

附件 1:

2024 年度

延边朝鲜族自治州地方海事局  
( 州航道管理中心 ) 部门决算

2025 年 8 月 14 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2024 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2024 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

（一）履行对辖区水域航行、停泊和作业以及与内河交通安全有关的活动的海上交通安全行政职能、组织协调和指导辖区水上搜寻救助、对辖区水上交通事故的调查处理职能、监督检查和实施行政处罚职能。

（二）履行对船舶登记（船舶所有权、船舶国籍、船舶变更和注销登记）的行政许可、监督管理以及对违反行为实施行政处罚的管理职能。

（三）履行对辖区船舶污染水域防治管理、事故处理、监督检查和行政处罚职能。

（四）履行对辖区船水上浮动设施、船用产品的检验、船舶总吨位和净吨位测定、载重线和乘客定额的核定、发证、监督管理及行政处罚的职能。

（五）履行对船员管理（船员注册或注销）、监督检查和行政处罚等行政管理职能。

（六）履行对辖区水路运输经营许可及注销、船舶管理业务许可、船舶代理、水路旅客运输代理业务备案和船舶运营证发放、监督检查和行政处罚等行政管理职能。

（七）履行指导和监督全地区地方海事管理机构的执法活动的职能。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，延边州地方海事局（州航道管理中心）内设 7 个机构，分别为办公室、财务科、法规科、通航管理科、船舶检验科、港行管理科、政工科等。

纳入延边州地方海事局（州航道管理中心）2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

- 1、延边州地方海事局（州航道管理中心）本级。

## 第二部分 2024 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	194.73	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	0.48	八、社会保障和就业支出	39	19.05
	9		九、卫生健康支出	40	10.20
	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	166.76
	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	0.06
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>195.21</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>196.07</b>
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	0.85	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>196.07</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>196.07</b>

## 二、收入决算表

### 收入决算决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	195.21	194.73					0.48
208			社会保障和就业支出	18.73	18.73					
20805			行政事业单位养老支出	18.73	18.73					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.73	18.73					
210			卫生健康支出	9.93	9.93					
21011			行政事业单位医疗	9.93	9.93					
2101102			事业单位医疗	7.28	7.28					
2101103			公务员医疗补助	2.39	2.39					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.26	0.26					
214			交通运输支出	166.56	166.08					0.48
21401			公路水路运输	166.56	166.08					0.48
2140199			其他公路水路运输支出	166.56	166.08					0.48

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

科目代码	科目名称	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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	196.07	192.67	3.40			
208	社会保障和就业支出			19.05	19.05				
20805	行政事业单位养老支出			19.05	19.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			19.05	19.05				
210	卫生健康支出			10.20	10.20				
21011	行政事业单位医疗			10.20	10.20				
2101102	事业单位医疗			7.28	7.28				
2101103	公务员医疗补助			2.39	2.39				
2101199	其他行政事业单位医疗支出			0.53	0.53				
214	交通运输支出			166.76	163.36	3.40			
21401	公路水路运输			166.76	163.36	3.40			
2140199	其他公路水路运输支出			166.76	163.36	3.40			
221	住房保障支出			0.06	0.06				
22102	住房改革支出			0.06	0.06				
2210201	住房公积金			0.06	0.06				

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

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	194.73	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	19.05	19.05		
	9		九、卫生健康支出	41	10.20	10.20		
	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	166.28	166.28		
	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	0.06	0.06		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	194.73	<b>本年支出合计</b>	59	195.58	195.58		
年初结转和结余	28	0.85	年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.85		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	195.58	<b>总计</b>	64	195.58	195.58		

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局（州航道管理中心）

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		<b>195.58</b>	<b>192.18</b>	<b>188.67</b>	<b>3.51</b>	<b>3.40</b>
208	社会保障和就业支出	19.05	19.05	19.05		
20805	行政事业单位养老支出	19.05	19.05	19.05		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.05	19.05	19.05		
210	卫生健康支出	10.20	10.20	10.20		
21011	行政事业单位医疗	10.20	10.20	10.20		
2101102	事业单位医疗	7.28	7.28	7.28		
2101103	公务员医疗补助	2.39	2.39	2.39		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.53	0.53	0.53		
214	交通运输支出	166.28	162.88	159.37	3.51	3.40
21401	公路水路运输	166.28	162.88	159.37	3.51	3.40
2140112	公路运输管理	166.28	162.88	159.37	3.51	3.40
221	住房保障支出	0.06	0.06	0.06		
22102	住房改革支出	0.06	0.06	0.06		
2210201	住房公积金	0.06	0.06	0.06		



## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

本单位没有政府性其基金预算财政拨款。



## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

财政批复09表

编制单位：延边朝鲜族自治州地方海事局(州航道管理中心)

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
3.60		3.60		3.60		0.64		0.64		0.64	

## 十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表															
基本信息板块	*项目名称		渔业船舶检验												
	*主管部门		延边朝鲜族自治州交通运输局				*实施单位		延边朝鲜族自治州地方海事局						
	年度总体目标		*预期目标					*实际完成情况							
		通过对渔业船舶的检验检查,使得延边州内渔船行驶各方面达标,保证渔船具备安全行驶和作业条件,防止水域环境污染。					通过对渔业船舶的检验检查,延边州内渔船行驶各方面达标,保证了渔船具备安全行驶和作业条件,防止水域环境污染。								
资金情况板块	资金情况(万元)		项目资金		*年初预算数(万元)		*全年预算数A(万元)		*全年执行数B(万元)		*分值	*执行率(%)	得分		
			当年财政拨款		7.24		7.24		3.40		4.70	47.00%	0.00		
			上年结转资金												
			其他资金												
			年度资金总和		7.24		7.24		3.4		4.7	47.00%			
指标情况板块	绩效指标		一级指标	二级指标	*三级指标	*指标性质	*指标符号	*年度指标值	*实际完成值	实际完成率	*计量单位	*分值权重	*得分	偏差原因分析及改进措施	
			成本指标	经济成本指标	船检业务费	反向	≤	7.24	3.4	47%	万元	10	4.7	单位改革,10月份人员全部划转至延边州交通运输综合行政执法支队,指标同时	
			产出指标	数量指标	检查渔船数量	正向	≥	64	30	47%	辆	12	5.6	单位改革,10月份人员全部划转至延边州交通运输综合行政执法支队,指标同时收回。	
				质量指标	渔船检验合格标准	定性	=	达标	达标			14	14		
				时效指标	即时船舶检验	定性	=	7	7		天	14	14		
			效益指标	社会效益指标	保障渔船安全出行	定性		提升	提升				30	30	
				生态效益指标											
			满意度指标	服务对象满意度指标											

## 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 196.07 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 133.76 万元，下降 40.6%。主要原因：2024 年该单位改革 9 月份单位撤销。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 195.21 万元，其中：财政拨款收入 194.73 万元，比上年减少 132 万元，下降 40.4%，主要是该单位改革 9 月份单位撤销；上级补助收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；事业收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；经营收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；附属单位上缴收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；其他收入 0.48 万元，比上年减少 0.48 万元，下降 50%，主要是该单位改革 9 月份单位撤销。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 196.07 万元，其中：基本支出 192.67 万元，比上年减少 123.78 万元，下降 39.1%，主要是该单位改革 9 月份单位撤销；项目支出 3.4 万元，比上年减少 8.63 万元，下降 71.7%，主要是该单位改革 9 月份单位撤销；上缴上级支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；经营支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；对附属单位补助支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 195.58 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 133.29 万元，降低 40.5%。主要原因：该单位改革 9 月份单位撤销。

### 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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 195.58 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 133.29 万元，降低 40.5%。主要原因：该单

位改革 9 月份单位撤销。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 195.58 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0.00 万元，占 0%；社会保障和就业支出 19.05 万元，占 9.7%；卫生健康支出 10.20 万元，占 5.2%；交通运输支出 166.28 万元，占 85%；住房保障支出 0.06 万元，占 0.1 %。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 301.27 万元，支出决算为 195.58 万元，完成年初预算的 65%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。决算数大（小）于预算数的主要原因是本单位不涉及此项。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 31.66 万元，支出决算为 19.05 万元，完成年初预算的 60.2%。决算数小于预算数的主要原因是该单位改革 9 月份单位撤销。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 11.72 万元，支出决算为 7.28 万元，完成年初预算的 62.1%。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 3.97 万元，支出决算为 2.39 万元，完成了年初预算的 60.2%。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.55 万元，支出决算为 0.53 万元，完成年初预算的 96.4%。决算数小于预算数的主要原因是该单位改革 9 月份单位撤销。

4. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）。年初预算为 229.63 万元，支出决算为 166.28 万元，完成年初预算的 72.4%，决算数小于预算数的主要原因是该单位改革 9 月份单位撤销。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）。年初预算为 22.21 万元，支出决算为 0.06 万元，完成年初预算的 0.3%，决算数小于预算数的主要原因是该单位改革 9 月份单位撤销。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 192.18 万元，其中：

人员经费 188.67 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、医疗费补助、奖励金。

公用经费 3.51 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、差旅费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元；本年收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项。；本年支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项。年末结转和结余 0.00 万元。

本单位不涉及此项。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0.00 万元；本年收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项。；本年支出 0.00

万元，比上年增加（减少）0.00万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；年末结转和结余0.00万元。

本单位不涉及此项。

## 九、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

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.6万元，支出决算为0.64万元，完成预算的17.8%；较2023年度减少0.7万元，下降52.2%，主要原因是该单位改革9月份单位撤销，公务用车转出，公务用车运行费减少。决算数小于预算数的主要原因该单位改革9月份单位撤销，公务用车转出，公务用车运行费减少。

### （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）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%；支出决算较2023年度增加（减少）0.00万元，增长（下降）0%，主要原因本单位不涉及此项。全年共有因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

2.公务用车购置及运行费预算为3.6万元，支出决算为0.64万元，完成预算的17.8%；较2023年度增加（减少）0.7万元，下降52.2%，主要原因该单位改革9月份单位撤销，公务用车转出，公务用车运行费减少。决算数小于预算数的主要原因该单位改革9月份单位撤销，公务用车转出，

公务用车运行费减少。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元。主要是本单位不涉及此项；截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 2 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.64 万元，主要是车辆燃油费，维修费、保险费等。

公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位不涉及此项。决算数大（小）于预算数的主要原因是……。其中：

外事接待费支出 0.00 万元。主要用于……。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括……。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于……。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 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 1 个，共涉及资金 3.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 47%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金

预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对渔业船舶检验项目开展了部门预算项目绩效评价，涉及一般公共预算支出 3.40 万元。从评价情况来看，达到了预期的绩效目标。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 196.07 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，基本完成工作任务，达到预期效果。

（二）项目绩效自评结果：渔业船舶检验项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 80 分。项目全年预算数为 7.24 万元，执行数为 3.40 万元，完成预算的 47%。项目绩效目标完成情况：一是延边州内渔船行驶各方面达标；二是渔业船舶检验证书和技术状况进行检查。发现的主要问题及原因：一是专业技术人员有限；二是检验仪器有限。下一步改进措施：一是增加专业技术人员；二是提高船东的满意度。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费执行情况说明

2024年度机关运行经费支出0.00万元，较2023年度增加

（减少）0.00万元，增长（降低）0%，主要是本单位不涉及此项。

## （二）政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。。

## （三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，延边朝鲜族自治州地方海事局（州航道管理中心）（部门标准名称）共有车辆2辆，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2辆，其他用车主要是用于单位日常工作运行；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分 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、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从州财政以外的同级单位取得的经费、从非州财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

三、**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額，以及使用专用结余安排支出的金額。

四、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关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。

五、**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。

六、**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。

七、**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。

**八、“三公”经费：**纳入州级财政预决算管理的“三公”经费，是指州级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维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

**九、一般公共预算支出功能分类“项”级政府收支分类科目包括：**

### **1、社会保障和就业支出**

**就业补助-社会保险：**反映财政对符合条件人员就业后缴纳的社会保险费给予的补贴支出。**公益性岗位补贴：**反映政府对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

### **2、卫生健康支出**

**行政事业单位医疗-行政单位医疗：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，

按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。其他行政事业单位医疗支出：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

### **3、交通运输支出**

公路水路运输-其他公路水路运输支出：反映其他用于公路水路运输方面的支出。

### **4、住房保障支出**

住房改革支出-住房公积金：反映行政事业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以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## **十、部门支出经济分类科目包括：**

**1、工资福利支出：**反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

**2、商品和服务支出：**反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。其中办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准等日常办公用品、社保杂志等支出。印

刷费：反映单位等印刷费支出。咨询费：反映单位咨询方面等支出。手续费：反映单位支付等各类手续费支出。水费：反映单位支付等水费、污水处理费等支出。电费：反映单位等电费支出。邮电费：反映单位开支等信函、包裹、货物等物品等邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。取暖费：反应耽误取暖燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的在职职工和离退休人员宿舍取暖费等。物业管理费：反映单位开支等办公用房、职工及离退休人员宿舍等等物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面等支出。差旅费：反映单位工作人员公务出国（境）等住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。维修（护）费：反映单位日常开支等固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取等修购基金。租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。培训费：反映各种培训支出。按标准提取的“职工教育经费”也在本科目中反映。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。劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。公务用车运行维护费：反映公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。其他

交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如飞机、船舶等的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、出租车费用等。其他商品和服务支出：反映上述科目包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

**3、对个人和家庭的补助：**反映政府用于对个人和家庭的补助支出。其中退休费：反应机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。医疗费补助：反应机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按政策规定资助居民参加居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。奖励金：反应对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。