

河南省政协办公厅

2017年度部门决算

二〇一八年八月

目 录

第一部分 河南省政协办公厅概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2017 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

第三部分 2017 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、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

河南省政协办公厅概况

一、河南省政协办公厅的主要职责

中国人民政治协商会议（简称人民政协）是中国人民爱国统一战线的组织，是中国共产党领导的多党合作和政治协商的重要机构，是中国政治生活中发扬社会主义民主的一种重要形式。政协的主要职能是政治协商、民主监督、参政议政。河南省政协办公厅的主要职责是承担为省政协履行政治协商、民主监督、参政议政职能服务的各项工作。

二、河南省政协办公厅决算单位构成

河南省政协办公厅部门决算包括办公厅本级决算和办公厅所属 3 个财政全供事业单位决算。

1. 河南省政协办公厅机关本级
2. 政协河南省委员会机关汽车队
3. 政协河南省委员会机关综合楼管理中心
4. 政协河南省委员会办公厅电子政务中心

第二部分

河南省政协办公厅 2017 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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	7,716.62	一、一般公共服务支出	28	6,190.19
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	100.00
六、其他收入	6	0.25	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	722.93
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	221.30
	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	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	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	193.80
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	7,716.87	本年支出合计	50	7,428.22
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	746.41	年末结转和结余	52	1,035.06
	26			53	
总计	27	8,463.28	总计	54	8,463.28

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：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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		7,716.87	7,716.62					0.25
201	一般公共服务支出	6,478.84	6,478.59					0.25
20102	政协事务	6,478.84	6,478.59					0.25
2010201	行政运行	2,818.59	2,818.34					0.25
2010202	一般行政管理事务	1,500.03	1,500.03					
2010203	机关服务	376.07	376.07					
2010204	政协会议	700.00	700.00					
2010206	参政议政	633.85	633.85					
2010299	其他政协事务支出	450.30	450.30					
205	教育支出	100.00	100.00					
20508	进修及培训	100.00	100.00					
2050803	培训支出	100.00	100.00					
208	社会保障和就业支出	722.93	722.93					
20805	行政事业单位离退休	694.63	694.63					
2080501	归口管理的行政单位离退休	324.76	324.76					

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369.87	369.87					
20808	抚恤	28.30	28.30					
2080801	死亡抚恤	28.30	28.30					
210	医疗卫生与计划生育支出	221.30	221.30					
21011	行政事业单位医疗	221.30	221.30					
2101101	行政单位医疗	216.80	216.80					
2101102	事业单位医疗	4.50	4.50					
221	住房保障支出	193.80	193.80					
22102	住房改革支出	193.80	193.80					
2210201	住房公积金	193.80	193.80					

支出决算表

公开 03 表

部门：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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		7,428.22	4,587.12	2,841.10			
201	一般公共服务支出	6,190.19	3,449.09	2,741.10			
20102	政协事务	6,190.19	3,449.09	2,741.10			
2010201	行政运行	3,041.38	3,041.38				
2010202	一般行政管理事务	1,416.32	17.91	1,398.40			
2010203	机关服务	389.80	389.80				
2010204	政协会议	700.00		700.00			
2010206	参政议政	461.62		461.62			
2010299	其他政协事务支出	181.07		181.07			
205	教育支出	100.00		100.00			
20508	进修及培训	100.00		100.00			
2050803	培训支出	100.00		100.00			
208	社会保障和就业支出	722.93	722.93				
20805	行政事业单位离退休	694.63	694.63				
2080501	归口管理的行政单位离退休	324.76	324.76				

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369.87	369.87				
20808	抚恤	28.30	28.30				
2080801	死亡抚恤	28.30	28.30				
210	医疗卫生与计划生育支出	221.30	221.30				
21011	行政事业单位医疗	221.30	221.30				
2101101	行政单位医疗	216.80	216.80				
2101102	事业单位医疗	4.50	4.50				
221	住房保障支出	193.80	193.80				
22102	住房改革支出	193.80	193.80				
2210201	住房公积金	193.80	193.80				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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	7,716.62	一、一般公共服务支出	28	6,190.19	6,190.19	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	100.00	100.00	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	722.93	722.93	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	221.30	221.30	
	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			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			

	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	193.80	193.80
	20		二十、粮油物资储备支出	47		
	21		二十一、其他支出	48		
本年收入合计	22	7,716.62	本年支出合计	49	7,428.22	7,428.22
年初财政拨款结转和结余	23	740.49	年末财政拨款结转和结余	50	1,028.89	1,028.89
一般公共预算财政拨款	24	740.49		51		
政府性基金预算财政拨款	25			52		
	26			53		
总计	27	8,457.11	总计	54	8,457.11	8,457.11

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：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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		7,428.22	4,587.12	2,841.10
201	一般公共服务支出	6,190.19	3,449.09	2,741.10
20102	政协事务	6,190.19	3,449.09	2,741.10
2010201	行政运行	3,041.38	3,041.38	
2010202	一般行政管理事务	1,416.32	17.91	1,398.40
2010203	机关服务	389.80	389.80	
2010204	政协会议	700.00		700.00
2010206	参政议政	461.62		461.62
2010299	其他政协事务支出	181.07		181.07
205	教育支出	100.00		100.00
20508	进修及培训	100.00		100.00
2050803	培训支出	100.00		100.00
208	社会保障和就业支出	722.93	722.93	

20805	行政事业单位离退休	694.63	694.63	
2080501	归口管理的行政单位离退休	324.76	324.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369.87	369.87	
20808	抚恤	28.30	28.30	
2080801	死亡抚恤	28.30	28.30	
210	医疗卫生与计划生育支出	221.30	221.30	
21011	行政事业单位医疗	221.30	221.30	
2101101	行政单位医疗	216.80	216.80	
2101102	事业单位医疗	4.50	4.50	
221	住房保障支出	193.80	193.80	
22102	住房改革支出	193.80	193.80	
2210201	住房公积金	193.80	193.80	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,450.46	302	商品和服务支出	644.19	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	973.05	30201	办公费	73.05	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1,045.65	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	379.07	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	281.92	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	11.53	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	53.62	30206	电费	71.57	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	356.04	30207	邮电费	76.36	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	86.72	30208	取暖费	42.15	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	274.39	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	492.47	30211	差旅费	27.80	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	35.00	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	101.47	30213	维修(护)费	68.93	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	28.30	30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	

30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	206.58	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	32.39	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	84.92	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	22.95	30231	公务用车运行维护费	155.50	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	98.18	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		3,942.93	公用经费合计				644.19	

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：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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
365.50	40.00	205.50		205.50	120.00	395.38	43.55	255.20		255.20	96.63

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
金额单位：万元

部门：中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅

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				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。

第三部分

河南省政协办公厅 2017 年度部门决算情况说明

一、关于收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计均为 8463.28 万元。与 2016 年相比，收、支总计各增加 1208.98 万元，增长 16.67%。主要原因是：一是 2017 年薪资政策进行了调整，人员支出较往年有所增加；二是 2017 年增加了省政协办公厅节能改造项目。

二、关于收入决算情况说明

2017 年度收入合计 7,716.87 万元，其中：财政拨款收入 7,716.62 万元，占 99.99%；其他收入 0.25 万元，占 0.01%。

三、关于支出决算情况说明

2017 年度支出合计 7,428.22 万元，其中：基本支出 4,587.12 万元，占 61.75%；项目支出 2,841.10 万元，占 38.25%。

四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 8,457.11 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 1208.73 万元，增长 16.68%。主要原因：一是 2017 年薪资政策进行了调整，人员支出较往年有所增加；二是 2017 年增加了省政协办公厅节能改造项目。

五、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 7,428.22 万元，占支出合计的 100.00%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 628.02 万元，增长 9.24%。变动的主要原因：一是 2017 年薪资政策进行了调整，人员支出较往年有所增加；二是 2017 年增加了省政协办公厅节能改造项目。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 7,428.22 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 6,190.19 万元，占 83.33%；教育（类）支出 100.00 万元，占 1.35%；社会保障和就业（类）支出 722.93 万元，占 9.73%；医疗卫生和计划生育（类）支出 221.30 万元，占 2.98%；住房保障（类）支出 193.80 万元，占 2.61%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7,289.33 万元，支出决算为 7,428.22 万元，完成年初预算的 101.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：一是 2017 年薪资政策进行了调整，人员支出较往年有所增加；二是 2017 年追加了省政协办公厅节能改造项目。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2693.4 万元，支出决算为 3041.38 万元，完成年初预算的 112.92%。决算数大于预算数的主要原因是 2017 年薪资政策进行了调整，人员支出较往年有所增加。

2. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1301.7 万元，支出决算为 1416.32 万元，完成年初预算的 108.81%。决算数大于预算数的主要原因是 2017 年增加了省政协办公厅节能改造项目。

3. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）机关服务（项）。年初预算为 393.2 万元，支出决算为 389.8 万元，完成年初预算的 99.14%。

4. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）政协会议（项）。年初预算为 700 万元，支出决算为 700 万元，完成年初预算的 100%。

5. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）参政议政（项）。年初预算为 708.4 万元，支出决算为 461.62 万元，完成年初预算的 65.16%。决算数小于预算数的主要原因是省政协办公厅严格贯彻落实中央“八项规定”和省委、省政府落实八项规定的若干意见，严格开支范围和标准，年终经费有结余。

6. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）。年初预算为 450.3 万元，支出决算为 181.07 万元，完成年初预算的 40.21%。决算数小于预算数的主要原因是省政协办公厅消防设施改造项目在 2017 年未实施完毕，按

照合同约定，达不到全额支付工程款条件，剩余工程款结转至2018年支付。

7. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为100万元，支出决算为100万元。完成年初预算的100%。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为237万元，支出决算为324.76万元，完成年初预算的137.03%。决算数大于预算数的主要原因是离退休人员的薪资政策进行了调整，人员支出有所增加。

9. 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）。年初预算为290.2万元，支出决算为369.87万元。完成年初预算的127.45%。决算数大于预算数的主要原因是机关养老保险改革完成后，财政追加了在改革准备期内单位应缴纳基本养老保险费资金缺口。

10. 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28.3万元。决算数大于预算数的主要原因是2017年机关有两位同志逝世，增加了抚恤金支出。

11. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为216.8万元，支出决算为216.8万元，完成年初预算的100%。

12. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.5 万元，支出决算为 4.5 万元，完成年初预算的 100%。

13. 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 193.8 万元，支出决算为 193.8 万元，完成年初预算的 100%。

六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 4,587.12 万元。与 2016 年相比，减少 1794.83 万元，减少 28.12%。变动的主要原因：2017 年根据财政要求，基本支出与一般性项目支出的决算进行了分离，机关基本支出经费数额较往年大幅减少。其中：人员经费 3,942.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、医疗费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 644.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费等。

七、关于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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 365.50 万元，支出决算为 395.38 万元，完成预算的 108.18%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是出国（境）费用的增长以及随着车辆老化，视察调研的增多，公务用车的保险、税费、燃修等费用有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 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 43.55 万元，占 11.01%，完成预算的 108.87%；公务用车购置及运行费支出决算 255.20 万元，占 64.55%，完成预算的 124.19%；公务接待费支出决算 96.63 万元，占 24.44%，完成预算的 80.52%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 43.55 万元。全年安排中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅机关因公出国（境）团组 5 个，累计 7 人次。开支内容包括：

探望委员支出 2.42 万元，主要用于参加澳区省级政协委员联谊会就职庆典。

出国访问、工作磋商支出 41.13 万元，主要用于参加以下谈判和磋商：随河南代表团赴蒙古、缅甸访问；随河南代表团赴捷克、法国、立陶宛访问；赴波兰、罗马尼亚、捷克邀商并研讨河南商会组织建设事宜；赴南非、埃塞俄比亚、坦桑尼亚

探讨矿业、投资等合作事宜；赴赞比亚、坦桑尼亚、毛里求斯进行农业项目洽谈。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度增加 21.31 万元，增长 95.82%，主要原因是根据工作需要，经省政府批准，2017 年出国访问人员和批次较往年有所增加。

2. 公务用车购置及运行费支出 255.20 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 255.20 万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 39 辆（其中省级干部用车 10 辆）。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度增加 58.98 万元，增长 30.06%，主要原因是随着车辆老化，视察调研的增多，公务用车的保险、税费、维修等费用有所增加。

3. 公务接待费支出 96.63 万元。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 96.63 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

公务接待费支出决算比 2016 年度增加 11.33 万元，增长 13.28%，主要原因是省政协机关严格贯彻落实中央“八项规定”和省委、省政府落实八项规定的若干意见，严格开支范围和标准，由于 2017 年的公务接待任务较往年有所增多，接待费用有所增加。

河南省政协办公厅 2017 年度共接待国内来访团组 137 个、来访人员 1605 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2017 年，中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅共组织对 1 个项目进行了预算绩效评价，涉及资金 105 万元，该项目为《河南文史资料》编辑费。本年度编辑、出版了 6 辑《河南文史资料》，刊登 79 篇稿件，约 76.8 万字。

（二）项目绩效自评结果。

“《河南文史资料》编辑费”项目绩效自评综述：项目全年预算数为 105 万元，执行数 105 万元，完成了预算的 100%。完成了征集、保存史料，形成史料储备的任务，达到了预期绩效目标。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅 2017 年度没有政府性基金财政拨款预算和支出情况。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 644.19 万元，较 2016 年度减少 2623.37 万元。减少的主要原因是：2017 年根据财政要求，基本支出与一般性项目支出的决算进行了区分，因此机关运行经费数额较往年大幅减少。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 40.00 万元，其中：政府采购货物支出 40.00 万元。本年度按照预算法和政府采购程序，采购印制《青春记忆——我的知青岁月》一套，共 4000 册。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，中国人民政治协商会议河南省委员会办公厅共有车辆 39 辆，其中：一般公务用车 29 辆、其他用车 10 辆，其他用车主要是省级干部用车；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、其他重要事项的情况说明

无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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车辆购置支出（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。

十一、机关运行经费：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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。