

2021 年度
河南省作物分子育种研究院部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、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 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

河南省作物分子育种研究院的主要职能是：开展农作物种质资源鉴定、评价创制；分子设计育种技术体系构建研究；农作物生物技术研究与应用；农作物新品种培育；农作物新品种、新技术示范推广。

二、机构设置

河南省作物分子育种研究院现设有综合部、财务部、科研事业部、保障服务部 4 个管理部门和小麦分子育种创新团队、小麦丰优育种创新团队、花生育种创新团队、大豆育种创新团队 4 个研发团队。研究院现有全供事业编制 71 名，差供事业编制 0 名，编内实有人员 49 名。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

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	9,883.72	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	1,430.44	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	10,331.75
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	269.53	八、社会保障和就业支出	39	72.51
	9		九、卫生健康支出	40	74.51
	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	857.80
	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	94.87
	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	11,583.69	本年支出合计	58	11,431.44
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,110.68	年末结转和结余	60	2,262.92
	30			61	
总计	31	13,694.36	总计	62	13,694.36

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,583.69	9,883.72		1,430.44			269.53
206	科学技术支出	11,237.10	9,576.31		1,391.26			269.53
20602	基础研究	100.60	100.60					
2060299	其他基础研究支出	100.60	100.60					
20603	应用研究	1,090.95	1,047.61		43.34			
2060301	机构运行	830.95	787.61		43.34			
2060302	社会公益研究	260.00	260.00					
20604	技术与开发	1,617.45			1,347.91			269.53
2060499	其他技术与开发支出	1,617.45			1,347.91			269.53
20605	科技条件与服务	801.80	801.80					
2060503	科技条件专项	701.80	701.80					
2060599	其他科技条件与服务支出	100.00	100.00					
20606	社会科学	8.30	8.30					
2060601	社会科学研究机构	8.30	8.30					
20609	科技重大项目	368.00	368.00					
2060901	科技重大专项	368.00	368.00					

20699	其他科学技术支出	7,250.00	7,250.00				
2069999	其他科学技术支出	7,250.00	7,250.00				
208	社会保障和就业支出	72.51	72.51				
20805	行政事业单位养老支出	72.51	72.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.51	72.51				
210	卫生健康支出	74.51	53.60		20.91		
21011	行政事业单位医疗	74.51	53.60		20.91		
2101102	事业单位医疗	74.51	53.60		20.91		
213	农林水支出	104.70	104.70				
21301	农业农村	104.70	104.70				
2130106	科技转化与推广服务	104.70	104.70				
221	住房保障支出	94.87	76.60		18.27		
22102	住房改革支出	94.87	76.60		18.27		
2210201	住房公积金	94.87	76.60		18.27		

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,431.44	1,081.14	10,350.30			
206	科学技术支出	10,331.75	839.25	9,492.50			
20602	基础研究	24.24		24.24			
2060299	其他基础研究支出	24.24		24.24			
20603	应用研究	993.99	830.95	163.03			
2060301	机构运行	837.98	830.95	7.02			
2060302	社会公益研究	156.01		156.01			
20604	技术与开发	1,154.91		1,154.91			
2060499	其他技术与开发支出	1,154.91		1,154.91			
20605	科技条件与服务	628.11		628.11			
2060503	科技条件专项	566.30		566.30			
2060599	其他科技条件与服务支出	61.81		61.81			
20606	社会科学	8.30	8.30				
2060601	社会科学研究机构	8.30	8.30				
20609	科技重大项目	322.21		322.21			
2060901	科技重大专项	322.21		322.21			

20699	其他科学技术支出	7,200.00		7,200.00			
2069999	其他科学技术支出	7,200.00		7,200.00			
208	社会保障和就业支出	72.51	72.51				
20805	行政事业单位养老支出	72.51	72.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.51	72.51				
210	卫生健康支出	74.51	74.51				
21011	行政事业单位医疗	74.51	74.51				
2101102	事业单位医疗	74.51	74.51				
213	农林水支出	857.80		857.80			
21301	农业农村	857.80		857.80			
2130106	科技转化与推广服务	857.80		857.80			
221	住房保障支出	94.87	94.87				
22102	住房改革支出	94.87	94.87				
2210201	住房公积金	94.87	94.87				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

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	9,883.72	一、一般公共服务支出	33				
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	9,133.50	9,133.50		
	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	72.51	72.51		
	9		九、卫生健康支出	41	53.60	53.60		
	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	857.80	857.80		
	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	76.60	76.60	
	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	9,883.72	本年支出合计	59	10,194.01	10,194.01	
年初财政拨款结转和结余	28	1,297.02	年末财政拨款结转和结余	60	986.73	986.73	
一般公共预算财政拨款	29	1,297.02		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	11,180.74	总计	64	11,180.74	11,180.74	

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		10,194.01	998.62	9,195.39
206	科学技术支出	9,133.50	795.91	8,337.59
20602	基础研究	24.24		24.24
2060299	其他基础研究支出	24.24		24.24
20603	应用研究	950.64	787.61	163.03
2060301	机构运行	794.63	787.61	7.02
2060302	社会公益研究	156.01		156.01
20605	科技条件与服务	628.11		628.11
2060503	科技条件专项	566.30		566.30
2060599	其他科技条件与服务支出	61.81		61.81
20606	社会科学	8.30	8.30	
2060601	社会科学研究机构	8.30	8.30	
20608	科技交流与合作			
2060801	国际交流与合作			
20609	科技重大项目	322.21		322.21
2060901	科技重大专项	322.21		322.21

20699	其他科学技术支出	7,200.00		7,200.00
2069999	其他科学技术支出	7,200.00		7,200.00
208	社会保障和就业支出	72.51	72.51	
20805	行政事业单位养老支出	72.51	72.51	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.51	72.51	
210	卫生健康支出	53.60	53.60	
21011	行政事业单位医疗	53.60	53.60	
2101102	事业单位医疗	53.60	53.60	
213	农林水支出	857.80		857.80
21301	农业农村	857.80		857.80
2130106	科技转化与推广服务	857.80		857.80
221	住房保障支出	76.60	76.60	
22102	住房改革支出	76.60	76.60	
2210201	住房公积金	76.60	76.60	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	908.22	302	商品和服务支出	90.40	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	425.20	30201	办公费	2.98	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.40	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	190.41	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	48.40	30205	水费	0.46	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.51	30206	电费	4.49	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.09	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	53.60	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	13.84	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.10	30211	差旅费	0.14	31008	物资储备	
30113	住房公积金	76.60	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.38	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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		30215	会议费	2.21	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	

30302	退休费		30217	公务接待费	0.15	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.06	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	43.80	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.59	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	8.50	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	10.60	39908	对民间非营利组织和群众性 自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行 维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.08			
30399	其他对个人和家庭的补 助		30240	税金及附加费 用				
			30299	其他商品和服 务支出				
人员经费合计		908.22	公用经费合计				90.40	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：119215

公开 07 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

金额单位：万元

预算数						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
5.50	4.50				1.00	0.15					0.15

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：河南省作物分子育种研究院

2021 年度

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
功能分类科目编码	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：本表反映部门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。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计均为 13694.36 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 9259.65 万元，增长 208.8%。主要原因是：

1. 人员增加和工资变动等因素，使基本支出收支增加。
2. 省直业务主管厅（局）预算细化的竞争性项目，使专项资金相关收支增加。
3. 新单位成立后，业务量增加，科研收入、技术收入和其他收入等项目的相关收支增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 11583.69 万元，其中：财政拨款收入 9883.72 万元，占 85.32%；事业收入 1430.44 万元，占 12.35%；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 269.53 万元，占 2.33%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 11431.44 万元，其中：基本支出 1081.14 万元，占 9.46%；项目支出 10350.30 万元，占 90.54%。

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、支总计均为 11180.74 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 7827.59 万元，增长 233.44%。主要原因是：

1. 人员增加和工资变动等因素，使基本支出收支增加。

2. 省直业务主管厅（局）预算细化的竞争性项目，使专项资金相关收支增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 10194.01 万元，占支出合计的 74.44%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7987.21 万元，增长 361.94%。主要原因是：

1. 人员增加和工资变动等因素，使基本支出收支增加。
2. 省直业务主管厅（局）预算细化的竞争性项目，使专项资金相关收支增加。

（二）结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 10194.01 万元，主要用于以下方面：科学技术支出 9133.5 万元，占 89.60%；社会保障和就业支出 72.51 万元，占 0.71%；卫生健康支出 53.60 万元，占 0.53%；农林水支出 857.80 万元，占 8.41%；住房保障支出 76.60 万元，占 0.75%。

（三）具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9883.72 万元，支出决算为 10194.01 万元，完成年初预算的 103.14%。其中：

1. 科学技术支出（类）基础研究（款）其他基础研究支出（项）。年初预算为 100.60 万元，支出决算为 24.24 万元，完成年初预算的 24.10%。决算数与年初预算数存在差

异的主要原因是剩余资金结转至下年用于对花生重要农艺性状所关联的优势单倍型的进一步分析研究。

2. 科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究（项）。年初预算为 260 万元，支出决算为 156.01 万元，完成年初预算的 60.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目执行期为两年，部分资金结转下年继续使用。

3. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）。年初预算为 701.80 万元，支出决算为 566.30 万元，完成年初预算的 80.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目执行期为两年，部分资金结转下年继续使用。

4. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）。年初预算为 100 万元，支出决算为 61.81 万元，完成年初预算的 61.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目执行期为两年，剩余资金结转至下年利用多倍体物种的全基因组关联分析策略对花生重要性状遗传解析工作中使用。

5. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 7250 万元，支出决算为 7200 万元，完成年初预算的 99.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目计划调剂，部分资金未使用。

6. 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 72.51 万元，支出决算为 72.51 万元，完成年初预算的 100%。

7. 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 53.60 万元，支出决算为 53.60 万元，完成年初预算的 100%。

8. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 104.70 万元，支出决算为 857.80 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转的项目资金于本年支出，结转资金已使用完毕，年初预算已支出 4.7 万元，100 万元资金结转下年使用。

9. 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 76.60 万元，支出决算为 76.60 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 998.62 万元。其中：人员经费 908.22 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 90.40 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、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为5.50万元，支出决算为0.15万元，完成预算的2.73%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是受疫情影响，未支出因公出国（境）费用。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021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0万元；公务接待费支出决算0.15万元，完成预算的15.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为4.50万元，支出决算为0万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是受疫情影响，未支出因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为0万元，支出决算为0万元。

3. 公务接待费年初预算为1万元，支出决算为0.15万元，完成年初预算的15%。决算数与年初预算数存在差异的

主要原因是疫情影响。其中：外宾接待支出 0 万元。其他国内公务接待支出 0.15 万元。主要用于陕西省农业国际合作与交流中心来访洽谈合作。2021 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 4 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

九、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 198.58 万元，其中：政府采购货物支出 198.58 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，占政府采购支出总额的 0%。

十一、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 15 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十二、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2021 年，我单位在院财务的统一领导下严格按照《预算法》和相关文件规定的，进一步提高预算绩效管理工作质量、

切实发挥管理实效、夯实评价范围、严把预算绩效管理“事前”“事中”“事后”三道关。全年围绕强化绩效目标管理、开展绩效跟踪检查、加强宣传和业务培训等方面开展工作。初步形成预算绩效管理机制，为预算绩效管理工作提质增效提供了有力保障。

(二) 项目绩效自评结果

2021年我单位在院财务处的统一领导下各类项目支出严格依据相关规章制度支出，不存在多支出、违规支出、漏支出等现象。2021年科研项目经费基本保质保量完成，项目预期目标全部完成。通过项目的实施显著提高我院的科研水平，推广示范一批新品种新技术，促进了现代农业发展，明显带动了社会经济效益。本年度科研项目从资金到位情况、支出、使用情况、取得效益等方面综合评价，均能满足项目本身的需求，达到了良好的效益。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：单位取得的除“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、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。