

附件

青海省民和县林业局 2016 年部门决算

目录

第一部分青海省民和县林业局概况

一、部门职能

二、部门决算单位构成

第二部分青海省民和县林业局 2016 年度部门决算报表

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、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

第三部分青海省民和县林业局 2016 年度部门决算情况说明

第四部分名词解释

第一部分青海省民和县林业局部门概况

一、部门职能

(一)、宣传贯彻执行党和国家的林业法律、法规、规章和方针、政策，管理、指导、协调、检查和监督全县林业工作；受委托起草县级有关林业和森林资源保护的规范性文件，经批准后组织实施；编制全县中长期林业发展总体规划，林业生态环境建设规划和年度计划，并组织实施；依照有关规定制定发展、保护和合理利用森林资源的技术标准、规程、规范和办法；审核、编报全县重点林业建设项目；监督林业行政执法活动和负责林业行政复议工作；指导全县林业队伍建设。

(二)、组织、指导全县绿化造林、全民义务植树和林业重点生态工程建设工作；组织、指导、监督全县生态公益林建设和管理，协调、监督生态环境保护建设，组织指导退耕还林、封山育林、封山护林；组织指导以植树种草等生物措施防治水土流失工作；管理、指导、监督全县林木种子种苗生产经营；指导国有林场、苗圃的规划、建设和管理；指导乡镇林业工作站的建设和管理。

(三)、研究制订全县林业产业发展规划、年度计划，指导各类基地和林业工程项目的建设和管理；指导全县发展效益林业，推进林业产业化体系建设；组织开展林业宣传和对外合作交流。

(四)、组织、指导、监督全县森林资源、林地权属、森林采伐限额、陆生野生动物、木本植物保护的管理工作；组织指导自然保

护区建设和管理；组织指导全县林业有害生物测报、检疫和防治；协调解决林地、林权纠纷。

（五）、管理、指导全县森林公安工作和队伍建设；指导、协调、监督、查处乱砍滥伐森林、乱捕滥猎野生动物、乱占滥用林地、违法加工经营木材及产品 and 陆生野生动物等违法犯罪案件；指导、协调、监督全县森林防火，组织协调重大森林火灾案件的查处、重大森林火灾的扑救。

（六）、组织指导全县林业科学研究、林业技术推广、科技教育和林技人员培训；承担县级林业科技试验、示范、应用推广等任务；承担全县林业技术的咨询、指导和服务工作。

（七）、承办县委、县政府和上级业务部门交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

2016 年度决算编制范围一级预算单位 1 个。预算单位年末人数 160 人，其中在职人员 146 人，离休人员*人，退休人员*人，其他人员*人，遗属人员 14 人。

附表：青海省民和县林业局所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	
2	
3	

第二部分青海省民和县林业局 2016 年度部门决算报表

公开 03 表

部门：青海省民和县林业局

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	
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	13511.94	1819.61	11692.33	0	0	0
2080501			归口管理的行政单位 离退休		11.64				
2080502			事业单位离退休		86.79				
2080505			机关事业单位基本 养老保险缴费支出		94.71				
2080506			机关事业单位职业 年金缴费支出		80.06				
2100503			公务员医疗补助		150.65				
2110501			森林管护		593.23	200.42			
2110502			社会保险补助			1.38			
2110506			天然林保护工程建设			306.15			
2110602			退耕现金			1923.95			
2110605			退耕还林工程建设			210.47			
2110699			其他退耕还林支出		5	992.33			
2130108			病虫害控制			29			
2130204			林业事业机构		761.52				
2130205			森林培育			2212.96			
2130206			林业技术推广			118.12			
2130207			森林资源管理			10.58			
2130209			森林生态效益补偿		8	3847.95			
2130210			林业自然保护区			1.65			
2130213			林业执法与监督						
2130216			林业检疫检测		10				
2130221			林业产业化			62.19			
2130223			信息管理			1.5			
2130226			林区公共支出		16				
2130234			林业防灾减灾			156.18			
2130299			其他林业支出		2	1124.02			
2130504			农村基础设施建设						
2130505			生产发展			90.42			
2130599			其他扶贫支出			179.35			
2299901			其他支出			223.71			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位: 万

部门: 青海省民和县林业局

元

收入			支出				
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	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	11273.71	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38		273.19	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39		150.65	
	10		十、节能环保支出	40		4232.94	
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42		8169.25	
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、国土海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49			
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
本年收入合计	24	11273.71	本年支出合计	77		12826.03	
	25			78			
年初财政拨款结转和结余	26	8290.61	年末财政拨款结转和结余	79		6738.29	
一、一般公共预算财政拨款	27	8290.61	基本支出结转	80			
二、政府性基金预算财政拨款	28		项目支出结转和结余	81		6738.29	
	29			82			
总计	30	19564.32	总计	83		19564.32	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：青海省民和县林业局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1487.23	302	商品和服务支出	83.3	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	426.69	30201	办公费	33.57	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	765.13	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	1.49	30204	手续费		31004	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.48	31005	大型修缮	
30107	绩效工资	112.99	30206	电费	5.09	31006	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.71	30207	邮电费	1.94	31007	物资储备	
30109	职业年金缴费	80.06	30208	取暖费	19.38	31008	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	6.16	30209	物业管理费		31009	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	249.08	30211	差旅费	1.99	31010	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31011	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	0.8	31012	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31013	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	8.26	30215	会议费		31014	产权参股	
30305	生活补助	90.16	30216	培训费	3.8	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	1.18	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	150.65	30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	4.7	30404	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金		30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	10.36	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
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				
人员经费合计		1736.31	公用经费合计 83.3					

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：青海省民和县林业局

单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	12826.03	1819.61	11006.42
2080501			归口管理的行政单位离退休	11.64	11.64	
2080502			事业单位离退休	86.79	86.79	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.71	94.71	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	80.06	80.06	
2100503			公务员医疗补助	150.65	150.65	
2110501			森林管护	793.65	593.23	200.42
2110502			社会保险补助	1.38		1.38
2110506			天然林保护工程建设	306.15		306.15
2110602			退耕现金	1923.95		1923.95
2110605			退耕还林工程建设	210.47		210.47
2110699			其他退耕还林支出	997.33	5	992.33
2130108			病虫害控制	29		29
2130204			林业事业机构	761.53	761.53	
2130205			森林培育	2212.96		2212.96
2130206			林业技术推广	118.12		118.12
2130207			森林资源管理	10.58		10.58
2130209			森林生态效益补偿	3855.95	8	3847.95
2130210			林业自然保护区	1.65		1.65
2130216			林业检疫检测	10	10	
2130221			林业产业化	62.19		62.19
2130223			信息管理	1.5		1.5
2130226			林区公共支出	16	16	
2130234			林业防灾减灾	156.18		156.18
2130299			其他林业支出	663.82	2	661.82
2130505			生产发展	90.42		90.42
2130599			其他扶贫支出	179.35		179.35

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：民和林业局

2016 年度预算数						2016 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
	0	22.83		22.83	6.4			22.7		22.7	2.98

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：青海省民和县林业局

项目			上年结转和结 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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0

第三部分青海省民和县林业局 2016 年度部门决算情况说明

一、关于民和县林业局 2016 年度部门决算收支总体情况说明

民和县林业局 2016 年度总收入 11956.07 万元，总支出 13511.94 万元，比 2015 年收入减少 2178.83 万元，支出增加 1500.34 万元，主要原因是：人员工资增加和项目投资减少。

二、关于民和县林业局 2016 年度收入决算情况说明

本年收入合计 11956.07 万元，其中：财政拨款收入 11273.72 万元，占 94.3%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；

附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 465.05 万元，占 3.8%。
上级补助收入 217.3 万元，占 1.9%；

三、关于民和县林业局 2016 年度支出决算情况说明

本年支出合计 13511.94 万元，其中：基本支出 1819.61 万元，占 13.5%；项目支出 11692.33 万元，占 86.5%；

四、关于民和县林业局 2016 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

民和县林业局 2016 年度财政拨款总收入为 11273.72 万元，总支出为 12826.04 万元，与 2015 年相比财政拨款收入减少 2423.48 万元。减少 17.7%，主要是因为项目投资减少；与 2015 年相比财政拨款支出增加 1348.04 万元，增长 11.74%。主要原因：一是上年结转项目支出增加；二是工资福利支出增加。

五、关于民和县林业局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

民和县林业局 2016 年度财政拨款支出 12826.04 万元，占本年支出合计的 94.9%。与 2015 年相比，财政拨款支出增加 1348.04 万元，增长 11.74%。主要原因：一是上年结转项目支出增加；二是工资福利支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

民和县林业局 2016 年度财政拨款支出主要用于以下方面：

1、社会保障和就业(类)支出 273.19 万元，占 2.1%，主要用于开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管

理和服务所发生的工作支出。

2、医疗卫生(类)支出 150.65 万元,占 1.2%,主要用于医疗卫生、重大疾病预防控制及突发公共卫生事件处理等方面的支出。

3、节能环保(类)支出 4239.94 万元,占 33%,主要用于能源节约利用等方面的支出。

4、农林水(类)支出 8169.25 万元,占 63.7%,主要用于森林培育、林业技术推广、森林生态效益补偿、有害生物防治等支出。

5、结转下年 6738.3 万元,为本年度或以前年度预算安排、因客观条件按有关规定继续使用,实施年度为 2017 年的林业项目支出资金。

(三) 财政拨款支出决算的具体情况

民和县林业局 2016 年度财政拨款支出年初预算为 19564.32 万元,支出决算为 12826.04 万元,完成年初预算的 65.5%。决算数小于预算数的主要原因是项目资金为 2017 年度实施项目。其中:

1、2110501 森林管护。年初预算为 1870.83 万元,支出决算为 793.65 万元,完成年初预算的 42.4%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 1077.18 万元。

2、2110506 天然林保护工程建设。年初预算为 793 万元,支出决算为 306.15 万元,完成年初预算的 38.6%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 486.85 万元。

3、2110602 退耕现金。年初预算为 2163.27 万元,支出决算为 1923.95 万元,完成年初预算的 88.9%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 239.32 万元。

4、2110605 退耕还林工程建设。年初预算为 378 万元，支出决算为 210.47 万元，完成年初预算的 88.9%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 167.53 万元。

5、2110699 其他退耕还林工程支出。年初预算为 1035.23 万元，支出决算为 997.33 万元，完成年初预算的 96.3%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 37.9 万元。

6、2130204 林业事业机构。年初预算为 801.53 万元，支出决算为 761.53 万元，完成年初预算的 95%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 40 万元。

7、2130205 森林培育。年初预算为 3318.42 万元，支出决算为 2212.96 万元，完成年初预算的 66.7%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 1105.46 万元。

8、2130206 林业技术推广。年初预算为 148.5 万元，支出决算为 118.12 万元，完成年初预算的 80%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 30.38 万元。

9、2130209 森林生态效益补偿。年初预算为 6747.1 万元，支出决算为 3855.95 万元，完成年初预算的 57%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 2891.15 万元。

10、2130210 林业自然保护区。年初预算为 5 万元，支出决算为 1.65 万元，完成年初预算的 33%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 3.35 万元。

11、2130213 林业执法与监督。年初预算为 10 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因是项

目结转资金 10 万元。

12、2130221 林业产业化。年初预算为 215.46 万元，支出决算为 62.19 万元，完成年初预算的 29%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 153.27 万元。

13、2130234 林业防灾减灾。年初预算为 158.68 万元，支出决算为 156.18 万元，完成年初预算的 98.4%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 2.5 万元。

14、2130299 其他林业支出。年初预算为 936 万元，支出决算为 663.82 万元，完成年初预算的 71%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 272.18 万元。

15、2130504 农村基础设施建设。年初预算为 115 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 115 万元。

16、2130505 生产发展。年初预算为 176 万元，支出决算为 90.42 万元，完成年初预算的 51%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 85.58 万元。

17、2130599 其他扶贫支出。年初预算为 200 万元，支出决算为 179.35 万元，完成年初预算的 90%。决算数小于预算数的主要原因是项目结转资金 20.65 万元。

六、关于民和县林业局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2016 年度财政拨款基本支出 1819.6 万元，其中：人员经费 1736.3 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴

费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费 83.3 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、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、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出预算执行情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 29.23 万元，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，公务用车购置及运行费预算 22.83 万元，公务接待费预算 6.4 万元。支出决算为 25.68 万元，完成预算的 87.9%，其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算的 100%；公务用车运行费支出决算为 22.7 万元，完成预算的 99%；公务接待费支出决算为 2.98 万元，完成预算 46.6%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，公务用车购置及运行费支出决算 22.7 万元，占 88%；公务接待费支出决算 2.98 万元，占 11.6%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排部机关和部属单位出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 22.7 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 22.7 万元，公务用车保有量为 17 辆。

3、公务接待费支出 2.98 万元。其中：外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，0 人次；国内公务接待支出 2.98 万元，接待 50 批次，接待 376 人次。

（三）“三公”经费与上年执行情况差异说明

2016 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 2.03 万元，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加 2.56 万元，主要原因是：项目资金中购置了一辆轻型货车。公务接待费支出决算数比上年数减少 0.52 万元，主要原因是：压缩三公经费。

八、关于民和县林业局 2016 年度政府性基金收入支出情况说明

2016 年政府性基金预算财政拨款上年结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

九、关于民和县林业局项目支出绩效目标完成情况说明

2016 年度，省财政厅下达预算绩效项目 12 项，完成 2 项。具体情况如下：

1、2016 年天保管护项目。绩效目标：完成天保管护面积 31.6 万亩。预算资金安排及使用：预算安排资金 182.14 万元，实际支出 151.12 万元，结转 31.02 万元，完成年度预算 83%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：完成天保管护 31.6 万亩。

2、2016 年退耕还林资金。绩效目标：完成退耕还林补助面积 17 万亩。预算资金安排及使用：预算安排资金 1530 万元，实际支出 1493.72 万元，结转 36.28 万元，完成年度预算 98%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：完成 16.6 万亩的资金兑现。

3、2016 年天保造林、2016 年贫困人口林业管护补助 1000 万元，2016 年森林生态效益 1124.97 万元等 10 个项目为 2017 年实施项目。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。民和县林业局 2016 年度机关运行经费支出 0 万元，2015 年度机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购情况。2016 年本部门政府采购支出总额 169.18 万元，其中：政府采购货物支出 159.38 万元、政府采购工程支出 9.8 万元。

（三）国有资产占用情况。截至 2016 年 12 月 28 日，民和县林业局共有车辆 17 辆，其中：特种专业技术用车 8 辆、其他用车 9 辆（为我部门及所属单位用于林业技术指导、森林防火等方面的车辆）；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取

得的收入。

四、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。

五、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指机关及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。包括住房公积金、提租补贴和购房补贴三个项级科目。1. 住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位

津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于 5%，不得高于 12%。2. 提租补贴：指按照房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴，人均标准*元/月。3. 购房补贴：指 1998 年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十三、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、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）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；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）支出。

十七、机关运行经费：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。