

2021年度衡东县农机事务中心部门决算

目 录

第一部分 衡东县农机事务中心单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2021年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分衡东县农机事务中心单位概况

一、部门职责

（一）贯彻执行有关农业机械化工作的方针政策和法律法规，贯彻落实国家农业机械化产业政策，研究提出全县农业机械化产业发展措施建议，引导全县农业机械化产业结构调整，不断提高农业机械生产、普及和应用水平。

（二）承担全县农业机械化事业发展规划和有关标准、技术规范的研究工作，开展相关评估论证，提出对策建议。

（三）负责拟定农业机械化科技、教育发展规划和实施计划，参与拟订有关农业机械化科技工作的规范性文件，并组织实施。

（四）负责组织农业机械投入抗灾救灾工作，管理农业机械抗灾救灾国家补贴物资。

（五）负责农业机械化各类经济指标的统计、分析和农业机械化信息网络建设；负责农业机械化信息数据管理和公共信息服务工作。

（六）负责组织国家农业机械购置、农业机械报废、农业机械作业等补贴政策项目的实施；负责组织农业机械化科技推广项目的遴选、申报和实施；负责组织全县农机产品适应性试验和推广鉴定；负责组织农业机械跨区作业，制定并实施有关服务规范。

（七）负责种植业、畜牧业、渔业、林果业等行业重大、关键农业机械化新机具、新技术的引进、试验、示范和推广工作；负责农田保护性耕作、秸秆机械化处理等农业机械化重点技术的引进、试验、示范和推广工作。

（八）指导培育全县农业机械化生产经营主体和社会服务体系建设；指导全县农业机械基层服务组织建设；指导农业机械化行业教育培训和职业技术开发；指导农业机械化技术、农机交易市场建设；指导农业机械产品质量监督和标准化体系建设，会同有关部门做好农机产品质量检验、鉴定认证工作。

（九）衡东县农机事务中心对接省农机事务中心所有工作职责，对接衡阳市农业技术服务中心有关农业机械化工作、职责。

（十）完成县委、县政府、县农业农村局交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡东县农机事务中心内设机构包括：内设股室7个，分别为：综合股、财务股、科教质量股、技术推广股、产业发展股、信息服务股、试验鉴定股。本部门共有编制人数22人，实有人数22人。

（二）决算单位构成

衡东县农机事务中心2021年部门决算汇总公开单位构成包括：衡东县农机事务中心本级。

第二部分2021年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：衡东县农机事务中心

公开01表
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	765.92	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	1.32	八、社会保障和就业支出	39	21.47
	9		九、卫生健康支出	40	1.26
	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	746.69
	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	15.21
	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	767.24	本年支出合计	58	784.64
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	17.40	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	784.64	总计	62	784.64

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：衡东县农机事务中心

公开02表

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		767.24	765.92					1.32
208	社会保障和就业支出	21.47	21.47					
20805	行政事业单位养老支出	21.47	21.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.47	21.47					
210	卫生健康支出	1.26	1.26					
21011	行政事业单位医疗	1.26	1.26					
2101101	行政单位医疗	1.26	1.26					
213	农林水支出	729.29	727.97					1.32
21301	农业农村	729.29	727.97					1.32
2130104	事业运行	253.94	252.62					1.32
2130106	科技转化与推广服务	30.00	30.00					

2130122	农业生产发展	445.35	445.35				
221	住房保障支出	15.21	15.21				
22102	住房改革支出	15.21	15.21				
2210201	住房公积金	15.21	15.21				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：衡东县农机事务中心

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		784.64	291.88	492.75			
208	社会保障和就业支出	21.47	21.47				
20805	行政事业单位养老支出	21.47	21.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.47	21.47				
210	卫生健康支出	1.26	1.26				
21011	行政事业单位医疗	1.26	1.26				
2101101	行政单位医疗	1.26	1.26				
213	农林水支出	746.69	253.94	492.75			
21301	农业农村	746.69	253.94	492.75			
2130104	事业运行	253.94	253.94				
2130106	科技转化与推广服务	30.00		30.00			
2130122	农业生产发展	445.35		445.35			
2130199	其他农业农村支出	17.40		17.40			
221	住房保障支出	15.21	15.21				
22102	住房改革支出	15.21	15.21				
2210201	住房公积金	15.21	15.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：衡东县农机事务中心

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	765.92	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	21.47	21.47		
	9		九、卫生健康支出	41	1.26	1.26		
	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	745.37	745.37		
	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	15.21	15.21		
	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	765.92	本年支出合计	59	783.32	783.32	
年初财政拨款结转和结余	28	17.40	年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29	17.40		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	783.32	总计	64	783.32	783.32	

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收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：衡东县农机事务中心

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		783.32	290.56	492.75
208	社会保障和就业支出	21.47	21.47	
20805	行政事业单位养老支出	21.47	21.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.47	21.47	
210	卫生健康支出	1.26	1.26	
21011	行政事业单位医疗	1.26	1.26	
2101101	行政单位医疗	1.26	1.26	
213	农林水支出	745.37	252.62	492.75
21301	农业农村	745.37	252.62	492.75
2130104	事业运行	252.62	252.62	
2130106	科技转化与推广服务	30.00		30.00
2130122	农业生产发展	445.35		445.35

2130199	其他农业农村支出	17.40		17.40
221	住房保障支出	15.21	15.21	
22102	住房改革支出	15.21	15.21	
2210201	住房公积金	15.21	15.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡东县农机事务中心

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	213.04	302	商品和服务支出	40.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	84.00	30201	办公费	5.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.75	30202	印刷费	5.67	30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.97	30203	咨询费		310	资本性支出	6.98
30106	伙食补助费	8.36	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	42.64	30205	水费	0.08	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.47	30206	电费	2.09	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.71	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	1.62	31007	信息网络及软件购置更新	6.98
30112	其他社会保障缴费	0.75	30211	差旅费	3.62	31008	物资储备	
30113	住房公积金	15.21	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.96	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.18	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	29.56	30215	会议费	0.50	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	7.26	30216	培训费	2.84	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.74	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	3.02	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

30305	生活补助	10.32	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.62	399	其他支出		
30307	医疗费补助	1.26	30227	委托业务费	2.03	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	5.16	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	0.94	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	1.00	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	8.05				
30399	其他对个人和家庭的补助	6.71	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	0.99				
人员经费合计		242.60					公用经费合计		47.96

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：衡东县农机事务中心

金额单位：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					1.00	0.74					0.74

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：衡东县农机事务中心

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							

注：我单位没有使用该支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：衡东县农机事务中心

金额单位：万元

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	0.00		

注：我单位没有使用该支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

2021年度收、支总计784.64万元。与上一年度相比，收、支总计各减少13.29万元，下降1.67%。主要是因为机构合并，人员减少。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计767.24万元，其中：财政拨款收入765.92万元，占99.83%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1.32万元，占0.17%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计784.64万元，其中：基本支出291.88万元，占37.2%；项目支出492.75万元，占62.8%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占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、支总计783.32万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少6.18万元，下降0.78%。主要是因为机构合并，人员减少。

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783.32万元，占本年支出合计的99.83%。与上一年度相比，财政拨款支出增加246.05万元，增长45.8%。主要是因为增加了农机购置补贴项目。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出783.32万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出21.47万元，占2.74%；卫生健康支出1.26万元，占0.16%；农林水支出745.37万元，占95.16%；住房保障支出15.21万元，占1.94%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为311.50万元，支出决算数为783.32万元，完成年初预算的251.47%，其中：

1、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21.47万元，支出决算为21.47万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

2、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0万元，支出决算为1.26万元，由于年初预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了离休人员医疗费。

3、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）

年初预算为204.82万元，支出决算为252.62万元，完成年初预算的123.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度增加了调资和绩效奖。

4、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为30万元，由于年初预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：新创湖南省现代农机合作示范社资金。

5、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）

年初预算为0万元，支出决算为445.35万元，由于年初预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央和省级农机购置补贴资金指标再付到农机购置补贴专户。

6、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17.4万元，由于年初预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：付上年未结转项目资金。

7、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15.21万元，支出决算为15.21万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出290.56万元，其中：人员经费242.6万元，占基本支出的83.49%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助。公用经费47.96万元，占基本支出的16.51%，主要包括：信息网络及软件购置更新、办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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1万元，支出决算为0.74万元，完成预算的74%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.74万元，完成预算的74%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比减少0.1万元，下降11.9%，下降的主要原因是厉行节约。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费及运行维护费支出与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.74万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2021年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.74万元，全年共接待来访团组14个、来宾180人次，主要是上级业务检查及农机事务管理发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2021年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

衡东县农机事务中心2021年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、机关运行经费支出说明

衡东县农机事务中心2021年度机关运行经费支出0万元，比上一年决算数减少73.69万元，下降100%。主要原因是：2021年度机关运行经费为49.23万元（系统取数有误），比上年度下降33%，下降原因为机构合并人员减少。

十、一般性支出情况说明

2021年度衡东县农机事务中心开支会议费0.5万元，为日常公务会议费；开支培训费2.84万元，为农机购置补贴、机抛秧等项目培训费；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动。

十一、政府采购支出说明

衡东县农机事务中心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，由于总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于总额为0万元，无法计算百分比。

十二、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，衡东县农机事务中心共有车辆0辆（台），其中：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；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、2021年度预算绩效情况说明

（1）绩效管理评价工作开展情况。

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，其中，一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金492.75万元，占一般公共预算项目支出总额的63%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“农机购置补贴、省级农机合作示范社创建”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出492.75万元，政府性基金预算支出0元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，带动农民购机积极性，加快了我县农业机械化进程，解放了大部分劳动了，促进了我县“三农”发展。

组织对本单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出784.64万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，保障了单位本年度正常运转，按照省市要求开展农机购置补贴工作促进了我县农业机械化发展，新增湖南省农机合作示范社一个。

(2) 部门决算中项目绩效自评结果。

农机购置补贴项目绩效自评综述：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445.35万元，执行数为445.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是农机购置补贴机具382台套；二是农作物耕种收综合机械化率60%。发现的主要问题及原因：一是资金拨付滞后；二是新机具补贴力度不大。下一步改进措施：一是及时上报数据；二是及时拨付资金。2021年湖南省现代农机合作示范社绩效自评综述：创省级农机合作示范社1家，项目资金30万元，促该农机合作社实现了粮食耕、种、收、植保、运输、烘干全程机械化作业。

(3) 部门评价项目绩效评价结果。

部门评价项目数量3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

第四部分名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“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事业基金（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。

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。

结余分配：指事业单位按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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）

及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分附件

[农机事务中心部门整体支出绩效目标表.xlsx](#)