

## 广元市发展和改革委员会 2017 年部门决算编制说明

### 一、基本职能及主要工作

#### (一) 主要职能

1、贯彻实施国家有关国民经济和社会发展战略、经济体制改革、国家粮食流通和储备粮管理的方针、政策和法律、法规。拟订全市有关国民经济和社会发展战略、经济体制改革、粮食流通和储备粮管理的政策措施；拟订全市粮食流通体制改革方案并组织实施，推动国有粮食企业改革；提出发展现代粮食流通产业战略建议；负责本系统、本部门依法行政工作，落实行政执法责任制。

2、负责拟订并组织实施全市国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，受市政府委托向市人大提交国民经济和社会发展计划报告。

3、负责监测宏观经济和社会发展趋势，承担预测预警和信息引导的责任，研究宏观调控重大问题并提出政策建议，搞好总量平衡，综合协调经济社会发展中的重大问题。负责开发区的引导、协调和宏观管理。

4、负责汇总和分析全市财政、金融等方面的情况，参与制定财政、金融、土地政策，综合分析政策执行效果，负责全市全口径外债的总量控制、结构优化和监测工作，提出多渠道融资的

政策建议，综合协调财政、金融、价格和产业政策等经济杠杆，保证全市国民经济和发展规划的实施。

5、承担指导推进和综合协调全市经济体制改革的任务，组织拟订综合性经济体制改革方案，指导经济体制改革试点和改革试验区工作。

6、贯彻实施国家和省价格法律、法规和方针、政策，编制和执行价格调整改革规划，提出年度价格总水平调控目标及价格调控措施并组织实施，管理国家、省、市列名管理的商品和服务价格，监管实行市场调节价的商品和服务价格，承担行政事业性收费管理工作，负责全市价格监督检查、价格成本调查监审、价格监测、价格认证等工作。

7、负责全市投资宏观管理。拟订全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施，安排市级预算内基本建设资金，按规定权限审批、核准、备案或转报固定资产投资项目（企业技术改造项目除外）和资源开发利用、外资、境外投资项目。组织开展重大建设项目稽察。指导工程咨询业发展。

8、推进经济结构战略性调整。组织拟订全市综合性产业政策，拟订重大产业发展规划，引导全市重大生产力合理布局，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，指导全市自主创新体系建设发展。

9、促进城乡区域协调发展，组织编制全市主体功能区规划并协调规划实施和进行监测评估，组织拟订区域协调发展战略、规划和重大政策，负责地区经济协作的统筹协调。

10、负责重要商品的总量平衡和宏观调控。编制重要农产品、工业品和原材料进出口总量计划并监督计划执行；会同有关部门管理粮食、棉花等重要物资和商品的市级储备工作，提出重要商品市场、生产要素市场的总体布局和发展规划。

11、负责全市社会发展与国民经济发展的政策衔接。组织拟订社会发展战略、总体规划和年度计划，承担研究拟订和组织实施全市人口发展战略规划、中长期规划、年度计划及人口政策，参与拟订科学技术、教育、文化、卫生、民政等发展政策，推进社会事业建设。

12、推进可持续发展，负责全市节能减排的综合协调工作，组织拟订并协调实施全市发展循环经济、能源资源节约和综合利用规划及政策措施，参与编制生态环境建设、国土开发整治和保护规划，协调生态建设，能源资源节约和综合利用的重大问题，综合协调环保产业和清洁生产促进有关工作。组织实施国家和市应对气候变化重大战略规划和政策，组织拟订全市应对气候变化的规划和政策措施。贯彻执行国家和省有关低碳发展战略、方针和政策。

13、会同有关部门拟订革命老区、贫困地区经济发展规划，会同有关部门制定加快革命老区、贫困地区经济发展的重大政策，协调推进重大项目建设，促进经济社会持续、稳定、协调发展。

14、指导、协调并综合管理全市招标投标工作，按照职责权限对国家、省和市重大建设项目建设过程中的工程招标投标活动实施监督检查。

15、负责与省发展改革委、省交通运输厅等省级部门的工作衔接 ,按要求组织协调和处理全市铁路和高速公路建设项目前期工作、征地拆迁、建设过程中涉及的重大问题 ,协同做好全市铁路和高速公路建设规划及年度计划编制的相关工作。

16、负责组织编制全市国民经济动员与装备动员规划、计划 ,协调相关重大问题 ,组织实施国民经济动员与装备动员有关工作。

17、拟订全市能源发展战略、总体规划、行业规划和业政策并组织实施 ,拟订全市能源相关体制改革的实施方案。负责全市能源行业管理 ,推广应用新产品、新技术、新设备。负责电动汽车充电设施发展的相关工作 ,牵头拟订电动汽车充电设施的发展规划和扶持政策。

18、负责全市粮食宏观调控具体工作 ,承担粮食预警监测和应急责任 ;提出全市粮食宏观调控、总量平衡以及粮食流通规划的建议 ;监督执行粮食最低收购价政策及临时收储政策 ;负责全市粮食余缺调剂 ,保障军队等政策性粮食的供应 ,组织指导全市粮食系统统计工作。

19、承担市级储备粮行政管理责任 ,指导全市储备粮体系建设。提出地方储备粮总规模及市级储备粮的总体布局和收储、轮换、动用计划建议并组织实施 ;制定市级储备粮管理技术规范并监督执行 ,监督检查市级储备粮库存数量、质量和储存安全 ;协助在广中央储备粮、省级储备粮及国家其他政策性临时储存粮食的监督管理工作。

20、贯彻实施国家粮食质量标准 ;负责全市粮食收购、储存

环节和政策性用粮质量安全；负责库存原粮卫生监督管理；指导粮食行业安全生产和抢险救灾工作；指导全市农村科学储粮工作。

21、制订粮食流通产业发展规划，提出促进全市粮食流通产业发展的政策建议并督促落实；指导、协调全市粮食流通基础设施建设，管理市级财政投资粮食流通设施项目；制订全市粮食仓储、加工和物流体系建设规划并组织实施；拟订全市粮食市场体系发展规划，指导粮食批发市场和城乡粮食流通市场建设；开展粮食行业对外合作与交流，协助做好优质粮油的推广、开发工作；指导粮食企业科技进步、技术改造和新技术推广应用，指导粮油龙头企业开展惠农服务。

22、贯彻国家粮食流通财政财务政策和会计制度，组织编报全市国有粮食企业会计报表及会计决算；指导全市国有和国有控股粮食企业的财务管理和会计报告工作；负责国家、省、市预算拨付的粮食政策性补贴资金和专项资金的使用管理；会同相关部门管理粮食风险基金、政策性粮食财务挂帐，参与粮食收购资金贷款管理。

23、承担广元市实施西部大开发领导小组、广元市低碳发展领导小组的具体工作。

24、承担市政府公布的有关行政审批事项。

25、承办市政府交办的其他事项。

(二) 2017年重点工作完成情况。

一是建立完善“十三五”规划纲要实施机制。统筹协调编制完成全市13个“十三五”重点专项规划并陆续印发实施。积极参与

《四川省川陕革命老区振兴发展实施方案》编制，市域内 118 个总投资 2897.3 亿元的重点项目纳入省川陕革命老区振兴发展项目库。推动实施《川东北经济区“十三五”发展规划》。

**二是重大问题研究成果显著。**圆满完成市委七届五次、六次全会重点课题研究任务。

**三是经济形势监测持续强化。**全面完成市人代会确定的全年发展目标。全市地区生产总值实现 732.1 亿元、同比增长 8.1%。

**四是全力决战“项目年”，投资保持快速增长。**投资增速创八年来新高。全年组织项目集中开工 6 批次、开工项目 935 个、总投资 1106.5 亿元、年度计划投资 366.3 亿元，开工项目个数、总投资分别增长 71.8%、103.8%。市发展改革系统共争取上级各类资金 14.6 亿元。全社会固定资产投资完成 715.1 亿元，增长 15.7%，高于全省平均增速 3.5 个百分点，居全省第六。

**五是做大做强经济支撑,产业发展提速增效。**全面落实市委《关于深化供给侧结构性改革加快产业发展的决定》。积极参与推进农业供给侧结构性改革，争取到位中央和省预算内涉农资金 21914 万元，支持农村基础设施改善和产业融合发展。推动落实建设“一枢纽一名市三基地”部署和各类产业政策，着力振兴实体经济。产业结构持续优化，三次产业结构调整为 15.4:44.7:39.9。实施“工业强市”战略和清洁能源基地建设成效明显。支持生态康养旅游名市和商贸物流基地建设良好起步。助推中国生态康养旅游名市建设，成功举办低碳发展与生态康养旅游名市建设（中国·广元）国际论坛，提升了我市知名度和影响力。推动西部绿

色食品供应基地建设取得积极进展。粮食工作得到加强，完成粮食产业项目投资 5200 万元，收购粮食 34.75 万吨、油菜籽 7.6 万吨，销售粮食 62 万吨、食用油 4.7 万吨，建立粮油应急供应网点 239 个；加强粮食安全工作，督促拍卖销售超期轮换储存粮油 1.81 万吨，落实优质粮油原料生产基地 132 万亩，粮食安全省长责任制考核我市获评优秀单位。

**六是统筹谋划推动经济体制改革。**牵总推进供给侧结构性改革。纵深推进全面改革创新改革试验，投融资体制改革持续深化，协调推进重点领域改革，积极推进对外开放合作。

**七是坚持以人民为中心，民生改善持续强化。**脱贫攻坚扎实推进，社会事业加快发展，物价保持平稳运行。推进国家生态文明先行示范区建设，扎实做好环保迎检和问题整改工作，深入推进低碳试点城市建设。

## 二、部门概况

本部门下属二级单位 8 个，其中行政单位 4 个，包括广元市物价局、广元市粮食局（2017 年单独纳入财政决算）、广元市能源局、广元市低碳发展局。其他事业单位 4 个，包括广元市经济信息中心、广元市价格认证中心、广元市项目编研中心、广元市粮油质量监测站（2017 年单独纳入财政决算）。

## 三、收支决算总体情况说明

2017 年我委本年收入合计 4088.38 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3410.39 万元，占 83.4%；年初结转和结余 677.99 万元，占收入合计的 16.6%

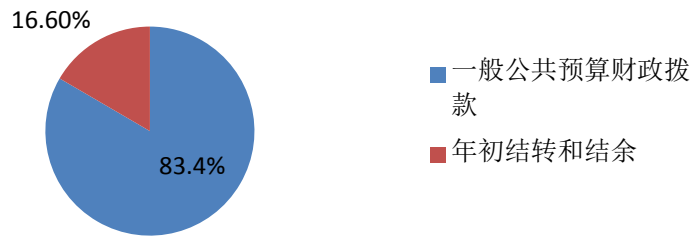


图 1：收入决算结构图

2017 年我委本年支出合计 2879.75 万元，其中：基本支出 2205.59 万元，占 77%；项目支出 674.16 万元，占 23%。



图 2：支出决算结构图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收、支总计 3963.51 万元（其中广元市发改委本级 3044.04 万元，广元市粮食局本级 479.73 万元，广元市粮油质量监测站 439.74 万元）。与 2016 年度财政拨款收、支总计 3521.66 万元相比（其中广元市发改委本级 2706.89 万元，广元市粮食局本级 646.91 万元，广元市粮油质量监测站 167.86 万元），财政拨款收、支总计增加 441.85 万元，增长 12.5%。



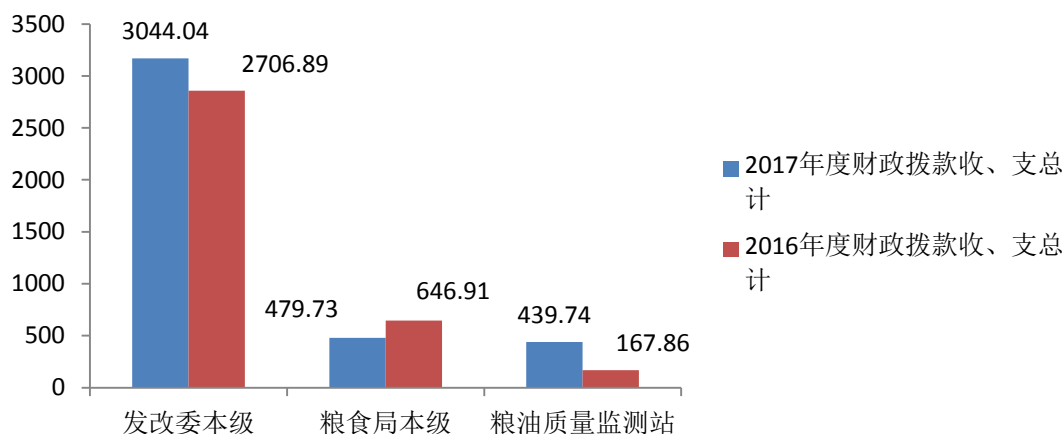


图 3：财政拨款收、支决算总计变动情况

## 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

2017年度一般公共预算财政拨款支出2864.86万元(其中广元市发改委本级2316.67万元,广元市粮食局本级427.32万元,广元市粮油质量监测站120.87万元),占本年支出合计的100%。与2016年3048.05万元相比(其中广元市发改委本级2240.27万元,广元市粮食局本级641.69万元,广元市粮油质量监测站166.09万元),一般公共预算财政拨款减少183.19万元,减少6%。

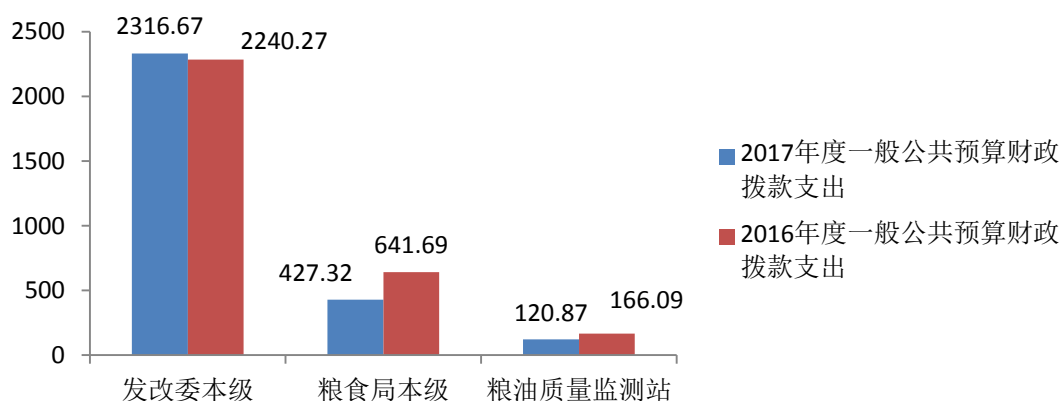


图 4：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出 2864.86 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1907.187 万元，占 66.57%；社会保障和就业支出 279.49 万元，占 9.76%；医疗卫生支出 80.02 万元，占 2.8%；住房保障支出 199.43 万元，占 6.96%；粮油物资储备支出 398.74 万元，占 13.91%。

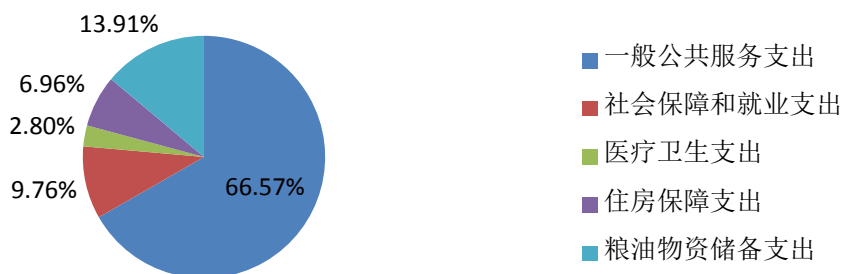


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. (1) 一般公共服务(类)发展与改革事务(款)行政运行(项):支出决算为 1341.51 万元，完成预算 70%，决算数小于预算数的主要原因一是委机关人员 2016 年度人员工作目标绩效考核当年度未支出。(2) 一般公共服务(类)发展与改革事务(款)——一般行政管理事务(项)支出决算数为 565.67 万元，完成预算的 78%，决算数小于预算数的主要原因当年追加低碳发展与生态康养旅游名市建设--国际论坛工作经费 69 万元，广元市以煤代电项目经费 24 万元，煤炭物流园区建设规划编制经费 36 万元及信息化建设项目专项资金未实施完，资金结转下年

度使用。

2. ( 1 ) 医疗卫生与计划生育支出 ( 类 ) 行政事业单位医疗 ( 款 ) 行政单位医疗 ( 项 ) : 支出决算为 76.77 万元 , 完成预算 89% , 决算数小于预算数的主要原因是委机关人员及粮食局合并后人员正常退休缴费金额减少。( 2 ) 医疗卫生与计划生育支出 ( 类 ) 行政事业单位医疗 ( 款 ) 事业单位医疗 ( 项 ) : 支出决算为 3.25 万元 , 完成预算 81% , 决算数小于预算数的主要原因我委下属事业单位广元市粮油质量监测站当年度应缴医疗保险未与市医保局清算。

3. 住房保障支出( 类 ) 住房改革支出( 款 ) 住房公积金( 项 ) : 支出决算为 144.93 万元 , 完成预算 100%。住房保障支出 ( 类 ) 住房改革支出 ( 款 ) 购房补贴 ( 项 ) : 支出决算为 54.50 万元 , 完成预算 100%。

4. ( 1 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 行政运行 ( 项 ) : 支出决算为 238.12 万元 , 完成预算 91% , 决算数小于预算数的主要原因是粮食局机关人员正常退休经费支出减少。( 2 ) 粮油物资储备支出( 类 ) 粮油事务( 款 ) 粮油信息统计( 项 ) : 支出决算为 5 万元 , 完成预算 100%。( 3 ) 粮油物资储备支出( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 粮食专项业务活动 ( 项 ) : 支出决算为 10 万元 , 完成预算 100%。( 4 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 事业运行 ( 项 ) : 支出决算为 67.02 万元 , 完成预算 101% , 决算数大于预算数的主要原因是新调入人员经费增加。( 5 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 其他粮油事务支出 ( 项 ) : 支

出决算为 68.60 万元，完成预算 100%。(6) 粮油物资储备支出(类) 物资事务(款) 其他物资事务支出(项)：10 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2205.59 万元，其中：

人员经费 2006.33 万元，主要包括：基本工资 540.61 万元、津贴补贴 275.45 万元、年终工作目标考核奖金 362.02 万元、伙食补助费 7.31 万元、绩效工资 122.05 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 208.66 万元、其他社会保障缴费 98.28 万元、其他工资福利支出 96.99 万元、离休费 25.33 万元、抚恤金 60.34 万元、生活补助 7.66 万元、住房公积金 146.38 万元、引进人才购房补贴 54.5 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.74 万元等。

公用经费 196.26 万元，主要包括：办公费 11.22、印刷费 3.96 万元、咨询费 2.15 万元、水费 0.7 万元、电费 4.84 万元、邮电费 1.48 万元、物业管理费 3.16 万元、差旅费 9.32 万元、维修(护)费 3.34 万元、会议费 1.71 万元、培训费 0.17 万元、公务接待费 1.53 万元、专用材料费 0.39 万元、劳务费 22.98 万元、工会经费 9.93 万元、福利费 17.20 万元、公务用车运行维护费 3.93 万元、其他交通费 48.05 万元、其他商品和服务支出 53.16 万元。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 38.09 万元，完成预算 63%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待较年初预算减少 16.35 万元，公务用车较年初预算减少 5.86 万元。原因主要一是委机关严格执行“厉行节约”规定，减少本市内的会务、培训、县区来人等工作接待用餐，二是市粮食合并后集中统一安排接待性支出，三是公务用车改革后公务用车数量减少，费用开支减少。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，我委无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出决算 33.44 万元，占 88%；公务接待费支出决算 4.65 万元，占 12%。具体情况如下：



图 6 “三公”经费财政拨款支出结构

1.因公出国（境）经费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 33.44 万元。其中：

截至 2017 年 12 月底，单位共有公务用车 5 辆（含下属事业单位一辆），其中：轿车 4 辆、小型载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 33.44 万元。主要用于发改委日常工作及全市重大项目媒体推进、稽查工作，“十三五”规划编制后续工作，县域经济调研、督导、媒体运作工作，涉案涉纪、涉税财物价格认定专项工作，全市信息化建设和项目储备专项工作，低碳发展与生态康养旅游名市建设—“国际论坛”举办筹措工作，粮食行业日常管理工作，中央、省、市级储备粮管理工作，粮食流通统计调查工作，粮食专项活动及行政执法工作，粮食功能提升信息化项目建设项目工作，全市政策性粮油质量检测，粮油品质质量监测等工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2016 年减少 0.75 万元，下降 2%。主要原因是公车改革后公务用车数量减少经费。

3.公务接待费支出 4.65 万元。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 38 批次，580 人次（不包括陪同人员），共计支出 4.65 万元，具体内容主要包括：接待中国社科院专家来广调研、中国煤碳工业发展研究中心专家调研、川投航信基金公司来广培训工作、国家发改委领导来广调研、四川价格认定工作质量督查组检查、广州能源研究所调研工作、省发改领导及专项检查组对我市重大项目督察、重大项目推进工作调研、省粮食局领导来广调研、大唐公司来广调研、汉中、巴中市发改来广考察、全市粮食智能化升级改造项目培训会议、粮食项目绩效工作培训会、全市粮食流通统计培训会、全市价格监测培训会及县区发改、粮食局人员工作汇

报等工作接待。

2017年我委公务接待费支出决算比2016年减少4.23万元，下降48%。主要原因原因主要一是委机关严格执行“厉行节约”规定，减少本市内的会务、培训、县区来人等工作接待用餐，二是市粮食合并后集中统一安排接待性支出。

#### 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2017年度我委无政府性基金预算拨款支出。

#### 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2017年度我委无国有资本经营预算拨款支出。

#### 十、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017年度，委机关运行经费总支出192.46万元（其中市发改委本级115.52万元，市粮食局76.92万元）。比2016年增加45.28万元，增长31%。

##### （二）政府采购支出情况

2017年度，我委政府采购支出总额57.06万元，其中：政府采购货物支出57.06万元。主要用于委机关贯彻落实市委市政府关于项目年推进工作，成立市项目推进中心从县区抽调33人及新进人员办公用电脑等办公设备采购支出。授予中小企业合同金额57.06万元，占政府采购支出总额的100%。

##### （三）国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，我委共有车辆5辆，其中：一般公务用车4辆。其中：轿车4辆、小型载客汽车1辆。

#### （四）预算绩效情况

##### 1.绩效目标管理情况。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2017 年一般公共预算项目支出开展了绩效目标管理，共编制绩效目标 11 个，涉及财政资金 674.16 万元，覆盖率达到 100%。

##### 2.部门整体支出绩效自评开展情况。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2017 年整体支出开展绩效自评，自评得分 98 分。存在的问题：一是政府采购计划预算编制因是年度中期间因工作任务调整采购计划临时增加，无法预测；二是因 2017 年是实施内部控制制度完善第一年，本单位内部控制制度正在进一步完善工程中。三是绩效信息公开及评价开展进度有待加强；下一步改进措施：一是根据年度工作计划加强年初预算采购工作预算的预测，确保应纳尽纳；二是及时按财政要求搞好绩效信息公开及评价工作的开展，确保公开的及时及科学性。



## 2017 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
部门决策(25分)	目标任务(15分)	相关性(5分)	5
		明确性(5分)	5
		合理性(5分)	5
	预算编制(10分)	测算依据(5分)	5
		目标管理(5分)	5
综合管理(30分)	专项资金分配时限(2分)	省级财力专项预算分配时限(1分)	1
		中央专款分配合规率(1分)	1
	中期评估(2分)	执行中期评估(2分)	2
	绩效监控(5分)	预算执行进度监控(2分)	2
		绩效目标动态监控(3分)	3
	非税收入执收情况(2分)	非税收入征收情况(1分)	1
		非税收入上缴情况(1分)	1
	资产管理(6分)	资产管理信息化情况(2分)	2
		行政事业单位资产报告情况(2分)	2
		资产管理与预算管理相结合(2分)	2
	内控制度管理(2分)	内部控制制度健全完整(2分)	1.5
	信息公开(6分)	预算公开(2分)	2
		决算公开(2分)	2
		绩效信息公开(2分)	1.5
	绩效评价(5分)	绩效评价开展(2分)	1.5
评价结果应用(3分)		2.5	
部门绩效情况(45分)	履职成效(20分)	部门特性指标 20	20
	可持续发展能力(15分)	重点改革(重点工作)完成情况(5分)	5
		科技(制度、方法、机制等)创新(5分)	5
		人才培养(5分)	5
	满意度(10分)	协作部门满意度(3分)	3
管理对象满意度(3分)		3	
社会公众满意度(4分)		4	

### 3.部门自行组织绩效评价开展情况。

本部门对下属单位广元市粮油质量监测站开展了项目支出绩效评价，得分为 94 分。

存在的问题：一是该项目是国家实施优质粮食工程项目补贴给我市的粮食质量安全检验检测体系建设专项资金，主要用于我市粮食安全品质检验检测，产生较好社会效益，单位无法实现经济效益。二是在实施该项目过程中，由于该站属于公益一类财政全额拨款单位，无自筹资金来源，致现有设备不能完全满足对粮食质量安全全部指标检测。三是粮食检验检测成本较高，现有财政预算的检测费偏低，设备运转维护较困难。

下一步改进措施：积极多方争取筹措资金，完善设备功能，确保全市粮食质量安全检验检测工作顺利开展，切实保障全市人民粮食消费安全。

## 2017 年项目支出绩效评价得分表

单位名称/ 项目名称	广元市粮油质量监测站 粮食质量安全检验检测体系建设项目				
一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	得分	
项目决策（20分）	科学决策（10分）	必要性 （政策依据）	5	5	
		可行性 （政策完善）	5	5	
	绩效目标（10分）	明确性	5	5	
		合理性	5	5	
项目管理（10分）	资金管理（7分）	资金分配	3	3	
		资金使用	4	4	
	项目执行（3分）	执行规范	3	3	
项目绩效 （特性指标 70分）	项目完成（20分）	完成数量	5	5	
		完成质量	5	5	
		完成时效	5	5	
		完成成本	5	4	
	项目效益（50分）	经济效益（可选项）	35		1
		社会效益（可选项）		6	
		生态效益（可选项）		6	
		可持续效益（可选项）		6	
		公平效率（可选项）		6	
		使用效率（可选项）		10	
	服务对象满意度	10	10		
总分	94				

## 十一、名词解释

1.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。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3.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。

4.（1）一般公共服务（类）一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）反映的本单位（包括在公务员管理的事业单位）的基本支出。（2）一般公共服务（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）反映的本单位（包括在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。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位（款）行政事业单位基本养老保险缴费（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。

6.（1）医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政事业单位医疗（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。（2）医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费用经费。

7.（1）住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）反映本单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴及规定比例为职工缴纳的住房公积金。（2）本单位人

才引用于引进人员购买住房的购房补贴。

8. ( 1 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 行政运行 ( 项 ) 反映本单位 ( 包括在公务员管理的事业单位 ) 的基本支出。( 2 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 粮食信息统计 ( 项 ) 反映国家宏观调控需要而用于粮食信息统计、社会调查等方面的支出。( 3 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 粮食专项业务活动 ( 项 ) 反映粮食体制改革、制度研究、军粮供应等专项业务活动。( 4 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 事业运行 ( 项 ) 反映的是事业单位的基本支出。( 5 ) 粮油物资储备支出 ( 类 ) 粮油事务 ( 款 ) 其他粮油事务支出 ( 项 ) 反映除上述项目以外其他用于粮油事务方面的支出。

9. 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。

10、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。

11. “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。

12.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。