主要指标变动情况表

编制单位：中国共产主义青年团烟台市委委员会（本级）

		2018年度					
指 标	行次	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因	
栏 次		1	2	3	4	5	
一、年度收支情况（单位：元）	1	—	—	—	—	—	
1. 本年收入	2	4,812,664.64	4,486,433.83	326,230.81	7.27		
其中：一般公共预算财政拨款	3	4,812,229.80	4,483,306.00	328,923.80	7.34		
政府性基金预算财政拨款	4	0.00	0.00	0.00	0.00		
*事业收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00		
经营收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00		
*其他收入	7	434.84	3,127.83	-2,692.99	-86.10	本单位基本户存款减少，其他收入相应减少。	
2. 本年支出	8	4,830,100.25	4,156,830.06	673,270.19	16.20		
其中：基本支出	9	3,232,700.25	3,661,197.20	-428,496.95	-11.70		
（1）人员经费	10	2,571,191.70	2,703,023.19	-131,831.49	-4.88		
（2）日常公用经费	11	661,508.55	958,174.01	-296,665.46	-30.96	2018年本单位调离2人，公用经费相应减少。	
项目支出	12	1,597,400.00	495,632.86	1,101,767.14	222.30	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
（1）基本建设类项目	13	0.00	0.00	0.00	0.00		
（2）行政事业类项目	14	1,597,400.00	495,632.86	1,101,767.14	222.30	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
经营支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 年末结转和结余	16	204,494.56	1,245,666.19	-1,041,171.63	-83.58	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
其中：一般公共预算财政拨款	17	224,074.74	497,517.13	-273,442.39	-54.96	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
政府性基金预算财政拨款	18	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、年末资产负债情况（单位：元）	19	—	—	—	—	—	
1. 资产总计	20	1,184,516.13	2,503,429.44	-1,318,913.31	-52.68	2018年度拨付、处置固定资产较多。	
其中：固定资产价值	21	890,302.00	1,191,806.60	-301,504.60	-25.30	2018年度拨付、处置固定资产较多。	
2. 负债总计	22	293,779.29	331,513.77	-37,734.48	-11.38	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
其中：*事业单位借款	23	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 净资产总计	24	890,736.84	2,171,915.67	-1,281,178.83	-58.99	2018年度拨付、处置固定资产较多。	
其中：*结转和结余	25	434.84	1,245,666.19	-1,245,231.35	-99.97	2018年我单位举办活动较多，支出增加。	
*非流动资产基金	26	890,302.00	1,210,184.10	-319,882.10	-26.43	2018年度拨付、处置固定资产较多。	
事业单位事业基金	27	0.00	0.00	0.00	0.00		
事业单位专用基金	28	0.00	0.00	0.00	0.00		
三、年末机构人员情况（单位：个、人）	29	—	—	—	—	—	
1. 独立编制机构数	30	1	1	0	0.00		
其中：行政机构	31	1	1	0	0.00		
事业机构	32	0	0	0	0.00		
2. 独立核算机构数	33	1	1	0	0.00		
其中：行政机构	34	1	1	0	0.00		

其他收入明细情况表

编制单位：中国共产主义青年团烟台市委员会（本级）			2018年度							金额单位：元	
项目			合计	本级横向拨款	非本级拨款	投资收益	利息收入	捐赠收入	事业单位固定资产出租收入	其他	备注
支出功能分类科目编码	科目名称										
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			434.84	0.00	0.00	0.00	434.84	0.00	0.00	0.00	
201		一般公共服务支出	434.84	0.00	0.00	0.00	434.84	0.00	0.00	0.00	
20129		群众团体事务	434.84	0.00	0.00	0.00	434.84	0.00	0.00	0.00	
2012901		行政运行	434.84	0.00	0.00	0.00	434.84	0.00	0.00	0.00	

注：1. 本表反映部门和单位其他收入明细情况，由本年度取得“其他收入”的部门和单位填报。
 2. 本表2、3、8栏填报有数填报有数，需在备注中注明收入具体来源。
 3. 本表应作为部门决算填报说明第四部分的附件一并报送，主管部门上报时应分单位编报。

部门决算相关信息统计表

编制单位：中国共产主义青年团烟台市委委员会（本级）		2018年度		金额单位：元	
项 目 栏 次	行次	预算数 1	统计数 2	项 目 栏 次	行次 3
一、“三公”经费支出	1	—	—	二、机关运行经费	22
（一）支出合计	2	35,000.00	16,390.46	（一）行政单位	23
1.因公出国（境）费	3	0.00	0.00	（二）参照公务员法管理事业单位	24
2.公务用车购置及运行维护费	4	20,000.00	10,708.46		25
（1）公务用车购置费	5	0.00	0.00	三、国有资产占用情况	26
（2）公务用车运行维护费	6	20,000.00	10,708.46	（一）车辆数合计（辆）	27
3.公务接待费	7	15,000.00	5,682.00	1.副部（省）级及以上领导用车	28
（1）国内接待费	8	15,000.00	5,682.00	2.主要领导干部用车	29
其中：外事接待费	9	0.00	0.00	3.机要通信用车	30
（2）国（境）外接待费	10	0.00	0.00	4.应急保障用车	31
（二）相关统计数	11	—	—	5.执法执勤用车	32
1.因公出国（境）团组数（个）	12	—	0	6.特种专业技术用车	33
2.因公出国（境）人次（人）	13	—	0	7.离退休干部用车	34
3.公务用车购置数（辆）	14	—	0	8.其他用车	35
4.公务用车保有量（辆）	15	—	2	（二）单价50万元以上通用设备（台，套）	36
5.国内公务接待批次（个）	16	—	4	（三）单价100万元以上专用设备（台，套）	37
其中：外事接待批次（个）	17	—	0		38
6.国内公务接待人次（人）	18	—	21		39
其中：外事接待人次（人）	19	—	0		40
7.国（境）外公务接待批次（个）	20	—	0		41
8.国（境）外公务接待人次（人）	21	—	0		42

注：1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出，其中：中央单位不包括教学科研人员因公出国（境）费及相关团组和人次，地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数，支出统计数应与财决08表保持衔接。“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。

3. “机关运行经费”填列行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，相关数据应与财决07表保持一致。

4. “国有资产占用情况”填列单位用各类资金购置的车辆、设备等固定资产数量情况，相关数据应与财决附01表保持一致。

编制单位：中国共产主义青年团烟台市委委员会（本级）

项目			工资福利支出												
支出功能分类科目编码	科目名称（二级项目名称）	是否基建项目	合计	小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险费	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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		合计	1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	政府采购电脑	否	19,982.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	五四主题团课	否	283,296.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青联第十四届常委费用	否	15,570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	三五学雷锋志愿服务活动费用	否	23,849.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年联谊活动费用	否	18,662.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年企业家创新发展国际峰会费用	否	168,959.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	预防青少年违法犯罪费用	否	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	少先队专项	否	165,228.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	第十六次团代会费用	否	349,978.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年文明号培训班费用	否	69,771.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	学联第七次代表大会费用	否	21,834.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青联第七次代表大会	否	116,398.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	五项行动	否	114,401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	网站维护、升级	否	114,196.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	创新创业博览会	否	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	活动经费补助	否	77,262.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

编制单位：中国共产主义青年团烟台市委委员会（本级）

支出功能分类科目编码	科目名称（二级科目名称）	是否基建项目	工资福利支出													
			合计	小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险费	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	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	合计	—	1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务		1,597,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	第十六次团代会费用	否	349,978.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年文明号培训费用	否	69,771.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	少先队专项	否	165,228.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	预防青少年违法犯罪费用	否	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	学联第七次代表大会费用	否	21,834.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年联谊会活动费用	否	18,662.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青联第十二次代表大会	否	116,398.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青联第十四届筹委会费用	否	15,570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	五四主题团课	否	283,296.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	政府采购电脑	否	19,992.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	青年企业家创新发展国际峰会费用	否	168,959.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	三五学雷锋志愿服务费用	否	28,849.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	活动经费补助	否	77,262.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	五项行动	否	114,401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	网站维护、升级	否	114,196.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	创新创业博览会	否	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

部门决算量化评价表

单位名称：中国共产主义青年团烟台市委委员会（本级）

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准	
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重	名称	权重	名称	权重					
预算编制及执行情况	80	预算编制的准确完整性	25	财政拨款收入预决算差异率	5	12.16	3.5	财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
				非财政拨款收入预决算差异率	10	0.00	0.0	非财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
				年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	0.0	年初结转和结余：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100时，扣1分，差异率（绝对值）>100时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
				人员经费预决算差异率	3	21.82	0.5	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
				公用经费预决算差异率	2	13.56	0.5	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
	45	预算执行的有效性	人员经费预算执行差异率	10	-0.08	9.5	人员经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			公用经费预算执行差异率	10	3.12	9.5	公用经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政拨款结转和结余率	10	4.66	9.5	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政拨款结转和结余上下年变动率	5	-54.96	5.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重	5	0.00	5.0	财政收回存量资金：（财政收回存量资金数/上年财政拨款结转和结余数）*100%	比重=0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			“三公”经费支出预决算差异率	5	-53.17	5.0	“三公”经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。		
			预算编制及执行的规范性	10	项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	10	0.00	10.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			资产状况	7	资产类往来款变动率	7	88.26	0.0	应收账款+预付账款+其他应收款：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 503.46 万元。与 2017 年相比，减少 1.6 万元，下降 0.32%。其中：财政拨款 481.22 万元，年初结转 22.19 万元。

本年收入比上年收入减少 1.6 万元，主要是项目支出减少。

2018 年度支出总计 503.46 万元。与 2017 年相比，增加 28.86 万元，增长 5.73%。其中：

1、按支出功能科目：一般公共服务类 447.3 万元、社会保障和就业类 23.03 万元、医疗卫生与计划生育支出 12.68 万元。

2、按经济分类科目：工资福利支出 248.28 万元、商品和服务支出 221.9 万元、对个人和家庭的补助支出 8.84 万元、资本性支出 1.99 万元。

支出总计比上年决算增加 28.86 万元，支出增长主要原因是人员变动比上年增加，各个会计科目细化。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 481.22 万元。与 2017 年相比，财政拨款收入总计减少 1.6 万元，下降 0.32%。收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金预算财政拨款。

收入总计比上年决算数减少 1.6 万元，收入下降的主要原因是上年财政拨款结转较多。

2017 年财政拨款支出决算总计 526.59 万元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务（类）支出 503.46 万元，主要用于预算管

理单位人员的工资福利、人员津贴补贴、日常公用经费和各项活动等专项工作的项目支出。

2、无其他支出。

3、年末结转和结余 23.13 万元，主要是各项活动等专项工作的支出结余。

财政拨款支出与年初预算数作对比减少，主要是各项活动等专项工作的支出减少。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出决算为 503.46 万元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务（类）群众团体事务（款）行政运行（项）支出 447.3 万元，主要用于预算管理机构人员的工资福利、人员津贴补贴、日常公用经费和各项活动等专项工作的项目支出。

2、一般公共服务（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）支出 159.74 万元，主要用于预算管理机构日常公用经费和各项活动等专项工作的项目支出。

3、一般公共服务（类）群众团体事务（款）事业运行（项）支出 58.91 万元，主要用于预算管理机构事业人员的工资福利、人员津贴补贴、日常公用经费和各项活动等专项工作的项目支出。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 483.01 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、工资福利支出 248.28 万元，主要包括：基本工资、津贴

补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出等、

2、商品和服务支出 221.89 元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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等。

3、对个人和家庭补助支出 12.72 万元，主要包括：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

（五）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

无政府性基金预算，无政府性基金预算指标收入，相应也没有使用政府性基金预算指标的支出。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2018 年度，机关运行经费支出 64.15 万元，比上年减少 58.67 万元，减少 108%。主要原因是：支出科目规范细化。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购金额 1.99 万元，其中：政府采购货物金额 1.99 万元、政府采购工程金额 0 万元、政府采购服务金额 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况说明。

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2018 年团市委一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 1.63 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 1.07 万元，公务接待费 0.57 万元。

2017 年“三公”经费决算比年初预算数减少 1.86 万元，主要原因是压缩三公经费支出。其中：因公出国（境）费持平、公务用车购置及运行费减少 0.93 万元、公务接待费减少 0.93 万元。因公出国（境）费持平的主要原因是上级和本部门未安排因公出境活动。公务用车购置及运行费减少的主要原因是公车改革后，减少公务用车出行。公务接待费减少的主要原因是有关单位来烟调研考察人次减少。

2、“三公”经费支出相关情况说明

因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2018 年未使用公共预算财政拨款安排因公出国（境）。

公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 1.07

万元。主要用于单位公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。其中：国内接待费0.57万元。主要用于接待有关单位来烟调研考察和学习交流。

(五) 关于预算执行管理工作开展情况说明

2018年,团市委对4个预算项目进行了重点管理,分别是“五项活动”经费补助、市级少工委专项工作经费、预防青少年违法犯罪经费、基层团组织建设等七项活动经费补助。从预算执行情况看,项目业务管理制度较完善,各项业务工作有序开展。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按财政部统一规定和要求，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

二、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。

三、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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。