

宣城市港口湾水库管理处  
2022年度单位决算

2023年9月

# 目 录

## 第一部分 宣城市港口湾水库管理处概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

## 第二部分 宣城市港口湾水库管理处2022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

## 第三部分 宣城市港口湾水库管理处2022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、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

附件：2022年度项目支出绩效自评表

# 第一部分 宣城市港口湾水库管理处概况

## 一、主要职责

2003年3月，经宣城市机构编制委员会批准成立港口湾水库管理处，负责港口湾水库运行管理。管理处办公机构设置在宣城市，现场管理设置在宁国市。管理处的主要职责是：按《水库大坝管理条例》的要求，做好主、副坝的运行、养护和维护等安全管理工作，做好水工观测、水情预报，贯彻执行防洪抗旱调度指令，服从市防汛抗旱指挥部的统一指挥，严格按上级部门批准的调度运行方案进行水库调度充分利用水库资源，开展综合经营、发挥综合效益，并依据有关法律、法规做好水政监察工作。

## 二、单位决算构成

宣城市港口湾水库管理处2022年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称

# 第二部分 宣城市港口湾水库管理处2022年度 单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：宣城市港口湾水库管理处

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	935.03	一、一般公共服务支出	32	
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		八、社会保障和就业支出	39	128.89
	9		九、卫生健康支出	40	9.67
	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	759.49
	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	36.98
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	935.03	<b>本年支出合计</b>	58	935.03
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	935.03	<b>总计</b>	62	935.03

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
			社会保障和就业支出	128.9	128.9						
208	05		行政事业单位养老支出	126.97	126.97						
208	05	02	事业单位离退休	3.62	3.62						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.81	23.81						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.54	99.54						
208	99		其他社会保障和就业支出	1.93	1.93						
208	99	99	其他社会保障和就业支出	1.93	1.93						
210			卫生健康支出	9.67	9.67						
210	11		行政事业单位医疗	9.67	9.67						
210	11	02	事业单位医疗	9.67	9.67						
213			农林水支出	759.49	759.49						
213	03		水利	759.49	759.49						
213	03	04	水利行业业务管理	705.23	705.23						
213	03	05	水利工程建设	54.26	54.26						
221			住房保障支出	36.98	36.98						
221	02		住房改革支出	36.98	36.98						
221	02	01	住房公积金	32.72	32.72						
221	02	02	提租补贴	4.26	4.26						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 支出决算表

公开03表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	935.03	485.77	449.26			
208			社会保障和就业支出	128.9	128.9				
208	05		行政事业单位养老支出	126.97	126.97				
208	05	02	事业单位离退休	3.62	3.62				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.81	23.81				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.54	99.54				
208	99		其他社会保障和就业支出	1.93	1.93				
208	99	99	其他社会保障和就业支出	1.93	1.93				
210			卫生健康支出	9.67	9.67				
210	11		行政事业单位医疗	9.67	9.67				
210	11	02	事业单位医疗	9.67	9.67				
213			农林水支出	759.49	310.23	449.26			
213	03		水利	759.49	310.23	449.26			
213	03	04	水利行业业务管理	705.23	310.23	395			
213	03	05	水利工程建设	54.26		54.26			
221			住房保障支出	36.98	36.98				
221	02		住房改革支出	36.98	36.98				
221	02	01	住房公积金	32.72	32.72				
221	02	02	提租补贴	4.26	4.26				

注：本表反映单位本年度各项支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	935.03	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	128.89	128.89		
	9		九、卫生健康支出	38	9.67	9.67		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	759.49	759.49		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	36.98	36.98		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	935.03	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	935.03	935.03		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	935.03	<b>总计</b>	58	935.03	935.03		

注：本表反映单位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；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	935.03	485.77	449.26
208			社会保障和就业支出	128.9	128.9	
208	05		行政事业单位养老支出	126.97	126.97	
208	05	02	事业单位离退休	3.62	3.62	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.81	23.81	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.54	99.54	
208	99		其他社会保障和就业支出	1.93	1.93	
208	99	99	其他社会保障和就业支出	1.93	1.93	
210			卫生健康支出	9.67	9.67	
210	11		行政事业单位医疗	9.67	9.67	
210	11	02	事业单位医疗	9.67	9.67	
213			农林水支出	759.49	310.23	449.26
213	03		水利	759.49	310.23	449.26
213	03	04	水利行业业务管理	705.23	310.23	395
213	03	05	水利工程建设	54.26		54.26
221			住房保障支出	36.98	36.98	
221	02		住房改革支出	36.98	36.98	
221	02	01	住房公积金	32.72	32.72	
221	02	02	提租补贴	4.26	4.26	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	447.01	302	商品和服务支出	31.9	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	97.72	30201	办公费	3.1	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	45.46	30202	印刷费		310	资本性支出	1.98
30103	奖金	110.36	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	1.98
30107	绩效工资	21.54	30205	水费	0.18	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.81	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	99.54	30207	邮电费	5.37	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.67	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.02	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	1.93	30211	差旅费	0.98	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	36.98	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.89	30215	会议费	0.47	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.31	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	3.62	30217	公务接待费	1.98	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	9.38	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.08	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.27	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.2	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

			30299	其他商品和服务支出	2.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		451.9	公用经费合计						33.87

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

科目代码			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	
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

注：本表反映单位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。

说明：宣城市港口湾水库管理处没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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

单位：宣城市港口湾水库管理处

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：宣城市港口湾水库管理处没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 宣城市港口湾水库管理处2022年度 单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计935.03万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计935.03万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各减少1474.84万元，下降61.2%，主要原因：一是因为上年有结转结余700万。二是因为工作人员招录需调整指标。三是因为政策原因调整财政拨款收入。

### 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计935.03万元，其中：财政拨款收入935.03万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

### 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计935.03万元，其中：基本支出485.77万元，占51.95%；项目支出449.26万元，占48.05%；经营支出0万元，占0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计935.03万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计935.03万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少1373.9万元，下降59.5%，主要原因：一是因为上年有结转结余700万。二是因为工作人员招录需调整指标。三是因为政策原因调整财政拨款收入。

## 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935.03万元，占本年支出的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少1373.9万元，下降59.5%。主要原因：一是因为上年有结转结余700万。二是因为工作人员招录需调整指标。三是因为政策原因调整财政拨款收入。

### （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935.03万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出128.9万元，占13.79%；卫生健康（类）支出9.67万元，占1.03%；农林水（类）支出759.49万元，占81.23%；住房保障（类）支出36.98万元，占3.95%。

### （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696.21万元，支出决算为935.03万元，完成年初预算的134.3%。决算数大于预算数的主要原因：是工作人员招录 和政策原因调整财政拨款收入。其中：基本支出485.77万元，占51.95%；项目支出449.26万元，占48.05%。具体情况如下：

1. 社会保障和就业（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2.97万元，支出决算为3.62万元，完成年初预算的121.89%，决算数大于预算数的主要原因是事业单位离退休费用增加。

2. 社会保障和就业（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23.81万元，支出决算为23.81万元，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指标进行支付。

3. 社会保障和就业（类）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11.91万元，支出决算为99.54万元，完成年初预算的835.77%，决算数大于预算数的主要原因是一是其他社会保险缴费基数调整；二是政策原因进行职业年金缴费汇算。

4. 社会保障和就业（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1.93万元，支出决算为1.93万元，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指标进行支付。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为9.67万元，支出决算为9.67万元，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指标进行支付。

6. 农林水（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。年初预算为608.94万元，支出决算为705.23万元，完成年初预算的115.81%，决算数大于预算数的主要原因是2022年预算中 维修维护项目支出增加。

7. 农林水（类）水利（款）水利工程建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为54.26万元，决算数大于预算数的主要原因是新增水利工程项目。

**8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**年初预算为32.72万元，支出决算为32.72万元，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指标进行支付。

**9. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。**年初预算为4.26万元，支出决算为4.26万元，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指标进行支付。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022年度财政拨款基本支出485.77万元，其中：人员经费451.9万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费33.87万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、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**

宣城市港口湾水库管理处没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

宣城市港口湾水库管理处没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2022年度，宣城市港口湾水库管理处机关运行经费支出0万元，比2021年增加0万元，增长0%，主要原因是宣城市港口湾水库管理处是事业单位，无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况。**

2022年度，宣城市港口湾水库管理处政府采购支出总额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）国有资产占有使用情况。**

截至2022年12月31日，宣城市港口湾水库管理处共有车辆2辆，其中：其他用车2辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）关于2022年度绩效评价情况的说明**

#### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位对2022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449.264万元。从评价情况看，三个项目基本达到了预期绩效目标

组织对2022年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，我单位对预算绩效管理工作重视程度不断加强，较好的完成了各项目标任务，预算资金在产出、效益和满意度等方面均取得较好的执行效果，达到了预期绩效目标，并获得较好的社会满意度

## (2) 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在2022年度单位决算中反映“经费补充及维修维护”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

经费补充及维修维护绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.99分。全年预算数为300万元，执行数为299.99万元，完成预算的99.99%。项目绩效目标完成情况：完成年度工程维修；完成水库设备年度检修；保障水库安全度汛。发现的主要问题及原因：无，下一步改进措施：无

经费补充及维修维护项目的《项目支出绩效自评表》

附件1

项目支出绩效自评表  
(2022年度)

项目名称	经费补充及维修维护						
主管部门	宣城市水利局			实施单位	宣城市港口湾水库管理处		
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)	
	年度资金总额：	300	300	299.99	10	99.99%	
	其中：本年财政拨款	300	300	299.99	-		

		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				
	开展相关工作，保障水库正常运转。				扎实开展维修维护工作，确保工程发挥最大效益。				
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 (50分)	数量指标	聘用人员经费保障人数	=18人	18人	10	10		
		质量指标	工程维修质量合格率	≥90%	≥95%	15	15		
			时效指标	完成项目时间	2022年12月31日	2022年12月31日	10	10	
		成本指标	项目总成本	300万元	299.99万元	15	15	年末余款16.72元	
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标	对人民财产人身安全的保障程度	持续提高	持续提高	15	15		
			生态效益指标						
		可持续影响指标	对健全水利工程管护体制提供长期保障	持续提高	持续提高	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	≥95%	10	10		
	总分						100.00	99.99	

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）。

所有项目绩效自评表详见“附件：2022年度项目支出绩效自评表”。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政单位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：**指事业单位从主管单位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。