

旌德县蔡家桥林场

2022年度单位决算

2023年9月

目 录

第一部分 旌德县蔡家桥林场概况

一、主要职责

二、单位决算构成

第二部分 旌德县蔡家桥林场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 旌德县蔡家桥林场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

第一部分 旌德县蔡家桥林场概况

一、主要职责

旌德县蔡家桥林场是县林业局二级机构，主要负责国有森林资源的培育、保护和管理，改善生态环境。经营管理森林资源、资产和其他资产。做好林业有害生物的防治及国家重点公益林的管理工作等。

二、单位决算构成

旌德县蔡家桥林场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
1	旌德县蔡家桥林场本级

第二部分 旌德县蔡家桥林场2022年度部门决算表

收入支出决算总表

单位公开01表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	796.17	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	119.02
	9		九、卫生健康支出	40	16.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	175.74
	12		十二、农林水支出	43	420.4
	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	64.4
	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	
本年收入合计	27	796.17	本年支出合计	58	796.17
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	
总计	31	796.17	总计	62	796.17

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

单位公开02表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	796.17	796.17						
208			社会保障和就业支出	119.02	119.02						
208	05		行政事业单位养老支出	76.11	76.11						
208	05	02	事业单位离退休	68.39	68.39						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72						
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	42.91	42.91						
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	42.91	42.91						
210			卫生健康支出	16.61	16.61						
210	11		行政事业单位医疗	16.61	16.61						
210	11	02	事业单位医疗	16.61	16.61						
212			城乡社区支出	175.74	175.74						
212	03		城乡社区公共设施	175.74	175.74						
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	175.74	175.74						
213			农林水支出	420.4	420.4						
213	02		林业和草原	366.23	366.23						
213	02	04	事业机构	366.23	366.23						
213	05		巩固脱贫衔接乡村振兴	54.17	54.17						
213	05	99	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	54.17	54.17						

221			住房保障支出	64.4	64.4						
221	02		住房改革支出	64.4	64.4						
221	02	01	住房公积金	64.4	64.4						

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

单位公开03表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	796.17	796.17				
208			社会保障和就业支出	119.02	119.02				
208	05		行政事业单位养老支出	76.11	76.11				
208	05	02	事业单位离退休	68.39	68.39				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72				
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	42.91	42.91				
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	42.91	42.91				
210			卫生健康支出	16.61	16.61				
210	11		行政事业单位医疗	16.61	16.61				
210	11	02	事业单位医疗	16.61	16.61				
212			城乡社区支出	175.74	175.74				
212	03		城乡社区公共设施	175.74	175.74				
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	175.74	175.74				
213			农林水支出	420.4	420.4				
213	02		林业和草原	366.23	366.23				
213	02	04	事业机构	366.23	366.23				
213	05		巩固脱贫衔接乡村振兴	54.17	54.17				
213	05	99	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	54.17	54.17				
221			住房保障支出	64.4	64.4				
221	02		住房改革支出	64.4	64.4				

221	02	01	住房公积金	64.4	64.4				
-----	----	----	-------	------	------	--	--	--	--

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

单位公开04表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	796.17	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	119.02	119.02		
	9		九、卫生健康支出	38	16.61	16.61		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40	175.74	175.74		
	12		十二、农林水支出	41	420.4	420.4		
	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	64.4	64.4		
	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				
本年收入合计	24	796.17	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		本年支出合计	56	796.17	796.17		
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				
总计	29	796.17	总计	58	796.17	796.17		

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

单位公开05表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	796.17	796.17	
208			社会保障和就业支出	119.02	119.02	
208	05		行政事业单位养老支出	76.11	76.11	
208	05	02	事业单位离退休	68.39	68.39	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72	
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	42.91	42.91	
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	42.91	42.91	
210			卫生健康支出	16.61	16.61	
210	11		行政事业单位医疗	16.61	16.61	
210	11	02	事业单位医疗	16.61	16.61	
212			城乡社区支出	175.74	175.74	
212	03		城乡社区公共设施	175.74	175.74	
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	175.74	175.74	
213			农林水支出	420.4	420.4	
213	02		林业和草原	366.23	366.23	
213	02	04	事业机构	366.23	366.23	
213	05		巩固脱贫衔接乡村振兴	54.17	54.17	
213	05	99	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	54.17	54.17	
221			住房保障支出	64.4	64.4	
221	02		住房改革支出	64.4	64.4	
221	02	01	住房公积金	64.4	64.4	

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

单位公开06表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	574.37	302	商品和服务支出	95.25	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	170.56	30201	办公费	4.21	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		310	资本性支出	2.39
30103	奖金	134.32	30203	咨询费	0.8	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	8.74	30204	手续费	0.04	31002	办公设备购置	2.39
30107	绩效工资	100.25	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.91	30206	电费	1.89	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	7.72	30207	邮电费	4.98	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.61	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		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.46	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	64.4	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.27	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	28.85	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	124.16	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	122.57	30217	公务接待费	2.29	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.26	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	1.6	30225	专用燃料费		312	对企业补助	

30306	救济费		30226	劳务费	44.53	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	10.84	31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	9.84	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产 补贴		30231	公务用车运行 维护费	3.93	31299	其他对企业补 助		
30311	代缴社会保险 费		30239	其他交通费用	0.5	399	其他支出		
30399	其他对个人和 家庭的补助		30240	税金及附加费 用	1.8	39907	国家赔偿费用 支出		
			30299	其他商品和服 务支出	7.59	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		698.53	公用经费合计					97.64	

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

单位公开07表

单位：旌德县蔡家桥林场

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	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

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：旌德县蔡家桥林场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

单位公开08表

单位：旌德县蔡家桥林场

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：旌德县蔡家桥林场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 旌德县蔡家桥林场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796.17万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计796.17万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各增加78.26万元，增长10.9%，主要原因：工资福利调整，全县统一发放一次性工作奖励。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计796.17万元，其中：财政拨款收入796.17万元，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796.17万元，其中：基本支出796.17万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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796.17万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计796.17万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加78.26万元，增长10.9%，主要原因：工资福利调整，全县统一发放一次性工作奖励。

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796.17万元，占本年支出的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加78.26万元，增长10.9%。主要原因：工资福利调整，全县统一发放一次性工作奖励。

（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796.17万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出119.02万元，占14.95%；卫生健康（类）支出16.61万元，占2.09%；城乡社区（类）支出175.74万元，占22.07%；农林水（类）支出420.4万元，占52.80%；住房保障（类）支出64.4万元，占8.09%。

（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552.16万元，支出决算为796.17万元，完成年初预算的144.19%。决算数大于预算数的主要原因：工资福利调整，全县统一发放一次性工作奖励。其中：基本支出796.17万元，占100%；项目支出0万元，占0%。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24万元，支出决算为68.39万元，完成年初预算的284.96%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员工资发放变动，全县统一发放一次

性工作奖励。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为20.44万元，支出决算为7.72万元，完成年初预算的37.77%，决算数小于预算数的主要原因是功能科目调整。

3. 社会保障和就业（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）。年初预算为44.44万元，支出决算为42.91万元，完成年初预算的96.56%，决算数小于预算数的主要原因是功能科目调整。

4. 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16.61万元，支出决算为16.61万元，完成年初预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是预算安排。

5. 城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为175.74万元，决算数大于预算数的主要原因是预算安排。

6. 农林水（类）林业和草原（款）事业机构（项）。年初预算为399.03万元，支出决算为366.23万元，完成年初预算的91.78%，决算数小于预算数的主要原因是功能科目调整。

7. 农林水（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（项）。年初预算为0万元，支出决算为54.17万元，决算数大于预算数的主要

原因是功能科目调整。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为47.64万元，支出决算为64.4万元，完成年初预算的135.18%，决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整。

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796.17万元，其中：人员经费698.53万元，主要包括：基本工资、奖金、伙食补助费、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、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助；公用经费97.64万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、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

旌德县蔡家桥林场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

旌德县蔡家桥林场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,旌德县蔡家桥林场机关运行经费支出0万元,比2021年减少0万元,下降0%。

（二）政府采购支出情况。

2022年度,旌德县蔡家桥林场政府采购支出总额2.00万元,其中:政府采购货物支出2.00万元、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,旌德县蔡家桥林场共有车辆3辆,其中:其他用车3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0个项目,涉及资金0万元。

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,按时完成。

（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单位整体支出绩效自评综述和整体支出绩效自评表。

单位整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98分。全年预算数为796.17万元，执行数为796.17万元，完成预算的100%。整体绩效目标完成情况：按时完成。发现的主要问题及原因：无，下一步改进措施：无。

单位整体自评的《单位整体支出绩效自评表》。

部门整体支出绩效自评表
(2022 年度)

主管部门		旌德县林业局			实施单位	旌德县蔡家桥林场					
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	完成情况	年初预算数	全年预算数 (A, 万元)	其中: 财政拨款	全年执行 数 (B, 万元)	其中: 财政拨款	分值	执行 率 (B/A)	得分	
	社会保障和就业支出	行政事业单位养老	88.88	119.02	119.02	119.02	119.02	10	100%	-	
	卫生健康支出	行政事业单位医疗	16.61	16.61	16.61	16.61	16.61	-	100%	-	
	城乡社区支出	城乡社区支出及其他支出	0.00	175.74	175.74	175.74	175.74	-	100%	-	
	农林水支出	工资福利支出及运行支出	399.03	420.40	420.40	420.40	420.40		100%		
	住房保障支出	住房公积金支出	47.64	64.40	64.40	64.40	64.40		100%		
	金额合计			552.16	796.17	796.17	796.17	796.17	-	100%	10
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况					
	2022年度工资、奖金、社会保障、公积金等正常支付，保障部门正常运转。					全部资金到账。					
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	单位人员		32	32	10.0	10.0			
		质量指标	林业工作合格率		100%	达到预算	10.0	9.0			
		时效指标	林业工作合格率		100%	达到预算	10.0	9.0			
		成本指标	人员经费		698.53	698.53	10.0	10.0			
			公用经费		97.64	97.64	10.0	10.0			
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	促进社会安全稳定，带动工作积极性、缓解生活压力		提供有力保障	已完成	10.0	10.0			
		社会效益 指标	引领社会作用得到进一步发挥，有效保护森林资源		明显	明显	10.0	10.0			
		生态效益 指标	维护生态系统稳定		明显	明显	10.0	10.0			
		可持续影响	带动经济发展，安定生活保障		明显	明显	10.0	10.0			
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	参与社会满意度		≥95%	≥95%	10.0	10.0				
总分						100.0	98.0				

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。