

附件 2:

2023 年度

银川西夏陵区管理处部门决算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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、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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

（一）承担国务院《风景名胜区管理暂行条例》的贯彻执行，负责西夏王陵风景名胜区的保护、研究、利用、规划、建设和管理。

（二）承担西夏王陵风景名胜区范围内地上、地下文物古迹及自然风貌的保护管理，负责建立健全陵区文物的“四有”档案，为陵区文物保护提供科学翔实的资料依据。

（三）承担西夏陵区文物遗址的勘测调查与科学研究的工作开展；与有关部门协作，对陵区文物遗址进行科学考古发掘；制定文物古迹的抢救性加固保护方案，并负责组织落实。

（四）承担在依法实施文物保护的前提下，发展旅游事业，开展陵区旅游参观的接待、讲解服务及市场营销工作。

（五）承担市政府交办的其他工作。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入银川西夏陵区管理处 2023 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，无二级预算单位。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开部门：

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	20472437.66	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	9524629.73
八、其他收入	8	404000.00	八、社会保障和就业支出	38	1314072.69
	9		九、卫生健康支出	39	217468.87
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	9233800
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	626204.65
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	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	20876437.66	本年支出合计	59	20916175.94
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	44738.28	年末结转和结余	61	5000.00
总计	30	20921175.94	总计	62	20921175.94

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表

公开部门：

金额单位：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					小计	其中：教育收费				
类	款	项				栏次							4		5	6
						合计					1	2	3	0.00		0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	653,013.97	653,013.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2070299			其他文物支出	7,972,735.34	7,568,735.34	0.00	0.00	0.00	0.00	404,000.00						
2070199			其他文化和旅游支出	296,793.52	296,793.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2070204			文物保护	1,215,362.59	1,215,362.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2210201			住房公积金	497,853.07	497,853.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2080502			事业单位离退休	106,808.19	106,808.19	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	554,250.53	554,250.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2101102			事业单位医疗	217,468.87	217,468.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2129999			其他城乡社区支出	9,233,800.00	9,233,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2210203			购房补贴	128,351.58	128,351.58	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，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表

公开部门：

金额单位：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	20,916,175.94	6,921,501.35	13,994,674.59			
2210201	住房公积金		497,853.07	497,853.07					
2101102	事业单位医疗		217,468.87	217,468.87					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		554,250.53	554,250.53					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		653,013.97	653,013.97					
2070299	其他文物支出		8,012,473.62	4,763,755.14	3,248,718.48				
2080502	事业单位离退休		106,808.19	106,808.19					
2210203	购房补贴		128,351.58	128,351.58					
2070204	文物保护		1,215,362.59		1,215,362.59				
2129999	其他城乡社区支出		9,233,800.00		9,233,800.00				
2070199	其他文化和旅游支出		296,793.52		296,793.52				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：元

公开部门：

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	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	20472437.66	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	9,080,891.45	9,080,891.45		
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,314,072.69	1,314,072.69		
	9		九、卫生健康支出	41	217,468.87	217,468.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	9,233,800.00	9,233,800.00		
	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	626,204.65	626,204.65		
	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		二十一、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十二、其他支出	55				

	24		二十三、债务还本支出	56			
	25		二十三、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	20472437.66	本年支出合计	59			
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			
合计	32	20472437.66	合计	64	20,472,437.66	20,472,437.6	

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

公开部门：

金额单位：元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	20,472,437.66	6,921,501.35	13,550,936.31
2210201			住房公积金	497,853.07	497,853.07	
2101102			事业单位医疗	217,468.87	217,468.87	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	554,250.53	554,250.53	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	653,013.97	653,013.97	

2070299	其他文物支出	7,568,735.34	4,763,755.14	2804980.2
2080502	事业单位离退休	106,808.19	106,808.19	
2210203	购房补贴	128,351.58	128,351.58	
2070204	文物保护	1,215,362.59		1,215,362.59
2129999	其他城乡社区支出	9,233,800.00		9,233,800.00
2070199	其他文化和旅游支出	296,793.52		296,793.52

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

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：元

公开部门：

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6254779.07	302	商品和服务支出	555364.09
30101	基本工资	1430703.05	30201	办公费	40944.6
30102	津贴补贴	999706.8	30202	印刷费	700
30103	奖金	947927.73	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	902633	30205	水费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	554250.53	30206	电费	
30109	职业年金缴费	653013.97	30207	邮电费	26103.24
30110	职工基本医疗保险缴费	217468.87	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	19222.05	30211	差旅费	8448.46
30113	住房公积金	497853.07	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费	32000	30213	维修(护)费	1198.2
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	107358.19	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	610.5
30302	退休费	106808.19	30217	公务接待费	2660
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	38313.04
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	29655
30309	奖励金	550	30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	46447.71
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	210780
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	82003.34
			30299	其他商品服务支出	67500
			307	债务利息及费用支出	
			30701	国内债务付息	
			30702	国外债务付息	
			30703	国内债务发行费用	
			30704	国外债务发行费用	
人员经费合计		6362137.26	公用经费合计		555364.09
合 计		6917501.35			

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：

金额单位：元

2023 年度预算数						2023 年度决算数					
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
103000.00		100000.00		100000.00	3000.00	46241.77		45081.77		45081.77	2660.00

注：2023 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

公开部门：

金额单位：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 合计	1	2	3	4	5	6
无									

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结余情况,数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

公开部门：

金额单位：元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次合计	1	2	3
无						

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，数据取自财决 11 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

2023 年度收入总计 20876437.66 元、支出总计 20916175.94 元。与 2022 年度相比，收入增加 2695048.02，增长 14.82%，主要原因是增加政府投资项目欠款额度、支出总计减少 493299.00 元，下降 2.42%，主要原因是银行存款中项目资金全部支付。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 20876437.66 元，其中：财政拨款收入 20472437.66 元，占 98.06%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 404000.00 元，占 1.94%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 20916175.94 元，其中：基本支出 6921501.35 元，占 33.09%；项目支出 13994674.59 元，占 66.91%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 20472437.66 元、支出总计 20472437.66 元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计增加 8828309.22 元，增长 75.82%，主要原因为增加政府投资项目欠款资金、支出总计增加 8828309.22 元，增长 75.82%，主要原因是增加政府投资项目欠款资金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。2023年度一般公共预算财政拨款支出 20472437.66 元，占本年支出合计的 97.88%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 8828309.22 元，增长 75.82%，主要原因是增加政府投资项目欠款资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 20472437.66 元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 元，占 0%；教育（类）支出 0 元，占 0%；科学技术（类）支出 0 元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 9080891.45 元，占 44.36%；社会保障和就业（类）支出 1314072.69 元，占 6.42%；卫生健康（类）支出 217468.87 元，占 1.06%；节能环保（类）支出 0 元，占 0%；城乡社区（类）支出 9233800.00 元，占 45.0%；资源勘探信息（类）支出 0 元，占 0%；农林水（类）支出 0 元，占 0%；交通运输（类）支出 0 元，占 0%；自然资源海洋气象（类）支出 0 元，占 0%；住房保障（类）支出 626204.65 元，占 3.06%，等等。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8143127.74 元，支出决算为 20472437.66 元，完成年初预算的 251%。决算数大于预算数的主要原因：一是增加政府投资项目欠款资金；其中：1. 文化旅游体育与传媒（类）支出增加 2719983.56 元 2. 城乡社区（类）支出增加 9233800.00 元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出6917501.35元，其中：人员经费6362137.26元，公用经费555364.09元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出6254779.07元，较2023年度年初预算数增加195579.07元，增长3.23%，主要原因是根据工资晋级情况增加社保资金；较2022年度决算数减少886571.1元，降低12.41%。

2. 商品和服务支出555364.09元，较2023年度年初预算数减少27635.91元，降低4.74%，主要原因是减少公车运行经费；较2022年度决算数增加2067.31元，增长03.7%。

3. 对个人和家庭的补助107358.19元，较2023年度年初预算数增加6258元，增长6.2%，主要原因是慰问退休干部；较2022年度决算数增加2736.31元，增长（降低）2.6%。

4. 资本性支出（基本建设）0元，较2023年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是0；较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

5. 资本性支出0元，较2023年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是0；较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

6. 对企业补助（基本建设）0元，较2023年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是0；较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

7. 对企业补助0元，较2023年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是0；较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

8. 其他支出0元，较2023年度年初预算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是0；较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。2023年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为103000.00元，支出决算为49107.71元，完成预算的47.68%，2023年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公车运行经费节省。

2023年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2022年度增加2865.94元，增长6.2%，其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0元，下降（增长）0%；公务用车购置及运行费支出决算增加1365.94元，增长3%；公务接待费支出决算增加1500元，增长129%；因公出国（境）费支出减少（增加）的主要原因是0；公务用车购置及运行费支出减少（增加）的主要原因是申遗工作力度加大；公务接待费支出减少（增加）的主要原因是2022年疫情，需求较少。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2023年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算46447.71元，占94.58%；公务接待费支出决算2660元，占5.42%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成

预算的0%；2023年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。开支内容包括：0。

2. 公务用车购置及运行维护费预算为100000.00元，支出决算为46447.71元，完成预算的46%。其中：公务用车购置费支出为0元，公务用车运行维护费支出46447.71元，主要用于公务用车等。2023年度一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为两辆。

3. 公务接待费预算为3000元，支出决算为2660元，完成预算的88.67%。其中：国内接待费支出2660元，主要用于公务接待。国（境）外接待费支出0元，主要用于0。2023年度国内公务接待批次1个，国内公务接待人次15人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是：0。支出具体情况如下：0（按支出功能分类科目说明）。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0元，支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数增加（减少）0元，增长（降低）0%，主要原因是：0。具体情况如下：0（按支出功能分类科目说明）。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明（备注：此数据与部门决算中一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和

保持一致，即与共开表 6 中的公用经费合计保持一致)

2023 年度本部门机关运行经费支出 0 元，比 2022 年度增加（减少）0 元，增长（下降）0%。主要原因是：0。

（二）政府采购情况说明

2023 年度银川西夏陵区管理处政府采购支出总额 16969.6 元。其中：政府采购货物支出 16969.6 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务 0 元。授予中小企业合同金额 16969.6 元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 38555.78 平方米，共有车辆两辆，其中：领导干部用车 0 辆、一般公务用车两辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 3 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，自行组织对 2023 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算一级项目 8 个，二级项目 0 个，共涉及资金 1212.6997 万元，占一般公共预算项目支出总额的 86.68%。政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0%。

1. 2023 年西夏陵区管理处运行维护专项经费预算金额为 60 万元，主要用于西夏陵遗址区（占地面积 57 平方公里，原有防护林 2500 余亩）和西夏陵迁建区（西夏博物馆面积

9000 平方米、西夏陵综合管理中心面积 12000 平方米) 生产生活用水, 以及灌溉种植树木 (2800 余亩) 用水; 2. 西夏陵申报世界文化遗产工作经费预算金额为 30 万元, 主要用于 2011 年以来实施的西夏陵迁建区建设、西夏陵展示利用、西夏陵环境整治等各项建设内容, 以及部分申遗建设内容 (如申遗调研、办公等) 需要财政资金补助; 3. 申遗相关文本、规划类编制费用预算金额为 50 万元, 主要用于支付申遗文本编制补充编制进度款、申遗文本编制尾款和西夏陵保护管理规划补充编制款; 4. 清理工程欠款资金预算金额为 565.58 万元, 主要用于支付我处历年工程欠款; 5. 安全生产资金预算金额为 30 万元, 主要用于支付安全生产工作专项资金; 6. 安全技术防范系统工程维保费预算金额为 92.3197 万元, 主要用于支付安全技术防范系统工程维保费用; 7. 银川市本级部门项目欠款预算金额为 27 万元。主要用于支付我处历年工程欠款; 8. 各有关单位清理工程欠款预算金额为 357.8 万元, 主要用于支付我处历年工程欠款。以上项目均为我单位绩效自评。

2. 项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标, 2022 年西夏陵区管理处运行维护经费自评得分为 99 分; 西夏陵申报世界文化遗产工作经费自评得分为 100 分; 申遗相关文本、规划类编制费用自评得分为 100 分; 清理工程欠款资金自评得分为 100 分; 安全生产资金自评得分为 100 分; 安全技术防范系统工程维保

费自评得分为 100 分；银川市本级部门项目自评得分为 100 分；各有关单位清理工程欠款自评得分为 100 分。发现的主要问题：绩效目标制定仍待提高。下一步改进措施：积极学习相关知识。（附《项目支出绩效自评表》）

第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目编码、名称：按照《2023 年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

二、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

三、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

四、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

五、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资

金中非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

六、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

七、本年支出：是指单位本年度全部支出。

八、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

九、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十一、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十二、经营收入：是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。

十三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十四、基本支出：是指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十五、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十六、经营支出：是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。

十七、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十八、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨

款安排的除人员经费以外的基本支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二十、机关运行经费：是指为保障行政事业单位运行，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。

第五部分 附件

其他有关公开资料