资上调，社保基数上调，补发历年绩效工资，耕地占用税、征地补偿等项目支出增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入 4,666.92 万元，其中：财政拨款收入 4,666.92 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

2022 年度本年支出 4,666.92 万元，其中：基本支出 595.23 万元，占 12.75%；项目支出 4,071.68 万元，占 87.25%；

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 4,666.92 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 4,666.92 万元。财政拨款收入总计与上年相比，增加 529.50 万元，增长 12.80%，主要原因是：人员工资上调，社保基数上调，补发历年绩效工资，耕地占用税、征地补偿等项目资金增加。

财政拨款支出总计 4,666.92 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 4,666.92 万元。财政拨款支出总计与上年相比，增加 529.50 万元，增长 12.80%，主要原因是：人员工资上调，社保基数上调，补发历年绩效工资，耕地占用税、征地补偿等项目支出增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数 9,288.20 万元，决算数 4,666.92 万元，预决算差异率-49.75%，主要原因是：基本支出中人员工资及社保上调增加，补发人员历年绩效工资，下发再就业补助资金等调整了基本支出预算，项目支出中耕地占用税及征地补偿支出根据实际进行了调减。财政拨款支出总计年初预算数 9,288.20 万元，决算数 4,666.92 万元，预决算差异率-49.75%，主要原因是：基本支出中人员工资及社保上调增加，补发人员历年绩效工资，

下发再就业补助资金等调整了基本支出预算，项目支出中耕地占用税及征地补偿支出根据实际进行了调减。

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 595.23 万元，占本年支出合计的 12.75%，与上年相比，减少 356.04 万元，下降 37.43%，主要原因是：项目减少，本年度无节能环保、自然资源规划及管理、基础测绘与地理信息监测等项目支出。

(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）49.27 万元，占 8.28%。
2. 卫生健康支出（类）30.41 万元，占 5.11%。
3. 自然资源海洋气象等支出(类)475.58 万元，占 79.90%。
4. 住房保障支出（类）39.96 万元，占 6.71%。

(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)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算数为 49.27 万元，比上年决算增加 2.98 万元，增长 6.44%，主要原因是：人员年度社保基数上调，养老保险缴费比上年增加。

2. 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 17.09 万元，比上年决算减少 2.93 万元，下降 14.64%，主要原因是：行政人员年中有人员调出、调入空档期，疫情期间单位部分医疗缴费下调 5%，

医疗缴费比上年下降。

3. 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 11.63 万元，比上年决算增加 2.40 万元，增长 26.00%，主要原因是：事业人员医疗缴费年度基数上调，医疗缴费比上年增长。

4. 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 0.83 万元，比上年决算减少 2.06 万元，下降 71.28%，主要原因是：公务员医疗缴费基数与上年变化，退休干部缴费额降低。

5. 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 0.86 万元，比上年决算减少 0.98 万元，下降 53.26%，主要原因是：本年度行政人员年中有人员调出调入有空当空档期，1 人辞职停发工资，大病医疗缴费减少。

6. 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 224.25 万元，比上年决算减少 240.09 万元，下降 51.71%，主要原因是：上年度人员及公用支出全部使用行政运行科目，本年度事业运行和行政运行分开核算；且 2021 年度行政支出产生 2 人抚恤金及丧葬费，2022 年度无，因此行政运行整体支出下降。

7. 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 251.33 万元，比上年决算

增加 251.33 万元，增长 100.00%，主要原因是：上年度人员及公用支出全部使用行政运行科目，本年度事业运行和行政运行分开核算。

8. 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 39.96 万元，比上年决算增加 2.00 万元，增长 5.27%，主要原因是：本年度住房公积金基数上调，缴费增加。

9. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 1.13 万元，下降 100.00%，主要原因是：上年度公益性岗位社保补贴使用的其他就业补助支出科目，本年度在社会保险中核算。

10. 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 20.08 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无节能环保支出。

11. 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 0.00 万元，比上年决算减少 19.37 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无自然资源规划及管理支出。

12. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项）：支出决算数为 0.00 万元，比

上年决算减少 10.00 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无自然资源利用与保护相关费用支出。

13. 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 0.00 万元，比上年决算减少 5.00 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无自然资源调查与确权登记相关费用支出。

14. 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 0.00 万元，比上年决算减少 10.00 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无基础测绘与地理信息监管相关费用支出。

15. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害防治（款）地质灾害防治（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 303.12 万元，下降 100.00%，主要原因是：本年度无地质灾害项目支出。

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 595.23 万元，其中：

人员经费 581.79 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、生活补助。

公用经费 13.45 万元，包括：办公费、手续费、水费、

电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算 3.31 万元，比上年增加 2.52 万元，增长 318.99%，主要原因是：公务用车维护费增加。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 3.31 万元，占 100.00%，比上年增加 2.52 万元，增长 318.99%，主要原因是：公务用车年限已久，车辆需大修，本年度卫片执法、变更调查、矿业巡查、地质灾害巡查等业务需要，公务用车维护费及燃油费增加；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 3.31 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 3.31 万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修费、车辆保险、审验费及燃油费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 4 辆。

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。

与全年预算数相比情况：“三公”经费支出全年预算数 3.31 万元，决算数 3.31 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：预算与决算支出一致，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 3.31 万元，决算数 3.31 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：预算与决算支出一致，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：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

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 4,071.68 万元，与上年相比，增加 885.53 万元，增长 27.79%，主要原因是：耕地占用税、征地补偿等项目支出增加。政府性基金预算年末结转结余 0.00 万元，财政拨款支出 4,071.68 万元，与上年相比，增加 885.53 万元，增长 27.79%，主要原因是：原因是耕地占用税、征地补偿等项目支出增加。

政府性基金预算财政拨款支出 4,071.68 万元。按功能

分类科目项级科目公开，其中：

2120801 征地和拆迁补偿支出 128.35 万元；

2120802 土地开发支出 3,876.65 万元；

2120806 土地出让业务支出 66.68 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 年度新疆伊犁州特克斯县自然资源局（事业单位）公用经费 13.45 万元，比上年减少 5.31 万元，下降 28.30%，主要原因是：根据中央八项规定，节约经费开支。

（二）政府采购情况

2022 年度政府采购支出总额 292.14 万元，其中：政府采购货物支出 0.78 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 291.36 万元。

授予中小企业合同金额 291.36 万元，占政府采购支出总额的 99.73%，其中：授予小微企业合同金额 291.36 万元，占政府采购支出总额的 99.73%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，固定资产原值 954.21 万元，

房屋 3,601.52 平方米，价值 469.91 万元。车辆 4 辆，价值 91.03 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 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 4 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 3 个，全年预算数 4,281.58 万元，全年执行数 4,281.58 万元。预算绩效管理取得的成效：一是成立了预算绩效管理工作领导小组，配备专职人员负责预算绩效管理的组织和协调工作。二是基本形成了绩效管理贯穿预算编制、执行、监督全过程，形成预算资金全覆盖的预算绩效管理体系。发现的问题及原因：一是领导干部的对预算绩效管理认识不足。二是项目管理单位对项目资金绩效评价工作的具体要求了解不够全面，对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不够全面，绩效评价的意识还有待加强。下一步改进措施：一是增强领导干部的财务意识和管理水平。要组织学习《会计法》《国有资产管理理》《专项资金管理办法》等政策法规，严格执行行政事业单位财务会计制度，规范财务管理，健全内控制度，提高管理水平，提高资金使用效率。二是提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指

标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，依据部门职责和年度工作重点，更加科学合理确定部门绩效目标和评价目标，通过绩效管理提高单位履职能力。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		耕地占用税							
主管部门		特克斯县自然资源局		实施单位	特克斯县自然资源局				
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		3,876.65	3,876.65	3,876.65	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款		3,876.65	3,876.65	3,876.65	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
		其他资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
		预期目标			实际完成情况				
年度总体目标		<p>为了深入贯彻《中华人民共和国耕地占用税暂行条例》国务院令 511 号，实施最严格的耕地保护制度，加强土地管理，完成耕地占用税补缴，确保新增建设用地项目顺利报批，增加全县农业投入，促进农业的综合开发，促进社会经济发展。按时缴纳耕地占用税，确保建设用地项目顺利报批，完成税费缴纳，促进社会经济发展。</p>			<p>深入贯彻了《中华人民共和国耕地占用税暂行条例》国务院令 511 号，实施最严格的耕地保护制度，加强了土地管理，按时向税务部门缴纳特克斯县人影办库房及附属基础设施建设等 6 个批次建设用地项目耕地占用税及滞纳金 3876.65 万元，确保了特克斯县新增建设用地项目顺利报批，增加了全县农业投入，促进了农业的综合开发，促进了社会经济发展。</p>				
	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	提供建设用地面积	>=276.9 公顷	276.9 公顷	10	10		
			缴纳耕地占用税次数	>=6 次	6 次	10	10		
		质量指标	耕地占用税缴纳完成率	=100%	100%	10	10		
		时效指标	耕地占用税缴纳及时率	=100%	100%	10	10		
		成本指标	缴纳耕地占用税资金数	<=14 元/平方米	14 元/平方米	10	10		

	效益指标	社会效益指标	优化土地利用结构	显著优化	显著优化	15	15	
			提高辖区农民生产生活水平和县域经济发展水平	持续提高	持续提高	15	15	
	满意度指标	满意度指标	项目单位满意度	>=95%	95%	10	10	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称		土地出让业务（本级政府性基金）						
主管部门		特克斯县自然资源局		实施单位	特克斯县自然资源局			
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	66.68	66.68	66.68	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	66.68	66.68	66.68	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	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				
	保障土地勘界、评估、测绘、确权、招拍挂、公告及土地出让印花税、土地业务管理、聘用业务人员工资等工作运行，盘活土地资源，增加财政收入。			保障土地勘界、评估、招拍挂等各项业务工作正常运行，保障了12名业务人员工资，盘活土地资源，收缴入库土地出让2亿元，增加了财政收入。				
	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	发放工资人数	>=12人	12人	10	10	
			发放工资次数	>=11次	11次	10	10	
		质量指标	资金发放准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	职员工资发放及时率	>=90%	90%	5	5	
			运转经费支付及时率	=100%	100%	5	5	
		成本指标	人均运转经费数	<=19175元	19175元	5	5	
			每次发放职员工资	<=39700元	39700元	5	5	

		资金数					
效益指标	社会效益指标	提升为社会发展提供土地资源保障服务能力	显著提升	显著提升	30	30	
满意度指标	满意度指标	职员满意度	>=95%	95%	10	10	
总分					100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称		征地拆迁补偿项目							
主管部门		特克斯县自然资源局		实施单位	特克斯县自然资源局				
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		338.25	338.25	338.25	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款		338.25	338.25	338.25	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
		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				
	根据《土地管理法》《国有土地上房屋征收与补偿条例》完成政府制定项目的用地征收补偿工作				根据《土地管理法》《国有土地上房屋征收与补偿条例》，经县政府批复，依法收回已出让的2宗土地，退付新疆优得农业科技有限公司土地出让金118.75万元、赵小生土地出让金共计9.6万元。				
	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	征地拆迁项目数	≥2个	2个	20	20		
		质量指标	用地征收补偿标准符合相关规定	≥95%	95%	10	10		
		时效指标	征地拆迁补偿及时支付率	≥95%	95%	10	10		
		成本指标	征地拆迁项目预算控制率	≤100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善辖区设施等基础配套	有效改善	有效改善	15	15		

		生态效益指标	优化辖区 城乡建设, 改善人居 环境	显著优化	显著优 化	15	15	
	满意度 指标	满意度指标	受补偿人 员满意度	>=95%	95%	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》