

中山市小榄镇农业服务中心
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

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、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

第四部分 名词解释

第一部分 概况

一、主要职责

(一)农业方面。宣传和贯彻执行上级关于农业、农村工作方面的政策和法律、法规。负责农产品质量安全监测工作,协助做好农业植物检疫检查相关工作。负责辖区内食品(含食用农产品、水产品、林产品)质量安全检测和食品检测数据统计、上报等工作。(二)动物疫病预防控制方面。宣传和贯彻执行上级关于动物防疫的政策和法律、法规。负责辖区内动物免疫、疫病监测、流行病学调查、疫情处置等动物疫病防控工作。负责动物及动物产品检疫工作。协助做好辖区内动物诊疗机构管理及动物卫生风险评估等工作。(三)自然保护地管护方面。宣传与贯彻执行国家有关自然保护地的政策法规;制定自然保护地生态资源的开发保护利用管理制度,做好区域内自然、人文资源和生物多样性的检测、保护、培育和管理;组织编制和实施自然保护地相关规划;建立巡护机制,防止自然资源遭到非法破坏;组织或协调相关部门开展科学研究和自然保护地宣传教育工作;负责园区秩序、安全、环保及卫生的管理;完成上级交办的其他工作任务。

二、部门机构设置

本部门没有内设股室等机构

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为本级决算。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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	1,742.17	一、一般公共服务支出	32	0.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	334.42
	9		九、卫生健康支出	40	34.57
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1,264.61
	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	

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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
	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	108.41
	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	1,742.17	本年支出合计	58	1,742.17
使用非财政拨款结余(含专用结余)	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	1,742.17	总计	62	1,742.17

注：1.本表反映单位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

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,742.17	1,742.17					
201			一般公共服务支出	0.16	0.16					
20114			知识产权事务	0.16	0.16					
2011499			其他知识产权事务支出	0.16	0.16					
208			社会保障和就业支出	334.42	334.42					
20805			行政事业单位养老支出	323.53	323.53					
2080502			事业单位离退休	191.12	191.12					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.27	88.27					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	44.14	44.14					
20808			抚恤	10.90	10.90					
2080801			死亡抚恤	10.90	10.90					
210			卫生健康支出	34.57	34.57					
21011			行政事业单位医疗	34.57	34.57					
2101102			事业单位医疗	29.02	29.02					
2101103			公务员医疗补助	5.54	5.54					
213			农林水支出	1,264.61	1,264.61					
21301			农业农村	1,264.61	1,264.61					

收入决算表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,742.17	1,742.17					
2130104			事业运行	1,091.16	1,091.16					
2130108			病虫害控制	48.06	48.06					
2130109			农产品质量安全	115.61	115.61					
2130199			其他农业农村支出	9.78	9.78					
221			住房保障支出	108.41	108.41					
22102			住房改革支出	108.41	108.41					
2210201			住房公积金	108.41	108.41					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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	1,742.17	1,494.66	247.51			
201			一般公共服务支出	0.16		0.16			
20114			知识产权事务	0.16		0.16			
2011499			其他知识产权事务支出	0.16		0.16			
208			社会保障和就业支出	334.42	323.53	10.90			
20805			行政事业单位养老支出	323.53	323.53				
2080502			事业单位离退休	191.12	191.12				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.27	88.27				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	44.14	44.14				
20808			抚恤	10.90		10.90			
2080801			死亡抚恤	10.90		10.90			
210			卫生健康支出	34.57	34.57				
21011			行政事业单位医疗	34.57	34.57				
2101102			事业单位医疗	29.02	29.02				
2101103			公务员医疗补助	5.54	5.54				
213			农林水支出	1,264.61	1,028.16	236.45			
21301			农业农村	1,264.61	1,028.16	236.45			

支出决算表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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	1,742.17	1,494.66	247.51			
2130104			事业运行	1,091.16	1,028.16	62.99			
2130108			病虫害控制	48.06		48.06			
2130109			农产品质量安全	115.61		115.61			
2130199			其他农业农村支出	9.78		9.78			
221			住房保障支出	108.41	108.41				
22102			住房改革支出	108.41	108.41				
2210201			住房公积金	108.41	108.41				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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	1,742.17	一、一般公共服务支出	33	0.16	0.16		
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	334.42	334.42		
	9		九、卫生健康支出	41	34.57	34.57		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1,264.61	1,264.61		
	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				

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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
	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	108.41	108.41		
	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	1,742.17	本年支出合计	59	1,742.17	1,742.17		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
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				

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,742.17	总计	64	1,742.17	1,742.17		

注：本表反映部门（单位）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

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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	1,742.17	1,494.66	247.51
201			一般公共服务支出	0.16		0.16
20114			知识产权事务	0.16		0.16
2011499			其他知识产权事务支出	0.16		0.16
208			社会保障和就业支出	334.42	323.53	10.90
20805			行政事业单位养老支出	323.53	323.53	
2080502			事业单位离退休	191.12	191.12	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.27	88.27	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	44.14	44.14	
20808			抚恤	10.90		10.90
2080801			死亡抚恤	10.90		10.90
210			卫生健康支出	34.57	34.57	
21011			行政事业单位医疗	34.57	34.57	
2101102			事业单位医疗	29.02	29.02	
2101103			公务员医疗补助	5.54	5.54	
213			农林水支出	1,264.61	1,028.16	236.45

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			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	1,742.17	1,494.66	247.51
21301			农业农村	1,264.61	1,028.16	236.45
2130104			事业运行	1,091.16	1,028.16	62.99
2130108			病虫害控制	48.06		48.06
2130109			农产品质量安全	115.61		115.61
2130199			其他农业农村支出	9.78		9.78
221			住房保障支出	108.41	108.41	
22102			住房改革支出	108.41	108.41	
2210201			住房公积金	108.41	108.41	

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

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	1,278.58	302	商品和服务支出	24.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	152.69	30201	办公费	6.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	114.28	30202	印刷费	0.93	30702	国外债务付息	
30103	奖金	159.48	30203	咨询费		310	资本性支出	0.22
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.07	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	295.77	30205	水费		31002	办公设备购置	0.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	88.27	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	44.14	30207	邮电费	2.14	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.02	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.54	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.84	30211	差旅费	1.22	31008	物资储备	
30113	住房公积金	108.41	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.10	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	276.13	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	191.12	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.72	31013	公务用车购置	
30302	退休费	179.99	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	11.13	30227	委托业务费	3.23	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.71	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.65	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.88			
人员经费合计		1,469.70	公用经费合计				24.96	

注：本表反映部门（单位）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

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

单位：万元

科目代码			科目名称	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	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：中山市小榄镇农业服务中心

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
2.6	0.00	2.5	0.00	2.5	0.1	1.71	0.00	1.71	0.00	1.71	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

2023 年度总收入 1742.17 万元，其中本年收入 1742.17 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1742.17 万元，比上年决算数减少 493.91 万元，下降 22.09%。主要变动原因：2022 年代管资金支付社区财务人工工资，2023 年后由财政负责发放，不需要经本单位支付，且 2023 年住房改革补贴减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

2023 年度总支出 1742.17 万元，其中本年支出 1742.17 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1494.66 万元，比上年决算数减少 259.47 万元，下降 14.79%，主要变动原因：2023 年住房改革补贴减少。

2. 项目支出 247.51 万元，比上年决算数减少 234.43 万元，下降 48.64%，主要变动原因：2022 年代管资金支付社区财务人工工资，2023 年后由财政负责发放，不需要经本单位支付。

3. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

2023 年度财政拨款收入合计 1742.17 万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入 1742.17 万元，比上年决算数减少 493.91 万元，下降 22.09%。主要变动原因：2022 年代管资金支付社区财务人员工资，2023 年后由财政负责发放，不需要经本单位支付，且 2023 年住房改革补贴减少。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

2023 年度财政拨款支出合计 1742.17 万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出 1742.17 万元，比年初预算数减少 189.74 万元，下降 9.82%；主要变动原因：2023 年住房改革补贴减少。

政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与年初预算数持平。

三、2023 年度财政拨款“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”经费财政拨款支出决算为 1.71 万元，完成全年预算 2.6 万元的 65.77%，比上年决算数减少 0.33 万元，下降 16.28%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%，与上年决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算为 1.71 万元，完成预算 2.5 万元的 68.4%，

比上年决算数减少 0.23 万元，下降 11.98%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%，与上年决算数持平；公务用车运行维护费支出决算为 1.71 万元，完成预算 2.5 万元的 68.4%，比上年决算数减少 0.23 万元，下降 11.98%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.1 万元的 0%，比上年减少 0.1 万元，下降 100%。

2023 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 1.71 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.71 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 1.71 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于日常检验检测工作样品抽检、巡查等工作。

3. 公务接待费支出 0 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额 164.66 万元，其中：政府采购货物支出 141.06 万元、政府采购工程支出 3.14 万元、政府采购服务支出 20.46 万元。授予中小企业合同金额 164.66 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 164.66 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 1 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、其他用车 0 辆，其他用车无。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）1 台。

（四）2023 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度 11 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 245.3 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.11%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出

1742.17 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我单位进行了认真的自评分析，经研究，我单位 2023 年整体支出绩效自评结果为 99.84 分，达到“优”等级。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 11 个一般公共预算项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 1770.75 万元，执行数 1742.17 万元，完成预算的 98.39%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、农产品质量安全工作：按时完成市级下达快检任务和辖区内食品、农产品风险监测定性定量检测任务，没有收到市局的通报批评。全年全镇没有发生一起食源性中毒事件，有效保障了广大群众身体健康和生命安全。2、动物疫病预防控制工作：贯彻市、镇对动物防疫检疫工作要求，落实各项防控措施，按时完成市、镇的动物疫病监测任务，没有收到市级部门的通报批评。全年全镇没有发生重大动物疫病事故，维护公共卫生安全。3、巡查监督工作：加强对生产源头（鱼塘、菜地）及农资店的日常落户巡查和节前监管，查找问题隐患，督导生产经营主体进行整改。4、通过问卷调查的形式，对满意度指标进行了调查和分析，服务对象对小榄镇农业服务中心工作的满意、非常满意度达 90%以上。发现的问题及原因主要是：一是工作机制有待进一步完善，由于在平时工作中未加强对绩效监控工作的重视，绩效监控工作容易滞后，未形成对绩效目标进行监控的习

惯。二是单位各部门衔接不及时，无法及时监控预算绩效目标实施情况。下一步改进措施主要是建议制定合理有效的绩效目标监控机制，科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，使其物尽其用，更加贴合乡镇财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，保证各预算绩效指标的顺利实施。对资金的使用管理、项目组织实施、绩效运行监控、工作考核评价等实行全方位管理。

本单位重点项目食品、食用农产品质量安全检验检测运作经费的绩效自评情况：项目全年预算数为 116 万元，执行数为 115.61 万元，完成预算的 99.67%。项目绩效目标完成情况主要是：根据“三定”方案的主要任务规定以及《中山市农业农村局关于印发 2023 年度中山市农产品质量安全监测系列方案的通知》，完成购置专用设备 5 台，开展培训 15 场（内部培训 8 场、外部培训 7 场），维修维护设备 14 台次，完成辖区内食品、食用农产品风险监测定性定量检测的样品数 2666 个，2023 年 12 月 25 日前完成市下达的快检任务，通过项目实施，实现食源性安全事故（次）0 次，快检任务抽检合格率 97.5% 以上，服务对象满意度达到 90% 以上。发现的问题及原因主要是未有对满意度调查工作情况进一步作总结分析。下一步改进措施主要是提高绩效管理意识，重视项目过程中的资料归集，加强项目工作经验总结分析，确保各项绩效目标如期保质完成。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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：指事业单位附属独立核算单位按照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”等以外的收入。

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。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

结余分配：指事业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。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度

继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。