



2023 年度 部门决算公开文本



预算代码：105

单位名称：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

二〇二四年九月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 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、财政拨款“三公” 经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出说明

七、政府采购支出说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他需要说明的情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

按权限拟定全区旅游政策措施；组织拟定区域内文化、文物、旅游等产业发展规划；承担全区文旅产业融合发展工作；指导全区重点及基层文化和旅游设施建设；拟定全区文化和旅游公共服务政策及公共文化事业发展规划，并组织实施；承担全区公共文化服务和旅游公共服务的指导、协调和推动工作；拟定全区旅游产业政策和发展规划并组织实施；承担全区文化和旅游资源普查、规划、开发和保护；负责全区乡村旅游和旅游扶贫工作；指导、推进全区全域旅游示范区、旅游度假区创建工作；指导全区重点旅游区域、目的地、线路的规划工作；指导全区文化和旅游产品创新及开发体系建设；组织开展旅游行业信息化、标准化建设工作；负责拟定全区文化和旅游对外交流合作政策；拟定全区文化和旅游品牌推广规划，制定品牌战略并组织实施；指导、管理全区文化和旅游对外交流、合作；承办文化和旅游对外合作协定及其他合作文件的商签工作；承担区域内文化和旅游领域交流合作相关事务；组织大型文化和旅游对外交流推广活动；负责全区旅游统计工作；拟定全区文化、旅游市场政策和发展规划并组织实施；对全区文化和旅游市场经营进行行业监管；承担全区文化和旅游行业信用

体系建设工作；组织拟定全区文化和旅游经营场所、设施、服务、产品等标准并监督实施；监管全区文化和旅游市场服务质量，指导服务质量提升；承担全区文化和旅游工作运行监测、旅游市场、旅游安全综合协调和监督管理；负责指导促进文化产业相关门类的发展；指导全区文化产业园区基地建设；组织全区文物资源调查；负责不可移动文化保护、修缮工作；拟定全区文化、文物、广电政策措施；拟定全区音乐、美术等文艺事业发展规划和扶持政策并组织实施；扶持体现地方特色的文艺作品和艺术团体，推动区域内艺术发展；指导区域内艺术展演、展览和重大文艺活动；指导全区群众文化、少数民族文化、未成年人文化和老年文化工作；指导全区图书馆，文化馆事业和基层综合性文化服务中心建设；拟定全区文化、文物和旅游科技创新发展工作；指导区域内文化公园建设；组织全区文物资源调查；负责不可移动文物保护工作，管理和指导全区考古、文物修缮工作；负责指导全区文物和博物馆的业务工作；组织指导文物保护宣传工作。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2023 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 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	唐山国际旅游岛文化广电和旅游局	行政单位	财政拨款

注：1、单位基本性质分为行政单位、参公事业单位、财政补助事业单位、经费自理事业单位四类。

2、经费形式分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定额补助、财政性资金零补助四类。

3、我部门无二级预算单位，因此，唐山国际旅游岛文化广电和旅游局2023年度部门决算即唐山国际旅游岛文化广电和旅游局本级2023年度决算。

第二部分

2023 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 年度

金额单位：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	222.91	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	35.00	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	222.91
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	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	
	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	35.00
	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	257.91	本年支出合计	58	257.91
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	257.91	总计	62	257.91

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. 本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：唐山国际旅游岛文化广电和
旅游局

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		257.91	257.91					
207	文化旅游 体育与传 媒支出	222.91	222.91					
20701	文化和旅 游	222.91	222.91					
2070101	行政运行	148.93	148.93					
2070113	旅游宣传	69.48	69.48					
2070114	文化和旅 游管理事 务	4.50	4.50					
229	其他支出	35.00	35.00					
22960	彩票公益 金安排的 支出	35.00	35.00					
2296003	用于体育 事业的彩 票公益金 支出	35.00	35.00					

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：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		257.91	148.93	108.98			
207	文化旅游 体育与传 媒支出	222.91	148.93	73.98			
20701	文化和旅 游	222.91	148.93	73.98			
2070101	行政运行	148.93	148.93				
2070113	旅游宣传	69.48		69.48			
2070114	文化和旅 游管理事 务	4.50		4.50			
229	其他支出	35.00		35.00			
22960	彩票公益 金安排的 支出	35.00		35.00			
2296003	用于体育 事业的彩 票公益金 支出	35.00		35.00			

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：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 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	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	222.91	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	35.00	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	222.91	222.91		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	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				
	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	35.00		35.00	
	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	257.91	本年支出合计	59	257.91	222.91	35.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	257.91	总计	64	257.91	222.91	35.00	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

(单位)：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		222.91	148.93	73.98
207	文化旅游体育与传媒支出	222.91	148.93	73.98
20701	文化和旅游	222.91	148.93	73.98
2070101	行政运行	148.93	148.93	
2070113	旅游宣传	69.48		69.48
2070114	文化和旅游管理事务	4.50		4.50

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：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	134.55	302	商品和服务支出	14.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	47.43	30201	办公费	3.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	16.04	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.88	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	34.56	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		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.95	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	5.39	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.52	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	24.64	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	0.02	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.25	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	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		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.26	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	1.38	39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		134.57	公用经费合计					14.36

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 年度

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			35.00	35.00		35.00	
229	其他支出		35.00	35.00		35.00	
22960	彩票公益金安 排的支出		35.00	35.00		35.00	
2296003	用于体育事业 的彩票公益金 支出		35.00	35.00		35.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：唐山国际旅游岛文化广
电和旅游局

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：唐山国际旅游岛文化广电和旅游局

2023 年度

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维护费			公务接 待费	合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门2023年度收、支总计（含结转和结余）257.91万元。与2022年度决算相比，收支各减少37.95万元，下降12.83%，主要原因是2023年专项支出减少。

二、收入决算情况说明

本部门2023年度本年收入合计257.91万元，其中：财政拨款收入257.91万元，占100%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本部门2023年度本年支出合计257.91万元，其中：基本支出148.93万元，占57.74%；项目支出108.98万元，占42.26%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）财政拨款收支与 2022 年度决算对比情况

本部门 2023 年度财政拨款本年收入 257.91 万元,比上年减少 37.95 万元，降低 12.83%，主要是 2023 年专项支出减少；本年支出 257.91 万元，比上年减少 37.95 万元，降低 12.83%，主要是 2023 年专项支出减少。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入222.91万元,比上年减少72.95万元，主要是2023年专项支出减少；本年支出

222.91万元，比上年减少72.95万元，主要是2023年专项支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入35万元，比上年增加35万元，增长100%，主要是2023年拨付省级专款；本年支出35万元，比上年增加35万元，增长100%，主要是2023年拨付省级专款。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入 0 万元，与上年持平。本年无支出，与上年持平。

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门2023年度财政拨款本年收入257.91万元，完成年初预算的56.87%，比年初预算减少195.61万元，决算数小于预算数主要原因是2023年专项支出减少；本年支出257.91万元，完成年初预算的56.87%，比年初预算减少195.61万元，决算数小于预算数主要原因是2023年专项支出减少。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入 222.91 万元，完成年初预算的 49.15%，比年初预算减少 230.61 万元，主要原因是 2023 年专项支出减少；本年支出 222.91 万元，完成年初预算的 49.15%，比年初预算减少 230.61 万元，主要原因是 2023 年专项支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入 35 万元，完成年初预算的 100%，比年初预算增加 35 万元，主要原因是 2023

年拨付省级专款；本年支出 35 万元，完成年初预算的 100%，比年初预算增加 35 万元，主要原因是 2023 年拨付省级专款。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年无收入，与年初预算持平；本年未发生支出，与年初预算持平。

（三）财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 257.91 万元，主要用于文化旅游体育与传媒支出。

（四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 148.93 万元，其中：

人员经费 134.57 万元，主要包括主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 14.36 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

五、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

本部门 2023 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%，与 2022 年度决算支出持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费支出情况。本部门 2023 年度因公出国（境）费支出预算为 0 万元,支出决算 0 万元。完成预算

的 0%。本部门 2023 年度无因公出国（境）团组、无参加其他单位组织的因公出国（境）团组、无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）团组数及人数均为 0，与年初预算持平；与 2022 年度决算支出持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出情况。本部门 2023 年度公务用车购置及运行维护费预算为 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。未发生公务用车购置及运行维护费支出，与年初预算持平；与 2022 年度决算支出持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元：本部门 2023 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。未发生公务用车购置费支出，与年初预算持平；与 2022 年度决算支出持平。

公务用车运行维护费支出 0 万元：本部门 2023 年度单位公务用车保有量 0 辆。未发生公务用车运行维护费支出，与年初预算持平；与 2022 年度决算支出持平。

3.公务接待费支出情况。本部门 2023 年度公务接待费支出预算为 0，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。未发生公务接待费支出，与年初预算持平；与 2022 年度决算支出持平。

六、机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 14.36 万元，较 2022 年度增加 0.17 万元，增长 1.12%。主要原因是差旅费增加。

七、政府采购支出说明

本部门 2023 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%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，与上年相比无变化。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要负责人用车 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。单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 4 个，共涉及资金 56.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 75%。组织对 2023 年度“省级体育彩票公益金”等 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 35 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。无国有资本经营预算项目支出。

组织对“车辆租赁费”“旅发大会指示牌”“设备购置费”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出21.94万元，政府性基金预算支出35万元，无国有资本经营预算支出。从评价情况来看，项目组织机构健全。实施程序规范，组织实施情况良好。项目资金使用合规，无截留、挤占、挪用项目资金情况。项目产出完成情况良好，效益发挥显著，促进了我区旅游业的发展。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在今年部门决算公开中反映旅发大会指示牌项目绩效自评结果。

旅发大会指示牌项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，旅发大会指示牌项目绩效自评得分为97分。全年预算数为13.5万元，执行数为13.27万元，完成预算的98.3%。项目绩效目标完成情况：将资金用于我区指示牌的安装，提升全区软硬件服务设施水平，提高全区服务质量与品牌影响力。通过项目实施，按规定将资金拨付至相关单位，保障旅发大会的顺利进行，借机助力全区旅游产业进一步提升，未发现问题。

附项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年旅发大会指示牌项目						
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	13.5	13.5	13.27	20	99%	19
		其中：当年财政拨款	13.5	13.5	13.27	—		—
		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			
	通过制作旅发大会指示牌，提升全区软硬件服务设施水平，保障旅发大会的顺利进行，提高全区服务质量与品牌影响力，借机助力全区旅游产业进一步提质升级。				已拨付至相关项目单位。			
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	指示牌数量	≥ 10 个	10	10	10	
		质量指标	项目建设质量	合格	合格	10	10	
		时效指标	完成时间	12 月底	12 月底	10	10	

	成本指标	指示牌成本	≤13.5 万	13.27 万元	10	10	
效益指标	经济效益 指标	增加景区收入	增加	增加	10	9	
	社会效益 指标	引起良好的社会反响	良好	良好	10	10	
	生态效益 指标	提升生态保护意识	提升	提升	10	10	
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	游客满意度	≥95%	≥95%	10	9	
总分					100	97	

（三）部门评价项目绩效评价结果

该项目 2023 年完成了全区指示牌安装任务，全年预算数为 13.5 万元，执行数为 13.27 万元，完成预算的 98.3%。通过项目实施，保障了旅发大会的顺利进行，借机助力全区旅游产业进一步提升，2023 年旅发大会指示牌项目的资金使用情况较好，无超范围使用或其他不当情形，共 97 分，拟自评等级为优。

十、其他需要说明的情况

1. 本部门 2023 年度无收支及结转结余情况，故 08 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。

第四部分 相关名词解释

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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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。

九、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人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在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。

十一、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。

十二、基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

十三、其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十四、“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、牌照费）及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；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。

十五、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、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

十六、公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十七、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、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

十八、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。

十九、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。