叶城县农村合作经济发展中心2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

为农村经济健康发展提供管理保障，农村集体资产管理，农业产业化经营管理，农民负担管理，农村经济统计，村集体经济组织财务管理，农村土地管理，农村惠农政策宣传及上级和本级部门完成交办的其他工作任务。

二、机构设置及人员情况

叶城县农村合作经济发展中心2024年度，实有人数8人，其中：在职人员5人，增加0人；离休人员0人，增加0人；退休人员3人,增加0人。

叶城县农村合作经济发展中心无下属预算单位，下设1个科室，分别是：办公室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计342.95万元，**其中：本年收入合计342.95万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2024年度支出总计342.95万元，**其中：本年支出合计342.95万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，减少65.19万元，下降15.97%，主要原因是：一是本年减少职业年金和抚恤金支出；二是本年减少新型农业经营主体培训项目；三是本年新型农业经营主体能力提升项目资金较上年减少；四是本年在职人员调入调出，人员职级不同，工资基数不同，导致人员经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入342.95万元，**其中：财政拨款收入342.95万元，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

**本年支出342.95万元，**其中：基本支出122.95万元，占35.85%；项目支出220.00万元，占64.15%；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

**2024年度财政拨款收入总计342.95万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入342.95万元。**财政拨款支出总计342.95万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出342.95万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少65.19万元，下降15.97%，主要原因是：一是本年减少职业年金和抚恤金支出；二是本年减少新型农业经营主体培训项目；三是本年新型农业经营主体能力提升项目资金较上年减少；四是本年在职人员调入调出，人员职级不同，工资基数不同，导致人员经费较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数379.22万元，决算数342.95万元，预决算差异率-9.56%，主要原因是：年中调减新型农业经营主体提升技术应用和生产经营能力项目资金，导致预决算存在差异。

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**

**2024年度一般公共预算财政拨款支出342.95万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**减少65.19万元，下降15.97%，主要原因是：一是本年减少职业年金和抚恤金支出；二是本年减少新型农业经营主体培训项目；三是本年新型农业经营主体能力提升项目资金较上年减少；四是本年在职人员调入调出，人员职级不同，工资基数不同，导致人员经费较上年减少。**与年初预算相比,**年初预算数379.22万元，决算数342.95万元，预决算差异率-9.56%，主要原因是：年中调减新型农业经营主体提升技术应用和生产经营能力项目资金，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.社会保障和就业支出(类)16.06万元,占4.68%。

2.卫生健康支出(类)6.74万元,占1.97%。

3.农林水支出(类)309.74万元,占90.32%。

4.住房保障支出(类)10.41万元,占3.04%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.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):支出决算数为3.81万元，比上年决算增加0.89万元，增长30.48%,主要原因是：本年增加退休人员基础绩效奖，退休费支出增加。

2.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):支出决算数为12.25万元，比上年决算增加2.12万元，增长20.93%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少9.75万元，下降100.00%,主要原因是：本年无新增退休人员，职业年金缴费支出减少。

4.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少25.60万元，下降100.00%,主要原因是：本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算数为5.21万元，比上年决算增加0.73万元，增长16.29%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算数为1.53万元，比上年决算增加0.23万元，增长17.69%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

7.农林水支出(类)农业农村(款)行政运行(项):支出决算数为89.74万元，比上年决算减少19.63万元，下降17.95%,主要原因是：本年在职人员调入调出，人员职级不同，工资基数不同，导致人员经费较上年减少。

8.农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少2.00万元，下降100.00%,主要原因是：本年减少新型农业经营主体培训项目。

9.农林水支出(类)农业农村(款)农村合作经济(项):支出决算数为220.00万元，比上年决算减少15.00万元，下降6.38%,主要原因是：本年新型农业经营主体能力提升项目资金较上年减少。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为10.41万元，比上年决算增加2.82万元，增长37.15%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出122.95万元，其中：**人员经费118.91万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、退休费。

**公用经费4.04万元，**包括：办公费、手续费、水费、邮电费、取暖费、差旅费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出1.00万元，**比上年增加0.47万元，增长88.68%，主要原因是：本年支付以前年度公务用车维修费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出1.00万元，占100.00%，比上年增加0.47万元，增长88.68%，主要原因是：本年支付以前年度公务用车维修费。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、维修费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.00万元，决算数1.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数1.00万元，决算数1.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度叶城县农村合作经济发展中心（事业单位）公用经费支出4.04万元，比上年增加2.36万元，增长140.48%，主要原因是：本年增加办公费、取暖费支出，导致公用经费支出增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额0.43万元，其中：政府采购货物支出0.06万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.37万元。

授予中小企业合同金额0.06万元，占政府采购支出总额的13.95%，其中：授予小微企业合同金额0.06万元，占政府采购支出总额的13.95%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆1辆，价值17.88万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：一般公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额342.95万元，实际执行总额342.95万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数220.00万元，全年执行数220.00万元。预算绩效管理取得的成效：本年项目精准实施，对项目全过程常态化检查，严格落实目标责任制，进一步加强管理机制，加大管理力度，加强部门间信息传递及管理工作，确保项目顺利实施。对项目达到一定的成效。一是发挥小农户参加项目积极性。二是减少农民负担。三是增加农户人均收入。四是争取农户参加项目，接受社会监督。五是在职干部参与工作各个环节，提高职工满意度。发现的问题及原因：一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。下一步改进措施：在今后的分析评价工作中，我们将不断总结经验，加强业务学习，努力把决算分析评价工作做到更好，不断提高分析水平，在下一步的工作中，本单位将严格执行《中华人民共和国预算法》，严控预算执行，不断提高本单位预算、决算及绩效评价水平。一是加强资金按时支付，二是进一步加强资金管理及监督。三是接受财政、审计部门监督检查。四是加强资金安全。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 叶城县农村合作经济发展中心 | | | | | | | |
| 部门资金（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 预算数（调整后） | 执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 | |
| 年度总资金： | 379.21 | 342.95 | 342.95 | 10 | 100.00% | 10 | |
| 上级资金： | 230.00 | 220.00 | 220.00 | — | — | — | |
| 本级资金： | 149.21 | 122.95 | 122.95 | — | — | — | |
| 其他资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 农村土地承包、农村土地承包经营权确权登记颁证，农村土地承包经营纠纷仲裁，村集体经济组织资产审计、农牧民负担监督管理，农牧民家庭经济经营收入核算、农副产品成本核算，农民专业合作社指导、引导、信访、培训、涉农政策宣传及县委、县人民政府交办其他事项。 | | | 截至2024年12月31日，农村土地承包、农村土地承包经营权确权登记颁证，农村土地承包经营纠纷仲裁，村集体经济组织资产审计、农牧民负担监督管理，农牧民家庭经济经营收入核算、农副产品成本核算，农民专业合作社指导、引导、信访、培训、涉农政策宣传及县委、县人民政府交办其他事项。今年以来，农经发展中心高度重视，精心组织干部，在农业农村局党组织精心组织下，认真学习政治理论学习，把学习教育贯穿始终，切实地改进工作作风。本单位已完成培育县级示范性家庭农场10家，培育地区级示范社3家，培育社会化服务组织示范点5家，组织新型农业经营主体培训班2次，合作社摸底排查次数2次。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成值 | 完成率 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 培育县级示范性家庭农场 | =10家 | 工作计划 | 18 | 10家 | 100 | 18 |
| 培育地区级示范社 | =3家 | 工作计划 | 18 | 3家 | 100 | 18 |
| 培育社会化服务组织示范点 | =5家 | 工作计划 | 18 | 5家 | 100 | 18 |
| 组织新型农业经营主体培训班 | >=2次 | 工作计划 | 18 | 2次 | 100 | 18 |
| 合作社摸底排查次数 | >=2次 | 工作计划 | 18 | 2次 | 100 | 18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年中央农业经营主体能力提升资金-农业生产社会化服务项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县农业农村局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县农村合作经济发展中心 | | | | |
| 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 | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | |  | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目计划投入资金200万元，主要用于实施收割27027亩面积麦子、犁地、整地、铺地膜、播种复播玉米（收、耕、种模式），每亩地185元标准，通过项目的实施，生产托管覆盖小农户比例不断提高，服务规模经营面积不断扩大，促进农业发展方式转变、农民增收农业增效。 | | | | | | | 截至自评节点，该项目总资金200万元，到位资金200万元，实际执行资金200万元，执行率100%。项目已完成实施收割28842亩面积麦子、犁地、整地、铺地膜、播种复播玉米（收、耕、种模式），每亩地财政补贴成本69.35元标准，通过项目的实施，生产托管覆盖小农户比例不断提高，服务规模经营面积不断扩大，促进农业发展方式转变、农民增收农业增效。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 实施收割麦子、播种复播玉米（亩） | =27027亩 | 计划标准 | 40000亩 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =28842亩 | 7.52 | 偏差原因：实际补助亩数28842亩，故实际实施面积较大。改进措施：做好年初预算。 | |
| 质量指标 | 财政补助占服务价格比例（%） | >=40% | 计划标准 | 40% | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =40% | 8 |  | |
| 资金足额拨付率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 8 |  | |
| 时效指标 | 项目完工及时率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 8 |  | |
| 项目完成时间（年/月/日） | 2024年12月25日 | 计划标准 | 2023年12月 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 2024年10月31日 | 8 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 财政补贴成本（元/亩） | <=74元/亩 | 预算支出标准 | 45元/亩 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =69.35元/亩 | 16.86 | 偏差原因：实际实施收割麦子、播种复播玉米超额完成，发放补贴标准有变动；合理科学设定年初预算。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升农业生产社会化服务能力 | 有效提升 | 计划标准 | 有效提升 | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 有效提升 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益农户满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 95% | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =95% | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 96.38分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年中央农业经营主体能力提升资金-新型农业经营主体提升技术应用和生产经营能力项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县农业农村局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县农村合作经济发展中心 | | | | |
| 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 | | 30.00 | | 20.00 | | 20.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 30.00 | | 20.00 | | 20.00 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | |  | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目计划投入资金20万元，主要用于建设农业合作社一个项目的实施有利于支持合作社开展厂房设施建设；解决合作社的农产品库存关键领域和薄弱环节，支持合作社提高生产规模，扩宽服务范围，提高经营能力，增加就业人员。 | | | | | | | 该项目总资金20万元，到位资金20万元，实际支出20万元，资金执行率100%。项目已完成建设农业合作社一个项目的实施有利于支持合作社开展厂房设施建设；解决合作社的农产品库存关键领域和薄弱环节，支持合作社提高生产规模，扩宽服务范围，提高经营能力。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 农民专业合作社（个） | =1个 | 计划标准 | 5个 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 | =1个 | 10 |  | |
| 质量指标 | 资金足额保障率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 | =100% | 10 |  | |
| 时效指标 | 项目资金拨付及时率（%） | =100% | 计划标准 | 100% | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,说明材料 | =100% | 10 |  | |
| 项目完成时间（年/月/日） | 2024年12月25日 | 计划标准 | 2023年12月 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 | =2024年9月30日 | 10 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 农民专业合作社建设成本（万元） | <=20万元 | 预算支出标准 | 35个/万元 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =20万元 | 20 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 带动农户推动合作社服务体系建设 | 有效带动 | 计划标准 | 有效带动 | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 有效带动 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益群众满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 95% | 10 | 满意度赋分 | 工作资料,说明材料 | =95% | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 100分 |  | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**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所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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支出和公用支出。

**十、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。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》