

# 海南省海洋与渔业科学院 2022 年度部门决算公开报告

## 目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	4
第二部分 2022 年度部门决算公开表.....	4
第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明..	11

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	13
十、预算绩效情况说明.....	14
十一、其他重要事项情况说明.....	19
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>21</b>

## **第一部分 基本情况**

### **一、海南省海洋与渔业科学院主要职责**

海南省海洋与渔业科学院为隶属于热带海洋学院的事业单位。2013年7月，海南省机构编制委员会印发《关于设立海南省海洋与渔业科学院（海南省海洋开发规划设计研究院）的批复》（琼编〔2013〕12号）文件，同意整合海南省水产研究所和海南省海洋开发规划设计研究院的资源，设立海南省海洋与渔业科学院（海南省海洋开发规划设计研究院），加挂“海南省海洋开发规划设计研究院”牌子；2014年7月海南省水产技术推广站同海南省水产研究所合并后整合进来。2018年底机构改革后，转隶属于海南热带海洋学院管理的独立法人事业单位，法定代表人为王道儒。业务经费主要由海南省教育厅、海南省科学技术厅和海南省农业厅以科研项目资金方式支持。

工作任务和主要职责：贯彻执行国家和省有关海洋与渔业科学研究、应用推广和环境保护等法律法规和方针政策；承担国际旅游岛涉海产业、海洋与渔业经济发展战略研究和总体规划，为政府宏观决策和法规制度提供科学依据；承担海洋与渔业资源调查和开发技术研究，为海洋渔业资源的开发利用提供技术支持；承担海洋与渔业环境监测、海洋资源及海洋环境保护与管理及可持续利用研究，开展典型海洋生态系统的监测调查与评估工作，为海洋与渔业资源、海环境的开发、保护管理提供指导；承担海洋物理、海洋地质、海洋工程、海洋遥感等技术基础研究和应用研究工作，开展海洋基础地理信息系统和海洋综合管理信息系统的开发、建设和维护；承担海域使用功能开发和管理保护研究，对海岸带、海岛和海洋的开发利用进行调查、规划、评估、设计、施工和技术咨询；承担海、淡水养殖技术研究，为水产品商品化生产提供技术支持；承担水产品加工和质量安全管理技术研究，为水产品安全进入市场提供技术支持；承担水产良种引进、保种和育种技术研究，为淡水养殖业提供优良苗种；承担水产养殖病害防治技术研究和监测防治体系建设，开展病害防治测报、水生动物防疫检疫、渔业污染事故调查鉴定服务，提供健康养殖技术师范；负责指导和组织渔业技术师范、培训、咨询等技术服务和科技成果交流、开发经营活动，提高社会化服务水平；负责渔业行政职业技能技术培训和鉴定工作，参与科技成果的验收、评审、鉴定和奖励工作；承担海洋与渔业的科学技术普及工作，提高全民的海洋意识和环境保护意识。

## 二、机构设置

纳入海南省教育厅 2022 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，包括：

（一）本单位内设综合处、科研管理和信息处 2 个副处级行政机构；内设海洋工程研究所、海洋生态研究所、海水渔业研究所、淡水渔业研究所、水产病害与防治研究所、海洋信息规划与信息研究所 6 个副处级科研机构，加设一个环境综合实验中心及海南海研热带海水鱼类良种场一家企业。

（二）本单位财政补助事业编制 95 个，编制结构如下：

（1）管理人员岗位 40 个。单位领导岗位 5 个，其中：院长 1 名（副厅级）、书记 1 名、副院长 2 名。内设机构副处级岗位 6 个、正科级领导岗位 12 个。其他管理人员岗位 18 个。

（2）专业技术人员岗位 55 个。

截止 2022 年底，单位实有人员 151 人（含在职人员+编制外长期聘用人员），其中，事业编制 83 人，编制外长期聘用人员 68 人（编内人员增加，因 2022 年新入编 8 人）。遗属人员 1 人。

## 第二部分 2022 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算公开表

### 二、收入决算公开表

### 三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件。

### 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 11,241.91 万元，支出总计 11,241.91 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各增加 26.59 万元，增长 0.24%。主要原因：其中财政拨款收入同比增加 1,558.1 万元，增幅 41.07%，主要原因是基本支出收入增加，因 2022 年新增入编人员 8 名，因此追加了人员费和公用经费。使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数增加（减少）0 万元。年初结转结余 1,259.55 万元，主要是主要是：其他知识产权事务支出 0.0001 万元（海南省高新技术产业发展知识产权专项），自然科学基金（高新

技术产业发展专项资金-高层次人才、2019年科技创新发展计划自然科学基金、豹纹鳃棘鲈苗种中间培育阶段生长差异分化的分子调控与机制研究及国家自然科学基金等)和重点实验室及相关设施93.19万元,社会公益研究(虾蟹、海水鱼、淡水鱼、藻类四个产业技术体系经费)107.77万元,其他技术与开发支出472.84万元(浮式保障平台工程(三期)、远海岛礁增殖关键技术与模式构建、中国海岛志编研-海南卷第一册编纂、琼东北弧度海岸带砂质海滩时空演变机制研究等项目),科技条件专项0.4万元,科技重大专项、重点研发计划、其他科技重大项目583.73万元,其他科学技术支出1.62万元。结余分配364.18万元,主要是经营结余和其他结余,年末结转入非财政拨款结余-累计结余。较2021年度决算数减少187.69万元,下降34%,主要原因是经营结余减少(经营收入较上年减少492.08万元)。年末结转结余1,177.92万元,主要是其他知识产权事务支出0.0001万元,自然科学基金、重点实验室及相关设施116.35万元,社会公益研究95.07万元,其他技术与开发支出298.49万元,科技条件专项11.7万元,科学普及专项0.77万元,科技重大专项、重点研发计划、其他科技重大项目644.69万元,其他科学技术支出0.86万元。其中一般公共预算财政拨款项目结转结余:466.22万元:自然科学基金、重点实验室及相关设

施 81.72 万元，社会公益研究 6.35 万元，其他技术与开发支出 30.79 万元，科技条件专项 11.7 万元，科学普及专项 0.77 万元，科技重大专项、重点研发计划 334.69 万元，其他科学技术支出 0.86 万元。，较 2021 年度决算数减少 81.63 万元，下降 6.48%，主要原因是结转下年继续使用数（计财政应返还额度）减少。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 9,982.36 万元，其中：财政拨款收入 5,351.90 万元，占 53.61%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 3,719.14 万元，占 37.26%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 911.32 万元，占 9.13%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计 9,699.81 万元，其中：基本支出 2,944.62 万元，占 30.36%；项目支出 3,339.06 万元，占 34.42%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 3,416.12 万元，占 35.22%；对附属单位补助支出 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 5,351.9 万元，财政拨款支出 5,148.55 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入增加 1,558.11 万元，增长 41%，主要原因：基本支出收入增加，因 2022 年新增入编人员 8 名，因此追加了人员费和公用经费。财政拨款支出增加 975.17 万元，增长 23%。主要原因：一是基本支出同比增加 1,229.75 万元，增幅 71.71%，主要是 2022 年新增入编人员 8 名，因此追加了人员费和公用经费；二是项目支出同比减少 254.58 万元，主要原因是因合理控制一般性支出，经常性项目统一压减 10%，再加上预算执行进度低于 80%核减的 3%公用经费预算。

一般公共预算财政拨款项目年初结转结余 262.87 万元，主要是自然科学基金和重点实验室及相关设施 47.69 万元；其他技术与开发支出 30.79 万元；科技重大专项和重点研发计划 182.37 万元；其他科学技术支出 1.62 万元。较 2021 年度决算数减少 379.59 万元，下降 59%，主要原因是经常性项目统一压减 10%，及当年拨款非重点非刚性项目压减指标调整 10%；当年拨款结转下年继续使用数（计财政应返还额度）减少。

年末项目结转和结余 1,177.92 万元：其他知识产权事务支出 0.0001 万元，自然科学基金、重点实验室及相关设

施 116.35 万元，社会公益研究 95.07 万元，其他技术与研究与开发支出 298.49 万元，科技条件专项 11.7 万元，科学普及专项 0.77 万元，科技重大专项、重点研发计划、其他科技重大项目 644.69 万元，其他科学技术支出 0.86 万元。其中一般公共预算财政拨款项目结转结余 466.22 万元，主要是自然科学基金和重点实验室及相关设施 71.07 万元；社会公益研究 6.35 万元；其他技术与研究与开发支出 30.79 万元；科技条件专项 11.7 万元；科学技术普及专项 10.77 万元；科技重大专项和重点研发计划 334.69 万元；其他科学技术支出 0.85 万元，较 2021 年度年末决算数增加 203.35 万元，增长 77%，主要原因是当年拨款结转下年继续使用数（计财政应返还额度）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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,148.55 万元，占本年支出合计的 53.08%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 975.17 万元，增长 23%，主要原因是基本支出收入增加，因 2022 年新增入编人员 8 名，因此追加了人员费和公用经费。

### （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 5,148.55 万元，主要用于以下方面：科学技术支出（类）支出 1,268.73 万元，占 24.64%；社会保障和就业（类）支出 248.61 万元，占 4.83%；卫生健康支出（类）支出 70.62 万元，占 1.37%；农林水支出（类）支出 419.05 万元，占 8.14%；自然资源海洋气象等支出（类）支出 3,012.37 万元，占 58.51%；住房保障（类）支出 129.17 万元，占 2.51%。

### （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 4605.57 万元，支出决算为 5,148.55 万元，完成年初预算的 111.79%。其中包含：科学技术支出（类）、自然资源海洋气象等支出（类）、农林水支出（类）、社会保障和就业（类）、卫生健康支出（类）、住房保障（类）。

年初预算为 4,605.57 万元，支出决算为 5,148.55 万元，完成年初预算的 111.79%。决算数大于预算数的主要原因：一是科技创新发展计划专项资金增加；二是基本支出增加，因 2022 年新增入编人员 8 名，因此追加了人员费和公用经费。（注：本部分支出决算数字可取自财决公开 05 表，年初预算数可取自各部门（单位）年初预算大本，根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列）

## 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 2,944.63 万元，其中：人员经费 2,557.86 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资 414.42 万元、津贴补贴 151.20 万元、奖金、伙食补助费、绩效工资 585.16 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 155.94 万元、职业年金缴费 90.89 万元、职工基本医疗保险缴费 70.62 万元、其他社会保障缴费 7.28 万元、住房公积金 129.17 万元、医疗费 6.79 万元、其他工资福利支出 944.61 万元；对个人和家庭的补助中的生活补助 1.78 万元。公用经费 386.77 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费 51.16 万元、印刷费 1 万元、水费 3.38 万元、电费 53.60 万元、邮电费 34.55 万元、物业管理费 91.15 万元、差旅费 10.01 万元、维修（护）费 38.94 万元、租赁费 1.38 万元、培训费 5.77 万元、公务接待费 0.32 万元、专用燃料费 0.25 万元、委托业务费 13 万元、工会经费 16.92 万元、公务用车运行维护费 9.69 万元、其他商品和服务支出 35.70 万元；资本性支出中的办公设备购置 19.95 万元。

## 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

无。

(二) 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

无。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

无。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

无。

(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

无。

(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

无。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 16.69 万元，支出决算为 10.01 万元，完成预算的 60%。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 9.69 万元，占 96.8%；公务接待费支出决算 0.32 万元，占 3.2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

因公出国（境）费无支出，主要原因是受新型冠状病毒影响，不能出国出境进行科研活动及学术交流，因此本年因公出国（境）费没有支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.69 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆。年末公务用车保有量 4 辆，公务用车保有量较上年减少，是因为今年有 1 辆公车进行了报废处置。

公务用车运行维护费支出 9.69 万元，主要用于公务车保险费、公务车油卡充值、公务车检测及维修保养费。

公务用车购置及运行费支出决算数等于预算数，无差异。

### 3. 公务接待费支出 0.32 万元，其中：

国内接待费支出 0.32 万元，国内公务接待 6 批次，接待 70 人次；主要用于与省外科研院所或公司洽谈业务交流合作。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 1.68 万元，下降 84%。主要原因是受新冠疫情影响，与外省科研单位或公司洽谈合作业务活动减少，导致公务接待费减少。

## 十、预算绩效情况说明。

### （一）绩效管理工作的开展情况。

我院组织对 2022 年度省本级预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目 3 个，共涉及资金 875.93 万元，自评覆盖率达到 100%。其中包括

“46000021Y000000006717\_事业运行”、

“46000021T000000002917\_海洋与渔业科学技术开发及应用”、

“46000021T000000001149\_科研院所技术开发专项”

项目立项后，由项目负责人带领项目实施团队，根据实际情况，制定了项目实施方案和支出进度计划，每季度向管理部门汇报项目实施进展及相关情况，基本保证了项目按质按量顺利完成。从评价情况来看，项目基本完成绩效目标，资金支出比例良好，资金使用合法合规，整体评价为“优”。

其中，重点项目预算绩效情况说明：2022 年海南省海洋与渔业科学院无重点项目。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

我院 2022 年在省本级部门决算中反映 3 个项目绩效自评结果如下：

1. “46000021Y000000006717\_事业运行”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过培训学习，学员们提高了政治理论水平，汲取了党史的精神养分，掌握了系统的党建业务知识，党性修养有提高，参加培训的党员对培训非常满意，完成了年度既定目标。

2. “46000021T000000002917\_海洋与渔业科学技术开发及应用”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 81.07 分。全年预算数为 497.17 万元，执行数为 496.15 万元，完成预算的 99.8%。项目绩效目标完成情况：对琼海基地实验楼和东侧宿舍楼内墙的修缮，主体工程已完成待验收；对第 1 号蓄水过滤池钢架雨棚修建 1200 平米，对第四栋车间屋顶雨棚更置修缮 500 平米。对曲口基地鱼塍北段道路修缮、铺设垫石层 200 米，制作鱼塍南段隔断网 750 米。更新置换潭牛基地围墙铁丝网 530 平方米。维修维护设备 3 台以上。产出水产养殖病害类检测数据 116 个，实验室平台为政府、社会提供服务合同额 238 万元。院各部门对 3、5 楼实验平台满意度 100%，驻在基地各学科组人员对基地后勤服务保障工作评价满意度 85%，驻在该基地的干部职工和实习生对整个基地日常综合管理服务运行情况评价满意度 85%。

3. “46000021T000000001149\_科研院所技术开发专项”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.56 分。全年预算数为 358.76 万元，执行数为 357.89 万元，完成预算的 99.76%。项目绩效目标完成情况：保存南美白对虾亲本群体 5 个，群体 A1290 条，群体 B1160 条，群体 C1350 条，群体 D1250 条，群体 E1230 条，保存并培育贝类亲本群体共 5 个，品种和数量分别为东风螺 580 斤、马蹄螺 300 斤、篱凤螺 205 斤、蜘蛛螺 208 个及虎斑宝贝 110 个，收集和保存大型海藻活体 22 种，长心卡帕藻等麒麟菜类大型海藻保种 2000 株以上。保存并培养亲鱼群体 5 个，波纹唇鱼 43 条、豹纹鳃棘鲈 1103 条、棕点石斑鱼 110 条、鞍带石斑鱼 318 条、海鲈 153 条，收集和保存体重  $\geq 250\text{g}$  的尖鳍鲤 106 条；收集和保存体重  $\geq 500\text{g}$  的海南长臀鲩 734 条。驯养 5 个海南淡水经济鱼种，（驯养光倒刺鲃 500 条、倒刺鲃 500 条、越南长臀鲩 500 条、丝尾鳊 600 条、灿丽鱼 2000 条）。发表论文 4 篇，编制《岛礁海域珊瑚砂运动特征研究》总报告一篇，培养本科实习生/硕士实习生 1 名。高通量 SNP 数据库个体数 450 个，采集病害样品 21 份，筛选敏感药物 2 种，分离病原菌 3 株，建立两重定量 PCR 检测方法 1 套，筛选不同弧菌的特异性靶基因用于设计引物 1 对，构建弧菌阳性重组质粒标准品 1 套。

发现的主要问题及原因：部分指标未完成，一是“对琼海基地东侧宿舍楼内墙修缮 1000 平方米”，未完成原因：该主体工程已完成，待验收；二是“对琼海基地实验楼修缮 1000 平方米”，未完成原因：该主体工程已完成，待验收；三是“更新置换潭牛基地围墙铁丝网 530 米”，未完成原因：计划修建该基地西侧边界段围网绩效指标为 530 平方米，原计划围网长度 312 米与其高 1.7 米，年际施工中建成的围网高度为 1.5 米，实际修建围网长度为 300 米，实际修建围网面积为 450 平方米；四是“实验室扩展检测能力 15 项”，未完成原因：预算经费较少，不足已扩展检测能力；五是“南海重要鱼类亲本保存与培养”保种波纹唇鱼 50 条，未完成原因：由于纹唇鱼亲鱼性腺发育后同性互相攻击导致，保存苏眉亲本 43 条。

下一步改进措施：一是从源头入手，狠抓预算编制工作。编制收支预算坚持以“以收定支、量入为出，保证重点，兼顾一般”的原则，根据当年工作重点和工作计划，统筹安排预算指标，合理测算各项支出，努力提高预算编制的科学性。二是强化预算执行，早准备早安排。申报项目之前要认真做好查新工作，多考虑在项目实施过程中将会遇到的问题，做到有备无患。三是项目的实施要严格按照项目总体计划进行，保证大的研究方向不出错。严格执行批复的预算，按照规定及需求调整预算；做好预算执行各环节衔接工作，努力提高预算执行进度。四是合理进行

人员分工，加强项目进度管理，现场调查和内业整理需同时开展，齐头并进。五是保种方面我院立足于现有基础条件，不断升级和完善各种培育模式，保存并培育亲本，通过动态跟踪管理，强化培育环境配置，优化保种培育条件，实现现有品种的亲本保存与活体库的建立。六是对项目实施过程中出现的关键问题进行重点攻关，加强与上级部门的紧密联系，及时调整。七是完善财务管理信息平台，为院领导及项目负责人可以随时可以查看到项目实际开支情况、各科目经费余额，剩余可使用经费等，从而督促项目组人员主动根据项目进展调控开支内容，避免存量资金增加。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）。

无。

（四）财政评价结果。

无。

## 十一、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

本单位为公益二类事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度海南省海洋与渔业科学院政府采购支出总额 411.29 万元，其中：政府采购货物支出 411.29 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%。

### （三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 49957.44 平方米，其中：办公用房 3914.74 平方米，业务用房 42286.23 平方米，其他（不含构筑物）3756.47 平方米。

本部门共有车辆 4 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是 8 座别克商务车 1 辆、金杯牌客车 1 辆、越野车 2 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 套。

年末在建工程 0 万元，主要是海南省海洋与渔业服务中心建设项目以预估值进行了转固。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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、附属单位上缴收入：指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。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等

不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基

金预算财政拨款及国有资本经营预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。