

2023 年度

临夏回族自治州林业和草原局部门决算情况说明

目录

第一部分部门概况

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收支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

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、其他需要说明的情况

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分部门概况

一、部门职责

(一)负责全州林业和草原及其生态保护修复的监督管理。拟订林业和草原及其生态保护修复的政策、规划、标准并组织实施，起草相关地方性法规和政府规章草案。组织开展森林、草原、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

(二)组织全州林业和草原生态保护修复和造林绿化工作。组织实施林业和草原重点生态保护修复工程，指导公益林和商品林的培育，指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作。指导林业和草原有害生物防治、检疫工作。承担林业和草原应对气候变化的相关工作。

(三)负责全州森林、草原、湿地资源的监督管理。组织编制并监督执行全州森林采伐限额。负责林地管理，拟订林地保护利用规划并组织实施，指导国家级公益林划定和管理工作，管理国有森林资源。负责草原禁牧、草畜平衡和草原生态修复治理工作，监督管理草原的开发利用。负责湿地生态保护修复工作，拟订湿地保护规划和相关标准，监督管理湿地的开发利用。

（四）负责全州荒漠化监测工作。组织开展荒漠调查，拟订荒漠化监测及沙化土地封禁保护区建设规划，监督管理沙化土地的开发利用。

（五）负责全州陆生野生动植物资源监督管理。组织开展陆生野生动植物资源调查；指导陆生野生动植物的救护繁育、栖息地恢复发展、疫源疫病监测，监督管理陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用，负责监督管理野生动植物进出口。

（六）负责监督管理全州各类自然保护地。编制自然保护区、风景名胜区、自然遗迹、地质公园等各类自然保护地规划和相关规定并组织实施。负责国家公园事权范围内的建设管理相关工作。提出全州各级各类自然保护地的新建、调整及晋升、审核建议并按程序报批，负责世界自然遗产的申报，会同有关部门负责世界自然与文化双重遗产的申报。负责生物多样性保护相关工作。

（七）负责推进全州林业和草原改革相关工作。拟订集体林权制度、国有林场、草原等重大改革意见并监督实施。拟订农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营工作。开展退耕（牧）还林还草，负责天然林保护工作。

(八)拟订全州林业和草原资源优化配置及木材利用政策，拟订相关林业产业标准并监督实施，组织、指导林业产业发展、林产品质量监督，指导生态扶贫相关工作。

(九)指导全州国有林场基本建设和发展，组织林木种子、草种种质资源普查，组织建立种质资源库，负责良种选育推广，管理林木种苗、草种生产经营行为，监管林木种苗、草种质量。监督管理全州林业和草原生物种质资源、转基因生物安全、植物新品种保护。

(十)管理全州森林公安工作，监督管理森林公安队伍，负责相关行政执法监管工作，指导林区社会治安治理工作。

(十一)负责落实全州综合防灾减灾规划相关要求，组织编制森林和草原火灾防治规划和防护标准并指导实施，指导开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。负责森林和草原火情监测预警工作，组织指导国有林场林区和草原开展宣传教育、监测预警、督促检查等防火工作。必要时，可以提请州应急管理局，以州应急指挥机构名义，部署相关防治工作。

(十二)监督管理林业和草原中央、省级资金和国有资产，提出林业和草原预算内投资、国家和省级、州级财政性资金安排建议，编制部门预算并组织实施，按规定权限审核国家规划

内、省级预算内和州级年度计划内投资项目。参与拟订全州林业和草原经济调节政策，组织实施林业和草原生态补偿工作。

（十三）负责全州林业和草原科技、教育和外事工作，指导全州林业和草原人才队伍建设，组织实施林业和草原国际交流与合作事务，负责履行湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约。

（十四）完成州委、州政府及省林业和草原局交办的其他任务。

（十五）职能转变。临夏回族自治州林业和草原局要加强、优化、统筹全州林业、草原生态系统保护力度，实施重要生态系统保护和修复工程，加强森林、草原、湿地监督管理的统筹协调，大力推进国土绿化，保障国家生态安全。加快建立以国家公园为主体的自然保护地体系，统一推进各类自然保护地的清理规范和归并整合，构建统一规范高效的中国特色国家公园体制等方面的能力建设。

二、机构设置

（1）内设机构

临夏州林草局内设及归口管理机构有：办公室、发展规划和资金管理科、造林绿化和草原修复科、森林和草原监督管理科、政策法规科、科技信息科、州野生动植物保护站、州农村

林业改革发展办公室、州森林草原火灾预防中心、州国有林苗圃和生态工程服务中心。

(2) 参照公务员法管理的事业单位

临夏州林草局机关有 1 个参照公务员法管理事业单位：州退耕还林工程建设办公室。

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

以上 9 张附表详情见附件

收入支出决算总表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开01表
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	914.64	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	88.79
	9		九、卫生健康支出	40	17.87
	10		十、节能环保支出	41	23.95
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	784.03
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	914.64	本年支出合计	58	914.64
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	914.64	总计	62	914.64

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		914.64	914.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	88.79	88.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	83.22	83.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	41.55	41.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.68	41.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	5.04	5.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	5.04	5.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.87	17.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	23.95	23.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	23.95	23.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110404	生物及物种资源保护	19.95	19.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110405	草原生态修复治理	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	784.03	784.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	784.03	784.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	460.39	460.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	250.81	250.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	4.90	4.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	8.23	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	31.53	31.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开02表
金额单位：万元

2130236 草原管理	28.18	28.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--------------	-------	-------	------	------	------	------	------

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开03表
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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		914.64	552.06	362.58			
208	社会保障和就业支出	88.79	88.79				
20805	行政事业单位养老支出	83.22	83.22				
2080501	行政单位离退休	41.55	41.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.68	41.68				
20807	就业补助	5.04	5.04				
2080705	公益性岗位补贴	5.04	5.04				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.53	0.53				
210	卫生健康支出	17.87	17.87				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87				
211	节能环保支出	23.95		23.95			
21104	自然生态保护	23.95		23.95			
2110404	生物及物种资源保护	19.95		19.95			
2110405	草原生态修复治理	4.00		4.00			
213	农林水支出	784.03	445.40	338.63			
21302	林业和草原	784.03	445.40	338.63			
2130201	行政运行	460.39	445.40	14.99			
2130205	森林资源培育	250.81		250.81			
2130207	森林资源管理	4.90		4.90			
2130211	动植物保护	8.23		8.23			
2130234	林业草原防灾减灾	31.53		31.53			

支出决算表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开03表
金额单位：万元

2130236	草原管理	28.18		28.18			
---------	------	-------	--	-------	--	--	--

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

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	914.64	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	88.79	88.79		
	9		九、卫生健康支出	41	17.87	17.87		
	10		十、节能环保支出	42	23.95	23.95		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	784.03	784.03		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	914.64	本年支出合计	59	914.64	914.64		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	914.64	总计	64	914.64	914.64		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开05表
金额单位：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		914.64	552.06	362.58
208	社会保障和就业支出	88.79	88.79	
20805	行政事业单位养老支出	83.22	83.22	
2080501	行政单位离退休	41.55	41.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.68	41.68	
20807	就业补助	5.04	5.04	
2080705	公益性岗位补贴	5.04	5.04	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.53	0.53	
210	卫生健康支出	17.87	17.87	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	17.87	17.87	
211	节能环保支出	23.95		23.95
21104	自然生态保护	23.95		23.95
2110404	生物及物种资源保护	19.95		19.95
2110405	草原生态修复治理	4.00		4.00
213	农林水支出	784.03	445.40	338.63
21302	林业和草原	784.03	445.40	338.63
2130201	行政运行	460.39	445.40	14.99
2130205	森林资源培育	250.81		250.81
2130207	森林资源管理	4.90		4.90
2130211	动植物保护	8.23		8.23
2130234	林业草原防灾减灾	31.53		31.53

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

2130236	草原管理	28.18	28.18
---------	------	-------	-------

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

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	437.96	302	商品和服务支出	60.59	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	157.24	30201	办公费	2.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	89.81	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	75.30	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	2.29
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	52.36	30205	水费	0.15	31002	办公设备购置	0.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.68	30206	电费	1.83	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.30	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	16.67	30208	取暖费	3.52	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.72	31007	信息网络及软件购置更新	2.00
30112	其他社会保障缴费	4.91	30211	差旅费	14.15	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.19	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	51.22	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	14.02	30217	公务接待费	0.50	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	24.41	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	3.12	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.22	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.06	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	2.67	30229	福利费	3.63	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	14.43	39999	其他支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

30399	其他对个人和家庭的补助	7.00	30240	税金及附加费用	0.00		
			30299	其他商品和服务支出	0.00		
人员经费合计		489.18	公用经费合计				62.88

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

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。

本部门没有相关数据，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
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

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		0.00	

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。

本部门没有相关数据，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算

部门：临夏回族自治州林业和草原局（本级）

公开09表
金额单位：万元

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
3.92	0.00	3.42	0.00	3.42	0.50	3.92	0.00	3.42	0.00	3.42	0.50

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。

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 914.64 万元。与上年度相比,收、支总计各减少 576.1 万元,下降 38.65%,主要原因是实施项目减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 914.64 万元,其中:财政拨款收入 914.64 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 914.64 万元,其中:基本支出 552.06 万元,占 60.36%;项目支出 362.58 万元,占 39.64%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本单位 2023 年度财政拨款收、支总计均为 914.64 万元。与上年相比,各减少 576.1 万元,下降 38.65%。主要原因是实施项目减少。

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 914.64 万元,较上年决算数减少 576.1 万元,下降 38.65%。主要原因实施项目减少,支出也相应减少。

(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 914.64 万元,主要用于以下方面:社会保障和就业支出 88.79 万元,占 9.71%;卫生健康支出 11.87 万元,占 1.95%;节能环保支出 23.95 万元,占 2.62%;农林水支出 784.03 万元,占 85.72%。

(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 514.08 万元,支出决算为 914.08 万元,完成年初预算的 177.92%。其中:

1. **社会保障和就业支出**年初预算数为 60.81 万元,支出决算为 88.79 万元,完成年初预算的 146.01%,决算数大于预算数的主要原因是公益性岗位缴纳社保。

2. **卫生健康支出**年初预算数为 18.04 万元,支出决算为 17.87 万元,完成年初预算的 99.08%,决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

3. **节能环保支出**年初预算数为 0 万元,支出决算为 23.95 万元,决算数大于预算数的主要原因是年中追加野生动物保护项目和草原生态治理修复项目。

4. **农林水支出**年初预算数为 435.23 万元,支出决算为 784.03 万元,完成年初预算的 180.14%,决算数大于预算数的主

要原因是年中中央和省级追加项目资金。

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 552.06 万元。

其中：

人员经费 489.18 万元，较上年决算数减少 25.29 万元，下降 4.91%，主要原因是是人员调出和退休。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、对个人和家庭的补助、社会保障缴费等。

公用经费 62.88 万元，较上年决算数减少 17.72 万元，下降 21.98%，主要原因是单位厉行节约、压缩各项开支，公用经费用途主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续、水费、电费、差旅费、物业管理费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金收入，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

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 3.92 万元,支出决算为 3.92 万元。较上年增加 3.92 万元,主要原因是增加了防火执勤车一辆。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国(境)费用全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为 3.42 万元,支出决算为 3.42 万元。较上年增加 3.42 万元,主要原因是需进行防火执勤车日常维护。

其中:公务用车购置费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元。

公务用车运行维护费全年预算数为 3.42 万元,支出决算为 3.42 万元。

3. 公务接待费全年预算数为 0.50 万元,支出决算为 0.50 万元。较上年增长 0.5 万元,主要原因是发生了公务接待。

外事接待费支出 0.00 万元,主要原因是没有发生外事接待。

其他国内公务接待支出 0.5 万元,主要是发生了公务接待。

(三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2023 年度本部门因公出国(境)共计 0 个团组,0 人;公务用车购置 0 辆,公务用车保有量为 0 辆;国内公务接待 0 批次 0 人,其中:外事接待 0 批次,0 人;国(境)外公务接待 0 批次,0 人。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 62.88 万元,机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、咨询费、手续、水费、电费、差旅费、物业管理费等。机关运行经费较上年决算数减少 17.72 万元,下降 21.99%,主要原因是单位落实过紧日子要求厉行节约、压缩各项开支。

我单位 2023 年度无会议费相关经费。本年度培训费支出 1.77 万元,较上年决算数增加 1.77 万元,增长 100.0%,主要原因是本年度产生了培训。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度本部门政府采购支出合计 110.36 万元,其中:政府采购货物支出 1.8 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 108.54 万元。授予中小企业合同金额 109.29 万元,占政府采购支出总额的 99.05%,其中:授予小微企业合同金额 108.35 万元,占政府采购支出总额的 98.20%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 0 辆,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 0 辆,单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

第四部分预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,本部门对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 2 个,二级项目 10 个,共涉及资金 362.58 万元,占一般公共预算项目支出总额的 39.64%。从评价情况来看,林草防灾减灾专项资金为我单位开展州级森林防火工作提供了经费保障,全面完成了全州森林、草原和林地火灾的预防和早期安全处置。防患于未然,加大对各国有林场、重点林区的巡查、隐患排查及防火知识宣传教育力度,争取了全社会参与支持,实现森林草原火灾及时发现、及时报警、及时组织有效的早期处置,有效预防和控制森林草原火灾的发生和发展。

(二) 绩效自评结果

我部门在 2023 年度部门决算中反映临夏州森林火灾高风险综合治理工程建设项目的绩效自评结果。森林火灾高风险综合治理工程建设项目项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。项目全年预算数为 5.26 万元，执行数为 5.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是购置一批防火宣传器材；二是组织完成 1 次防火培训演练；三是有效促进公众森林火灾防范意识。发现的主要问题一是各县市森林草原防灭火经费未列入县级财政预算，财政投入严重不足，基础设施滞后，防灭火工具器材短缺，防火技术手段落后。个别县（市）无森防站，无专职从事森防工作的人员，二是重点林草区、重点地段在防火期内林下可燃物积累较多，野外火源管理仍然存在一些漏洞，具备发生森林草原火灾的气候条件，森林草原防火形势严峻。三是全州现有的生态护林员、草原管护员巡护监管作用发挥不够。下一步改进措施：一是督促各相关县市向本级财政申请森林草原防灭火经费力度，并争取列入县级财政预算，二是大力推行林长制，严格落实森林草

原防火工作行政首长负责制；三是进一步加强对全州现有的生态护林员、草原管护员培训监管，强化巡护监管作用的发挥。

2023年州直部门（单位）整体支出绩效目标表

年度目标（2023）

项目编码及名称	整体支出		主管部门	临夏回族自治州林业和草原局				
项目单位	临夏回族自治州林业和草原局		年度资金总额	5140766.045				
资金用途	2023年整体支出							
资金支出计划 (累计支出金额)	3月底		6月底	10月底	12月底			
	1285191.511		2570383.023	3855574.534	5140766.045			
年度绩效目标	目标1	保障单位正常运转, 不断提高服务水平						
	目标2	购置办公用品及日常开支						
	目标3	用于解决单位工作实施所发生的办公用品、交通、差旅费等方面支出						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述 (指标内容)	指标值			指标确定依据	评(扣)分标准
				符号	值	单位(文字描述)		
产出指标	数量指标	办公用品(打印纸、笔、档案盒等)	办公用品(打印纸、笔、档案盒等)	≥	3	万元		
	数量指标	电费	电费	≥	25000	度		
	数量指标	水费	水费	≥	600	立方		
	数量指标	手续费	手续费	≥	0.3	万元		
	数量指标	邮电费	邮电费	≥	5.3	万元		
	数量指标	取暖费	取暖费	≥	7135.89	平方		
	数量指标	差旅费	差旅费	≥	11.15	万元		
	数量指标	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作	≥	300	次		
	数量指标	组织全州造林绿化工作	组织全州造林绿化工作	≥	300000	亩		
	数量指标	全州陆生野生动植物资源监督管理工作	全州陆生野生动植物资源监督管理工作	≥	160	次		
	数量指标	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作	≥	180	次		
	质量指标	办公用品(打印纸、笔、档案盒等)质量合格率	办公用品(打印纸、笔、档案盒等)质量合格率	≥	100	%		
	质量指标	用电质量保障率	用电质量保障率	≥	100	%		
	质量指标	用水质量保障率	用水质量保障率	≥	100	%		
	质量指标	手续保障率	手续保障率	≥	100	%		
	质量指标	邮电费(邮寄、通讯)保障率	邮电费(邮寄、通讯)保障率	≥	100	%		
	质量指标	取暖保障率	取暖保障率	≥	100	%		
	质量指标	差旅费保障率	差旅费保障率	≥	100	%		
	质量指标	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作完成率	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作完成率	≥	100	%		
	质量指标	组织全州造林绿化工作完成率	组织全州造林绿化工作完成率	≥	100	%		
	质量指标	全州陆生野生动植物资源监督管理工作完成率	全州陆生野生动植物资源监督管理工作完成率	≥	100	%		
	质量指标	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作完成率	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作完成率	≥	100	%		
	时效指标	办公费启用时间	办公费启用时间	文字描述		2023.1.1		
	时效指标	办公费结束时间	办公费结束时间	文字描述		2023.12.31		
	时效指标	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作开展及时性	全州林业和草原及其生态保护修复监督管理工作开展及时性	文字描述		及时		
	时效指标	组织全州造林绿化工作开展及时性	组织全州造林绿化工作开展及时性	文字描述		及时		
	时效指标	全州陆生野生动植物资源监督管理工作开展及时性	全州陆生野生动植物资源监督管理工作开展及时性	文字描述		及时		
时效指标	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作开展及时性	开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作开展及时性	文字描述		及时			
成本指标	成本控制	成本控制	文字描述		控制			
效益指标	经济效益指标	集中使用办公经费节约办公成本	集中使用办公经费节约办公成本	文字描述		节约		
	社会效益指标	提高办公效率	提高办公效率	文字描述		提高		
	社会效益指标	服务群众能力显著增强	服务群众能力显著增强	文字描述		增强		
	可持续影响指标	经费使用年限	经费使用年限	≥	1	年		
满意度指标	服务对象满意度指标	被服务对象满意度	被服务对象满意度	文字描述		满意		
	服务对象满意度指标	单位工作人员满意度	单位工作人员满意度	文字描述		满意		

2023年州直部门（单位）项目支出绩效目标表

年度目标（2023）

项目编码及名称	州级草原、森林防火经费			主管部门	临夏回族自治州林业和草原局			
项目单位	临夏州林业和草原局			年度资金总额	100000			
资金用途	州级草原、森林防火经费							
资金支出计划 (累计支出金额)	3月底		6月底		10月底		12月底	
	25000		25000		25000		25000	
年度绩效目标	目标1	购置一批防火宣传器材						
	目标2	组织完成1次防火培训演练						
	目标3	督查、检查全州草原、森林防火，有效促进公众森林火灾防范意识						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值		指标确定依据	评（扣）分标准	
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	数量指标	购置防火宣传（器材购置）数量	防火宣传器材购置	≥	50	个		
	数量指标	组织完成防火培训演练	防火培训演练工作完成率	≥	1	次		
	数量指标	开展督查、检查全州草原、森林防火工作	开展督查、检查全州草原、森林防火工作	≥	100	次		
	质量指标	购置器材验收合格率	购置器材验收合格率	=	100	%		
	质量指标	防火培训演练达标率	防火培训演练达标率	=	100	%		
	质量指标	全州草原、森林督查检查工作完成率	全州草原、森林督查检查工作完成率	=	100	%		
	时效指标	购置防火宣传（器材购置）设置及时性	购置防火宣传（器材购置）设置及时性	文字描述			及时	
	时效指标	组织防火培训演练及时性	组织防火培训演练及时性	文字描述			及时	
	时效指标	开展督查、检查全州草原、森林防火工作及时性	开展督查、检查全州草原、森林防火工作及时性	文字描述			及时	
	成本指标	成本控制情况	成本控制情况	文字描述			控制	
效益指标	经济效益指标	确保人民生命财产安全，保护森林资源	确保人民生命财产安全，保护森林资源	文字描述			达到	
	社会效益指标	确保森林防火安全	确保森林防火安全	文字描述			达到	
	生态效益指标	有效保护森林生态效益	有效保护森林生态效益	文字描述			达到	
	生态效益指标	森林、草原生态环境持续优化	森林、草原生态环境持续优化	文字描述			持续优化	
	可持续影响指标	增加全民森林防火意识、加强防火宣传力度	增加全民森林防火意识、加强防火宣传力度	文字描述			增加	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象综合满意度	服务对象综合满意度	≥	80	%		

2023年食堂补助经费项目支出绩效目标表

年度目标（2023）

项目编码及名称	食堂补助经费			主管部门	临夏回族自治州林业和草原局			
项目单位	临夏回族自治州林业和草原局			年度资金总额	150000			
资金用途	食堂补助经费							
资金支出计划 (累计支出金额)	3月底		6月底		10月底		12月底	
	37500		37500		37500		37500	
年度绩效目标	目标1	制定并完善各项管理制度						
	目标2	开展机关食堂经常性检查，杜绝食品安全事故发生						
	目标3	保证机关工作人员饮食条件安全可靠，提供良好的用餐环境						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值			指标确定依据	评（扣）分标准
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	数量指标	每天出餐次数	每天出餐次数	=	3	次		
	数量指标	食堂卫生每天保洁次数	食堂卫生每天保洁次数	≥	3	次		
	数量指标	开展机关食堂经常性检查	开展机关食堂经常性检查	≥	12	次		
	数量指标	全年食品安全事故发生	全年食品安全事故发生	≤	0	起		
	质量指标	每天供餐完成率	每天供餐完成率	=	100	%		
	质量指标	食品质量安全保障率	食品质量安全保障率	=	100	%		
	质量指标	机关食堂经常性检查完成率	机关食堂经常性检查完成率	=	100	%		
	质量指标	全年食品安全事故发生率	全年食品安全事故发生率	≤	0	%		
	时效指标	机关食堂检查及时性	机关食堂检查及时性	文字描述		及时		
	时效指标	工作人员用餐及时性	工作人员用餐及时性	文字描述		及时		
	成本指标	成本控制	成本控制	文字描述		控制		
	成本指标	食堂经营补助	食堂经营补助	文字描述	15	万元		
效益指标	经济效益指标	加强机关食堂规范化和精细化建设，积极开展文明餐桌倡导活动	加强机关食堂规范化和精细化建设，积极开展文明餐桌倡导活动	文字描述		节约1万元		
	社会效益指标	受益人数	受益人数	≥	200	人		
	社会效益指标	提升机关工作人员安全感、幸福感	提升机关工作人员安全感、幸福感	文字描述		提升		
	可持续影响指标	食堂管理制度健全性	食堂管理制度健全性	文字描述		完备		
满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	干部职工满意度	文字描述		满意		

临夏回族自治州林业和草原局文件

临州林发〔2024〕100号

关于报送《临夏州森林火灾高风险综合治理 工程建设项目部门评价报告》的报告

州财政局：

根据州财政局《关于开展2024年度部门评价工作的通知》（临州财绩〔2024〕21号）文件要求，我单位认真对本部门〈临夏州森林火灾高风险综合治理工程建设项目〉进行部门评价，现将评价报告报来，请予审核。

附：临夏州森林火灾高风险综合治理工程建设项目部门评价报告

临夏州林业和草原局
2024年9月9日



附件:

临夏州森林火灾高风险综合治理 工程建设项目评价报告

一、项目基本情况

随着国土绿化工作的大规模开展，森林蓄积量的稳步增加，加之气候变化和人为因素的影响，森林火灾是森林资源面对的最大灾害，预防和扑救森林火灾是当前和今后一项十分重要的工作；为进一步深入贯彻“预防为主，积极消灭”的森林防火方针，提高我州林草系统森林草原火灾早期预防和处置能力，强化林火预警监测及扑救体系和大数据支持智能火险预防平台建设，根据《全国森林防火规划（2016—2025年）》，我局实施了《甘肃省临夏州森林火灾高风险区综合治理工程建设项目》（以下简称“项目”）。

（一）项目概况

该项目由甘肃省林业和草原局批复同意项目建设可行性研究报告，同意临夏州林草局为项目单位（法人），项目代码：2020-622900-02-01-044903。项目主要建设内容包括林火视频监控系统、消防队伍能力建设、森林防火监控管理系统；该项目属非经营性社会公益事业的基础设施建设和设备配置项目，通过改善森林防火条件并采用了大量先进的科

学技术，大幅度提高了林区护林防火的科技水平，项目的实施提高了我州森林防火预测的准确性，提高了及时发现火情、快速报警、快速调动防火力量、快速到达灭火现场、快速扑灭火灾的能力，避免林火造成更大的直接和间接经济损失，减少森林火灾对林区人民生产和生活的威胁，生态、经济和社会效益十分显著。

（二）项目资金管理和使用情况

项目资金计划由国家发改委 应急管理部 国家林草局三部门联合下达了项目州级实施部分中央预算内投资 800 万元，现已全部落实到位并完成支出。

在项目实施过程中我局始终持规范管理、质量第一、合理投资、专款专用的原则，严格执行国家有关法规、规范和标准，遵守国家有关建设标准和法律法规，实行招投标制、合同制、监理制、法人制，同时，全面加强财务监督管理，严格财经纪律，加强追踪检查和审计，严禁挤占、挪用专项资金，做到专款专管，保证了项目投资效果。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

为规范和加强临夏州林草局林业草原防灾减灾项目资金的使用和管理，最大限度地发挥转移支付资金的效益，提高资金的使用绩效和管理水平，根据《甘肃省林业改革发展资金管理办法实施细则》要求，本单位针对林业草原防灾减

灾项目资金使用情况开展绩效评价工作。同时，结合该项目的实施及项目完成的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，针对评价结果依法报送并公开。

（二）评价内容

按照本单位所实施项目内容全覆盖，对资金执行情况重点评价的工作思路，准确掌握林业草原防灾减灾资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量，资金使用产生的经济效益、社会效益、生态效益以及受益群众的满意度情况等的评价工作。

（三）绩效评价对象

本次绩效评价对象为《甘肃省临夏州森林火灾高风险区综合治理工程建设项目》中央预算内资金 800 万元的使用效益。

（四）绩效评价标准

1. 计划标准

以部门年度工作计划、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

2. 历史标准

以本单位 2020 年度部门预算支出情况相关数据为参考，与 2021 年度部门预算支出情况对比分析进行绩效评价。

3. 行业标准

指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

4. 其他标准

依据实际情况，其他可参考的标准。

（五）绩效评价方法

本次绩效评价采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

（六）绩效评价开展情况

对照年初绩效目标，项目建设前端视频采集系统 3 套、新建监控塔三座、建设出入口卡口监控系统 6 套、建设小间距 LED 全彩显示屏 11 平方米、大屏控制软件 1 套，建设林草云图系统、防火巡护系统、保护地系统各一套，采购森林草原防火物资、扑火服装、割灌机、油锯等内容逐项对照组织开展评价工作。

三、综合评价结论

本单位林业草原防灾减灾项目评价得分结果是依据年初设定绩效指标及评价表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：99分，根据财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定，绩效评价结果等级为：优

四、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况

1. 项目资金到位情况

项目资金到位 100%。

2. 资金执行情况

项目资金执行率 100%。..

3. 项目资金管理情况

项目资金使用合规。

（二）总体绩效目标完成情况分析

项目建设前端视频采集系统 3 套、新建监控塔三座、建设出入口卡口监控系统 6 套、建设小间距 LED 全彩显示屏 11 平方米、大屏控制软件 1 套，建设林草云图系统、防火巡护系统、保护地系统各一套，综合统计分析森林覆盖率、草原面积、林地面积、湿地面积、生物多样性监测面积、生态公益林面积、综合营造林面积、古树名木分布情况、林业

有害生物监测、巡护监测等大数据情况，将关键的指标放到一个统一的界面中呈现给决策者，全方位支持领导决策；同时项目采购了一批亟需的森林草原防火物资，如扑火服装的采用降低了灭火人员的烧伤危险，从而提高了持续战斗力；采用割灌机及油锯为快速开通灭火人员进入通道和快速设置防火隔离带创造了条件等，大量先进设备和技术的应用，极大地提高了灭火效率。通过项目的实施，提高了临夏州森林防火预测的准确，提高了及时发现火情、快速报警、准确指挥、快速调动防火力量、快速到达灭火现场、快速扑灭火灾的能力，更为重要的是由于快速扑灭林火，可以避免林火的蔓延，也就避免了重大、特大森林火灾的发生，避免造成更大的直接和间接经济损失，经济效益是十分显著；经综合评定，总体绩效目标完成较好。

（三）项目绩效指标完成情况分析

我局认为此项目资金使用合理、监督到位，项目总体情况良好，根据项目绩效评价指标表考评，此次评价指标总分值 100 分，综合得分 99 分（扣 1 分，原因是因疫情影响物流，导致物资采购时效性略降），评价等次：优

（1）经济效益

通过本项目的实施，提高了临夏州森林防火预测的准确性，提高了及时发现火情、快速报警、准确指挥、快速调动防火力量、快速到达灭火现场、快速扑灭火灾的能力，更为

重要的是由于快速扑灭林火，可以避免林火的蔓延，也就避免了重大、特大森林火灾的发生，避免造成更大的直接和间接经济损失，经济效益是十分显著。

(2) 社会效益

项目实施后，临夏州所辖地区的生态环境得到改善，以森林为主体的生态系统得到有效的保护，减少森林火灾对林区人民生产和生活的威胁，保证区内人民安康和群众的生命财产免受损失，促进项目区经济的稳定发展。良好的生态环境必然带来林草业、畜牧业、农业、旅游业、服务业等相关行业的快速发展，同时为改善周边地区群众生活、生产条件起到积极作用，为保障生态安全和少数民族安定和谐起到积极作用。

(3) 生态效益

森林火灾对森林植被安全的威胁将明显降低，森林资源得到有效保护，林区森林植被将得到良好的休养生息，森林生态系统演替将逐步向良性方向发展，林分质量将逐步提高，森林生态系统结构趋于完善，功能将越发强大，为黄河流域生态治理和修复奠定了坚实基础。

(4) 可持续影响

森林防火能力持续提高，生态环境持续改善、森林资源得到持续保护。

3. 满意度指标

服务对象综合满意度达到 90%以上。

五、发现的问题和改进措施

（一）主要问题

一是各县市森林草原防灭火经费未列入县级财政预算，财政投入严重不足，基础设施滞后，防灭火工具器材短缺，防火技术手段落后。个别县（市）无专职从事森防工作的人员，二是重点林草区、重点地段在防火期内林下可燃物积累较多，野外火源管理仍然存在一些漏洞，具备发生森林草原火灾的气候条件，森林草原防火形势严峻。三是全州现有的生态护林员、草原管护员巡护监管作用发挥不够。

（二）改进措施

一是督促各相关县市向本级财政申请森林草原防灭火经费力度，并争取列入县级财政预算，二是大力推行林长制，严格落实森林草原防火工作行政首长负责制；三是进一步加强对全州现有的生态护林员、草原管护员培训监管，强化巡护监管作用的发挥。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款,包括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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额,以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或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、“三公”经费：指用一般公共预算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、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单位公务用车购置支出(含车辆购置税);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)支出。

十三、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。