2019年度中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室部门决算

2020年9月27日

目　录

第一部分　中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室概况

一、部门主要职能

二、部门决算单位构成

三、部门人员构成

第二部分　中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室2019年度部门决算表

一、收入支出决算总表(表1)

二、收入决算表(表2)

三、支出决算表(表3)

四、财政拨款收入支出决算总表(表4)

五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表5)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表6)

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表7)

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表8)

第三部分　中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 2019 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 中共武汉市江汉区委
机构编制委员会办公室概况

一、部门主要职能

根据江办发[2001]74号等文件规定，本部门主要职能是：1、贯彻执行党和国家、省委、省政府、市委、市政府关于行政管理体制和机构改革以及机构编制管理的政策和法规；研究拟定全区机构编制管理办法，并组织实施；统一管理全区党政机关，人大、政协、法院、检察院机关，各民主党派、人民团体机关的机构编制工作。

2、研究拟定全区行政管理体制和机构改革的总体方案；审核区级党政机关，人大、政协、法院、检察院机关，民主党派、人民团体机关的机构改革方案；指导、协调全区行政管理体制、机构改革和机构编制管理工作。

3、研究提出区级党政机关，人大、政协、法院、检察院机关，民主党派、人民团体机关的职能配置和调整意见；研究提出并协调区级机关之间、区级机关各部门之间、区级机关及其各部门与街道之间的职权划分；负责组织实施区直单位审批制度改革。

4、审核区级党政机关各部门，人大、政协、法院、检察院机关，民主党派、人民团体机关的内设机构、人员编制、领导职数，拟定和下达区直单位非领导职数控制总量计划，并负责监督管理。

5、拟定区级机关各部门的行政编制总额分配方案。

6、负责全区事业单位机构编制管理工作；拟定全区事业单位管理体制和机构改革方案，并组织实施；研究制订事业单位机构编制标准、事业单位机构编制管理办法及事业单位发展规划；审核区属事业单位的机构设置和人员编制、领导职数、经费管理形式等事项；负责全区事业单位法人登记和管理工作。

7、调查研究监督检查全区行政管理体制和机构改革及机构编制管理的执行情况，报告区编委并上报区委、区政府。

8、负责全区行政管理体制、机构改革、机构编制管理的调查研究、信息传递工作。

9、承办上级交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和1个下属单位决算组成。

纳入中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：武汉市江汉区事业单位服务中心（江汉区委编办电子政务服务中心）。

三、部门人员构成

中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室在职实有人数4人，其中：行政4人。

离退休人员1人，其中：退休1人。

第二部分 中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室2019年度部门决算表

2019年度收入支出决算总表(表1)

2019年度收入支出决算总表（表1）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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	219.12	一、一般公共服务支出	28	139.38
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	29	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
五、经营收入	5		五、教育支出	32	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	12.94
	9		九、卫生健康支出	36	12.79
	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、自然资源海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	19.36
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	48	
	22		二十二、其他支出	49	
	23			50	
本年收入合计	24	219.12	**本年支出合计**	51	184.47
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26	3.21	年末结转和结余	53	37.86
总计	27	222.33	**总计**	54	222.33

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

24行=（1+2+3+4+5+6+7）行；27行=（24+25+26）行；

51行=（28+29+…+49）行；　54行=（51+52+53）行。

2019 年度收入决算表(表 2)

2019年度收入决算表（表2）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	**219.12**	**219.12**					
201			一般公共服务支出	173.92	173.92					
20110			人力资源事务	173.92	173.92					
2011001			行政运行	108.94	108.94					
2011002			一般行政管理事务	45.98	45.98					
2011099			其他人力资源事务支出	19.00	19.00					
208			社会保障和就业支出	13.05	13.05					
20805			行政事业单位离退休	13.05	13.05					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.72	9.72					
2080599			其他行政事业单位离退休支出	3.33	3.33					
210			卫生健康支出	12.79	12.79					
21011			行政事业单位医疗	12.41	12.41					
2101101			行政单位医疗	12.41	12.41					
21099			其他卫生健康支出	0.38	0.38					
2109901			其他卫生健康支出	0.38	0.38					
221			住房保障支出	19.36	19.36					
22102			住房改革支出	19.36	19.36					
2210201			住房公积金	12.37	12.37					
2210202			提租补贴	2.44	2.44					
2210203			购房补贴	4.55	4.55					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6+7）栏各行。

2019 年度支出决算表（表 3）

2019年度支出决算表（表3）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	**184.47**	**154.66**	**29.81**			
201			一般公共服务支出	139.38	109.57	29.81			
20110			人力资源事务	139.38	109.57	29.81			
2011001			行政运行	109.57	109.57				
2011002			一般行政管理事务	29.81		29.81			
208			社会保障和就业支出	12.94	12.94				
20805			行政事业单位离退休	12.94	12.94				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.72	9.72				
2080599			其他行政事业单位离退休支出	3.22	3.22				
210			卫生健康支出	12.79	12.79				
21011			行政事业单位医疗	12.41	12.41				
2101101			行政单位医疗	12.41	12.41				
21099			其他卫生健康支出	0.38	0.38				
2109901			其他卫生健康支出	0.38	0.38				
221			住房保障支出	19.36	19.36				
22102			住房改革支出	19.36	19.36				
2210201			住房公积金	12.37	12.37				
2210202			提租补贴	2.44	2.44				
2210203			购房补贴	4.55	4.55				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。

2019年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

2019年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　单位：万元

收入			支出				
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数		
					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	219.12	一、一般公共服务支出	30	139.38	139.38	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	12.94	12.94	
	9		九、卫生健康支出	38	12.79	12.79	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	19.36	19.36	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
本年收入合计	24	219.12	**本年支出合计**	53	184.47	184.47	
年初财政拨款结转和结余	25	3.21	年末财政拨款结转和结余	54	37.86	37.86	
一、一般公共预算财政拨款	26	3.21		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	222.33	**总计**	58	222.33	222.33	

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。

24行=（1+2）行；25行=（26+27）行；29行=（24+25）行；

53行=（30+31+…+51）行；58行=（53+54）行。

2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	**184.47**	**154.66**	**29.81**
201			一般公共服务支出	139.38	109.57	29.81
20110			人力资源事务	139.38	109.57	29.81
2011001			行政运行	109.57	109.57	
2011002			一般行政管理事务	29.81		29.81
2011099			其他人力资源事务支出			
208			社会保障和就业支出	12.94	12.94	
20805			行政事业单位离退休	12.94	12.94	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.72	9.72	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	3.22	3.22	
210			卫生健康支出	12.79	12.79	
21011			行政事业单位医疗	12.41	12.41	
2101101			行政单位医疗	12.41	12.41	
21099			其他卫生健康支出	0.38	0.38	
2109901			其他卫生健康支出	0.38	0.38	
221			住房保障支出	19.36	19.36	
22102			住房改革支出	19.36	19.36	
2210201			住房公积金	12.37	12.37	
2210202			提租补贴	2.44	2.44	
2210203			购房补贴	4.55	4.55	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行=（2+3）栏各行。

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表6）

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表6）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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	142.66	302	商品和服务支出	11.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	22.20	30201	办公费	2.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.09	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	47.16	30203	咨询费		31002	办公设备购置	
30106	伙食补助费	5.89	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30107	绩效工资	2.72	30205	水费		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	8.92	30206	电费		31013	公务用车购置	
30109	职业年金缴费	1.95	30207	邮电费	1.17	31019	其他交通工具购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.48	30208	取暖费		31021	文物和陈列品购置	
30111	公务员医疗补助缴费	7.46	30209	物业管理费		31022	无形资产购置	
30112	其他社会保障缴费	1.32	30211	差旅费	0.13	31099	其他资本性支出	
30113	住房公积金	12.31	30212	因公出国（境）费用		312	对企业补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31204	费用补贴	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31299	其他对企业补助	
303	对个人和家庭的补助	1.02	30215	会议费		399	其他支出	
30301	离休费		30216	培训费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30302	退休费	0.26	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	0.18			
30307	医疗费补助	0.82	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费	1.94			
30399	其他对个人和家庭的补助		30231	公务用车运行维护费				
			30239	其他交通费用	3.94			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.61			
人员经费合计		143.58	公用经费合计					11.08

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。

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

（表7）

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表7）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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
1.70					1.70						

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。

1栏=（2+3+6）栏；3栏=（4+5）栏；7栏=（8+9+12）栏；9栏=（10+11）栏。

2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

（表8）

2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表8）

部门：中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室　　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	
类	款	项						
		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。

6栏各行=（1+2-3）栏各行；3栏各行=（4+5）栏各行。

注：2019年无政府性基金预算财政拨款收入，无政府性基金支出。

第三部分 中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室2019年度部门决算情况说明

一、2019年度收入支出决算总体情况说明

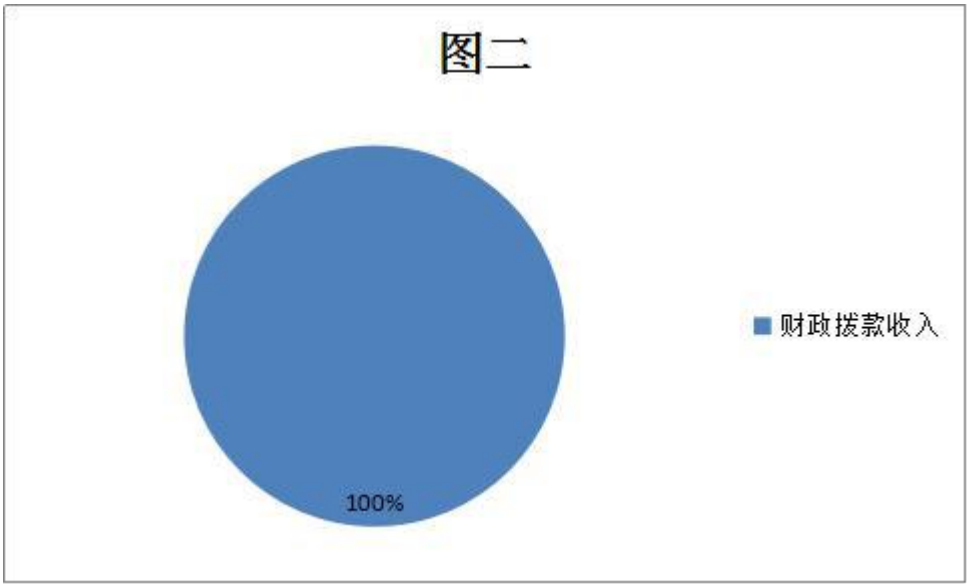
2019年度收、支总计222.33万元。与2018年相比，收、支总计各减少10.89万元，下降4.7%，主要原因是按照省、市、区有关要求控制和压缩部门预算。

图1：收、支决算总计变动情况

二、2019年度收入决算情况说明

2019年度本年收入合计219.12万元。其中：财政拨款收入219.12万元，占本年收入100%。

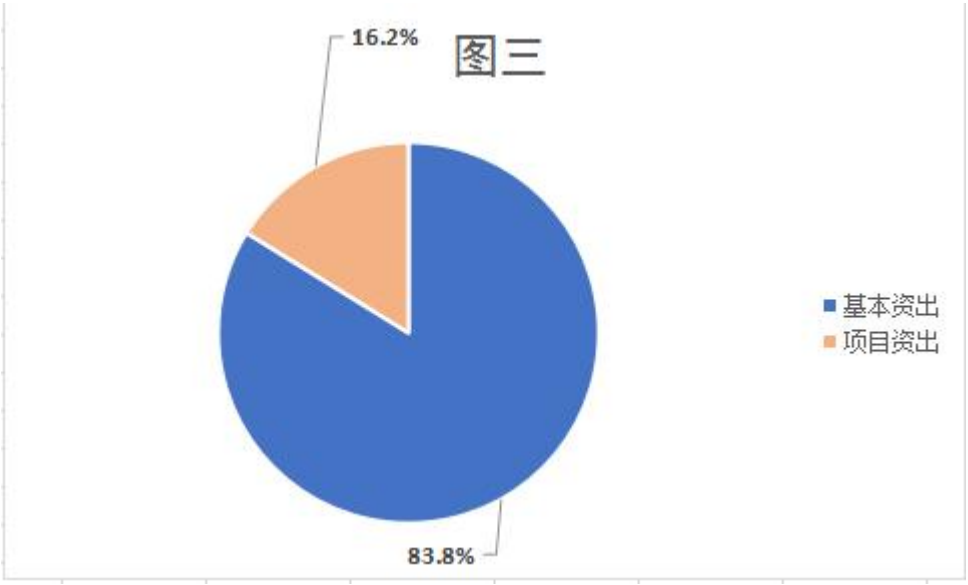
图2：收入决算结构



三、2019 年度支出决算情况说明

2019 年度本年支出合计 184.47 万元。其中：基本支出 154.66 万元，占本年支出 83.8%；项目支出 29.81 万元，占本年支出 16.2%。

图 3：支出决算结构



四、2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 222.33 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 10.89 万元，下降 4.7%。主要原因是按照省、市、区有关要求控制和压缩部门预算。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

五、2019 年度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

2019 年度财政拨款支出 184.47 万元，占本年支出合计的 100%。与 2018 年相比，财政拨款支出减少 24.95 万元，下降 11.9%。主要原因是按照省、市、区有关要求控制和压缩部门支出。

(二)财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出184.47万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出139.38万元，占75.6%；社会保障和就业(类)支出12.94万元，占7.0%；卫生健康(类)支出12.79万元，占6.9%；住房保障(类)支出19.36万元，占10.5%。

(三)财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出年初预算为202.76万元，支出决算为184.47万元，完成年初预算的91.0%。其中：基本支出154.66万元，项目支出29.81万元。项目支出主要用于行政管理体制改革2.3万元，主要成效完成区级党政机构改革，推进区级重点领域改革；事业单位分类改革4.51万元，主要成效深化直属事业单位改革，完成涉改部门所属事业单位的机构编制调整工作，稳妥推进经营类事业单位改革和事业单位管理创新；放管服改革0.5万元，主要成效持续做好区级权责清单建设，完成区级权责清单编制；机关、事业单位统一社会信用代码赋码及中文域名注册5.3万元，主要成效加强机构编制管理，推进社会统一信用代码赋码和中文域名工作常态化管理；不可预见费17.2万元，主要成效用于解决预算执行中的一些不确定支出的经费。

1.**一般公共服务支出**(类)。年初预算为157.56万元，支出决算为139.38万元，完成年初预算的88.5%，支出决算数

小于年初预算数的主要原因是按照省、市、区有关要求控制和压缩部门支出。

2.社会保障和就业支出（类）。年初预算为13.05万元，支出决算为12.94万元，完成年初预算的99.1%。

3.卫生健康支出（类）。年初预算为12.79万元，支出决算为12.79万元，完成年初预算的100%。

4.住房保障支出（类）。年初预算为19.36万元，支出决算为19.36万元，完成年初预算的100%。

六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019度一般公共预算财政拨款基本支出154.66万元，其中，**人员经费**143.58万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；**公用经费**11.08万元，主要包括：办公费、培训费、公务接待费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、2019年度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”经费的单位范围

中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室本级及下属1个全额拨款事业单位。

(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2019年度“三公”经费财政拨款年初预算数为1.70万元，无“三公”支出。其中：

1.无因公出国(境)费支出。

2.无公务用车购置及运行费支出。

3.无公务接待费支出。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2018年持平。

八、2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室2019年无政府性基金预算财政拨款收入，无政府性基金支出。

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，中共江汉区委机构编制委员会办公室组织对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目4个，资金12.61万元。组织开展整体支出绩效自评，资金184.47万元。从绩效评价情况来看，2019年按照区委统一部署和安排，较好的完成全年各项工

作，预算执行总体上基本达到预期目标，为我办各项工作的开展提供了有效的财政预算保障。

（二）绩效自评结果

中共江汉区委机构编制委员会办公室今年在区级部门决算中反映所有项目绩效自评结果。

1.行政管理体制改革项目绩效自评综述：项目全年预算数为3万元，执行数为2.3万元，完成预算的76.6%。主要产出和效果：一是完成区级党政机构改革，二是推进区级重点领域改革。发现的问题及原因：项目预算执行有所滞后。下一步改进措施：改进预算编制，进一步增强预算编制科学性、准确性和合理性，进一步提高财政资金使用效率。

2.事业单位分类改革项目绩效自评综述：项目全年预算数为11万元，调整预算数为10.5万元，执行数为4.51万元，完成预算的43.0%。主要产出和效果：一是深化直属事业单位改革，二是完成涉改部门所属事业单位的机构编制调整工作，三是稳妥推进经营类事业单位改革，四是推进事业单位管理创新。发现的问题及原因：项目预算执行有所滞后。下一步改进措施：改进预算编制，进一步增强预算编制科学性、准确性和合理性，进一步提高财政资金使用效率。

3.放管服改革项目绩效自评综述：项目全年预算数为6万元，调整预算数为5万元，执行数为0.5万元，完成预算的

10%。主要产出和效果：持续做好区级权责清单建设，完成区级权责清单编制。发现的问题及原因：2019 年机构改革后，放管服改革调整至由区行政审批局承担。下一步改进措施：改进预算编制，进一步增强预算编制科学性、准确性和合理性，进一步提高财政资金使用效率。

4.机关、事业单位统一社会信用代码赋码及中文域名注册项目绩效自评综述：项目全年预算数为 8 万元，执行数为 5.3 万元，完成预算的 66.3%。主要产出和效果：推进社会统一信用代码赋码和中文域名工作常态化管理。发现的问题及原因：项目预算执行有所滞后。下一步改进措施：改进预算编制，进一步增强预算编制科学性、准确性和合理性，进一步提高财政资金使用效率。

（附《项目支出绩效自评表》）

十、其他重要事项情况说明

(一)机关运行经费支出情况

2019年度中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室机关运行经费支出11.07万元，比2018年增加1.05万元，增长10.5%。主要原因是年度工作较上年有所调整。

(二)政府采购支出情况

2019年度中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室政府采购支出总额2.06万元，其中：政府采购服务支出2.06万元。

(三)国有资产占用情况

中共武汉市江汉区委机构编制委员会办公室无公务车。

第四部分 2019年重点工作完成情况

一、深化行政管理体制改革

贯彻落实党的十九大和十九届三中全会关于深化机构改革的决策部署，圆满完成区级党政机构改革。

二、稳妥推进事业单位分类改革

按照中央、省、市统一部署，进一步深化区委、区政府直属事业单位改革，完成涉改部门所属事业单位的机构编制调整工作；稳步推进从事生产经营活动事业单位改革；推进事业单位登记管理服务工作标准化、规范化建设。

三、持续做好权责清单建设

积极配合行政审批部门，持续做好区级权责清单建设，完成区级权责清单编制。

四、加强机构编制管理

持续做好机构编制实名制管理工作，严格控制全区财政供养人员编制，推进社会统一信用代码赋码和中文域名工作常态化管理。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	行政管理体制改革	区级党政机构改革	完成
2	事业单位分类改革	深化直属事业单位改革，完成涉改部门所属事业单位的机构编制调整工作；稳步推进从事生产经营活动事业单位改革；推进事业单位登记管理服务工作标准化、规范化建设。	完成
3	权责清单建设	区级权责清单编制	完成
4	机构编制管理	严控财政供养人员编制，推进社会统一信用代码赋码和中文域名工作常态化管理	完成

第五部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(四)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。

(五)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。

(六)其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

(七)用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的一般公共预算财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他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)弥补本年度收支缺口的资金。

(八)年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(九)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1.一般公共服务(类)人力资源事务(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。

2.一般公共服务(类)人力资源事务(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。

3.一般公共服务(类)人力资源事务(款)其他人力资源事务(项)：反映除上述项目以外其他人力资源事务方面的支出。

4.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费(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

5.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项)：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

6.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

7.卫生健康(类)其他卫生健康支出(款)其他卫生健康支出(项)：反映上述项目以外其他用于医疗保障方面的支出。

8.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资部门和财政部门规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军人（含武警）向转退服原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

(十)结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

(十一)年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

(十二)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。

(十三)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十四)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。

(十五)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门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)费用。

(十七)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。

(十八)各单位其他专用名词解释。

公开咨询电话：027-85481687