

2020年度
沅江市发展和改革委员会决算

目 录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2020年度部门决算表

- 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

第三部分2020年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

沅江市发展和改革委员会概况

一、部门职责

沅江市发展和改革委员会的主要职责是：

（一）拟订经济社会发展战略。

（二）研究全市宏观经济运行、总量平衡、经济安全和总体产业安全等重要问题并提出落实宏观调控政策的建议，协调解决经济运行中的重大问题，调节国民经济运行。

（三）汇总全市社会资金总体运行情况，参与贯彻落实财政、金融、土地政策并综合分析政策执行效果。

（四）指导推进和综合协调全市经济体制改革，研究全市经济体制改革和对外开放的重大问题。

（五）拟订全市社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、执行政策的措施。

（六）组织执行综合性产业政策，负责协调第一、二、三产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和重大政策，负责综合交通运输体系规划与经济和社会发展规划的衔接平衡。

（七）贯彻落实国家中部崛起、长江经济带开发建设的政策措施，研究分析区域经济发展情况，组织编制区域规划。

（八）承担重要商品总量平衡和宏观调控，编制重要农产品、工业品和原材料进出口总量平衡计划并监督执行，根据经济运行情况对计划进行调整。

（九）贯彻执行国家、省粮食流通和物资储备管理的政策法规。

（十）负责国民经济和社会发展的政策衔接。组织拟订社会发展战略、

总体规划和年度计划。拟订人口发展战略、规划及执行人口政策。

（十一）研究分析经济社会与资源、环境协调发展的重大问题，研究提出能源消费总量控制目标的建议，牵头拟订能源消费总量控制工作方案并组织实施。

（十二）编制和执行全市价格改革规划，组织实施价格政策。监测、分析市场价格形势，组织实施价格总水平调控。

（十三）协调推进经济发展环境的优化，牵头落实有关鼓励市场主体投资，保护投资者权益，促进市场公平竞争、维护市场正常秩序的政务、法制、商务、信用等环境，优化重点项目建设环境。

（十四）研究提出全市能源发展战略和改革建议。

（十五）制定推进社会信用体系建设的规划、执行政策的措施，统筹推进统一的信用信息平台建设，促进信用信息资源的整合与运用，协调社会信用体系建设的重大问题。

（十六）拟订推进经济建设与国防建设协调发展的战略和规划，协调有关重大问题；组织编制全市国民经济动员和装备动员规划、计划，并组织实施有关工作。

（十七）依法负责公共资源交易综合监督管理，指导、协调、监督各法定监管机关依法履行公共资源交易监管执法职责。

（十八）负责全市重点建设项目管理工作。

（十九）完成市委和市人民政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

沅江市发展和改革委员会内设机构包括：办公室（法制股）、财务股、政工人事股、综合规划股（经济体制改革股）、工交投资股（市重点项目建设办公室）、长江经济带和洞庭湖发展股、农业农村经济股、服务业和经济贸易股（高新技术产业股）、社会发展股（就业收入分配和消费股）、资源节约和环境保护股（能源管理办公室）、市两型社会建设办公室、公共资源交易管理股、财政金融和信用建设股（利用外资股）、价格收费管理股（市价格监测调控股）、优化经济发展环境股（评估督导股）、粮食产业发展和调控股（国民经济与装备动员办公室）、粮食与物资储备股（军粮应急管理股）、粮食和物资监督检查股、行政审批改革股；另设4个二级机构，分别为：市项目前期服务中心、市价格认证中心（市价格成本调查队）、市粮油检验站、市粮食与物资储备中心。

（二）决算单位构成

沅江市发展和改革委员会2020年部门决算汇总公开单位构成包括：沅江市发展和改革委员会本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市发展和改革委员会

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、一般公共预算财政拨款收入	1	1,501.25	一、一般公共服务支出	32	1,800.85
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	200.79	八、社会保障和就业支出	39	17.71
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	60.99
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,702.04	本年支出合计	58	1,879.55
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	394.69	年末结转和结余	60	217.18

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市发展和改革委员会

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
	30			61	
总计	31	2,096.73	总计	62	2,096.73

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：沅江市发展和改革委员会

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	1,702.04	1,501.25					200.79
201	一般公共服务支出	1,623.34	1,422.55					200.79
20104	发展与改革事务	1,623.34	1,422.55					200.79
2010401	行政运行	1,097.36	1,097.36					
2010402	一般行政管理事务	381.77	180.97					200.79
2010404	战略规划与实施	137.71	137.71					
2010499	其他发展与改革事务支出	6.50	6.50					
208	社会保障和就业支出	17.71	17.71					
20808	抚恤	17.71	17.71					
2080801	死亡抚恤	17.71	17.71					
221	住房保障支出	60.99	60.99					
22102	住房改革支出	60.99	60.99					
2210201	住房公积金	60.99	60.99					

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：沅江市发展和改革委员会

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	1,879.55	1,190.25	689.30			
201	一般公共服务支出	1,800.85	1,111.55	689.30			
20104	发展与改革事务	1,800.85	1,111.55	689.30			
2010401	行政运行	1,111.55	1,111.55				
2010402	一般行政管理事务	545.09		545.09			
2010404	战略规划与实施	137.71		137.71			
2010499	其他发展与改革事务支出	6.50		6.50			
208	社会保障和就业支出	17.71	17.71				
20808	抚恤	17.71	17.71				
2080801	死亡抚恤	17.71	17.71				
221	住房保障支出	60.99	60.99				
22102	住房改革支出	60.99	60.99				
2210201	住房公积金	60.99	60.99				

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：沅江市发展和改革委员会

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	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	1,501.25	一、一般公共服务支出	33	1,322.53	1,322.53		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.71	17.71		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	60.99	60.99		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,501.25	本年支出合计	59	1,401.22	1,401.22		
年初财政拨款结转和结余	28	44.19	年末财政拨款结转和结余	60	144.21	144.21		
一般公共预算财政拨款	29	44.19		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：沅江市发展和改革委员会

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,545.43	总计	64	1,545.43	1,545.43		

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支出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：沅江市发展和改革委员会

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	1,401.22	1,190.25	210.97
201	一般公共服务支出	1,322.53	1,111.55	210.97
20104	发展与改革事务	1,322.53	1,111.55	210.97
2010401	行政运行	1,111.55	1,111.55	
2010402	一般行政管理事务	66.76		66.76
2010404	战略规划与实施	137.71		137.71
2010499	其他发展与改革事务支出	6.50		6.50
208	社会保障和就业支出	17.71	17.71	
20808	抚恤	17.71	17.71	
2080801	死亡抚恤	17.71	17.71	
221	住房保障支出	60.99	60.99	
22102	住房改革支出	60.99	60.99	
2210201	住房公积金	60.99	60.99	

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

公开06表

部门：沅江市发展和改革委员会

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	919.96	302	商品和服务支出	173.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	385.73	30201	办公费	41.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	207.98	30202	印刷费	3.46	30702	国外债务付息	
30103	奖金	82.70	30203	咨询费		310	资本性支出	0.47
30106	伙食补助费	17.68	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.77	31002	办公设备购置	0.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.01	30206	电费	4.70	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.72	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.51	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	4.31	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7.31	30211	差旅费	2.45	31008	物资储备	
30113	住房公积金	74.04	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.88	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	96.28	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	10.92	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	24.91	30217	公务接待费	0.35	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	18.41	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	10.83	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.20	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.27	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	28.97	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	22.58	30229	福利费		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		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	42.26			

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基本支出决算表

公开06表

部门：沅江市发展和改革委员会

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
30399	其他对个人和家庭的补助	8.63	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	32.89			
	人员经费合计	1,016.24					公用经费合计	174.01

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：沅江市发展和改革委员会

金额单位：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
16.59					16.59	16.59					16.59

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：沅江市发展和改革委员会

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。

本单位2020年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：沅江市发展和改革委员会

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	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。
 本单位2020年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

第三部分

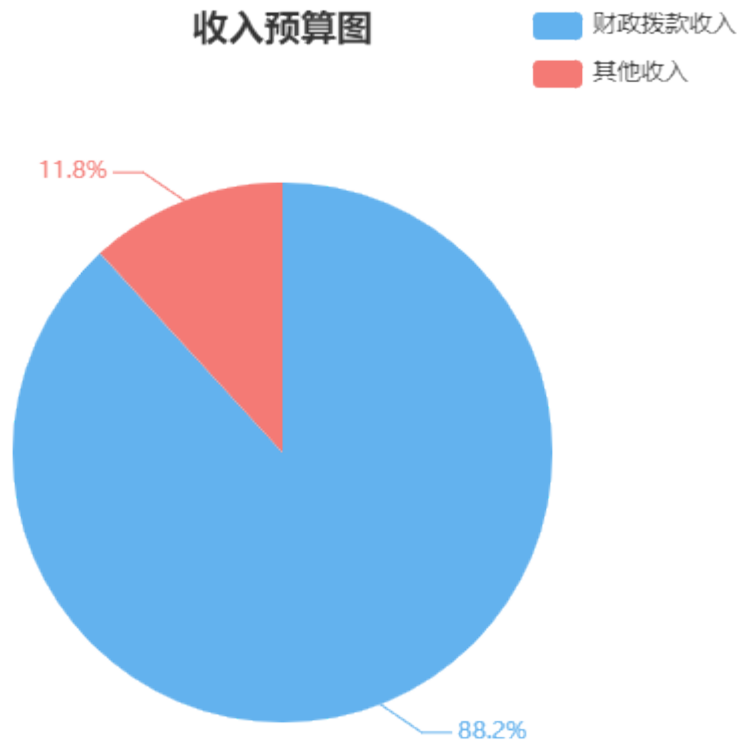
2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入、支出总计 2096.73 万元，与上年相比增加 442.96 万元，上升 26.78%。主要是因为去年机构改革，本年负担粮食系统人员全年支出，基本收、支增加；本年新增“十四五”规划编制、老旧小区改造等项目，项目收、支增加。

二、收入决算情况说明

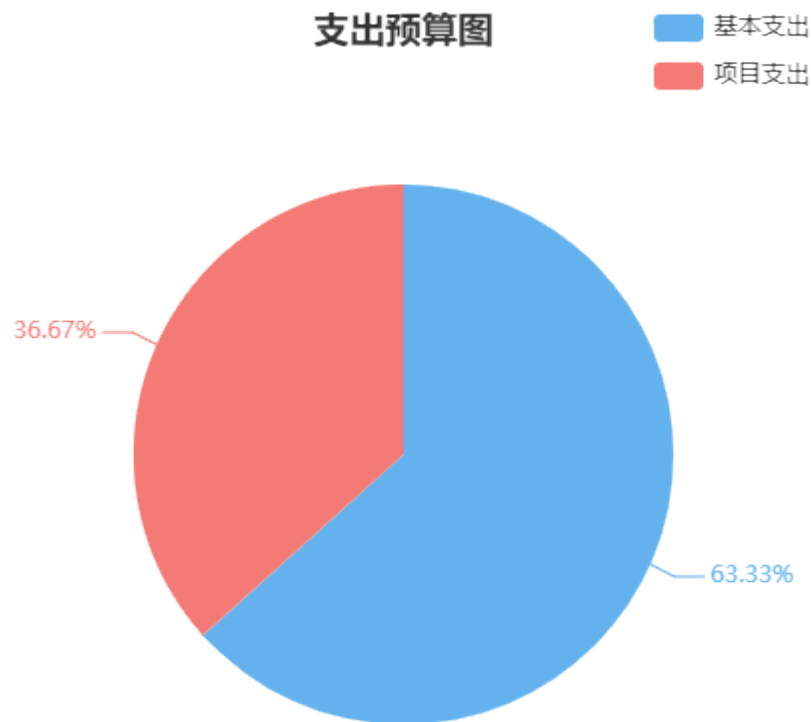
本年收入合计 1702.04 万元，其中：财政拨款收入 1501.25 万元，占 88.20%；其他收入 200.79 万元，占 11.80%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 1879.55 万元，其中：基本支出 1190.25 万元，占

63.33%；项目支出 689.30 万元，占 36.67%；



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 1545.43 万元，与上年相比，增加 407.98 万元，上升 35.87%。主要是因为去年机构改革，本年负担粮食系统人员全年支出，基本收、支增加；本年新增“十四五”规划编制、老旧小区改造等项目，项目收、支增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 1401.22 万元，占本年支出合计的 74.55%，与上年相比，财政拨款支出增加 288.81 万元，上升 25.96%。主要是因为粮食系统人员经费增加；本年新增“十四五”规划编制、老旧小

区改造等项目，项目支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 1401.22 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1322.53 万元，占比 94.38%；社会保障和就业支出（类）17.71 万元，占比 1.26%；住房保障支出（类）60.99 万元，占比 4.35%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算数为 969.48 万元，支出决算数为 1401.22 万元，完成年初预算的 144.53%，其中：

1、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 771.09 万元，支出决算为 1111.55 万元，完成年初预算的 144.15%，决算数大于预算数主要原因是：增加粮食系统改制遗留问题资金、工资调整追补经费等。

2、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 137.40 万元，支出决算为 66.76 万元，完成年初预算的 48.59%，决算数小于预算数的主要原因是：新增 2020 年老旧小区外配套及改造基础设施前期资金、“十四五”规划编制及电力绿色能源等项目资金。

3、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 137.71 万元，年初预算为 0 万

元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：增加了一般公共服务支出中的战略规划与实施 137.71 万元。

4、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 6.5 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：增加了一般公共服务支出中的其他发展与改革事务支出 6.5 万元。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 17.71 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：本年有两位退休干部死亡申请了死亡抚恤，未纳入年初预算。

6、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 60.99 万元，支出决算为 60.99 万元，完成年初预算的 100%。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 1190.25 万元，其中：人员经费 1016.24 万元，占基本支出的 85.38%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 174.01 万元，占基本支出的 14.62%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、

维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 16.59 万元，支出决算为 16.59 万元，完成预算的 100.00%，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 16.59 万元，支出决算为 16.59 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 0.06 万元，下降 0.36%，减少的主要原因是厉行节约。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 16.59 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元。

2、公务接待费支出决算为 16.59 万元，全年共接待来访团组 142 个，来宾 1136 人次，主要是立项争资业务发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020 年度未发生政府性基金财政拨款收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位 2020 年机关运行经费支出 174.01 万元，年初预算数 106.07 万元，比年初预算增加 67.94 万元，增加 64.05%，主要原因是：机构改革粮食系统划入，人员增加，工作业务增加导致办公费、公务出行交通费等费用增加。

十、一般性支出情况

2020 年本部门开支会议费 2.90 万元，用于召开三类会议，人数 82 人，内容为“十四五”规划纲要专家学者座谈会、2020 年早稻收购工作暨沅江市产业协会工作会议；开支培训费 0.73 万元，用于学习，工作培训，人数 34 人，内容为沅江市委理论学习中心组集体学习暨“学习课堂”集中（扩大）学习，易地扶贫后续工作培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 285.98 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 285.98 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 0 辆，其中，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、其他按照规定配备的公务用

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）。

十三、预算绩效评价工作开展情况

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

9. 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。

10. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

11. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

12. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

13. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

14. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

15. 年末结转和结余资金：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。

16. 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支出，包括人员经费和公用经费。

17. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生

的支出。

18. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

20. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）：反映拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，实施宏观管理与调控等方面的支出。

21. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他发展与改革事务支出。

22. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件