

# 2021年度衡东县农业综合行政执法大队部门决算

## 目 录

### **第一部分 衡东县农业综合行政执法大队单位概况**

- 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**

## 第一部分衡东县农业综合行政执法大队单位概况

### 一、部门职责

（一）负责宣传、贯彻党和国家，以及省、市、县有关农业农村执法工作的法律法规、方针政策。负责拟订全县农业综合执法工作规划计划和规范性文件、规章，并组织实施。

（二）负责全县农业资源与环境保护、基本农田保护、耕地质量保护、农村宅基地、农业投入品、农产品质量安全、农业知识产权保护、农业植物检疫、畜牧兽医、生鲜乳生产收购、畜禽水产品包装标志、兽药生产经营使用、饲料和饲料添加剂生产经营使用、动物检疫监督、动物防疫监督、动物卫生监督、畜禽定点屠宰、种畜禽生产与销售、水产苗种生产销售、水产动物防疫检疫监督、鱼类资源和与渔业环境保护、渔业船舶运营、农业机械安全管理等方面的行政执法工作。

（三）负责拟订全县农业综合行政执法的程序、标准、规划并组织实施；负责组织、协调全县跨区域农业行政执法工作；协调指导全县农业行政执法和监督考核工作。

（四）负责对全县涉农市场主体及其从业人员的经营行为实施监督检查，纠正违法违规行为，开展专项整治行动，维护生产源头农产品质量安全。

（五）负责农业农村领域违章行为的稽查和违法行为的处罚，负责农业行政执法有关举报、投诉的受理和处理。

（六）负责全县农业农村领域违法行为专项整治工作，指导各乡镇农业农村综合执法及其机构的专项整治工作。

（七）负责组织农业行政执法案件听证工作，负责农业行政执法案件的行政复议、行政诉讼、行政赔偿等相关工作。

（八）负责拟定全县农业行政执法信息化建设规划、计划并组织实施；负责农业农村领域稽查和执法信息资料的收集、统计、分析、传递与整理归档工作。

（九）负责全县农业综合行政执法工作人员的业务培训；负责执法证件和执法装备管理等工作。

（十）负责全县农业农村领域安全生产监督检查、专项整治工作；协助指导各乡镇农业农村综合执法及其机构的安全生产和应急管理工作。

（十一）承担职责范围内的环境保护、综治维稳、文明创建等工作，指导全县农业生产经营领域诚信体系建设。

（十二）完成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**

衡东县农业综合行政执法大队内设机构包括：本单位内设股室6个（没有副科级单位），本单位下设办公计财股、种植业中队、农产品质量安全和农业资源保护中队、渔业渔政中队、畜牧兽医和动物卫生监督中队、农业机械安全中队等部门。本部门共有编制人数55人，实有人数45人。

### **（二）决算单位构成**

衡东县农业综合行政执法大队2021年部门决算汇总公开单位构成包括：衡东县农业综合行政执法大队本级。

## 第二部分2021年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表

部门：衡东县农业综合行政执法大队

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	597.74	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		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	41.54	八、社会保障和就业支出	39	43.37
	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	536.81
	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	31.10
	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	
	<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>639.28</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>
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	28.00
	30			61	
	<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>639.28</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>
					<b>639.28</b>

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：衡东县农业综合行政执法大队

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		<b>639.28</b>	<b>597.74</b>					<b>41.54</b>
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37					
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.37	43.37					
213	农林水支出	564.81	523.27					41.54
21301	农业农村	564.81	523.27					41.54
2130104	事业运行	564.81	523.27					41.54
221	住房保障支出	31.10	31.10					
22102	住房改革支出	31.10	31.10					

2210201	住房公积金	31.10	31.10				

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

部门：衡东县农业综合行政执法大队

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		<b>611.28</b>	<b>611.28</b>				
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37				
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.37	43.37				
213	农林水支出	536.81	536.81				
21301	农业农村	536.81	536.81				
2130104	事业运行	536.81	536.81				
221	住房保障支出	31.10	31.10				
22102	住房改革支出	31.10	31.10				
2210201	住房公积金	31.10	31.10				

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

部门：衡东县农业综合行政执法大队

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	597.74	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	43.37	43.37		
	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	523.27	523.27		
	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	31.10	31.10		
	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			
<b>本年收入合计</b>	27	<b>597.74</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>597.74</b>	<b>597.74</b>	
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			
<b>总计</b>	32	<b>597.74</b>	<b>总计</b>	64	<b>597.74</b>	<b>597.74</b>	

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

公开05表

部门：衡东县农业综合行政执法大队

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		597.74	597.74	
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37	
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.37	43.37	
213	农林水支出	523.27	523.27	
21301	农业农村	523.27	523.27	



2130104	事业运行	523.27	523.27
221	住房保障支出	31.10	31.10
22102	住房改革支出	31.10	31.10
2210201	住房公积金	31.10	31.10

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：衡东县农业综合行政执法大队

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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>429.12</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>139.69</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	254.87	30201	办公费	16.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	27.08	30202	印刷费	7.13	30702	国外债务付息	
30103	奖金	21.02	30203	咨询费	10.78	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>25.79</b>
30106	伙食补助费	12.67	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.56	31002	办公设备购置	23.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.37	30206	电费	1.42	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	22.12	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		31007	信息网络及软件购置更新	2.10
30112	其他社会保障缴费	2.87	30211	差旅费	16.44	31008	物资储备	
30113	住房公积金	40.33	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	11.17	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	4.79	30214	租赁费	6.00	31011	地上附着物和青苗补偿	

303	对个人和家庭的补助	3.15	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费	0.28	31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费	4.67	31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.24	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		30225	专用燃料费	1.83	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	5.11	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	15.29	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	3.15	30229	福利费	3.12	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	1.88	39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	34.39				
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	2.71				
人员经费合计		432.27	公用经费合计				165.48		

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：衡东县农业综合行政执法大队

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
25		7.20		7.20	17.80	6.55		1.88		1.88	4.67

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：衡东县农业综合行政执法大队

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：衡东县农业综合行政执法大队

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		<b>0.00</b>		


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639.28万元。与上一年度相比，收、支总计各增加639.28万元，增长100%。主要是因为本单位为2021年度新增单位。

### 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计639.28万元，其中：财政拨款收入597.74万元，占93.5%；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41.54万元，占6.5%。

### 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计611.28万元，其中：基本支出611.28万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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597.74万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加597.74万元，增长100%。主要是因为本单位为2021年度新增单位。

### 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597.74万元，占本年支出合计的97.78%。与上一年度相比，财政拨款支出增加597.74万元，增长100%。主要是因为本单位为2021年度新增单位。

#### （二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出597.74万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出43.37万元，占7.26%；农林水支出523.27万元，占87.54%；住房保障支出31.1万元，占5.2%。

#### （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568.17万元，支出决算数为597.74万元，完成年初预算的105.2%，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44.48万元，支出决算为43.37万元，完成年初预算的97.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是：有一部分养老保险费没有从这里开支。

### **2、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）**

年初预算为492.59万元，支出决算为523.27万元，完成年初预算的106.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是：因为有一部分年末奖金年初没有预算。

### **3、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31.1万元，支出决算为31.1万元，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597.74万元，其中：人员经费432.27万元，占基本支出的72.32%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、奖励金。公用经费165.48万元，占基本支出的27.68%，主要包括：办公设备购置、信息网络及软件购置更新、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、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。

## **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25万元，支出决算为6.55万元，完成预算的26.2%，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17.8万元，支出决算为4.67万元，完成预算的26.24%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比增加4.67万元，增长100%，增长的主要原因是本单位为2021年度新增单位。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为7.2万元，支出决算为1.88万元，完成预算的26.11%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比增加1.88万元，增长100%，增长的主要原因是本单位为2021年度新增单位。

## （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4.67万元，占71.3%，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1.88万元，占28.7%。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4.67万元，全年共接待来访团组83个、来宾498人次，主要是接待省、市检查和其他县交流学习发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.88万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级没有发生公务用车购置费，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费1.88万元，主要是公务用车加油、维护等支出，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1辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

衡东县农业综合行政执法大队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

衡东县农业综合行政执法大队2021年度机关运行经费支出165.48万元，比上一年决算数增加165.48万元，增长100%。主要原因是：本单位为2021年度新增单位。

## 十、一般性支出情况说明

2021年度衡东县农业综合行政执法大队开支会议费0万元，我单位2021年度无会议费支出；开支培训费0.28万元，用于参加省、市开展的培训费用，人数2人，内容为案卷评审等；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动计划。

## 十一、政府采购支出说明

衡东县农业综合行政执法大队2021年度政府采购支出总额23.69万元，其中：政府采购货物支出23.69万元、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，衡东县农业综合行政执法大队共有车辆1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1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8个，共涉及资金95万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。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“农业投入品监管及执法”“农村村民违法建房监管执法”“渔业渔政执法”“生猪产地检疫和屠宰检疫电子出证”“生猪定点屠宰监测”“动物卫生监督”“无害化处理监管”“畜牧兽医专项执法”等8个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出95万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，达到了预算支出预期目标。

组织对“衡东县农业综合行政执法大队”等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出597.74万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，各项指标较好完成。

### （2）部门决算中项目绩效自评结果。

衡东县农业综合行政执法大队项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为96分。项目全年预算数为568.17万元，执行数为597.74万元，完成预算的105.2%。项目绩效目标完成情况：一是全年巡查农资市场86次。二是农药市场检查查封扣押农药



1758瓶。三是渔政执法790人次。四是生猪屠宰执法202人次，取缔私宰窝点4个，畜牧兽医专项执法35人次。五是变型拖拉机顽瘴痼疾专项执法267人次。六是农产品质量安全专项执法80余次，农业资源保护执法专项行动300余人次。七是受理农户投诉20余起。八是出动宣传车50余次，发放宣传资料2.5万份。九是组织执法人员业务培训15次。发现的主要问题及原因：一是管理制度还有缺陷；二是工作计划不够完善。下一步改进措施：一是完善管理制度；二是改进工作计划。衡东县农业综合行政执法大队项目绩效自评综述：不断健全预算绩效管理制度体系，严格绩效目标管理，强化结果应用，主动接受监督。

### （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

[农业综合行政执法大队2021年预算支出绩效评价表.docx](#)  
[2021年农业综合行政执法大队项目支出绩效目标表.docx](#)