

宣城市宣州区公路管理所
2021年度单位决算

2022年08月

目 录

第一部分 宣城市宣州区公路管理所概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 宣城市宣州区公路管理所2021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 宣城市宣州区公路管理所2021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情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 宣城市宣州区公路管理所概况

一、主要职责

1. 负责宣州区县级公路的建设、养护、管理工作，承担县级公路应急抢险保通职责；
2. 承担乡村级公路建设、养护、管理工作的指导、检查、考核职责。

二、单位决算构成

从决算单位构成看，宣城市宣州区公路管理所2021年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	宣城市宣州区公路管理所

第二部分 宣城市宣州区公路管理所2021年度 单位决算表

单位公开表一：

收入支出决算总表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3025.76	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	40.94
	9		九、卫生健康支出	43	24.12
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	2919.57
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	41.13
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	3025.76	本年支出合计	61	3025.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	3025.76	总计	65	3025.76

收入决算表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	3025.76	3025.76						
208			社会保障和就业支出	40.94	40.94						
208	05		行政事业单位养老支出	40.94	40.94						
208	05	02	事业单位离退休	0.32	0.32						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.62	40.62						
210			卫生健康支出	24.12	24.12						
210	11		行政事业单位医疗	24.12	24.12						
210	11	02	事业单位医疗	24.12	24.12						
214			交通运输支出	2919.57	2919.57						
214	01		公路水路运输	1117.05	1117.05						
214	01	06	公路养护	1117.05	1117.05						
214	06		车辆购置税支出	1802.52	1802.52						
214	06	01	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1802.52	1802.52						
221			住房保障支出	41.13	41.13						
221	02		住房改革支出	41.13	41.13						
221	02	01	住房公积金	31.38	31.38						
221	02	02	提租补贴	9.75	9.75						

支出决算表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3025.76	1223.24	1802.52			
208			社会保障和就业支出	40.94	40.94				
208	05		行政事业单位养老支出	40.94	40.94				
208	05	02	事业单位离退休	0.32	0.32				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.62	40.62				
210			卫生健康支出	24.12	24.12				
210	11		行政事业单位医疗	24.12	24.12				
210	11	02	事业单位医疗	24.12	24.12				
214			交通运输支出	2919.57	1117.05	1802.52			
214	01		公路水路运输	1117.05	1117.05				
214	01	06	公路养护	1117.05	1117.05				
214	06		车辆购置税支出	1802.52		1802.52			
214	06	01	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1802.52		1802.52			
221			住房保障支出	41.13	41.13				
221	02		住房改革支出	41.13	41.13				
221	02	01	住房公积金	31.38	31.38				
221	02	02	提租补贴	9.75	9.75				

财政拨款收入支出决算总表

单位：宣城市宣州区公路管理所

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	3025.76	一、一般公共服务支出	30				
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	40.94	40.94		
	9		九、卫生健康支出	38	24.12	24.12		
	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				
	13		十三、交通运输支出	42	2919.57	2919.57		
	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	41.13	41.13		
	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				
本年收入合计	24	3025.76	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		本年支出合计	56	3025.76	3025.76		
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				
总计	29	3025.76	总计	58	3025.76	3025.76		

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	3025.76	1223.24	1802.52
208			社会保障和就业支出	40.94	40.94	
208	05		行政事业单位养老支出	40.94	40.94	
208	05	02	事业单位离退休	0.32	0.32	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.62	40.62	
210			卫生健康支出	24.12	24.12	
210	11		行政事业单位医疗	24.12	24.12	
210	11	02	事业单位医疗	24.12	24.12	
214			交通运输支出	2919.57	1117.05	1802.52
214	01		公路水路运输	1117.05	1117.05	
214	01	06	公路养护	1117.05	1117.05	
214	06		车辆购置税支出	1802.52		1802.52
214	06	01	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1802.52		1802.52
221			住房保障支出	41.13	41.13	
221	02		住房改革支出	41.13	41.13	
221	02	01	住房公积金	31.38	31.38	
221	02	02	提租补贴	9.75	9.75	

单位公开表六:

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	423.96	302	商品和服务支出	795.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	143.97	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	77.97	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	12	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	29.7	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.62	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	20.31	30207	邮电费	0.9	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.59	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	2.13	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.93	30211	差旅费	1	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	31.38	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	42.36	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.62	30215	会议费	0.7	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.18	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	2.1	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	558.53	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.62	30225	专用燃料费	215.78	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.42	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.05	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.2	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	8.8	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	

						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		427.58	公用经费合计					795.66

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

功能分类科目编码				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	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

宣城市宣州区公路管理所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

单位：宣城市宣州区公路管理所

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

宣城市宣州区公路管理所没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 宣城市宣州区公路管理所2021年度 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计3025.76万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计3025.76万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2020年相比，收、支总计各增加1883.10万元，增长164.80%，主要原因：本年度有上年结转资金1802.52万元，该资金是用于S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程，属于上级直达资金。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计3025.76万元，其中：财政拨款收入3025.76万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计3025.76万元，其中：基本支出1223.24万元，占40.43%；项目支出1802.52万元，占59.57%；经营支出0万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计3025.76万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计3025.76万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加1883.10万元，增长164.80%，主要原因：本年度有上年结转资金1802.52万元，该资金是用于S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程，属于上级直达资金。

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。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3025.76万元，占本年支出的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1883.10万元，增长164.80%。主要原因：本年度有上年结转资金1802.52万元，该资金是用于S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程，属于上级直达资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3025.76万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出40.94万元，占1.35%；卫生健康（类）支出24.12万元，占0.80%；交通运输（类）支出2919.57万元，占96.49%；住房保障（类）支出41.13万元，占1.36%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1223.24万元，支出决算为3025.76万元，完成年初预算的247.36%。决算数大于预算数的主要原因：本年度有上年结转资金1802.52万元，该资金是用于S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程，属于上级直达资金。其中：基本支出1223.24万元，占40.43%；项目支出1802.52万元，占59.57%。具体情况如下：

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为0.32万元，支出决算为0.32万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

2. 社会保障和就业（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40.62万元，支出决算为40.62万元，完成年初预算的100.00%

%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为24.12万元，支出决算为24.12万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

4. 交通运输（类）公路水路运输（款）公路养护（项）。年初预算为1117.05万元，支出决算为1117.05万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

5. 交通运输（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1802.52万元，决算数大于预算数的主要原因是该资金属于上年结转直达资金，该资金是用于S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为31.38万元，支出决算为31.38万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为9.75万元，支出决算为9.75万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格执行预算管理制度，依据相关标准进行预算申请和列支。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出1223.24万元，其中：人员经费427.58万元，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、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、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费795.66万元，主要包括：邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

宣城市宣州区公路管理所没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

宣城市宣州区公路管理所没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021年度，宣城市宣州区公路管理所机关运行经费支出21.35万元，比2020年减少1.24万元，下降5.49%，主要原因是根据省财政厅皖财预【2019】895号文件精神，减压一般性支出。

（二）政府采购支出情况。

2021年度，宣城市宣州区公路管理所政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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0万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，

服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月31日，宣城市宣州区公路管理所共有车辆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100万元以上专用设备0台（套）。

（四）关于2021年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对2021年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共3个项目，涉及资金2576.83万元，占项目预算总额的100.00。从评价情况看，我单位严格按照工程建设要求按质按量完成工程建设任务，财务管理规范有效，实行财政专户管理，专款专用，根据合同实际付款要求及时支付资金。经统计分析，S341卢涇路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程和县道日常养护工程及乡村公路养护资金自评结果均为100分。

组织对2021年度单位整体支出开展绩效自评。评价结果显示，2021年基本支出1223.24万元，项目支出1802.52万元，其中基本支出448.93万元主要用于人员经费类支出和机关运行经费；基本支出774.31万元主要用于县、乡、村道路养护。项目支出1802.52万元用于S341卢涇路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程。从评价情况看，2021年县、乡、村道路建设工程决策依据充分，严格按照《全区农村公路和管理养护“以奖代补”考核办法》对养护中心进行考评，S341卢涇路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程依据省厅下发绩效目标要求实施建设项目。财务管理规范有效，实行财政专户管理、专款专用，发挥资金使用效益。产出情况良好，取得了显著的社会效益和经济效益，县、乡、村道公路建设工程的实施对推动我区农业产业发展、优化产业结构，

方便群众安全出行等方面起到了积极作用。评价结果显示，本年度已完成农村公路建设任务，并做好县级公路养护管理工作、保障县道安全畅通、保持安全生产平稳态势、无安全责任事故，确保乡镇完成养护目标任务。

2. 单位决算中项目绩效自评结果。

宣城市宣州区公路管理所在2021年度单位决算中反映3个项目绩效自评结果。

①:S341卢涇路（峰山-宝丰段）灾毁恢复重建工程。

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1802.52万元，执行数为1802.52 万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：为加强国省干线公路专项资金使用监督，促进资金规范管理，提高资金的使用效益、管理情况进行了自查，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《安徽省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115号）、《省财政厅 省交通运输厅转发财政部交通运输部关于〈车辆购置税收入补助地方资金管理暂行办法〉的补充通知》（财建〔2016〕1668号）、《关于印发2018年度省级交通部门预算项目绩效评价实施方案的通知》（皖交财函〔2019〕154号）、《省交通厅 省财政厅关于印发安徽省交通运输行业预算项目绩效评价 指标体系的通知》（皖交财〔2018〕12号）、《关于开展2018年度省级交通预算项目绩效评价工作的通知》（皖交财函〔2019〕116号）等进行评价，现将自查自评情况报告如下：

一、基本情况

1、项目背景

S341卢涇路K102+420-K120+869（峰山至宝丰段）灾毁恢复重建工程，项目建设能改善所在区域交通状况,提高当地经济的发展，宣传当地的景观特色，对提高沿线居民的生活水

平和改善出行条件有着重要意义，里程共计18.449公里。

2、主要内容

(1) 路基拓宽改造，局部段进行优化改线。

(2) 拓宽部分上路床顶面进行砼面板浇筑，与老路平齐。

(3) 整体路面加铺水稳基层，村镇居民集中段不铺筑抬高。

(4) 面层采用沥青砼进行两层摊铺。

(5) 沿线进行波形护栏、标志牌、标线、警示桩等必要的交通安全设施建设。

(6) 在质量缺陷期内，乙方应加强道路巡查，掌握运行道路路况，随时排除有损路面的不利因素，发现问题及时处治。

3、资金投入和使用情况

(1) 该项目为中央直达补助资金与地方配套资金，专款专用且用足，并经审计部门进行审核。截止目前该项目已全部完工，已按合同付款到97%。

(2) 项目绩效目标

总体目标为提升国省干线公路通行能力、安全防护能力，提高道路路况整体水平，方便群众出行，保障行车安全，助推了乡村振兴；阶段目标为提升国省干线公路有效使用寿命、提高干线公路好路率、美化沿线人文环境，促进路面状况指数逐年上升。

二、绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围

为了解干线公路建设资金使用和效益情况，为预算绩效管理和下年度预算安排提供决策参考，对S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁重建项目资金进行绩效考评。

2、绩效评价原则、评价方法

按照科学规范、公开公正、绩效相关原则

采用数据采集、案卷研究、自评汇报、开座谈会、实地调研、比较分析相结合进行评价，通过对建设资金项目目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。

绩效评价工作过程

(1) 前期准备

组织参与项目日常考核及自评人员

(2) 组织实施

整理项目相关资料、数据。

(3) 分析评价

分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

1、总体结论

加强了专项资金管理，提高资金使用效率，完成了确定的目标任务，实现了项目建设成效，查找出资金项目管理中存在的问题，积累项目资金管理的经验，进一步提高专项资金使用效益。

(1) 经济效益；

从长远来看，公路交通的便利带动物流发展，拉动了沿路农村经济促进地方经济发展，同时改善了投资环境，为招商引资创造良好的条件。

(2) 社会效益

- ①完善交通基础设施、优化居民的出行环境，提升居民的生活质量，满足人民群众的出行需求，提高道路通行能力，降低交通安全事故、为城乡居民提供道路基本方式的交通服务。
- ②通过改善道路交通基础设施状况，促进城市的经济发展和现代化建设，发挥财政资金的导向作用。

2、评价得分情况

从项目立项管理、招标与合同管理、项目实施管理、竣工验收与决算(结算)管理、资金与财务管理、信息与档案管理等 方面进行考评。

财务管理规范有效，实行财政专户管理、专款专用项目，发挥资金使用效益。产出情况良好，取得了显著的社会效益和经济效益，干线公路建设工程的实施对推动我区产业发展、优化产业结构，方便群众安全出行等方面起到了积极作用。经过各项统计分析，本次绩效自评结为为100分。

发现的主要问题及原因：1、主要经验及做法

（1）做好前期准备工作

由宣州区交通运输局规建科统计牵头，将专项资金的拨付明细进行汇总分析，根据项目实际和宣州区重点绩效评价报告制定专项绩效自评指标。

（2）落实管理组织实施

成立财政资金绩效评价工作组，领导小组下设财政资金绩效评价工作组办公室，对项目概况、资金使用及管理情况、组织实施情况、绩效情况进行分析，总结主要经验及做法，发现存在的问题并提出建议，项目交工后向区交通运输局提交绩效评价自评表和绩效自评报告。

（3）分析评价

根据自评材料，结合现场评价情况，工作组从目标申报、项目的决策、资金使用、资金监管及财务会计信息、项目组织管理、项目绩效等各方面开展细致分析，总结项目资金管理的经验和资金使用的效益，着力发现资金使用过程中存在的问题并提出相应的建议及意见。

2、存在的问题

（1）对制度的学习、认识、理解不到位，主要表现在组织人员学习制度的时间不多，存在重形式轻内容，对学习的制

度理解不深。

(2) 制度执行不力，存在不到位的现象，虽制定了各种管理制度，但由于人员编制紧张、工作量大等因素执行力度不够。

(3) 对制度的执行指导监督检查存在不到位的情况，相关规章制度需进一步完善。

(4) 预算制定目标考虑不够全面，定位不高，效能估计不足。

下一步改进措施：1、加强项目决策管理，加大项目配套资金落实力度，区财政或交通部门应积极筹措项目配套资金，创新资金筹措办法。

2、强化项目过程管理，区交通管理部门应督促项目建设单位进一步健全工作机制，加强招投标，规范项目会计核算，提高补助资金使用效率。

3、全力推进项目实施，交通管理部门应督促项目建设单位做好合同工期的监管，提前规划，在搞好质量的前提下，采取切实措施抓进度，抓节点计划的落实，确保项目的顺利实施，早日发挥项目效益。

4、加强对管理人员培训，对建设管理工作做到标准化和规范化，另一方面加强对工程项目工作检查的频率，做到定期检查和不定期检查相结合，强化前期工作，科学申报绩效管理目标，突出项目资金引导作用，推进科技创新事业。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表							
(2021年度)							
项目名称	S341卢泾路（峰山-宝丰段）灾毁恢复项目						
主管部门	宣城市宣州区交通运输局			实施单位	宣城市宣州区公路管理所		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额：	2771.9	2771.9	1802.52	10.0	65.0%	10.0
	其中：本年财政拨款				-		-

		上年结转资金	2771.9	2771.9	1802.52	-	65.0%	-	
		其他资金				-		-	
年度总体完成情况	预期目标				实际完成情况				
	目标1:提升县道公路有效使用寿命目标 目标2:提高农村公路好路率目标 目标3:强化农村公路养护水平目标 目标4:确保乡镇完成养护目标任务				完成本年度农村公路建设任务,并提升县道公路有效使用寿命目标、提高农村公路好路率目标、强化农村公路养护水平目标、确保乡镇完成养护目标任务。				
年度绩效指标完成情况	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	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:灾毁恢复里程	18.449公里	18.449公里	10.0	10.0		
			指标2:						
		质量指标	指标1:资金使用合规性	100.0%	100.0%	10.0	10.0		
			指标2:完工项目验收合格率	100.0%	100.0%	10.0	10.0		
		时效指标	指标1:按期完成投资	根据合同标准	按合同标准完成	10.0	10.0		
			指标2:						
		成本指标	指标1:补贴标准	150万元/公里	150万元/公里	5.0	5.0		
			指标2:合理性控制造价	根据路况实际情况控制	是	5.0	5.0		
		效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:对经济发展的促进作用	不断提升	是	10.0	10.0	
				指标2:					
	社会效益指标		指标1:基本公共服务水平	提升	是	10.0	10.0		
			指标2:						
	生态效益指标		指标1:交通建设符合环保要求	符合	符合	5.0	5.0		
			指标2:						
	可持续发展影响指标	指标1:适应未来一定时期的交通需求	100.0%	100.0%	5.0	5.0			
		指标2:							
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:沿线周边农民满意率	80.0%	80.0%	10.0	10.0		
			指标2:						
								
总分					100.0	100.0			
注:1.一级指标分值统一设置为:产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况,上述权重可做适当调整,但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。									
2.定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期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%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。									
3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值;定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4.评价得分说明:说明全年实际值与年度指标值偏离情况(未达、持平、超额)。									

②县道日常养护工程。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215.78万元，执行数为215.78万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：本年度已完成县道路基路面、构造物的小修保养、日常养护。依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《安徽省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115号）、《关于印发2018年度省级交通部门预算项目绩效评价实施方案的通知》（皖交财函〔2019〕154号）、《省交通厅 省财政厅关于印发安徽省交通运输行业预算项目绩效评价指标体系的通知》（皖交财〔2018〕12号）、《关于开展2018年度省级交通预算项目绩效评价工作的通知》

（皖交财函〔2019〕116号）等进行评价，现将自查自评情况报告如下：

一、基本情况

1、项目背景

（1）以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实习近平总书记关于“四好农村路”的重要指示和党中央、国务院决策部署，着力深化农村公路管理养护体制改革，着力提升农村公路管养水平，切实解决“四好农村路”工作中管好、护好的短板问题，推动“四好农村路”高质量发展，为加快推进农业农村现代化、决胜全面建成小康社会、全面建设社会主义现代化五大发展美好安徽提供坚实的交通运输基础保障。该项目用于县道路基路面、构造物的小修保养、日常养护。根据皖政办秘〔2020〕29号文件《安徽省人民政府办公厅关于印发安徽省深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通

知》。截止2020年县道里程269.725公里*8000元/公里=215.78万元。

2、主要建设内容

日常通过“宣州区县道养护管理工作群”平台发布相关通知、信息，常态化开展养护管理工作交流、讨论及图片展示等，促进县道养护工作有序开展。宣州区公路管理所每月对养护线路进行月度检查打分（总分100分，85分合格），并结合日常巡查情况，作为每季度养护资金支付的依据。每季度支付养护费用总价的20%（根据实际日常养护工作开展情况支付，如不达标，根据规定扣除一定资金）。剩余20%合同期末宣州区公路管理所进行最终考核验收，合格后支付。

3、资金投入和使用情况

区财政年度预算安排215.78万元，目前已全部支付完毕。

二、绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围

为了了解农村公路养护资金使用和效益情况，为预算绩效管理 and 下年度预算安排提供决策参考，对宣州区16条县道公路养护资金进行绩效考评。采用数据采集、案卷研究、自评汇报、开座谈会、实地调研、比较分析相结合进行评价，通过对建设资金项目目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。绩效评价工作过程

（1）前期准备

组织参与项目日常考核及自评人员

（2）组织实施

整理项目相关资料、数据。

（3）分析评价

分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

1、总体结论

加强了专项资金管理，提高资金使用效率，完成了确定的目标任务，实现了项目建设成效，查找出资金项目管理中存在的问题，积累项目资金管理的经验，进一步提高专项资金使用效益。

（1）经济效益；

从长远来看，公路交通的便利带动物流发展，拉动了沿路农村经济促进地方经济发展，同时改善了投资环境，为招商引资创造良好的条件。

（2）社会效益

完善交通基础设施、优化居民的出行环境，提升居民的生活质量，满足人民群众的出行需求，提高道路通行能力，降低交通安全事故、为城乡居民提供道路基本方式的交通服务。

②通过改善道路交通基础设施状况，促进城市的经济发展和现代化建设，发挥财政资金的导向作用。

2、评价得分情况

从项目立项管理、招标与合同管理、项目实施管理、竣工验收与决算(结算)管理、资金与财务管理、信息与档案管理等方面进行考评。

财务管理规范有效，实行财政专户管理、专款专用项目，发挥资金使用效益。产出情况良好，取得了显著的社会效益和经济效益，干线公路建设工程的实施对推动我区产业发展、优化产业结构，方便群众安全出行等方面起到了积极作用。经过各项统计分析，本次绩效自评结为为100分。

发现的主要问题及原因：1、主要经验及做法

（1）做好前期准备工作

由宣州区交通运输局规建科统计牵头，将专项资金的拨付明细进行汇总分析，根据项目实际和宣州区重点绩效评价报告制定专项绩效自评指标。

（2）落实管理组织实施

成立财政资金绩效评价工作组，领导小组下设财政资金绩效评价工作组办公室，对项目概况、资金使用及管理情况、组织实施情况、绩效情况进行分析，总结主要经验及做法，发现存在的问题并提出建议，项目交工后向区交通运输局提交绩效评价自评

表和绩效自评报告。

(3) 分析评价

根据自评材料，结合现场评价情况，工作组从目标申报、项目的决策、资金使用、资金监管及财务会计信息、项目组织管理、项目绩效等各方面开展细致分析，总结项目资金管理的经验和资金使用的效益，着力发现资金使用过程中存在的问题并提出相应的建议及意见。

2、存在的问题

2021年，我单位在县道养护工作中尽管取得了比较好的成效，基本实现了预期的绩效目标，但也还存在以下需要改进、完善和规范的问题。在对县道养护工作的检查中发现两点问题：一是部分道路少数路段存在养护不及时、不到位；二是对周边居民“爱路、护路”宣传不到位。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称			县道日常养护资金						
主管部门			宣城市宣州区交通运输局			实施单位	宣城市宣州区公路管理所		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
			年度资金总额:	215.78	215.78	215.78	10	100.00%	10
			其中: 本年财政拨款	215.78	215.78	215.78	-		-
			上年结转资金				-		-
			其他资金				-		-
年度总体目标完成情况	预期目标					实际完成情况			
	目标1:提升县道公路有效使用寿命 目标2:提高农村公路好路率 目标3:强化农村公路养护水平					已完成县道养护任务, 并提升县道公路有效使用寿命。			
年度绩效指标完成情况	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
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 县道公里数		269.725公里	269.725公里	10	10	
			指标2:						
		质量指	指标1: 项目考核验收通过率		100%	100%	10	10	
			指标2: 项目质量安全性		100%	100%	10	10	

		标						
		时效指标	指标1：项目完成及时性	100%	100%	10	10	
			指标2：					
		成本指标	指标1：县道养护补贴	8000元/公里	8000元/公里	10	10	
			指标2：					
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：对经济发展的促进作用	不断提升	不断提升	10	10	
			指标2：					
		社会效益指标	指标1：道路畅通率	100%	100%	5	5	
			指标2：					
		生态效益指标	指标1：农村公路绿化率	提升	提升	5	5	
			指标2：					
		可持续影响指标	指标1：周边乡镇经济带动	提升	提升	5	5	
			指标2：出行便利度	提升	提升	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：沿线周边居民满意率	85%	90%	5	5	
			指标2：维护修复及时性	100%	100%	5	5	
总分					100	100		

注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期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%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 \geq), 则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 \leq), 则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值; 定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明: 说明全年实际值与年度指标值偏离情况(未达、持平、超额)。

③乡村公路养护工程。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558.53万元, 执行数为558.53万元, 完成预算的100.00%。

项目绩效目标完成情况：本年度已提升县道公路有效使用寿命，提高农村公路好路率，强化农村公路养护水平。依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《安徽省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115号）、《关于印发2018年度省级交通部门预算项目绩效评价实施方案的通知》（皖交财函〔2019〕154号）、《省交通厅 省财政厅关于印发安徽省交通运输行业预算项目绩效评价 评价指标体系的通知》（皖交财〔2018〕12号）、《关于开展2018年度省级交通预算项目绩效评价工作的通知》（皖交财函〔2019〕116号）等进行评价，现将自查自评情况报告如下：

一、基本情况

1、项目背景

（1）以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实习近平总书记关于“四好农村路”的重要指示和党中央、国务院决策部署，着力深化农村公路管理养护体制改革，着力提升农村公路管养水平，切实解决“四好农村路”工作中管好、护好的短板问题，推动“四好农村路”高质量发展，为加快推进农业农村现代化、决胜全面建成小康社会、全面建设社会主义现代化五大发展美好安徽提供坚实的交通运输基础保障。该项目用于乡、村道的日常养护。根据皖政办秘〔2020〕29号文件《安徽省人民政府办公厅关于印发安徽省深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》，截止2020年乡道441公里*4000元/公里=176.4万元，村道2300公里*1500元/公里=345万元，扩面延伸247.558公里*1500元/公里=37.13万元，共计558.53万元。

2、主要建设内容

通过“宣州区农村公路养护管理工作群”平台发布相关通知、信息，常态化开展养护管理工作交流、讨论及图片展示等，促进乡村公路养护工作有序开展。为了强化对乡村道养护管理工作的检查、指导、考评与服务工作。抽调专人（每月）开展乡村道检查、抽查，每季度开展乡村道养护工作督查，检查、督查成绩作为半年度拨付日常养护经费的重要参考依据。

3、资金投入和使用情况

区财政年度预算安排558.53万元，目前已全部支付完毕。

二、绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围

为了了解农村公路养护资金使用和效益情况，为预算绩效管理 and 下年度预算安排提供决策参考，对宣州区各乡镇办事处乡村公路养护进行绩效考评。采用数据采集、案卷研究、自评汇报、开座谈会、实地调研、比较分析相结合进行评价，通过对建设资金项目目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。绩效评价工作过程

（1）前期准备

组织参与项目日常考核及自评人员

（2）组织实施

整理项目相关资料、数据。

（3）分析评价

分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

1、总体结论

加强了专项资金管理，提高资金使用效率，完成了确定的目标任务，实现了项目建设成效，查找出资金项目管理中存在的问题，积累项目资金管理的经验，进一步提高专项资金使用效益。

（1）经济效益；

从长远来看，公路交通的便利带动物流发展，拉动了沿路农村经济促进地方经济发展，同时改善了投资环境，为招商引资创

造良好的条件。

（2）社会效益

完善交通基础设施、优化居民的出行环境，提升居民的生活质量，满足人民群众的出行需求，提高道路通行能力，降低交通安全事故、为城乡居民提供道路基本方式的交通服务。

②通过改善道路交通基础设施状况，促进城市的经济发展和现代化建设，发挥财政资金的导向作用。

2、评价得分情况

从项目立项管理、招标与合同管理、项目实施管理、竣工验收与决算(结算)管理、资金与财务管理、信息与档案管理等方面进行考评。

财务管理规范有效，实行财政专户管理、专款专用项目，发挥资金使用效益。产出情况良好，取得了显著的社会效益和经济效益，干线公路建设工程的实施对推动我区产业发展、优化产业结构，方便群众安全出行等方面起到了积极作用。经过各项统计分析，本次绩效自评结为为100分。

发现的主要问题及原因：1、主要经验及做法

（1）做好前期准备工作

由宣州区交通运输局规建科统计牵头，将专项资金的拨付明细进行汇总分析，根据项目实际和宣州区重点绩效评价报告制定专项绩效自评指标。

（2）落实管理组织实施

成立财政资金绩效评价工作组，领导小组下设财政资金绩效评价工作组办公室，对项目概况、资金使用及管理情况、组织实施情况、绩效情况进行分析，总结主要经验及做法，发现存在的问题并提出建议，项目交工后向区交通运输局提交绩效评价自评表和绩效自评报告。

（3）分析评价

根据自评材料，结合现场评价情况，工作组从目标申报、项目的决策、资金使用、资金监管及财务会计信息、项目组织管理、项目绩效等各方面开展细致分析，总结项目资金管理的经验和资金使用的效益，着力发现资金使用过程中存在的问题并提出相应

的建议及意见。

2、存在的问题

2021年，我单位在乡、村道养护工作中尽管取得了比较好的成效，基本实现了预期的绩效目标，但也还存在以下需要改进、完善和规范的问题。在对乡、村道养护工作的检查中发现两点问题：一是部分道路少数路段存在养护不及时、不到位；二是对周边居民“爱路、护路”宣传不到位。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表

（ 2021年度）

项目名称		乡村公路养护资金							
主管部门		宣城市宣州区交通运输局			实施单位	宣城市宣州区公路管理所			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)		分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额:	558.53	558.53	558.53	558.53	10	100%	10
		其中:本年财政拨款	558.53	558.53	558.53	558.53	-		-
		上年结转资金					-		-
		其他资金					-		-
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况				
	目标1:提升县道公路有效使用寿命目标 目标2:提高农村公路好路率目标 目标3:强化农村公路养护水平目标 目标4:确保乡镇完成养护目标任务				完成本年度农村公路建设任务,并提升县道公路有效使用寿命目标、提高农村公路好路率目标、强化农村公路养护水平目标、确保乡镇完成养护目标任务。				
年度绩效指标完成情况	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
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:乡道里程数		441公里	441公里	5	5	
			指标2:村道里程数		2300公里	2300公里	2.5	2.5	
			指标3:扩面延伸里程数		247.558公里	247.558公里	2.5	2.5	
		质量指标	指标1:考核验收通过率		100%	100%	10	10	
			指标2:项目质量安全性		100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1:养护完成及时性		根据合同标准	按合同标准完	10	10	

					成			
			指标2:					
		成本指标	指标1: 乡道补贴标准	4000元/公里	4000元/公里	5	5	
			指标2: 村道补贴标准	1500元/公里	1500元/公里	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 对经济发展的促进作用	不断提升	不断提升	10	10	
			指标2:					
		社会效益指标	指标1: 行政村通达率	100%	100%	5	5	
			指标2: 行政村通畅率	100%	100%	5	5	
		生态效益指标	指标1: 农村公路绿化率	提升	提升	5	5	
			指标2:					
		可持续影响指标	指标1: 农村经济带动发展	提升	提升	5	5	
			指标2:					
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 沿线周边农民满意率	85%	88%	5	5	
			指标2: 道路维护修复及时性	100%	100%	5	5	
							
总分					100	100		

注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期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%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq *），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。

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。

