

附件 1

海南省海洋监察总队 2021 年度部门决算 公开文字说明

目 录

| | |
|--|---|
| 第一部分 海南省海洋监察总队单位概况 | 3 |
| 一、部门职责 | 3 |
| 二、机构设置 | 3 |
| 第二部分 海南省海洋监察总队 2021 年度部门决算公开表 6 | |
| 一、收入支出决算公开表 | 6 |
| 二、收入决算公开表 | 6 |
| 三、支出决算公开表 | 6 |
| 四、财政拨款收入支出决算公开表 | 6 |
| 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..... | 6 |
| 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 | 6 |
| 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表..... | 6 |
| 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 6 | |
| 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开 表 | 6 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算 公开表..... | 6 |

| | |
|--|--------|
| 第三部分 海南省海洋监察总队 2021 年度部门决算情况说 明 | 7 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 7 |
| 二、收入决算情况说明 | 8 |
| 三、支出决算情况说明 | 8 |
| 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... | 12 |
| 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明 | 13 |
| 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况 说明 | 14 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算 情况说明 | 15 |
| 十二、预算绩效情况说明..... | 15 |
| 十三、其他重要事项情况说明 | 18 |
| 第四部分 名词解释 | 21 |

第一部分 海南省海洋监察总队单位概况

一、单位职责

海南省海洋监察总队承担海洋监督管理和海洋行政执法等职责，主要是：一、综合行使我省海洋监督管理、对外维护国家海洋权益，对内保护海洋资源环境等。二、制定并组织实施全省海洋执法工作计划及实施办法；负责编制海洋执法公报、专报和通报。三、组织实施全省管辖海域维权巡航执法、协调指挥全省重大海上执法行动。四、负责对全省海域使用状况、海洋环境、海洋矿产资源和海岛进行监督。五、负责对全省海底电缆管道和其他海洋工程项目进行监督，对涉外及国内科学考察行为进行监督检查。六、负责全省海监船舶、专用设备、陆岸设施及“智慧海洋”等能力建设和监督管理。七、承担应急管理相关工作，配合参与维护海洋权益和海上重大突发事件的应急响应行动。八、指导市县海洋执法工作和队伍建设。

二、机构设置

根据上述职责，海南省海洋监察总队内设4个正科级职能机构，设3个副处级直属执法机构：

（一）办公室

负责起草和审核有关文件、综合文稿；负责机构编制、组织人事、会议组织、档案管理和机要保密工作；制定机关内部规章制度；负责党群、宣传、联络等工作；负

责政策法规、信访、财务、审计、后勤、接待等工作；负责执法监督、行政应诉等工作。

（二）海域海岛执法室

负责拟订全省海域与海岛执法计划，牵头组织对省管辖海域（含海岸带）实施海域海岛执法监察；指导、监督直属执法支队和市县开展海域海岛执法工作。

（三）海环海缆执法室

负责拟定全省海洋环境和海缆保护执法计划，牵头组织实施打击盗采海砂和海缆保护行动，指导、监督直属执法支队和市县开展海洋环境和海缆保护执法工作。

（四）装备技术指挥室

负责全省海洋执法装备技术规划、“智慧海洋”和执法信息化建设；组织、协调和指挥全省重大海洋执法行动，配合有关部门开展维权护航专项行动；配合有关部门查处重大涉外涉海事件；负责海洋雷达网监测值守工作。

（五）直属执法机构

负责指导和监督市县海洋执法工作，依法查处片区内有重大影响的侵犯海洋权益、违法使用海域、污染海洋环境、破坏海洋矿产资源和海岛自然属性等违法违规案件。

管辖片区划分：

直属一支队：负责海口、三沙、澄迈、文昌、琼海沿海一线片区。

直属二支队：负责三亚、万宁、陵水、乐东沿海一线片区。

直属三支队：负责儋州、洋浦、东方、昌江、临高沿海一线片区。

本单位是二级预算单位，没有下级单位。

第二部分 海南省海洋监察总队 2021 年度部门决算公开 报表

- 一、收入支出决算公开表（见正文附件）。
- 二、收入决算公开表（见正文附件）。
- 三、支出决算公开表（见正文附件）。
- 四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。
- 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表（见正文附件）。
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。
- 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。
- 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。

第三部分 海南省海洋监察总队 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 年度收入总计 3,125.76 万元，支出总计 3,125.76 万元，与 2020 年度相比，收入、支出总计各减少 174.96 万元，下降 5.3%。主要原因：一是一般公共预算财政拨款收入较 2020 年度决算数减少 105.05 万元，其他收入较 2020 年度决算数减少 113.28 万元；二是使用非财政拨款结余较 2020 年度决算数增加 19.01 万元；三是年初结转和结余较 2020 年度决算数增加 24.36 万元。使用非财政拨款结余 19.01 万元，较 2020 年度决算数增加 19.01 万元，主要原因是用事业基金弥补收支差额。年初结转结余 377.21 万元，主要是琼海维权执法基地维修改造项目结转结余 265 万元、护缆经费项目结转 112.21 万元，较 2020 年度决算数增加 24.37 万元，增长 6.91%，主要原因是护缆经费项目增加。结余分配 0.38 万元，主要是其他收入转入非财政拨款结余，较 2020 年度决算数减少 18.63 万元，下降 98%，主要原因是用事业基金弥补收支差额。年末结转结余 265.00 万元，主要是琼海维权执法基地维修改造项目结转结余 265 万元，较 2020 年度决算数减少 115.11 万元，下降 30.28%，主要原因是支出 2020 年结转的护缆经费项目 112.21 万元和上缴财政结余资金 2.9 万元。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 2,729.55 万元，其中：财政拨款收入 2,729.15 万元，占 99.99%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.40 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 2,860.38 万元，其中：基本支出 1,690.60 万元，占 59.10%；项目支出 1,169.79 万元，占 40.90%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 2,994.15 万元，支出总计 2,994.15 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 175.35 万元，下降 5.53%。主要原因是财政拨款本年收入数较 2020 年度决算数减少 105.05 万元，年初财政拨款结转和结余较 2020 年度决算数减少 70.3 万元。

财政拨款年初结转结余 265.00 万元，主要是琼海维权执法基地维修改造项目结转结余 265 万元，较 2020 年度决算数减少 70.30 万元，下降 20.97%，主要原因是 2020 年财政拨款年初结转结余的综合事务项目支出，导致 2021 年财政拨款年初结转结余减少。

财政拨款年末结转结余 265.00 万元，主要是琼海维权执法基地维修改造项目结转结余 265 万元，较 2020 年度年

末决算数减少 2.91 万元，下降 1.09%，主要原因是上缴财政拨款结转结余资金 2.91 万元。

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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,729.15 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 105.05 万元，下降 3.71%，主要原因是厉行节约，压减了非刚性非重点项目预算，项目支出相应减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,729.15 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 11.17 万元，占 0.41%；**社会保障和就业（类）**支出 74.04 万元，占 2.71%；**卫生健康（类）**支出 38.58 万元，占 1.41%；**自然资源海洋气象等（类）**支出 2,541.59 万元，占 93.13%；**住房保障（类）**支出 63.78 万元，占 2.34%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2809.43 万元，支出决算为 2,729.15 万元，完成年初预算的 97.14%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算数为 12.10 万元，支出决算为 11.17 万元，完成年初预算的 92.31%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。

2. 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）年初预算数为 74.66 万元，支出决算为 72.63 万元，完成年初预算的 97.28%。与年初预算基本持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算数为 5.07 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原因是职业年金未支出。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）年初预算数为 1.41 万元，支出决算为 1.41 万元，完成年初预算的 100%。与预算持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为 39.66 万元，支出决算为 38.58 万元，完成年初预算的 97.28%。与年初预算基本持平。

6. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）。年初预算数为 1559.12 万元，支出决算为 1495.17 万元，完成年初预算的 95.90%。决算数小于预算数的原因是落实过紧日子要求，压减支出。

7. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源行业业务管理（项）年初预算数为 151.11 万元，支出决算为 147.13 万元，完成年初预算的 97.37%。与年初预算基本持平。

8. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）海域与海岛管理（项）年初预算数为 901.05 万元，支出决算为 899.29 万元，完成年初预算的 99.80%。与年初预算持平。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 63.76 万元，支出决算为 62.21 万元，完成年初预算的 97.57%。与年初预算基本持平。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房补贴（项）年初预算数为 1.49 万元，支出决算为 1.57 万元，完成年初预算的 105.37%。决算数大于预算数的原因是在职人员职务晋升，住房补贴标准相应提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2021 年度财政拨款基本支出 1,671.58 万元，其中：人员经费 1,445.53 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 226.05 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、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；资本性支出中的办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

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。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。较 2020 年度决算持平。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

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 0.00 万元，完成年初预算的 100%。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。

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。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。较 2020 年度决算持平。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100%。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 6.94 万元，支出决算为 4.76 万元，完成预算 68.59%。较预算数减少 2.18 万元；较上年度减少 0.24 万元，较上年减少 4.8%。其中：公务用车购置及运行费预算为 6.45 万元，支出决算为 4.53 万元，完成预算的 70.23%，较预算数减少 1.92 万元；较上年度减少 0.47 万元，较上年减少 9.40%。公务接待费预算为 0.49 万元，支出决算为 0.23 万元，完成预算的 46.94%，较预算数减少 0.26 万元；较上年度增加 0.23 万元，较上年增加 100%。2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是我单位认真贯彻落实党中央、国务院厉行节约精神，按标准严格控制开支。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 4.53 万元，占 95.17%；公务接待费支出决算 0.23 万元，占 4.83%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。较年初预算持平。较上年支出数持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.53 万元。其中：公务用车购置支出 0.00 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 3 辆。

公务用车运行维护费支出 4.53 万元，主要用于办理公务，机要文件交换等公务活动。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 1.92 万元，下降 29.77%。较上年支出数减少 0.47 万元，下降 9.4%。主要原因是认真贯彻党中央和我省厉行节约的有关要求，严格控制开支。

3. 公务接待费支出 0.23 万元，其中：

国内接待费支出 0.23 万元，国内公务接待 1 批次，接待 11 人次；主要用于接待省外同系统单位调研和交流工作情况等接待支出。公务接待费支出决算数比预算数减少 0.26 万元，下降 53.06%。较上年支出数增加 0.23 万元，增加 100%。主要原因是接待省外同系统单位调研和交流工作情况等支出。

国（境）外接待费支出 0 万元。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计 0.00 万元。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万

元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0.00万元。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。

十二、预算绩效情况说明。

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目15个，共涉及资金2,838.11万元，自评覆盖率达到100%。

省自然资源和规划厅共组织对我单位2021年度“执法办案”和“执法船舶维修费”等2个项目开展部门评价，涉及一般公共预算资金901.05万元。得分分别为86.50分和88.50分，评价等级均为“良”。

开展整体支出绩效评价，涉及资金2,819.10万元。部门整体评价预算支出绩效评价的主要内容包括资金的投入、过程、产出、和效果四个方面，整体支出绩效评价绩效等级为优秀。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位今年在省本级部门决算中预算金额500万以上的项目共有1个，执法办案项目自评等级为优。

执法办案项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.7 分。全年预算数为 561.05 万元，执行数为 559.79 万元，完成预算的 99.77%。项目绩效目标完成情况：已完成船舶维修，保障执法船舶能处于良好适航状态；保障全省管辖海域维权巡航，并对全省海底电缆进行监督检查等工作。发现的主要问题及原因：无。

除不公开的项目外，所有绩效报告已按要求在我厅部门门户网站和海南省人民政府网站上公开。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

| | | | | | | | |
|----------------|---|--------|--------|--|-----------|--------|-------|
| 项目名称 | 46000021T000000002731-执法办案 | | | | | | |
| 主管部门 | 海南省自然资源和规划厅 | | | 实施单位 | 海南省海洋监察总队 | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| | 年度资金总额 | 561.05 | 561.05 | 559.79 | 10.26 | 99.77% | 10.24 |
| | 其中：当年财政拨款 | 561.05 | 561.05 | 559.79 | — | 99.77% | — |
| | 上年结转资金 | | | | — | | — |
| | 其他资金 | | | | — | | — |
| 年度 总体 目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| | <p>根据“三定”方案，主要负责全省（一）综合行使我省海洋监督管理职责，对外维护国家海洋权益，对内保护海洋资源环境，维护海洋生产秩序。（二）制定并组织实施全省海洋执法工作计划及实施办法；编制海洋执法公报、专报和通报。（三）全省管辖海域维权巡航执法，协调指挥全省重大海上执法行动。（四）负责全省海域使用状况、海洋环境、海洋矿产资源和海岛进行监管，依法查处违法用海、污染海洋环境、破坏海洋矿产资源和海岛自然属性的违法行为。（五）对全省海底电缆管道和其他海洋工程项目进行监管。（六）负责全省海监船舶、专用装备、陆岸智慧海洋建设监督管理。（七）参与维护海洋权益和海上重大突发事件的应急响应行动。肩负着海南省海底电缆管道保护、执法职责，只有通过巡航、单船接警巡航等方式，才能确实履行职责。</p> | | | <p>保障执法船舶能处于良好适航状态；保障全省管辖海域维权巡航，并对全省海底电缆进行监督检查等工作。</p> | | | |

| 绩效 指 标 | 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 | 数量指标 | 指标 1: 执法船舶维修 次数 | 5 | 5 | 12.82 | 12.82 | |
| | | 质量指标 | 指标 1: 保障船员工资 正常发放 | 12 | 12 | 12.82 | 12.82 | |
| | | 时效指标 | 指标 1: 为执法船舶燃 油补给 | 20 | 18 | 12.82 | 11.54 | |
| | | 成本指标 | 指标 1: 节约培训支出 | 10 | 10 | 12.82 | 12.82 | |
| | | 社会效益 指标 | 指标 1: 保障执法船舶 处于适航状态, 完成海 洋监察工作 | 100 | 100 | 12.82 | 12.82 | |
| | | 生态效益 指标 | 指标 1: 保障海洋执法 顺利开展, 提高执法效 率 | 100 | 100 | 12.82 | 12.82 | |
| | | 可持续影响 指标 | 指标 1: 巡护海底电缆 管道安全 | 100 | 100 | 12.82 | 12.82 | |
| 总分 | | | | | 100 | 98.70 | | |

（三）财政评价项目绩效评价结果。

省财政厅对我单位 2021 年部门决算项目没有安排财政再评价。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

省自然资源和规划厅已委托第三方机构对我单位 2021 年度“执法办案”和“执法船舶维修费”等 2 个项目开展部门评价，涉及一般公共预算资金 901.05 万元。得分分别为 86.50 分和 88.50 分，评价等级均为“良”。

将按要求在我厅部门门户网站和海南省人民政府网预决算公开专栏中上公开。

十三、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

2021 年度单位机关运行经费 226.05 万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加 18.1 万元，增长 8.70%。主要原因是：使用 2020 年度的事业基金弥补 2021 年度的收支差额。

（二）政府采购支出情况。

2021 年度单位政府采购支出总额 741.30 万元，其中：政府采购货物支出 245.29 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 496.01 万元。授予中小企业合同金额 741.30 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 709.01 万元，占政府采购支出总额的 95.64%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门占用房屋面积 0 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 3 辆，其中：从车辆种类说明：轿车 0 辆、越野车 1 辆、小型载客汽车 1 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型 1 辆，其他车型主要是面包车；从车辆使用情况说明：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 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆。

单位价值 50 万元（含）以上通用设备 3 台（套），单
价 100 万元（含）以上专用设备 5 台（套）。

年末在建工程 4906.92 万元。

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，使用以前年度积累的非限定用途的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。

九、结余分配：指事业单位按规定提取的专用基金和缴纳的所得税。

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。

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，是指本级部门用一般公共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。

（支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2021年政府收支分类科目》）