2023 年度
宜阳县财政局部门决算公开

二〇二四年九月

目 录

第一部分 宜阳县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 宜阳县财政局概况

一、部门职责

1. 拟定和执行全县财税的发展战略、规划、政策和改革方案；参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

2. 拟定和执行县与乡（镇）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

3. 拟定全县财政、国有资产管理、财务、会计管理的地方性法规和规章草案并组织实施；组织参加县政府债务的谈判和磋商，并草签有关协议。

4. 负责全县财政收支管理工作，承担县级财政收支管理的责任。负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度县级政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算；管理财政票据，按规定管理彩票基金。

5. 组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度，编制县级政府采购预算并监督管理。

6. 负责管理和监督县级行政、政法、教育、科学、文化、体育农业、林业、水利、扶贫等支出，拟订行政事业单位财务管理制度和有关经费开支标准。制定促进全县经济发展的财政政策，负责监督管理县级财政经济发展支出；制定全县基本建设财务制度。

7. 承担财政投资评审管理工作。负责管理和监督县级财

政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订和执行国家社会保障资金（基金）的财务管理制度，管理县级财政社会保障支出。

8. 负责行政事业单位国有资产管理。制定行政事业单位国有资产管理制，并对执行情况进行监督检查。管理行政事业单位国有资产。

9. 拟定全县城市建设，基本建设财务制、管理县级财政城市建设、基本建设支出。指导乡（镇）财政建设工作。监督乡（镇）财政收支管理。

10. 执行国家、政府债务管理的政策和制，拟订地方性有关政策、制，负责统一管理政府债务，防范财政风险。

11. 负责管理全县会计工作等。

二、机构设置

宜阳县财政局内设机构 11 个，包括：办公室、预算股、行政政法股、教科文股、社保股、企业股、农财股、会计股、国有资产管理办公室、绩效办、债务中心。另设有宜阳县国库支付中心、宜阳县财政投资评审中心、宜阳县预算绩效评价中心、宜阳县国有资产管理中心、宜阳县金融工作服务中心、城关镇财政所、锦屏财政所、香鹿山财政所等 21 下属事业单位。

从决算单位构成看，宜阳县财政局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2023 年度部门决算编制范围的单位共 1 个（1 本级和 0 个所属单位），具体包含：

1. 宜阳县财政局本级

第二部分
2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

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	2,156.79	一、一般公共服务支出	32	1,729.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	203.85
	9		九、卫生健康支出	40	74.98
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0

	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	148.48
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	2,156.79	本年支出合计	58	2,156.79
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	

总计	31	2,156.79	总计	62	2,156.79
----	----	----------	----	----	----------

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,156.79	2,156.79	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	1,729.47	1,729.47	0	0	0	0	0
20106	财政事务	1,723.41	1,723.41	0	0	0	0	0
2010601	行政运行	1,723.41	1,723.41	0	0	0	0	0
20199	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0	0	0	0	0
2019999	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	203.85	203.85	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	203.85	203.85	0	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	24.65	24.65	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	179.20	179.20	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	74.98	74.98	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	74.98	74.98	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	74.98	74.98	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	148.48	148.48	0	0	0	0	0

22102	住房改革支出	148.48	148.48	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	148.48	148.48	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,156.79	1,913.74	243.05	0	0	0
201	一般公共服务支出	1,729.47	1,486.42	243.05	0	0	0
20106	财政事务	1,723.41	1,480.35	243.05	0	0	0
2010601	行政运行	1,723.41	1,480.35	243.05	0	0	0
20199	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0	0	0	0
2019999	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	203.85	203.85	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	203.85	203.85	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	24.65	24.65	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	179.20	179.20	0	0	0	0
210	卫生健康支出	74.98	74.98	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	74.98	74.98	0	0	0	0

2101101	行政单位医疗	74.98	74.98	0	0	0	0
221	住房保障支出	148.48	148.48	0	0	0	0
22102	住房改革支出	148.48	148.48	0	0	0	0
2210201	住房公积金	148.48	148.48	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

公开 04 表
单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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	2,156.79	一、一般公共服务支出	33	1,729.47	1,729.47	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	203.85	203.85	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	74.98	74.98	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	148.48	148.48	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
	27	2,156.79	本年支出合计	59	2,156.79	2,156.79	0	0
本年收入合计	27							
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	2,156.79	总计	64	2,156.79	2,156.79	0	0

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

公开 05 表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2,156.79	1,913.74	243.05
201	一般公共服务支出	1,729.47	1,486.42	243.05
20106	财政事务	1,723.41	1,480.35	243.05
2010601	行政运行	1,723.41	1,480.35	243.05
20199	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0
2019999	其他一般公共服务支出	6.07	6.07	0
208	社会保障和就业支出	203.85	203.85	0
20805	行政事业单位养老支出	203.85	203.85	0

2080501	行政单位离退休	24.65	24.65	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	179.20	179.20	0
210	卫生健康支出	74.98	74.98	0
21011	行政事业单位医疗	74.98	74.98	0
2101101	行政单位医疗	74.98	74.98	0
221	住房保障支出	148.48	148.48	0
22102	住房改革支出	148.48	148.48	0
2210201	住房公积金	148.48	148.48	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,749.39	302	商品和服务支出	103.39	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	662.50	30201	办公费	21.64	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	349.74	30202	印刷费	10.97	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	150.00	30203	咨询费	0	310	资本性支出	8.71
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	117.63	30205	水费	2.00	31002	办公设备购置	4.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	193.11	30206	电费	19.94	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	7.61	30207	邮电费	1.83	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	78.46	30208	取暖费	5.00	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	1.20	31007	信息网络及软件购置更新	4.28
30112	其他社会保障缴费	13.03	30211	差旅费	12.29	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	171.28	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	6.03	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	52.26	30215	会议费	1.35	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	13.08	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	36.48	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0

30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	2.70	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	14.57	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0.12	39909	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	2.59	39910	资本性赠与	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0.13	39999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	9.76			
人员经费合计		1,801.64	公用经费合计					112.09

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本部门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：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门名称：宜阳县财政局

2023 年度

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0	3.00	0	3.00	0	2.59	0	2.59	0	2.59	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序经人大批复（调整）后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分
2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 2156.79 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 139.28 万元，增长 6.90%。主要原因是职工人数增加，职工工资增长，养老保险、医疗保险、公积金等缴存基数增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 2156.79 万元，其中：财政拨款收入 2156.79 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

2023 年度支出合计 2156.79 万元，其中：基本支出 1913.74 万元，占 88.73%；项目支出 243.05 万元，占 11.27%；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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 2156.79 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 139.28 万元，增长 6.90%。主要原因是职工人数增加，职工工资增长，养老保险、医疗保险、

公积金等缴存基数增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2156.79 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 139.28 万元，增长 6.90%。主要原因是职工人数增加，工资增长，养老保险、医疗保险、公积金等缴存基数增加。

（二）结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2156.79 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1729.47 万元，占 80.19%；社会保障和就业支出（类）203.85 万元，占 9.45%；卫生健康支出（类）74.98 万元，占 3.48%；住房保障支出（类）148.48 万元，占 6.88%

（三）具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2341.40 万元，支出决算为 2156.79 万元，完成年初预算的 92.12%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算数为 1901.54 万元，决算数 1723.41 万元，完成年初预算的 90.63%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按照

过紧日子要求，压缩经费支出。

2. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算数为 0.00 万元，决算数 6.07 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是加强了对财政事务技术支持。

3. 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）。年初预算数为 33.15 万元，决算数 24.65 万元，完成年初预算的 74.36%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员变动。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为 166.68 万元，决算数 179.20 万元，完成年初预算的 107.51%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工人数增加，工资增长，养老保险缴存基数增加。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为 92.32 万元，决算数 74.98 万元，完成年初预算的 81.22%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工人数增加，工资增长，医疗保险缴存基数增加。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为 147.71 万元，决算数 148.48 万元，完成年初预算

的 100.52%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工人数增加，工资增长，公积金缴存基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1913.74 万元。

与上年度相比，一般公共预算财政拨款基本支出减少 103.77 万元，下降 5.14%。主要原因是按照过紧日子要求，压缩经费支出。

其中：人员经费 1801.64 万元，与上年度相比，人员经费支出增加 54.84 万元，增长 3.14%。主要原因是职工人数增加，工资增长，养老保险、医疗保险、公积金等缴存基数增加。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助。

公用经费 112.09 万元，与上年度相比，公用经费支出减少 158.63 万元，下降 58.60%。主要原因是按照过紧日子要求，压缩经费支出。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、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、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度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决算情况说明

本部门 2023 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 3.00 万元，支出决算为 2.59 万元，完成全年预算的 86.33%。2023 年度“三公”经费支出决算数与全年预算数存在差异的主要原因是按照过紧日子要求，压缩“三公”经费支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 2.59 万元，完成全年预算的 86.33%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。

全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费，全年预算为 3.00 万元，支出决算为 2.59 万元，完成全年预算的 86.33%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是按照过紧日子要求，压缩“三公”经费支出。

其中：公务用车购置支出 0.00 万元。

公务用车运行支出 2.59 万元。主要用于支付局机关日常公务用车运行。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2023 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2023 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费年初预算为 175.95 万元，支出决算为 112.09 万元，完成年初预算的 63.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按照过紧日子要求，压缩经费支出。机

关运行经费较上年度下降 158.63 万元，下降 58.60%，主要原因是按照过紧日子要求，压缩经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，本部门共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 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 2 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本部门采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理新模式。本部门整体绩效自评得分 100 分，评价等

级为优。

绩效目标管理方面,开展的主要工作有:积极进行绩效管理,明确目标,提高绩效质量。

绩效运行监控方面,开展的主要工作有:按时推进绩效管理,加强绩效监控。

绩效评价及结果运用方面,本部门将做好以下工作:将绩效贯穿于项目进展全过程。

(二) 部门整体和项目绩效自评结果

2023 年度,本部门项目全年预算合计 243.05 万元(含上年结转资金),支出合计 243.05 万元,预算执行率 100.00%。实际工作中,本部门按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评,自评结果如下:

本部门需绩效自评项目 7 个,实际自评 7 个,7 个项目自评等级为优,0 个项目自评为良,0 个项目自评为中;7 个项目完成所有绩效指标,0 个项目目标完成存在偏差。

好的方面:各项目高效顺利完成

存在问题:明确绩效目标,加强绩效监控

下步措施:加强绩效管理

(三) 重点绩效评价结果

2023 年度，本部门对 1 个项目进行了部门重点绩效评价，逐项填写，格式全县一体化软件维护费项目评价得分 100 分，评价等级为优。

部门整体绩效自评表

部门整体自评表

部门（单位）名称		宜阳县财政局					
部门整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）	2341.4	2329.66	2204.99	10	94.65	10
	资金来源：（1）政府预算资金	2341.4	2329.66	2204.99	-	94.65	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	0	0	-	0	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	<p>完善宏观调控体系，深化财税体制改革，积极支持产业转型升级、严格落实减税降费政策。加快建立现代财政制度，依法理财，实施乡村振兴战略，深化农业供给侧结构性改革，改善农村人居环境。提升新型城镇化和基础建设水平，加大基础能力建设投入，推进基本公共服务全覆盖。积极防范化解政府债务风险。积极支持和保障民生。积极推进脱贫攻坚，完善投入机制，有效做好扶贫资金监管。大力支持污染防治，进社会事业发展，提升教育质量，推荐文化建设。强化基本民生保障，促进就业创业，完善社会保障体系，保障县直单位正常运转，服务财政事业发展大局，为完成财政收支任务、财政预算执行管理、财政决算分析、政府会计报告、财政监督检查等各项工作提供优质的后勤保障服务，监督检查全县行政事业单位国有资产管理等。</p>			<p>年度内完成完善宏观调控体系，深化财税体制改革，积极支持产业转型升级、严格落实减税降费政策。加快建立现代财政制度，依法理财，实施乡村振兴战略，深化农业供给侧结构性改革，改善农村人居环境。提升新型城镇化和基础建设水平，加大基础能力建设投入，推进基本公共服务全覆盖。积极防范化解政府债务风险。积极支持和保障民生。积极推进脱贫攻坚，完善投入机制，有效做好扶贫资金监管。大力支持污染防治，进社会事业发展，提升教育质量，推荐文化建设。强化基本民生保障，促进就业创业，完善社会保障体系，保障县直单位正常运转，服务财政事业发展大局，为完成财政收支任务、财政预算执行管理、财政决算分析、政府会计报告、财政监督检查等各项工作提供优质的后勤保障服务，监督检查全县行政事业单位国有资产管理等。</p>			
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况			
	基本支出类	<p>主要用于保障人员的各项经费和单位的正常运转经费。具体包括人员工资、补贴、奖金、公积金、养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、公用经费、福利费、工会经费等。</p>		年度内完成人员的各项经费和单位的正常运转经费。			

	厉行节约类支出	三公经费、会议费、培训费			年度内完成三公经费、会议费、培训费支付。				
	网络维护使用	保障我县财政中心机房各网络设备和各财政业务系统的正常运行及日常维护工作。			年度内完成县财政中心机房各网络设备和各财政业务系统的正常运行及日常维护				
	运行保障经费	满足财政部门水电暖、物业管理、维修维护的支出需要，保障财政大楼正常运转，财政工作顺利开展。			年度内完成财政部门水电暖、物业管理、维修维护的支出。				
	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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1	1	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	2	2	0.00%	
			预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤5%	0.5%	2	2	0.00%	
			结转结余率	≤5%	0%	2	2	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	0%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥90%	100%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%	
		管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00%		
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
绩效自评完成率	100%		100%	1	1	0.00%			
部门绩效评价完成率	100%		100%	1	1	0.00%			

			评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
产出指标	重点工作任务完成		重点任务 1 完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
			重点任务 2 完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
			重点任务 3 完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
			重点任务 4 完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
	履职目标实现	年度目标实现率	100%	100%	5	5	0.00%		
效益指标	履职效益		保障单位正常办公,提高 职工工作效率	提高	100%	10	10	0.00%	
			提高财政资金效益	提高	100%	10	10	0.00%	
	满意度		单位职工满意度	≥98%	98%	8	8	0.00%	
			预算单位满意度	≥95%	95%	7	7	0.00%	
总分						100	100		

部门项目绩效自评表

项目单位自评表

项目名称		学习培训经费										
主管部门		宜阳县财政局		实施单位		宜阳县财政局						
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（万元）：		0		26.33		26.33		10	100	10
		政府性预算资金		0		26.33		26.33		-	100	-
		财政专户管理资金		0		0		0		-	0	-
		单位资金		0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理		5	5					
		拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况		5	5					
		使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		5	5					
		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
	与税务部门共同去外地参加财税业务知识培训，提高财政部门职工业务能力，更好地服务于本地财政系统。				完成财税业务知识培训，提高财政部门职工业务能力，更好地服务于本地财政系统。							
绩效指标	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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施			
	成本指标	经济成本指标	学习培训经费	≤30 万元	26.33 万元	10	10	0.00%				
		社会成本指标										
		生态环境成本指标										
	产出指标	数量指标	业务培训期数	≥4 期	4 期	10	10	0.00%				
		质量指标	培训人员到场率	≥100%	100%	10	10	0.00%				
		时效指标	培训完成及时性	及时	100%	10	10	0.00%				
	效益指标	经济效益指标										
		社会效益指标	提高职工业务水平	提高	100%	25	25	0.00%				
		生态效益指标										
满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%					
总分						100	100					

项目单位自评表

项目名称		财政事业运行维护										
主管部门		宜阳县财政局		实施单位		宜阳县财政局						
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（万元）：		130		115.85		115.85		10	100	10
		政府性预算资金		130		115.85		115.85		-	100	-
		财政专户管理资金		0		0		0		-	0	-
		单位资金		0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理		5	5					
		拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况		5	5					
		使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		5	5					
		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
	做好全县国资、政府采购、网络安全系统、财政广域网改造等维护工作，保障各预算单位工作顺利开展。				做好全县国资、政府采购、网络安全系统、财政广域网改造等维护工作，保障各预算单位工作顺利开展。							

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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	总成本	≤130 万元	115.85 万元	10	10	0.00%	
	社会成本指标							
	生态环境成本指标							
产出指标	数量指标	日常维护完成率	100%	100%	10	10	0.00%	
	质量指标	维护合格率	100%	100%	10	10	0.00%	
	时效指标	维护及时率	100%	100%	10	10	0.00%	
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	保障预算单位正常运转数量	≥250 个	250 个	25	25	0.00%	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%	
总分					100	100		

项目单位自评表

项目名称	依法治税系统							
主管部门	宜阳县财政局		实施单位	宜阳县财政局				
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（万元）：	15	15	15	10	100	10	
	政府性预算资金	15	15	15	-	100	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-	
	单位资金	0	0	0	-	0	-	
资金管理情况	情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理	5	5				
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况	5	5				
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	5	5				
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程	5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障本县税收系统税收系统，提高财政收入。			保障本县税收系统税收系统，提高财政收入。				
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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	总成本	≤15 万元	15 万元	10	10	0.00%	
	社会成本指标							
	生态环境成本指标							
产出指标	数量指标	系统数量	1 个	1 个	10	10	0.00%	
	质量指标	系统正常运行率	100%	100%	10	10	0.00%	
	时效指标	维护及时率	100%	100%	10	10	0.00%	
效益指标	经济效益指标	提高财政收入	提高	100%	12	12	0.00%	
	社会效益指标	保障全县房产契税正常收缴	保障	100%	13	13	0.00%	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	财政满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%	
总分					100	100		

项目单位自评表

项目名称	全县一体化软件维护费						
主管部门	宜阳县财政局		实施单位	宜阳县财政局			
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（万元）：	50	45.5	45.5	10	100	10
	政府性预算资金	50	45.5	45.5	-	100	-
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-

	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理		5	5				
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况		5	5				
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		5	5				
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	确保全县预算一体化系统平稳运行。			确保全县预算一体化系统平稳运行					
绩效指标	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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤50 万元	45.50 万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	预算单位数量	≥250 个	250 个	10	10	0.00%	
		质量指标	系统正常运行率	100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	系统故障解决及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	保障各预算单位工作正常进行	保障	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%		
总分						100	100		

项目单位自评表

项目名称	大型修缮								
主管部门	宜阳县财政局		实施单位		宜阳县财政局				
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（万元）：	40	12.38	12.38	10	100	10		
	政府性预算资金	40	12.38	12.38	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理		5	5				
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况		5	5				
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		5	5				
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成单位办公用房维修维护工作，保障职工正常办公环境。			完成单位办公用房维修维护工作，保障职工正常办公环境。					
绩效指标	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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	办公用房维修维护成本	≤40 万元	12.38 万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	办公用房面积	≥7000 m ²	7000 m ²	10	10	0.00%	
质量指标		维修维护合格率	100%	100%	10	10	0.00%		

	时效指标	办公用房维修维护及时率	100%	100%	10	10	0.00%	
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	保障单位职工办公环境	保障	100%	25	25	0.00%	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%	
	总分				100	100		

项目单位自评表

项目名称	基层财政所运行									
主管部门	宜阳县财政局			实施单位		宜阳县财政局				
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（万元）：	60		60		48.2		10	80.33	8.03
	政府性预算资金	60		60		48.2		-	80.33	-
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-
	单位资金	0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理			5	5				
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况			5	5				
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况			5	5				
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	确保 16 个财政所平稳运行运转。				确保 16 个财政所平稳运行运转。					
绩效指标	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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤60 万元	48.20 万元	10	10	0.00%		
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	财政所数量	16 个	16 个	10	10	0.00%		
		质量指标	财政所正常运转率	100%	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	拨付及时率	100%	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	保障财政所正常运行	保障	100%	25	25	0.00%		
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	财政所满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%			
		总分				100	98.03			

项目单位自评表

项目名称	全县财政项目绩效评价服务费									
主管部门	宜阳县财政局			实施单位		宜阳县财政局				
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（万元）：	30		28		28		10	100	10
	政府性预算资金	30		28		28		-	100	-
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-
	单位资金	0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理			5	5				
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况			5	5				

	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	5	5						
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程	5	5						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	确保绩效评价工作顺利开展，提高财政资金使用效率。				完成绩效评价工作，提高财政资金使用效率。					
绩效指标	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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	事前绩效评估工作完成率	100%	100%	6	6	0.00%		
			重点评价工作完成率	100%	100%	6	6	0.00%		
			绩效目标完成率	100%	100%	6	6	0.00%		
			绩效监控完成率	100%	100%	6	6	0.00%		
			绩效评价工作完成率	100%	100%	6	6	0.00%		
		质量指标	绩效工作完成合格率	100%	100%	5	5	0.00%		
	时效指标	各阶段工作完成及时率	100%	100%	5	5	0.00%			
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	提高绩效评价管理水平，提高财政资金使用效率	提高	100%	25	25	0.00%		
生态效益指标										
满意度指标	服务对象满意度指标	财政人员满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%			
总分					100	100				

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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：单位取得的除“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、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十一、机关运行经费：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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。