



# 北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

## 2023 年度部门决算



# 目 录

一、基本情况.....	1
(一) 部门职责.....	1
(二) 机构设置.....	1
二、2023年度部门决算表.....	3
(一) 收入支出决算总表.....	3
(二) 收入决算表.....	5
(三) 支出决算表.....	7
(四) 财政拨款收入支出决算总表.....	9
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	12
(七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	14
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
三、2023年度部门决算情况说明.....	17
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	17
(二) 收入决算情况说明.....	17
(三) 支出决算情况说明.....	17
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	17
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	20

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	21
（十）机关运行经费支出.....	21
（十一）政府采购情况说明.....	21
（十二）国有资产占用情况说明.....	21
（十三）关于2023年度绩效评价情况的说明.....	21
四、名词解释.....	22

## 一、基本情况

### (一) 部门职责

北大荒农垦集团有限公司建三江分公司是原建三江管理局整建制转制而来，2018年12月挂牌成立，建三江分公司是集团公司的分支机构，是联结总公司与农（牧）场子公司的桥梁和纽带，是围绕集团总目标推进改革发展稳定工作的重要力量。分公司在集团公司经营范围内从事与分支机构相适应的经营管理活动，主要经营范围包括：

1. 农业及农产品生产经营管理业务：主要包括农、林、牧、渔业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业等。

2. 投资经营管理业务：主要包括企业总部管理，投资与资产管理，控股公司服务，社会经济咨询，交通运输、仓储等。

3. 其他业务：主要包括文化业，租赁和商务服务业，住宿和餐饮业及国家批准或允许的其他业务。

### (二) 机构设置

根据部门决算管理有关规定，纳入北大荒农垦集团有限公司建三江分公司2023年部门决算编报范围的单位包括北大荒农垦集团有限公司建三江分公司本级和17个三级决算单位（包括15个农场和2个直属事业单位）。

纳入北大荒农垦集团有限公司建三江分公司2023年部门决算编制范围的北大荒农垦集团有限公司建三江分公司本级和17个三

级决算单位详细情况见下表:

序号	单位名称
1	北大荒农垦集团有限公司建三江分公司本级
2	黑龙江省八五九农场
3	黑龙江省胜利农场
4	黑龙江省七星农场
5	黑龙江省勤得利农场
6	黑龙江省大兴农场
7	黑龙江省青龙山农场
8	黑龙江省前进农场
9	黑龙江省创业农场
10	黑龙江省红卫农场
11	黑龙江省前哨农场
12	黑龙江省前锋农场
13	黑龙江省洪河农场
14	黑龙江省鸭绿河农场
15	黑龙江省二道河农场
16	黑龙江省浓江农场
17	北大荒集团建三江医院
18	中共黑龙江省农垦建三江管理局委员会党校

## 二、2023 年度部门决算表

### (一) 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	96,429.72	一、教育支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、科学技术支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	46,652.27	三、文化旅游体育与传媒支出	16	
四、上级补助收入	4		四、社会保障和就业支出	17	29,404.54
五、事业收入	5	38,634.51	五、卫生健康支出	18	
六、经营收入	6		六、节能环保支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、农林水支出	20	79,134.26
八、其他收入	8	31,916.24	八、住房保障支出	21	2,158.00
	9		九、国有资本经营预算支出	22	101,075.64

本年收入合计	10	213,632.74	<b>本年支出合计</b>	23	211,772.44
使用非财政拨款结余	11	833.72	结余分配	24	
年初结转和结余	12	9,276.57	年末结转和结余	25	11,970.59
总计	13	223,743.03	总计	26	223,743.03

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## (二) 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		213,632.74	143,081.99		38,634.51			31,916.24
208	社会保障和就业支出	29,404.54	13,042.73					16,361.81
20805	行政事业单位养老支出	29,404.54	13,042.73					16,361.81
2080502	事业单位离退休	29,404.54	13,042.73					16,361.81
213	农林水支出	82,056.68	82,056.68					
21301	农业农村	80,597.68	80,597.68					
2130119	防灾救灾	1,002.60	1,002.60					
2130122	农业生产发展	53,191.08	53,191.08					
2130126	农村社会事业	9,128.00	9,128.00					
2130135	农业资源保护修复与利用	4,400.00	4,400.00					



2130153	农田建设	12,876.00	12,876.00					
21302	林业和草原	429.00	429.00					
2130205	森林资源培育	429.00	429.00					
21307	农村综合改革	1,030.00	1,030.00					
2130701	对村级公益事业建设的补助	1,030.00	1,030.00					
221	住房保障支出	2,158.00	1,330.31					827.69
22102	住房改革支出	2,158.00	1,330.31					827.69
2210201	住房公积金	2,158.00	1,330.31					827.69
223	国有资本经营预算支出	100,013.53	46,652.27		38,634.51			14,726.75
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09	206.09					
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09	206.09					
22303	国有企业政策性补贴	99,807.44	46,446.18		38,634.51			14,726.75
2230301	国有企业政策性补贴	99,807.44	46,446.18		38,634.51			14,726.75

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### (三) 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		211,772.44	31,562.54	180,209.90			
208	社会保障和就业支出	29,404.54	29,404.54				
20805	行政事业单位养老支出	29,404.54	29,404.54				
2080502	事业单位离退休	29,404.54	29,404.54				
213	农林水支出	79,134.26		79,134.26			
21301	农业农村	76,715.58		76,715.58			
2130105	农垦运行	132.86		132.86			
2130119	防灾救灾	1,002.60		1,002.60			
2130122	农业生产发展	48,307.06		48,307.06			
2130126	农村社会事业	9,394.21		9,394.21			
2130135	农业资源保护修复与利用	4,860.64		4,860.64			
2130153	农田建设	13,018.21		13,018.21			
21302	林业和草原	377.00		377.00			
2130205	森林资源培育	377.00		377.00			
21303	水利	60.51		60.51			
2130316	农村水利	60.51		60.51			

21307	农村综合改革	1,981.17		1,981.17		
2130701	对村级公益事业建设的补助	1,981.17		1,981.17		
221	住房保障支出	2,158.00	2,158.00			
22102	住房改革支出	2,158.00	2,158.00			
2210201	住房公积金	2,158.00	2,158.00			
223	国有资本经营预算支出	101,075.64		101,075.64		
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09		206.09		
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09		206.09		
22302	国有企业资本金注入	1,020.52		1,020.52		
2230202	公益性设施投资支出	852.72		852.72		
2230206	保障国家经济安全支出	167.80		167.80		
22303	国有企业政策性补贴	99,849.03		99,849.03		
2230301	国有企业政策性补贴	99,849.03		99,849.03		

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

### (四) 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

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	96,429.72	一、社会保障和就业支出	11	13,042.73	13,042.73		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、农林水支出	12	79,134.26	79,134.26		
三、国有资本经营财政拨款	3	46,652.27	三、住房保障支出	13	1,330.31	1,330.31		
	4		四、国有资本经营预算支出	14	46,880.66			
<b>本年收入合计</b>	<b>5</b>	<b>143,081.99</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>15</b>	<b>140,387.96</b>	<b>93,507.30</b>		<b>46,880.66</b>
年初财政拨款结转和结余	6	9,276.57	年末财政拨款结转和结余	16	11,970.59	10,989.15		981.44
一般公共预算财政拨款	7	8,066.73		17				
政府性基金预算财政拨款	8			18				
国有资本经营预算财政拨款	9	1,209.84		19				
<b>总计</b>	<b>10</b>	<b>152,358.56</b>	<b>总计</b>	<b>20</b>	<b>152,358.56</b>	<b>104,496.45</b>		<b>47,862.11</b>

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。

### (五) 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		93,507.30	14,373.04	79,134.26
208	社会保障和就业支出	13,042.73	13,042.73	
20805	行政事业单位养老支出	13,042.73	13,042.73	
2080502	事业单位离退休	13,042.73	13,042.73	
213	农林水支出	79,134.26		79,134.26
21301	农业农村	76,715.58		76,715.58
2130105	农垦运行	132.86		132.86
2130119	防灾救灾	1,002.60		1,002.60
2130122	农业生产发展	48,307.06		48,307.06
2130126	农村社会事业	9,394.21		9,394.21
2130135	农业资源保护修复与利用	4,860.64		4,860.64
2130153	农田建设	13,018.21		13,018.21
21302	林业和草原	377.00		377.00
2130205	森林资源培育	377.00		377.00
21303	水利	60.51		60.51
2130316	农村水利	60.51		60.51
21307	农村综合改革	1,981.17		1,981.17

2130701	对村级公益事业建设的补助	1,981.17		1,981.17
221	住房保障支出	1,330.31	1,330.31	
22102	住房改革支出	1,330.31	1,330.31	
2210201	住房公积金	1,330.31	1,330.31	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,330.31	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	1,330.31	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		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	13,042.73	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	526.64	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	12,419.90	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	65.89	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.50	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	26.80	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
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		14,373.04	公用经费合计					

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。



### (七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位名称：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

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。

### (八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		46,880.66		46,880.66
223	国有资本经营预算支出	46,880.66		46,880.66
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09		206.09
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	206.09		206.09
22302	国有企业资本金注入	1,020.52		1,020.52
2230202	公益性设施投资支出	852.72		852.72
2230206	保障国家经济安全支出	167.80		167.80
22303	国有企业政策性补贴	45,654.06		45,654.06
2230301	国有企业政策性补贴	45,654.06		45,654.06

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

### (九) 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：北大荒农垦集团有限公司建三江分公司

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

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

### 三、2023 年度部门决算情况说明

#### (一) 收入支出决算总体情况说明

2023年度总收入、支出均为223743.03万元，与2022年度相比各增加4620.52万元，增长2.11%。主要是本年度国有资本经营预算项目增加。

#### (二) 收入决算情况说明

2023年本年收入213632.74万元，其中：一般公共预算财政拨款收入96429.72万元，占本年收入的45.14%；国有资本经营预算财政拨款收入46652.27万元，占本年收入的21.84%；事业收入38634.51万元，占本年收入的18.08%；其他收入31916.24万元，占本年收入的14.94%。

#### (三) 支出决算情况说明

2023年度支出合计211772.44万元，其中：基本支出31562.54万元，占14.9%；项目支出180209.9万元，占85.1%。

#### (四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度建三江分公司财政拨款收入143081.99万元，与2022年度相比增加5.57%；2023年度建三江分公司财政拨款支出140387.96万元，与2022年度相比增加1.9%。主要是本年分公司承担的财政资金项目增加。

#### (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### 1. 财政拨款支出决算总体情况。

2023年度财政拨款支出140387.96万元，占本年支出合计的66.29%。与2022年度相比，财政拨款支出增加2612.4万元，增长1.9%，主要是本年分公司承担的财政资金项目增加。

##### 2. 财政拨款支出决算结构情况。

2023年度财政拨款支出140387.96万元，主要用于以下方面：文  
社会保障和就业支出13042.73万元，占9.29%；农林水支出79134.26  
万元，占56.37%；住房保障支出1330.31万元，占0.95%；国有资本  
经营预算支出46880.66万元，占33.39%。

### 3. 财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出具体情况如下：

(1) **社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业  
单位离退休(项)**财政拨款支出13042.73万元，主要用于分公司所属  
单位离退休人员相关支出，完成年初预算的100%。

(2) **农林水支出(类)农业农村(款)农垦运行(项)**财政拨款支出  
132.86万元，主要用于分公司所属单位维持正常运转发生的基本支  
出和社会公益性事务专项经费等项目支出，决算数大于预算数的主  
要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

(3) **农林水支出(类)农业农村(款)防灾救灾(项)**财政拨款支出  
1002.6万元，主要用于分公司农业生产发展项目支出，完成年初预  
算的100%。

(4) **农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项)**财政拨款  
支出48307.06万元，主要用于分公司粮油生产保障资金、农机购置与  
应用补贴、优势特色产业集群、耕地地力保护补贴、高素质农民培训、  
基层农技推广体系改革与建设、耕地质量提升等项目支出，完成年初  
预算的90.82%。决算数小于预算数的主要原因是2023年度部分项目  
内容尚未完成，按规定资金结转下年继续使用。

(5) **农林水支出(类)农业农村(款)农村社会事业(项)**财政拨款  
支出9394.21万元，主要用于分公司农业行业基础设施建设项目支

出，完成年初预算的102.92%。决算数大于预算数的主要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

**(6) 农林水支出(类) 农业农村(款) 农业资源保护修复与利用(项)** 财政拨款支出4860.64万元，主要用于分公司农作物秸秆综合利用、中央预算内黑土地保护建设项目支出，完成年初预算的110.47%。决算数大于预算数的主要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

**(7) 农林水支出(类) 农业农村(款) 农田建设(项)** 财政拨款支出13018.21万元，主要用于分公司中央预算内高标准农田新建和改造提升项目支出，完成年初预算的101.1%。决算数大于预算数的主要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

**(8) 农林水支出(类) 林业和草原(款) 森林资源培育(项)** 财政拨款支出377万元，主要用于退耕还生态林抚育、植被恢复等，完成年初预算的87.88%，决算数小于预算数的主要原因是2023年度部分项目内容尚未完成，按规定资金结转下年继续使用。

**(9) 农林水支出(类) 水利(款) 农村水利(项)** 财政拨款支出60.51万元，主要用于中央财政水利发展资金项目支出，决算数大于预算数的主要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

**(10) 农林水支出(类) 农村综合改革(款) 对村级公益事业建设的补助(项)** 财政拨款支出1981.17万元，主要用于完善农场基础设施，开展农场环境综合整治支出，完成年初预算的192.35%，决算数大于预算数的主要原因是2023年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

(11) 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项) 财政拨款支出1330.31万元，主要用于分公司所属单位按照国家有关政策为职工按规定比例缴纳的住房公积金，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**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出14373.04万元。

1. 人员经费14373.04万元，主要包括住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

#### **(七) 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出总额为46880.66万元。

1. 国有资本经营预算支出(类) 解决历史遗留问题及改革成本支出(款) 其他解决历史遗留问题及改革成本支出(项) 财政拨款支出206.09万元，主要用于分公司办社会职能改革衔接补助支出。

2. 国有资本经营预算支出(类) 国有企业资本金注入(款) 公益性设施投资支出(项) 财政拨款支出852.72万元，主要用于分公司公益事业建设支出。

3. 国有资本经营预算支出(类) 国有企业资本金注入(款) 保障国家经济安全支出(项) 财政拨款支出167.8万元，主要用于分公司农业重点产业示范发展与推广等支出。

4. 国有资本经营预算支出(类) 国有企业政策性补贴(款) 国有企业政策性补贴(项) 财政拨款支出45654.06万元，主要用于分公司高标准农田建设和黑龙江垦区社会公益性事务专项经费等支出。

#### **(八) 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2023年度无政府性基金预算财政拨款安排的支出。

### **(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2023年度无财政拨款安排的“三公”经费预算支出，与上年相比减少100%。

### **(十) 机关运行经费支出**

2023年度无机关运行经费支出。

### **(十一) 政府采购情况说明**

建三江分公司2023年度政府采购支出总额9708.52万元，其中：政府采购货物支出9549.52万元、政府采购服务支出159万元。授予中小企业合同金额9708.52万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额9358.92万元，占授予中小企业合同金额的96.4%。

### **(十二) 国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，建三江分公司共有车辆182辆（台），其中：机要通信用车6辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车75辆、特种专业技术用车43辆、其他用车57辆。单价100万元（含）以上设备95台（套）。

### **(十三) 关于2023年度绩效评价情况的说明**

根据预算绩效管理要求，建三江分公司组织对2023年度一般公共预算项目开展绩效自评。其中，一级项目7个，二级项目16个，共涉及资金82056.68万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度3个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金



46652.27万元，占国有资本经营预算项目支出总额的100%。从评价情况来看，以上项目立项程序规范完整，论证充分；绩效目标设置合理，与实际需求相符；项目业务管理制度健全，质量管控措施有效，各项业务工作有序开展；项目财务管理制度完善，资金使用规范有效；项目预期的绩效目标完成率高，均达到了预期效果，完成质量达到标准要求，时效性强。通过项目实施，对所支持的行业领域起到了支撑和带动作用，社会生态效益显著。

#### 四、名词解释

**（一）一般公共预算财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**（二）国有资本经营预算：**是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

**（三）事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**（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）其他收入：**指除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**（六）使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指预计用非财政拨款结余资金弥补本年度收支差额的数额。

**（七）年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**（八）结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、

提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**(九) 年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**(十) 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。

**(十一) 项目支出：**反映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。包括基本建设、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等项目支出。

**(十二) 经营支出：**反映事业单位在专业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。

**(十三) 教育支出（类）职业教育（款）：**反映集团举办的各类职业教育支出。

中等职业教育（项）：反映集团举办的中等职业教育支出。

高等职业教育（项）：反映集团举办的专科层次职业教育支出。

**(十四) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：**反映用于事业单位养老方面的支出。

事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

**(十五) 农林水支出（类）农业农村（款）：**反映种植业、畜牧业、种业、农机、农垦、农场、农村产业、农村社会事业等方面的支出。

农垦运行（项）：反映用于农垦方面的支出，包括农垦事业单位人员经费及专项业务补助支出。

科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务等方面的技术试

验示范支出。

病虫害控制（项）：反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜防治、扑杀补偿及劳务补助方面的支出。

防灾救灾（项）：反映对农业生产因生物灾害损失给予的补助，促进农业防灾增产措施补助。

农业生产发展（项）：反映用于粮油生产保障、耕地地力保护补贴、农机购置与应用补贴、优势特色主导产业发展、农村一二三产业融合等方面支出。

农村社会事业（项）：反映用于农村社会事业发展的支出。

农业资源保护修复与利用（项）：反映用于耕地质量保护方面的支出。

农田建设（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

**（十六）农林水支出（类）林业和草原（款）**：反映用于林业和草原方面的支出。

森林资源培育（项）：反映育苗（种）、造林、抚育、退化林修复等方面的支出。

**（十七）农林水支出（类）水利（款）**：反映用于水利方面的支出。

农村水利（项）：反映用于小型水源建设、农村河塘整治以及排灌

站等方面的支出。

**(十八) 农林水支出(类)农村综合改革(款):** 反映农村综合改革方面的支出。

对村级公益事业建设的补助(项): 反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

**(十九) 农林水支出(类)普惠金融发展支出(款):** 反映用于普惠金融发展的支出。

农业保险保费补贴(项): 反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

**(二十) 住房保障支出(类)住房改革支出(款):** 反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

住房公积金(项): 指按照《住房公积金管理条例》的规定, 由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期, 在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施, 缴存比例最低不低于5%, 最高不超过12%, 缴存基数为职工本人上年工资。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。

提租补贴(项): 指经国务院批准, 于2000年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴, 中央在京单位按照在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定, 人均月补贴90元。

购房补贴(项): 在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行。

**(二十一) 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款):** 反映用国有资本经营预算收入安排的解决历史遗留问题及改革成本支出。

离休干部医药费补助支出(项): 反映用国有资本经营预算收入安排的用于困难中央企业离休干部医药费补助方面的支出。

其他解决历史遗留问题及改革成本支出(项): 反映用国有资本经营预算收入安排的其他解决历史遗留问题及改革成本支出。

**(二十二) 国有资本经营预算支出(类)国有企业资本金注入(款):** 反映用国有资本经营预算收入安排的国有企业资本金注入支出。

公益性设施投资支出(项): 反映用国有资本经营预算收入安排的公益性企业公共服务设施的投资支出, 包括交通运输设施支出、市政服务设施支出等。

保障国家经济安全支出(项): 反映用国有资本经营预算收入安排的用于提升国家竞争力和综合国力等涉及国家战略安全方面的支出, 包括粮食安全等方面。

**(二十三) 国有资本经营预算支出(类)国有企业政策性补贴(款):** 反映用国有资本经营预算收入安排的国有企业政策性补助方面的支出。

国有企业政策性补贴(项): 反映用国有资本经营预算收入安排的国有企业政策性补助方面的支出。