

**2017 年**

**广东省教育装备中心**

**部门决算报告**

# 目 录

## 第一部分 广东省教育装备中心概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

## 第二部分 广东省教育装备中心 2017 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 广东省教育装备中心 2017 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 广东省教育装备中心 2017 年概况

### （一）部门主要职责

广东省教育装备中心是广东省教育厅直属参公事业单位。主要职责：参与拟订教育装备工作规划；协调有关教育装备配备和建设；协助开展教育系统政府采购监管相关工作。

### （二）机构设置

按照部门决算编报要求，纳入广东省教育装备中心 2017 年部门决算编报范围的单位共 1 个，包括广东省教育装备中心 1 个预算单位。本部门没有下属单位。

广东省教育装备中心编制 40 名，实有在职人员 35 人，离休人员 2 人，退休人员 29 人。

## 第二部分 广东省教育装备中心 2017 年部门决算表

收入支出决算总表					
部门：广东省教育装备中心					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、财政拨款收入	1	109,802.96	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	109,551.64
六、其他收入	6	3.28	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	280.87
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	109,806.24	本年支出合计	50	109,832.51
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	1,455.00	年末结转和结余	52	1,428.73
	26			53	
总计	27	111,261.24	总计	54	111,261.24

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表								
部门：广东省教育装备中心								公开02表
								金额单位：万元
功能分类科目编码	项目 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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		109,806.24	109,802.96	0.00	0.00	0.00	0.00	3.28
205	教育支出	109,562.37	109,559.09	0.00	0.00	0.00	0.00	3.28
20501	教育管理事务	1,127.09	1,127.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1,127.09	1,127.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108,432.00	108,432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	61,000.00	61,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	47,432.00	47,432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.28
2059999	其他教育支出	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.28
208	社会保障和就业支出	243.87	243.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	243.87	243.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	92.32	92.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	151.55	151.55	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。

支出决算表							
部门：广东省教育装备中心							公开03表
							金额单位：万元
功能分类科目编码	项目 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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		109,832.51	1,345.05	108,487.46	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	109,551.64	1,064.18	108,487.46	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,118.79	1,063.33	55.46	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1,118.79	1,063.33	55.46	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108,432.00	0.00	108,432.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	61,000.00	0.00	61,000.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	47,432.00	0.00	47,432.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.85	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.85	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	280.87	280.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	280.87	280.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	92.32	92.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	188.55	188.55	0.00	0.00	0.00	0.00

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
部门：广东省教育装备中心							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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	109,802.96	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	109,550.79	109,550.79	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	280.87	280.87	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	109,802.96	<b>本年支出合计</b>	49	109,831.66	109,831.66	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	48.00	年末财政拨款结转和结余	50	19.30	19.30	0.00
一般公共预算财政拨款	24	48.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>总计</b>	27	109,850.96	<b>总计</b>	54	109,850.96	109,850.96	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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				
				公开05表
部门：广东省教育装备中心				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		109,831.66	1,344.20	108,487.46
205	教育支出	109,550.79	1,063.33	108,487.46
20501	教育管理事务	1,118.79	1,063.33	55.46
2050102	一般行政管理事务	1,118.79	1,063.33	55.46
20502	普通教育	108,432.00	0.00	108,432.00
2050202	小学教育	61,000.00	0.00	61,000.00
2050203	初中教育	47,432.00	0.00	47,432.00
208	社会保障和就业支出	280.87	280.87	0.00
20805	行政事业单位离退休	280.87	280.87	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	92.32	92.32	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	188.55	188.55	0.00

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	
部门：广东省教育装备中心								金额单位：万元	
人员经费				公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	581.54	302	商品和服务支出	82.97	310	其他资本性支出	1.19	
30101	基本工资	133.73	30201	办公费	3.01	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	287.10	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	1.19	
30103	奖金	33.32	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30104	其他社会保障缴费	4.23	30204	手续费	0.05	31005	基础设施建设	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	1.23	31006	大型修缮	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	9.06	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	3.23	31008	物资储备	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30199	其他工资福利支出	123.16	30209	物业管理费	15.71	31010	安置补助	0.00	
303	对个人和家庭的补助	678.50	30211	差旅费	12.33	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30301	离休费	33.37	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30213	维修(护)费	0.87	31013	公务用车购置	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00	
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00	
30307	医疗费	28.90	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00	
30309	奖励金	32.09	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00	
30311	住房公积金	78.07	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00	
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	9.58	30701	国内债务付息	0.00	
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00	
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	22.75	39906	赠与	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	506.07	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	5.15				
	人员经费合计	1,260.04		公用经费合计				84.16	

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：广东省教育装备中心												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		
1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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							公开08表
部门：广东省教育装备中心						金额单位：万元	
功能分类科目编码	项目 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
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	0	0	0	0	0

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。

### 第三部分 广东省教育装备中心 2017 年部门决算情况说明

#### 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

广东省教育装备中心 2017 年度总收入 109806.24 万元，其中本年收入 109806.24 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 109802.96 万元，比上年决算数 94659.73 万元增加 15143.23 万元，增长 16 %。主要原因：财政拨款专项资金比上年增加。

2. 其他收入 3.28 万元，比上年决算数 3.33 万元减少 0.05 万元，下降 1.5%。主要原因：其他收入为利息收入，利息收入比上年减少。

##### （二）年度支出总体情况

广东省教育装备中心 2017 年度总支出 109832.51 万元，其中本年支出 109832.51 万元。具体情况如下：



1. 教育支出 109551.64 万元，主要支出项目有省装备中心 2017 年病故退休干部抚恤金及丧葬费补助、政府采购省直教育系统管理专项经费、2017 年（春季）城乡义务教育免费教科书资金、2017 年城乡义务教育免费教科书资金（2016 年秋-2017 年春免费教科书清算款）、预安排 2017 年（秋季）城乡义务教育免费教科书资金，比上年决算数 94947.2 万元增加 14604.44 万元，增长 15.38%，主要原因是财政拨款专项资金比上年增加。

2. 社会保障和就业支出 280.87 万元，比上年决算数 65.54 万元增加 215.33 万元，增长 328.55%，主要原因是根据省里统一部署年中追加离退休人员慰问金(绩效考核奖)。

## 二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2017 年度财政拨款收入说明

广东省教育装备中心 2017 年度财政拨款收入合计 109802.96 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 109802.96 万元，比年初预算数 1027.31 万元增加 108775.65 万元，增长 10588 %，主要原因是年中财政调整追加城乡义务教育免费教科书资金。

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

广东省教育装备中心 2017 年度财政拨款支出合计 109831.66 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 109831.66 万元，比年初预算数 1027.31 万元增加 108804.35 万元，增长

10591 %，主要原因是年中财政调整追加城乡义务教育免费教科书资金。

**分功能科目看**，教育支出（类）教育管理事务（款）1118.79万元，主要用于政府采购省直教育系统管理项目、病故退休干部抚恤金及丧葬费补助；教育支出（类）普通教育（款）108432万元，主要用于2017年（春季）城乡义务教育免费教科书资金、2017年城乡义务教育免费教科书资金（2016年秋-2017年春免费教科书清算款）、预安排2017年（秋季）城乡义务教育免费教科书资金；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）280.87万元，主要用于行政事业单位离退休人员经费。

### 三、2017年度财政拨款“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

广东省教育装备中心2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算1万元的0%。认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2017年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年1.14万元减少1.14万元，下降100%。其中：因公出国（境）费支出决算与上年持平；公务用车购置及运行维护费支出决算比上年减少1万元，下降100%；公务接待费支出决算比上年减少0.14万元，下降100%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是实行车改，公务用车已报废；公务接待费支

出减少主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制开支，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

2017年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行维护费支出0万元，公务接待费支出0万元。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2017年本部门机关运行经费支出84.16万元，比上年93.48万元减少9.32万元，降低9.97%。主要原因是：按照年初预算执行，贯彻执行中央八项规定，厉行节约。

### （二）政府采购支出情况说明

2017年本部门政府采购支出总额15.62万元，其中：政府采购货物支出5.23万元、政府采购工程支出0.39万元、政府采购服务支出10万元。授予中小企业合同金额14.5万元，占政府采购支出总额的92.83%，其中：授予小微企业合同金额14.1万元，占政府采购支出总额的90.27%。

### （三）国有资产占用情况

截至2017年12月31日，本部门共有车辆0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）预算绩效管理工作的开展情况。

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算管理要求，2017年度我部门组织对1个一般公共预算项目支出开展绩效自评。根据年初设定的绩效目标，2017年城乡义务教育免费教科书资金(省级财政资金)项目自评得分为100分。项目全年预算数为35000万元，执行数为35000万元，完成预算的100%。主要产出和效果：广东省义务教育政府免费教材采购项目能够保证免费教材课本的质量并及时足额供应，确保了“课前到书，人手一册”的工作目标，对省级政府统筹教育改革、优化教育布局、促进教育公平、提高教育质量、促进基本公共服务均等化有着积极的推动作用。发现的主要问题及原因：在项目的实际操作中，地方课程免费教材供应目录下达较晚，相关合同不能及时签订，导致出版供应商组织征订、生产、采购时间较紧，同时还影响了项目资金的下达进度。下一步改进措施：建议及时审定并下达教材目录，严格按照时间节点签订合同，督促出版供应商及时组织征订、生产、采购等工作，按要求完成项目各项程序，确保项目资金下达的时效性。

**重点项目绩效评价报告。**无。

**以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**

## **城乡义务教育免费教材政府采购项目支出绩效 自评报告**

### **一、项目基本情况及自评结论**

#### **(一) 项目用款单位简要情况**

广东省教育装备中心是省教育厅直属的参公管理事业单位（正处级），主要职责是参与拟定教育装备工作规划；协调有关教育装备配备和建设工作；协助开展教育系统政府采购监管相关工作。省教育装备中心是广东省城乡义务教育免费教材政府采购项目用款单位。

## **（二）项目实施主要内容及实施程序**

### **1. 主要内容**

根据广东省人民政府办公厅《关于延续当前我省义务教育阶段免费教材出版供应和发行服务方式的签报》（签报 201500095）意见，我省免费教材的出版供应和发行服务继续分别由南方出版传媒股份有限公司和广东省新华发行集团股份有限公司（含广东教育书店）承担。按照 2016 秋-2017 春和 2017 秋-2018 春广东省义务教育免费教材政府采购出版供应合同以及 2015 秋-2018 春广东省义务教育阶段免费课本发行服务政府采购合同，南方出版传媒和新华发行集团（含广东教育书店）负责全省经济欠发达地区 14 个地级市和恩平市义务教育阶段免费教材出版供应，确保国家免费教材品种每学期每科目每生人手一册。免费教材政府采购定额标准小学每生每学年 120 元，初中每生每学年 205 元，定额标准包括出版费用和发行服务费。

### **2. 实施程序**

（1）确定用书目录并签订合同。确定 2017 年义务教育免费配套教材目录，并根据目录由省教育厅与南方传媒分别于 2016

年8月、2017年8月签订2016年秋-2017年春及2017年秋-2018年春广东省义务教育阶段免费教材出版供应合同书。合同明确了双方的权责约定、免费教材的质量要求、免费教材交货和验收及出版供应款项的结算等事项。

(2) 资金预付。根据南方出版传媒股份有限公司《关于预付2017年春季政府免费教材款项的请示》《关于预付2017年秋季政府免费教材款项的请示》，省教育厅商请省财政厅资金预付有关款项。

(3) 生产配送。资金下达后，省教育厅督促出版供应商做好免费教材价格申报、征订、生产、采购等工作，及时收集和跟踪各地市教材配送情况，确保“课前到书，人手一册”。

(4) 检查验收。各地市教育主管部门及学校组织免费教材的检查验收，检查“课前到书，人手一册”是否落实到位，确保教材质量合格达标。

(5) 完成清算。省教育厅核定学生数和码洋数，确定清算总额，并根据出版供应商提出的资金清算申请，商请省财政厅对免费教材的款项进行资金清算，完成有关款项的结算工作。

### **(三) 项目自评等级和分数**

项目绩效目标基本完成，自评分数100分，总体评价为优。

其中，绩效目标20分。项目设立了“建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制;推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教

育公平、提高教育质量,促进基本公共服务均等化”的总目标,并相应细化了分阶段目标:准确核定免费教材普及学生人数,统计学生人数;按照补助标准申请预付款资金;及时发放免费课本,确保"课前到书,人手一册";发行中标单位及时配送课本;按照先预付款,后清算的原则及时发放;统一供应商按征订目录采购课本;及时发放财政补助资金。总体来说,项目目标具有完整性、科学性、可衡量性。

绩效监控 30 分。项目严格按照政府采购、法人负责制及合同管理制等相关程序实施,并及时按规定办理验收手续。项目资金能够按时到位、及时支出,到位率和支出率均达到 100%,不存在调整预算支出内容及超范围、标准支出问题。

绩效结果 50 分。严格按照时间节点要求完成项目计划,在规定时间内完成价格申报,及时下发采购品种制定目录,并按照学校的征订数组织生产和配送,确保按照小学生 120 元/人.年和初中生 205 元/人.年的标准将义务教育免费教材课本落实到每个人。项目的社会经济效益良好,可持续性较强,供应生产企业严格遵守国际税收政策且具有绿色印刷资质。

总体来说,广东省义务教育政府免费教材采购项目能够保证免费教材课本的质量并及时足额供应,确保了“课前到书,人手一册”的工作目标,对省级政府统筹教育改革、优化教育布局、促进教育公平、提高教育质量、促进基本公共服务均等化有着积极的推动作用。

## **二、绩效表现**

### **(一) 资金使用绩效**

1.经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。

2.效率性：绩效目标和“课前到书，人手一册”的政治任务在规定时间内完成。

3.质量目标完成情况：所有专项按照计划完成；按照小学生120元/人.学年和初中生205元/人.学年的标准，确保义务教育免费教材课本落实到每个人。

### **(二) 存在问题**

在项目的实际操作中，地方课程免费教材供应目录下达较晚，相关合同不能及时签订，导致出版供应商组织征订、生产、采购时间较紧，同时还影响了项目资金的下达进度。

## **三、改进意见**

建议及时审定并下达教材目录，严格按照时间节点签订合同，督促出版供应商及时组织征订、生产、采购等工作，按要求完成项目各项程序，确保项目资金下达的时效性。



#### 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**其他收入**：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

三、**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。

四、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

五、**基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

六、**项目支出**：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

七、**“三公”经费**：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，

指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**八、机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。