

白沙黎族自治县金波乡人民政府2024 年度部门决算公开报告



目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门（单位）职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	4
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明... 13	
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明..... 14	
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明... 14	
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... 15	
十、预算绩效情况说明..... 16	
十一、其他重要事项情况说明..... 19	
第四部分 名词解释.....	20

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

（一）白沙黎族自治县金波乡人民政府是一级预算单位，对全乡具有基本的社会管理职能、经济发展职能、公共服务职能、基层建设职能。其主要职责：

（二）执行国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。

（三）制定并落实本行政区域的经济计划和措施，全面提高人民群众的生活水平 and 生活质量。

（四）承担国有资产、集体资产管理、监督及增值保值责任。

（五）开展社会主义民主和法制的宣传教育，保障公民的权利，打击违法犯罪，维护社会稳定。

（六）制定社会各项事业发展计划，发展教育、卫生、科技、民政、广播电视、文化、体育事业；加强计划生育工作；推进社会保障、社会福利事业和养老保险等工作。

（七）加强乡级财政的监督和管理。

（八）指导村（居）民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村（居）民委员会民主自治。

（九）制定和组织实施乡村建设规划，保护和改善生活环境和生态环境。

（十）协助和支持设置在本行政区域内不隶属于乡的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。 承办本级党委、人大和上级交办的其它事项。

二、机构设置

纳入白沙黎族自治县金波乡人民政府部门 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- （一）白沙黎族自治县金波乡人民政府本级
- （二）白沙黎族自治县金波乡农业服务中心（下属单位）
- （三）白沙黎族自治县金波乡社会事务服务中心(下属单位)

纳入本部门财政报告范围的预算单位 1 个, 主要包括白沙黎族自治县金波乡人民政府。本部门行政编制数 24 人，现有在编人数 20 人；事业编制数 19 人，现有在编人数 15 人。纳入本部门财务报告范围的资金主体主要包括：一般公共预算资金、政府性基金预算。单位内设机构分别为党政办综合办公室（加挂社会治安综合治理办公室牌子）、社会事务办公室（加挂计划生育办公室牌子）、党建办公室、营商环境建

设办公室、经济发展办公室、社会事务服务中心（加挂退役军人服务站牌子）、农业服务中心。

第二部分 2024 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 1,965.70 万元，支出总计 1,965.70 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 89.02 万元，下降 4.33%。主要原因：一是一般公共预算财政拨款收入较上年减

少 127.3 万元；二是政府性基金预算财政拨款收入、其他收入及年初结转和结余较上年增加 38.28 万元。

（一）收入总计主要构成

本年收入 1,960.70 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平。

年初结转结余 5.00 万元，主要是林业草原生态保护恢复资金结转 3.38 万元、中央自然灾害救灾资金结转 0.07 万元、美术馆公共图书馆文化馆站免费开放资金结转 0.93 万元，较 2023 年度决算数增加 2.1 万元，增长 72.41%，主要原因是按实际需要及项目进度安排支出，未支出部分结转至下年度支出。

（二）支出总计主要构成

本年支出 1,965.30 万元。

结余分配 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平。

年末结转结余 0.40 万元，主要是林业草原生态保护恢复资金结转结余 0.10 万元、耕地“非粮化”整改复耕资金结转结余 0.14 万元，较 2023 年度决算数减少 4.6 万元，下降 92%，主要原因是按实际需要及项目进度安排支出，未支出部分结转至下年度支出。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,960.70 万元，其中：财政拨款收入 1,918.20 万元，占 97.83%；上级补助收入 0.00 万元；事业收入 0.00 万元；经营收入 0.00 万元；附属单位上缴收入 0.00 万元；其他收入

42.50 万元，占 2.17%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,965.30 万元，其中：基本支出 861.83 万元，占 43.85%；项目支出 1,103.47 万元，占 56.15%；上缴上级支出 0.00 万元；经营支出 0.00 万元；对附属单位补助支出 0.00 万元。

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 1,918.20 万元，支出 1,918.20 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入减少 110.32 万元，下降 5.44%，主要原因：一是一般公共预算财政拨款减少 127.3 万元；二是政府性基金预算财政拨款增加 16.98 万元。支出减少 110.32 万元，下降 5.44%，主要原因：一是社会保障和就业支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、自然资源海洋气象等支出减少 690.24 万元；二是一般公共服务支出、文化旅游体育与传媒支出、节能环保支出、资源勘探工业信息等支出、资源勘探工业信息等支出增加 579.9 万元。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平。

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 1,900.50 万元，占本年支出合计的 96.70%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出减少 127.3 万元，下降 6.28%，主要原因一是社会保障和就业支出减少 47.93 万元、卫生健康支出减少 14.62 万元、城乡社区支出减少 158.24 万元、农林水支出减少 452.29 万元、自然资源海洋气象等支出减少 31.16 万元；二是一般公共服务支出增加 515.17 万元、文化旅游体育与传媒支出增加 8.17 万元、节能环保支出增加 1.2 万元、资源勘探工业信息等支出增加 20 万元、住房保障支出增加 26.57 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1,900.50 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1348.39 万元，占 70.95%；文化旅游体育与传媒（类）支出 8.22 万元，占 0.43%；社会保障和就业（类）支出 86.85 万元，占 4.57%；卫生健康（类）支出 81.28 万元，占 4.28%；节能环保（类）支出 15.92 万元，占 0.84%；农林水（类）支出 255.87 万元，占 13.46%；资源勘探工业信息等（类）支出 20 万元，占 1.05%；住房保障支出（类）支出 74.46 万元，占 3.92%；灾害防治及应急管理(类)支出 9.51 万元，占 0.50%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1866.04 万元，支出决算为 1,900.50 万元，完成年初预算的 101.85%。其中：

1. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务

（款）行政运行（项）

年初预算为 508.13 万元，支出决算为 525.45 万元，完成年初预算的 103.41%。决算数大于预算数的主要原因一是年中追加基本支出预算；二是按支出需求调剂使用预算项目资金。

2. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为 844.75 万元，支出决算为 821.82 万元，完成年初预算的 97.26%。决算数小于预算数的主要原因是年中追加预算。

3. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 1.12 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加 1 名退休人员补助。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）

年初预算为 4.55 万元，支出决算为 8.22 万元，完成年初预算的 180.66%。决算数大于预算数的主要原因年中追加公共图书馆美术馆文化馆站免费开放补助资金、美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放补助资金 4.6 万元。

5. 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 60.01 万元，支出决算为 58.46 万元，完成年初预算的 97.42%。决算数小于预算数的主要原因：一是 2024 年度调出人员 3 名，按实际需求支出减少该项目支出。

6. 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 45.5 万元，支出决算为 28.39 万元，完成年初预算的 62.40%。决算数小于预算数的主要原因一是 2024 年度调出人员 3；二是按实际需求支出减少该项目支出。

7. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)基本公共卫生服务(项)

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.56 万元。决算数大于预算数的主要原因年中上级部门下达基本公共卫生服务补助资金 0.56 万元。

8. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)

年初预算为 27.65 万元，支出决算为 22.98 万元，完成年初预算的 83.11%。决算数小于预算数的主要原因：一是 2024 年度调出人员 3 名；二是按实际需求支出减少该项目支出。

9. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)

年初预算为 60.16 万元，支出决算 57.75 为 万元，完成年

初预算的 95.99%。决算数小于预算数的主要原因：一是 2024 年度调出人员 3 名；二是按实际需求支出减少该项目支出。

10. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）

年初预算为 12.38 万元，支出决算为 15.92 万元，完成年初预算的 128.59%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加生态保护林员补贴预算。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）

年初预算为 1.48 万元，支出决算为 1.48 万元，完成年初预算的 100%。

12. 农林水支出（类）农业农村（款）防灾减灾（项）

年初预算 0 万元，支出决算为 8 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加农业防灾减灾和水利救灾资金 8 万元。

13. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）

年初预算 0 万元，支出决算为 1.62 万元。决算数大于预算数的主要原因是冲减预算。

14. 农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）

年初预算为 4.5 万元，支出决算为 4.5 万元，完成年初预算的 100%。

15. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生态资源保护（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 4.5 万元。决算数大于预算数的主要原因是冲减预算。

16. 农林水支出(类)农业农村(款)耕地建设与利用(项)

年初预算为 4.48 万元，支出决算为 14.26 万元，完成年初预算的 318.30%。决算数大于预算数的主要原因：一是年中追加耕地“非粮化”整改复耕资金预算；二是年中追加耕地建设与利用资金预算。

17. 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 0 万元，支出决算为 7.2 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加农村厕所改造县级补助资金。

18. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)农村基础设施建设(项)

年初预算为 11.74 万元，支出决算为 94.03 万元，完成年初预算的 800.94%。决算数大于预算数的主要原因年中追加农村基础设施建设资金预算。

19. 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)

年初预算为 205.32 万元，支出决算为 103.66 万元，完成年初预算的 50.49%。决算数小于预算数的主要原因是年中调剂预算项目资金。

20. 农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出(项)

年初预算为 0 万元，支出决算为 13.62 万元。决算数大于预算数的主要原因冲减预算。

21. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 3 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加水厂运维经费预算。

22. 资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）产业发展（项）

年初预算为 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。

23. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 26 万元。决算数大于预算数的主要原因年中追加农村危房改造资金预算。

24. 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 55.39 万元，支出决算为 48.46 万元，完成年初预算的 87.49%。决算数小于预算数的主要原因：一是 2024 年度调出人员 3 名；二是按实际需求支出减少该项目支出。

25. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害救灾补助（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 9.51 万元。决算数大于预算数的主要原因受超强台风影响，年中追加中央自然灾害救灾补助资金预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 844.33 万元，其中：人员经费 763.11 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、医疗费；对个人和家庭的补助中的生活补助。公用经费 81.22 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 17.70 万元，占本年支出合计的 0.09%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 16.98 万元，增长 235.83%，主要原因是农村基础设施建设支出增加。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 17.70 万元，主要

用于以下方面：农村基础设施建设支出（类）支出 17.7 万元，占 100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 100 万元，支出决算为 17.70 万元，完成年初预算的 17.7%。其中：

1. 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 100 万元，支出决算为 17.70 万元，完成年初预算的 17.7%。决算数小于预算数的主要原因根据实际支出需要调剂使用一般公共预算资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出持平。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024 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 0.00 万元。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 16.90 万元，支出决算为 9.46 万元，完成预算的 55.98%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出增加 6.63 万元，增长 42.68%，主要原因是公务车及充电桩等设备老化，维修费用增加。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 5.75 万元，占 60.78%；公务接待费支出决算 3.71 万元，占 39.22%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年未安排因公出国（境）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.75 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，全年未购置公务用车，年末公务用车保有量 3 辆。

公务用车运行维护费支出 5.75 万元，主要用于车辆保险、车辆维修护、充电桩维修、油卡充值、新能源车辆充电电费等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 1.15 万元，完成预算的 83.33%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 2.16 万元，增长 60.17%，主要原因是公务车及充电桩等设备老化，维修费用增加。

3. 公务接待费支出 3.71 万元，其中：

国内接待费支出 3.71 万元，国内公务接待 35 批次，接待

370 人次；主要用于乡村振兴产业现场会公务接待、上级部门到我乡开展考核、调研及指导等工作公务接待。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 6.29 万元，完成预算的 62.9%。与 2023 年度相比，公务接待费支出增加 0.67 万元，增长 22.04%，主要原因是 2024 年度支付一笔在我乡开展的县级乡村振兴产业现场会公务接待费 5000 元。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，自评项目 2 个，共涉及资金 120.6 万元，占一般公共预算项目支出总额的 6.35%。。

（二）我单位在部门决算中反映综合人员经费、城镇保障性安居工程资金等 2 个项目绩效自评结果。

综合人员经费项目绩效自评表：

项目综合得分为 86 分，绩效级别评定为“良”。

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准	
项目决策	20	17	良	优(18 分以上-20 分)、 中(14 分以上-15 分)、	良(16 分以上-17 分)、 差(13 分以下分)
项目管理	25	21	良	优(22 分以上-25 分)、 中(17 分以上-19 分)、	良(20 分以上-21 分)、 差(16 分以下)
项目绩效	55	48	优	优(49 分以上-55 分)、 中(38 分以上-43 分)、	良(44 分以上-48 分) 差(37 以下)

综合绩效	100	86	良	优（90分以上-100分） 中（60分以上-80分）	良（80分以上-90分） 差（0分以上-60分）
------	-----	----	---	-------------------------------	-----------------------------

综合人员经费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为86分。全年预算数为105.6万元，执行数为101.81万元，完成预算的96.41%。项目绩效目标完成情况：一是资金拨付高效及时，严格依照既定的工资发放周期，按时完成各月度编外人员、劳务派遣人员、派出所自聘人员工资核算及拨付，按时核定申报社保及住房公积金，提升了人员岗位履职的积极性；二是资金使用规范合规，严格遵循财务管理制度及编外人员工资发放相关规定，确保每一笔工资发放均有据可依、流程合规，专款专用，资金使用效率与安全性得到充分保障。发现的主要问题及原因：一是工资核算偶有细节偏差：如个别月份因高温补贴调整等情况，出现少量人员工资核算金额细微误差，虽均在后续核对中及时修正，未影响最终发放，但降低了核算效率；二是工资资金从审批完成到银行实际到账后，未第一时间通过统一渠道向编外人员同步“到账提醒”，部分人员因未及时知晓到账情况产生疑问，增加了咨询沟通成本。下一步改进措施：一是完善核算、审核、审批及发放流程，避免出现核算错误的情况发生；二是在工资资金通过银行拨付后，依托短信或单位内部通知系统，向编外人员统一发送“工资到账提醒”，明确发放月份、金额等关键信息，同时公布咨询联系方式，及时响应疑问。

城镇保障性安居工程资金项目绩效自评表：

项目综合得分为 90 分，绩效级别评定为“优”。

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准	
项目决策	20	18	良	优(18 分以上-20 分)、 中(14 分以上-15 分)、	良(16 分以上-17 分)、 差(13 分以下分)
项目管理	25	22	良	优(22 分以上-25 分)、 中(17 分以上-19 分)、	良(20 分以上-21 分)、 差(16 分以下)
项目绩效	55	50	优	优(49 分以上-55 分)、 中(38 分以上-43 分)、	良(44 分以上-48 分) 差(37 以下)
综合绩效	100	90	良	优 (90 分以上-100 分) 中 (60 分以上-80 分)	良 (80 分以上-90 分) 差 (0 分以上-60 分)

城镇保障性安居工程资金项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。全年预算数为 0 万元，执行数为 15 万元。项目绩效目标完成情况：一是资金使用规范合规。严格遵循财务管理制度相关文件规定，对垦区危房改造补贴发放标准、工程进度、资金审批流程等进行全环节把控，确保每一笔补贴发放均有据可依、流程合规，未出现资金挪用、错发漏发等问题，资金使用效率与安全性得到充分保障；二是该项目的实施，保障垦区危房改造工作的正常进行，切实提高居民住房安全条件，保障人民群众人身及财产安全，提升群众幸福感、获得感，对营造良好的政府办公形象具有促进作用。发现的主要问题及原因：一是项目规划不周，缺乏明确的目标和策略，导致项目在实施过程中方向不明确，工作开展存在被动情况；二是风险管理不足，风险评估和应对策略制定不完善。下一步改进措施：一是加强项目开展有前瞻性，提升统筹规划能力；二是完善风险管理机制，提高风险应对能力。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度白沙黎族自治县金波乡人民政府机关运行经费 81.22 万元，比年初预算持平，完成预算的 100%；与 2023 年度相比，机关运行经费增加 12.38 万元，增长 19.98%。主要原因是：一是公务车运行维护费用增加；二是因 1 名干部到海口市双向挂职，差旅费增加。

（二）政府采购支出情况

2024 年度白沙黎族自治县金波乡人民政府政府采购支出总额 120.80 万元，其中：政府采购货物支出 2.46 万元、政府采购工程支出 118.34 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 1370 平方米。

本部门共有车辆 3 辆，其中，主要负责人用车 2 辆、机要通信用车 1 辆。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财

政拨款。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算单位根据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”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结

余)。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

一般公共服务支出（类）政协事务（款）一般行政管理事务（项）：反应行政单位（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；

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项），反应各级政府办公厅（室）及相关机构的支出；

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项），反应行政单位（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；

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反应出上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出；

文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：反应除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出；

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）：反映开展城乡社区治理、城乡社区服务（乡村便民服务）、村（居）民自治、村（居）务公开、乡镇（街道）服务能力建设等基层政权建设和社区治理工作的支出；

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）：反应机关事业单位实施养

老保险制度有单位实际缴纳的职业年金支出；

卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：反应基本公共卫生服务支出；

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费；

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费；

节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）：反映用于生态功能区、生态示范区、生态省(市、县)管理及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支出，资源开发生态监管支出，生态护林员的劳务报酬等支出；

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）：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出；

农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）：反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜(禽、鱼、植物)防治、扑杀补偿及劳务补助、菌(毒)种保藏及动植物及其产品检疫、检

测等方面的支出；

农林水支出（类）农业农村（款）防灾减灾（项）：反映对农业生产因遭受自然、生物灾害损失给予的补助，促进农业防灾增产措施补助，海难救助补助，因其他灾害导致农牧渔业生产者损失给予的补助；

农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置与应用补贴、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支出；

农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）：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；

农林水支出（类）农业农村（款）农业生态资源保护（项）：反映用于耕地质量保护、草原草场利用，渔业水域资源环境保护，农业品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定评价、保存利用等方面的支出；

农林水支出（类）农业农村（款）耕地建设与利用（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出；

农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：度映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出；

农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农

村基础设施建设（项）：反映用于农村欠发达地区乡村道路、住房、基本农田、水利设施、人畜饮水、生态环境保护等生产生活条件改善方面的支出；

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）：反映用于农村欠发达地区发展种植业、养殖业、备牧业、农副产品加工、林果地建设等生产发展项目以及相关技术推广等方面的项目支出；

农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出；

农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金；

资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）产业发展（项）：反映工业和信息化产业发展的支出；

住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）：反应用于农村危房改造方面的支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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；

灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害救灾补助（项）：反应用于应对重大自然灾害应急救援和受灾群众救助的支出。