

2018 年度

盐池县残疾人联合会部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018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 2018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收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况说明
 - (二) 政府采购情况说明
 - (三) 国有资产占有使用情况说明
 - (四) 预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 盐池县残疾人联合会部门概况

一、部门职责

1、主要职责

(一)听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人利益，为残疾人服务。

(二)团结教育残疾人，遵纪守法，履行应尽义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会文明进步，贡献力量

(三)弘扬人道主义，宣传残疾人事业，沟通政府、社会与残疾人之间的关系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。

(四)协助政府研究、制定和实施残疾人事业的法规、政策规划和计划。

(五)组织开展残疾人康复工作，承担有关康复项目的组织实施，扶助残疾人平等参与社会生活。

(六)协同教育部门组织实施残疾人教育工作，承办残疾人职业技术教育和培训工作，发展残疾人成人教育。

(七)指导残疾人的劳动就业工作，负责残疾人扶贫规划的制定和组织协调工作，指导残疾人劳动服务企业。

(八)协助宣传、体育、文化等部门，共同组织，推动残疾人的宣传、文化、体育活动

(九)承担县人民政府残疾人工作协调委员会的日常工作。

2、人员编制和领导职数

盐池县残联截止 2018 年 12 月 31 日核定事业编制 6 名。其中领导职数核定 2 名：理事长 1 名，副理事长 1 名。

二、机构设置

对本部门（单位）及所属预算单位构成进行详细说明。如：

1. 按照部门决算编报要求，盐池县残疾人联合会部门决算包括部门本级及所属预算单位在内的汇总决算。纳入部门决算编报范围的单位共 1 个，其中二级预算单位有 0 个。

2.

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开部门：盐池县残疾人联合会

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	9793318.20	一、一般公共服务支出	28	
其中：政府性基金预算财政拨款	2	5075100.00	二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7	1059322.96	七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	5471517.30
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	22291.28
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	55106.02
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	4901135.49
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	10852641.16	本年支出合计	51	10450050.09
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	

年初结转和结余	26	3015490.26	年末结转和结余	53	3418081.33
总计	27	13868131.42	总计	54	13868131.42

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表
金额单位：
元

公开部门：盐池县残疾人联合会

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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	10852641.16	9793318.20					1059322.96
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务支出	150000.00	150000.00						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	58382.00	58382.00						
2081099		其他社会福利支出	795200.00	795200.00						
2081101		行政运行	1787493.16	728170.20						1059322.96
2081102		一般行政管理事务	110000.00	110000.00						
2081104		残疾人康复	482800.00	482800.00						
2081105		残疾人就业和扶贫	745100.00	745100.00						
2081199		其他残疾人事业支出	1541600.00	1541600.00						
2101101		行政单位医疗	23735.00	23735.00						
2101103		公务员医疗补助	17078.00	17078.00						
2210201		住房公积金	41314.00	41314.00						
2210203		购房补贴	24839.00	24839.00						
2296006		用于残疾人事业的彩票公益金支出	5075100.00	5075100.00						

注：本表反 2081105 映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表

金额单位：元

公开部门：盐池县残疾人联合会

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	
			合计	10450050.09	2171723.11	8278326.98			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		150000.00		150000.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		58382.00	58382.00					
2081099	其他社会福利支出		795200.00		795200.00				
2081101	行政运行		2035943.81	2035943.81					
2081102	一般行政管理事务		150166.42		150166.42				
2081104	残疾人康复		428902.97		428902.97				
2081105	残疾人就业和扶贫		674220.00		674220.00				
2081199	其他残疾人事业支出		1178702.10		1178702.10				
2101101	行政单位医疗		18875.68	18875.68					
2101103	公务员医疗补助		3415.60	3415.60					
2210201	住房公积金		41314.00	41314.00					
2210203	购房补贴		13792.02	13792.02					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		4901135.49		4901135.49				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

金额单位：元

公开部门：盐池县残疾人联合会

收 入			支 出			
项 目	行次	决算数	项 目(按功能分类)	行次	决算数	
					合计	一般公共预算财政拨款
栏 次	1		栏 次	2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	4718218.20	一、一般公共服务支出	29		
二、政府性基金预算财政拨款	2	5075100.00	二、外交支出	30		
	3		三、国防支出	31		
	4		四、公共安全支出	32		
	5		五、教育支出	33		
	6		六、科学技术支出	34		
	7		七、文化体育与传媒支出	35		
	8		八、社会保障和就业支出	36	4146011.50	4146011.50
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	22291.28	22291.28
	10		十、节能环保支出	38		
	11		十一、城乡社区支出	39		
	12		十二、农林水支出	40		
	13		十三、交通运输支出	41		
	14		十四、资源勘探信息等支出	42		
	15		十五、商业服务业等支出	43		
	16		十六、金融支出	44		
	17		十七、援助其他地区支出	45		
	18		十八、国土海洋气象等支出	46		
	19		十九、住房保障支出	47	55106.02	55106.02
	20		二十、粮油物资储备支出	48		
	21		二十一、其他支出	49	4901135.49	4901135.49
	22		二十二、债务还本支出	50		
	23		二十三、债务付息支出	51		
本年收入合计	24	9793318.20	本年支出合计	52	9124544.29	4223408.80
年初财政拨款结转和结余	25	1704818.46	年末财政拨款结转和结余	53	2373592.37	1552174.84
一、一般公共预算财政拨款	26	1057365.44		54		821417.53

二、政府性基金预算财政拨款	27	647453.02		55			
总计	28	11498136.66	总计	56	11498136.66	5775583.64	5722553.02

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：
元

公开部门：盐池县残疾人联合会

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	4223408.80	846217.31	3377191.49
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务支出	150000		150000	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	58382.00	58382.00		
2081099		其他社会福利支出	795200.00		795200.00	
2081101		行政运行	710438.01	710438.01		
2081102		一般行政管理事务	150166.42		150166.42	
2081104		残疾人康复	428902.97		428902.97	
2081105		残疾人就业和扶贫	674220.00		674220.00	
2081199		其他残疾人事业支出	1178702.10		1178702.10	
2101101		行政单位医疗	18875.68	18875.68		
2101103		公务员医疗补助	3415.60	3415.60		
2210201		住房公积金	41314.00	41314.00		
2210203		购房补贴	13792.02	13792.02		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：盐池县残疾人联合会

单位：元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	688005.18	302	商品和服务支出	156712.13	310	资本性支出	
30101	基本工资	194280.00	30201	办公费	4427.60	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	207003.02	30202	印刷费	36646.50	31002	办公设备购置	
30103	奖金	16190.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	35.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	58382.00	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	6282.03	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	38643.36	30208	取暖费	8250.00	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	3415.60	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	3972.20.	30211	差旅费	25196.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	41314.00	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	124805.00	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1500.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	26360.00	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴	1500.00	30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	38630.00	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	10885.00	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		689505.18	公用经费合计 156712.13					
合计		846217.31						

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，数据取自财决 08-1 表。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开部门：盐池县残疾人联合会

2018 年度预算数			2018 年度决算数							
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	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
40000.00	0.00	30000.00	0.00	30000.00	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：2018 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年财政拨款预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出，数据取自 CS05 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开部门：盐池县残疾人联合会

公开 08 表
金额单位：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					
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	647453.02	5075100.00	4901135.49			4901135.49		821417.53
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	647453.02	5075100.00	4901135.49			4901135.49		821417.53

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结余情况,数据取自财决 09 表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 13868131.42 元，支出总计 10450050.09 元。与上年相比，收入总计减少 3652801.34 元、下降 20.85%，支出总计减少 1532640.51 元，下降 8.75%，主要原因是残疾人托养中心及康复中心建设项目资金减少。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 10852641.16 元，其中：财政拨款收入 9793318.20 元，占 90.24%；上级补助收入 0.00 元，占 0%；事业收入 0.00 元，占 0%；经营收入 0.00 元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 元，占 0%；其他收入 1059322.96 元，占 9.76%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 10450050.09 元，其中：基本支出 2171723.11 元，占 20.79%；项目支出 8278326.98 元，占 79.21%；上缴上级支出 0.00 元，占 0%；经营支出 0.00 元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 11498136.66 元，支出总计 9124544.29 元。与上年相比，财政拨款收减少 4121462.41 元，下降 26.39%，支总计减少 2324864.10 元，下降 20.31%，主要原因是残疾人托养中心及康复中心建设项目资金减少。

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。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 4223408.80 元，占本年支出合计的 40.42%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 7005109.61 元，下降 62.39%，主要原因是残疾人托养中心及康复中心建设项目资金减少及残疾人生活和护理补贴资金减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 4223408.80 元，主要用于以下方面：如：一般公共服务（类）支出 0.00 元，占 0%; 教育（类）支出 0.00 元，占 0%; 科学技术（类）支出 0.00 元，占 0%; 文化体育与传媒（类）支出 0.00 元，占 0%; 社会保障和就业（类）支出 4146011.50 元，占 98.17%; 医疗卫生与计划生育支出 22291.28 元，占 0.53%; 农林水(类) 支出 0.00 元，占 0%; 住房保障（类）支出 55106.02 元，占 1.30%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1923290.00 元，支出决算为 9124544.29 元，完成年初预算的 474.43%，其中：

1.2080199—社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算为 150000 元，支出决算为 150000 元，完成年初预算的 100.00%。

2.2080505—社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 59337.00 元，支出决算为 58382.00 元，完成年

初预算的 98.39%，决算数小于预算数的主要原因人员减少。

3.2080506——社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 23735 元，支出决算为 0.00 元，完成年初预算的 0.00%。

4.2081099——社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。年初预算为 0.00 元，支出决算为 795200.00 元，完成年初预算的 0.00%，决算数大于预算数的主要 2018 年贫困残疾人意外伤害保险增加。……

5.2081101——社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。年初预算为 691517.00 元，支出决算为 710438.01 元，完成年初预算的 102.74%，决算数大于预算数的主要 2018 年人员工资增加。

6.2081102——社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 100000.00 元，支出决算为 150166.42 元，完成年初预算 151.00%，决算数大于预算数的主要 2018 年残疾人事业保障机制经费增加。

7.2081104——社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。年初预算为 100000.00 元，支出决算为 428902.97 元，完成年初预算 151.00%，决算数大于预算数的主要 2018 年残疾人康复资金增加。

8.2081105——社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）。年初预算为 0 元，支出决算为 674220.00 元，完成年初预算 0.00%，决算数大于预算数的主要 2018 年残疾人职业技能培训补助资金增加。

9.2081199——社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）

其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 691000.00 元，支出决算为 1178702.10 元，完成年初预算 171.00%，决算数大于预算数的主要 2018 年残疾人事业发展补助资金增加。

10.2101101—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）。年初预算为 23735.00 元，支出决算为 18875.68 元，完成年初预算 80.00%，决算数大于预算数的主要人员减少。

11.2101103—医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 17813.00 元，支出决算为 3415.60 元，完成年初预算 20.00%，决算数大于预算数的主要人员减少。

12.2210201—住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 41314.00 元，支出决算为 41314.00 元，完成年初预算 100.00%。

13.2210203—住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 24839.00 元，支出决算为 13792.02 元，完成年初预算 56.00%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出846217.31元，其中：人员经费689505.18元，公用经费156712.13元。支出具体情况如下：

1.工资福利支出688005.18元，较年初预算数增加119206元，增长20.95%，主要原因是人员普调工资；较上年决算数增加163401.00元，增长31.15%。

2.商品和服务支出156712.13元，较年初预算数增加115413.00元，增长279.45%，主要原因是效能目标责任制考核奖励资金增加；较上年决算数增加98250.00元，增长168.06%。

3.对个人和家庭的补助1500.00元，较年初预算数减少70700.00元，下降97.93%，主要原因是预算表中购房补贴及住房公积金在对个人和家庭的补助列支；较上年决算数减少114857.80元，下降98.71%。

4.其他资本性支出0.00元，较年初预算数增加0.00元，增长0.00%；较上年决算数增加0.00元，增长0.00%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2018年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出年初预算为10000元，支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%。与上年相比，减少0.00元，下降0.00%.

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出占0.00%；公务用车购置及运行费支出占0.00%；公务接待费支出占0.00%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费。年初预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%；比上年减少0.00元，下降0.00%。全年因公出国（境）团组数0个，因公出国（境）人次数0人。

2.公务用车购置及运行维护费。年初预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%；比上年减少0.00元，下降0.00%。其中：公务用车购置费支出为0.00元，公务用车运行维护费支出0.00元。一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费。年初预算为10000.00元，支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%；比上年减少0.00元，下降0.00%。其中：国内接待费支出0.00元。国（境）外接待费支出0.00元。全年国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余647453.02元，本年收入5075100.00元，本年支出4901135.49元，年末结转和结余821417.53元，较上年决算数增加4680245.51元，增长2118.82%，主要原因是：残疾人康复中心和托养中心项目资金增加。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明（此数据应与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位的一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和进行核对）

2018年度本部门机关运行经费年初预算为0.00元，支出决算为156712.13元，完成年初预算的0.00%；比上年增加98250.00元，增长168.06%。

（二）政府采购情况说明

2018 年度本部门政府采购预算 0.00 元，支出决算总额 0.00 元，完成年初预算的 0.00%。其中：政府采购货物预算 0.00 元，支出决算总额 0.00 元，完成年初预算的 0.00%。政府采购工程预算 0.00 元，支出决算总额 0.00 元，完成年初预算的 0.00%。政府采购服务预算 0.00 元，支出决算总额 0.00 元，完成年初预算的 0.00%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门(单位)房屋面积 247.76 平方米，共有车辆 0 辆，其中：领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备台 0 (套)，单价 100 万元（含）以上专用设备台 0 (套)。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况。

无

2.以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果

无

第四部分 名词解释

- 1.财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。
- 2.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。

3.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。

4.其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

8.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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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，指单位公务用车购置费(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

13.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(名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。“三公”经费支出口径应在专业名词解释中予以说明。)

第五部分 附件

无