



2022 年度

预算代码：326001

单位名称：唐山市遵化市农业农村局

二〇二三年七月



目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算报表

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收入支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出说明

七、政府采购支出说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分名词解释

第一部分 部门概况



一、部门职责

根据《遵化市农业农村局部门职能配置、内设机构和人员编制规定》，遵化市农业农村局部门的主要职责是：

根据《中共唐山市委办公厅、唐山市人民政府办公厅关于印发〈遵化市人民政府职能转变和机构改革方案〉的通知》（唐办字〔2015〕43号）文件，我局主要职责是：

1、贯彻执行国家有关种植业、养殖业、农业机械化等农业各产业（以下简称农业）工作的方针、政策和法律、法规。

2、配合组织实施农业综合开发有关项目；参与组织实施粮食直补等政策性补贴和农业保险工作。

3、促进农业产业化经营，促进农业产前、产中、产后一体化发展。组织协调“菜篮子”工程有关工作。

4、组织引进农业先进技术，组织实施农业领域的高新技术、农业科技成果转化和技术推广；指导农技推广体系改革与建设。

5、负责农村资源环境工作。拟订并组织实施农业资源环境建设规划；指导农村可再生能源综合开发与利用、农业面源污染治理有关工作。

6、承担推广先进适用的农业机械化新技术、新机械并组织生产作业工作；指导农村机电提灌、机耕道建设，承担农业机械安全监管的责任。

7、承担农业防灾减灾责任。监测、统计农业灾情，组织种子、化肥等救灾物资，提出农业生产救灾资金安排建议，指导紧急救灾和灾后生产恢复。

8、负责提升农产品质量安全水平。参与拟订农产品质量地方标准并会同有关部门组织实施，负责农产品质量安全监测。

9、组织、协调农业生产资料市场体系建设。依法实施农作物种子、种苗、农药、兽药、饲料、农机具等农业生产资料的许可及监督管理。

10、推广畜禽优良品种和畜禽繁育、饲养新技术。推进畜牧产业化发展。

11、监督和指导全市动物检疫和重大动物疫病防控工作。负责全市兽医、兽药、饲料工业的行业管理和行政管理监督工作；负责畜禽疫病的防治和监督；

12、负责动物防疫、动物及动物产品的检疫监督管理工作、兽药管理、种畜禽管理、饲料管理等执法工作。

13、负责畜禽良种的引进、繁育推广和种畜禽场的申报、监督管理工作。对奶牛、肉用种牛、种公猪开展生产性能测定，向社会推广优质的畜种。

14、支持推广先进养殖技术，建设渔业标准化示范场和现代渔业示范区。

15、负责农业和农村经济信息工作。监测分析农牧业和农村经济运行，开展相关农牧业统计工作，发布农业和农村经济信息，负责农业信息体系建设，指导农业信息服务。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2021 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	遵化市农业农村局	财政补助事业单位	财政拨款

注：1、单位基本性质分为行政单位、参公事业单位、财政补助事业单位、经费自理事业单位四类。

2、经费形式分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。我部门无二级预算单位，因此，农业农村局 2022 年度部门决算即农业农村局本级 2022 年度决算。



第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：农业农村局

金额单位：万元

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	14552.74	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	5000.00	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	513.73
	9		九、卫生健康支出	40	489.55
	10		十、节能环保支出	41	9.60
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	12258.31
	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	1014.97
	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	266.58
	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	5000.00
	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	19552.74	本年支出合计	58	19552.74
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	19552.74	总计	62	19552.74

收入决算表

公开 02 表

部门：农业农村局 金额单位：万元

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		19552.74	19552.74					
208	社会保障和就业支出	513.73	513.73					
20805	行政事业单位养老支出	513.73	513.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	397.96	397.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	115.74	115.74					
210	卫生健康支出	489.55	489.55					
21011	行政事业单位医疗	489.55	489.55					
2101101	行政单位医疗	489.55	489.55					
211	节能环保支出	9.69	9.6					
21103	污染防治	9.69	9.6					
2110301	大气	9.69	9.6					
213	农林水支出	12258.31	12258.31					
21301	农业农村	10522.14	10522.14					
2130101	行政运行	3812.92	3812.92					
2130102	一般行政管理事务	771.46	771.46					
2130108	病虫害控制	686.22	686.22					
2130109	农产品质量安全	18.70	18.70					
2130110	执法监管	7.15	7.15					
2130112	行业业务管理	3.30	3.30					
2130119	防灾减灾	222.00	222.00					
2130122	农业生产发展	2446.57	2446.57					
2130126	农村社会事业	87.79	87.79					
2130135	农业资源保护修复与利用	268.22	268.22					
2130153	农田建设	2197.82	2197.82					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1535.16	1535.16					

2130599	其他扶贫支出	1535.16	1535.16				
21307	农村综合改革	201.00	201.00				
2130799	其他农村综合改革支出	201.00.	201.00.				
216	商业服务业等支出	1014.97.	1014.97				
21602	商业流通事务	1014.97.	1014.97				
2160299	其他商业流通事务支出	1014.97.	1014.97				
221	住房保障支出	266.59	266.59				
22102	住房改革支出	266.59	266.59				
2210201	住房公积金	266.59	266.59				
229	其他支出	5000.00	5000.00				
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5000.00	5000.00				
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5000.00	5000.00				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门: 农业
农村局

金额单位: 万元

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		19552.74	5854.24	13698.50			
208	社会保障和就业支出	513.73	513.73				
20805	行政事业单位养老支出	513.73	513.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	397.96	397.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	115.74	115.74				
210	卫生健康支出	489.55	489.55				
21011	行政事业单位医疗	489.55	489.55				
2101101	行政单位医疗	489.55	489.55				
211	节能环保支出	9.60		9.60			
21103	污染防治	9.60		9.60			
2110301	大气	9.60		9.60			
213	农林水支出	12258.31	4584.38	7673.93			
21301	农业农村	10522.14	4584.38	5937.77			
2130101	行政运行	3812.92	3812.92				
2130102	一般行政管理事务	771.46	771.46				
2130108	病虫害控制	686.22		686.22			
2130109	农产品质量安全	18.70		18.70			
2130110	执法监管	7.15		7.15			
2130112	行业业务管理	3.30		3.30			
2130119	防灾减灾	222.00		222.00			
2130122	农业生产发展	2446.57		2446.57			
2130126	农村社会事业	87.79		87.79			
2130135	农业资源保护修复与利用	268.22		268.22			
2130153	农田建设	2197.82		2197.82			
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1535.16		1535.16			
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	1535.16		1535.16			
21307	农村综合改革	201.00		201.00			
2130799	其他农村综合改革支出	201.00		201.00			

216	商业服务业等支出	1014.97		1014.97			
21602	商业流通事务	1014.97		1014.97			
2160299	其他商业流通事务支出	1014.97		1014.97			
221	住房保障支出	266.59	266.59				
22102	住房改革支出	266.59	266.59				
2210201	住房公积金	266.59	266.59				
229	其他支出	5000.00		5000.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5000.00		5000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5000.00		5000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：农业农村局

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	14552.74	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	5000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	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	513.73	513.73		
	9		九、卫生健康支出	41	489.55	489.55		
	10		十、节能环保支出	42	9.60	9.60		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	12258.31	12258.31		
	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	1014.97	1014.97		
	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	266.58	266.58		
	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	5000.00		5000.00	
	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	19552.74	本年支出合计	59	19552.74	14552.74	5000.000	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	19552.74	总计	64	19552.74	14552.74	5000.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：农业农村局

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		14552.74	5854.24	8698.50
208	社会保障和就业支出	513.73	513.73	
20805	行政事业单位养老支出	513.73	513.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	397.96	397.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	115.74	115.74	
210	卫生健康支出	489.55	489.55	
21011	行政事业单位医疗	489.55	489.55	
2101101	行政单位医疗	489.55	489.55	
211	节能环保支出	9.60		9.60
21103	污染防治	9.60		9.60
2110301	大气	9.60		9.60
213	农林水支出	12258.31	4584.38	7673.93
21301	农业农村	10522.14	4584.38	5937.77
2130101	行政运行	3812.92	3812.92	
2130102	一般行政管理事务	771.46	771.46	
2130108	病虫害控制	686.22		686.22
2130109	农产品质量安全	18.70		18.70
2130110	执法监管	7.15		7.15
2130112	行业业务管理	3.30		3.30
2130119	防灾减灾	222.00		222.00
2130122	农业生产发展	2446.57		2446.57
2130126	农村社会事业	87.79		87.79
2130135	农业资源保护修复与利用	268.22		268.22
2130153	农田建设	2197.82		2197.82
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1535.16		1535.16
2130599	其他农村综合改革支出	1535.16		1535.16
21307	农村综合改革	201.00		201.00

2130799	其他农村综合改革支出	201.00		201.00
216	商业服务业等支出	1014.97		1014.97
21602	商业流通事务	1014.97		1014.97
2160299	其他商业流通事务支出	1014.97		1014.97
221	住房保障支出	266.59	266.59	
22102	住房改革支出	266.59	266.59	
2210201	住房公积金	266.59	266.59	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：农业

农村局

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	4358.79	302	商品和服务支出	151.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1342.19	30201	办公费	17.31	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	408.58	30202	印刷费	7.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金	399.55	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	672.61	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	397.96	30206	电费	3.20	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	115.77	30207	邮电费	1.64	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	489.55	30208	取暖费	18.61	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	20.51	30211	差旅费	13.03	31008	物资储备	
30113	住房公积金	266.59	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	245.50	30214	租赁费	2.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1324.11	30215	会议费	17.11	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	24.85	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	2.38	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	678.02	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	32.33	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.43	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1.5	30229	福利费	5.98	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	644.23	30231	公务用车运行维护费	7.59	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	14.72			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.57			
人员经费合计		5582.90	公用经费合计					151.79

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：农业农村局

金额单位：万元

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			5000.00	5000.00		5000.00	
229	其他支出		5000.00	5000.00		5000.00	
22904	其他政府性基金及 对应专项债务收入 安排的支出		5000.00	5000.00		5000.00	
2290402	其他地方自行试点 项目收益专项债券 收入安排的支出		5000.00	5000.00		5000.00	

注：本表反映部门（或单位）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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：农业农村局

金额单位：万元

科目		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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求以空表列示。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：

2022 年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.74				12.30	0.44	7.59				7.59	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。



第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2022 年度收、支总计（含结转和结余）19552.74 万元。与 2021 年度决算相比，收支各减少 7809.15 万元，减少 28.5%，主要原因是争取上级专项项目资金增加。

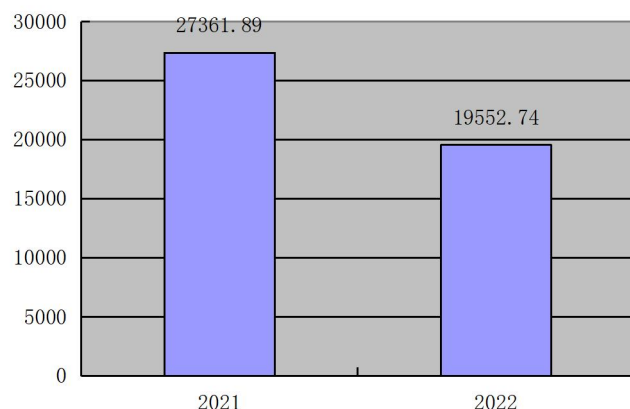


图 1：2021-2022 收支对比情况

二、收入决算情况说明

本部门 2022 年度本年收入合计 19552.74 万元，其中：财政拨款收入 19552.74 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本部门 2022 年度本年支出合计 19552.74 万元，其中：基本支出 5854.24 万元，占 30.0%；项目支出 13698.5 万元，占 70.0%；经营支出 0 万元，占 0%。

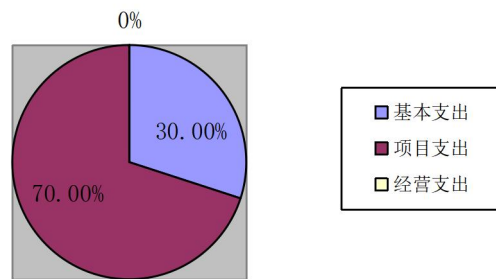


图 2：2022 年度支出构成情况

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）财政拨款收支与 2021 年度决算对比情况

本部门 2022 年度财政拨款本年收入 19552.74 万元，比 2021 年度减少 7809.15 万元，减少 28.5%，主要是争取上级专项项目资金减少；本年支出 19552.74 万元，比 2021 年度减少 7809.15 万元，减少 28.5%，，主要是支出上级专项项目资金减少。具体情况如下：

一般公共预算财政拨款本年收入 14552.74 万元，比上年减少 9243.62 万元，减少 38.8%；主要是争取上级专项项目资金减少；本年支出 14552.74 万元，比上年减少 9243.62 万元，减少 38.8%；主要是争取上级专项项目资金减少。

政府性基金预算财政拨款本年收入 5000 万元，比上年增加 1434.46 万元，增长 40.2%，主要原因是争取上级政府性基金专项项目资金增加；本年支出 5000 万元，比上年增加 1434.46 万元，增长 40.2%，主要是支出上级政府性基金专项项目资金增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入 0 万元，比上年无变

化。

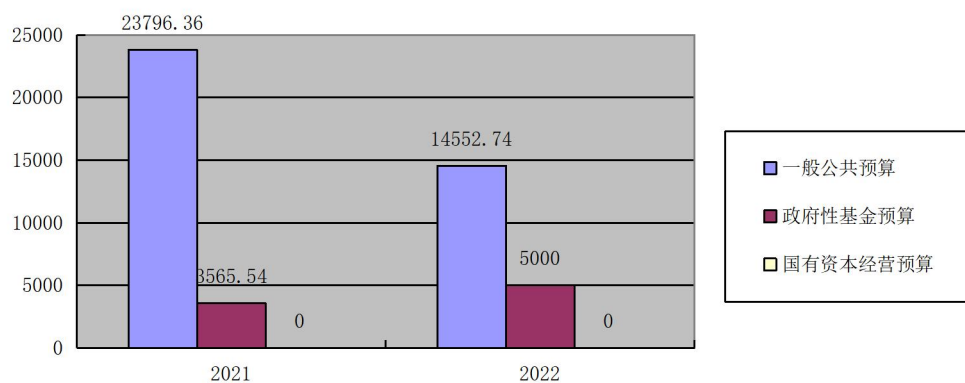


图 3：财政拨款收支与 2021 年度决算对比情况

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2022 年度财政拨款本年收入 19552.74 万元，完成年初预算的 143.5%，比年初预算增加 5925.76 万元，决算数大于预算数主要原因是工资上浮，保险基数增长；年初预算未包含上级专项资金 4171.23 万元；本年支出 19552.74 万元，完成年初预算的 143.5%，比年初预算增加 5925.76 万元，决算数大于预算数主要原因是主要是工资上浮，保险基数增长；年初预算未包含上级专项资金 4171.23 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 106.8%，比年初预算增加 925.76 万元，主要是工资上浮，保险基数增长，年初预算未包含上级专项资金；支出完成年初预算 106.8%，比年初预算增加 925.76 万元，主要是工资上浮，保险基数增长，年初预算未包含上级专项资金。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入完成年初预算 100%，比年初预算增加 5000 万元，主要是上级专项项目资金增加；支

出完成年初预算 100%，比年初预算增加 5000 万元，主要是支出上级专项项目资金增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入完成年初预算 100%，年初无预算。

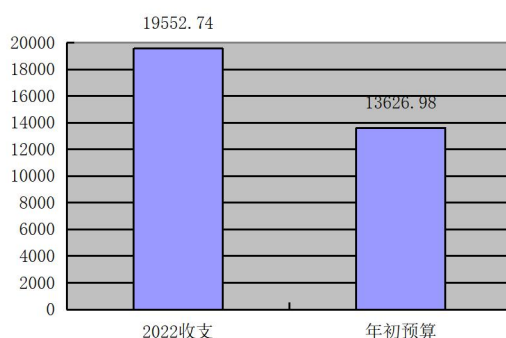


图 4：财政拨款收支与年初预算数对比情况

（三）财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 19552.79 万元，主要用于以下方面（按本部门支出的功能分类大类进行列举）：社会保障和就业（类）支出 513.73 万元，占 2.6%，用于养老和年金支出；卫生健康（类）支出 489.55 万元，占 2.5%，主要用于医疗、公务员补助等保险支出；节能环保支出 9.6 万元，占%，主要用于防大气污染支出；农林水（类）支出 12258.31 万元，占 62.7%，主要用于农业生产发展方面的支出；商业服务业等支出 1014.97 万元，占 5.2%，主要用于生猪调出大县养殖场改扩建支出；住房保障支出 266.59 万元，占 1.3%，主要用于住房公积金支出；其他支出 5000 万元，占 25.6%，主要用于马兰峪热网建设支出。

（四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 5854.24 万元，其中：

人员经费共 5682.9 万元，其中工资福利支出 4358.79 万元、对个人家庭补助支出 1324.11 万元，主要包括基本工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 151.79 万元，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

五、一般公共预算“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

本部门 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 12.74 万元，支出决算为 7.59 万元，完成预算的 59.6%，较预算减少 5.15 万元，降低 40.4%，主要是公车治理继续压缩车辆开支；较 2021 年减少 4.27 万元，减少 36.0%，主要是公务用车改革后继续压缩不必要的开支，减少公务用车使用及油耗；减少不必要的公务招待。

（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 0 万元，完成预算的 0%。本部门 2022 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人、

参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出较预算持平，无增减变化，主要是厉行节约不增加“三公”经费支出；较上年持平，无增减变化，主要是厉行节约不增加不必要的“三公”经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出情况。公务用车购置及运行维护费预算为 12.3 万元，支出决算 7.59 万元，完成预算的 61.7%。本部门 2022 年度公务用车购置及运行维护费较预算减少 4.71 万元，降低 38.3%，主要是我单位对公车运行实行定点维修、定点加油、统一保险和统一保养，节假日严格执行公务车辆封存制度，不存在超标准配备公车或装饰公车行为。较上年减少 4.27 万元，减少 36%，主要是事业单位公务用车改革后继续压缩开支减少用车次数。

公务用车购置费支出 0 万元：本部门 2022 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。公务用车购置费支出较预算持平无增减变化，主要是厉行节约不增加不必要的“三公”经费支出；较上年持平无增减变化，主要是厉行节约减少不必要的“三公”经费支出。

公务用车运行维护费支出 7.59 万元：本部门 2022 年度单位公务用车保有量 6 辆。公车运行维护费支出较预算减少 4.71 万元，降低 38.3%，主要是我单位对公车运行实行定点维修、定点加油、统一保险和统一保养，节假日严格执行公务车辆封存制度，不存在超标准配备公车或装饰公车行为；较上年减少 4.27 万元，减少 36.0%，主要是事业单位公务用车改革后继续压缩开支减少用车次数。

3. 公务接待费支出情况。公务接待费预算为 0.44 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。本部门 2022 年度公务接待共 0 批次、0 人次。公务接待费支出较预算减少，主要是执行预算的基础上压缩不必要的招待费用；较上年度减少，主要是我单位公务接待严格执行市委、市政府要求，厉行节约、艰苦奋斗，严格执行招待报批程序，实行对口接待，控制陪餐人员，从严掌握招待标准，不存在利用公款互相宴请及请客送礼等问题。

六、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 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 37 个，共涉及资金 9527.27 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对马兰峪热网改造 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 5000 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

无一级预算项目开展部门绩效评价；无预算项目组织开展第三方评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

（1）本部门在今年部门决算公开中反映 2021 年度中央农业生产发展资金（防疫专员）项目及 2020 年动物防疫中央补助（先打后补）项目 2 个项目绩效自评结果。

（2）中央农业生产发展资金（防疫专员）支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

按照河北省财政厅《关于提前下达 2021 年中央农业生产发展资金的通知》（冀财农[2020]140 号）安排，上级已经拨付我市 2021 年中央农业生产发展资金 1235 万元，其中有 60 万元用于特聘动物防疫员补助。根据河北省农业农村厅《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的通知》（冀农[2020]101 号）精神和唐山市农业农村局转发《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的通知》（唐农[2020]163 号）要求，为缓解基层动物防疫力量不足情况，2020 年我局在全市特聘了 20 名动物防疫专员。上述资金用于此 20 名特聘动物防疫专员工资补贴，每人每年补助 3 万元，补助期为 2021 年 10 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日。

（二）项目绩效目标

特聘动物防疫专员工资补贴

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的是特聘动物防疫专员工资补贴。

对象为遵化市农业农村局。

范围是 20 名特聘动物防疫专员。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1、绩效评价工作遵循全面覆盖、程序简便、客观公正、公

开透明的原则。

2、评价指标体系，具体每个指标得分情况详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	标准分	得分
产出	数量指标	20 名特聘防疫员。	工作目标完成情况占全年工作任务的比例	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 70%以上得 6 分，完成 70%以下得 4 分。	10	10
	质量指标	完成全市防疫任务	完成比例	完成 100%得 10 分，完成 80%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	时效指标	在规定时间内完成重大动物疫病强制免疫工作	重大动物疫病强制免疫工作完成情况	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	成本指标	使用疫苗量	疫苗使用完成情况	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
效果	经济效益指标	补助经费总金额为 75 万元	按照审批程序及时拨付	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10

	社会效益指标	促进养殖企业依法落实动物防疫主体责任	经济效益指标完成情况	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	生态效益指标	抗体检测合格率达 100%，未出现疫情的发生。	控制重大动物疫病的发生情况	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	可持续影响指标	继续完成全市动物防疫任务	持续发展情况	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	受益群体调查中，满意和较满意的人数占全部调查人数的比率	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	预算执行率			完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
总分					100	100

3、评价方法

采用查阅资料、实地检查等多种评价方法相结合的综合评价方法。

4、评价标准

将绩效指标分为产出指标、效益指标、满意度指标等三个一级指标，九个二级指标和九个三级指标。对每项三级指标分别赋

予了 10 分分值，加上预算执行率总分共 100 分。评分标准，90 分（含 90 分）以上为优秀，70-90 分（含 70 分）为良好，60-70 分（含 60 分）为合格，60 分（不含 60 分）以下为不合格。

（三）绩效评价工作过程

按照单位内部职责分工，成立了有关业务、财务人员的评价工作小组，评价工作组 2023 年 3 月 25 日至 2022 年 3 月 26 日听取了相关工作汇报，查看了有关业务资料及财务资料，了解资金拨付、使用情况及相关的管理工作。

1. 评价工作组对中央农业生产发展资金（防疫专员）项目收集相关资料。

2. 评价组实地调研并了解项目实际运行情况。

3. 根据调研结果和收集资料进行综合分析，综合评定绩效等级。

4. 根据调研结果、收集资料及综合评定的绩效等级，科学撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

农业农村部门负责对 20 名特聘防疫员的核定直补资金金额。该项目完成年初绩效目标，切实发挥了财政资金的使用效果。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据河北省农业农村厅《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的通知》（冀农[2020]101 号）精神和唐山市农业农村局转发《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的

通知》（唐农[2020]163号）要求，为缓解基层动物防疫力量不足的状况，2020年我局在全市特聘了20名动物防疫专员。

（二）项目过程情况

1、确定试点企业

（1）、企业申报

（2）、审核确认与备案

2、补助资金申请审核和发放

（1）、补助资金申请

（2）、补助资金审核和上报

（3）、资金拨付

3、总结和评估

（三）项目产出情况

资金用于此20名特聘动物防疫专员工资补贴，每人每年补助3万元，补助期为2021年10月1日至2022年9月30日

（四）项目效益情况完成全市动物防疫任务。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

按照河北省农业农村厅《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的通知》（冀农[2020]101号）和唐山市农业农村局转发《关于在生猪调出大县实施乡镇动物防疫特聘计划的通知》（唐农[2020]163号）文件规定，县级应该没人配套2万元，但一直未配套。

六、有关建议

无有关建议。

无其他需要说明的问题。

金额： 万元

项目名称		中央农业生产发展资金（防疫专员）项目						
主管部门		遵化市农业农村局			实施单位	遵化市农业农村局		
项目资金（万元）			年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分
		年度资金总额	60	60	60	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	60	60	60	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体	预期目标				实际完成情况综述			
	中央农业生产发展资金（防疫专员）补助经费总金额为60万元。				中央农业生产发展资金（防疫专员）补助经费总金额为60万元。			
绩效指标	一级	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	20名特聘防疫员。	100%	100%	10	10	
		质量指标	完成全市防疫任务	100%	100%	10	10	
		时效指标	在规定时间内完成重大动物疫病强制免疫工作	100%	100%	10	10	
		成本指标	使用疫苗量	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	补助经费总金额为60万元	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	促进养殖企业依法落实动物防疫主体责任	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	抗体检测合格率达100%，未出现疫情的发生。	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	继续完成全市动物防疫任务	100%	100%	10	10	
	满意度	服务对象满意度指标	受益群体满意度	100%	100%	10	10	
预算执行率						10	10	
总分						100	100	

2022 年生猪调出大县奖励资金项目支出绩效

自评报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。为进一步贯彻绿色发展理念、促进生猪产业转型升级、提高全市生猪养殖规模化、标准化水平，进一步调动生猪养殖者的积极性，恢复生猪生产，促进我市生猪生产健康持续发展。

2、项目内容。2022 年我市利用生猪调出大县奖励资金 620 万元，重点用于新建、改扩建生猪规模养殖场建设和新增病死动物无害化处理生产线建设。

3、项目进度及资金拨付情况。2022 年拨付我市生猪调出大县奖励资金 620 万元，项目资金已全部拨付到位。

（二）项目绩效目标。

促进生猪产业转型升级、提高全市生猪养殖规模化、标准化水平，进一步调动生猪养殖者的积极性，恢复生猪生产，促进我市生猪生产健康持续发展。生猪规模养殖场新建建设费用 620 万元，重点支持 5 个企业（遵化市德牧养殖有限公司、遵化市鸿烨养殖场、遵化市鸿畜源养殖有限公司、源尚畜牧唐山有限公司和遵化市新之旺养殖有限公司）进行生猪标准化规模养猪场建设，新增年出栏能力 0.6 万头和支持遵化市启诚动物无害化处理有限公司新增病死动物无害化处理生产线建设。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

为加强项目支出绩效管理，提高财政资金使用效益和公共服务质量，对 2022 年度生猪调出大县奖励资金项目年初绩效目标的实现情况进行绩效自评。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1、绩效评价工作遵循全面覆盖、程序简便、客观公正、公开透明的原则。

2、评价指标体系，具体每个指标得分情况详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	标准分	得分
投入	项目目标	目标内容	目标是否明确、细化、量化	目标明确（2分），目标细化（2分），目标量化（1分）	5	5
	决策过程	决策依据	项目是否符合财政部《生猪（牛羊）调出大县奖励资金管理办法》（财建[2015]778号）要求	项目符合财政部《生猪（牛羊）调出大县奖励资金管理办法》（财建[2015]778号）要求（5分）	5	5

		决策程序	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法	项目符合申报条件（3分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分）	5	5
过程	资金管理	资金使用	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况	虚列（套取）扣4分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣2分，超标准开支扣1分	4	4
		财务管理	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全（2分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）	4	4
	组织实施	组织机构	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（4分）	4	4
		管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（1分）	3	3

产出	数量指标	全年工作完成率	工作完成情况占全年工作任务的比例	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 70%以上得 6 分，完成 70%以下得 4 分。	10	10
	质量指标	全年工作任务达标率	全年工作任务达到预期质量目标情况	完成 100%得 10 分，完成 80%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	时效指标	资金拨付时效性	按照审批程序及时拨付	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	成本指标	预算资金完成率	预算资金完成率	完成 100%得 10 分，完成 90%以上得 8 分，完成 80%以上得 6 分，完成 80%以下得 4 分。	10	10
	可持续影响指标	可持续带动生猪生产情况	可持续带动生猪生产完成情况	完成 100%得 6 分，完成 90%以上得 5 分，完成 80%以上得 4 分，完成 80%以下得 3 分。	6	6
	经济效益指标	年创经济效益情况	年创经济效益完成情况	完成 100%得 6 分，完成 90%以上得 5 分，完成 80%以上得 4 分，完成 80%以	6	6

效果				下得 3 分。		
	社会效益指标	新增生猪养殖规模，助力恢复生猪生产	新增生猪养殖规模，助力恢复生猪生产完成情况	完成 100%得 6 分，完成 90%以上得 5 分，完成 80%以上得 4 分，完成 80%以下得 3 分。	6	6
	生态效益指标	粪污处理设施配建率	粪污资源化利用及病死动物无害化处理率完成情况	完成 100%得 6 分，完成 90%以上得 5 分，完成 80%以上得 4 分，完成 80%以下得 3 分。	6	6
	服务对象满意度指标	受益群体满意度	受益群体调查中，满意和较满意的人数占全部调查人数的比率	完成 100%得 6 分，完成 90%以上得 5 分，完成 80%以上得 4 分，完成 80%以下得 3 分。	6	6
总分					100	100

3、评价方法

采用查阅资料、实地检查等多种评价方法相结合的综合评价方法。

4、评价标准

从投入、过程、产出、效果四方面设计了四个一级指标，十三个二级指标和十六个三级指标。对每项三级指标分别赋予了不

同分值，总分共 100 分。其中，投入方面占比 15%，过程方面占比 15%，产出方面占比 40%，效果方面占比 30%。评分标准，90 分（含 90 分）以上为优秀，70-90 分（含 70 分）为良好，60-70 分（含 60 分）为合格，60 分（不含 60 分）以下为不合格。

（三）绩效评价工作过程

按照单位内部职责分工，成立了有关业务、财务人员的评价工作小组，评价工作组 2022 年 11 月 22 日听取了相关工作汇报，查看了有关业务资料及财务资料，了解资金拨付、使用情况及相关的管理工作。

1. 评价工作组对 2022 年度生猪调出大县奖励资金项目收集相关资料。

2. 评价组实地调研并了解项目实际运行情况。

3. 根据调研结果和收集资料进行综合分析，综合评定绩效等级。

4. 根据调研结果、收集资料及综合评定的绩效等级，科学撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

在市委、市政府的坚强领导下，农业农村局充分发挥工作职能，严格按照相关文件要求，扎实落实 2022 年度生猪调出大县奖励资金项目，圆满完成项目年初绩效目标，新增生猪产能 0.6 万头，切实发挥财政补贴资金的使用效果，助推我市生猪生产健康稳定发展。

四、绩效评价指标分析

（一）分析情况

1、项目目标

根据我市实际情况确定目标内容：5个生猪规模养殖场新建、改扩建建设及病死动物无害化处理生产线建设费用620万元。目标内容明确、细化、可衡量得5分。

2、决策过程

决策依据，项目符合《河北省2022年生猪调出大县奖励资金使用方案》要求，并按要求制定遵化市2022年生猪调出大县奖励资金使用方案，按方案严格执行。所以项目得分5分。

决策程序，方案经市政府批准后，公开向社会发布报名公告，有新建、扩建生猪规模养殖场建设需求的单位和个人按照公告要求到市农业农村局畜牧站报名，并提交审批部门项目备案、用地手续、项目可研报告等资料。市农业农村局要对报名的养殖场进行评审，择优确定项目承担单位。项目承担单位应当尽快开展项目建设，并按时限前完成建设任务。项目符合申报条件，申报批复程序符合相关管理办法，项目调整履行相应手续。所以项目得5分。

（二）过程指标项目评价分析情况

1、资金管理

资金使用，项目建设完成后，项目单位要向市农业农村局申请验收，并提交项目图纸、预算、招投标手续、施工合同、竣工决算报告、监理报告、审计报告等相关材料。市农业农村局要及

时组织验收，验收合格后，由财政部门拨付补贴资金。该项目不存在支出依据不合规虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况，不存在超标准开支情况。所以该项目得分 4 分。

2、财务管理，财务管理制度健全，严格执行各项财务制度，会计核算规范。所以该项目得分 4 分。

3、组织实施

项目方案须经市政府批准后实施，财政、农业农村等部门按照自身工作职能，分别负责奖励资金使用方案的制定、项目实施组织协调、项目验收和监督检查等工作，互相配合，协调联动，确保生猪调出大县奖励政策落到实处。机构组织健全，分工明确。所以该项目得分 4 分。

4、管理制度，管理制度完善，建立健全项目管理制度，严格执行相关项目管理制度。所以该项目得 3 分。

（三）产出指标评价分析情况

1、数量指标

全部完成生猪规模养殖场新建和扩建建设费用 620 万元，重点支持 5 个企业进行生猪标准化规模养猪场建设及 1 个企业实施新增病死动物无害化处理生产线建设，新增年出栏能力 0.6 万头。全年工作完成率达到 100%，达到优良水平。所以该项目指标得分 10 分。

2、质量指标

项目建设内容竣工后，经专家组验收合格，全年工作任务达标率达到 100%，全年工作任务达到预期质量目标情况，达到优良水平。所以项目指标得 10 分。

3、时效指标

财政部门负责资金使用的拨付、监管，做到专款专用，资金拨付时效性，按照审批程序及时拨付，达到优良水平。所以项目指标得分 10 分。

4、成本指标

预算资金完成率达到 100%，预算资金完成率达到财政部门要求，达到优良水平。所以项目指标得分 10 分。

（四）效果指标评价分析情况

（1）社会效益指标

全部完成重点支持 5 个企业进行生猪标准化规模养猪场建设和 1 个企业实施新增病死动物无害化处理生产线建设，新增年出栏能力 0.6 万头新增生猪出栏能力。完成预期指标，所以该项目社会效益指标得 6 分。

（2）可持续影响指标

通过项目实施，可持续带动生猪生产 5 年，完成预期指标，达到优良水平。所以该项目得 6 分。

（3）经济效益指标

通过项目实施，养猪场年创经济效益 150 万元，完成预期经济效益指标，达到优良水平。所以该项目得 6 分。

（4）生态效益指标

新建养猪场全部进行粪污处理设施配建工作，粪污资源化利用率达到 90%以上，病死动物无害化处理率 90%以上，完成预期指标，达到优良水平。所以该项目生态效益指标得 6 分。

（5）服务对象满意度指标

受益群体满意度，受益群体调查中，满意和较满意的人数占全部调查人数的比率达到 100%，达到优良水平。所以该项目得 6 分。

五、主要经验及做法

1、加强领导。项目方案须经市政府批准后方可实施，财政、农业农村等部门按照自身工作职能，分别负责奖励资金使用方案的制定、项目实施组织协调、项目验收和监督检查等工作，互相配合，协调联动，确保生猪调出大县奖励政策落到实处。

2、严格资金监管。财政部门负责资金使用的拨付、监管，组织制定奖励资金使用方案，做到专款专用。

3、搞好服务和日常监管。农业农村部门配合财政部门制定奖励资金使用方案，对项目建设实施业务指导和提供技术服务，做好项目监管与组织验收工作。

4、规范运作，确保项目落到实处。项目单位以及项目参与者要认真落实国家有关项目管理的各项规定和项目实施方案，抓好项目落实。并保证所有项目情况和资料的真实性，不弄虚作假，确保项目资金落到实处，促进生猪生产快速健康发展。

六、有关建议

无有关建议。

七、其他需要说明的问题

无

3、绩效评价组织情况

本次绩效评价项目 37 个，占部门项目总数的 100%，涉及金额 9527.7 万元。采取成立本部门绩效自评工作组的形式，本着客观、公正、公开的原则开展自评工作，所有项目的绩效自评均设计了合理、明晰、可考核的、关键性产出指标和效果指标。自评结果真实可靠。

七、机关运行经费情况

我单位为财政补助事业单位，机关运行经费为 0，与上年无增减变化。

八、政府采购情况

本部门 2022 年度政府采购支出总额 2895.75 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 792.9 万元、政府采购工程支出 2046.65 万元、政府采购服务支出 56.2 万元。授予中小企业合同金额 2895.75 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中授予小微企业合同金额 895.75 万元，占政府采购支出总额的 100%。

九、国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，无拟购置计划，与上年相比无变化。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 2 辆，应急保障用车 2 辆，执法执勤用车 1 辆，特种专业技术用车 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。

本年度单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），无拟购置计划，与上年持平无增减变化，主要是单位不需要购置大型设备，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）无拟购置计划，比上年持平无增减变化，主要是单位不需要购置大型设备。

十、其他需要说明的情况

1. 本部门 2022 年度未发生国有资本经营预算收支及结转结余情况，故以空表列示。

2. 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 相关名词解释

（一）财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

（四）使用非财政拨款结余弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（五）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（六）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

（七）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。

（八）基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

（九）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

（十）基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、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。

（十一）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十二）“三公”经费：指部门用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）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十六）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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（十七）经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类