

河北承德县高新技术产业 业开发区管委会 2018 年度部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 部门概况

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、政府采购情况表

第三部分 2018 年部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、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情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、预算绩效情况说明
- 七、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

贯彻落实党的路线、方针、政策和上级党委的决议、批示研究辖区内重大经济社会发展问题；按照授权和干部管理权限负责辖区内干部管理；负责辖区内党的建设和其它党务工作；负责宣传和精神文明建设工作；组织协调辖区内社会治安综合治理和维护稳定工作；负责辖区党的纪律检查工作；负责辖区工会、共青团、妇联等群团工作；完成承德县委交办的其他任务。

二、机构设置

河北承德县经济开发区共内设四个机构：

（一）综合办公室。负责协调领导处理党工委、管委会日常工作；负责党工委、管委会的会议组织、广电处理、政务信息、档案管理、来信来访、后勤服务、车辆管理、安全保卫等行政工作；负责辖区发展政策的调研，拟订相关政策措施，制定党工委、管委会及办公室工作计划和各项规章制度负责辖区对外宣传报道，传递有关信息；负责党工委、管委会交办的其他工作。

（二）规划建设局。负责辖区内建设的规划管理工作；负责组织协调有关部门完善辖区内配套的给排水、供电、供热、邮电、通讯等基础设施建设和项目入区的实施；负责项目引进后的协调

管理、跟踪服务工作，对辖区内土地的出让、租赁、变更进行统一管理；负责编制辖区开发中长期规划和年度计划。

（三）招商引资局。负责指导和协助辖区内项目单位，编制重点建设项目建议书及做好前期工作；负责建设项目的评估、论证、立项、审核、报批等工作；建立内项目登记档案，宣传辖区的优惠政策、环境及地理优势；负责辖区招商引资工作；负责做好政府投资项目管理工作，重点做好利用上级财政资金、县财政资金建设项目的筛选、立项、概算审核、招投标稽查、验收等各项工作；负责项目及招商引资的统计工作，并建立招商引资信息网；负责辖区内环境保护和安全生产监督管理工作。

（四）财政局（社会保障局）。负责做好辖区的财政策管理、财政监督、财务检查等工作；协助做好劳动就业和社会保障服务工作；协助做好辖区内的工商、税务服务工作；具体负责辖区科技、教育、文化、卫生、旅游事业等方面工作的组织和管理。

从决算编报单位构成看，纳入 2018 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	河北承德县高新技术产业 开发区管理委员会(本级)	行政	财政拨款

2			
3			
.....		

第二部分

2018 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河北承德县高新技术产业
业开发区管委会 436

金额单位：万元

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	1320.92	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	50
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	27.73
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	11.16
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	580
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	631.98
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	20.05
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	1320.92	本年支出合计	51	1320.92
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
总计	27	1320.92	总计	54	1320.92

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

公开 02 表

部门：河北承德县高新技术产业
开发区管委会 436

金额单位：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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1320.92	1320.92					
2060499	其他技术研究 与开发支出	50	50					
2080501	归口管理的行 政单位离退休	0.2	0.2					
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	27.53	27.53					
2101101	行政单位医 疗	11.16	11.16					
2130305	水利工程建设	580	580					
2150501	行政运行	551.98	551.98					
2150502	一般行政管 理事务	80	80					
2210201	住房公积金	20.05	20.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：河北承德县高新技术产业开
发区管委会 436

金额单位：万元

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		1320.92	690.92	630			
2060499	其他技术 研究与开发 支出	50		50			
2080501	归口管理 的行政单位 离退休	0.2	0.2				
2080505	机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	27.53	27.53				
2101101	行政单位 医疗	11.16	11.16				
2130305	水利工程 建设	580		580			
2150501	行政运行	551.98					
2150502	一般行政 管理事务	80	80				
2210201	住房公积 金	20.05	20.05				

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

公开 04 表

部门：河北承德县高新技术产业开发区管委会 436

金额单位：万元

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	1320.92	一、一般公共服务支出	29			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34	50	50	
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36	27.73	27.73	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	11.16	11.16	
	10		十、节能环保支出	38			
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40	580	580	
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	631.98	631.98	
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47	20.05	20.05	
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24	1320.92	本年支出合计	52	1320.92	1320.92	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	53			
一般公共预算财政拨款	26			54			
政府性基金预算财政拨款	27	1320.92		55			
总计	28	1320.92	总计	56	1320.9	1320.9	

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

公开 05 表

部门：河北承德县高新技术产业开发区管委
会 436

金额单位：万元

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		1320.92	690.92	630
2060499	其他技术与开发支出	50		50
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.2	0.2	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.53	27.53	
2101101	行政单位医疗	11.16	11.16	
2130305	水利工程建设	580		580
2150501	行政运行	551.98		
2150502	一般行政管理事务	80	80	
2210201	住房公积金	20.05	20.05	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：河北承德县高新技术产业开发区管委会 436

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	388.85	302	商品和服务支出	301.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	113.75	30201	办公费	21.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	99.23	30202	印刷费	10.27	30702	国外债务付息	
30103	奖金	29.51	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.31	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	8.25	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	27.53	30206	电费	23.27	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	10.56	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.16	30208	取暖费	2.8	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	90.23	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.24	30211	差旅费	25.59	31008	物资储备	
30113	住房公积金	20.05	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.5	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	78.13	30214	租赁费	80	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.2	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	0.2	30217	公务接待费	2.71	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.61	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.44	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	2.92	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	6.93	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	15.17			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.33			
人员经费合计		389.05	301.88					

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

公开 07 表

部门：河北承德县高新技术产业开发区管委会 436

金额单位：万元

预算数					
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	
1	2	3	4	5	6
8.7		6		6	2.7
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	
7	8	9	10	11	12
9.64		6.93		6.93	2.71

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

公开 08 表

部门：河北承德县高新技术产业开发
区管委会 436

金额单位：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。

本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：河北承德县高新技术产业
开发区管委会 436

金额单位：万元

科目		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				

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。

本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：河北承德县高新技术产业开发区管委会 436

金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。

本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

第三部分

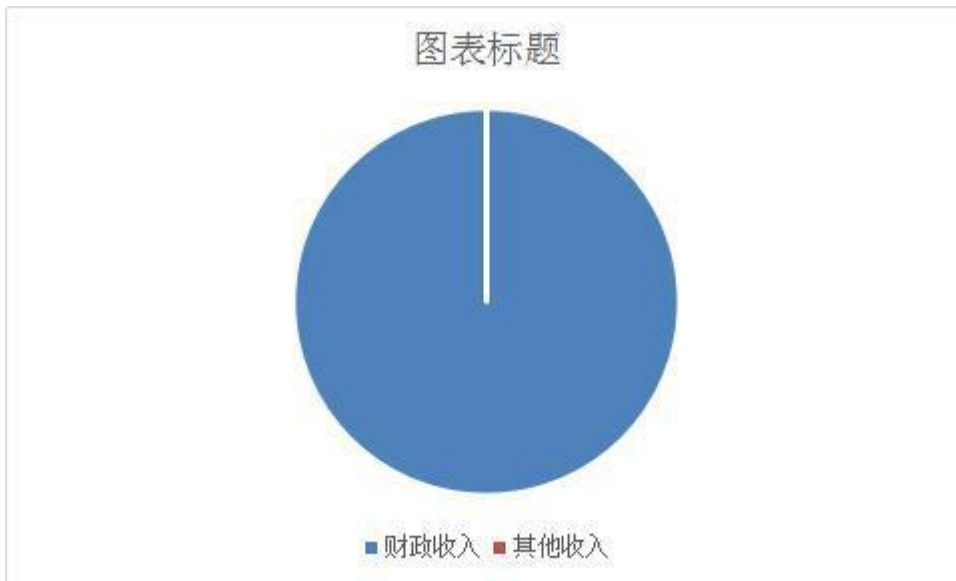
部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）1320.92 万元。与 2017 年度决算相比，收支各增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要原因是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

二、收入决算情况说明

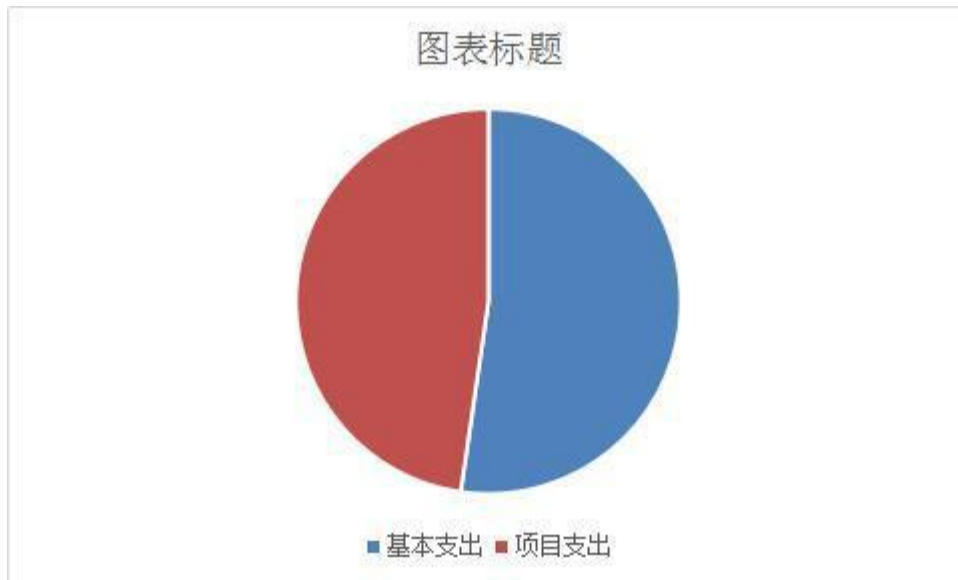
本部门 2018 年度本年收入合计 1320.92 万元，其中：财政拨款收入 1320.92 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。如图所示：



三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 1320.92 万元，其中：基本

支出 690.92 万元，占 52.3%；项目支出 630 万元，占 47.69%；经营支出 0 万元，占 0%。如图所示：



四、财政拨款收入支出决算情况说明

(一) 财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中一般公共预算财政拨款本年收入 1320.92 万元，比 2017 年度增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要是与六沟园区合并，人

员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加；本年支出 1320.92 万元，增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。本

部门 2018 年度财政拨款本年收入 1320.92 万元，比 2017 年度增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要是主要原因是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

本年支出 1320.92 万元，增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

其中：一般公共预算财政拨款本年收入 1320.92 万元，比上年增加 970.87 万元；主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。本年支出 1320.92 万元，比上年增加 970.87 万元，增长 73.5%，主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

政府性基金预算财政拨款本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。

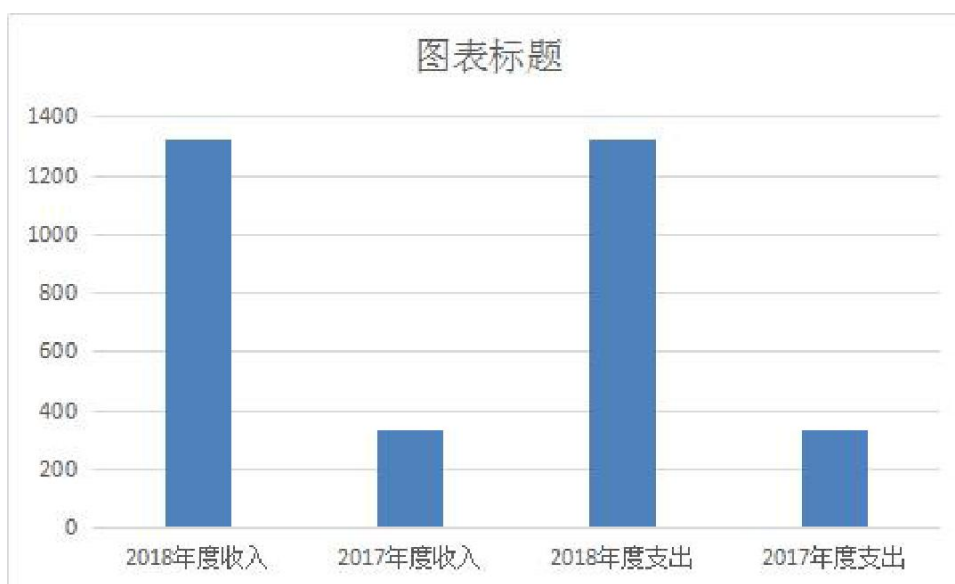


图 3: 2017-2018 年财政拨款收支情况

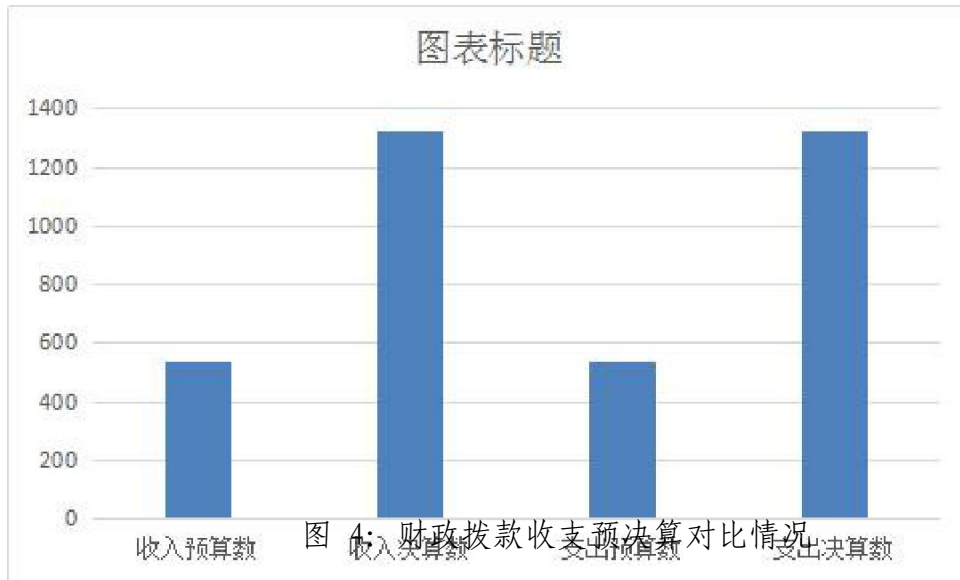
(二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款收入 1320.92 万元，完成年初预算的 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，决算数大于预算数主要原因是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加；本年支出 1320.92 万元，完成年初预算的 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，决算数大于预算数主要原因是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 1320.92 万元，完成年初预算的 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，决算数大于预算数主要原因是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加；本年支出 1320.92 万元，完成年初预算的 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，决算数大于预算数主要原因是主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。

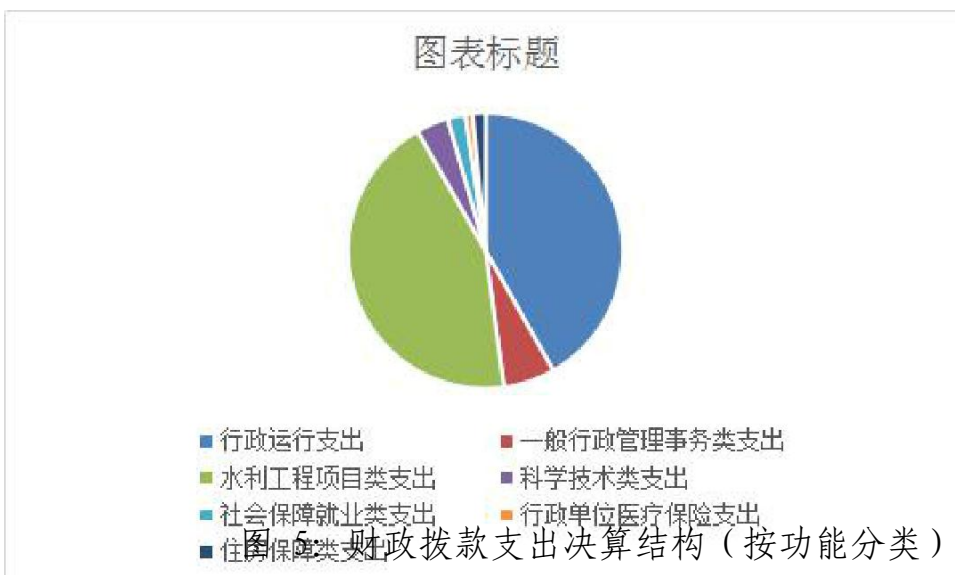
其中，一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加；支出完成年初预算 295.42%，比年初预算增加 783.79 万元，主要是与六沟园区合并，人员增加，工程项目增加所以收入和支出有所增加。政府性基金预算财政拨款本年收入完成年初预算 0%，比年初预算增加（减少）0 万元；支出完成年初预算 0%，比年初预算增加

(减少) 0 万元。



(三) 财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 1320.92 万元，主要用于以下方面行政运行（类）支出 551.98 万元，占 41.79%；一般行政管理事务（类）支出 80 万元，占 6.06%；水利工程项目支出（类）支出 580 万元，占 43.91%；科学技术（类）支出 50 万元，占 3.79%；社会保障和就业（类）支出 27.73 万元，占 2.1%；行政单位医疗保险支出 11.16 万元，占 0.84 %；住房保障（类）支出 20.05 万元，占 1.52%。



（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 690.92 万元，其中：人员经费 389.04 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、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、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 301.88 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 2.71 万元，较年初预算减少 0.01 万元，降低 0.4%，主要是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出较年初预算增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，主要是没有因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 6.93 万元。本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算增加 0.93 万元，增加 15.5%，主要是与六沟园区合并，公务用车较多。其中：**公务用车购置费：**本部门 2018 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。公务用车购置费支出较年初

预算增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，主要是单位没有新购置车辆。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量 2 辆。公车运行维护费支出较年初预算增加 0.93 万元，增长 15.5%，主要是与六沟园区合并公务用车较之往年增加。

（三）公务接待费支出 2.71 万元。本部门 2018 年度公务接待共 39 批次、387 人次。公务接待费支出较年初预算减少 0.01 万元，降低 0.4%，主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

六、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。园区各项基础设施完善企

业入驻便可以正常投产为优；企业可以正常投产但是达不到企业的满意为良；企业可以投产但是会带来小的不便为中；企业入驻不能正常投产配套设施不完善的为差。协调相关部门办理手续达到企业满意的为优；对企业服务一般积极的为良；对企业持冷漠态度工作不主动的为中；态度稍差服务不积极对企业建设造成延误的为差。五个工业园入驻率达到 95%以上为优；80% - 94.9%为良；60% - 79.9%为中；59.9%以下为差。制做宣传短片、刻录光盘、发放宣传册进行招商引资工作辖区范围内宣传覆盖率达到 95%以上为优；80% - 94.9%为良；60%至 79.9%为中；59.9%以下为差

（二）项目绩效自评结果。园区自评结果均按绩效目标完成，

全部达到 80%以上达到了优。

（三）重点项目绩效评价结果（如有）。1、园区基础设施建设，完善辖区内基础设施建设，提升聚集区承载能力基础设施完成率 $\geq 70\%$ 达到优秀。2、建立健全招商体制机制实行从洽谈、落地、手续办理，聚集区领导和工作人员全程跟踪、一盯一服务，在招商对接上做到文不过夜，事不隔天服务园区入驻企业，推行保姆式服务；企业满意度为 100% 达到了优等。3、扩大招商引资宣传力度制作招商项目、制定招商方案、制作招商宣传资料，参加招商推介活动，组织产业招商会扩大聚集区影响力，掀起招商新高潮；宣传资料发放率 $\geq 70\%$ 达到优等。

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 690.92 万元，比年初预

算数增加 343.79 万元，增长 99.04%。主要原因是与交沟园区合并人员增多。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，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。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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，比上年增加（减少）0 辆，主要是公务用车。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 2 辆，其他用车主要是公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），比上年增加（减少）0 套，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）比上年增加（减少）0 套。

（四）其他需要说明的情况

1、本部门 2018 年度国有资本经营预算财政拨款、政府性基金预算财政无收支及结转结余情况，故 008、009 表以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开

数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

3、承德县财政局批复部门决算时间为 2019 年 11 月 11 日

第四部分

名词解释

（一）财政拨款收入：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辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“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（事业单位当年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）弥补本年度收支缺口的资金。

（五）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（六）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

（七）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。

（八）基本支出：填列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。

（九）项目支出：填列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

（十）资本性支出（基本建设）：填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

（十一）资本性支出：填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

（十二）“三公”经费：指部门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费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十六）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（十七）经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

