

互助土族自治县财政局
2024年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年度部门决算公开报表

- 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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2024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、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收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、关于2024年度绩效评价情况说明
- 十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1. 负责编制本级年度收支预算草案，汇总全县年度预算。
2. 负责预算口内的各种报表的上报，全县预算外资金的分配和平衡，贯彻执行财政体制和预算外资金管理制度，总预算会计制度。
3. 负责行政事业单位各种资金的拨付及管理，审定汇总各单位、各部门的支出定额标准，预测分析预算收支任务的执行情况，提供决策性的预算收支数据，调整国家法定的政策性增资项目。
4. 编制财政中长期规划，管理有关政策性基金和行政事业性税收及其他收入。
5. 承担行政复议和行政诉讼工作，承担预算账务的调整和处理，办理其他事务性工作和全县预决算管理工作。
6. 完成县委、县政府交办的其他工作。

二、机构设置情况

纳入2024年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：互助土族自治县财政局本级。

内设机构2个，具体为：国库集中支付中心、农村金融服务站。

第二部分 2024年度部门决算公开报表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

收入支出决算总表

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	5,332.57	一、一般公共服务支出	32	1,191.59
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	2.00	八、社会保障和就业支出	39	308.83
	9		九、卫生健康支出	40	138.60
	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	3,595.19
	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	102.02
	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	2.01
	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	5,334.57	本年支出合计	58	5,338.24
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.68	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	5,338.24	总计	62	5,338.24

收入决算表

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,334.57	5,332.57					2.00
201	一般公共服务支出	1,191.52	1,191.52					
20106	财政事务	1,191.52	1,191.52					
2010601	行政运行	1,191.52	1,191.52					
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83					
20805	行政事业单位养老支出	264.68	264.68					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.04	111.04					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.52	55.52					
2080599	其他行政事业单位养老支出	98.12	98.12					
20808	抚恤	41.71	41.71					
2080801	死亡抚恤	41.71	41.71					
20899	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44					
210	卫生健康支出	138.60	138.60					
21011	行政事业单位医疗	138.60	138.60					
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22					
2101102	事业单位医疗	33.65	33.65					
2101103	公务员医疗补助	41.64	41.64					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.09	24.09					
213	农林水支出	3,591.59	3,591.59					
21308	普惠金融发展支出	3,591.59	3,591.59					
2130803	农业保险保费补贴	3,591.59	3,591.59					
221	住房保障支出	102.02	102.02					

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	102.02	102.02					
2210201	住房公积金	102.02	102.02					
229	其他支出	2.00						2.00
22999	其他支出	2.00						2.00
2299999	其他支出	2.00						2.00

支出决算表

公开03表
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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		5,338.24	1,741.05	3,597.20			
201	一般公共服务支出	1,191.59	1,191.59				
20106	财政事务	1,191.59	1,191.59				
2010601	行政运行	1,191.59	1,191.59				
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83				
20805	行政事业单位养老支出	264.68	264.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.04	111.04				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.52	55.52				
2080599	其他行政事业单位养老支出	98.12	98.12				
20808	抚恤	41.71	41.71				
2080801	死亡抚恤	41.71	41.71				
20899	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44				
210	卫生健康支出	138.60	138.60				
21011	行政事业单位医疗	138.60	138.60				
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22				
2101102	事业单位医疗	33.65	33.65				
2101103	公务员医疗补助	41.64	41.64				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.09	24.09				
213	农林水支出	3,595.19		3,595.19			
21301	农业农村	3.60		3.60			
2130122	农业生产发展	3.60		3.60			

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
21308	普惠金融发展支出	3,591.59		3,591.59			
2130803	农业保险保费补贴	3,591.59		3,591.59			
221	住房保障支出	102.02	102.02				
22102	住房改革支出	102.02	102.02				
2210201	住房公积金	102.02	102.02				
229	其他支出	2.01		2.01			
22999	其他支出	2.01		2.01			
2299999	其他支出	2.01		2.01			

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
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	5,332.57	一、一般公共服务支出	33	1,191.59	1,191.59		
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				
	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	308.83	308.83		
	9		九、卫生健康支出	41	138.60	138.60		
	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	3,595.19	3,595.19		
	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	102.02	102.02		
	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	5,332.57	本年支出合计	59	5,336.24	5,336.24		
年初财政拨款结转和结余	28	3.67	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	3.67		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	5,336.24	总计	64	5,336.24	5,336.24		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		5,336.24	1,741.05	3,595.19
201	一般公共服务支出	1,191.59	1,191.59	
20106	财政事务	1,191.59	1,191.59	
2010601	行政运行	1,191.59	1,191.59	
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83	
20805	行政事业单位养老支出	264.68	264.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.04	111.04	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.52	55.52	
2080599	其他行政事业单位养老支出	98.12	98.12	
20808	抚恤	41.71	41.71	
2080801	死亡抚恤	41.71	41.71	
20899	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.44	2.44	
210	卫生健康支出	138.60	138.60	
21011	行政事业单位医疗	138.60	138.60	
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22	
2101102	事业单位医疗	33.65	33.65	
2101103	公务员医疗补助	41.64	41.64	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.09	24.09	
213	农林水支出	3,595.19		3,595.19
21301	农业农村	3.60		3.60
2130122	农业生产发展	3.60		3.60
21308	普惠金融发展支出	3,591.59		3,591.59
2130803	农业保险保费补贴	3,591.59		3,591.59

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
221	住房保障支出	102.02	102.02	
22102	住房改革支出	102.02	102.02	
2210201	住房公积金	102.02	102.02	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,324.52	302	商品和服务支出	252.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	411.62	30201	办公费	61.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	304.42	30202	印刷费	1.02	30702	国外债务付息	
30103	奖金	127.12	30203	咨询费		310	资本性支出	0.41
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.07	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	54.58	30205	水费	1.18	31002	办公设备购置	0.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	111.04	30206	电费	8.06	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	55.52	30207	邮电费	3.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	72.87	30208	取暖费	10.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	41.64	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	2.44	30211	差旅费	5.46	31008	物资储备	
30113	住房公积金	102.02	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.71	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	41.24	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	163.92	30215	会议费	0.29	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.12	31013	公务用车购置	
30302	退休费	97.29	30217	公务接待费	3.02	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	41.71	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.83	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	16.21	399	其他支出	
30307	医疗费补助	24.09	30227	委托业务费	128.17	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.05	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	4.68	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.18	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.94			
人员经费合计		1,488.44	公用经费合计					252.61

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
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
功能分类科目代码	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：2024年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
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
功能分类科目代码	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：2024年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9.10		5.20		5.20	3.90	7.70		4.68		4.68	3.02

注：本表反映的预算数为“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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人次（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	2
国内公务接待批次（个）	60	国内公务接待人次（人）	604

机关运行经费支出情况表

公开10表
金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算数
经济分类编码	经济分类名称	
合计		252.61
302	商品和服务支出	252.19
30201	办公费	61.46
30202	印刷费	1.02
30203	咨询费	
30204	手续费	0.07
30205	水费	1.18
30206	电费	8.06
30207	邮电费	3.57
30208	取暖费	10.00
30209	物业管理费	
30211	差旅费	5.46
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	0.71
30214	租赁费	
30215	会议费	0.29
30216	培训费	2.12
30217	公务接待费	3.02
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	16.21
30227	委托业务费	128.17
30228	工会经费	0.05

项目		机关运行经费支出决算数
经济分类编码	经济分类名称	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	4.68
30239	其他交通费用	1.18
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	4.94
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	0.41
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开11表
金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	5.97
1. 政府采购货物支出	2	5.38
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	0.60
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	5.97
其中：授予小微企业合同金额	6	5.31

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入、支出总计5,338.24万元，比上年收入、支出总计各增加643.37万元，增长13.70%，主要原因是人员及工资福利支出增加，本年度项目资金增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计5,334.57万元，其中：财政拨款收入5,332.57万元，占99.96%；其他收入2万元，占0.04%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计5,338.24万元，其中：基本支出1,741.05万元，占32.61%；项目支出3,597.20万元，占67.39%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入、支出总计5,336.24万元。比上年财政拨款收入、支出总计各增加641.46万元，增长13.66%，主要原因是人员工资福利增加，项目资金增加。

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总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,336.24万元，占本年支出合计的99.96%，比上年增加641.53万元，增长13.66%，主要原因是人员工资福利增加，项目资金增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1,191.59万元，占22.33%；社会保障和就业支出（类）308.83万元，占5.79%；卫生健康支出（类）138.60万元，占2.60%；农林水支出（类）3,595.19万元，占67.37%；住房保障支出（类）102.02万元，占1.91%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,950.42万元，支出决算为5,336.24万元，完成年初预算的107.79%。决算数大于预算数的主要原因是工资福利待遇提高，职工一年一次正常晋升薪级工资增加，项目资金增加。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为1251.92万元，支出决算为1,191.59万元，完成年初预算的95.18%。决算数小于预算数的主要原因是2024年退休人员增加，调出一名人员，工资福利减少。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）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113.92万元，支出决算为111.04万元，完成年初预算的97.47%。决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，调出一名人员，基本养老保险缴费减少。

（2）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为56.96万元，支出决算为55.52万元，完成年初预算的97.47%。决算数小于预算数的主要原因是2024年退休人员增加，调出一名人员，职业年金缴费减少。

（3）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90.44万元，支出决算为98.12万元，完成年初预算的108.49%。决算数大于预算数的主要原因是2024年退休人员增加。

（4）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为41.71万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是新增死亡人员一名。

（5）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2.56万元，支出决算为2.44万元，完成年初预算的95.31%。决算数小于预算数的主要原因是增加一名退休人员，调出一名人员，工伤保险缴费基数减少。

3. 卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为41.68万元，支出决算为39.22万元，完成年初预算的94.10%。决算数小于预算数的主要原因是增加一名退休人员，调出一名人员，医疗保险缴费基数减少。

（2）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为33.08万元，支出决算为33.65万元，完成年初预算的101.72%。决算数大于预算数的主要原因是医疗保险缴费基数增加。

（3）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为42.72万元，支出决算为41.64万元，完成年初预算的97.47%。决算数小于预算数的主要原因是增加一名退休人员，调出一名人员，公务员医疗补助缴费基数减少。

（4）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23.33万元，支出决算为24.09万元，完成年

初预算的103.26%。决算数大于预算数的主要原因是2024年退休人员增加，相关医疗保险缴费支出增加。

4. 农林水支出（类）

（1）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3.60万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是使用了以前年度结转的农业生产发展项目资金。

（2）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。年初预算为3,189.28万元，支出决算为3,591.59万元，完成年初预算的112.61%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加了农业保险保费项目资金。

5. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为104.53万元，支出决算为102.02万元，完成年初预算的97.6%。决算数小于预算数的主要原因是增加一名退休人员，调出一名人员，住房公积金配套减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,741.05万元，其中：人员经费1,488.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助；公用经费252.61万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2024年度“三公”经费支出预算为9.10万元，支出决算为7.70万元，完成预算的84.62%，其中：因公出国（境）费用预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算5.20万元，支出决算为4.68万元，完成预算的90%；公务接待费预算3.90万元，支出决算为3.02万元，完成预算的77.44%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2024年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算4.68万元，占60.78%；公务接待费支出决算3.02万元，占39.22%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出0万元。全年使用财政拨款安排因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.68万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出4.68万元，公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费支出3.02万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待60批次，接待604人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2024年度“三公”经费支出决算数比上年减少1.37万元，下降15.10%。其中：因公出国（境）费用支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年减少0.53万元，下降10.17%，主要原因是公务用车维修次数减少；公务接待费支出决算数比上年减少0.85万元，下降21.96%，主要原因是本年度公务接待人数及批次减少。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度，机关运行经费支出252.61万元，比上年增加104.94万元，增长71.06%，主要原因是支付残疾人就业保障金、取暖费、财政预算网服务费、维修费等。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度，本部门政府采购支出总额5.97万元，其中：政府采购货物支出5.38万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务

支出0.60万元。授予中小企业合同金额5.97万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5.31万元，占政府采购授予中小企业合同金额的88.94%。

十二、关于2024年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，互助土族自治县财政局对9项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金3,440.28万元，占部门项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：2024年开展的9个财政项目（涵盖监督检查、审计、培训、数字财政服务费等领域）整体执行率为100%，完成情况较好。

组织对财政监督检查、审计、培训项目、财政工作经费、防非打非经费项目、互助土族自治县财政运行综合绩效考评资金项目、互助土族自治县全县软件服务费项目、互助土族自治县数字财政服务费项目、农业保险保费补贴项目、2024年中央级农业保险保费项目、2024年省级农业保险保费项目、高尔夫球场测绘项目开展了部门评价，涉及资金3,440.28万元。从评价情况来看，完成情况较好。

（二）项目绩效自评结果。

互助土族自治县财政局在2024年度部门决算中反映“农业保险保费补贴项目”等7个项目绩效自评结果。

1. 农业保险保费补贴项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年实际支出496.63万元，结转0万元。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。

2. 2024年中央级农业保险保费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：互助土族自治县农业保险中央财政保费补贴年初缺口94.47万元，当年中央财政实际拨付补贴资金1756.88万元，全年实际完成保费规模中央财政应补贴1756.88万元（其中含2023年四季度超出94.47万元2024年3月份结算）。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。

3. 2024年省级农业保险保费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：互助土族自治县农业保险省级财政保费补贴年初缺口66.96万元，当年省级财政实际拨付补贴资金1338.08万元，全年实际完成保费规模省级财政应补贴1338.08万元。（其中含2023年四季度超出66.96万元2024年3月份结算）。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。

4. 财政监督检查、审计、培训项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排22万元，实际支付3.60万元。项目绩效目标完成情况：财政监督检查覆盖会计质量、专项检查、票据管理等关键环节，加强了各预算单位的财务监督检查力度，提高了财政监督检查人员对全县资金的监督检查业务水平，财务人员业务水平，规范财经秩序，保障财政资金安全使用。

5. 财政工作经费、防非打非经费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排70万元，实际支付70万元。项目绩效目标完成情况：财政工作经费、防非打非经费的合理使用，保障财

政局各项业务平稳运行、从而保障全县各项事业稳步提升，完成2024年度各项财政事业平稳运行，开展。

6. 互助土族自治县财政运行综合绩效考评资金项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排40万元，实际支付37.87万元。项目绩效目标完成情况：推动了加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度、进一步强化预算部门责任意识和绩效观念，提升部门预算管理能力和水平，提高财政资源配置效率和使用效益，提高了我县财政管理水平。

7. 互助土族自治县全县软件服务费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排40万元，实际支付39.97万元。项目绩效目标完成情况：保障全县82个预算单位的行政事业资产系统、预决算公开系统、政府采购云平台系统、一卡通系统等各类软件的正常运转。全县软件服务不仅提升了管理效率和数据安全性，还为各预算单位数字化转型提供了有力支持。

8. 互助土族自治县数字财政服务费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排70万元，实际支付38万元。项目绩效目标完成情况：节约了资金，并保障全县82个预算单位数字化财政系统中预算管理模块、资产模块、预算执行模块、工资系统模块、政府采购执行模块、单位核算模块、部门决算模块、财务报告模块等程序的正常运转。通过自动化处理账务、快速生成报表等功能，大幅减少了人工操作的时间和错误。实现了从预算管理到支付，从日常记账到财务分析的全面数字化，简化了繁琐的流

程。

9. 高尔夫球场测绘项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：预算安排9万元，支付8.76万元。项目绩效目标完成情况：根据省市的安排要求对互助土族自治县故土园景区高尔夫球场进行违建拆除。现场进行地形测量，完成内业测绘图件的编绘和整理工作。

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	农业保险保费补贴项目							
主管部门	互助土族自治县财政局				实施单位	互助土族自治县财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	549.28	549.28	496.63	10	90%	10	
	其中：当年财政拨款	549.28	549.28	496.63	--	90%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	引导和支持农户参加农业保险，重点支持农业生产环节，不断扩大农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。				引导和支持农户参加农业保险，支持农业生产环节，扩大了农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	种植业保险	≤579356亩	53.74万亩	5	5	
			养殖业保险	≤175250头	18.31万头	5	5	
			森林保险	≤1922500亩	239.65万亩	5	5	
	产出指标	数量指标	三大粮食作物投保面积覆盖面	≥68%	≥68%	10	10	
			育肥猪保险覆盖率	≥35%	≥35%	10	10	
		质量指标	绝对免赔额	0	0	10	10	
			风险保障水平	≥95%	≥95%	10	10	
			风险保险总额	≥95%	≥95%	5	5	
	效益指标	经济效益	农业保险综合费用率	≤20%	≤20%	10	10	
		社会效益	经办机构县级分支机构覆盖率	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	100%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	2024年中央级农业保险保费项目							
主管部门	互助土族自治县财政局			实施单位	互助土族自治县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1756.88	1756.88	1756.88	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1756.88	1756.88	1756.88	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	引导和支持农户参加农业保险，中央财政主要保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，重点支持农业生产环节，不断扩大农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。			引导和支持农户参加农业保险，中央财政主要保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，支持农业生产环节，扩大了农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	种植业保险	≤579356亩	53.74万亩	5	5	
			养殖业保险	≤175250头	18.31万头	5	5	
			森林保险	≤1922500亩	239.65万亩	5	5	
	产出指标	数量指标	三大粮食作物投保面积覆盖面	≥68%	≥68%	10	10	
			育肥猪保险覆盖率	≥35%	≥35%	10	10	
		质量指标	绝对免赔额	0	0	10	10	
			风险保障水平	≥95%	≥95%	10	10	
	效益指标	经济效益	风险保险总额	≥95%	≥95%	5	5	
			农业保险综合费用率	≤20%	≤20%	10	10	
		社会效益	经办机构县级分支机构覆盖率	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	1	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	2024年省级农业保险保费项目							
主管部门	互助土族自治县财政局			实施单位	互助土族自治县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1338.08	1338.08	1338.08	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1338.08	1338.08	1338.08	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	引导和支持农户参加农业保险，省级财政主要保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，重点支持农业生产环节，不断扩大农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。			引导和支持农户参加农业保险，省级财政主要保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，支持农业生产环节，扩大了农业保险覆盖面和风险保障水平，建立市场化的农业生产风险防范化解机制，稳定农业生产、保障农民收入。通过项目实施，及时为全县农村林区农区牧区提供保险服务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	种植业保险	≤579356亩	53.74万亩	5	5	
			养殖业保险	≤175250头	18.31万头	5	5	
			森林保险	≤1922500亩	239.65万亩	5	5	
	产出指标	数量指标	三大粮食作物投保面积覆盖面	≥68%	≥68%	10	10	
			育肥猪保险覆盖率	≥35%	≥35%	10	10	
		质量指标	绝对免赔额	0	0	10	10	
			风险保障水平	≥95%	≥95%	10	10	
	效益指标	经济效益	风险保险总额	≥95%	≥95%	5	5	
			农业保险综合费用率	≤20%	≤20%	10	10	
		社会效益	经办机构县级分支机构覆盖率	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	100%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	财政监督检查、审计、培训项目							
主管部门	互助土族自治县财政局			实施单位	互助土族自治县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	22	22	3.6	10	16%	10	
	其中：当年财政拨款	22	22	3.6	--	16%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	加强各预算单位的财务监督检查力度，提高财政监督检查人员对全县资金的监督检查业务水平，财务人员业务水平，规范财经秩序，保障财政资金安全使用。			财政监督检查覆盖会计质量、专项检查、票据管理等关键环节，提高了财政监督检查人员对全县资金的监督检查业务水平，财务人员业务水平，规范财经秩序，保障财政资金安全使用。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	财务监督检查	≤10000元/个	6000元/个	5	5	
			财务审计委托服务费	≤20000元/个	7100元/个	5	5	
			财务会计培训	≤70000/个	4570元/个	5	5	
	产出指标	数量指标	财务监督检查次数	≥5次	6次	10	10	
			审计委托业务费	≥5个	5个	10	10	
			全县会计培训人员次数	≥1次	1次	10	10	
		质量指标	财务审计报告合格率	≥98%	98%	5	5	
			会计培训合格率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	及时开展财政监督检查、审计、培训	1	1	5	5	
	效益指标	社会效益指标	财务人员业务水平	优良	优	10	10	
			财政资金使用安全	安全	安全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	95%	100%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	财政工作经费、防非打非经费项目							
主管部门	互助土族自治县财政局			实施单位	互助土族自治县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	70	70	70	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	70	70	70	--	100%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障财政局各项业务平稳运行、从而保障全县各项事业稳步提升，完成2024年度各项财政事业平稳运行，开展。			财政工作经费、防非打非经费的合理使用，保障财政局各项业务平稳运行、从而保障全县各项事业稳步提升，完成2024年度各项财政事业平稳运行，开展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	取暖费	≤100000元	52000元	2	2	
			劳务费	≤10000元/人	2105元/人	2	2	
			驻村干部经费	≤20000元/人	8510元/人	2	2	
			维修费用	≤60000	10000元	2	2	
			办公费	≤100000	3637元	2	2	
			防非打非经费	≤50000	0	5	5	
	产出指标	数量指标	办公楼取暖费	≥2958平方米	≥2958平方米	5	5	
			驻村干部工作队员	≥2人	2人	5	5	
			办公楼运行维修费	≥2958平方米	≥2958平方米	5	5	
			财政局工作人员	≥62人	62人	5	5	
			财政局临聘人员劳务费	≥11人	11人	5	5	
			防非打非宣传费	≥2次	2次	10	10	
		时效指标	完成年度财政工作	1年	1年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障财政工作正常运转率	≥95%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	95%	100%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	互助土族自治县财政运行综合绩效考评资金项目							
主管部门	互助土族自治县财政局				实施单位	互助土族自治县财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	40	40	37.87	10	95%	10	
	其中：当年财政拨款	40	40	37.87	--	95%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	为推动加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度、进一步强化预算部门责任意识和绩效观念，提升部门预算管理能力水平，提高财政资源配置效率和使用效益，提高我县财政管理水平。				推动加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度、进一步强化预算部门责任意识和绩效观念，提升部门预算管理能力水平，提高财政资源配置效率和使用效益，提高我县财政管理水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	整体绩效目标绩效评价服务	≤3000元	3000元	5	5	
			重点项目绩效评价服务	≤3500元	3500元	5	5	
	产出指标	数量指标	全县整体绩效目标绩效评价服务部门	≥82个	82个	10	10	
			全县重点项目绩效评价服务数量	≥15个	18个	10	10	
		质量指标	整体绩效目标绩效评价服务完成率	≥95%	100%	10	10	
			重点项目绩效评价服务完成率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	在规定时限完成整体绩效评价绩效服务	2024年	2024年	10	10	
	效益指标	经济效益	提高财政资源配套效率和使用效益、节约资金	≥200万元	200万元	10	10	
		可持续影响	增强了绩效评价结果的约束力	≥90%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	95%	95%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	互助土族自治县全县软件服务费项目							
主管部门	互助土族自治县财政局				实施单位	互助土族自治县财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	40	40	39.97	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	40	40	39.97	--	100%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障全县82个预算单位的行政事业资产系统、预决算公开系统、政府采购云平台系统、一卡通系统等各类软件的正常运转。				保障全县82个预算单位的行政事业资产系统、预决算公开系统、政府采购云平台系统、一卡通系统等各类软件的正常运转。全县软件服务不仅提升了管理效率和数据安全性，还为各预算单位数字化转型提供了有力支持。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	系统软件服务	≤40000元/个	≤40000元/个	5	5	
			政府内网系统测评费	≤20000元/个	0元	5	5	
			财政各网络服务费	≤20000元/个	3600元	5	5	
	产出指标	数量指标	维护系统软件服务费	≥6个	6个	10	10	
			政府内网系统测评服务费	≥1个	1个	10	10	
			全县财政各网络服务费	≥1个	1个	10	10	
		质量指标	维护系统软件完成率	≥95%	100%	5	5	
			政府内网系统测评费完成率	≥95%	100%	5	5	
			财政各网络服务费完成率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	系统运行维护服务费	≤12小时	≤12小时	5	5	
	效益指标	社会效益	全县系统运行维护	≥82个	82个	10	10	
		可持续影响	全县财政系统运行维护	≥2年	2年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意	95%	100%	5	5	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	互助土族自治县数字财政服务费							
主管部门	互助土族自治县财政局				实施单位	互助土族自治县财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	70	70	38	10	54%	10	
	其中：当年财政拨款	70	70	38	--	54%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障全县82个预算单位数字化财政系统中预算管理模块、资产模块、预算执行模块、工资系统模块、政府采购执行模块、单位核算模块、部门决算模块、财务报告模块等程序的正常运转。				保障全县82个预算单位数字化财政系统中预算管理模块、资产模块、预算执行模块、工资系统模块、政府采购执行模块、单位核算模块、部门决算模块、财务报告模块等程序的正常运转。通过自动化处理账务、快速生成报表等功能，大幅减少了人工操作的时间和错误。实现了从预算管理到支付，从日常记账到财务分析的全面数字化，简化了繁琐的流程。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	系统软件服务费	≤90000元/个	1097	10	10	
			数字财政网络服务费	≤70000元/个	853	10	10	
	产出指标	数量指标	维护系统软件数量	≥7个	10个	10	10	
			数字财政网络服务平台	≥1个	1个	10	10	
		质量指标	系统验收合格率	≥95%	100%	10	10	
			数字财政网络服务平台运行	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	系统运行维护相应时间	≤12小时	≤12小时	5	5	
	效益指标	社会效益	系统运行使用	≥82个	82个	10	10	
		可持续影响	系统正常使用年限	≥2年	2年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	95%	100%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	高尔夫球场测绘项目							
主管部门	互助土族自治县财政局				实施单位	互助土族自治县财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	9	9	8.76	10	97%	10	
	其中：当年财政拨款	9	9	8.76	--	97%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	2021年度根据省市的安排要求对互助土族自治县故土园景区高尔夫球场进行违建拆除。现场进行地形测量，完成内业测绘图件的编绘和整理工作。				现场进行地形测量，完成了内业测绘图件的编绘和整理工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	高尔夫球场测绘费	≤90000元/个	87600元/个	10	10	
	产出指标	数量指标	高尔夫球场测绘费	≥1个	1个	40	40	
	效益指标	经济效益	保证高尔夫球场测绘费正常支付	优良	优良	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥96%	≥96%	10	10	
总分						100	100	

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2024年12月31日，我部门共有车辆2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2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0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：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：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：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：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

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、经营结余。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费用是指单位公务出国（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费是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。