

2019 年度
平顶山市水政监察支队部门决算

二〇二〇年九月

目 录

第一部分 平顶山水政监察支队概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019 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 2019 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

第四部分 名词解释

第一部分 平顶山市水政监察支队概况

一、部门职责

根据平顶山市机构编制委员会《关于成立平顶山市水政监察支队的批复》（平编【2002】22号），平顶山市水政监察支队为正科级，主要职责是：

- （一）为强化全市水政监察提供执法管理工作。
- （二）查处全市境内的水事违法行为。
- （三）宣传贯彻水法规。

二、机构设置

平顶山市水政监察支队为隶属于平顶山市水利局的独立核算的二级预算单位，核准编制数为10人，年末实有人数8人。

本决算为本部门决算，无其他下属单位。

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

公开 01 表
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	126.32	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	9.84
	9		九、卫生健康支出	37	8.21
	10		十、节能环保支出	38	1.69
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	92.04
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	5.65
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.43
	23			51	
本年收入合计	24	126.32	本年支出合计	52	117.85
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	18.70	年末结转和结余	54	27.17
	27			55	
总计	28	145.02	总计	56	145.02

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

公开 02 表
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		126.32	126.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.57	9.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	9.04	9.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.04	9.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	97.80	97.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	97.80	97.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	97.80	97.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出決算表

公开 03 表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

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		117.85	117.85	2.85	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1.69	0.00	1.69	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	1.69	0.00	1.69	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	1.69	0.00	1.69	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	92.04	91.31	0.73	0.00	0.00	0.00
21303	水利	92.04	91.31	0.73	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	92.04	91.31	0.73	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.65	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	5.65	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.65	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

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	126.32	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	9.84	9.84	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	8.21	8.21	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	92.04	92.04	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00

	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	5.65	5.65	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	126.32	本年支出合计	49	115.73	115.73	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	12.72	年末财政拨款结转和结余	50	23.31	23.31	0.00
一般公共预算财政拨款	24	12.72		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	139.04	总计	54	139.04	139.04	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

公开 05 表
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		115.73	115.73	0.73
208	社会保障和就业支出	9.84	10.13	0.00
20805	行政事业单位离退休	9.32	9.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.32	9.14	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	1.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.53	1.00	0.00
210	卫生健康支出	8.21	6.41	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.21	6.41	0.00
2101102	事业单位医疗	8.21	6.41	0.00
213	农林水支出	92.04	96.63	0.73
21303	水利	92.04	96.63	0.73
2130309	水利执法监督	92.04	96.63	0.73
221	住房保障支出	5.65	5.41	0.00
22102	住房改革支出	5.65	5.41	0.00
2210201	住房公积金	5.65	5.41	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

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	107.12	302	商品和服务支出	7.88	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	30.74	30201	办公费	0.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	22.55	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	28.02	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.38	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.69	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.79	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	5.65	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00

30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.51	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.58	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	6.06			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		107.12	公用经费合计					7.88

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水政监察支队

2019 年度

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
4.00	0.00	3.90	0.00	3.90	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：河南省平顶山市水政监察支队
2019 年度
公开 08 表
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入为 126.32 万元、支出为 127.17 万元。与上年度相比，收入增加 26.19，增加 1.51%；支出减少 9.32 万元，下降 7.33%。收入增加的主要原因是非税收入比上年增加，支出减少的主要原因是认真贯彻执行中央八项规定精神，厉行节约。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 126.32 万元，其中：财政拨款收入 126.32 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 117.85 万元，其中：基本支出 115 万元，占 97.58%；项目支出 2.85 万元，占 2.42%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 126.32 万元，支出 115.73 万元。与上年度相比，财政拨款收入增加 1.88 万元，支出减少 5.12 万元，财政拨款收入增加 1.51%，财政拨款支出下降 4.24%。收入增加的主要原因是非税收入比上年增加，支出减少的主要原因是认真贯彻执行中央八项规定精神，厉行节约。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 115.73 万元，占本年支出合计的 98.20%。与上年度相比，一般公共预算财政

拨款支出减少 5.12 万元，下降 4.24%。主要原因是认真贯彻
执行中央八项规定精神，厉行节约。

（二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 115.73 万元，主
要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 9.84 万元，
占 8.50%；卫生健康支出（类）支出 8.21 万元，占 7.09%；
农林水（类）支出 92.04 万元，占 79.53%；住房保障（类）
支出 5.65 万元，占 4.88%。

（三）具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 50.67
万元，支出决算为 115.73 万元，完成年初预算的 100%。其
中：

1. 社会保障和就业（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）。该科目年初预算
为 10.49 万元，支出决算为 9.32 万元，完成年初预算的
88.85%，决算数小于预算数的主要原因是按规定标准支付社
保费。

2. 社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补
助（款） 财政对失业保险基金的补助（项）。该科目年初
预算为 0.79 万元，支出决算为 0.53 万元，完成年初预算的
67.09%。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。该科目年初预算为 7.66 万元，支出决算为 8.21 万元，完成年初预算的 100 %。

4. 农林水支出（类）水利（款）水利执法监督（项）。该科目年初预算为 25.43 万元，支出决算为 92.04 万元，完成年初预算的 100 %。决算数大于预算数的主要原因：一是补发了 2018 年平时考核奖、年终奖和应休未休报酬；二是非税收入增加。

5、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 6.30 万元，支出决算为 5.65 万元，完成年初预算的 89.68%。决算数小于预算数的主要原因是按规定标准支付住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 115 万元。其中：人员经费 107.12 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 7.88 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他资本性支出。

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。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2018 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因：一是车辆维修暂未使用；二是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，进一步规范公务接待，严格控制“三公”经费支出。

（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 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

1. 水行政执法工作实现新突破。全市查处水事违法案件 108 起，罚款 188 万元，水事违法案件结案率 100%。其中：市水政监察支队直接查处水事违法案件 12 起（处罚处理 10 期、移交市公安局非法采砂刑事案件 2 起），罚款 28 万元，追缴水资源税 39.4 万元，立案数量、罚款金额均创历史新高；我市水行政处罚陈年积案处置到位，位列全省第一方阵。一是组建了 5 个河湖管理执法队伍，作用发挥明显。按照分

片负责、交叉督导检查的原则，开展了河湖“清四乱”、非法采砂整治专项督导检查，全年共开展 160 余次督导暗访工作，起到了震慑作用，局势较往年平稳；二是全面推进水行政执法日常巡查和专项巡查，实现了水行政执法工作由事后查处向事前预防为主、防查并重的转变；三是严格规范执法。做到水政执法人员从立案、现场勘查、调查取证、自由裁量、重大案件集体讨论、下达文书、告知当事人权利到申请法院强制执行等执法程序规范有序。

2. 全市水利系统扫黑除恶专项斗争工作跨入全省第一方阵。在 2019 年全省水利系统扫黑除恶专项斗争工作中，市水利局名列全省第二位。一是局领导高度重视，政治站位高，使水利行业扫黑工作有了坚强后盾。局党组多次开会研究部署局扫黑除恶专项斗争，书记、局长能亲力亲为指导。二是针对中央督导反映问题整改及时到位。强化主体责任，聚焦突出问题，切实卡死整改责任，推进我局 9 项共性问题整改落实到位；市扫黑办、市公安局光明路分局交办、函办涉黑涉恶线索调查处理认真及时；三是涉黑涉恶线索排查细致、移交及时。对全市范围内针对河道非法采砂涉黑涉恶案件的大排查，排查出疑似涉黑涉恶线索 8 条，已按要求上报市扫黑除恶专项斗争领导小组办公室和市公安局扫黑办。

3. 认真开展普法宣传，营造学法守法舆论氛围。一是宣传和普法工作到位有效。利用“世界水日”、“中国水周”开展水法规宣传。2019 年 3 月 22 日，组织市辖区水利部门

及相关涉水单位在鹰城广场集中开展第二十五届“世界水日”暨第三十届“中国水周”大型水法制宣传活动。二是利用“12.4”宪法日开展法律法规宣传工作。2019年12月4日是我国第六个国家宪法日，积极参与市司法局组织的宪法宣传活动，开展了宪法进机关、宪法宣誓活动。

4. 强力推进河湖集中执法专项行动。从2019年3月开始，在全市范围内开展了河湖管理及清河行动集中执法专项行动，市水利局和市河长办组织相关人员进行了现场督导、指导和检查。全市采取集中重点打击与常态化执法巡查相结合的工作模式，共计开展集中执法行动168次，出动执法巡查人员18000余人次，车辆3500台次，立案66余起，挂牌督办10起，约谈2人。

5. 开展城市规划区内水资源规范化管理专项行动。

2019年11月6日起，在城市规划区内开展水资源规范化管理专项行动，共排查梳理取水户114家，其中合法取水户30家，拆除3家，督促办理取水许可证49家，限期拆除封井22家。

（二）项目绩效自评结果。

无。

（三）重点绩效评价结果。

无。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。主要原因为无政府性基金。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度机关运行经费年初¹预算为 3.93 万元，支出决算为 7.88 万元，完成年初预算的 200.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：一是单位人员增加，各项开支随之增加，二是按照加快资金支出的进度规定完成上年度的结转资金。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度政府采购支出总额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，河南省平顶山市水政监察支队共有车辆 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）。

¹ 8 月 14 日新增“年”。共三处，此处为第三处。

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财政预算资金。

二、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”以外的各项收入。

三、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。

四、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。

五、“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。

六、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。

七、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。

八、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

九、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、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。

十一、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