

附件 3:

2022 年度

延边州供销合作社联合社部门决算

2023 年 8 月 21 日

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2022 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

十、部门预算项目支出绩效自评表

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、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
 - 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
 - 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
 - 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
 - 十、预算绩效管理情况说明
 - 十一、其他重要事项情况说明
- 第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）负责研究制定全州供销合作社的发展战略和发展规划，指导全州供销合作社的改革和发展。

（二）各级联合社对下级社履行指导、协调、监督、服务、教育培训等职责。

（三）开拓农村市场，建设新农村现代流通服务网络工程，改善农村消费环境，推进农村流通现代化。

（四）组织、引领、指导、扶持、服务农村专业合作经济组织发展，构建新型农业社会化服务体系的公共服务平台。

（五）负责全州供销合作社系统社会团体（包括协会、学会等）的业务管理。

（六）按照政府授权，对重要农业生产资料、农副产品经营进行组织、协调、管理、储备。

（七）参与农业产业化经营、农业综合开发及扶贫开发等工作。

（八）组织开展供销合作社特有工种职业技能培训与鉴定。

（九）行使本级供销合作社社有资产出资人代表职能，加强社有企业管理，监督社有资产保值增值。

（十）完成州委、州政府交办的其他工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，延边州供销合作社联合社内设 6 个机构，分别为办公室、人事教育处、合作指导处、产业服务处、市场流通处和财务审计处。

纳入延边州供销合作社联合社 2021 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 延边州供销合作社联合社本级

本单位为参照公务员法管理的事业单位（公益一类）、财政全额拨款事业单位，2021 年独立核算机构数 1 个，独立编制机构数 1 个。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：延边州供销合作社联合社				公开01表 单位：万元	
收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	302.04	一、一般公共服务支出	14	307.61
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		20	
八、其他收入	8	0.07		21	
	9			22	
本年收入合计	10	302.11	本年支出合计	23	307.61
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	9.11	年末结转和结余	25	3.61
总计	13	311.22	总计	26	311.22

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

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：延边州供销合作社联合社

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		302.11	302.04					0.07
208	社会保障和就业支出	25.45	25.45					
20805	行政事业单位养老支出	25.45	25.45					
2080505	机关事业单位养老保险缴费支出	25.45	25.45					
210	卫生健康支出	12.93	12.93					
21011	行政事业单位医疗	12.93	12.93					
2101101	行政单位医疗	9.32	9.32					
2101103	公务员医疗补助	3.17	3.17					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.44	0.44					
216	商业服务业等支出	246.25	246.18					
21602	商业流通事务	246.25	246.18					
2160201	行政运行	226.62	226.55					0.07
2160299	其他商业流通事务支出	19.62	19.62					
221	住房保障支出	17.48	17.48					
22102	住房改革支出	17.48	17.48					
2210201	住房公积金	17.48	17.48					

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

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：延边州供销合作社联合社

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		307.62	282.48	25.14			
208	社会保障和就业支出	25.83	25.83				
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.83	25.83				
210	卫生健康支出	13.19	13.19				
21011	行政事业单位医疗	13.19	13.19				
2101101	行政单位医疗	9.15	9.15				
2101103	公务员医疗补助	3.17	3.17				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.87	0.87				
216	商业服务业等支出	248.49	223.35	25.14			
21602	商业流通事务	248.49	223.35	25.14			
2160201	行政运行	223.35	223.35				
2160299	其他商业流通事务支出	25.14	0.00	25.14			
221	住房保障支出	20.11	20.11				
22102	住房改革支出	20.11	20.11				
2210201	住房公积金	20.11	20.11				

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

财政拨款收入支出决算总表								
部门：延边州供销社合作社联合社							公开04表 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	302.04	一、一般公共服务支出	15	307.62	307.62		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		……	21				
	8			22				
本年收入合计	9	302.04	本年支出合计	23				
年初财政拨款结转和结余	10	9.11	年末财政拨款结转和结余	24	3.53	3.53		
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	311.15	总计	28	311.15	311.15		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：延边州供销合作社联合社

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		307.62	282.48	254.41	28.07	25.14
208	社会保障和就业支出	25.83	25.83	25.83		
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83	25.83		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.83	25.83	25.83		
210	卫生健康支出	13.19	13.19	13.19		
21011	行政事业单位医疗	13.19	13.19	13.19		
2101101	行政单位医疗	9.15	9.15	9.15		
2101103	公务员医疗补助	3.17	3.17	3.17		
2101199	其他行政事业单位医疗	0.87	0.87	0.87		
216	商业服务业等支出	248.49	223.35	195.28	28.07	25.14
21602	商业流通事务	248.49	223.35	195.28	28.07	25.14
2160201	行政运行	223.35	223.35	195.28	28.07	0
2160299	其他商业流通事务支出	25.14	0	0		25.14
221	住房保障支出	20.11	20.11	20.11		
22102	住房改革支出	20.11	20.11	20.11		
2210201	住房公积金	20.11	20.11	20.11		

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

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：延边州供销合作社联合社									单位：万元
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	254.41	302	商品和服务支出	28.07	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	96.26	30201	办公费	6.71	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	59.09	30202	印刷费	0.06	30702	国外债务付息		
30103	奖金	30.93	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资		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	25.83	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.44	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	9.15	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费	5.34	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	2.83	30211	差旅费	1.63	31008	物资储备		
30113	住房公积金	20.28	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费	4.70	30213	维修(护)费	0.04	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		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		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	0.13	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		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	0.3	39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费	2.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.37	39999	其他支出		
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	0.85				
	人员经费合计			公用经费合计					

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

添加页眉

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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：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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资产经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：

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产经营预算财政拨款支出情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门：延边州供销合作社联合社

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
0.41		0.41			0.41	0.13		0.13			0.13

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预算情况。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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	农产品促销经费					
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	18万	18万	11.64万	0.65	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	18万	18万	11.64万	0.65	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	目标1: 宣传推介延边供销特色农产品, 加强产销对接, 促进农民增收。 目标2: 开拓贫困地区优质农产品销路, 加快与市场接轨步伐。 目标3: 宣传供销特色优势, 展示供销社综合改革成果。			目标1完成情况: 宣传推介延边供销特色农产品, 增加知名度, 促进农民增收。 目标2完成情况: 开拓贫困地区优质农产品销路, 加快了与市场接轨的步伐。 目标3完成情况: 宣传供销特色优势, 展示供销社综合改革成果。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	参加农产品数量次数	5次	3次	2022年由于疫情影响, 无法正常开展农产品促销
			质量指标			
		成本指标	每次促销费用	≤3.6万元	3.6万元	
		时效指标	促销时间	2022年1月至2022年12月	2022年1月至2022年12月	
	效益指标	经济效益指标	产品推介营销额	1000万	1000万	
		社会效益指标	是否宣传供销特色优势, 促进经贸交流与合作	完成	完成	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
		满意度指标	企业满意度	满意	满意	

项目支出绩效自评表						
项目名称	新型农民培训费					
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	10.9万	10.9万	3.9万	0.36	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	10.9万	10.9万	3.9万	0.36	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	目标1: 开办农民经济人培训班4期以上。 目标2: 邀请农业专家为农民传授科学的种值和养殖方法。 目标3: 教会农民利用信息平台推销自己的产品。			目标1完成情况: 开办农民经济人培训班4期以上。 目标2完成情况: 邀请农业专家为农民传授科学的种值和养殖方法。 目标3完成情况: 教会农民利用信息平台推销自己的产品。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标1: 培训班次数	≥4次	2次	2022年由于疫情影响, 无法正常开展农民培训
			指标2: 培训人数	≥800人	200人	
		质量指标	指标1: 培训班课程完成率	100%	100%	
			指标2: 培训合格率	≥95%	100%	
	成本指标	指标1: 每次培训费用	≤3万元	2.8万元		
		指标2: 每人培训标准	≤150元	150元		
	时效指标	培训时间	2022年1月至2022年12月	2022年1月至2022年12月		
	效益指标	经济效益指标	农民的收入增长	≥5%	5%	
		社会效益指标	指标1: 是否提高农民素质	是	是	
指标2: 低收入层住条件			改善	改善		
生态效益指标						
可持续影响指标						
满意度指标	农民对培训满意度	≥95%	≥95%			

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

2022 年度收、支总计各 311.22 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 43.49 万元，降低 12.26 %。主要原因：受疫情影响，农产品促销和新型农民培训不能正常举办，对比上年减少导致收支减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 302.11 万元，其中：财政拨款收入 302.04 万元，占 99.98%；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 0.07 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 307.62 万元，其中：基本支出 282.48 万元，占 91.83%；项目支出 25.14 万元，占 8.17%；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%。基本支出中，人员经费 254.41 万元，占 90.06%；公用经费 28.07 万元，占 9.94%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计各 311.15 万元，与 2021

年相比，财政拨款收、支总计各减少 43.46 万元，降低 12.25%。主要原因：受疫情影响，农产品促销和新型农民培训不能正常举办，对比上年减少导致收支减少。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 307.62 万元，占本年支出合计的 98.86%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 37.88 万元，降低 10.96 %。主要原因：2022 年由于疫情影响支出也有所下降。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 307.62 万元，主要用于以下方面：（按支出功能分类科目的类级科目逐一说明）社会保障和就业（类）支出 25.83 万元，占 8.4 %；卫生健康（类）支出 13.19 万元，占 4.29 %；商业服务业等（类）支出 248.49 万元，占 80.78 %；住房保障（类）支出 20.11 万元，占 6.53 %。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 307.62 万元，支出决算为 307.62 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1. 社会保障和就业（类）社会保障缴费（款）机关事业单位基本养老（项）。年初预算为 25.83 万元，支出决算

为 25.83 万元，完成年初预算的 100 %。决算数等于预算数主要原因是严格按照预算执行。

2. 卫生健康（类）社会保障缴费（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 13.19 万元，支出决算为 13.19 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。

3. 商业服务业等（类）其他商品和服务支出（款）行政运行（项）。年初预算为 248.49 万元，支出决算为 248.49 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。

4. 住房保障（类）住房公积金（款）行政运行（项）。年初预算为 20.11 万元，支出决算为 20.11 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 282.48 万元，其中：人员经费 254.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费。

公用经费 28.07 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、委

托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

国有资本经营预算财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.41 万元，支出决算为 0.13 万元，完成预算的 31.71%；较上年减少 0.14 万元，下降 52.97%，主要原因是由于 2022 疫情期间，减少不必要的接待活动。决算数小于预算数的主要原因是 2022 年受疫情影响未按照预算数完成。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行

费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 0.13 万元，占 100%。具体情况如下：

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%。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 0 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0.41 万元，支出决算为 0.13 万元，完成预算的 31.71%；较上年减少 0.14 万元，下降 52.97%，主要原因是由于 2022 疫情期间，减少不必要的接待活动。决算数小于与预算数的主要原因是 2022 年受疫情影响未按照预算数完成。其中：

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.13 万元。主要用于接待省社来延调研团组。全年共接待国内来访团组 2 个、来宾 8 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2022 年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对 2022 年度部门预算农产品促销项目、新型农民培训项目等 2 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 28.9 万元，绩效自评率为 100%。（绩效自评率=已开展绩效自评的项目个数/项目总个数）

（二）绩效评价结果应用

我单位绩效评价结果应用情况如下：部门预算项目本单位已按要求完成了自评。财政拨款项目共计 28.9 万元，其中：农产品促销经费 18 万元，新型农民培训经费 10.9 万元。农产品促销费全年执行率为 65%，偏差原因为 2022 年由于疫情影响，无法正常开展农产品促销，改进措施为等疫情逐步放开后，准备按照预算指标积极完成预算任务。新型农民培训全年执行率为 36%，偏差原因为 2022 年由于疫情影响，无法正常开展新型农民培训，改进措施为等疫情逐步放开后，准备按照预算指标积极完成预算任务。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度，机关运行经费支出 28.07 万元，比年初预算数减少 3.53 万元，降低11.17 %，主要是单位有调出人员一人，公用经费相应减少。

（二）政府采购支出情况

2022 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，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，延边州供销合作社联合社共有车辆 0 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 0 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 0 辆；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从州财政以外的同级单位取得的经费、从非州财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关规定继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

十、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。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指州本级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、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。