

平顶山市白龟山湿地自然
保护区管理中心
2017年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2017年度部门决算表

一、收入支出决算总

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 2017年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、关于收入决算情况说明

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、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心概况

一、部门职责

平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心主要承担组织、协调全市湿地保护和湿地公园建设等工作，组织起草白龟湖国家湿地公园详规，宣传湿地保护的法律法规，组织实施全市湿地资源调查、动植物疫源疫病监测、巡护和统计等工作。

二、机构设置

平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心内设科室 3 个。本决算为单户决算。

第二部分
2017年度部门决算表

收入支出决算总表

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

公开01表

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	124.56	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	22.97
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2.16
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	247.42
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	3.93

	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	124.56	本年支出合计	50	276.47
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	219.03	年末结转和结余	52	67.12
	26			53	
总计	27	343.58	总计	54	343.58

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

公开02表

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		124.56	124.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22.97	22.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	22.48	22.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	95.51	95.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业	95.51	95.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130210	林业自然保护区	43.00	43.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	50.51	50.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

公开03表

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		276.47	77.86	198.61	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22.97	22.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	22.48	22.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	247.42	48.81	198.61	0.00	0.00	0.00
21302	林业	247.42	48.81	198.61	0.00	0.00	0.00
2130210	林业自然保护区	51.25	0.00	51.25	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	5.41	0.00	5.41	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	190.75	48.81	141.94	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.93	3.93	0.00	0.00	0.00	0.00

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

公开04表

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	124.56	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	22.97	22.97	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2.16	2.16	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	247.42	247.42	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00

	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	3.93	3.93	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	124.56	本年支出合计	49	276.47	276.47	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	219.03	年末财政拨款结转和结余	50	67.12	67.12	0.00
一般公共预算财政拨款	24	219.03		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	343.58	总计	54	343.58	343.58	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

公开05表

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		276.47	77.86	198.61
208	社会保障和就业支出	22.97	22.97	0.00
20805	行政事业单位离退休	22.48	22.48	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.49	0.49	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.49	0.49	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.16	2.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16	0.00
213	农林水支出	247.42	48.81	198.61
21302	林业	247.42	48.81	198.61
2130210	林业自然保护区	51.25	0.00	51.25
2130211	动植物保护	5.41	0.00	5.41
2130212	湿地保护	190.75	48.81	141.94
221	住房保障支出	3.93	3.93	0.00
22102	住房改革支出	3.93	3.93	0.00

2210201	住房公积金	3.93	3.93	0.00
---------	-------	------	------	------

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

公开06表

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	67.00	302	商品和服务支出	0.40	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	20.62	30201	办公费	0.09	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	1.78	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	5.53	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	2.39	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	4.91	30206	电费	0.07	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.00	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	3.72	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	2.05	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	10.46	30211	差旅费	0.09	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.49	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00

30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00	
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00	
30311	住房公积金	7.45	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00	
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.13	30701	国内债务付息	0.00	
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00	
30314	采暖补贴	2.52	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.02	39906	赠与	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	0.00				
人员经费合计		77.46	公用经费合计						0.40

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

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

金额单位：万元

预算代码：504007

制表日期：2016年3月

公开07表

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
0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1.30

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

金额单位：万元
公开08表

部门：河南省平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心

2017年度

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
2017年度部门决算情况
说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017年度初结转结余221.21万元，本年收入124.56万元、支出为276.47万元。与2016年相比，收入增加53.80万元，增减比例76.04%；支出增加223.62万元，增减比例423.16%。主要原因是加大对林业生态建设的财政拨款投入和上年度部分资金结转至本年使用。

二、关于收入决算情况说明

2017年度收入合计124.56万元，其中：财政拨款收入124.56万元，占100.00%；其他收入0万元，占0%。

三、关于支出决算情况说明

2017年度支出合计276.47万元，其中：基本支出77.86万元，占28.16%，项目支出198.61万元，占71.84%。

四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017年财政拨款收入共计124.56万元、支出共计276.47万元。与2016年相比，财政拨款收入增加53.80万元，支出增加223.62万元。2017年财政拨款收入全部为一般公共预算财政拨款，2017年没有政府性基金预算财政拨款收入。

五、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2017年一般公共预算财政拨款支出276.47万元，占支总出的100%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出增加223.62万元。变动的主要原因是教育支出、社会保障和就业支出、林业项目支出增加。

（二）结构情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出276.47万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出22.97万元，占8.31%；医疗卫生和计划生育（类）支出2.16万元，占0.78%；农林水（类）支出247.42万元，占89.49%；住房保障（类）支出3.93万元，占1.42%。

（三）具体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为52.3万元，支出决算为276.46万元，完成年初预算的528.60%。

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为6.20万元，支出决算为22.48万元，完成年初预算的362.58%。决算数大于预算数的主要原因是补交以前年度养老金，以及工资调标养老金基数提高等。

2、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）。年初预算为0.50万元，支出决算为0.49万元，完成年初预算的98.00%。决算数小于预算数的主要原因是财政拨款数大于缴纳失业保险数。

3、**医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**。年初预算为2.05万元，支出决算为2.15万元，完成年初预算的104.87%。决算数大于预算数的主要原因是使用以前年度结转结余资金缴纳2017年当年的医疗保险。

4、**农林水支出（类）林业（款）林业自然保护区（项）**。年初预算为0.00万元，支出决算为51.25万元。决算数大于预算数的主要原因是是2017年当年开展该项工作时，使用的是以前年度结转结余资金。

5、**农林水支出（类）林业（款）动植物保护（项）**。年初预算为 2.00万元，支出决算为5.41万元，完成年初预算的270.5%。决算数大于预算数的主要原因是是2017年当年开展该项工作时，使用的是以前年度结转结余资金。

6、**农林水支出（类）林业（款）湿地保护（项）**。年初预算为 37.90万元，支出决算为190.75万元，完成年初预算的503.30%。决算数大于预算数的主要原因是是2017年当年开展该项工作时，使用的是以前年度结转结余资金。

7、**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3.73万元，支出决算为3.93万元，完成年初预算的105.36%。决算数大于预算数的主要原因是是2017年当年开展该项工作时，使用的是以前年度结转结余资金。

六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年一般公共预算财政拨款基本支出276.47万元。与

2016年相比，增加223.62万元，增长423.16%。变动的主要原因是2017年度支付白龟湖汉白玉围栏工程款。其中：人员经费26.94万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费0.47万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、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、其他商品和服务支出。

七、关于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

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.48万元，支出决算为1.30万元，完成预算的270.83%。2017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2017年国家湿地公园创建成功，其他地市林业系统来平考察学习次数较多，招待费增加

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017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，占决算数0%，完成预算的100.00%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占决算数0%，完成预算的100.00%；公务接待费支出决算1.30万元，占决算数100%，完成预算的270.83%。

1、因公出国（境）费支出 0 万元。

2、公务用车购置及运行费0万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 0 万元。

2017 年期末，平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度增加0 万元，增加0%。

3、公务接待费 1.30万元。支出决算比 2016 年度增加0.35万元，增加37.25%。其中：主要用于各地市机关及下属事业单位与相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。增加的主要原因为，以前年度招待任务比较少，发生额相对也少，所以连年来公务接待费预算都偏低。2017年由于我市白龟湖国家湿地公园创建成功，其他地市相关单位来我市考察学习任务增加。

平顶山市白龟山湿地自然保护区管理中心2017 年度共接待国内来访团组15 个、来访人员130 人次（不包括陪同人员）

八、关于预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2017年平顶山市林业局组织实施了林业生态保护恢复资金的绩效评价工作。根据自评结果，2017年我市林业生态

保护恢复资金项目实施顺利，各项计划任务基本完成，从“生态保护、支撑保障、产业发展”等四个方面对林业生产起到了重要的促进作用，为我市林业年度责任目标的完成提供了充足的资金保障，对持续推进我市构建良好生态环境，实施脱贫攻坚，促进经济社会、人与自然的和谐发展提供了充足的保障。

（二）项目绩效自评结果。

1、保护湿地，完成防护围栏工程建设工作

为了切实有效的保护湿地资源，根据豫林护函〔2013〕38号的批复，依据2013年中央财政湿地保护补助资金项目实施方案，防护围栏工程高质量、高标准竣工并通过有关单位的验收并已经支付工程款。

2、日常监测，完成保护区疫源疫病监测工作

为加强保护区陆生野生动物疫源疫病监测工作，时刻监控掌握保护区内野生动物的疫源疫病发生情况，特别是鸟类的动态。制定了保护区南岸和保护区北岸两条监测巡护线路，专人每天进行监测，坚持零报告制度，无论工作日还是节假日周末每天准确及时地向上级部门报送疫源疫病监测信息，为陆生野生动物疫源疫病防治工作提供科学依据，有效保护了保护区野生动物的安全。

3、加强巡护，完成保护区管理工作

除我中心日常巡护监管外，还配合市白龟山水库综合整治办公室开展专项治理活动，对白龟山水库的采沙、网箱养鱼及周边饭店进行了全面整治。日常巡护和专项治理活动打

击了破坏湿地资源违法行为，有效保护了湿地资源。

4、深入宣传，营造良好湿地保护氛围

为使广大群众了解湿地，爱护湿地，我中心开展保护湿地和严守湿地生态红线的宣传。通过制作宣传版面和条幅、设立宣传台开展现场咨询、发放湿地宣传页、新闻媒体专题报道等多种形式宣传，尤其是平顶山晚报就湿地宣传活动进行了专题报道，在社会上引起了强烈反响，为保护湿地资源营造了良好氛围，进一步增强社会公众对湿地重要意义的认识，提高了广大群众保护湿地的意识。

九、关于政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017年度市白龟山湿地自然保护区管理中心政府性基金预算财政拨款年初结转结余0万元，支出年初预算为0.00万元，支出决算为0万元，结转结余0万元。

十、机关运行经费支出情况说明

2017年度机关运行经费支出0万元，较2016年度增加0万元，增加比例0%。

十一、政府采购支出情况说明

2017年度政府采购支出总额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。

十二、国有资产占用情况说明

2017年期末，平顶山市林业局共有车辆0辆，其中：一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆，其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值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：反映省财政当年拨付的资金。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“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（即事业单位以前各年度收支相抵后，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。

五、上年结转和结余：是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。

六、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

七、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

八、医疗卫生与计划生育支出（类）：反映医疗卫生方面的支出。

事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本

医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

九、农林水支出（类）：反映政府农林水事务支出。

林业自然保护区：反映动植物资源及其生态环境调查、监测，动植物资源保护管理、野外放归、巡护，濒危野生动物拯救、繁育，野生动物疫源疫病监测防控等方面的支出。

湿地保护：反映天然湿地保护和管理方面的支出。**林业执法与监督：**反映林业执法与监督队伍建设，林业刑事、行政案件受理、查处和督办，林业行政许可、复议与诉讼管理等方面的支出。

十、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

住房公积金（项）反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十一、其他支出（款）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。**其他支出（项）**反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

十二、“三公”经费：是指纳入省级财政预算管理，部门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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；

公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）。

十三、机关运行经费：是指为保障行政单位（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。

培训费等支出； 公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。