

附件 1:

2020 年度

四平市铁西区发展和改革局部门决算

2022 年 9 月 9 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、预算绩效管理情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1. 主要职能。

(一) 拟订并组织实施全区国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；提出全区国民经济发展和优化重大经济结构的目标和政策；提出运用各种经济手段和政策的建议；受区政府委托，向区人民代表大会做全区国民经济和社会发展计划的报告。

(二) 研究分析全区以及国内外经济形势和发展情况，进行宏观经济的预测、预警；研究并提出宏观调节政策建议，综合协调全区经济社会发展。

(三) 研究经济体制改革的重大问题，组织拟订全区综合性经济体制改革方案，协调有关专项经济体制改革方案，指导和推进总体经济体制改革工作。

(四) 提出全区固定资产投资总规模、规划重大项目和生产力布局；引导民间资金用于固定资产投资的方向。

(五) 根据全市产业布局推进全区产业结构战略性调整和升级，组织实施全市国民经济重要产业的发展战略和规划。

(六) 做好人口和计划生育、科学技术、教育、文化、卫生等社会事业与全区国民经济发展的衔接平衡；提出经济与社会协调发展、相互促进的政策，协调社会事业发展的重大问题。

(七) 推进可持续发展和生态建设战略，研究拟订资源

节约综合利用规划、生态建设规划，协调生态建设和资源节约综合利用的重大问题；负责全区节能的综合协调工作。

（八）研究多种所有制经济的发展状况，提出优化所有制结构和产业组织结构的建议，促进各种所有制企业的公平竞争和共同发展；负责对促进发展的政策措施的宏观指导，协调解决发展中的重大问题。

（九）拟订和制定全区国民经济和社会发展以及经济体制改革对外开放的有关政策，参与有关重大政策起草和实施。

（十）负责开展项目的立项工作，按规定权限审批、备案项目。

组织制定全区科技事业发展的长期规划和具体方针政策，研究制定战略措施并组织实施。研究全区科技发展的宏观战略和促进经济、社会发展的重大问题，组织制定全区科技发展战略、方针、政策；推动科技创新体系建设，提高科技创新能力。

（十二）研究科技人才资源的合理配置，提出充分发挥科技人员积极性，创造有利于科技人才成长良好环境的相关政策。

（十三）制定全区科技综合计划，编制长、短期科技发展规划和年度计划；组织“星火”、“火炬”计划的实施；组织科研攻关、科技成果推广、科技统计、科技法规的实施等；强化高新技术产业及应用技术的开发与推广工作。

（十四）制定科学技术普及工作规划，实行政策引导，推动科普工作发展，促进科技咨询、招标、评估等社会中介组织的发展，推动科技服务体系的建立。

(十五) 依照有关法律、法规的规定，履行行业部门安全生产监督管理职责；承办区委、区政府交办的脱贫攻坚、生态环保、信访维稳等工作。

(十六) 完成区委、区政府交办的其他工作任务。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，铁西区发展和改革局内设 3 个机构，分别为：办公室、产业规划协调科、项目建设协调科。

纳入铁西区发展和改革局 2020 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 铁西区发展和改革局
2. 铁西区发展和改革局实有人数 22 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：西华市铁西区发展和改革委员会

公开01表
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	311.37	一、一般公共服务支出	14	238.54
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	八、社会保障和就业支出	15	27.23
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	九、卫生健康支出	16	11.62
四、上级补助收入	4	0	十九、住房保障支出	17	19.01
五、事业收入	5	0		18	
六、经营收入	6	0		19	
七、附属单位上缴收入	7	0		20	
八、其他收入	8	0.12		21	
	9			22	
本年收入合计	10	311.49	本年支出合计	23	296.39
使用非财政拨款结余	11	0	结余分配	24	0
年初结转和结余	12	30.31	年末结转和结余	25	45.40
总计	13	341.79	总计	26	341.79

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

收入决算表

部门：西华市铁西区发展和改革委员会

公开02表
单位：万元

功能分类科目 编码	项 目 科目名称	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
	合计	311.49	311.37	0	0	0	0	0.12
201	一般公共服务支出	253.66	253.54	0	0	0	0	0.12
20104	发展与改革事务	253.66	253.54	0	0	0	0	0.12
2010401	行政运行	218.25	218.13	0	0	0	0	0.12
2010402	一般行政管理事务	35.41	35.41	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	27.23	27.23	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	27.23	27.23	0	0	0	0	0
2080605	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.23	27.23	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	11.60	11.60	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	11.60	11.60	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	11.60	11.60	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	19.01	19.01	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	19.01	19.01	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	19.01	19.01	0	0	0	0	0

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

支出决算表

公开03表

单位：万元

部门：西宁市城西区委组织部

功能分类科目编码	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
			合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		296.39	275.99	242.83	33.16	20.41	0	0	0
201	一般公共服务支出	238.54	218.13	184.98	33.16	20.41	0	0	0
20104	发展与改革事务	238.54	218.13	184.98	33.16	20.41	0	0	0
2010401	行政运行	218.13	218.13	184.98	33.16	0	0	0	0
2010402	一般行政管理事务	20.41	0	0	0	20.41	0	0	0
208	社会保障和就业支出	27.23	27.23	27.23	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	27.23	27.23	27.23	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.23	27.23	27.23	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	11.62	11.62	11.62	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	11.62	11.62	11.62	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	11.62	11.62	11.62	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	19.01	19.01	19.01	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	19.01	19.01	19.01	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	19.01	19.01	19.01	0	0	0	0	0

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

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：万元

部门：西宁市城西区委组织部

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	311.37	一、一般公共服务支出	15	238.54	238.54	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	八、社会保障和就业支出	16	27.23	27.23	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	九、卫生健康支出	17	11.62	11.62	0	0
	4		十九、住房保障支出	18	19.01	19.01	0	0
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	311.37	本年支出合计	23	296.39	296.39	0	0
年初财政拨款结转和结余	10	30.13	年末财政拨款结转和结余	24	45.11	45.11	0	0
一般公共预算财政拨款	11	30.13		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0		27				
总计	14	341.50	总计	28	341.50	341.50	0	0

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出
功能分类科目编码	科目名称		合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		296.39	275.98	242.83	33.16	20.41
201	一般公共服务支出	238.54	218.13	184.98	33.16	20.41
20104	发展与改革事务	238.54	218.13	184.98	33.16	20.41
2010401	行政运行	218.13	218.13	184.98	33.16	0
2010402	一般行政管理事务	20.41	0	0	0	20.41
206	科学技术支出	0	0	0	0	0
20607	科学技术普及	0	0	0	0	0
2060702	科普活动	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	27.23	27.23	27.23	0	0
20805	行政事业单位养老支出	27.23	27.23	27.23	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.23	27.23	27.23	0	0
210	卫生健康支出	11.62	11.62	11.62	0	0
21011	行政事业单位医疗	11.62	11.62	11.62	0	0
2101101	行政单位医疗	11.62	11.62	11.62	0	0
213	农林水支出	0	0	0	0	0
21305	扶贫	0	0	0	0	0
2130507	扶贫贷款贴息和贴息	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	19.01	19.01	19.01	0	0
22102	住房改革支出	19.01	19.01	19.01	0	0
2210201	住房公积金	19.01	19.01	19.01	0	0

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

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

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	242.83	302	商品和服务支出	24.44	307	债务利息费用支出	
30101	基本工资	97.46	30201	办公费	2.45	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	48.56	30202	印刷费	1.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.57	30203	咨询费		310	资本性支出	8.72
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	31.38	30205	水电费		31002	办公设备购置	8.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.23	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.30	31006	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.33	30208	取暖费		31008	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	1.13	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	0.16	30211	差旅费	0.16	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.01	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	搬迁费和重置补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.01	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		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	津贴(假)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	12.83	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		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	
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	代理社会保险费		30239	其他交通费用	7.20			
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	242.83		公用经费合计				33.16

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：四平市铁西区发展和改革委员会

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。

本单位不涉及此项

本单位不涉及此项支出

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：四平市铁西区发展和改革委员会

项 目		年初结转和结余	本年收入	小计	本年支出			年末结转和结余	
功能分类科目编码	科目名称				合计	基本支出			项目支出
						人员经费	公用经费		
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。

本单位不涉及此项

本单位不涉及此项支出

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
单位：万元

部门：四平铁西区发展和改革委员会

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
	档次	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。

本单位不涉及此项

本单位不涉及此项支出

十、部门预算项目支出绩效自评表

公开10表

项目支出绩效自评表

2020年度

项目名称								
主管部门		实施单位						
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:				10			
	其中:财政拨款				—		—	
	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				
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:					
			指标2:					
		质量指标	指标1:					
			指标2:					
	效益指标	经济效益指标	指标1:					
			指标2:					
		社会效益指标	指标1:					
			指标2:					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:					
			指标2:					
	总分						100	

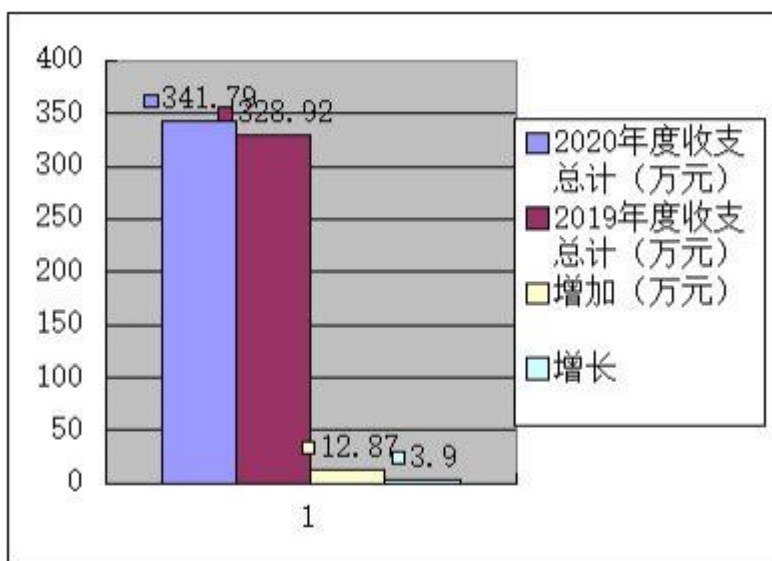
本单位不涉及此项

本单位不涉及此项支出

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

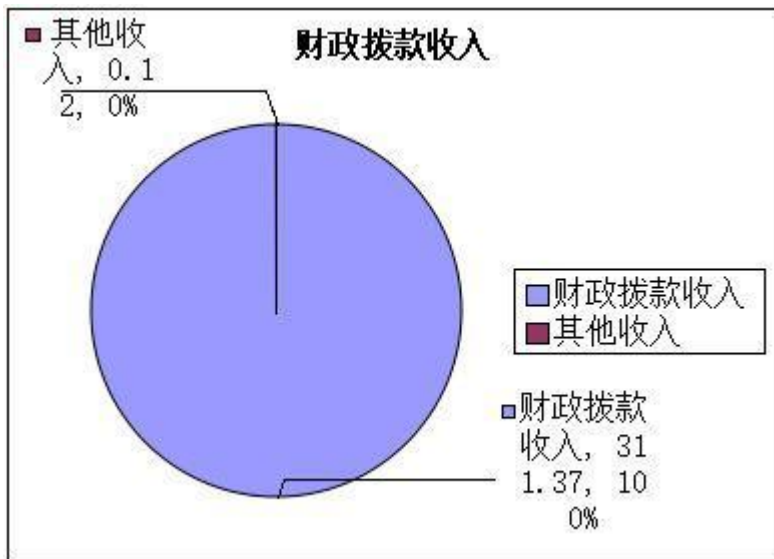
一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计各 341.79 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 12.87 万元，增长 3.9%。主要原因：本单位本年度新增固定资产。



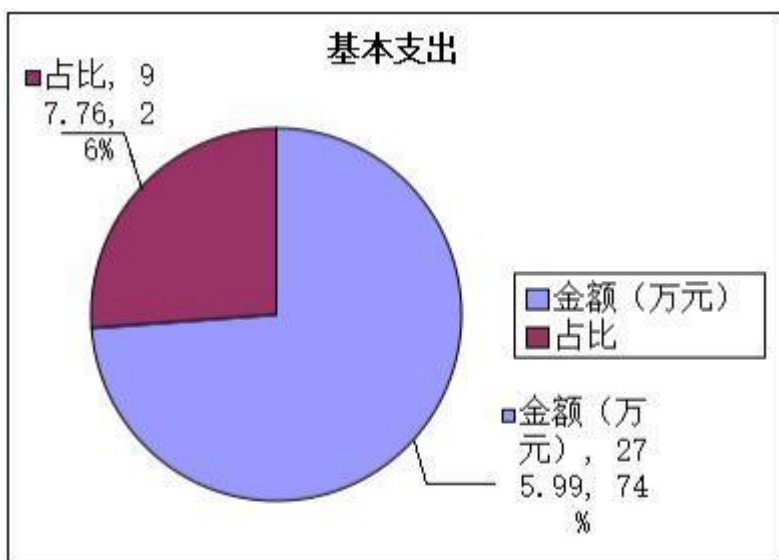
二、收入决算情况说明

本年收入合计 311.49 万元，其中：财政拨款收入 311.37 万元，占 99.99%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.12 万元，占 0.01%。



三、支出决算情况说明

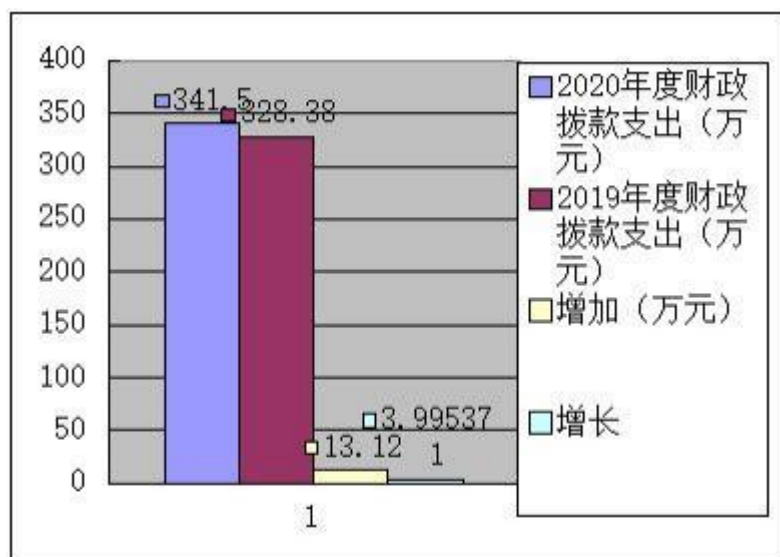
本年支出合计 296.39 万元，其中：基本支出 275.99 万元，占 93.1%；项目支出 20.41 万元，占 6.9%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 242.83 万元，占 88.0%；公用经费 33.16 万元，占 12.0%。



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、支总计各 341.5 万元，与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 13.12 万元，增 3.99%。

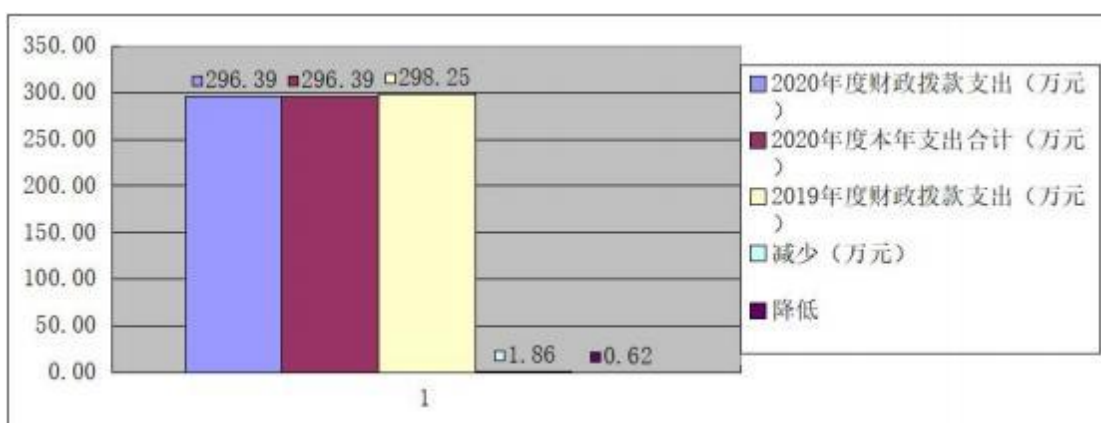
主要原因：本单位本年度新增固定资产。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

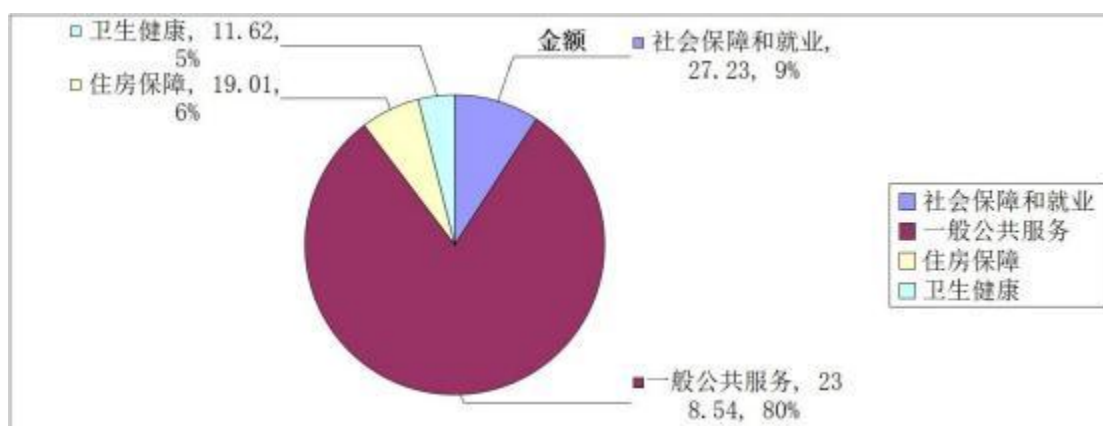
(一) 财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 296.39 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2019 年相比，财政拨款支出减少 1.86 元，降低 0.62%。主要原因：本单位本年度调出胡振明一人。



(二) 财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 296.39 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 238.54 万元，占 80.5%；社会保障和就业支出 27.23 万元，占 9.2%；卫生健康支出 11.62 万元，占 3.9%；住房保障支出 19.01 万元，占 6.4%。



(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为 288.37 万元，支出决算为 296.39 万元，完成年初预算的 102.8%。其中：

1. 行政运行年初预算 215.65 万元，支出决算为 218.13 万元，完成年初预算的 101.2%。决算数大于预算数的主要原因是本单位本年度新增固定资产。

2. 一般行政管理事务年初预算为 12 万元，支出决算为 20.41 万元。完成年初预算的 170.1%。决算数大于预算数的主要原因是在铁西区换热器行业分析报告编制费增加。

3. 机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为 27.18 万元，支出决算为 27.23 万元，完成年初预算的 100.2%。决算数大于预算数的主要原因是工资上涨，基数增加。

4. 行政单位医疗年初预算为 11.8 万元，支出决算为 11.62 万元，完成年初预算的 98.5%。决算数小于预算数的主要原因是本单位本年度调出胡振明一人。

5. 住房公积金年初预算为 19.74 万元，支出决算为 19.01 万元，完成年初预算的 96.3%。决算数小于预算数的主要原因是本单位本年度调出胡振明一人。

6. 科普活动年初预算为 2 万元，支出决算为 0 万元，决算数小于预算数的主要原因是本年为列支。

7. 年初未申请财政拨款预算，支出决算为 万元，决算

数大(小) 于预算数的主要原因是。

本单位不涉及此项支出

六、一般公共预算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 275.98 万元，其中：人员经费 242.83 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、奖励金。

公用经费 33.16 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、其他交通费用、办公设备购置。

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

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%。

本单位不涉及此项支出

(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，因公出国(境)费支出决算为 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,

完成预算的 0.0%。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

本单位不涉及此项支出

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 0 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

本单位不涉及此项支出

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0%。其中：

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

本单位不涉及此项。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 万元；本年收入 万元；本年支出 万元，年末结转和结余 万元。支出具体情况如下：

1. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。
2. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。

3. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。

本单位不涉及此项

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位不涉及此项

十、关于 2020 年度预算绩效管理情况的说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，2020 年度我部门(单位)组织对 0 项目、0 项目等 0 个项目进行了绩效自评，共涉及资金 0 万元，占部门预算财政拨款项目总额的 0%。

本单位不涉及此项支出

(二) 绩效评价结果

1.我部门(单位) 绩效自评结果如下：

(1) 0 项目绩效自评综述。根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分 0 分。项目全年预算数 0 万元，执行数 0 万元，执行率为 0%。该项目绩效目标完成情况如下：此处填写《项目支出绩效自评表》中“实际完成情况”。

本单位不涉及此项支出

(2) 项目绩效自评综述。

本单位不涉及此项支出

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2020 年度，机关运行经费预算 25.62 万元，决算支出

33.16 万元，比年初预算数增加 7.54 万元，29.4%，主要是本单位本年度新增固定资产。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，政府采购支出总额 12.71 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 12.71 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 0.0%，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 0.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，铁西区发展和改革委员会共有车辆 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 套；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台。

截至 2020 年 12 月 31 日，铁西区发展和改革委员会共有车辆 0 辆，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 0 辆，其他用车主要是；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）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、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。

五、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

七、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

八、按支出功能分类科目（对部门使用的所有“项”级政府收支分类科目，参照《2020年政府收支分类科目》中的科目说明和中央部门决算公开模板进行说明）：

行政运行：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。

一般行政管理事务：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。

机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映单位为职工缴纳的基本养老保险。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

行政单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

住房公积金：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挤贴不贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

死亡抚恤：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以及丧葬补助费。

未归口管理的行政单位离退休：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

其他支出：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

九、按支出经济分类科目（对部门使用的所有“款”级政府收支分类科目，参照《2020年政府收支分类科目》中的科目说明和中央部门决算公开模板进行说明）：

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、

失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，入误餐补助等。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

会议费：反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等支出。

专用燃料费：反映作业务工作设备的车、船设施等的油料支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，入临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他交通费用：反映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。

退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

生活补助：反应按规定开支的优抚对象定期定量的生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

采暖补贴：反映行政事业单位按规定向在职职工和离退休人员发放的住房采暖补贴。

其他交通费用：反映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。

办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。