

2023 年度

正宁县湫头镇人民政府部门决算



目录

第一部分部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

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明细表

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支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
 - 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
 - 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明
 - 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
 - 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
 - 十、机关运行经费支出情况说明
 - 十一、政府采购支出情况说明
 - 十二、国有资产占用情况说明
 - 十三、其他需要说明的情况
- 第四部分预算绩效情况说明**
- 第五部分名词解释**

第一部分部门概况

一、部门职责

（1）社会管理职能。

对乡村社会进行管理，是政府的首要职能，包括：1. 贯彻执行上级的各项方针政策，保障公民享有宪法规定的经济、政治和文化权利；2. 加强综合治理，维护社会稳定，妥善处理突发性、群体性事件，调节和处理好各种利益矛盾和纠纷；3. 根据乡村社会的需要，组织制定和推动落实经农民认可的乡规民约，构建和谐乡村社会等。

（2）发展经济职能。

1. 组织制定本乡镇产业发展规划，指导产业结构调整，形成地域产业特色；2. 组织营造良好的投资环境，包括政策环境、硬件环境、社会环境，加大招商引资力度；3. 通过推动和引导农村经济合作组织的发展，指导农村生产，提高农村生产组织化程度；4. 加强信息服务，密切本地农产品的市场衔接，促进农业新技术的推广。

（3）公共服务职能。

普及义务教育，积极发展农村基本医疗卫生事业，倡导新型婚育观念，繁荣农村文化，建立农村社会保障制度，加强社会公德建设，加强农民思想道德教育，倡导健康文明新风尚等，组织好农村公共产品的供应，要求乡镇政府

逐步淡化“统治型”、“官本位”的色彩，实现向公共服务型政府的转变。

（4）基层建设职能。

1. 抓好农村党组织建设，包括乡镇党委、村党支部领导班子的推荐与选配，农村党员的发展和管理，党员干部队伍思想作风建设等；2. 抓好村委会班子建设，依法指导和帮助组织好乡村基层组织和社区自治，为落实公民在选举、决策、管理和监督等方面的民主权利创造条件；3. 抓好农村思想建设，加强农村思想政治工作和社会主义精神文明建设，倡导乡村社会文明新风；4. 抓好民主集中制建设，敞开群众表达意愿的渠道，建立民主决策、科学决策的程序和机制。此外，乡镇政府还应在打造“信用政府”、“效率政府”、“廉洁政府”上下功夫。

二、机构设置

（1）湫头镇人民政府设 5 个党政内设机构，为党政综合办公室、党建工作办公室、经济发展和社会事务办公室（加挂卫生健康办公室牌子）、社会治理和应急管理办公室、生态环境办公室 5 个党政机构。

（2）湫头镇人民政府设置 5 个事业机构，为农业农村综合服务中心（加挂农产品质量检测服务中心、农村公路管理所牌子）、公共事务服务中心（加挂退役军人服务站牌子、综合文化站牌子）、政务（便民）服务中心、社会

治安综合治理中心、综合行政执法队 5 个事业单位，为副科级事业单位，隶属镇政府管理。2023 年度，纳入本部门预算汇编范围的独立核算单位共 1 个，与上年度保持一致，无变化。

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(见附件公开 01 表)
- 二、收入决算表(见附件公开 02 表)
- 三、支出决算表(见附件公开 03 表)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(见附件公开 04 表)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(见附件公开 05 表)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(见附件公开 06 表)
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(见附件公开 07 表，本部门没有相关数据,故本表无数据)
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(见附件公开 08 表，本部门没有相关数据,故本表无数据)
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表(见附件公开 09 表)

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 2681.40 万元。与上年度相比,收、支总计各增加 690.42 万元,增长 34.68%,主要原因是乡村振兴衔接资金以及农村综合改革资金项目增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 2681.40 万元,其中:财政拨款收入 2662.30 万元,占 99.29%;上其他收入 19.10 万元,占 0.71%;

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 2681.40 万元,其中:基本支出 983.97 万元,占 36.70%;项目支出 1697.43 万元,占 63.30%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 2662.30 万元。与上年相比,各增加 733.48 万元,增长 38.03%。 ,主要原因是乡村振兴衔接资金以及农村综合改革资金项目增加。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2662.30 万元,较上年决算数增加 733.48 万元,增长 38.03%。 ,主要原因是乡村振兴衔接资金以及农村综合改革资金项目增加。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2662.30 万元,主要用于以下方面:一般公共预算服务支出 870.89 万元,占

32.71%，文化旅游体育与传媒支出 3.30 万元，占 0.12%；社会保障和就业支出 69.95 万元，占 2.63%；卫生健康支出 44.66 万元，占 1.68%；节能环保支出 159.80 万元，占 6.0%；农林水支出 1452.77 万元，占 54.57%；住房保障支出 57.93 万元，占 2.18%；灾害防治及应急管理支出 3.00 万元，占 0.11%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1555.44 万元，支出决算为 2662.30 万元，完成年初预算的 171.16%。其中：

1. **一般公共服务支出**年初预算数为 870.20 万元，支出决算为 870.89 万元，完成年初预算的 100.08%，决算数大于预算数的主要原因是项目支出增加。

2. **文化旅游体育与传媒支出**年初预算数为 3.30 万元，支出决算为 3.30 万元，完成年初预算的 100.0%，决算数小于预算数的主要原因是财政拨款增加。

3. **社会保障和就业支出**年初预算数为 91.44 万元，支出决算为 69.95 万元，完成年初预算的 76.49%，决算数小于预算数的主要原因是人员调动，单位人员减少。

4. **卫生健康支出**年初预算数为 46.92 万元，支出决算为 44.66 万元，完成年初预算的 95.18%，决算数小于预算数的主要原因是人员调动，单位人员减少。

5. 节能环保支出年初预算数为 59.80 万元,支出决算为 159.80 万元,完成年初预算的 267.24%,决算数大于预算数的主要原因是下达 2022 年重点生态功能区转移支付资金(湫头镇街区雨水应急下沟排水工程)属于上年结转资金,2023 年支付 100 万元。

6. 农林水支出年初预算数为 420.80 万元,支出决算为 1452.77 万元,完成年初预算的 345.24%,决算数大于预算数的主要原因是实施项目导致支出资金增加。

7. 住房保障支出年初预算数为 62.98 万元,支出决算为 57.93 万元,完成年初预算的 91.98%,决算数小于预算数的主要原因是人员调动,单位人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 983.97 万元。其中:

人员经费 894.68 万元,较上年决算数增加 73.04 万元,增长 8.89%,主要原因是奖金支出增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等。

公用经费 89.29 万元,较上年决算数减少 28.7 万元,下降 24.32%,主要原因是财政拨款减少。公用经费用途主要包括开支日常办公用物资采购、人员劳务费、水电暖开支、机关日常维修维护、宣传物支出。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 6.00 万元,支出决算为 3.00 万元,决算数小于预算数的主要原因是公车维护节能减排,较上年决算数增加 0.09 万元,增长 2.89%,主要原因是公车维护费逐年增加。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国(境)费用全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数小于预算数的主要原因是公车维护节能减排。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为 3.00 万元,支出决算为 3.00 万元,决算数小于预算数的主要原因是公车维护节能减排,较上年决算数增加 0.09 万元,增长 2.89%,主要原因是公车维护费逐年增加。

其中：公务用车购置费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，较上年决算数减少 0.0 万元，下降%。

3. 公务用车运行维护费全年预算数为 3.00 万元，支出决算为 3.00 万元，决算数小于预算数的主要原因是公车维护节能减排，较上年决算数增加 0.09 万元，增长 2.89%，主要原因是公车维护费逐年增加。

3. 公务接待费全年预算数为 3.00 万元，支出决算为 0.00 万元，较上年决算数减少 0.0 万元，下降%，外事接待费支出 0.00 万元。其他国内公务接待支出 0.00 万元。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2023 年度本部门因公出国(境)共计个团组, 0 人；公务用车购置辆, 公务用车保有量为 1 辆；国内公务接待批次 0 人, 其中：外事接待批次, 0 人；国(境)外公务接待批次, 0 人。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 89.29 万元，机关运行经费主要用于开支日常办公用物资采购、人员劳务费、水电暖开支、机关日常维修维护、宣传物支出。机关运行经费较上年决算数减少 28.7 万元，下降 24.32%，主要原因是办公设施设备购置经费减少，资产运行维护支出减少、信息系统运行维护支出减少、人员编制数量减少、落实过紧日子要求，财政压减支出等。本年度会议费支出 0.00 万元，

较上年决算数减少 0.0 万元,下降%,本年度培训费支出 0.00 万元,较上年决算数减少 0.0 万元,下降%。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度本部门政府采购支出合计 92.24 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 92.24 万元。授予中小企业合同金额 92.24 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 92.24 万元,占政府采购支出总额的 100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 2 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 1 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 1 辆,其他用车主要是用于应急保障。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数,公开数据为四舍五入计算结果,个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额,特此说明。

第四部分 预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求,本部门对 2023 年度部门(单位)整体支出、一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。

一、预算绩效管理工作开展情况

2023 年整体支出 2662.2987 万元,其中:一般公共预算财政拨款支出 2643.1987 万元,占整体支出的 99.28%;其他支出 19.1 万元(东西部协作资金 19.1 万元)占整体支出的 0.72%。

根据预算绩效管理要求,本部门对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 0 个,二级项目 48 个,共涉及资金 1678.3303 万元,占一般公共预算项目支出总额的 63.35%。从管理情况来看,项目绩效管理规范,指标设置合理, 综合评分均达到合格。

2023 年一般公共预算项目支出 1678.33 万元,其中:县级项目 20 个,共涉及资金 390.65 万元,占一般公共预算项目支出总额的 23.27%;衔接资金项目 7 个,共涉及资金 674.84 万元,占一般公共预算项目支出总额的 40.20%;综改资金项目 3 个,共涉及资金 90.35 万元,占一般公共预算项目支出总额的 5.92%;“厕所革命”奖补资金项目 9 个,共涉及资金 72.49 万元,占一般公共预算项目支出总额的 4.32%;其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴项目(上年度结转项目)5 个,共涉及资金 454.1 万元,占一般公共预算项目支出总额的 27.06%;贫困村驻村帮扶工作队经费和县直

单位驻村干部补助经费 3 个共涉及资金 3 万元,占一般公共预算项目支出总额的 0.18%,自然灾害救灾及恢复重建项目 1 个,共涉及资金 3 万元,占一般公共预算项目支出总额的 0.0014%。

我镇组织对“2023 年村组干部报酬”、“中央一批财政衔接资金(湫头镇双佛堂村乡村建设示范村建设项目)”、“中央一批财政衔接资金(苹果产业防雹网建设奖补项目)”等 48 个项目开展了部门评价。从评价情况来看,我们在贯彻“统一领导、分级管理、积极试点、稳步推进,程序规范、重点突出、客观公正、公开透明的原则下,我们宣传绩效理念培育绩效文化,基本构建了预算编制有目标、预算执行有监控,预算完成有评价,评价结果有反馈,反馈结果有应有的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系。这有效促进了财政资金使用绩效的提高。

二、绩效自评结果

(一) 部门(单位)整体支出绩效自评情况

1. 总体绩效目标完成情况分析

根据年初设定的绩效目标,部门(单位)整体绩效自评得分为 98 分。基本支出全年预算数 1037.15 万元,执行数为 983.97 万元,完成预算的 95%;项目支出全年预算数 518.30 万元,执行数为 1697.43 万元,完成预算的 3.28%;

2. 绩效目标完成情况

一是较好的完成了年初既定的各项任务目标，按期完成了各项支付内容，同时确保了确保支付的合理性、规范性及合法性；二是确保了机关正常运行，各类补助资金及时发放，项目基础设施建设按期竣工验收。

3. 绩效指标完成情况分析

（1）资金投入：

预算执行率，年度指标值=100%，完成率=100%；

预算调整率，年度指标值 $\leq 5\%$ ，完成率 $\leq 5\%$ 。

（2）财务管理：

内控制度有效性，年度指标值“有内控制度”，完成值“有内控制度”；

预决算公开情况，年度指标值=100%，完成率=100%；

预算收支管理规范，年度指标值“规范”，完成值“规范”；

预算绩效目标覆盖率年度指标值=100%，完成率=100%。

（3）采购管理：

政府采购管理违法违规行为发生次数，年度指标值=0次，完成率=0次。

（4）人员管理：

在职人员控制率，年度指标值 $\leq 100\%$ ，年度完成率 $\leq 100\%$ 。

(5) 重点工作管理:

重点工作办结率, 年度指标值=100%, 完成率=100%。

(6) 资产管理:

固定资产利用率, 年度指标值=100%, 完成率=100%。

(7) 部门履职目标:

总体工作办结率=100%, 完成率=100%。

(8) 部门效果目标:

工作完成及时率, 年度指标值=100%, 完成率=100%;

工作质量达标率, 年度指标值=100%, 完成率=100%。

(9) 服务对象满意度:

服务对象满意度, 年度指标值 $\geq 98\%$, 完成率 $\geq 98\%$ 。

(10) 社会影响:

群众总体满意度, 年度指标值 $\geq 98\%$, 完成率 $\geq 98\%$ 。

(11) 长效管理: 建立内控管理长效机制, 年度指标值“建立”, 完成值“已建立”。

(12) 档案管理: 档案管理规范, 年度指标值 $\geq 100\%$, 完成率 $\geq 100\%$ 。

4. 发现的主要问题及原因: 一是基本支出完成率 95%, 未达到 100%, 主要原因是人员有调出, 公用经费压减所致; 二是项目支出完成率 3.28%严重超出预算, 主要原因是财政衔接资金、东西部协作资金未列入项目年初预算所致。

5. 下一步改进措施: 一是进一步健全和完善财务管理

制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法；二是按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。三是财政出台和规范年度财政衔接、东西部协作等项目资金列入项目年初预算政策。

（二）部门（单位）预算项目支出绩效自评情况

1.（1）县级项目 20 个，“2023 年村组干部报酬、2023 年村办公经费、2023 年村务监督委员会主任报酬、2023 年行政村专职化党组织书记岗位补贴、2023 年各村妇联主席工资补助、2023 年交通劝导员报酬、2023 年农村保洁员工资、市场监管工作经费、综治维稳工作经费、道路交通安全委员会经费、安全生产工作经费、基层党建工作经费、乡镇纪委工作经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算数为 390.65 万元，执行数为 390.65 万元，完成预算的 100%。

（2）项目绩效目标完成情况：一是保障村级工作正常运转，资金合理合规安全规范使用。二是市场监管工作经费、综治维稳工作经费、道路交通安全委员会经费、安全生产工作经费、基层党建工作经费、乡镇纪委工作经费按照年初预算及时拨付确保镇域经济稳步发展，提升人民群众安全感获得感。

（3）发现的主要问题及原因：无。

(4) 下一步改进措施：无。

2.(1)衔接资金项目 7 个，中央一批财政衔接资金（湫头镇双佛堂村乡村建设示范村建设项目）、县级财政衔接资金（湫头镇新庄子村新二组塌方回填项目）、中央一批财政衔接资金（正宁县肉牛“见犊补母”补贴项目）、中央一批财政衔接资金（苹果产业防雹网建设奖补项目）、省级一批财政衔接资金（正宁县肉牛“见犊补母”补贴项目）、2023 年项目结余资金（正宁县肉牛“见犊补母”补贴项目），中央一批财政衔接资金（正宁县肉牛养殖贷款贴息项目）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 96 分。项目全年预算数为 674.84 万元，执行数为 674.84 万元，完成预算的 100%。

(2)项目绩效目标完成情况：一是进一步把握工作目标、突出工作重点、坚持基本原则，确保相关各项工作沿着正确方向推进，实现顺利转换；二是认清当前形势，正视问题差距。加强监测预警帮扶，采取有效措施；三是明确目标任务，突出工作重点。持续抓好防止返贫动态监测和帮扶，扎实抓好问题整改，通过开展“大排查”“大走访”“大宣传”；四是强化责任担当，确保工作落实。

(3)发现的主要问题及原因：一是对巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作重视程度不够、存在松劲

懈怠等问题；二是全面排查存在的短板和薄弱环节，精准发现解决存在的漏洞问题方面不足。

（4）下一步改进措施：一是切实解决对巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作重视程度，扎实推进各项重点工作有效衔接；二是全镇上下强化政治担当、树牢底线思维、认真履职尽责，进一步压紧压实责任、严明严实纪律要求，为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供坚强组织保障，以更加坚定的信心、更加务实的作风、更加有力的举措，为推动全镇经济社会高质量发展作出新的更大贡献。

3.（1）综改资金项目 3 个，2023 年第一批农村综合改革资金（正宁县湫头镇西沟村基础建设项目）、2023 年第二批农村综合改革资金（正宁县湫头镇张村村入户路硬化项目）、2023 年第二批农村综合改革资金（正宁县湫头镇苟仁村巷道路硬化项目）”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 110.9 万元，执行数为 90.35 万元，完成预算的 81.46%。

（2）项目绩效目标完成情况：一是着力解决西沟村群众生化生活场所脏乱差问题；二是着力解决张村村、苟仁村民出行难问题。三是美化亮化村容村貌，提升人民群众获得感，幸福感。

(3) 发现的主要问题及原因：综改资金年度内支付率低，原因为财政配套资金未及时拨付。

(4) 下一步改进措施：衔接财政及时拨付剩余工程款。

4. (1) “厕所革命”奖补资金项目 9 个，年初预算项目（2019 年厕所革命县级配套）、年初预算项目[2020 年厕所革命县级配套]、2021 年省级财政农村“厕所革命”奖补资金[户厕奖补资金]、2021 年中央财政农村“厕所革命”奖补资金、下达 2022 年中央和省级农村厕所革命整村推进财政奖补资金(2022 年农村“厕所革命”省级财政第二批奖补资金)、下达 2022 年中央和省级农村厕所革命整村推进财政奖补资金（2022 年农村厕所革命中央财政第二批奖补资金支持 2022 年户厕改造）、预列县级追加（2020 年厕所革命县级配套资金）、预列县级追加（2019 年厕所革命县级配套资金）、厕所革命中央一批资金（改厕）。项目全年预算数为 103.45 万元, 执行数为 103.45 万元, 完成预算的 100%。

(2) 项目绩效目标完成情况：一是改厕资金及时拨付，提高项目实施进度；二是有力解决人民群众生活质量。

(3) 发现的主要问题及原因：改厕资金指标下达率低，财政资金困难。

(4) 下一步改进措施：财政应高度重视农村改厕问题，给与乡镇资金支持。

5. (1) 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴项目(上年度结转项目)1个,东西部协作资金(正宁县肉牛“见犊补母”补贴资金、湫头镇老化低效果园重茬建园新技术推广项目)服务费、2022年全市基层党建工作经费(新庄子村)、2019年中央公共文化服务体系建设的专项资金[湫头镇新庄子综合文化服务中心]、下达2022年重点生态功能区转移支付资金(湫头镇街区雨水应急下沟排水工程)、下达2022年中央和省级农村综合改革转移支付资金(湫头镇新庄子村红色美丽村庄项目)。

(2) 项目绩效目标完成情况:一是着力解决新庄子村民生活生产出行难问题;二是提升村容村貌。

(3) 下一步改进措施:县财政应高度重视湫头镇新庄子村红色美丽村庄项目资金的拨付进度,及时拨付工程款。

6. (1) 自然灾害救灾及恢复重建项目1个,预拨2023年中央自然灾害救灾资金(第三批洪涝灾害救灾补助)项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为3万元,执行数为3万元,完成预算的100%。

(2) 项目绩效目标完成情况:一是严格执行中央自然灾害救灾资金用途,及时拨付资金;二是确保人民群众生命财产安全,奉行全心全意为人民服务理念。

(3) 发现的主要问题及原因:无。

(4) 下一步改进措施：无。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款,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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或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、“三公”经费：指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维护费、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;公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税);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)支出。

十三、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)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、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支出。

（根据“收入决算表”和“支出决算表”，参照第十四项说明，对本部门所有涉及到的项级支出功能科目进行说明，注意不要重复，并调整段落序号）