

2021 年度
内乡县县衙博物馆决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分： 内乡县县衙博物馆概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分： 2021 年部门决算表

- 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、 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

第三部分： 2021 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支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：内乡县县衙博物馆概况

一、部门职责

内乡县衙 1984 年被批准为全国第一家衙门博物馆，因保存比较完整和文化内涵丰富而素有“天下第一衙”之称，1996 年被公布为第四批全国重点文物保护单位；2002 年被《中国文物报》评选为世界“文化多样性”十家博物馆之一；2005 年被国家旅游局评为 AAAA 级旅游景区；2008 年被评为河南省廉政教育基地。因保存完整程度极为罕见，被专家誉为“神州大地绝无仅有的历史标本”。

其主要职责：为县衙博物馆开发建设提供管理服务。负责文物征集、鉴定、登编、修复、保管、文物及相关研究及文物宣传等。

二、机构设置

内乡县县衙博物馆内设机构 9 个，包括：办公室、党务办公室、文博研究股、文物保护股、治安保卫股、接待演艺股、宣传营销股、研学讲解股、财务股。

第二部分：2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门： 内乡县县衙博物馆

公开 01 表
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	3538.49	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	3572.48
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	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	3538.49	本年支出合计	58	3572.48
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	69.95	年末结转和结余	60	35.95
	30			61	
总计	31	3608.44	总计	62	3608.44

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门： 内乡县县衙博物馆

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3538.49	3538.49					
207	文化旅游体育与传媒支出	3538.49	3538.49					
20702	文物	3538.49	3538.49					
2070202	一般行政管理事务	2730.50	2730.50					
2070203	机关服务	14.24	14.24					
2070205	博物馆	710.00	710.00					
2070299	其他文物支出	83.74	83.74					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 内乡县县衙博物馆

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3572.48	827.74	2744.74			
207	文化旅游体育与传媒支出	3572.48	827.74	2744.74			
20702	文物	3572.48	827.74	2744.74			
2070202	一般行政管理事务	2730.50		2730.50			
2070203	机关服务	14.24		14.24			
2070205	博物馆	711.78	711.78				
2070299	其他文物支出	115.96	115.96				

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

部门： 内乡县县衙博物馆

公开 04 表
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	3538.49	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	3504.31	3504.31		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	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	3538.49	本年支出合计	59	3504.31	3504.31	
年初财政拨款结转和结余	28	1.78	年末财政拨款结转和结余	60	35.95	35.95	
一般公共预算财政拨款	29	1.78		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			
总计	32	3540.27	总计	64	3540.27	3540.27	

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

部门： 内乡县县衙博物馆

公开 05 表
金额单位： 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
栏次		1	2	3
合计		3504.31	759.57	2744.74
207	文化旅游体育与传媒支出	3504.31	759.57	2744.74
20702	文物	3504.31	759.57	2744.74
2070202	一般行政管理事务	2730.50		2730.50
2070203	机关服务	14.24		14.24
2070205	博物馆	711.78	711.78	
2070299	其他文物支出	47.79	47.79	

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

部门： 内乡县县衙博物馆

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	660.55	302	商品和服务支出	63.25	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	360.16	30201	办公费	49.12	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	0.90
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	0.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	85.92	30206	电费	2.58	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	31.56	30207	邮电费	0.47	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.63	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	8.23	30211	差旅费	0.23	31008	物资储备	
30113	住房公积金	62.62	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.90	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	104.43	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	34.88	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	7.81	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	20.57	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.26	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	3.42	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.05	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护 费	1.76	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.34			
30399	其他对个人和家庭的补助	6.50	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支 出	1.10			
人员经费合计		695.43	公用经费合计				64.14	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07
表

部门： 内乡县县衙博物馆

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
5.00		5.00		5.00		1.76		1.76		1.76	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 内乡县县衙博物馆

公开 08 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
功能 分类 科目 编码	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。
我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分： 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入、支出总计 3608.44 万元，与 2020 年相比收、支总计各增加 1682.16 万元，增长 114.51%。主要原因：县衙广场改造项目收支较大。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3538.49 万元，其中：财政拨款收入 3538.49 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 3572.48 万元，其中：基本支出 827.74 万元，占 23.46%；项目支出 2744.74 元，占 76.83%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收支总决算 3540.27 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 1926.28 万元，增长 119 %。主要原因：县衙广场改造项目收支较大。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2021 年一般公共预算财政拨款支出 3504.31 万元，占本年支出合计的 98.09%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2164.1 万元，上升 161%。主要原因是县衙广场项目款增加额度较大。

(二)结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 3504.31 万元，主要用于以下方面：基本支出759.57万元，占21.68%，项目支出2744.74万元，占 78.32%。

(三)具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1290 万元，支出决算为 3504.31 万元，完成年初预算的 368.12%。其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1290 万元，支出决算为 3504.31 万元，完成年初预算的 368.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2021 年度财政调控县衙广场项目款增加，支出增加。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）机关事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 14.24 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2021 年度 财政调控县衙广场项目款增加，支出增加。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 711.78 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2021 年度 财政调控县衙广场项目款增加，支出增加。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）其他文物支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 47.79 万元，完成

年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2021 年度财政调控县衙广场项目款增加，支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 759.57 万元，其中：人员经费 695.43 万元，主要包括：基本工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助；公用经费 64.14 万元，主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 5 万元，支出决算为 1.76 万元，完成预算 35.2%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进

一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算1.76万元，完成预算的35.2%，占35.2%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是无。全年因公出国(境)团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为5万元，支出决算为1.76万元，完成年初预算的33.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压缩三公经费。

其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0台。

公务用车运行支出为1.7万元。主要用于车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。2021年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为1量。

3. 公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。其中：

外宾接待支出0万元。主要用于接待国(境)外来访团。2021年共接待国(境)外来访团组0个、来访外宾0人次(不包括陪同人员)。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于接待国内来访团组。2021 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 17.6 万元，其中：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 17.6 万元。授予中小企业合同 17.6 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2021 年期末， 内乡县县衙博物馆共有车辆 4 辆， 其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要 通信用车 0 辆、应急保障车用车 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、公务用车 1 辆，消防车 1 辆，消防巡逻车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元 以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一)绩效管理工作的开展情况。

2021 年， 我单位纳入预算绩效管理的支出总额为 3150.5 万元，其中：公用经费支出 0 万元；支出项目共 2 个，支出金额 2744.74 万元，其中，进行项目绩效自评 2 个， 自评金额 2744.74 万元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）0 个， 评价金额 0 万元。

(二)项目绩效自评结果。

我部门根据年初设定的绩效目标，停车场改造项目纳入本级财政预算项目，全年预算安排 2670.5 万元，执行 2670.5 万元，执行率 100%，产出指标得分 59 分、效益指标得分 29 分、满意度指标得分 10 分， 自评得分 98 分。资金支出规范、合理。

安防工程纳入本级财政预算项目，全年预算安排 480 万元，执行 60

万元，执行率 12.5%，产出指标得分 41 分、效益指标得分 40 分、满意度指标得分 9 分， 自评得分 90 分。与预算有偏差是因为由于疫情原因，项目进度慢，项目资金支付缓慢，导致偏差较大。

项目绩效自评表

(2021 年度)

填表人及联系方式：于远洋 18939205577

项目名称		文物保护单位：内乡县衙安防工程						
主管部门及代码		内乡县文化广电和旅游局		实施单位	内乡县县衙博物馆			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	480 万元	480 万元	60 万元	10	12.5%	2.0	
	其中：政府预算资金	480 万元	480 万元	60 万元	—	—	—	
	财政专户管理资金				—	—	—	
	单位资金				—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	内乡县衙视频安防监控系统、声音复核系统、入侵报警系统、紧急广播系统、专用通讯系统、电子巡查系统、出入口控制系统、安全防爆检查系统、网络交换系统、综合布线系统、监控中心管理等系统的部署建设。			通过项目建设，健全县衙各项安防系统，从而提升内乡县衙在文物文明传承创新区的建设，增强群众对古建筑及文物的保护意识。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：文物维修保护展示面积（平方米）	4 万平方米	4 万平方米	10	9	
			指标 2：可移动文物修复保护数量	1048 件	1048 件	10	9	
		质量指标	指标 1：安全事故发生率	0%	0%	5	5	
			指标 2：文物损坏、违规修复发生率	0%	0%	5	5	
		时效指标	指标 1 项目按计划完成率：	100%	12%	10	3	资金支付缓慢
			指标 2：					
	成本指标	指标 1：节约成本，杜	100%	99%	5	5		

			绝浪费					
			指标 2: 支出合理性	合理	合理	5	5	
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 促进旅游等相关产业增收	促进	促进	5	5	
			指标 2:					
		社会效益指标	指标 1: 提高全省文物保护水平	提高	提高	5	5	
			指标 2: 提高群众文物保护意识	提高	提高	5	5	
		生态效益指标	指标 1: 生态系统的维持及良性循环程度	良好	良好	5	5	
			指标 2:					
		可持续影响指标	指标 1: 提升县衙知名度, 扩大影响力	提升	提升	10	10	
			指标 2: 促进华夏历史文明传承创新区建设	促进	促进	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 社会公众对文物保护满意度	100%	92%	10	9		
		指标 2:						
总分					100	90.0		

县衙广场、停车场改造项目纳入本级财政预算项目，全年预算安排 2730.5 万元，执行 2730.5 万元，执行率 100%，产出指标得分 50 分、效益指标得分 39 分、满意度指标得分 9 分，自评得分 98 分。

项目绩效自评表

(2021 年度)

填表人及联系方式：于远洋 18939205577

项目名称	县衙广场、停车场改造项目						
主管部门及代码	内乡县文化广电和旅游局			实施单位	内乡县县衙博物馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	2730.5 万元	2730.5 万元	2730.5 万元	10	100%	10

	其中：政府预算资金	2730.5 万元	2730.5 万元	2730.5 万元	—		—	
	财政专户管理资金				—		—	
	单位资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	项目建设有利于改善游客的出行环境，提高群众的出行环境，广场改造同时能丰富群众的业余生活方式。			县衙广场、停车场改造项目有效缓解道路交通堵塞，杜绝车辆乱停乱放现象；丰富的群众业余生活，取得经济效益的同时得到了社会一致好评。				
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标	数量指标	指标 1：广场改造面积	12000 平方 米	12499.13 平 方米	10	10	
			指标 2：停车场层数	2 层	2 层	10	10	
			指标 3：广场改造面积	7809 m ²	7809 m ²	10	10	
		质量指标	指标 1：安全事故发生 率	0%	0%	5	5	
			指标 2：					
		时效指标	指标 1 项目按计划完成 率：			5	5	
			指标 2：					
		成本指标	指标 1：节约成本，杜 绝浪费	100%	99%	5	5	
			指标 2：支出合理性	合理	合理	5	5	
	效益指 标	经济效益指标	指标 1：促进旅游等相 关产业增收	促进	促进	10	10	
			指标 2：					
		社会效益指标	指标 1：有效缓解道路 交通堵塞	显著	显著	5	5	
			指标 2：增加群众业余 生活场地	增加	增加	5	5	
		生态效益指标	指标 1：解决车辆乱停 乱放的现象	良好	良好	10	10	
指标 2：								
可持续影响指		指标 1：提升县衙知名	提升	提升	10	9		

		标	度，扩大影响力					
			指标 2:					
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	指标 1: 群众满意度	100%	99%	10	9	
			指标 2:					
总分						100	98	

通过对实施项目绩效的自评，理清了预算下达和预算执行的关系，了解了资金拨付使用必须按照财政管理程序进行。在以后的工作严格按照程序进行项目的申报、实施、绩效评价，使财政资金发挥最大的效能。

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。