

2021

2022 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 五龙山国有林场单位概况

一、主要职责

二、机构设置

## 第二部分 五龙山林场 2021 年度单位决算表

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

## 第三部分 五龙山林场 2021 年度单位决算情况说明

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、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

2021

## 第一部分 五龙山林场概况

一、主要职责：贯彻执行国家和省、宣城市、广德市有关生态建设和森林资源保护的法律法规、规章和制度，承担国有林场生态公益林建设管理、森林资源培育和保护和林业科技示范推广工作；承担建立和完善国有林场生态公益林管护责任体系，健全森林防火预防和扑救机制，承担林业有害生物测报、防控和除害工作；开展各类森林资源调查和生态公益林监测工作；编制林场发展规划，做好林业项目的申报与实施，积极发展生态、民生林业；依据《中华人民共和国森林法》、《中华人民共和国实施条例》等相关法律法规，以国有森林资源保护管理为核心，依法保护好国有林木、林地，配合林业执法机关严厉打击偷砍盗伐、破坏动植物资源、毁林开垦、乱占林地等破坏国有森林资源的行为；加强林场事务管理，确保林区安全稳定；完成市委、市政府及上级主管部门交办的其他工作。

## 二、单位决算构成

无下属单位的说明为：五龙山林场 2021 年度单位部门决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

## 第二部分 五龙山林场 2021 年度单位决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	金额	项目	金额
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	472.48	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	72.19
		九、卫生健康支出	24.21
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	349.9
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	26.18
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>472.48</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>472.48</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>总计</b>	<b>472.48</b>	<b>总计</b>	<b>472.48</b>

# 收入决算表

公开 02 表

部门：

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				小计	其中：教 育 收费			
类	款	项	合计	472.48	472.48					
208			社会保障和就业支出	72.19	72.19					
20805			行政事业单位养老支出	69.56	69.56					
2080502			事业单位离退休	51.42	51.42					
2080505			机关事业单位基本养 老保险缴费支出	17.93	17.93					
2080599			其他社会保障和就业支 出	0.21	0.21					
2089999			其他社会保障和就业 支出	2.64	2.64					
210			卫生健康支出	24.21	24.21					
21011			行政事业单位医疗	24.21	24.21					
2101102			事业单位医疗	24.21	24.21					
			其他行政事业单位医 疗支出							
213			农林水支出	349.9	349.9					
21302			林业和草原	349.9	349.9					
2130204			事业机构	348.35	348.35					
2130205			森林资源培育	1.55	1.55					
			住房保障支出	26.18	26.18					
			住房改革支出	26.18	26.18					
			住房公积金	14.39	14.39					
			提租补贴	11.79	11.79					

# 支出决算表

公开 03 表

部门：

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						
类	款	项	合计	472. 48	284. 16	188. 33			
208			社会保障和就业支出	72.19	72.19				
20805			行政事业单位养老支出	69.56	69.56				
2080502			事业单位离退休	46.65	46.65				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.93	17.93				
2080599			其他社会保障和就业支出	0.21	0.21				
2089999			其他社会保障和就业支出	2.64	2.64				
210			卫生健康支出	24.21	24.21				
21011			行政事业单位医疗	24.21	24.21				
2101102			事业单位医疗	24.21	24.21				
			其他行政事业单位医疗支出						
213			农林水支出	161.57	161.57	188. 33			
21302			林业和草原	161.57	161.57	188. 33			
2130204			事业机构	160.03	160.03	188. 33			
2130205			森林资源培育	1.55	1.55	1. 55			
221			住房保障支出	26.18	26.18	26.18			
2210201			住房改革支出	26.18	26.18	26.18			
2210201			住房公积金	14.39	14.39	14.39			
2210202			提租补贴	11.79	11.79	11.79			

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
金额单位：万元

部门：

收入		支出				
项 目	金额	项目	小计	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
一、一般公共预算财政拨款	472.48	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	72.19	72.19		
		九、卫生健康支出	24.21	24.21		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	349.9	349.9		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	26.18	26.18		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	472.48	本年支出合计	472.48	472.48		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	472.48	总计	472.48	472.48		

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	472.48	284.16	188.33
208			社会保障和就业支出	72.19	72.19	
20805			行政事业单位养老支出	69.56	69.56	
2080502			事业单位离退休	51.42	51.42	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.93	17.93	
2080599			其他社会保障和就业支出	0.21	0.21	
2089999			其他社会保障和就业支出	2.64	2.64	
210			卫生健康支出	24.21	24.21	
21011			行政事业单位医疗	24.21	24.21	
2101102			事业单位医疗	24.21	24.21	
			其他行政事业单位医疗支出			
213			农林水支出	349.9	161.57	188.33
21302			林业和草原	349.9	161.57	188.33
2130204			事业机构	348.35	160.03	188.33
2130205			森林资源培育	1.55	1.55	
221			住房保障支出	26.18	26.18	
22102			住房改革支出	26.18	26.18	



2210201	住房公积金	14.39	14.39	
2210202	提租补贴	11.79	11.79	

## 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

部门：

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	194.41	302	商品和服务支出	13.13	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	61.98	30201	办公费	4.47	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.38	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	30	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	47.53	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费	1.12	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费			邮电费	0.12	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.63	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.64	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	14.39	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	4.86	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	76.62	30215	会议费	0.22	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.22	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	76.62	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.34	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.18	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.81	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	

						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		271.03		公用经费合计				13.13

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

注：广德市五龙山林场没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：广德市五龙山林场没有使用国有资本经营预算安排支出，故本表无数据

### 第三部分 广德市五龙山国有林场 2021 年度单位决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 472.48 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 472.48 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 203.6 万元，上升 43%，主要原因：主要原因：一工资福利和社会保障缴费增加；二是发展生态旅游、保护森林资源维护费用增加。

#### 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 472.48 万元，其中：财政拨款收入 472.48 万元，占 100%；

#### 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 472.48 万元，其中：基本支出 284.16 万元，占 60.14%，项目支出 188.33 万元，占 39.86%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 472.48 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 472.48 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 203.6 万元，主要原因：主要原因：一工资福利和社会保障缴费增加；二是发展生态旅游、保护森林资源维护费用增加。

#### 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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 472.48 万元，占本年支出的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 203.6

万元。主要原因：一工资福利和社会保障缴费增加；二是发展生态旅游、保护森林资源维护费用增加。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 472.48 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 72.19 万元，占 15.27%；卫生健康支出 24.21 万元，占 5.1%；农林水（类）支出 349.9 万元，占 74%；住房保障（类）支出 26.18 万元，占 5.5%；

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 881.23 万元，支出决算为 472.48 万元，完成年初预算的 53.6%。社会保障和就业（类）支出 72.19 万元，占 15.27%；卫生健康支出 24.21 万元，占 5.1%；农林水（类）支出 349.9 万元，占 74%；住房保障（类）支出 26.18 万元，占 5.5%。具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 51.42 万元，主要原因为 2021 年度追加了退休人员奖励，归属在事业单位离退休功能科目。

2. 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 17.93 万元，支出决算为 17.93 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。

3. 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 0.21 万元，支出决

算为 0.21 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。。

4. 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 2.64 万元，支出决算为 2.64 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。

5. 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 24.21 万元，支出决算为 24.21 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。

6. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。年初预算为 866.37 万元，支出决算为 348.35 万元，完成年初预算的 40.21%，决算数小于预算数主要原因为回收山场及经营项目未实施。

7. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.55 万元，主要原因是增加了项目支出。

8. 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 14.39 万元，支出决算为 14.39 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 10.93 万元，支出决算为 11.79 万元，完成年初预算的 107.87%，决算数大于预算数的主要原因是工资基数变动。

## 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 284.16 万元，其中：人员经费 271.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、退休费；公用经费 13.13 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。

#### 七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

广德市五龙山国有林场没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

#### 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

广德市五龙山国有林场没有使用国有资本经营预算安排的支出。

#### 九、其他重要事项情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况。

2021 年度，五龙山国有林场运行经费支出 13.13 万元，比 2020 年减少 5.17 万元，下降 39.4%，主要原因商品和服务支出减少。

##### （二）政府采购支出情况。

2021 年度，广德市五龙山国有林场政府采购支出总额 0 万元。

##### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 3 辆。

##### （四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

###### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 727.3 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，本单位项目支出与年初项目预算相符，达到了预期绩效目标。

2. 我单位在 2021 年度“基础设施建设”项目绩效自评结果：  
 基础设施建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 48 万元，执行数为 48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：修建公共厕所一座，消除灾害隐患，对林场环境美化。

## 项目支出绩效自评表

( 2021 年度)

项目名称			基础设施建设						
主管部门			广德市自然资源和规划局		实施单位	五龙山国有林场			
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
			年度资金总额：	48	48	48	10	100.00%	10
			其中：本年财政拨款	48	48	48	—		—
			上年结转资金				—		—
			其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标					实际完成情况			
	目标 1：修建公共厕所 目标 2：消除灾害隐患 目标 3：美化环境					已完成			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：修建公共厕所数量		1 座	1 座	10	10	已完成
			指标 2：消除灾害隐患数量		实际值	5 处	10	10	已完成



	标 (50 分)		指标: 3、环境美化面积	≥3000 平方米	≥3000 平方米	10	10	已完成	
		质量指标	指标 1: 经费支出合规性	严格执行相关财经法规	严格执行相关财经法规	10	10	已完成	
			指标 2:						
			.....						
		时效指标	指标 1: 完成时限	2021-12-1	2021-12-1	10	10		
			指标 2:						
			.....						
		成本指标	指标 1: 项目总成本	48 万元	48 万元	10	10		
			指标 2:						
			.....						
		效益指标 (30 分)	经济效益指标	本指标不适用改项目					
	.....								
	社会效益指标		指标 1: 对公共服务水平的改善或提高	明显	明显	10	10		
			.....						
	生态效益指标		指指标 2: 对区域生态环境的提升或提高	明显	明显	10	10		
			指标 2:						
			.....						
	可持续影响指标		指标 1: 保证林场工作运转可持续性	明显	明显	10	10		
			指标 2:						
			.....						
	满意度指标 (10 分)		服务对象满意度指标	指标 1: 公众满意度	≥95%	95%	10	10	
		指标 2:				10	10		
		.....							
总分						100	100		

注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于 100 分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含 80%)、80-60%(含 60%)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ \*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ \*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 $\times$ 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。

## 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、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所 $\geq$ 取得的收入。

**三、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。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**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：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**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拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**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、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十五、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

料费及一般设备购置费、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。

#### 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、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。

**三、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。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**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：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**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拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**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、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。