

上海市排水管理处

2019 年度决算

目 录

第一部分 上海市排水管理处概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市排水管理处 2019 年度决算表

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

第三部分 上海市排水管理处 2019 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市排水管理处概况

一、主要职能

(一) 负责编制本市排水行业中长期发展规划、专业规划、专项规划等，并监督实施。

(二) 负责拟订本市排水行业技术标准、规程、规范，并监督实施。

(三) 组织编制本市城镇排水系统、污水及污泥处理设施建设计划，经批准后监督落实，参与排水行业重大工程建设项目技术储备研究。

(四) 负责本市道路积水改善、预防性修复、泵站大修、沉管抢修等市级城市维护排水相关项目建设。

(五) 负责协调推进排水行业信息化建设、科技创新及新技术应用等工作，负责本市排水行业数据库和信息系统建设、运行和维护。

(六) 负责本市城镇排水与污水、污泥处理设施运行、维护和调度的监管。

(七) 负责组织市属城镇排水与污水处理设施规划服务范围内污水处理费的征收，参与本市排水成本规制和污水处理费调整工作。

(八) 负责本市排水行业安全生产监督管理。

(九) 负责防汛排水应急处置能力建设，负责排水热线管理，

协调处置本市防汛排水和污水处理突发事件。

(十) 负责本市排水行业统计工作。

(十一) 负责组织开展本市排水行业精神文明建设和行风建设工作。

(十二) 承担本市排水行业特许经营项目的日常管理工作。

(十三) 参与编制本市排水行业的地方性法规、政府规章和规范性文件。

(十四) 承办市水务局交办的其它事项。

二、机构设置

根据上述职责，上海市排水管理处设 8 个内设机构，包括：办公室、组织人事科、计划财务科、规划建设科、防汛排水管理科、污水处理管理科（安全监督科）、工程管理科、排水调度监管中心（信息管理科）。

第二部分 上海市排水管理处 2019 年度决算表

2019年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	42,446.67	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	4,242.00	二、外交支出	
三、上级补助收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、经营收入		五、教育支出	
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
七、其他收入	1.95	七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	178.19
		九、卫生健康支出	61.40
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	39,247.13
		十二、农林水支出	7,178.59
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	45.88
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
本年收入合计	46,690.62	本年支出合计	46,711.19
用事业基金弥补收支差额		结余分配	1.38
年初结转和结余	213.14	年末结转和结余	191.19
总计	46,903.76	总计	46,903.76

2019年度收入决算表

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								
类	款	项	合计						
208			46,690.62	46,688.67	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
208			179.62	179.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		179.62	179.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	113.39	113.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	51.71	51.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	99	14.52	14.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			61.40	61.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		61.40	61.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	61.40	61.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			39,247.13	39,247.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	03		35,005.13	35,005.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	35,005.13	35,005.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	14		污水处理费安排的支出	4,242.00	4,242.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	14	02	代征手续费	4,242.00	4,242.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	7,156.59	7,154.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
213	03		水利	7,156.59	7,154.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
213	03	04	水利行业业务管理	3,270.74	3,268.79	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
213	03	14	防汛	3,885.85	3,885.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	45.88	45.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	45.88	45.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	45.88	45.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2019年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	合计	46,711.19	1,564.92	45,146.27			
208			社会保障和就业支出	178.19	165.10	13.09			
208	05		行政事业单位离退休	178.19	165.10	13.09			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.39	113.39				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	51.71	51.71				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	13.09		13.09			
210			卫生健康支出	61.40	61.40				
210	11		行政事业单位医疗	61.40	61.40				
210	11	02	事业单位医疗	61.40	61.40				
212			城乡社区支出	39,247.13		39,247.13			
212	03		城乡社区公共设施	35,005.13		35,005.13			
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	35,005.13		35,005.13			

212	14		污水处理费安排的支出	4,242.00		4,242.00			
212	14	02	代征手续费	4,242.00		4,242.00			
213			农林水支出	7,178.59	1,292.54	5,886.05			
213	03		水利	7,178.59	1,292.54	5,886.05			
213	03	04	水利行业业务管理	3,292.74	1,292.54	2,000.20			
213	03	14	防汛	3,885.85		3,885.85			
221			住房保障支出	45.88	45.88				
221	02		住房改革支出	45.88	45.88				
221	02	01	住房公积金	45.88	45.88				

2019年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	42,446.67	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款	4,242.00	二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	178.19	178.19	
		九、卫生健康支出	61.40	61.40	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出	39,247.13	35,005.13	4,242.00
		十二、农林水支出	7,149.86	7,149.86	
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			

		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	45.88	45.88	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
本年收入合计	46,688.67	本年支出合计	46,682.46	42,440.46	4,242.00
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	6.21	6.21	
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
总计	46,688.67	总计	46,688.67	42,446.67	4,242.00

2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
208			社会保障和就业支出	178.19	165.10	13.09
208	05		行政事业单位离退休	178.19	165.10	13.09
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.39	113.39	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	51.71	51.71	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	13.09		13.09
210			卫生健康支出	61.40	61.40	
210	11		行政事业单位医疗	61.40	61.40	
210	11	02	事业单位医疗	61.40	61.40	
212			城乡社区支出	35,005.13		35,005.13
212	03		城乡社区公共设施	35,005.13		35,005.13
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	35,005.13		35,005.13
213			农林水支出	7,149.86	1,292.53	5,857.33
213	03		水利	7,149.86	1,292.53	5,857.33
213	03	04	水利行业业务管理	3,264.01	1,292.53	1,971.48
213	03	14	防汛	3,885.85		3,885.85
221			住房保障支出	45.88	45.88	
221	02		住房改革支出	45.88	45.88	
221	02	01	住房公积金	45.88	45.88	
合计				42,440.46	1,564.91	40,875.55

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	1,157.49	1,157.49	
301	01	基本工资	181.11	181.11	
301	02	津贴补贴	24.67	24.67	
301	03	奖金			
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	580.30	580.30	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	113.39	113.39	
301	09	职业年金缴费	51.71	51.71	
301	10	职工基本医疗保险缴费	61.40	61.40	
301	11	公务员医疗补助缴费			
301	12	其他社会保障缴费	12.17	12.17	
301	13	住房公积金	45.88	45.88	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出	86.86	86.86	
302		商品和服务支出	386.13		386.13
302	01	办公费	17.57		17.57
302	02	印刷费			
302	03	咨询费	2.61		2.61
302	04	手续费	0.53		0.53
302	05	水费	1.12		1.12
302	06	电费	27.44		27.44
302	07	邮电费	23.42		23.42
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	114.83		114.83
302	11	差旅费	10.30		10.30
302	12	因公出国（境）费用	19.25		19.25
302	13	维修（护）费	46.71		46.71
302	14	租赁费	16.29		16.29
302	15	会议费	4.58		4.58
302	16	培训费	3.48		3.48
302	17	公务接待费	6.91		6.91
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	4.16		4.16
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	12.85		12.85
302	29	福利费	15.10		15.10
302	31	公务用车运行维护费	7.94		7.94
302	39	其他交通费用			
302	40	税金及附加费用			

302	99	其他商品和服务支出	51.04		51.04
303		对个人和家庭的补助	0.18	0.18	
303	01	离休费			
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金			
303	09	奖励金	0.18	0.18	
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助			
310		资本性支出	21.11		21.11
310	02	办公设备购置	21.11		21.11
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	21	文物和陈列品购置			
310	22	无形资产购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			1,564.91	1,157.67	407.24

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
60.54	63.69	18.10	19.25	30.94	37.53	18.14	29.59	12.80	7.94	11.50	6.91	

2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
212			城乡社区支出	4,242.00		4,242.00
212	14		污水处理费安排的支出	4,242.00		4,242.00
212	14	02	代征手续费	4,242.00		4,242.00
合计				4,242.00		4,242.00

2019年度资产负债情况表

金额单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	—	—	3,287.12	2,908.86
（一）流动资产	—	—	436.80	441.94
（二）固定资产	—	—	5,277.50	5,254.81
其中：1. 房屋（平方米）	1874	1874	1,681.44	1,681.44
2.通用设备（台/套/辆）	364	383	3,289.06	3,265.72
其中：（1）车辆（辆）	24	23	2,690.87	2,660.05
一般公务用车	5	4	101.59	70.77
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	19	19	2,589.28	2,589.28
（2）单价50万元以上通用设备（不含车辆）				
3.专用设备（台/套）	32	32	265.20	265.20
其中：单价100万元以上专用设备				
4.其他固定资产	—	—	41.80	42.45
减：累计折旧及减值准备	—	—	2,427.18	2,787.89
（三）长期股权投资	—	—		
（四）长期债券投资	—	—		
（五）在建工程	—	—		
（六）无形资产	—	—		
减：累计摊销	—	—		
（七）其他资产	—	—		
二、负债合计	—	—	79.74	78.72
三、净资产合计	—	—	3,207.38	2,830.14

第三部分 上海市排水管理处 2019 年度决算情况说明

一、关于上海市排水管理处 2019 年度收入支出决算总体情况说明

上海市排水管理处 2019 年度收入总计为 46,903.76 万元、支出总计为 46,903.76 万元。与 2018 年度相比，收入、支出总计各增加 13,291.70 万元。主要原因：城市维护项目增加。

二、关于上海市排水管理处 2019 年度收入决算情况说明

本年收入合计 46,690.62 万元，其中：财政拨款收入 46,688.67 万元，占 99.99%；其他收入 1.96 万元，占 0.01%。

三、关于上海市排水管理处 2019 年度支出决算情况说明

本年支出合计 46,711.19 万元，其中：基本支出 1,564.92 万元，占 3.35%；项目支出 45,146.27 万元，占 96.65%。

四、关于上海市排水管理处 2019 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市排水管理处 2019 年度财政拨款收支总决算 46,688.67 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 13,278.24 万元，增长 39.74%。主要原因：城市维护项目增加。

五、关于上海市排水管理处 2019 年度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

上海市排水管理处 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 42,440.46 万元，占本年支出合计的 90.85%。与 2018 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 13,254.90 万元，增长 45.42%。主要原因：城市维护项目增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市排水管理处 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 42,440.46 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出(类) 178.19 万元，占 0.42%；卫生健康支出(类)61.40 万元，占 0.14%；城乡社区支出(类)35,005.13 万元，占 82.48%；农林水支出(类) 7,149.86 万元，占 16.85%；住房保障支出(类) 45.88 万元，占 0.11%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市排水管理处 2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 42,201.09 万元，支出决算为 42,440.46 万元，完成年初预算的 100.56%。决算数大于预算数的主要原因：年中城市维护项目调增。其中：

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)。主要用于：缴纳养老保险。年初预算为 128.44 万元，支出决算为 113.39 万元。决算数小于预算数的主要原因：职工养老保险缴费比例下调。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。主要用于：缴纳职业年

金。年初预算为 51.38 万元，支出决算为 51.71 万元。决算数大于预算数的主要原因：社保缴费基数上调，年中职业年金预算调增。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：机关事业单位退休人员活动经费等。年初预算为 18.88 万元，支出决算为 13.09 万元。决算数小于预算数的主要原因：活动经费按实列支。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：缴纳医疗保险。年初预算为 61.00 万元，支出决算为 61.40 万元。决算数大于预算数的主要原因：社保缴费基数上调，年中医疗保险预算调增。

5、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）。主要用于：城市维护项目。年初预算为 34,785.00 万元，支出决算为 35,005.13 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中城市维护项目调增。

6、农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。主要用于：机构日常运行和排水行业管理。年初预算为 3,199.00 万元，支出决算为 3,264.01 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中人员经费调增。

7、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。主要用于：防汛和应急处置、排水设施维护等。年初预算为 3,912.42 万元，支出决算为 3,885.85 万元。决算数小于预算数的主要原因：项

目支出按实列支。

8、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要用于：住房公积金。年初预算为 44.95 万元，支出决算为 45.88 万元。决算数大于预算数的主要原因：公积金缴费基数上调，年中公积金预算调增。

六、关于上海市排水管理处 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市排水管理处 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,564.91 万元,包括人员经费 1,157.67 万元,公用经费 407.24 万元。基本支出中:

1、工资福利支出 1,157.49 万元,主要用于: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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 386.13 万元,主要用于:办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 0.18 万元,主要用于:奖励金(独生子女费)。

4、资本性支出 21.11 万元,主要用于:办公设备购置。

七、关于上海市排水管理处 2019 年度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。

上海市排水管理处 2019 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 60.54 万元，支出决算为 63.69 万元，完成预算的 105.20%，其中：因公出国（境）费决算为 19.25 万元，完成预算的 106.35%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 37.53 万元，完成预算的 121.30%；公务接待费支出决算为 6.91 万元，完成预算的 60.09%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于预算数的主要原因：18 年的政府采购项目一辆交通工具更新购置延期至 19 年支付以及年中调增了因公出国经费预算。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年度增加 24.33 万元，增长 61.81%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.47 万元，增长 2.50%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 24.43 万元，增长 186.49%；公务接待费支出决算减少 0.57 万元，降低 7.62%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是根据批复的因公出访计划，增加安排预算。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 18 年的政府采购项目一辆交通工具更新购置延期至 19 年支付。公务接待费支出减少的主要原因是接待批次减少。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 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 19.25 万元，占 30.22%；公务用车购置及运行维护费支出决算 37.53 万元，占 58.93%；公务接待费支出决算 6.91 万元，占 10.85%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 19.25 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个、累计 4 人次。开支内容包括：国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费和其他费用。

2、公务用车购置及运行维护费支出 37.53 万元。其中：
公务用车购置支出为 29.59 万元。主要用于购买 2 辆公务用车。

公务用车运行维护支出 7.94 万元。主要用于公务车辆油费、保险费、停车费、过路过桥费、维修保养费的支出。2019 年，上海市排水管理处开支财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费支出 6.91 万元。其中：

国内公务接待支出 6.91 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于本年度本单位使用公共预算财政拨款支出的国内公务接待 69 批次，690 人次。

八、关于上海市排水管理处 2019 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市排水管理处 2019 年度政府性基金预算财政拨款支出总计 4,242.00 万元，具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）污水处理费安排的支出（款）代征手续费（项）。主要用于：污水处理费代征手续费。年初预算为

4,242.00 万元，支出决算为 4,242.00 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海市排水管理处 2019 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

上海市排水管理处 2019 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海市排水管理处 2019 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 5,882.32 万元，其中：货物采购金额 58.12 万元、工程采购金额 1,045.00 万元、服务采购金额 4,779.20 万元。

(三) 车辆、房屋特殊占用情况

上海市排水管理处 2019 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

(四) 预算绩效管理情况

上海市排水管理处 2019 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位在编制 2019 年部门预算的同时，推行预算绩效管理，认真编制项目绩效目标，做好绩效管理和预算编制相结合。全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2019 年度项目 23 个，涉及预算金额 44,955 万元；绩效跟踪评价的 2019 年度项目 23 个，涉及预算金额 44,955 万元；绩效自评的 2019 年度项目 22 个，涉及预算金额 44,497 万元，平均得分 95.95 分（其中，绩

效评级为“优”的项目 22 个；绩效评级为“良”的项目 0 个；
绩效评级为“合格”的项目 0 个；绩效评级为“不合格”的项目
0 个。绩效自评中共发现问题 0 个，已经完成整改的 0 个，正在
整改的 0 个)。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：利息收入。

五、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。

六、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的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。