

天门市农业行政执法大队 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 天门市农业执法大队概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

天门市农业行政执法大队隶属市农业农村局二级单位，为财政全额拨款单位。是依法执行《农业法》、《种子法》、《农药管理条例》、《肥料登记管理办法》和《植物检疫条例》等法律法规的责任单位，担负着全市农作物种子、农药、肥料等农作物生产资料的管理监督等重大职能。

天门市农业行政执法大队的工作职责主要有以下几个方面：

1、农作物新品种审定及优质品种的推广，农作物新品种区域试验示范，农作物种子质量检测，农作物种子执法监督和管理，农作物种子生产、经营许可证的核发及检审，种子技术培训。

2、农药登记及药效的试验，农药质量检测和市场监督管理，农药技术培训。

3、农业植物检疫，检疫性病虫害的普查和防治。

4、农资市场执法监督和市场管理。

5、农资广告审查。

6、调解和仲裁农资质量纠纷事件，配合市农业农村局完成其它服务性的工作。

二、机构设置情况

天门市农业行政执法大队内设科室、中队 6 个，包括办公室、财务室、种子中队、农药中队、肥料中队、检验科。

在职人员 22 人，调出 3 人，退休人员 2 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

(一) 收入支出决算总表（附表 1）

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：天门市农业行政执法大队

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	380.08	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	319.57
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	380.08	本年支出合计	58	319.57
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	153.34	年末结转和结余	60	213.86
	30			61	
总计	31	533.42	总计	62	533.42

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

(二) 收入决算表 (附表 2)

收入决算表

公开02表
金额单位: 万元

部门: 天门市农业行政执法大队

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		380.08	380.08					
213	农林水支出	380.08	380.08					
21301	农业农村	380.08	380.08					
2130104	事业运行	330.08	330.08					
2130108	病虫害控制	10.00	10.00					
2130110	执法监管	20.00	20.00					
2130122	农业生产发展	20.00	20.00					

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

(三) 支出决算表 (附表 3)

支出决算表

公开03表
金额单位: 万元

部门: 天门市农业行政执法大队

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		319.57	273.73	45.84			
213	农林水支出	319.57	273.73	45.84			
21301	农业农村	319.57	273.73	45.84			
2130104	事业运行	273.73	273.73				
2130108	病虫害控制	6.95		6.95			
2130110	执法监管	19.36		19.36			
2130122	农业生产发展	19.53		19.53			

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。

（四）财政拨款收入支出决算总表（附表4）

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：天门市农业行政执法大队

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	380.08	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	319.57	319.57		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	380.08	本年支出合计	59	319.57	319.57		
年初财政拨款结转和结余	28	117.04	年末财政拨款结转和结余	60	177.55	177.55		
一般公共预算财政拨款	29	117.04		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	497.12	总计	64	497.12	497.12		

注：本表反映部门本年度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的总支出和年末结转结余情况。

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (附表 5)

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门: 天门市农业行政执法大队

公开05表
金额单位: 万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		319.57	273.73	45.84
213	农林水支出	319.57	273.73	45.84
21301	农业农村	319.57	273.73	45.84
2130104	事业运行	273.73	273.73	
2130108	病虫害控制	6.95		6.95
2130110	执法监管	19.36		19.36
2130122	农业生产发展	19.53		19.53

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (附表 6)

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门: 天门市农业行政执法大队

公开06表
金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	244.97	302	商品和服务支出	19.05	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	90.78	30201	办公费	1.48	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	9.00	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	6.43	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	23.19	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.77	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.48	30207	邮电费	0.25	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.19	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.40	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	18.12	30211	差旅费	3.63	31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.90	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.17	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	17.12	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.71	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.46	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	9.71	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	10.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		254.68	公用经费合计		19.05			

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

(七) “三公”经费公共预算财政拨款支出决算表（附表7）

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：天门市农业行政执法大队

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1					1.1	0.46					0.46

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（附表8）

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：天门市农业行政执法大队

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：天门市农业行政执法大队 2021 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，故本表无数据。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算表（附件9）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：天门市农业行政执法大队

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：天门市农业行政执法大队 2021 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2021 年度部门决算情况

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 380.08 万元，支出总计 319.57 万元，年初结转结余 153.34 万元，年末结转结余 213.86 万元。与上年度相比，收入总计增加 66.47 万元，增加 21.20%，支出总计增加 6.67 万元，增加 2.13%，增加的主要原因是 2021 年度因单位机构改革合并，费用有所增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入 380.08 万元，其中：财政拨款收入 380.08 万元，占 100%。上级补助收入 0 万元，占本年收入 0 %；事业收入 0 万元，占本年收入 0 %；经营收入 0 万元，占本年收入 0 %；其他收入 0 万元，占本年收入 0 %。

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出 319.57 万元，其中：基本支出 273.73 万元，占本年支出合计的 85.66%；项目支出 45.84 万元，占本年支出合计的 14.34%。上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0 %；经营支出 0 万元，占本年支出 0 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入决算合计 380.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款 380.08 万元，占收入决算合计的 100%；年初财政拨款结转和结余 117.04 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收入增加 66.47 万元，增长 21.2 %。主要原因是机构改革，单位业务工作任务变化。

2021 年度财政拨款支出决算合计 319.57 万元，其中：一般公共预算财政拨款 319.57 万元，占支出决算合计的 100%。年末财政拨款结转和结余 177.55 万元。与 2020 年度相比，财政拨款

支出增加 6.67 万元,增长 2.13 %。主要原因是机构改革,单位业务工作任务变化。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度财政拨款支出 319.57 万元,占本年支出合计的 85.66 %。与 2020 年度相比,财政拨款支出增加 6.67 万元,增长 2.13 %。主要原因是机构改革,单位业务工作任务变化。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度财政拨款支出 319.57 万元,主要用于以下方面:一般公共预算服务(类)支出 273.73 万元,占 85.66 %;项目支出 45.84 万元,占本年支出 14.34 %。

(三) 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 359 万元,支出决算为 319.57 万元,完成年初预算的 89.02 %。

1. 一般公共预算服务支出(类)事业运行项 年初预算为 359 万元,支出决算为 273.73 万元,完成年初预算的 76.25 %,支出决算数小于年初预算数主要原因:2021 年度单位机构改革合并,人员变动费用减少。

2. 一般公共预算服务支出(类)执法监管项 年初预算为 0 万元,支出决算为 19.36 万元,支出决算数大于年初预算数的主

要原因是业务工作任务增加，调整预算支出。

3. 一般公共服务支出(类)病虫害控制项 年初预算为 0 万元，支出决算为 6.95 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：业务工作任务增加，调整预算支出。

4. 一般公共服务支出(类)农业生产发展项 年初预算为 0 万元，支出决算为 19.53 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：业务工作任务增加，调整预算支出。

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决算合计 273.73 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 254.68 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 19.05 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、租赁费、福利费。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.1 万元，

支出决算为0.46万元，完成预算的0.42%。决算数小于预算数的主要原因：落实过紧日子政策，减少“三公”经费开支。

(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)费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，比预算增加(减少)0万元，主要原因是……。

全年支出涉及出国(境)团组0个，累计0人次，主要用于开展以下工作：……。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成年初预算的0%；其中：

(1) 公务用车购置费0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加(减少)0万元，主要原因是……。本年度购置(更新)公务用车0辆。

(2) 公务用车运行费0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加(减少)0万元，主要原因是……。主要用于……。截止2021年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量0辆。

3. 公务接待费支出决算为0.46万元，完成年初预算的41.82%，比年初预算减少0.64万元，主要原因是落实过紧日子政策，减少“三公”经费开支。其中：

外宾接待支出0万元，主要是开展....工作。2021年共接待来访团组0个，0人次（不包括陪同人员）。来访对象主要是.....。

国内公务接待支出0.46万元，主要用于按有关规定接待各单位调研考察、学习交流、检查指导等公务活动所产生的活动场地租赁、工作餐费等各类支出。2021年共接待国内来访团组6个，35人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2021年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、事业单位运行经费支出说明

本单位2021年度机关运行经费支出19.05万元，比年初预算数增加0.24万元，增加1.28%。其中：办公费1.48万元、物业管理费2.4万元、邮电费0.25万元、差旅费3.63万元、维修（护）费0.17万元、公务接待费0.46万元、福利费10.65万元。主要原因是：2021年度因单位机构改革合并，费用有所增加。

十一、政府采购支出说明

本单位2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、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，占政府采购支出总额的 0 %。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 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、其他用车 0 辆，其他用车主要是……；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 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，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 3 个，资金 45.84 万元，占一般公共预算项目支出总额的 91.68%。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看，天门市农业行政执法大队 2021 年整体支出项目综合评价 89 分，评价结果类型为 B+，评价等级为良。评价结果表明，2021 年度天门市农业行政执法大队部门整体支出实施规范，经费管理规范，年度绩效目标均按计划完成，社会效益良好，项目可持续性强，服务对象总体满意度良好。

2、部门决算中项目绩效自评结果

(1) 对于绩效管理的认识尚不够深入，对预算资金的使用效益没有引起应有的重视，在一定的程度上影响了项目资金使用效益。

(2) 改进建议

由于绩效评价是一项近年才开展的工作任务，无论是专业人员的业务素质、还是工作经验以及单位的工作经费等方面都存在一定的差距。因此要加强财务人员预算绩效管理专业知识的培训学习，提高对绩效管理工作的认识，只有单位领导重视，相关部门人员弄懂了绩效评价工作是做什么的、怎么做、才能做好这项工作。

2021 年部门整体支出绩效目标表

1、(非税)规范化建设经费绩效目标表

绩效目标	1.力争创建市级文明单位。 2.规范农业行政执法体系。				
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
产出指标	数量指标	开办宣传专栏数	开办宣传专栏数	4 个	依据相关政策文件
	质量指标	规范农业行政执法	建成文明执法、热情服务的执法队伍	100%	依据相关政策文件

	时效指标	完成时限	2021 年	100%	依据相关政策文件
	成本指标	申请财政资金金额	申请财政资金金额	100%	依据相关政策文件
效益指标	社会效益指标	统一规划,美化环境	统一规划,美化环境	100%	依据相关政策文件
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	0	100%	依据相关政策文件

2、(非税)执法保障经费绩效目标表

绩效目标	1.提升农业行政执法水平。 2.提高农业行政执法办案率。				
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
产出指标	数量指标	案件到期结案率	案件到期结案率	100%	依据相关政策文件
	质量指标	案件办理率	案件办理率	100%	依据相关政策文件
	时效指标	案件、资料上报及时率	案件、资料上报及时率	100%	依据相关政策文件
	成本指标	控制在预算成本内	申请财政资金金额	100%	依据相关政策文件
效益指标	社会效益指标	公众安全感指数(%)	公众安全感指数(%)	≥90%	依据相关政策文件
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意度	≥90%	依据相关政策文件

3、农业行政执法工作经费绩效目标表

绩效目标	1.确保改革完成后农业行政执法工作有序开展。 2.维护我市农资市场安全,保障农业生产发展。				
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
产出指标	数量指标	开展监督检查次数	开展监督检查次数	4 次	依据相关政策文件
	质量指标	案件办理率	案件办理率	100%	依据相关政策文件

	时效指标	案件、资料上报及时率	案件、资料上报及时率	100%	依据相关政策文件
效益指标	社会效益指标	公众安全感指数(%)	公众安全感指数(%)	≥90%	依据相关政策文件
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意度	≥90%	依据相关政策文件

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

第四部分 其他需要说明的情况

对空表的情况说明：

1、天门市农业行政执法大队 2021 年无政府性基金预算安排的支出。

2、天门市农业行政执法大队 2021 年无国有资本经营预算财政拨款支出。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金

预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八) 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。

(九) 年初结转和结余：指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，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)

2. …

(参考《2021年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(十一)结余分配:指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二)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,或项目已完成等产生的结余资金。

(十三)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。

(十四)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。

(十五)经营支出:指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指市直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;公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

（根据本部门使用的其他专用名词补充解释）