洛浦县供销合作社联合社

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

（1）贯彻落实党和国家有关供销合作社改革发展的方针、政策，组织指导全县供销合作社的改革，拟订发展建设规划和计划，维护农民社员和合作社的合法权益。

（2）负责组织推动全县农村现代流通体系、农产品经营服务体系、新型农资经营服务体系、再生资源回收利用体系、农村金融服务体系和农村社区服务中心建设。

（3）负责推进联合社、基层社和社有企业三位一体的供销合作社组织体系建设，组织推进全县供销合作社内部的联合与合作，推进“农超对接”，组织开展名优特等农产品的营销工作。

（4）领办和发展农民专业合作社，参与农民专业合作社示范社建设，推动相关行业协会、社团组织等为农民专业合作社服务平台建设。

（5）制定全县供销合作人才队伍建设和教育培训规划并组织实施，参与农民技能的教育与培训。

（6）监督、管理和运营本级社有资产，依法履行出资人职责，享有出资人权益，监督社有资产保值增值，发展壮大社有企业。

（7）负责本联合社及联合社职责范围内的安全工作。

（8）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

洛浦县供销合作社联合社2024年度，实有人数10人，其中：在职人员7人，增加0人；离休人员0人，增加0人；退休人员3人,减少1人。

洛浦县供销合作社联合社无下属预算单位，下设1个科室，分别是：综合办公室。

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901.85万元，**其中：本年收入合计901.85万元，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901.85万元，**其中：本年支出合计901.85万元，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，增加41.88万元，增长4.87%，主要原因是：本年增加解决“洛浦县鸭产业承包经营协议”纠纷诉讼费项目资金，洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金，2024年中央农业主体能力提升资金。

二、收入决算情况说明

**本年收入901.85万元，**其中：财政拨款收入901.85万元，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901.85万元，**其中：基本支出137.61万元，占15.26%；项目支出764.24万元，占84.74%；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901.85万元，**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901.85万元。**财政拨款支出总计901.85万元，**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901.85万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加56.88万元，增长6.73%，主要原因是：本年增加解决“洛浦县鸭产业承包经营协议”纠纷诉讼费项目资金，洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金，2024年中央农业主体能力提升资金。**与年初预算相比，**年初预算数143.33万元，决算数901.85万元，预决算差异率529.21%，主要原因是：1.年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。2.年中追加洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金，导致预决算差异。

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901.85万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**增加56.88万元，增长6.73%，主要原因是：本年增加解决“洛浦县鸭产业承包经营协议”纠纷诉讼费项目资金，洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金，2024年中央农业主体能力提升资金。**与年初预算相比,**年初预算数143.33万元，决算数901.85万元，预决算差异率529.21%，主要原因是：1.年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。2.年中追加洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金，导致预决算差异。

**（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)17.86万元,占1.98%。

2.卫生健康支出(类)7.71万元,占0.85%。

3.农林水支出(类)734.88万元,占81.49%。

4.商业服务业等支出(类)128.41万元,占14.24%。

5.住房保障支出(类)10.11万元,占1.12%。

6.其他支出(类)2.87万元,占0.32%。

**（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)事业单位离退休(项):支出决算数为4.43万元，比上年决算增加4.43万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，事业单位离退休上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

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13.43万元，比上年决算增加1.43万元，增长11.92%,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7.45万元，下降100.00%,主要原因是：本年未安排职业年金缴费支出。

4.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为5.38万元，比上年决算增加5.38万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，事业单位医疗支出上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

5.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2.33万元，比上年决算增加2.33万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，公务员医疗补助上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

6.农林水支出(类)农业农村(款)农村合作经济(项):支出决算数为12.00万元，比上年决算增加12.00万元，增长100.00%,主要原因是：本年新增2024年中央农业主体能力提升资金。

7.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)生产发展(项):支出决算数为722.88万元，比上年决算增加56.58万元，增长8.49%,主要原因是：本年增加洛浦县鸽产业提质增效强链补链融合发展项目资金。

8.商业服务业等支出(类)商业流通事务(款)事业运行(项):支出决算数为101.93万元，比上年决算减少33.76万元，下降24.88%,主要原因是：本年功能科目调整，事业单位医疗，事业单位离退休，公务员医疗补助，住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年减少。

9.商业服务业等支出(类)商业流通事务(款)其他商业流通事务支出(项):支出决算数为26.48万元，比上年决算增加13.48万元，增长103.69%,主要原因是：本年增加解决“洛浦县鸭产业承包经营协议”纠纷诉讼费项目资金。

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10.11万元，比上年决算增加10.11万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

11.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):支出决算数为2.87万元，比上年决算减少7.67万元，下降72.77%,主要原因是：本年减少为民办实事工作经费。

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137.61万元，其中：**人员经费135.77万元，**包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、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1.84万元，**包括：办公费、邮电费、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0.65万元，**比上年增加0.28万元，增长75.68%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。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0.65万元，占100.00%，比上年增加0.28万元，增长75.68%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。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0.65万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.65万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费、审车费。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0.65万元，决算数0.65万元，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0.65万元，决算数0.65万元，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年度洛浦县供销合作社联合社（事业单位）公用经费支出1.84万元，比上年增加0.52万元，增长39.39%，主要原因是：本年业务量增加，公用经费增加。

**（二）政府采购情况**

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

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0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋231,427.63平方米，价值26,401.01万元。车辆1辆，价值19.65万元，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）22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901.85万元，实际执行总额901.86万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数41.35万元，全年执行数41.35万元。预算绩效管理取得的成效：1.本项目管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，使项目取得了良好的效果。2.管理制度健全性，本单位为加强预算管理，规范财务行为，已制定《洛浦县后勤服务中心预算绩效管理工作实施办法》，《洛浦县后勤服务中心财务管理制度》等健全完整的各项管理制度，有效保障了本单位高效地履行工作职能，较好地促进事业发展。3.资金使用的合规性和安全性，部门预算资金使用符合国家法规和财务管理制度；预算资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保本单位预算资金规范运行。发现的问题及原因：目标设定科学性及评价存在难，对于目标设定需要分科室部门分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。下一步改进措施：1.预算编制工作，认真做好预算的编制。全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。开展进度的跟踪，确保项目绩效目标的完成。规范程序，严格把关。进一步完善项目申报、审核、公示、审批等程序，严格审核切实做好项目信息公开，公开内容要及时、完整、真实，确保项目公平、公开、公正。3.健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，加强督促检查，确保质量安全和建设进度；同时及时完善资料。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 | 洛浦县供销合作社联合社 | | | | | | | |
| 年度预算（万元） | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 财政资金（万元） | 上级 | 143.34 | 875.37 | 875.38 | - | - | - |
| 本级 | 0.00 | 26.48 | 26.48 | - | - | - |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 合计 | - | 143.34 | 901.85 | 901.86 | 10 | 100.00% | 10 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 2024年计划1.配送果蔬、肉蛋禽、米面油等1200吨。2.采购农副产品5000吨，5300万元；3.购进商品2300万元， 销售总额2700万元， 企业利润400万元；4.电子商务销售1500万元，计划组织供应农资7000吨。 5.今年计划土地托管、流转1100亩，技术指导、农机作业、病虫害防治等1100亩。6、截至目前：打造供销种植、养殖基地1个等。 | | | | 截至2024年12月，本单位已完成实现土地托管、流转1300亩，配送果蔬、肉蛋禽、米面油等2800吨，采购农副产品5000吨，购进商品2300万元，电子商务销售1500万元，打造供销种植、养殖基地1个。 | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 实现土地托管、流转数量 | | =1100亩 | 2024年年度工作计划 | 15 | 1300亩 | 15 |
| 配送果蔬、肉蛋禽、米面油等 | | >=1200吨 | 2024年年度工作计划 | 15 | 2800吨 | 15 |
| 采购农副产品数量 | | >=5000吨 | 2024年年度工作计划 | 15 | 5000吨 | 15 |
| 购进商品总额 | | =2300万元 | 2024年年度工作计划 | 15 | 2300万元 | 15 |
| 电子商务销售总额 | | >=1500万元 | 2024年年度工作计划 | 15 | 1500万元 | 15 |
| 打造供销种植、养殖基地 | | >=1个 | 2024年工作计划 | 15 | 1个 | 15 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年中央农业主体能力提升资金 | | | | | | | |
| 主管部门 | 洛浦县供销合作社联合社 | | | 实施单位 | 洛浦县供销合作社联合社 | | | |
| 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 | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 10 | 100.00% | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | — | — | — |
| 上年结转资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 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 | | | |
| 根据《关于下达2024年中央农业经营主体能力提升资金预算的通知》（和地财农〔2024〕8号）文件实施该项目。项目主要内容：为洛浦县杭桂镇皮凉艾日克村1336.5亩地涉及的2024年冬小麦收割脱粒环节、2024年冬小麦耕地环节和2024年冬小麦播种环节的农民进行补助发放。通过项目的实施，促进农业绿色发展，资源可持续利用；进一步增加农民的非农收入。 | | | | 本单位2024年中央农业主体能力提升资金项目保障冬小麦耕地亩数1336.5亩；保障冬小麦生产环节3个；资金使用合规率100%；项目验收合格率100%；资金支付及时率100%；项目完成时间2024年12月；项目资金12万元；促进农业绿色化发展、资源持续可利用有效促进；受益群众满意度95%。 | | | |
|  | 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 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 涉及补助村数量 | >=1个 | =1个 | 7 | 7 |  |
| 涉及补助耕地亩数 | >=1336.50亩 | =1336.5亩 | 7 | 7 |  |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | =100% | 7 | 7 |  |
| 补助发放覆盖率 | =100% | =100% | 7 | 7 |  |
| 时效指标 | 项目完成时间 | 2024年12月 | =2024年12月 | 6 | 6 |  |
| 资金拨付及时率 | =100% | =100% | 6 | 6 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目补助资金 | <=12万元 | =12万元 | 20 | 20 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进农业绿色发展，资源可持续利用 | 有效促进 | 有效促进 | 20 | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益农民满意度 | >=95% | =95% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | |  | 100 | 100分 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | 解决“洛浦县亚产业承包经营协议”纠纷诉讼费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 洛浦县供销合作社联合社 | | | 实施单位 | 洛浦县供销合作社联合社 | | | |
| 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 | | 26.48 | 26.48 | 26.48 | 10 | 100.00% | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 26.48 | 26.48 | 26.48 | — | — | — |
| 上年结转资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 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 | | | | |
| 根据文件实施该项目，项目内容：项目资金主要用于支付诉讼费。通过项目的实施，有效提高政府单位公信力。争取受益群众满意度达到95%以上。 | | | 截至2024年12月31日，该项目资金实际支付26.48万元，资金主要用于支付诉讼费。通过项目的实施，有效提高政府单位公信力。争取受益群众满意度达到95%以上。 | | | | |
|  | 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 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 保障项目个数 | >=1个 | =1个 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | =100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | =100% | =100% | 10 | 10 |  |
| 项目完成时间 | 2024年12月 | =2024年12月 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目资金 | <=26.48万元 | =26.48万元 | 20 | 20 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高政府单位公信力 | 有效提高 | 有效提高 | 20 | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益群众满意度 | >=95% | =95% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | |  | 100 | 100分 |  |

十二、其他需说明的事项

本单位2024年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额0.00万元。

本年本单位SM项目1个，全年预算数2.87万元，全年执行数2.87万元。

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》