

庆阳市正宁县果业发展中心 2021 年度决算分析

2021 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，在财政局的精心指导下，完成了本单位 2021 年度决算编制工作，现对决算情况分析如下：

一、单位基本情况

1. 主要职能

正宁县果业发展中心是正科级全额拨款事业单位，主要承担贯彻执行国家、省市县果业发展方针政策，负责全县果业发展项目申报、实施、监管工作；负责全县果业生产管理、品牌培育、宣传促销工作；负责果品企业安全生产监督管理；负责果业新技术开发、推广应用及果业技术人员培养工作；负责全县果产品质量安全；承办县主管部门和上级业务部门交办的其他事项。

2. 机构情况

根据正编办发〔2021〕17 号文件规定，我单位为正科级事业单位机构 1 个，独立核算 1 个。

3. 人员情况

我单为正科级全额拨款事业单位，隶属农业农村局管理，核定编制 13 名，其中领导职数 3 名（局长 1 名，副局长 2 名）。年末实有在职职工 13 名，退休 1 名。

二、2021 年工作完成情况

2021 年，是我县苹果产业转型升级、提质增效的关键阶段，我们按照“稳规模、提品质、增效益”的总体思路，树立高质量发展理念，以现代农业发展为导向，深度谋划，因势利导，健全投入、生产、管理、营销四大体系，逐步推动苹果产业由数量扩张型向质量效益型转变。

（一）抓栽植，产业规模得到巩固。 坚守耕地红线，创新栽植模式，全面提升突破，推动苹果产业由规模扩张向提质增效转变。协调乡村振兴衔接资金 3000 多万元，对老旧果园实施改造提升、更新栽植，配套完善水、电、路等基础设施。引进海升、陕果等 6 家企业，在官河、榆林子、周家等乡镇，提升改造更新栽植高标准矮化自根砧密植苹果 1.1 万亩，果园建设固定资产入库 1.3 亿元，这是苹果产业发展史上第一次将果园建设纳入全县一产固定资产统计。加快标准化生产管理技术推广，通过间伐改形、高接换优等措施，鼓励果农通过郁闭园间伐改造提质增效，全县改造提升低效郁闭园共 8400 亩。

（二）抓管理，生产水平不断提升。 积极探索现代化果园管理模式，通过引进先进管理技术、开展多种形式的技能培训，全县果园常规管理措施落实率达到 95% 以上，生物防控、阳光树型、肥水融合、防雹网使用和反光膜覆盖等适用高新技术得到大面积推广应用。全县果树专业技术干部的服务指导能力和果农的栽培管理技能显著提高，果园管理朝着规范化、标准化、科学化方向迈进，整体管理水平不断提升，全县苹果优质果率和商品率接近 40%。围绕果园管理和新型农业社会化服务体系建设，采取理论教学与现场操作相结合的方式，举办县级骨干培训班和乡镇普及培训班 25 期，培训果农 2450 人次。

（三）抓龙头，产业链条不断延伸。 聚焦龙头企业带动，拓展延伸产业链，以招商引资为突破口，吸收社会资本融入全县果业发展。海升、陕果等企业发展矮化密植苹果的同时，在高科技规模园建办、上下游产品加工等方面逐步加大投资建设。湫头大地、榆林子陇塬红等企业新建扩大冷藏库容 5000 吨，全县大型果品贮藏企业达

10家、年贮量达7.12万吨；建成绿源果品公司、金牛公司苹果圈等果品加工企业2家，年加工果品6200吨，加工增值600多万元。

（四）抓项目，产业发展后劲逐步增强。把项目建设作为苹果产业发展的生命线，积极谋划对接，全年争取对接市县苹果产业专项资金180多万元，组织实施了矮化自根砧密植苹果园管护提升、果园供水配套、苹果栽植与管理技术培训等项目，建设完成西坡宋畔矮化密植苹果管护示范园1处，新打果园供水机井3眼，围绕北塬苹果改造提升、更新栽植，培训技术骨干185人次。

（五）强服务，保障体系不断完善。与西北农林等高等院校和海升、陕果等知名企业开展交流合作，聘请权威专家对正宁苹果产业发展进行跟踪“把脉”，提供技术指导，进一步提升我县苹果产业发展质量成色。陇塬红、永和源、互邦等企业（合作社）结合各自实际，筹建与其发展密切相关的果业技术力量各1支。搭建产业培训平台，整合人社、农广、果业等培训项目，以果树科研、技术推广、贮藏加工、运输销售等为重点，开展科技创业人才和市场营销人才培养行动。至目前，已成立果品专业合作社和果农协会58个，发展会员5600名，果品经纪人超过120人，辐射带动果农2.06万人。

（六）抓品牌，产业效益不断提升。推进“甘味”农产品品牌培育，以建设有机苹果为方向，突出优质、安全、绿色导向，加快推动我县苹果产业跨越式发展。在用好“庆阳苹果果真好”区域公用品牌的基础上，着力打造正宁苹果品牌，目前，我县已成功申报“赵记”“春霖”“老林”“陇蜜”“正宁苹果”等品牌，以品牌效应带动产业发展。加大苹果宣传推介力度，筹备举办了正宁县2021年度“今秋赛果”活动，组织果业企业参加了庆阳市农民丰收节暨苹果采摘活动、中国苹果首届产销峰会暨甘肃（平凉）果品商贸大会，宣传展示了正宁苹果产业发展成果。据统计，2021年全县苹果产量12.8万吨，销售额6.5亿元。

（七）抓帮扶，巩固脱贫攻坚成果。把苹果产业发展与巩固脱贫攻坚成果、助推乡村振兴紧密结合起来，全年扶持406户脱贫人口发展苹果产业，拓宽致富增收渠道。同时，选派业务能力强、热爱“三农”工作的干部长期驻村三嘉乡狼牙坬村开展精准帮扶；指定3名高级职称技术人员，长期联系指导湫头镇西沟村、永正镇佛堂村、三嘉乡狼牙坬村发展果业；组织8名干部联系帮扶三嘉乡狼牙坬村11户脱贫人口，帮助其壮大产业，厘清致富思路。

三、收入支出安排情况

（一）收入支出预算安排情况

2021年度我单位收、支预算数均安排348.45万元。

1. 收入预决算对比分析。

2021年度收入年初预算191.19万元，收入决算348.45万元，差异率为82.25%。决算收入348.45万元。产生差异的原因：新增县级扶贫项目。

B0110-收入预决算对比分析表

单位：万元

收入总计			其中：																				收入总计					
年初预算数	决算数	差异率%	年初结转和结余			本年收入			其中：																	年初预算数	决算数	差异率%
			年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%	财政拨款			非财政拨款																
									年初预算数	决算数	差异率%	其中：			年初预算数	决算数	差异率%	事业收入		经营收入			其他收入					
												年初预算数	决算数	差异率%				年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	1	2	3		
191.19	348.45	82.25	0.00	0.00	0.00	191.19	348.45	82.25	191.19	348.45	82.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191.19	348.45	82.25

2. 支出预决算对比分析

2021年度支出预算191.19万元，支出决算348.45万元，差异率82.25%。其中，基本支出182.99万元，预决算差异率5.05%，项目支出165.46万元。基本支出调整预算数348.45万元，决算数348.45万元，差异率0%。基本支出中人员经费支出决算数164.74万元，公用经费决算数18.25万元。

B0120-支出预决算对比分析表

单位：万元

本年支出			其中：																	
年初预算数	决算数	差异率%	基本支出												项目支出					
			年初预算数	决算数	差异率%	人员经费			公用经费			其中：财政拨款			年初预算数	决算数	差异率%	其中：财政拨款		
						年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%				年初预算数	决算数	差异率%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
191.19	348.45	82.25	174.19	182.99	5.05	160.73	164.74	2.49	13.46	18.25	35.61	174.19	182.99	5.05	17.00	165.46	873.27	17.00	165.46	873.27

3. 收入支出结构分析

2021年度收入348.45万元，其中财政拨款收入348.45万元，占本年收入100%。本年支出348.45万元，其中财政拨款支出348.45万元，占本年支出100%。按支出性质分析，基本支出182.99万元，占本年支出52.52%，项目支出165.46万元，占本年支出47.48%；按支出经济分类分析，工资福利支出159.22万元，占本年支出45.69%，商品和服务支出21.35万元，占本年支出6.13%，对个人和家庭的补助7.52万元，占本年支出2.16%。

B0130-收入支出结构分析表

单位：万元

收入结构	支出结构	收入结构
------	------	------

本年收入	财政拨款收入		事业收入		经营收入		其他		本年支出	按资金来源				按支出性质				按支出经济分类						本年收入	财政拨款收入		事业收入		经营收入		其他								
	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%		财政拨款支出	占本年支出%	其他	占本年支出%	基本支出	占本年支出%	项目支出	占本年支出%	经营支出	占本年支出%	工资福利支出	占本年支出%	商品和服务支出	占本年支出%		对个人和家庭的补助	占本年支出%	资本性支出	占本年支出%	其他	占本年支出%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
348.45	348.45	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	348.45	348.45	100.00	0.00	0.00	182.99	52.52	165.46	47.48	0.00	0.00	159.22	45.69	21.35	6.13	7.52	2.16	160.36	46.02	0.00	0.00	348.45	348.45	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 基本支出财政拨款分析

2021年度基本支出182.99万元，其中财政拨款基本支出182.99万元，基本支出中财政拨款占比100%。其中工资福利支出159.22万元，商品和服务支18.25万元，对个人和家庭的补助5.52万元，均占财政拨款100%。

B0140-基本支出财政拨款分析表

单位：万元

单位性质	预算管理级次	基本支出				其中：财政拨款基本支出			基本支出中财政拨款占比%			单位性质		
		小计	其中：			小计	其中：		小计	其中：				
			工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助		工资福利支出	商品和服务支出		对个人和家庭的补助	工资福利支出%		商品和服务支出%	对个人和家庭的补助%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	1
财政补助事业单位	县级	182.99	159.22	18.25	5.52	182.99	159.22	18.25	5.52	100.00	100.00	100.00	100.00	财政补助事业单位

5. 项目支出财政拨款分析

2021年度项目支出165.46万元，其中财政拨款项目支出165.46万元，项目支出中财政拨款占比100%。其中工资福利支出0万元，商品和服务支3.10万元，资本性支出160.36万元，均占财政拨款100%。

B0150-项目资金收入支出分析表

单位：万元

行次	单位名称	资金来源								支出数										年末结转和结余							
		合计	年初结转和结余				财政拨款	占资金来源%	其他	占资金来源%	合计	按资金来源			按支出经济分类							合计	占项目资金来源%	其中：			
			小计	占资金来源%	其中：							财政拨款	占项目支出%	其他	占项目支出%	工资福利支出及离退休	占项目支出%	商品和服务支出	占项目支出%	资本性支出	占项目支出%			其他	占项目支出%	年末	占资金来源%
					财政拨款	占资金来源%																					
合计	小计	占资金来源%	财政拨款	占资金来源%	合计	财政拨款	占项目支出%	其他	占项目支出%	工资福利支出及离退休	占项目支出%	商品和服务支出	占项目支出%	资本性支出	占项目支出%	其他	占项目支出%	合计	占项目资金来源%	项目	占资金来源%						

栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1	348.45	10.44	348.45	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00	348.45	10.44	348.45	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182.99	-6.87	165.46	39.04	159.22	-5.29	21.35	-79.35	7.52	-9.91	160.36	361.38	0.00	-100.00

3. 年末结转和结余、事业单位基金结余分析评价

2021 年年末无资金结转结余。

B0230_年末结转和结余及事业单位基金结余分析评价表

单位：万元

行次	年末结转和结余比上年增减情况																																
	年末结转和结余							其中：												年末经营结余	比上年增减	增减%											
	年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：				基本支出结转	比上年增减	增减%	项目支出结转和结余																						
				财政拨款年末结转和结余	比上年增减	增减%	占支出调整预算总计%				项目支出年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				12	13	14	15	16	17	18	19												
1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、人均指标分析评价

2021 年在职人员 13 人，离退休人员 1 人，人均福利支出 12.25 万元，人均基本支出 14.08 万元，其中：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资 12.25 万元，人均日常公用经 1.4 万元。

B0310_人均支出分析评价表

单位：万元

行次	单位性质	单位预算级次	人均支出情况									一般公共预算财政拨款人均支出情况										
			人均工资福利支出	其中：			其中：基本支出					人均工资福利支出	其中：			其中：基本支出						
				基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资	养老保险、职业年金、医疗保险、医疗补助、其他社保缴费	其他	人均小计	人均人员经费		人均公用经费			基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资	养老保险、职业年金、医疗保险、医疗补助、其他社保缴费	其他	人均小计	人均人员经费		人均公用经费			
								人均小计	其中：人均工资福利支出	人均小计	其中：人均办公费						人均小计	其中：人均工资福利支出	人均小计	其中：人均办公费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
1	财政补助事业单位	二级预算单位	12.25	9.88	1.56	0.80	14.08	12.67	12.25	1.40	0.87	12.25	9.88	1.56	0.80	14.08	12.67	12.25	1.40	0.87		

四、机构人员析评价

我单位为财政全额拨款事业单位，编制 13 人，年末实有人数 14 人，其中：在职人员 13 人，退休人员 1 人。全年人员无变化。

B0410_机构和人员增减变动分析评价表

行次	年末实有人数							年末一般公共预算财政拨款开支人数							其他人员	
	小计	比上年增减%	其中：				小计	比上年增减%	其中：				小计	比上年增减%		
			在职人员	比上年增减%	离退休人员	比上年增减%			离退休人员占比%	在职人员	比上年增减%	离退休人员			比上年增减%	离退休人员占比%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	14	0.00	13	0.00	1	0.00	7.14	14	0.00	13	0.00	1	0.00	7.14	0	0.00

五、本年度部门决算等财务工作开展情况

1、本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

2021 年，我单位严格遵守财务管理制度，认真坚持“收支”两条线，严格支付程序，特别是项目资金做到了专款专用，绝不挪用挤占，做到量入为出，节约支出，减少不必要的开支，让各项财政补贴资金规范运行，阳光操作，确保全局各项事业的正常运转。

根据正宁县财政局关于编报 2020 年度部门决算报表的有关会议精神和财政预决算及财务会计管理有关制度规定，为做好我单位 2020 年决算编报工作，全面、真实、准确地反映单位各项资金的使用情况与效益，我单位及时安排部署，并做好组织领导和协调工作，通过进一步理顺单位会计核算、财务管理、资产管理、人事管理等相关工作，全面总结年度财务收支、往来款项、资产负债、缴拨款项、机构人员和资金使用等情况，严格按照县财政局要求的规范决算流程，认真学习研究了财务决算系统，坚持“先审后汇”，严格审查上下年度数据衔接是否一致，各项收支是否完整准确，表内表间逻辑是否合理。并进一步健全了“账表一致性”核查机制，在报送决算报表的同时提供了我单位相关账簿和原始凭证，实现账表、账账、账实“三统一”，保证了单位决算中相关数据准确无误，切实提高了决算数据质量。

2. 本单位决算公开工作情况。

我单位 2020 年部门决算在财政局批复后，我们立即根据各级有关部门预决算公开的总体要求，按照下发的部门决算公开格式、公开内容，及时整理有关数据，按要求在县政务服务网进行了公示，接受社会各界监督。今后，我单位将继续按照各级的公示要求，继续做好部门决算公开工作。

3. 对部门（单位）决算管理及报表设计的意见建议。

希望在能保证信息质量的基础上，进一步改善报表体系，增加自动提取，减少手工录入，同时也希望加强“金财工程”集中收付建设，尽快实现与单位账务核算的无缝对接，进而实现报表数据的自动提取，减少单位工作压力

4. 对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无

2021年正宁县果业发展中心决算填报说明

我单位2021年部门决算编报工作，认真贯彻全县财政决算工作会议精神，按照“提前准备夯基础、认真编审求质量”的原则，提前与财政局相关股室及其他部门核对收入数字、拨款数字、资产数字及人员信息，确保决算数字准确无误，在财政局分管股室的大力支持与精心指导下，认真编制，严格审核，顺利完成了2021年度部门决算编报工作，现就决算有关情况说明如下：

一、决算汇编基本情况

（一）部门机构情况说明

2021年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，比上年增减 1 个，分类说明如下：

项目	数量	比上年增减	变动原因说明
合 计	1		
一、按单位基本性质			
行政单位			
事业单位	1		
其他			
二、按执行会计制度	1		
行政单位			
事业单位（含行业）	1		
民间非营利组织			
企业			
三、按单位预算级次			
一级预算单位			
二级预算单位	1		
三级预算单位			

（二）部门录入户数说明

2021年度，本部门决算汇编户数共 1 个，比上年增减 1 个，分类说明如下：

项目	数量	比上年增减	变动原因说明

合 计	1		
一、单户表	1		
二、行政单位汇总录入表			
三、事业单位汇总录入表			
四、经费自理事业单位汇总录入表			
五、乡镇汇总录入表			
六、其他单位汇总录入表			
七、经费差额表			
八、调整表			
九、叠加汇总表			

二、基础数据核对情况

(一) 与财政部门对账情况

1. 财政拨款核对情况

(1) 单位本年度实际收到的公共预算财政拨款收入 348.45 万元，财政部门拨款对账单 348.45 万元，拨款数字核对一致，无差额。

(2) 单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入。

2. 财政专户管理资金核对情况

单位本年度没有缴入财政专户管理的资金。

(二) 上年结转和结余核对及指标变动情况

1. 本单位全口径、公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和财政专户管理资金的结转和结余资金上年年末数与本年年初数完全一致。

2. 本单位资产负债表年初数与上年年末数完全一致

3. 本单位 2021 年主要指标变动情况说明：

主要指标变动情况表

三、报表审核情况

指 标	行次	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏 次		1	2	3	4	5

一、年度收支情况（单位：元）	1	—	—	—	—	—
1. 本年收入	2	3,484,467.02	3,155,005.63	329,461.39	10.44	
其中：一般公共预算财政拨款	3	3,484,467.02	3,155,005.63	329,461.39	10.44	
政府性基金预算财政拨款	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
国有资本经营预算财政拨款	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
*事业收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
事业单位经营收入	7	0.00	0.00	0.00	0.00	
*其他收入	8	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年支出	9	3,484,467.02	3,155,005.63	329,461.39	10.44	
其中：基本支出	10	1,829,909.02	1,965,002.63	-135,093.61	-6.87	
（1）人员经费	11	1,647,375.62	1,764,497.93	-117,122.31	-6.64	
（2）公用经费	12	182,533.40	200,504.70	-17,971.30	-8.96	
项目支出	13	1,654,558.00	1,190,003.00	464,555.00	39.04	严格按照年初预算执行
其中：基本建设类项目	14	1,604,558.00	0.00	1,604,558.00	0.00	
事业单位经营支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 年末结转和结余	16	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：一般公共预算财政拨款	17	0.00	0.00	0.00	0.00	
政府性基金预算财政拨款	18	0.00	0.00	0.00	0.00	
国有资本经营预算财政拨款	19	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、年末资产负债信息（单位：元）	20	—	—	—	—	—
1. 货币资金	21	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 财政应返还额度	22	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 房屋	23	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 车辆	24	178,300.00	178,300.00	0.00	0.00	
5. 在建工程	25	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 借款	26	0.00	0.00	0.00	0.00	
7. 应缴财政款	27	0.00	0.00	0.00	0.00	
8. 应付职工薪酬	28	0.00	0.00	0.00	0.00	
三、年末机构人员情况（单位：个、人）	29	—	—	—	—	—
1. 独立编制机构数	30	1	1	0	0.00	
2. 独立核算机构数	31	1	1	0	0.00	
3. 年末实有人数	32	14	14	0	0.00	
在职人员	33	13	13	0	0.00	
其中：行政人员	34	0	0	0	0.00	
参照公务员法管理事业人员	35	0	0	0	0.00	
非参公事业人员	36	13	13	0	0.00	
离休人员	37	0	0	0	0.00	
退休人员	38	1	1	0	0.00	
4. 年末其他人员数	39	0	0	0	0.00	
5. 年末学生人数	40	0	0	0	0.00	
四、补充资料（单位：元）	41	—	—	—	—	—
1. 固定资产情况	42	—	—	—	—	—
房屋面积（平方米）	43	0.00	0.00	0.00	0.00	
车辆数量（辆）	44	1	1	0	0.00	

2. “三公”经费支出	45	20,000.00	25,824.00	-5,824.00	-22.55	严格按照年初预算执行
其中：因公出国（境）费	46	0.00	0.00	0.00	0.00	
公务用车购置及运行维护费	47	20,000.00	25,824.00	-5,824.00	-22.55	严格按照年初预算执行
其中：公务用车购置费	48	0.00	0.00	0.00	0.00	
公务用车运行维护费	49	20,000.00	25,824.00	-5,824.00	-22.55	严格按照年初预算执行
公务接待费	50	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 培训费	51	0.00	654,870.00	-654,870.00	-100.00	严格按照年初预算执行
4. 会议费	52	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 机关运行经费	53	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 年初预算数	54	—	—	—	—	—
本年收入合计	55	1,911,939.05	1,596,892.13	315,046.92	19.73	
本年支出合计	56	1,911,939.05	1,596,892.13	315,046.92	19.73	
年末结转和结余	57	0.00	0.00	0.00	0.00	
7. 调整预算数	58	—	—	—	—	—
本年收入合计	59	3,484,467.02	3,155,005.63	329,461.39	10.44	
本年支出合计	60	3,484,467.02	3,155,005.63	329,461.39	10.44	
年末结转和结余	61	0.00	0.00	0.00	0.00	

（一）审核情况

审核项目	数量	提示内容	单位说明
一、审核公式	0条		
1. 表间公式	0条		
2. 表内公式	0条		
二、审核模板	0条		

（二）对报表指标、审核公式和审核模板的设置建议

无建议。

四、决算数据其他需要说明的情况

（一）“三公经费”支出情况。三公经费年初预算2万元，年终实际支出2万元。

（二）政府采购安排情况说明。2021年单位无采购。

（三）国有资产占用情况说明。2020年年末固定资产59.67万元，新增13.24万元，新率28.52%。主要因工作需要，新增通用设备和专用设备。

（四）项目预算绩效目标等情况说明

2021年，我单位分别实施《正宁县550亩矮化密植苹果管护示范园建设项目》《正宁县2021年官河镇苹果产业配套供水项目》《苹果栽植与果园管理技术骨干培训》等3个项目，项目均做到专款专用，达到预期效益。

（五）专业性较强的名词解释

一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面

的收支预算。

政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。

社会保险基金预算：指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项社会保险基金收支的年度计划。

国有资本经营预算：指国家以所有者身份依法取得国有资本经营收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。

一般性转移支付：指上级政府给予地方政府的不指定用途的财力补助，用于均衡地区间财力差距，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

专项转移支付：指上级政府为实现特定的经济和社会发展目标无偿给予地方政府，由接受转移支付的政府按照上级政府规定的用途安排使用的预算资金。

财政结转结余资金：财政结转资金，是指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，下年需按原用途继续使用的财政拨款资金。财政结余资金，是指支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的财政拨款资金。

地方政府一般债券：指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

地方政府专项债券：指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

收付实现制：在会计核算中，是以款项是否已经收到或付出作为计算标准，来确定本期收益和费用的一种方法。凡在本期内实际收到或付出的一切款项，无论其发生时间早晚或是否应该由本期承担，均作为本期的收益和费用处理。

政府采购：指各级机关事业单位和团体组织，使用财政性资金购买依法制定的集中采购目录以内或采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

民生支出：指财政支出中用于保障和改善民生方面的支出。包括教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、商业服务业等、自然资源海洋气象等、住房保障、粮油物资储备等支出科目的总和，不包括一般公共服务、公共安全、资源勘探工业信息等、金融、其他支出等支出科目。

预算管理一体化改革：财政部组织制定全国统一的《预算管理一体化规范》和系统技术标准，将预算编制、预算执行、决算和财务报告、资产管理、债务管理等业务环节按一个整体进行整合规范，贯通中央、省、市、县各级财政预算管理；各地由省级财政部门统一按照《预算管理一体化规范》和系统技术标准建设一体化系统，将市县级预算数据集中到省级财政，并与财政部联网对接，通过嵌入系统的控制规则规范预算管理和硬化预算约束，为深化预算制度改革提供基础保障。

国库集中支付：指政府财政部门在经办国库业务的银行开设国库单一账户，所有财政性收入直接缴入国库单一账户，所有财政性支出均由单一账户直接支付到商品或劳

务提供者的财政预算管理模式。

预算绩效管理: 预算绩效是指预算资金所达到的产出和结果。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。

“三保”支出: 是指保人员工资、保机构运转、保基本民生。

基本支出: 是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

项目支出: 是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

基本建设支出: 是指由本级发改部门集中安排的用于购置固定资产，战略性和应急储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

其他资本性支出: 是指由各级非发改部门集中安排的用于购置固定资产，战略性和应急储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业所发生的支出。

“三公”经费: 是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及维护费和公务接待费。

机关运行经费: 是指为保障单运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、水电费以及日常维修购置等其他费用。