

# 绍兴市越城区农业农村局（本级）

## 2021 年度单位决算

### 目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(3)
二、2021 年度单位决算公开表.....	(3)
三、2021 年度单位决算情况说明.....	(3)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(二) 收入决算情况说明.....	(4)
(三) 支出决算情况说明.....	(4)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(4)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(4)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(9)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(9)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(10)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(11)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(13)
(十一) 政府采购支出说明.....	(13)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(14)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(14)
四、名词解释.....	(20)

## 一、概况

### （一）单位职责

1、研究制定并组织实施全区“三农”工作发展战略、中长期发展规划、重大政策。指导农业综合执法。参与涉农的财税、金融、财政补贴等政策制定。受委托研究起草有关农业行政管理的规范性文件。

2、统筹推动发展农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。组织实施“千村示范、万村整治”工程，牵头组织改善农村人居环境。指导农村精神文明和优秀农耕文化建设。负责农业行政安全生产工作。

3、拟订深化农村经济体制改革和巩固完善农村基本经营制度的政策。负责农民承包地、农村宅基地改革和管理有关工作。负责农村集体产权制度改革，指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导农民合作经济组织、农业社会化服务体系、新型农业经营主体建设和发展。指导国有农场建设管理工作。

4、负责高效生态农业产业体系建设。指导乡村特色产业、农产品加工业、休闲农业和乡镇企业发展工作，培育、保护农业品牌，指导农产品营销管理工作和农业国际国内展示展销活动。承担农业统计和农业农村信息化有关工作。

5、负责种植业、畜牧业、渔业、农业机械化等农业各产业的监督管理。指导粮食等农产品生产。组织构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，指导农业标准化生产。负责渔政渔港监督管理。负责农业机械、农药使用和渔业等安全生产监

督管理，负责农家乐安全管理工作，指导休闲观光农业安全管理工作，指导农业行业安全生产工作。配合做好农业生态环境污染的调查处理工作。

6、负责农产品质量安全监督管理。组织开展农产品质量安全监测、追溯、风险评估。指导农业检验检测体系建设。

7、组织农业资源区划工作。指导农用地、渔业水域以及农业生物物种资源的保护与管理，负责水生野生动植物保护、耕地及永久基本农田质量保护工作。指导农产品产地环境管理和农业清洁生产。指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合开发利用、农业生物产业发展。牵头管理外来物种。

8、负责有关农业生产资料和农业投入品的监督管理。组织农业生产资料市场体系建设，监督实施有关农业生产资料国家标准。依法开展农业行政许可及其监督管理。组织兽医医政、兽药药政药检工作，负责职业兽医和畜禽屠宰行业管理。开展兽医器械和有关肥料的监督管理。

9、负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害防治工作。组织动植物防疫检疫体系建设，负责全区动植物防疫检疫工作，发布疫情并组织扑灭。

10、负责农业投资管理。编制农业投资项目建设规划，提出农业投资规模和方向、扶持农业农村发展财政项目的建议，按规定权限审批农业投资项目，负责农业投资项目资金安全和监督管理。

11、推动农业科技体制改革和农业科技创新体系建设。指

导农业产业技术体系和农技推广体系建设，组织开展农业领域的高新技术和应用技术研究、科技成果转化和技术推广。负责农业转基因生物安全监督管理和农业植物新品种保护，按分工负责农业野生植物保护工作。

12、指导农业农村人才工作。拟订农业农村人才队伍建设规划并组织实施，指导农业教育和农业职业技能开发，组织新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训工

作。

13、组织开展农业对外合作工作。承办有关农业涉外事务，组织开展农业贸易促进和有关国际交流合作，参与有关农业对外援助项目。

14、承担扶贫开发相关工作。完成上级扶贫机构交办的有关工作。

15、完成区委、区政府交办的其他任务。

## **（二）机构设置**

单位从预算单位构成看，本单位内设：办公室、产业发展科、农村社会事业科、农业安全监管科。

## **二、2021 年度单位决算公开表**

详见附表。

## **三、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 4,946.35 万元，支出总计 4,946.35 万元，与 2020 年度相比，各增加 879.48 万元，增

长 21.63%。主要原因是：单位项目增加，因此收入支出都有所增加。

## **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计 4,900.55 万元；包括财政拨款收入 4,865.20 万元（其中，一般公共预算 4,796.86 万元，政府性基金预算 68.34 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 99.28%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 35.35 万元，占收入合计 0.72%。

## **(三) 支出决算情况说明**

本年支出合计 4,909.25 万元，其中基本支出 360.78 万元，占 7.35%；项目支出 4,548.46 万元，占 92.65%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## **(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 4,865.20 万元，支出总计 4,865.20 万元，与 2020 年相比，各增加 925.50 万元，增长 23.49%。主要原因是单位项目增加；财政拨款支出年初预算数 3181.49 万元，完成年初预算的 152.92%，主要原因是实际工作安排需要。

## **(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

## 1. 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 4,796.86 万元，占本年支出合计的 97.71%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,287.92 万元，增长 36.70%。主要原因是：单位项目增加，支出增加。

## 2. 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 4,796.86 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 25.13 万元，占 0.52%；卫生健康（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 4,733.15 万元，占 98.67%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 38.58 万元，占 0.80%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还

本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

### 3. 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 3181.49 万元，支出决算为 4,796.86 万元，完成年初预算的 150.77%，主要原因是单位实际工作安排需要。其中：

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）。年初预算为 13.76 万元，支出决算为 16.75 万元，完成年初预算的 121.73%，决算数大于预算数的主要原因是实际人员发放需要。

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）。年初预算为 6.88 万元，支出决算为 8.38 万元，完成年初预算的 121.80%，决算数大于预算数的主要原因是实际人员发放需要。

农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 181.90 万元，支出决算为 294.97 万元，完成年初预算的 162.16%，决算数大于预算数的主要原因是实际工作运行需要。

农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.4 万元，决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要。

农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 21 万元，支出决算为 22.42 万元，完成年初预算的 106.76%，决算数大于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）。年初预算为 189 万元，支出决算为 102.93 万元，完成年初预算的 54.46%，决算数小于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.29 万元，决算数大于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）。年初预算为 68.50 万元，支出决算为 17.21 万元，完成年初预算的 25.12%，决算数小于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）。年初预算为 96.19 万元，支出决算为 8.63 万元，完成年初预算的 8.97%，决算数小于预算数的主要原因是实际工作的需要。



农林水支出（类）农业农村（款）成品油价格改革对渔业的补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，决算数大于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 2575.55 万元，支出决算为 4254.57 万元，完成年初预算的 165.19%，决算数大于预算数的主要原因是实际工作的需要。

农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.73 万元，决算数大于预算数的主要原因是实际工作的需要。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 25.92 万元，支出决算为 34.04 万元，完成年初预算的 131.33%，决算数大于预算数的主要原因实际人员发放需要。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 0.03528 万元，支出决算为 0.04 万元，完成年初预算的 113.38%，决算数大于预算数的主要原因是实际人员发放需要。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 2.76 万元，支出决算为 4.51 万元，完成年初预算的 163.41%，决算数大于预算数的主要原因是实际人员发放需要。

## **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 360.78 万元，其中：

人员经费 324.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、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。

公用经费 36.46 万元，主要包括：办公费、邮电费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

### **1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 68.34 万元，占本年支出合计的 1.39%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 362.41 万元，下降 84.14%。主要原因是：实际工作安排的需要。

### **2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 68.34 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 68.34 万元，占 100.00%；农林

水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

### **3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 68.34 万元，主要原因是实际工作需要。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 68.34 万元，决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要。

## **（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况**

### **1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

### **2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出 0 万元，占 0%。

### **3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是本部门 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

### **（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

#### **1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。**

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0.32 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节俭，减少“三公”经费支出。

#### **2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年度无因公出国（境）费用一般公共预算财政拨款收支安排；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年度无公务用车购置及运行维护费一般公共预算财政拨款收支安排；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主

要原因是本单位 2021 年度无公务接待费一般公共预算财政拨款收支安排。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无因公出国（境）费用一般公共预算财政拨款收支安排。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：无开支内容。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无公务用车购置及运行维护费一般公共预算财政拨款收支安排。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无公务用车购置费一般公共预算财政拨款收支安排。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无公务用车运行维护费一般公共预算财政拨款收支安排。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、

保险费、安全奖励费用等支出；2021年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为0辆。

(3) 公务接待费预算数为0.32万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。国内公务接待0批次，累计0人次。决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节俭，减少“三公”经费支出。其中：

外事接待支出0万元，主要用于接待0批次，累计0人次。

其他国内公务接待支出0万元，主要用于接待0批次，累计0人次。

#### **(十) 机关运行经费支出说明**

2021年度机关运行经费年初预算数为29.23万元，支出决算为36.46万元，完成年初预算的124.73%，决算数大于预算数的主要原因实际工作需要；比2020年度增加9.23万元，增长33.90%，主要原因是实际工作需要。

#### **(十一) 政府采购支出说明**

2021年度政府采购支出总额110.06万元，其中：政府采购货物支出2.46万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出107.60万元。授予中小企业合同金额110.06万元，占政府采购支出总额的100.00%。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%；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%。

## **（十二）国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，绍兴市越城区农业农村局（本级）共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## **（十三）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，绍兴市越城区农业农村局（本级）组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，评价项目 21 个，共涉及资金 669.98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 13.97%。组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%，本年无政府性基金预算项目。组织对 2021 年度 0 个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%，本年无国有资本经营预算项目。

组织对 0 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

## 2. 部门（单位）决算中项目绩效自评结果

绍兴市越城区农业农村局在 2021 年度单位决算中反映 2021 农发一兰花协会项目及 2021 农发一农业安全监管经费项目绩效自评结果。

2021 农发一兰花协会项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 4 万元，执行数为 4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是资金已合理使用；二是项目设立合理、明确，切实实际、依据充分、方案详尽、程序透明。资金管理制度和实施制度基本健全，项目整体完成度较好，项目质量较高，基本达到预期目标。发现的问题及原因：一是工作仍需不断进步；二是工作安排需要更加合理。下一步改进措施：一是项目实施过程中，细化项目实施步骤，熟悉项目流程，关注项目进度；二是逐步建立完善项目支出管理的长效机制，合理把握资金的支付进度。

绩效自评表 1：



# 项目支出绩效自评表（一般项目）

（ 年度      编号      ）

项目名称		2021 农发—兰花协会						
主管部门		区农业农村局			实施单位	区农业农村局		
项目资金 (万元)		年初预算数		全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	4 万		4 万	10	100	10	
	其中：当年财政拨款							
	上年结转资金							
	其他资金	4 万		4 万				
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过举办节会、组织企业参展提高我区农产品的知名度			通过举办 2021 越城区网上农博会、组织企业参加茶博会等节会增加农户农产品销售收入、提高我区农产品的知名度			
绩效指标	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	执行率指标	每周三和六开展兰友交流会	每周三和六开展兰友交流会	20	20	
		质量指标	目前完成质量	促进兰花产业的繁荣和发展	促进兰花产业的繁荣和发展	10	10	
		时效指标	完成的及时性	是否按照预期时间完成	按照预期时间完成	10	10	
		成本指标	项目成本	项目成本是否合理	项目成本合理	10	10	
效益指标 (30 分)	经济效益指标	促进绍兴兰事业的发展	促进绍兴兰事业的发展	促进绍兴兰事业的发展	20	20		



# 项目支出绩效自评表（一般项目）

（2021年度 编号 ）

项目名称		2021 农发—农业安全监管经费						
主管部门		区农业农村局		实施单位		区农业农村局		
项目资金 (万元)		年初 预算 数	全年执行数			分值	执行 率	得分
	年度资金 总额	38.03	36.85			10	97%	9
	其中：当 年财政拨 款	38.03	36.85				97%	
	上年结 转资金							
	其他资金							
年度总体 目标		预期目标		实际完成情况				
		加强农业质量安全 监管，全区不发生 农业安全生产事 故。		2021 年度安全生产考核优秀，未发生农业、农 机领域安全生产和消防事故。				
绩效指 标	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	推 广 承 诺 达 标 合 格 证	创 建 10 家 市 级 可 追 溯 示 范 点	10 家	20	20	/
		质量 指标	目 标 完 成 质 量	项 目 实 施 完 成 后 是 否 达 到 预 期 的 效 果	考核优秀	10	10	/

	时效指标	完成及时性	是否按照预期时间完成	完成时间：2021年12月31日	20	20	/
效益指标 (30分)	经济效益指标	加快发展绿色优质农产品	主要农产品中绿色优质农产品比率大于57%	57.17%	15	15	/
	社会效益指标	创建省级渔业健康养殖示范县	创建成功	已创建成功	15	15	/
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	农户满意度	85%	90%	10	10	/
总分					100	99	
自评结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>			总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			
项目负责人 (签字)：	丁静琦		分管领导（签字）：		梁云峰		

### 3. 财政评价项目绩效评价结果。

本年无财政评价项目。

#### **4. 部门评价项目绩效评价结果。**

本年无部门评价项目。

#### **四、名词解释**

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 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。

17. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

18. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

19. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

21. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：指反映农业科技成果转化，农业新品种、新

机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

22. 农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）：指反映用于农业农村法制建设、行政执法、行政复议、行政诉讼等方面的支出。

23. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：指反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面的支出。

24. 农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）：指反映用于农村集体经济组织、农民合作经济组织、新型农业经营主体和农业社会化服务体系建设，以及土地承包管理、宅基地管理等方面的支出。

25. 农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）：指反映用于农村社会事业发展的支出。

26. 农林水支出（类）农业农村（款）成品油价格改革对渔业的补贴（项）：反映成品油价格改革对渔业的补贴。

27. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：指反映其他农业农村方面的支出。

28. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：反映对农民或农业生产经营组织投



保农业保险给予的补贴。住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休）发放的租金补贴。

30. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。