

2023年度炎陵县农业农村局 部门决算

目 录

第一部分 炎陵县农业农村局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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、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

第三部分 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023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

炎陵县农业农村局部门概况

一、部门职责

炎陵县农业农村局的主要职责是：

1. 贯彻执行国家种植业、畜牧业、渔业、农业机械化、农产品加工业、农垦等农业各产业发展的方针政策。
2. 负责全县农业、农村工作的协调和综合工作。
3. 指导、扶持农业社会化服务体系、农村合作经济组织、农民专业合作社和农产品行业协会的建设与发展。
4. 依法负责农业生产的监督管理，组织实施农机惠农政策。负责农作物重大病虫害防治。
5. 完成县委县政府安排的其他工作任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

炎陵县农业农村局内设科室 7 个，分别为：1. 办公室（市场信息股）、2. 政策法规股（行政审批股）、3. 计划财务股（农田建设股）、4. 农村经济与社会事业股、5. 农产品质量安全监管股、6. 产业管理股、7. 机关党委（人事股）。独立编制机构 10 个，分别是：行政单位为农业农村局、所属事业单位：一、公益一类：1. 畜牧水产事务中心、2. 农机事务中心、3. 农业综合服务中心、4. 农业技术推广中心、5. 湖南省农业广播电视学校炎陵县分校、6. 农产品质量安全检测中心、7. 炎陵黄桃产业发展中心因工作需要已变更为炎陵县动物疫病预防控制中心、8. 炎陵县农业综合行政执法大队。二、公益二类：农业技术服务中心。

（二）决算单位构成

炎陵县农业农村局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：炎陵县农业农村局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：炎陵县农业农村局

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	6,223.86	一、一般公共服务支出	32	57.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	310.96	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	104.35
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	209.64
	9		九、卫生健康支出	40	58.29
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	310.96
	12		十二、农林水支出	43	5,675.97
	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	10.00
	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	108.61
	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	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：炎陵县农业农村局

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
	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	6,534.82	本年支出合计	58	6,534.82
使用非财政拨款结余和专用结余	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	6,534.82	总计	62	6,534.82

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县农业农村局

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	6,534.82	6,534.82					
201	一般公共服务支出	57.00	57.00					
20111	纪检监察事务	12.00	12.00					
2011101	行政运行	12.00	12.00					
20199	其他一般公共服务支出	45.00	45.00					
2019999	其他一般公共服务支出	45.00	45.00					
206	科学技术支出	104.35	104.35					
20699	其他科学技术支出	104.35	104.35					
2069999	其他科学技术支出	104.35	104.35					
208	社会保障和就业支出	209.64	209.64					
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.04	0.04					
2080101	行政运行	0.04	0.04					
20805	行政事业单位养老支出	156.11	156.11					
2080502	事业单位离退休	9.20	9.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.61	135.61					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县农业农村局

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
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.29	11.29					
20808	抚恤	47.32	47.32					
2080801	死亡抚恤	47.32	47.32					
20899	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18					
2089999	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18					
210	卫生健康支出	58.29	58.29					
21001	卫生健康管理事务	0.12	0.12					
2100101	行政运行	0.12	0.12					
21011	行政事业单位医疗	58.17	58.17					
2101102	事业单位医疗	56.39	56.39					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.78	1.78					
212	城乡社区支出	310.96	310.96					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	310.96	310.96					
2120803	城市建设支出	100.00	100.00					
2120804	农村基础设施建设支出	210.96	210.96					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县农业农村局

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
213	农林水支出	5,675.97	5,675.97					
21301	农业农村	3,972.68	3,972.68					
2130101	行政运行	1,078.87	1,078.87					
2130106	科技转化与推广服务	73.30	73.30					
2130108	病虫害控制	256.90	256.90					
2130109	农产品质量安全	51.13	51.13					
2130110	执法监管	7.00	7.00					
2130111	统计监测与信息服务	5.00	5.00					
2130119	防灾救灾	115.04	115.04					
2130122	农业生产发展	1,379.96	1,379.96					
2130124	农村合作经济	15.00	15.00					
2130125	农产品加工与促销	22.18	22.18					
2130126	农村社会事业	110.00	110.00					
2130135	农业资源保护修复与利用	90.86	90.86					
2130148	渔业发展	63.03	63.03					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县农业农村局

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
2130153	农田建设	11.00	11.00					
2130199	其他农业农村支出	693.41	693.41					
21302	林业和草原	14.10	14.10					
2130299	其他林业和草原支出	14.10	14.10					
21303	水利	14.50	14.50					
2130316	农村水利	14.50	14.50					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	986.20	986.20					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	986.20	986.20					
21307	农村综合改革	86.44	86.44					
2130701	对村级公益事业建设的补助	86.44	86.44					
21308	普惠金融发展支出	579.79	579.79					
2130803	农业保险保费补贴	579.79	579.79					
21399	其他农林水支出	22.27	22.27					
2139999	其他农林水支出	22.27	22.27					
216	商业服务业等支出	10.00	10.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县农业农村局

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
21602	商业流通事务	10.00	10.00					
2160299	其他商业流通事务支出	10.00	10.00					
221	住房保障支出	108.61	108.61					
22102	住房改革支出	108.61	108.61					
2210201	住房公积金	108.61	108.61					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：炎陵县农业农村局

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	6,534.82	1,455.41	5,079.42			
201	一般公共服务支出	57.00		57.00			
20111	纪检监察事务	12.00		12.00			
2011101	行政运行	12.00		12.00			
20199	其他一般公共服务支出	45.00		45.00			
2019999	其他一般公共服务支出	45.00		45.00			
206	科学技术支出	104.35		104.35			
20699	其他科学技术支出	104.35		104.35			
2069999	其他科学技术支出	104.35		104.35			
208	社会保障和就业支出	209.64	209.64				
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.04	0.04				
2080101	行政运行	0.04	0.04				
20805	行政事业单位养老支出	156.11	156.11				
2080502	事业单位离退休	9.20	9.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.61	135.61				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县农业农村局

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
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.29	11.29				
20808	抚恤	47.32	47.32				
2080801	死亡抚恤	47.32	47.32				
20899	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18				
2089999	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18				
210	卫生健康支出	58.29	58.29				
21001	卫生健康管理事务	0.12	0.12				
2100101	行政运行	0.12	0.12				
21011	行政事业单位医疗	58.17	58.17				
2101102	事业单位医疗	56.39	56.39				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.78	1.78				
212	城乡社区支出	310.96		310.96			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	310.96		310.96			
2120803	城市建设支出	100.00		100.00			
2120804	农村基础设施建设支出	210.96		210.96			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：炎陵县农业农村局

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
213	农林水支出	5,675.97	1,078.87	4,597.11			
21301	农业农村	3,972.68	1,078.87	2,893.81			
2130101	行政运行	1,078.87	1,078.87				
2130106	科技转化与推广服务	73.30		73.30			
2130108	病虫害控制	256.90		256.90			
2130109	农产品质量安全	51.13		51.13			
2130110	执法监管	7.00		7.00			
2130111	统计监测与信息服务	5.00		5.00			
2130119	防灾救灾	115.04		115.04			
2130122	农业生产发展	1,379.96		1,379.96			
2130124	农村合作经济	15.00		15.00			
2130125	农产品加工与促销	22.18		22.18			
2130126	农村社会事业	110.00		110.00			
2130135	农业资源保护修复与利用	90.86		90.86			
2130148	渔业发展	63.03		63.03			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县农业农村局

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
2130153	农田建设	11.00		11.00			
2130199	其他农业农村支出	693.41		693.41			
21302	林业和草原	14.10		14.10			
2130299	其他林业和草原支出	14.10		14.10			
21303	水利	14.50		14.50			
2130316	农村水利	14.50		14.50			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	986.20		986.20			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	986.20		986.20			
21307	农村综合改革	86.44		86.44			
2130701	对村级公益事业建设的补助	86.44		86.44			
21308	普惠金融发展支出	579.79		579.79			
2130803	农业保险保费补贴	579.79		579.79			
21399	其他农林水支出	22.27		22.27			
2139999	其他农林水支出	22.27		22.27			
216	商业服务业等支出	10.00		10.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县农业农村局

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
21602	商业流通事务	10.00		10.00			
2160299	其他商业流通事务支出	10.00		10.00			
221	住房保障支出	108.61	108.61				
22102	住房改革支出	108.61	108.61				
2210201	住房公积金	108.61	108.61				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：炎陵县农业农村局

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	6,223.86	一、一般公共服务支出	33	57.00	57.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	310.96	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	104.35	104.35		
	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	209.64	209.64		
	9		九、卫生健康支出	41	58.29	58.29		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	310.96		310.96	
	12		十二、农林水支出	44	5,675.97	5,675.97		
	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	10.00	10.00		
	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	108.61	108.61		
	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				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：炎陵县农业农村局

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
	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	6,534.82	本年支出合计	59	6,534.82	6,223.86	310.96	
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	6,534.82	总计	64	6,534.82	6,223.86	310.96	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县农业农村局

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	6,223.86	1,455.41	4,768.46
201	一般公共服务支出	57.00		57.00
20111	纪检监察事务	12.00		12.00
2011101	行政运行	12.00		12.00
20199	其他一般公共服务支出	45.00		45.00
2019999	其他一般公共服务支出	45.00		45.00
206	科学技术支出	104.35		104.35
20699	其他科学技术支出	104.35		104.35
2069999	其他科学技术支出	104.35		104.35
208	社会保障和就业支出	209.64	209.64	
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.04	0.04	
2080101	行政运行	0.04	0.04	
20805	行政事业单位养老支出	156.11	156.11	
2080502	事业单位离退休	9.20	9.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.61	135.61	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县农业农村局

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
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.29	11.29	
20808	抚恤	47.32	47.32	
2080801	死亡抚恤	47.32	47.32	
20899	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18	
2089999	其他社会保障和就业支出	6.18	6.18	
210	卫生健康支出	58.29	58.29	
21001	卫生健康管理事务	0.12	0.12	
2100101	行政运行	0.12	0.12	
21011	行政事业单位医疗	58.17	58.17	
2101102	事业单位医疗	56.39	56.39	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.78	1.78	
213	农林水支出	5,675.97	1,078.87	4,597.11
21301	农业农村	3,972.68	1,078.87	2,893.81
2130101	行政运行	1,078.87	1,078.87	
2130106	科技转化与推广服务	73.30		73.30

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县农业农村局

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
2130108	病虫害控制	256.90		256.90
2130109	农产品质量安全	51.13		51.13
2130110	执法监管	7.00		7.00
2130111	统计监测与信息服务	5.00		5.00
2130119	防灾减灾	115.04		115.04
2130122	农业生产发展	1,379.96		1,379.96
2130124	农村合作经济	15.00		15.00
2130125	农产品加工与促销	22.18		22.18
2130126	农村社会事业	110.00		110.00
2130135	农业资源保护修复与利用	90.86		90.86
2130148	渔业发展	63.03		63.03
2130153	农田建设	11.00		11.00
2130199	其他农业农村支出	693.41		693.41
21302	林业和草原	14.10		14.10
2130299	其他林业和草原支出	14.10		14.10

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县农业农村局

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
21303	水利	14.50		14.50
2130316	农村水利	14.50		14.50
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	986.20		986.20
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	986.20		986.20
21307	农村综合改革	86.44		86.44
2130701	对村级公益事业建设的补助	86.44		86.44
21308	普惠金融发展支出	579.79		579.79
2130803	农业保险保费补贴	579.79		579.79
21399	其他农林水支出	22.27		22.27
2139999	其他农林水支出	22.27		22.27
216	商业服务业等支出	10.00		10.00
21602	商业流通事务	10.00		10.00
2160299	其他商业流通事务支出	10.00		10.00
221	住房保障支出	108.61	108.61	
22102	住房改革支出	108.61	108.61	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县农业农村局

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
2210201	住房公积金	108.61	108.61	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：炎陵县农业农村局

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	1,234.66	302	商品和服务支出	161.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	483.38	30201	办公费	12.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	214.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	228.49	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	0.03	30205	水费	2.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	135.61	30206	电费	4.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.40	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.39	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	
30112	其他社会保障缴费	8.08	30211	差旅费	2.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	108.61	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		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	59.15	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	14.78	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	32.84	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	25.47	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	0.80	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.67	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
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	1.60	39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：炎陵县农业农村局

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	67.85	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.04	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	45.02			
	人员经费合计	1,293.81					公用经费合计	161.60

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：炎陵县农业农村局

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			310.96	310.96		310.96	
212	城乡社区支出		310.96	310.96		310.96	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		310.96	310.96		310.96	
2120803	城市建设支出		100.00	100.00		100.00	
2120804	农村基础设施建设支出		210.96	210.96		210.96	

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：炎陵县农业农村局

金额单位：万元

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

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：炎陵县农业农村局

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
16.38		1.60		1.60	14.78	16.38		1.60		1.60	14.78

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

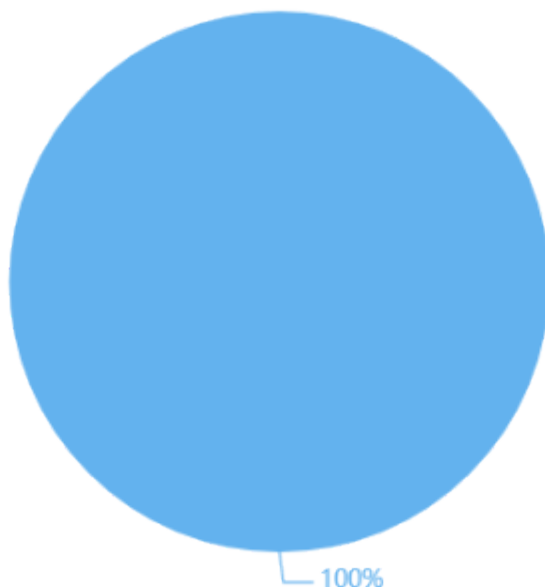
2023 年度收、支总计 6534.82 万元，与上年相比增加 1110.42 万元，上升 20.47%。主要是因为上级安排项目资金增加，项目资金拨付及时，投入农业生产资金比上年增多。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 6534.82 万元，其中：财政拨款收入 6534.82 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

收入预算图

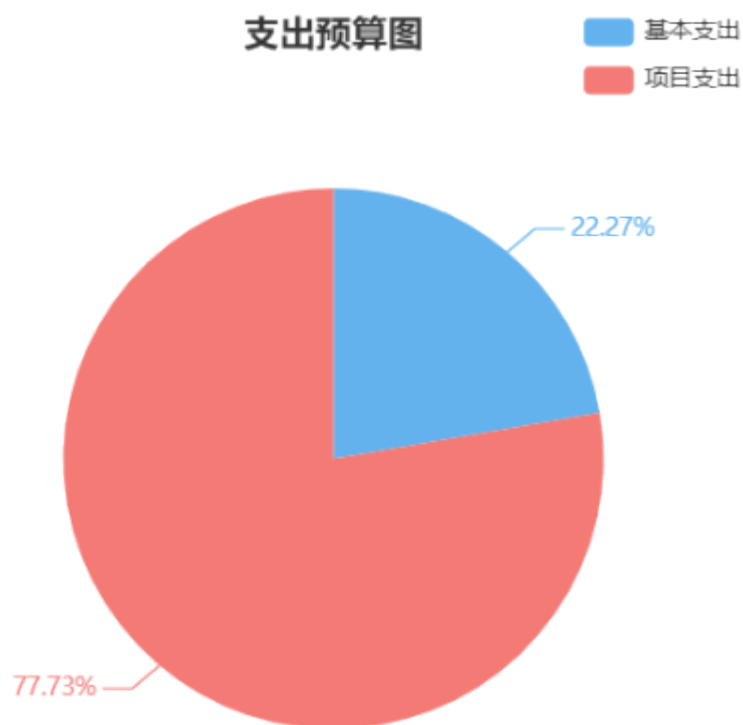
财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 6534.82 万元，其中：基本支出 1455.41 万元，

占 22.27%；项目支出 5079.42 万元，占 77.73%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 6534.82 万元，与上年相比，增加 1110.42 万元，上升 20.47%。主要是因为上级安排项目资金增加，项目资金拨付及时，投入农业生产资金比上年增多。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6223.86 万元，占本年支出合计的 95.24%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 799.46

万元，上升 14.74%。主要是上级安排项目资金增加，项目资金拨付及时，投入农业生产资金比上年增多。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6223.86 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）57.00 万元，占比 0.92%；科学技术支出（类）104.35 万元，占比 1.68%；社会保障和就业支出（类）209.64 万元，占比 3.37%；卫生健康支出（类）58.29 万元，占比 0.94%；农林水支出（类）5675.97 万元，占比 91.20%；商业服务业等支出（类）10.00 万元，占比 0.16%；住房保障支出（类）108.61 万元，占比 1.75%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 1554.47 万元，支出决算数为 6223.86 万元，完成年初预算的 400.38%，其中：

1、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 12 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政追加了驻农业纪检组工作经费。

2、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 45 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政追加了黄桃宣传推广等经费。

3、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 104.35 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政追加了农业信贷融资担保风险补偿金及补缴了印花税。

4、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.04 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：补发了建国初期干部补助。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为 2 万元，支出决算为 9.2 万元，完成年初预算的 460.00%，决算数大于预算数主要原因是：县财政追加了退休兽医生活补助。

6、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 145.65 万元，支出决算为 135.61 万元，完成年初预算的 93.11%，决算数小于预算数的主要原因是：单位人员减少，部分人员退休或调出，基本养老保险缴费减少。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为 0.07 万元，支出决算为 11.29 万元，完成年初预算的 16128.57%，决算数大于预算数主要原因是：县财政安排农业、畜牧、农机退休党支部工作经费及工作补贴。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 14.69 万元，支出决算为 47.32 万元，完成年初预算的 322.12%，决算数大于预算数主要原因是：退休人员去世，财政安排一次性抚恤金。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 6.62 万元，支出决算为 6.18 万元，完成年初预算的 93.35%，决算数小于预算数的主要原因是：单位人员减少，部分人员退休或调出，工伤保险和失业保险缴费减少。

10、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.12 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：财政追加卫生费用。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 81.61 万元，支出决算为 56.39 万元，完成年初预算的 69.10%，决算数小于预算数的主要原因是：单位人员减少，部分人员退休或调出，医疗保险和公务员医疗补助缴费减少。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业

单位医疗支出（项）。

年初预算为 1.78 万元，支出决算为 1.78 万元，完成年初预算的 100%。

13、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。

年初预算为 1185.25 万元，支出决算为 1078.87 万元，完成年初预算的 91.02%，决算数小于预算数的主要原因是：单位人员减少，部分人员退休或调出，工资和运行经费减少。

14、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 73.3 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付高素质农民及农机手培训项目、院士服务团科技服务补助。

15、农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 256.9 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付动植物防疫防控补助。

16、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 51.13 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农产品质量检测及农作物安全监管费用。

17、农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 7 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政安排农机

监理工作经费。

18、农林水支出（类）农业农村（款）统计监测与信息服务（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农业生态环境监测与保护费用。

19、农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 115.04 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农业生产救灾资金。

20、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 1379.96 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农机购置补贴及保费补贴资金、耕地地力保护补贴资金、优势特色产业补助等支出。

21、农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 15 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付 2022 年农机现代合作社建设奖补。

22、农林水支出（类）农业农村（款）农产品加工与促销（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 22.18 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农产品加工补助资金。

23、农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 110 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付美丽乡村建设补助资金。

24、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 90.86 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农业资源保种和利用资金。

25、农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 63.03 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付渔业补助资金。

26、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 11 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农田建设资金。

27、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 693.41 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付 2021 年地理标志农产品保护与发展等项目资金。

28、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 14.1 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政安排的三个场税费改革补助资金。

29、农林水支出（类）水利（款）农村水利（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 14.5 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农村水利建设资金。

30、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 986.2 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付 2022 年经营主体贷款贴息补助、2023 年省级财政乡村振兴重点发展等项目资金。

31、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 86.44 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付农村公益事业补助资金。

32、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 579.79 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排

项目资金，拨付农业生产保险保费补贴。

33、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 22.27 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付其他农林水支出。

34、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：上级安排项目资金，拨付其他商业支出。

35、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 116.8 万元，支出决算为 108.61 万元，完成年初预算的 92.99%，决算数小于预算数的主要原因是：单位人员减少，部分人员退休或调出，住房公积金缴费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1455.41 万元，其中：

人员经费 1293.81 万元，占基本支出的 88.90%，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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 161.60 万元，占基本支出的 11.10%，主要包括：办公

费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、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、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 16.38 万元，支出决算为 16.38 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是进一步加强“三公经费”管理，严格按照年初预算执行，与上年决算数相同，主要原因是进一步加强“三公经费”管理，严格按照年初预算执行。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是无因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为 14.78 万元，支出决算为 14.78 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是进一步加强公务接待费支出，严格按照年初预算执行，与上年决算数相同，主要原因是进一步加强公务接待费支出，严格按照年初预算执行。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是无公务用车购置费支出，与上年决算数相同，主要原因是无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 1.60 万元，支出决算为 1.60 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是进一步加强公务用车运行维护费支出，严格按照年初预算执行，与上年决算数相同，主要原因是进一步加强公务用车运行维护费支出，严格按照年初预算执行。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 14.78 万元，占 90.23%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 1.60 万元，占 9.77%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 14.78 万元，全年共接待来访团组 230 个，来宾 2108 人次，主要是省、市主管部门以及相关部门对本县农业农村项目实施进行调研、培训、检查、验收和乡镇人员业务培训等工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.60 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 1.60 万元，主要是用于农业项目下乡调研、实施、指导培训、验收、执法和省、市出差办事、参会、培训等支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入 310.96 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 310.96 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 310.96 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 100 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政安排的产业强镇补助资金。

2、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 210.96 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：县财政安排的农村人居环境整治项目资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 161.60 万元，上年决算数 158.28 万元，比上年决算数增加 3.32 万元，增加 2.10%，主要原因是：非税收入返还比例调增，返还金额相应增加。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 6.7 万元，用于开展水稻机插秧现场培训演示、粮食

生产、化肥农药减量及新品种示范等专项业务培训，人数 140 人，内容为开展水稻机插秧现场培训演示；组织油菜种植大户、水稻种植大户参加粮食生产、化肥农药减量及新品种示范等专项业务培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 802.52 万元，其中：政府采购货物支出 259.78 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 542.74 万元。授予中小企业合同金额 802.52 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 802.52 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是按照规定配备的公务用车 3 辆，皮卡一台、依维柯一台、小轿车一台；单价 100 万元以上设备（不含车辆）1 台（套）。

十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

1、加强管理制度建设。把制度建设作为开展绩效管理的重要环节，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用效率和管理水平。

2、全面实施预算项目绩效目标管理

一是加强预算编制绩效管理。强化项目绩效目标，每年对单位预算项目进行全面梳理、加强审核。二是完善项目绩效管理责任。各部门在项目实施完成后及时做好项目绩效自评工作，确保财政资金高效安全运行，发挥资金最大效益。

（二）部门整体支出绩效情况

2023 年我局深入贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，围绕全县乡村振兴大局，以农业稳定发展和农民持续增收为农业工作出发点和落脚点，坚持走产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的农业现代化道路，各项农业项目基本完成，全县农业保持稳步增长的发展态势。

（三）存在的问题及原因分析

2023 年在预算执行及管理中还存在一些问题：一是预算编制和执行需进一步完善；二是绩效评价不完善，业务股室实施项目时需进一步提高资金使用效率，实现项目绩效目标；三是执行项目预算进度偏慢。改进措施：一是提高预算管理意识，二是建立健全预算编制制度，三是加强预算执行管理。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 年末结转和结余资金：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。

11. 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

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

18. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）：

反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出

20. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

21. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

23. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

24. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

25. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

26. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

27. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

28. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

29. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

30. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

31. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

32. 农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）：反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜（禽、鱼、植物）防治、扑杀补偿及劳务补助、菌（毒）种保藏及动植物及其产品检疫、检测等方面的支出。

33. 农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）：反映用于农产品及其投入品的质量安全评估、监测、抽查、认证、应急处置，相关标准的制定、修订、实施、监管等方面的支出。

34. 农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）：反映用于

农业农村法制建设、行政执法、行政复议、行政诉讼等方面的支出。

35. 农林水支出（类）农业农村（款）统计监测与信息服务（项）：反映用于农业农村统计调查与信息收集、整理、分析、发布，以及农业自然资源调查与农业区划等方面的支出。

36. 农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）：反映对农业生产因遭受自然、生物灾害损失给予的补助，促进农业防灾增产措施补助，海难救助补助，因其他灾害导致农牧渔业生产者损失给予的补助。

37. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面支出。

38. 农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）：反映用于农村集体经济组织、农民合作经济组织、新型农业经营主体和农业社会化服务体系建设，以及土地承包管理、宅基地管理等方面的支出。

39. 农林水支出（类）农业农村（款）农产品加工与促销（项）：反映用于促进农产品加工、储藏、运输、国内外大型农产品展示、交易、产销衔接、开拓国内外农产品市场及农业产业化发展等方面的支出。

40. 农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）：反映用于农村社会事业发展的支出。

41. 农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）：反映用于耕地质量保护、草原草场利用，渔业水域资源环境保护，农业

品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定 评价、保存利用等方面的支出。

42. 农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）：反映用于海洋牧场、现代渔业装备设施、渔业基础公共设 施、渔业绿色循环发展、渔业资源调查养护和国际履约能力提 升等方面的支出。

43. 农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

44. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

45. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

46. 农林水支出（类）水利（款）农村水利（项）：反映国家对中型灌区节水配套改造、牧区水利建设、小型水 源建设、农村河塘整治以及排灌站、小水电站补助等。

47. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村

48. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：反映农村综合改革方面的支出。

49. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

50. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：

反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

51. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商业流通事务方面的支出。

52. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的 基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件