

附件 2:

2018 年度

**原州区畜牧技术推广
服务中心决算**

目录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 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、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

第三部分 2018 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况说明
 - (二) 政府采购情况说明
 - (三) 国有资产占有使用情况说明
 - (四) 预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

(如无需做解释的名词,请写明:本单位无需解释的名词)

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位职责

(一) 宣传贯彻执行农牧业相关的法律法规和畜牧业领域强农惠农政策。

(二) 按照国家畜牧业项目建设的总体规划和畜牧业生产发展的要求,实施国家及自治区草畜产业和生态畜牧业建设项目。

(三) 负责全区良种畜禽(蜂)品种的引进、改良、选育,畜禽遗传资源保护工作。

(四) 负责畜牧新技术引进及试验、示范、推广工作。

(五) 负责畜牧业生产情况调查、数据统计上报及畜牧业发展规划的制定。

(六) 负责规模养殖场(园区)、养殖示范村建设技术指导,落实规模养殖场(园区)、户报备案制度。

(七) 建立畜牧业发展项目库。

(八) 畜禽粪便无害化处理监管。

(九) 承办上级业务部门和主管局交办的其它工作。

二、机构设置

根据上述职责和业务范围,原州区畜牧技术推广服务中心设置4个工作岗位:办公室岗位、畜牧技术推广岗位、畜产品生产监督岗位、种畜禽生产管理岗位。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开部门：

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	75309134.25	一、一般公共服务支出	28	155957.6
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7	3038938.6	七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	745663.92
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	352599.74
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	68111167.85
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	173540
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	2290238.93
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	78348072.85	本年支出合计	51	71829168.04
用事业基金弥补收支差额	25	1139.67	结余分配	52	
年初结转和结余	26	6847524.96	年末结转和结余	53	13367569.44
总计	27	85196737.48	总计	54	85196737.48

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表

金额单位：元

公开部门：

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								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	78,348,072.85	75,309,134.25					3,038,938.60
		其他一般公共服务支出	166,793.80	166,793.80					
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	637,639.18	637,639.18					
		机关事业单位职业年金缴费支出	340,266.84	340,266.84					
		死亡抚恤	52,479.00	52,479.00					
		其他社会保障和就业支出	37,041.85	37,041.85					
		行政事业单位医疗	371,760.54	371,760.54					
		公务员医疗补助	109,164.70	109,164.70					
		其他行政事业	262,595.84	262,595.84					

	单位医疗支出							
2130104	事业运行	4,897,965.00	4,897,965.00					
2130106	科技转化与推广服务	50,000.00	50,000.00					
2130119	防灾救灾	100,000.00	100,000.00					
2130121	农业结构调整补贴	3,000,000.00	3,000,000.00					
2130124	农业组织化与产业化经营	185,000.00	185,000.00					
2130135	农业资源保护修复与利用	17,400,000.00	17,400,000.00					
2130199	其他农业支出	12,721,640.03	12,721,640.03					
2130505	生产发展	20,028,307.81	20,028,307.81					
2139999	其他农林水支出	15,146,700.20	15,146,700.20					
2210203	购房补贴	173,540.00	173,540.00					
2299901	其他支出	3,038,938.60						3,038,938.60

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开部门：

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	71829168.04	6268185.41	111170			
		2019999	其他一般公共服务支出	155957.6	44787.60	111170			
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	570916.90	570916.90				
		2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77671	77671				
		2080801	死亡抚恤	52479	52479				
		2089901	其他社会保障和就业支出	44597.02	44597.02				
		21011	行政事业单位	352599.74	352599.74				

	医疗						
2101103	公务员医疗补助	109164.70	109164.70				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	243435.04	243435.04				
2130104	事业运行	4897965	4897965				
2130106	科技转化与推广服务	248100		248100			
2130119	防灾救灾						
2130121	农业结构调整补贴	3000000		3000000			
2130124	农业组织化与产业化经营	3262620.86		3262620.86			
2130135	农业资源保护修复与利用	9944011.61		9944011.61			
2130199	其他农业支出	12157750.38		12157750.38			
2130505	生产发展	19478364.8		19478364.8			
2139999	其他农林水支出	15122355.20		15122355.20			
2210203	购房补贴	173540	173540				
2299901	其他支出	2290238.93	53629.15	2236609.78			

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

公开部门:

金额单位:

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目(按功能分类)	行次	决算数		
					合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	75309134.25	一、一般公共服务支出	29	155957.6	155957.6	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36	745663.92	745663.92	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	352599.74	352599.74	
	10		十、节能环保支出	38			
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40	68111167.85	68111167.85	
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42			
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			

	19		十九、住房保障支出	47	173540	173540	
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24	75309134.25	本年支出合计	52	69538929.11	69538929.11	
年初财政拨款结转和结余	25	4665014.38	年末财政拨款结转和结余	53	10435219.52	10435219.52	
一、一般公共预算财政拨款	26	4665014.38		54			
二、政府性基金预算财政拨款	27			55			
总计	28	79974148.63	总计	56	79974148.63	79974148.63	

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开部门：

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		合计	69538929.11	6214556.26	63324372.85
2019999		其他一般公共服务支出	155957.6	44787.60	111170

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	570916.90	570916.90	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77671	77671	
2080801	死亡抚恤	52479	52479	
2089901	其他社会保障和就业支出	44597.02	44597.02	
21011	行政事业单位医疗	352599.74	352599.74	
2101103	公务员医疗补助	109164.70	109164.70	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	243435.04	243435.04	
2130104	事业运行	4897965		
2130106	科技转化与推广服务	248100		248100
2130119	防灾救灾			
2130121	农业结构调整补贴	3000000		3000000
2130124	农业组织化与产业化经营	3262620.86		3262620.86
2130135	农业资源保护修复与利用	9944011.61		9944011.61
2130199	其他农业支出	12157750.38		12157750.38
2130505	生产发展	19478364.80		19478364.80
2139999	其他农林水支出	15122355.20		15122355.20
2210203	购房补贴	173540	173540	

2299901	其他支出			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：

单位：元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6214556	302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资	1893284	30201	办公费	14466.12	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1600207	30202	印刷费	1281	31002	办公设备购置	19800
30103	奖金	713400	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	712.50	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	316004	30205	水费	3200	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	570916	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	77671	30207	邮电费	3986.60	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	243435	30208	取暖费	44787.60	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	109164	30209	物业管理费	2950	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	44597.0	30211	差旅费	36320.78	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6729	31013	公务用车购置	

30199	其他工资福利支出	355290	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	52479	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	37380	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	3000	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	30572	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	5940	30239	其他交通费用	8700	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	15882	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		5,923.9	公用经费合计				174,987.60	
合计		6,214,556.26						

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，数据取自财决 08-1 表。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开部门：

2018 年度预算数					2018 年度决算数						
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
		3836 8.77		38368.77				3836 8.77		38368.77	

注：2018 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年财政拨款预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出，数据取自 CS05 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开部门：

公开 08 表
金额单位：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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 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结余情况,数据取自财决 09 表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 78348072.85 元，支出总计 71829168.04 元。与上年相比，收、支总计各减少 721931.15 元，3417331.96 元，下降 0.92%，主要原因是个别项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 78348072.85 元，其中：财政拨款收入 75309134.25 元，占 96.12%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 3038938.60 元，占 3.88%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 71829168.04 元，其中：基本支出 6268185.41 元，占 8.73%；项目支出 65560982.63 元，占 91.27%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 79974148.63 元，支出总计 79974148.63 元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加 15658948.63 元，增长 19.58%，主要原因是基本支出和部分项目增加。

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。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 69538929.11 元，占本年支出合计的 86.9%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7618923.11 元，增长 10.95%，主要原因是基本支出及项目增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 79974148.63 元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 155957.60 元，占 0.1%；教育（类）支出 0 元，占 0%；科学技术（类）支出 0 元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 745663.92 元，占 0.9%；农林水（类）支出 68111167.85 元，占 85.16%；住房保障（类）支出 173540 元，占 0.213%。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6447183.41 元，支出决算为 69538929.11 元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6214556.26 元，其中：人员经费 6019768.66 元，公用经费 194787.60 元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出 5923969.66 元，较年初预算数增加 256410 元，增长 4.3%，较上年决算数增加 56210 元，增长 0.9%。

2. 商品和服务支出 5361889.14 元，较年初预算数增加 0 元，增长（下降） 0%，主要原因是……；较上年决算数

增加44521元，增长0.8%。

3. 对个人和家庭的补助53597370.31元，较年初预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是……；较上年决算数增加（减少）520354元，增长（下降）0.9%。

4. 其他资本性支出19800元，较年初预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是……；较上年决算数增加19800元，增长100%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2018年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出年初预算为3000元，支出决算为38368.77元，完成年初预算的127.8%。与上年相比，增加6186元，增长16.1%，决算数大于年初预算数的主要原因是单位项目增多，支出增加。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出占0%；公务用车购置及运行费支出占0%；公务接待费支出占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费。年初预算为0元，支出决算为0元，完成年初预算的0%；比上年减少（增加）0元，下降（增长）0%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是……。全年因公出国（境）团组数0个，因公出国（境）人次数0人。开支内容包括：……。

2. 公务用车购置及运行维护费。年初预算为 30000 元，支出决算为 38678.77 元，完成年初预算的 %；比上年增加 8678.77 元，决算数大于年初预算数的主要原因是单位项目增加，需要增加人力物力财力等。其中：公务用车购置费支出为 0 元，公务用车运行维护费支出 38678.77 元，主要用于公务用车加油、过路费、车辆保险、车辆维修等。一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数 3 辆，公务用车保有量为 3 辆。

3. 公务接待费。年初预算为 0 元，支出决算为 0 元，完成年初预算的 0%；比上年减少（增加） 0 元，下降（增长） 0%。其中：国内接待费支出 0 元。国（境）外接待费支出 0 元。全年国内公务接待批次 0 个，国内公务接待人次 0 人，国（境）外公务接待批次 0 个，国（境）外公务接待人次 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 元，本年收入 0 元，本年支出 0 元，年末结转和结余 0 元，较上年决算数增加（减少） 0 元，增长（下降） 0%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明（此数据应与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位的一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和进行核对）

2018年度本部门机关运行经费年初预算为 120000 元，支出决算为 120000 元，完成年初预算的 100%；比上年增加（减少） 0 元，增长（下降） 0%。

（二）政府采购情况说明

2018 年度本部门政府采购预算 3060000 元，支出决算总额 2910000 元，完成年初预算的 95%。其中：政府采购货物预算 3060000 元，支出决算总额 2910000 元，完成年初预算的 95%。政府采购工程预算 0 元，支出决算总额 0 元，完成年初预算的 0 %。政府采购服务预算 0 元，支出决算总额 0 元，完成年初预算的 0 %。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门（单位）房屋面积 336 平方米，共有车辆 3 辆，其中：领导干部用车 0 辆、一般公务用车 1 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 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 2018 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 1 个，共涉及资金 635.475 万元，占一般公共预算项目支出总额的 10%。

共组织对粮改饲 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 635.475 万元，政府性基金预算支出 0 元。没有委托第三方评价。

以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果

通过对粮改饲项目绩效评价，项目实施过程符合要求，超额完成了各项工作任务，示范效果明显，产生了良好的经济效益、社会效益，生态效益，达到了项目建设预期效果。得分 100 分，总体评价为优秀。

（一）项目资金情况分析

项目实际使用资金 635.475 万元。其中粮改饲试点项目资金 300 万元，原州区财政整合资金(原州区 2018 年饲草料加工调制项目资金) 335.475 万元，资金已全部兑付。

资金使用严格按照《原州区财政部门关于财政投资项目监督管理实施细则（暂行）》（原财（绩）发〔2015〕115 号）要求进行，补贴资金的拨付、管理和使用规范。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1、产出指标分析

数量指标：原州区 35 家粮改饲实施主体共制作优质全株玉米青贮 6.35475 万吨，带动青贮玉米种植面积 1.93 万亩（全区种植 6 万亩），收贮目标任务、粮改饲面积任务分别超额完成下达任务的 27%，28.6%。

2、质量指标：原州区规模养殖场收贮量占收贮总量达到 100%；通过流转土地自种、订单收贮比例达到 80%以上；专业收贮主体收贮量较上年提高 26%（上年 3.2 万吨），全株玉米青贮优质率达到 96% 以上。**效益指标完成情况分析**

（1）经济效益分析。肉牛饲喂青贮玉米后，日增重提高约 0.4 公斤，出栏时间缩短 30 天以上，饲料成本降低 900 元左右，饲料成本下降 7%。种植青贮玉米亩均增加效益 250 元，较种植籽粒玉米增加收入 13%。

（2）社会效益分析。通过试点项目的实施，全面提升种、收、贮、用综合能力和社会化服务水平，推动饲草料品种专用化、生产规模化、销售商品化，全面提升种植收益、草食家畜生产效率和养殖效益。促进草畜产业发展和农民增收

收。

3、粮改饲政策满意度

通过问卷调查收贮主体、种植户、养殖户满意度 100%。

4、下下步打算和建议

由于种植地域、地块面积较小加之青贮玉米收割机械数量少，机械化收割程度不高。影响收储进度和饲草品质。

建议继续开展宣传培训工作，把宣传培训深入到农户家中、田间地头，提高农民认识度，扩大全株玉米种植，带动更多农户进行全株玉米青贮。加大督促指导力度，及时解决存在的问题，鼓励农户克服一切困难，集中力量做好饲草收贮工作。

第四部分 名词解释

1、**一般公共预算总收入**：“地方财政一般公共预算收入”与上划中央、自治区的收入相加称为“一般公共预算总收入”。即税收收入（含上划中央、自治区的收入）、一般公共预算非税收入（含上划中央、自治区的收入）的总和。

2、**地方财政收入**：即按照分税制财政管理体制，直接缴入我区金库的地方固定收入和中央、自治区与地方共享收入中地方分享收入部份。按照《政府收支分类科目》规定，地方财政收入分为公共财政预算收入（一般公共预算收入）和基金预算收入两部分。

3、**公共财政预算收入（一般公共预算收入）**：是指实行一般公共预算管理的财政收入，扣除基金预算收入和预算外收入外，地方政府可统筹安排使用的财政收入，包括各项税收收入和非税收入，税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等。非税收入主要包括专项收入、纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入等。

4、**公共财政预算支出（一般公共预算支出）**：是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。按照新的政府收支分类科目，其功能分类范围主要包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生支出、节能

环保支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、资源勘探电力信息等事务支出、商业服务业等支出、金融支出、国土海洋气象等支出、住房保障支出、粮油物资储备支出、预备费、国债还本付息支出、其他支出等。

5、基金预算收支：反映各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途财政资金的收支，这部分收支范畴称为基金预算，将其收支单独编列，自求平衡。在资金使用上实行专款专用，以确保这部分资金使用方向不变。收入称为基金预算收入；支出称为基金预算支出。

6、财政转移支付：主要是指在既定的政府间支出责任和收入划分框架下，通过财政资金在各级政府之间的无偿拨付以弥补财政纵向和横向失衡、校正辖区间外溢、稳定宏观经济、促进区位效率、实现其他非经济目标的一项财政资源再分配制度。现行财政体制下，转移支付主要分为财力性转移支付和专项转移支付两类。

7、同比增长：即同口径较上年增长的简称。为客观、科学地反映年度间财政收支增长变化情况，而将年度间预算指标中由于财政体制调整、国家收支政策变化等形成的一次性因素和其他不可比因素进行调整后计算的增长比例。

8、上年结余：按现行预、决算管理制度规定，预算年度的收入之和（当年地方财政收入、税收返还、上年结余、

上级补助收入、下级上解收入), 减去支出之和(当年财政支出、上解上级支出、补助下级支出)后, 形成的年终财政结余称为滚存结余。滚存结余由结转项目结余和净结余构成。上年度的滚存结余为下年度的上年结余。

9、结转项目结余: 是指在上一预算年度内的项目未全部完工或支出计划未实施, 预算已安排而不能在当年实现财政支出, 需在下一年度继续安排的项目支出。

10、净结余: 是指预算年度的滚存结余扣除结转项目结余后的余额。若是正数即为净结余, 若是负数即为赤字。

11、部门预算: 又称“部门综合预算”, 是指纳入预算管理的部门根据其履行职能的需要, 按照内容全面、完整、项目确定、明细、定额科学、公平, 程序规范、透明的原则要求, 统一编制反映本部门所有收入和支出的综合预算, 即一个部门一本预算。

12、财政经常性收入: 是指政府以社会公共事务管理者身份取得的、每个财政年度都能连续不断、稳定征缴的财政收入, 主要包括三个方面: 一是地方财政的部分一般预算收入(不含城市维护建设税、按体制上解的城镇土地使用税、国有资本经营收入、国有企业计划亏损补贴、行政性收费收入、罚没收入、专项收入、其他收入及其他非正常收入等); 二是中央、省核定的增值税及消费税税收返还收入、所得税基数返还收入及出口退税基数返还收入; 三是中央、省通过所得税分享改革增加的一般性转移支付补助收入。

第五部分 附件

无。