

**武汉市洪山区工商业联合会 2023 年
部门预算
编制说明**

2023 年 1 月

2023 年部门预算公开目录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、财政拨款“三公”经费支出表
- 八、项目支出表
- 九、政府性基金预算支出表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、政府购买服务预算表
- 十三、部门整体支出绩效目标表
- 十四、项目支出绩效目标表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

- 一、财政拨款收支预算总体情况
- 二、一般公共预算支出安排情况
- 三、一般公共预算基本支出安排情况
- 四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 五、政府性基金预算支出安排情况
- 六、部门收支预算总体安排情况
- 七、部门收入预算安排情况
- 八、部门支出预算安排情况
- 九、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

一、部门概况

(一) 部门主要职能

1、参与国家大政方针及政治、经济、社会生活中的重要问题的政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；

2、发扬自我教育的优良传统，宣传、贯彻党和国家的方针政策，加强和改进思想政治工作，推动企业文化建设，做到爱国、敬业、诚信、守法，引导会员树立社会主义公私观、信用观、义利观和法制观，做中国特色社会主义事业的建设者；

3、代表并维护会员的合法权益，反映会员的意见、要求和建议，在会员和政府之间发挥桥梁作用，当好政府管理

非公有制经济的助手。

4、开展工商专业培训，帮助会员改进经营管理，完善财务管理、依法纳税，提高生产技术和产品质量；

5、为会员提供有关证明，协调关系，调解经济纠纷；

6、办好会办企业、事业；

7、承办政府和有关部门委托事项。

(二) 部门预算单位构成

武汉市洪山区工商业联合会由机关及下属 0 个二级单位组成，其中：行政单位 1 个、事业单位 0 个(含参照公务员法管理事业单位 0 个)。

(三) 部门人员构成

武汉市洪山区工商业联合会总编制人数 3 人，其中：行政编制 3 人，事业编制 0 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。在职实有人数 5 人，其中：行政编制 5 人，事业编制 0 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 6 人，其中：离休 0 人，退休 6 人。

第二部分

2023 年部门预算表

表1

收支总表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	218.41	一、一般公共服务支出	153.11
二、政府性基金预算拨款收入		二、公共安全支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、教育支出	
四、财政专户管理资金收入		四、科学技术支出	
五、事业收入		五、文化旅游体育与传媒支出	
六、事业单位经营收入		六、社会保障和就业支出	31.36
七、上级补助收入		七、卫生健康支出	11.00
八、附属单位上缴收入		八、节能环保支出	
九、其他收入		九、城乡社区支出	
		十、农林水支出	
		十一、交通运输支出	
		十二、资源勘探工业信息等支出	
		十三、商业服务业等支出	
		十四、金融支出	
		十五、援助其他地区支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	22.95
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		廿一、其他支出	
		廿二、债务还本支出	
		廿三、债务付息支出	
		廿四、债务发行费用支出	
本年收入合计	218.41	本年支出合计	218.41
上年结转结余		年终结转结余	0.00
收 入 总 计	218.41	支 出 总 计	218.41

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

表2

收入总表																	
部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会																	
部门（单位） 代码	部门（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余				
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金
	合计	218.41	218.41	218.41													
016	武汉市洪山区工商业联合会	218.41	218.41	218.41													
016001	武汉市洪山区工商业联合会	218.41	218.41	218.41													

表3

支出总表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	218.41	213.41	5.00			
201	一般公共服务支出	153.11	148.11	5.00			
20128	民主党派及工商联事务	153.11	148.11	5.00			
2012801	行政运行	148.11	148.11				
2012802	一般行政管理事务	5.00		5.00			
208	社会保障和就业支出	31.36	31.36				
20805	行政事业单位养老支出	31.36	31.36				
2080501	行政单位离退休	18.36	18.36				
2080505	机关事业单位基本养老	13.00	13.00				
210	卫生健康支出	11.00	11.00				
21011	行政事业单位医疗	11.00	11.00				
2101101	行政单位医疗	11.00	11.00				
221	住房保障支出	22.95	22.95				
22102	住房改革支出	22.95	22.95				
2210201	住房公积金	16.00	16.00				
2210202	提租补贴	3.26	3.26				
2210203	购房补贴	3.70	3.70				

表4

财政拨款收支预算总表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	218.41	一、本年支出	218.41
（一）一般公共预算拨款	218.41	（一）一般公共服务支出	153.11
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	31.36
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	11.00
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	22.95
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	218.41	支 出 总 计	218.41

表5

一般公共预算支出表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	218.41	213.41	184.29	29.12	5.00
201	一般公共服务支出	153.11	148.11	119.76	28.34	5.00
20128	民主党派及工商联事务	153.11	148.11	119.76	28.34	5.00
2012801	行政运行	148.11	148.11	119.76	28.34	
2012802	一般行政管理事务	5.00				5.00
208	社会保障和就业支出	31.36	31.36	30.58	0.78	
20805	行政事业单位养老支出	31.36	31.36	30.58	0.78	
2080501	行政单位离退休	18.36	18.36	17.58	0.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	13.00	13.00	13.00		
210	卫生健康支出	11.00	11.00	11.00		
21011	行政事业单位医疗	11.00	11.00	11.00		
2101101	行政单位医疗	11.00	11.00	11.00		
221	住房保障支出	22.95	22.95	22.95		
22102	住房改革支出	22.95	22.95	22.95		
2210201	住房公积金	16.00	16.00	16.00		
2210202	提租补贴	3.26	3.26	3.26		
2210203	购房补贴	3.70	3.70	3.70		

表6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	213.41	184.29	29.12
301	工资福利支出	166.69	166.69	
30101	基本工资	30.61	30.61	
30102	津贴补贴	31.45	31.45	
30103	奖金	63.14	63.14	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.00	13.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.00	11.00	
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	
30113	住房公积金	16.00	16.00	
302	商品和服务支出	29.12		29.12
30201	办公费	1.30		1.30
30202	印刷费	1.30		1.30
30207	邮电费	1.10		1.10
30216	培训费	0.30		0.30
30227	委托业务费			
30228	工会经费	3.20		3.20
30229	福利费	3.00		3.00
30239	其他交通费用	6.30		6.30
30299	其他商品和服务支出	12.62		12.62
303	对个人和家庭的补助	17.60	17.60	
30302	退休费	17.58	17.58	
30309	奖励金	0.02	0.02	

表7

财政拨款“三公”经费支出表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会 单位:万元

“三公”经费合计	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	

说明：本部门2023年无一般公共预算“三公”经费支出表

表8

项目支出表

部门/单位：武汉市洪山区工商业联合会 单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			5.00	5.00							
016	武汉市洪山区工商业联合会		5.00	5.00							
016001	武汉市洪山区工商业联合会本级		5.00	5.00							
22	其他运转类		3.50	3.50							
42011122016T000000100	协助政府管理和服非公经济工作经费	武汉市洪山区工商业联合会本级	3.50	3.50							
31	本级支出项目		1.50	1.50							
42011122016T000000100	机构运转工作经费	武汉市洪山区工商业联合会本级	1.50	1.50							

表9

政府性基金预算支出表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	人员类项目支出	运转类项目支出		特定目标类项目支出
						公用经费项目支出	其他运转类项目支出	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

说明：本部门2023年无政府性基金预算支出

表10

国有资本经营预算支出表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	人员类项目支出	运转类项目支出		特定目标类项目支出
						公用经费项目支出	其他运转类项目支出	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

说明：本部门2023年无国有资本经营预算支出表

表11

政府采购预算表													单位：元
单位代码	单位名称	项目	政府采购品目	功能科目	部门支出经济分类	资金来源	资金性质	采购数量	单价 (元)	计量单 位	采购金额		
											采购金额合计 (元)	其中面向 中小企业 (元)	其中面向 小微企业 (元)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	合计										3000.00		3000.00
03	行政政法科										3000.00		3000.00
016	武汉市洪山区工商业联合会										3000.00		3000.00
016001	武汉市洪山区工商业联合会本级	在职人员公用	[A05040101]复印纸	[2012801]行政运行	[30201]办公费	年初安排	经费拨款补助	1	3000		3000.00		3000.00

表12

政府购买服务预算表													单位：元
单位代码	单位名称	是否包含政府 采购	项目	政府购买服务内 容	购买数量	购买金额	资金来源	资金性质	支出功能分类科目	部门支出经济分类	政府购买服务指导目录		
											一级目录	二级目录	三级目录
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	合计					20000							
03	行政政法科					20000							
016	武汉市洪山区工商业联合会					20000							
016001	武汉市洪山区工商业联合会本级	否	机构运转工作经费	会计服务	1	2000	年初安排	经费拨款补助	[2012802]一般行政管理事务	[30227]委托业务费	政府履职所需辅助性服务	财务会计审计	财务、会计服务
016001	武汉市洪山区工商业联合会本级	否	机构运转工作经费	法律顾问	1	5000	年初安排	经费拨款补助	[2012802]一般行政管理事务	[30227]委托业务费	政府履职所需辅助性服务	法律服务	法律咨询、顾问服务
016001	武汉市洪山区工商业联合会本级	否	在职人员公用	印刷费	1	13000	年初安排	经费拨款补助	[2012801]行政运行	[30202]印刷费	政府履职所需辅助性服务	后勤服务	印刷服务

表13

洪山区2023年部门整体支出绩效目标申报表

填报日期:

单位: 万元

部门（单位）名称	武汉市洪山区工商业联合会					
填报人	包莹莹	联系电话	87678289			
部门总体资金情况 (万元)	总体资金情况		当年预 算收支	占 比	近两年收支金额	
					2021年	2022年
	收入构成	财政拨款	218.41	99.50%	221.76	217.1
		其他资金		0.50%	0.00%	0.61
		合 计	218.41	100%	221.76	217.71
	支出构成	人员类项目支出	184.29	84.38%	216.76	191.51
		运转类项目支出	29.12	13.33%	3.5	24.09
		特定目标类项目支出	5	2.29%	1.5	1.5
		合 计	218.41	100%	221.76	217.1
部门职能概述	宣传、贯彻党和国家的方针政策，加强和引导非公有制经济人士思想政治工作；参与政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；促进行业协会商会改革发展；参与协调劳动关系、协同社会管理，促进社会和谐稳定；协助政府管理和服务非公有制经济，在会员和政府之间发挥桥梁作用；反映会员的意见、建议，维护会员的合法权益。					
年度工作任务	1.开展“非公经济”考察调研活动，为民营经济改善发展环境建言献策，形成调研材料，提出议案并被采纳；2.成立新商会、吸纳新会员；3.开展非公经济人士理想信念教育活动；4.推进基层社会治理以及“聚商育商”工程，联合洪山各商会协会开展系列活动；5.服务非公经济发展，搭建平台，开展为民营企业服务系列活动。					
项目支出情况	项目名称	项目类别	项目总 预算	项目本年度预算	项目主要支 出方向和用 途	
	项目1：机构运转工作 经费	其他运转类	5	5	加强党组织 建设，加强 机关干部作 风建设，积 极参与文明 创建活动。	
	项目2：					
						
整体绩效目标	长期目标（截止 年）		年度目标			
	1.协助政府管理和服务非公有制经济工作，发挥非公有制经济人士主体作用，引导民营企业积极履行社会责任； 2.保障机构正常运转，贯彻落实党的各项方针政策，促进工商联发展。		1.协助政府管理和服务非公有制经济工作； 2.开展党建纪检文明工作；保障财务运行和聘请法律顾问。			

年度目标1	协助政府管理和服务非公有制经济工作，发挥非公有制经济人士主体作用，引导民营企业积极履行社会责任。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		指标值确定依据
				近两年指标值		
				2021年	2022年	
		质量指标	民企活动参与率	90%	90%	根据工作目标预计完成率
		时效指标	完成及时率	100%	100%	2023年工作目标
		成本指标	不超过预算总金额	3.5	3.5	2023年工作目标
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	促进政企交流	无	100%	根据工作目标预计完成率
		生态效益指标				
		可持续性影响指标	可持续影响	促进工商联发	促进工商联发	预算支出带来的可持续影响
		满意度指标	民企满意度	85%	90%	2023年工作目标
年度目标2	开展党建纪检文明工作；保障财务运行和聘请法律顾问。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		指标值确定依据
				近两年指标值		
				2021年	2022年	
		质量指标1	干部活动参与率	90%	90%	2023年工作目标
		质量指标2	法律顾问合同执行率	100%	100%	2023年工作目标
		时效指标	完成及时率	100%	100%	2023年工作目标
		成本指标	不超过预算总金额	3.5	3.5	2023年工作目标
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	促进政企交流	无	无	预算支出对社会发展的影响
		生态效益指标				
		可持续性影响指标	可持续影响	促进工商联发	促进工商联发	预算支出带来的可持续影响
	满意度指标	民企满意度	85%	90%	2023年工作目标	

表14

洪山区2023年项目资金绩效目标申报表

单位名称:

资金单位: 万元

项目名称	机构运转工作经费	项目代码	42011122016T000000100
项目主管部门	行政政法科	项目执行单位	武汉市洪山区工商业联合会
项目负责人	包莹莹	联系电话	027-87678289
项目申请理由	1. 项目的政策依据: 洪政办[2015]22号(区人民政府办公室关于印发在全区机关事业单位建立法律顾问制度的实施意见的通知)); 【组织力方案】洪组文〔2021〕1号 洪山区组织力提升专项行动实施方案等。 2. 项目与部门职能的相关性: 确保党建、文明宣传和纪检监察工作的顺利开展, 保障机关职能的实现		
项目主要内容	预算资金的主要投向及工作任务: 1. 加强党组织建设, 加强机关干部作风建设, 积极参与文明创建活动; 2. 购买服务支出		
项目总预算	5	项目当年预算	5
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况: 2020年无, 2021年无。 2. 当年预算变动情况及理由: 没变化。		
项目资金来源	资金来源项目	金额	
	合计	5	
	1. 一般公共预算财政拨款收入	5	
	其中: 申请当年预算拨款	5	
	2. 政府性基金预算财政拨款收入		
	其中: 申请当年预算拨款		
	3. 事业收入		
	4. 上级补助收入		
	5. 附属单位上缴收入		
	6. 事业单位经营收入		
	7. 其他收入		
	8. 用事业基金弥补收支差额		
	9. 上年结转		
	其中: 使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转		
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转		

项目支出明细预算	项目支出明细						金额
	合计						5
	业务委托费						5
	3.						
	4.						
	5.						
	6.						
	7.						
	8.						
	9.						
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
		成本指标	不超过预算总金额	5	5	5	2023年工作目标
		社会成本指标					2023年工作目标
		生态环境成本指标					2023年工作目标
	产出指标	数量指标	参加支部以及文明创建活动人次	50人次	50人次	50人次	2023年工作目标
		质量指标	干部活动参与率	95%	95%	95%	2023年工作目标
		时效指标	完成及时率	100%	100%	100%	2023年工作目标
	效益指标	经济效益指标					2023年工作目标
		社会效益指标	促进政企交流	100%	100%	100%	2023年工作目标
		生态效益指标					2023年工作目标
	满意度指标	服务对象满意度指标	民企满意度	95%	95%	95%	2023年工作目标

第三部分

2023 年部门预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

一般公共预算财政拨款收入 218.41 万元，支出 218.41 万元，预算收支平衡。

二、一般公共预算支出安排情况

一般公共预算财政拨款支出预算 218.41 万元，其中：当年预算 218.41 万元，比 2022 年预算增加 86.86 万元，增长 66.03%；上年结转 0 万元。主要安排情况如下：基本支出 213.41 万元，项目支出 5 万元。

三、一般公共预算基本支出安排情况

一般公共预算基本支出 213.41 万元，比 2022 年预算增加 100.21 万元，增长 88.52%，主要原因：人员异动。其中：

1. 人员经费 184.29 万元，包括：

(1) 工资福利支出 166.69 万元，主要用于在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出等。

(2) 对个人和家庭的补助 17.6 万元，主要用于退休人员奖金、医疗费补助、其他对个人和家庭补助支出等。

2. 公用经费 29.12 万元，包括商品和服务支出、资本性支出，主要用于办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

(一) “三公”经费的单位范围

“三公”经费包括一级、二级单位 1 家。

（二）“三公”经费财政拨款预算情况

一般公共预算财政拨款安排“三公”经费预算 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元。其中：

1. 因公出国（境）经费预算 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：无因公出国安排。

2. 公务用车购置及运行维护费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元。其中：

（1）公务用车购置费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：无公务用车购置安排。

（2）公务用车运行维护费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：无公务用车。

3. 公务接待费预算 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：无公务接待安排。

五、政府性基金预算支出安排情况

武汉市洪山区工商业联合会 2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

六、部门收支预算总体安排情况

全年预算安排收入 218.41 万元，比 2022 年预算增加 86.86 万元，增长 66.03%；支出 218.41 万元。全年预算收支平衡。

七、部门收入预算安排情况

部门预算收入 218.41 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 218.41 万元，政府性基金预算财政拨款收入

万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，事业收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，其他收入 0 万元；用事业基金弥补收支差额 0 万元、上年结转 0 万元。

八、部门支出预算安排情况

部门预算支出 218.41 万元。其中：人员类项目 184.29 万元，公用经费项目支出 29.12 万元，其他运转类项目支出 0 万元，特定目标类项目支出 5 万元，上缴上级支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元，事业单位经营支出 0 万元，结转下年 0 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

一般公共服务支出 153.11 万元；……社会保障和就业支出 31.36 万元；卫生健康支出 11 万元；住房保障支出 22.95 万元；其他支出 0 万元。

按照支出经济分类科目，主要用于：

工资福利支出 166.69 万元；商品和服务支出 34.12 万元；对个人和家庭的补助 17.6 万元；资本性支出 0 万元；其他支出 0 万元。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2023 年部门机关及下属 0 家参照公务员法管理事业单位的机关运行经费 29.12 万元。

（二）政府采购预算情况

2023 年部门预算中纳入政府采购预算支出合计 0.3 万

元。包括：货物类 0.3 万元，工程类 0 万元，服务类 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆。其中：一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆。（除车辆外的国有资产情况待决算后另行公开）

（三）预算绩效管理情况

2023 年，部门预算支出全部纳入绩效管理。设置了部门整体支出绩效目标，1 个一级项目支出绩效目标，涉及一般公共预算本年财政拨款 5 万元。

第四部分

名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）事业单位经营收入：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。

（四）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(五) 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(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的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(八) 事业单位经营支出：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发生的支出。。

(九) 本部门使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1、一般公共服务 民主党派及工商联事务 行政运行(民主党派及工商联)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

2、一般公共服务 民主党派及工商联事务 一般行政管理事务(民主党派及工商联)：反映行政单位(包括实行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。

3、社会保障和就业支出 行政事业单位离退休 归口管理的行政单位离退休：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

4、医疗卫生与计划生育支出 行政事业单位医疗 行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险费经费。

5、住房保障类支出 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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

6、住房保障类支出 住房改革支出 提租补贴：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工发放的租金补贴。

7、住房保障类支出 住房改革支出 购房补贴：反映按房改政策规定的标准、行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

参考《2022 年政府收支分类科目》说明逐项解释。

(十) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算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。其中，(1)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；(2)公务用车购置及运行维护费，反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；(3)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(包括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等。

(十二)其他专用名词

根据本部门使用的其他专用名词补充解释。

.....