



2023 年度 部门决算公开文本



预算代码：203003

单位名称：沙河市烈士陵园

二〇二四年十月

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 单位概况

一、单位职责

1、纪念先烈，教育后人：沙河市烈士陵园的宗旨是纪念先烈，教育后人，通过烈士纪念建筑物建设维护与环境美化，烈士骨灰保存，烈士遗物和革命史料陈列等方式，传承和弘扬红色基因。

2、烈士纪念设施的管理和维护：陵园负责烈士纪念建筑物的建设、维护和环境美化，确保这些设施的良好状态，以便更好地纪念和缅怀先烈。

3、革命史料搜集与编写：陵园还负责革命史料的搜集和编写工作，建立烈士文物档案，保管烈士文物，确保这些历史资料得到妥善保存和传承。

4、组织革命烈士纪念活动：定期组织革命烈士纪念活动，如清明节、八月六日（杨春增烈士的祭日）等重要节日的纪念活动，吸引周边学校、机关厂矿等单位的人们前来瞻仰凭吊，接受爱国主义教育。

5、爱国主义教育基地的建设和管理：沙河市烈士陵园被命名为第六批“河北省爱国主义教育基地”，陵园将进一步发挥这一基地的作用，推动爱国主义教育活动的开展，激发广大干部群众的爱党爱国热情。

通过这些职责，沙河市烈士陵园不仅是对先烈的一种纪念，更是对后人进行爱国主义教育的重要场所。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2023 年度本单位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	沙河市烈士陵园	财政补助事业单位	财政性资金基本保证

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项补助、财政性资金零补助四类。

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

编制单位：沙河市烈士陵园

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	14.70	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		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	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	14.70
	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	

	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	14.70	本年支出合计	58	14.70
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	14.70	总计	62	14.70

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

编制单位：沙河市烈士陵园

2023 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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		14.70	14.70					
208	社会保障 和就业支 出	14.70	14.70					
20808	抚恤	14.70	14.70					
2080808	烈士纪念 设施管理 维护	14.70	14.70					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：沙河市烈士陵园

2023 年度

公开 03 表
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		14.70		14.70			
208	社会保障 和就业支 出	14.70		14.70			
20808	抚恤	14.70		14.70			
2080808	烈士纪念 设施管理 维护	14.70		14.70			

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

编制单位：沙河市烈士陵园

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	14.70	一、一般公共服务支 出	33				
二、政府性基金预算 财政拨款	2		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				
	8		八、社会保障和就业 支出	40	14.70	14.70		
	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				
	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	14.70	本年支出合计	59	14.70	14.70		
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	14.70	总计	64	14.70	14.70		

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

编制单位：沙河市烈士陵园

2023 年度

公开 05 表
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		14.70		14.70
208	社会保障和就业支出	14.70		14.70
20808	抚恤	14.70		14.70
2080808	烈士纪念设施管理维护	14.70		14.70

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

编制单位：沙河市烈士陵园

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		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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		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		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		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		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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		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	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		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		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		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			公用经费合计					

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本单位本年度无一般公共预算财政拨款基本支出情况，按要求以空表列示。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：沙河市烈士陵园

2023 年度

公开 07 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
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							

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。本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：沙河市烈士陵园

2023 年度

公开 08 表
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。本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出情况，按要求以空表列示。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：沙河市烈士陵园

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。本单位本年度无财政拨款“三公”经费支出预决算情况，按要求以空表列示。

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

本单位2023年度收、支总计（含结转和结余）14.7万元。因本单位为2023年新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

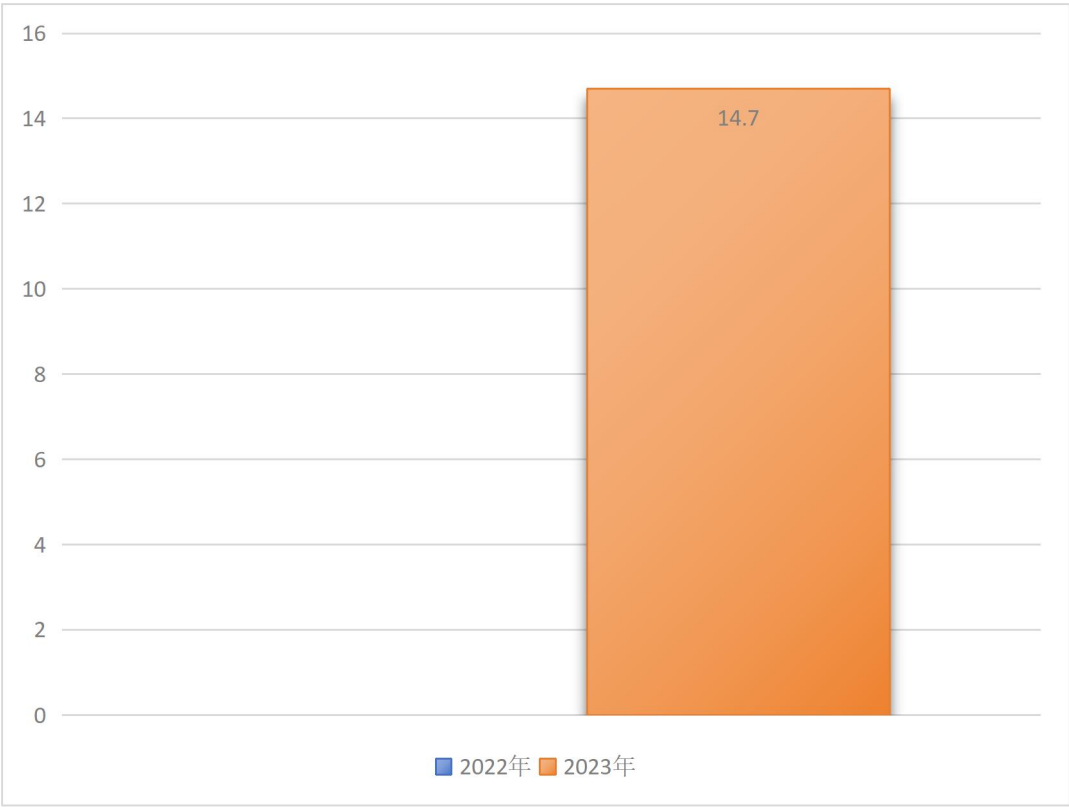


图1:2022年-2023年收支总计对比情况

二、收入决算情况说明

本单位2023年度本年收入合计14.7万元，其中：财政拨款收入14.7万元，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%。

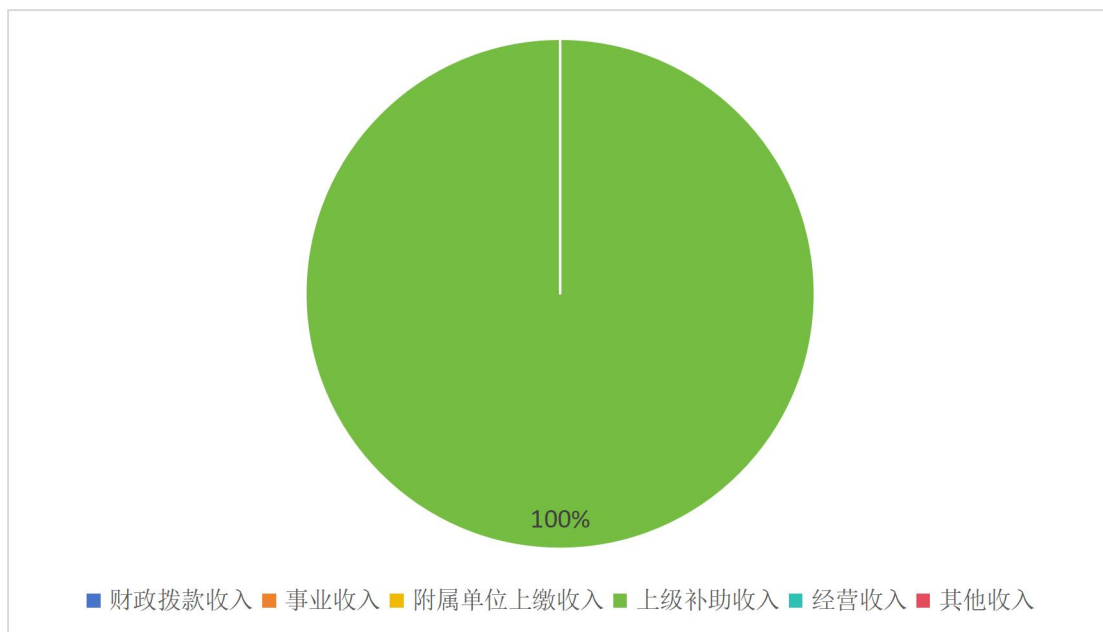
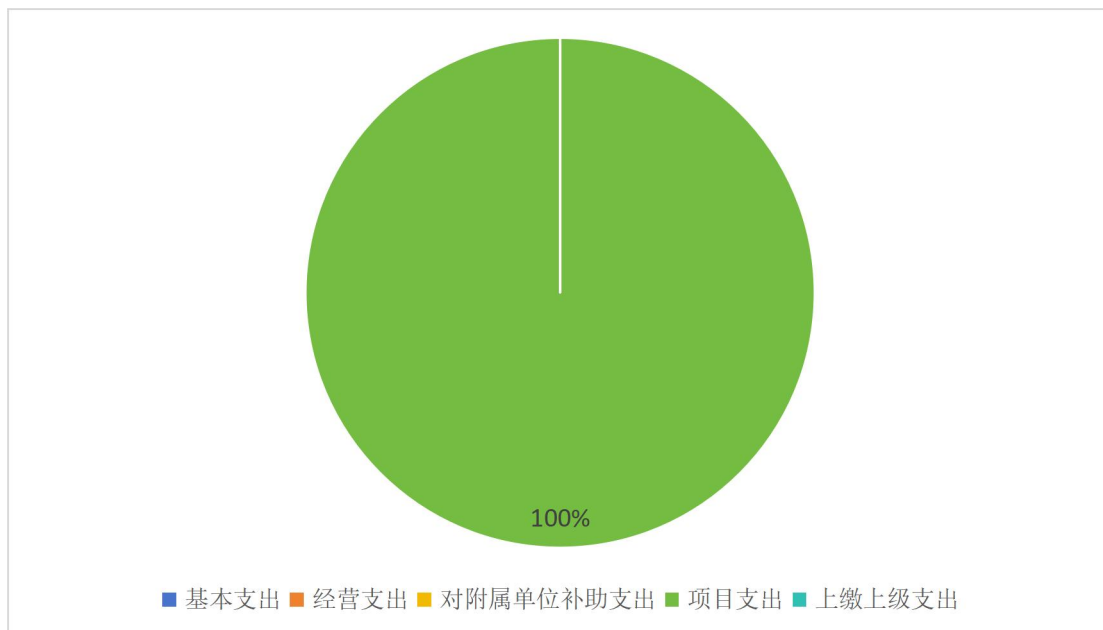


图 2：收入决算构成情况

三、支出决算情况说明

本单位2023年度本年支出合计14.7万元，其中：基本支出0万元，占0%；项目支出14.7万元，占100%；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%。



图三：支出情况构成情况

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

本单位2023年度财政拨款本年收入14.7万元,因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

本年支出 14.7万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入14.7万元,因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

本年支出 14.7万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入0万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。
本年支出为0万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上

年无决算数据，故无从比较。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入0万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。本年支出为0万元，因本单位为2023年度新增预算单位，上年无决算数据，故无从比较。

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本单位2023年度财政拨款本年收入14.7万元，完成年初预算的147%，比年初预算增加4.7万元，决算数大于预算数主要原因是决算中包含但年初预算中未包含宣讲员费用等资金；本年支出14.7万元，完成年初预算的147%，比年初预算增加4.7万元，决算数大于预算数主要原因是决算中包含但年初预算中未包含宣讲员费用等资金。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款本年收入14.7万元，完成年初预算的 147%，比年初预算增加4.7万元，决算数大于预算数主要原因是决算中包含但年初预算中未包含宣讲员费用等资金；本年支出14.7万元，完成年初预算的147%，比年初预算增加4.7万元，决算数大于预算数主要原因是决算中包含但年初预算中未包含宣讲员费用等资金

2. 政府性基金预算财政拨款本年收入0万元，完成年初预算的0%，与年初预算持平，主要原因是我单位无政府性基金预算财政拨款；本年支出0万元，完成年初预算的0%，与年初预算持平，主要原因是我单位无政府性基金预算财政拨款。

3. 国有资本经营预算财政拨款本年收入0万元，完成年

初预算的 0%，与年初预算持平，主要原因是我单位无国有资本经营预算财政拨款；本年支出0万元，完成年初预算的 0%，与年初预算持平，主要原因是我单位无国有资本经营预算财政拨款。

（三）财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 14.7 万元，主要为社会保障和就业（类）支出 14.7 万元，占 100%。主要为烈士纪念设施维护管理和宣讲员费用。

（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 0 万元，主要因为我单位无公用经费预算及支出，且人员经费全部在局机关预决算体现。

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

本单位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%，与预算持平，主要是我单位无“三公”经费财政拨款支出。因本单位为2023年度新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

（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。本单位2023年度因公出国（境）费支出预算为0万元,支出决算0万元。因公出国（境）团组0个、共0人、参加其他单位组织的因公出国（境）团组0个、共0人。因公出国（境）费用支出与预算相比持平。因

我单位为2023年新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

2.公务用车购置及运行维护费支出情况。本单位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%,与预算持平，主要是我单位无公务用车购置及运行维护费预算。因本单位为2023年新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

其中：

公务用车购置费支出0万元：本单位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。公务用车购置费支出与预算持平,主要是我单位无公务用车。因本单位为2023年新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

公务用车运行维护费支出0万元：本单位2023年度单位公务用车保有量0辆，发生运行维护费支出0万元。公务用车购置费支出与预算持平,主要是本年度我单位未发生公务用车运行维护费支出。因本单位为2023年新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

3.公务接待费。本单位2023年度公务接待费支出预算为0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。公务接待费支出与预算持平,主要是我单位本年度未发生公务接待费支出。因本单位为2023年新增预算单位，无上年度数据，故无从比较。

六、机关运行经费支出说明

本单位 2023 年度机关运行经费支出 0 万元，因本单位为事业单位，无机关运行经费。

七、政府采购支出说明

本单位 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，本单位共有车辆0辆。因我单位为2023年新增预算单位，上年度无数据，故无法比较。其中，副部（省）级及以上领导用车本单位共有车辆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，本单位组织对 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 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 14.7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“烈士纪念设施管理维护”“宣讲员费用”二级项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 14.7 万元，政

府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，我单位 2023 年积极编制绩效预算，进一步落实绩效预算改革。认真梳理单位职责-工作活动和预算项目，努力编制绩效目标指标，加强预算项目库管理使用，确保了不入库项目不编制年度预算。积极开展绩效评价，及时提交总体绩效评价报告和项目绩效评价报告。发挥财政一体化业务平台作用，规范预算管理，加强绩效运行监控。积极参加财政局组织的绩效预算管理培训，提高业务能力，确保我单位绩效预算管理工作扎实开展。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本单位在今年单位决算公开中反映“烈士纪念设施维护和管理”“宣讲员费用”两个项目绩效自评结果。

“烈士纪念设施维护和管理”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，“烈士纪念设施维护和管理”项目绩效自评得分为 98 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 7.5 万元，执行数为 7.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：做好烈士纪念设施的维护管理工作，并开展了清明节、公祭日纪念等活动，未发现问题。

市级单位专项资金和预算项目资金绩效监控情况表

(2023 年度)

填 报 单
位:

沙河市烈士陵园

金额单位：万元

一、基本情况	项目名称	烈士纪念设施管理和维护		实施单位	沙河市烈士陵园		
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况		预算执行率
	预算数：	7.5	到位数：	7.5	执 行 数：	7.5	100.00%
	其中：财政资金	7.5	其中：财政资金	7.5	其 中：财政资金	7.5	
	其他		其他		其他		
三、目标完成情况	年度预期目标			具体完成情况		总体完成率	
	做好清明节、公祭日活动准备，进一步精塑城市形象，提升园区品味，对烈士陵园进行提升。			开展了清明节、公祭日纪念活动，做好烈士纪念设施的维护管理。		98%	
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	实际完成值	自评得分
	产出指标	数量指标	烈士陵园数量		≥1	≥1	100
		质量指标	是否达到河北省重点烈士纪念建筑物保护单位、是否达到河北省少年队实践教育基地、是否达到河北省爱国主义教育基地。		符合文件规定	符合文件规定	100
		时效指标	及时开展各项祭扫活动		及时	及时	
		成本指标	预算内		预算内	预算内	
	效益指标	社会效益指标	做好红色宣传工作，培养群众爱国情怀。		是	是	100
	满意度指标	满意度指标	享受对象满意度		基本满意	基本满意	98
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	无						

“宣讲员费用”项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,“宣讲员费用”项目绩效自评得分为100分(绩效自评表附后)。全年预算数为7.2万元,执行数为7.2万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:资金到位后及时发放。(绩效自评表附后)

市级单位专项资金和预算项目资金绩效监控情况表

(2023 年度)

填 报 单		金额单位: 万元		
位:		沙河市烈士陵园		
一、基本	项目名称	宣讲员费用	实施单位	沙河市烈士陵园

情况							
二、预算执行情况	预算安排情况（调整后）		资金到位情况		资金执行情况		预算执行率
	预算数：	7.2	到位数：	7.2	执 行 数：	7.2	100.00%
	其中：财政资金	7.2	其中：财政资金	7.2	其 中：财政资金	7.2	
	其他		其他		其他		
三、目标完成情况	年度预期目标			具体完成情况			总体完成率
	做好红色爱国主义宣传教育，培养社会各界爱国主义情怀。			及时足额发放，发放率 100%，有力保障待遇享受对象基本生活。			100%
四、年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	实际完成值	自评得分
	产出指标	数量指标	宣讲员人数		1	1	100
		质量指标	宣讲内容丰富真实		是	是	100
		时效指标	及时做好宣传工作		及时	及时	99
		成本指标	预算内		是	是	100
	效益指标	社会效益指标	做好爱国主义宣传教育，维护社会稳定团结。		是	是	100
	满意度指标	满意度指标	享受对象满意度		基本满意	基本满意	98
五、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	无						

（三）部门评价项目绩效评价结果

本单位本年度没有财政评价项目绩效评价。

十、其他需要说明的情况

1. 本单位 2023 年度无一般公共预算财政拨款基本支出、政府性基金预算财政拨款收入支出、财政拨款“三公”

经费支出、国有资本经营预算财政拨款支出及结余情况，故一般公共预算财政拨款基本支出决算表（公开 06 表）、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 07 表）、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开 08 表）、财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 09 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。