

# 2023年沂源县残疾人联合会部门预算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2023年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2023年部门预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、主要职能

沂源县残疾人联合会是中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体。具有“代表、服务、管理”职能：代表残疾人共同利益，维护残疾人合法权益；开展各项业务和活动，直接为残疾人服务；承担政府委托的部分行政职能，发展和管理残疾人事业。主要职责是：

(一)准确调查、掌握残疾人的状况和需求，建档立卡。

(二)核发《中华人民共和国残疾人证》。

(三)密切联系残疾人，听取意见，反映要求，排忧解难。

(四)宣传贯彻残疾人保障法和有关残疾人事业的法规，维护残疾人的合法权益。

(五)团结教育残疾人遵守法律，履行义务，乐观进取，自尊、自信、自强、自立。

(六)宣传残疾人事业，沟通政府与残疾人的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。

(七)协助政府研究、制定、实施残疾人事业的法规、政策和计划，发展和管理残疾人事业，对有关业务工作进行指导和管理。

(八)开展残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、文化、体育、用品供应、福利，社会服务、无障碍设施和残疾预防等工作，创造良好的环境条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

(九)负责本部门并指导各级残疾人社团组织的思想政治工作和精神文明建设。

(十)承办县委、县政府交办的其他工作。

## 二、机构设置

本部门无下级预算部门

## 第二部分

### 2023年部门预算表

## 收支总体情况表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	355.21	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	355.21	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业部门经营收入		七、社会保障和就业支出	323.54
五、其他收入		八、卫生健康支出	13.33
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	18.35
		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	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	355.21	本年支出合计	355.21
上级补助收入			
附属部门上缴收入		对附属部门的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	355.21	支出总计	355.21

## 收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算收入	政府性基金预算收入								
			<b>合计</b>	<b>355.21</b>	<b>355.21</b>	<b>355.21</b>									
208			社会保障和就业支出	323.54	323.54	323.54									
208	05		行政事业部门养老支出	47.24	47.24	47.24									
208	05	01	行政部门离退休	15.87	15.87	15.87									
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.91	20.91	20.91									
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	10.45	10.45	10.45									
208	11		残疾人事业	275.83	275.83	275.83									
208	11	01	行政运行	180.83	180.83	180.83									
208	11	99	其他残疾人事业支出	95.00	95.00	95.00									
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.47	0.47	0.47									
208	27	99	其他财政对社会保险基金的补助	0.47	0.47	0.47									
210			卫生健康支出	13.33	13.33	13.33									
210	11		行政事业部门医疗	13.33	13.33	13.33									
210	11	01	行政部门医疗	13.33	13.33	13.33									
221			住房保障支出	18.35	18.35	18.35									
221	02		住房改革支出	18.35	18.35	18.35									
221	02	01	住房公积金	18.35	18.35	18.35									



## 支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属部门补助支出	事业部门经营支出	结转下年
类	款	项								
			<b>合计</b>	<b>355.21</b>	<b>260.21</b>	<b>95.00</b>				
208			社会保障和就业支出	323.54	228.54	95.00				
208	05		行政事业部门养老支出	47.24	47.24					
208	05	01	行政部门离退休	15.87	15.87					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.91	20.91					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	10.45	10.45					
208	11		残疾人事业	275.83	180.83	95.00				
208	11	01	行政运行	180.83	180.83					
208	11	99	其他残疾人事业支出	95.00		95.00				
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.47	0.47					
208	27	99	其他财政对社会保险基金的补助	0.47	0.47					
210			卫生健康支出	13.33	13.33					
210	11		行政事业部门医疗	13.33	13.33					
210	11	01	行政部门医疗	13.33	13.33					
221			住房保障支出	18.35	18.35					
221	02		住房改革支出	18.35	18.35					
221	02	01	住房公积金	18.35	18.35					

## 财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收入		支出			
项目	预算数	项目	预算数		
			总计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算收入	355.21	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算收入		二、外交支出			
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出			
		四、教育支出			
		五、科学技术支出			
		六、文化旅游体育与传媒支出			
		七、社会保障和就业支出	323.54	323.54	
		八、卫生健康支出	13.33	13.33	
		九、节能环保支出			
		十、城乡社区支出			
		十一、农林水支出			
		十二、交通运输支出			
		十三、资源勘探工业信息等支出			
		十四、商业服务业等支出			
		十五、金融支出			
		十六、自然资源海洋气象等支出			
		十七、住房保障支出	18.35	18.35	
		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			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	355.21	本年支出合计	355.21	355.21	
上年结转		结转下年			
其中：一般公共预算结转					
政府性基金预算结转					
国有资本经营预算结转					
收入总计	355.21	支出总计	355.21	355.21	

## 一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
<b>合计</b>				<b>355.21</b>	<b>260.21</b>	<b>244.63</b>	<b>15.58</b>	<b>95.00</b>
208			社会保障和就业支出	323.54	228.54	212.95	15.58	95.00
208	05		行政事业部门养老支出	47.24	47.24	47.24		
208	05	01	行政部门离退休	15.87	15.87	15.87		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.91	20.91	20.91		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	10.45	10.45	10.45		
208	11		残疾人事业	275.83	180.83	165.25	15.58	95.00
208	11	01	行政运行	180.83	180.83	165.25	15.58	
208	11	99	其他残疾人事业支出	95.00				95.00
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.47	0.47	0.47		
208	27	99	其他财政对社会保险基金的补助	0.47	0.47	0.47		
210			卫生健康支出	13.33	13.33	13.33		
210	11		行政事业部门医疗	13.33	13.33	13.33		
210	11	01	行政部门医疗	13.33	13.33	13.33		
221			住房保障支出	18.35	18.35	18.35		
221	02		住房改革支出	18.35	18.35	18.35		
221	02	01	住房公积金	18.35	18.35	18.35		

## 一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
<b>合计</b>						<b>260.21</b>	<b>244.63</b>	<b>15.58</b>
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	228.76	228.76	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	60.79	60.79	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	99.39	99.39	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	5.07	5.07	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	20.91	20.91	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	10.45	10.45	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	9.41	9.41	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	3.92	3.92	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.47	0.47	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	18.35	18.35	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	15.58		15.58
302	01	办公费	502	01	办公经费	3.35		3.35
302	05	水费	502	01	办公经费	0.20		0.20
302	06	电费	502	01	办公经费	0.80		0.80
302	07	邮电费	502	01	办公经费	0.84		0.84
302	08	取暖费	502	01	办公经费	2.00		2.00
302	11	差旅费	502	01	办公经费	2.10		2.10
302	13	维修(护)费	502	09	维修(护)费	0.42		0.42
302	15	会议费	502	02	会议费	0.12		0.12
302	16	培训费	502	03	培训费	0.12		0.12
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.61		0.61
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.18		2.18
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	2.70		2.70
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	0.14		0.14

## 一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	15.87	15.87	
303	02	退休费	509	05	离退休费	13.36	13.36	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	2.51	2.51	

## 一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数						2023年预算数					
合计	因公出国 (境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
3.61		3.00		3.00	0.61	3.31		2.70		2.70	0.61

## 政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。



### 基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	部门资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		<b>合计</b>			<b>合计</b>	<b>260.21</b>	<b>260.21</b>	<b>260.21</b>						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	228.76	228.76	228.76						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	60.79	60.79	60.79						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	99.39	99.39	99.39						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	5.07	5.07	5.07						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	20.91	20.91	20.91						
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	10.45	10.45	10.45						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	9.41	9.41	9.41						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	3.92	3.92	3.92						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.47	0.47	0.47						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	18.35	18.35	18.35						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	15.58	15.58	15.58						
302	01	办公费	502	01	办公经费	3.35	3.35	3.35						
302	05	水费	502	01	办公经费	0.20	0.20	0.20						
302	06	电费	502	01	办公经费	0.80	0.80	0.80						
302	07	邮电费	502	01	办公经费	0.84	0.84	0.84						
302	08	取暖费	502	01	办公经费	2.00	2.00	2.00						
302	11	差旅费	502	01	办公经费	2.10	2.10	2.10						
302	13	维修(护)费	502	09	维修(护)费	0.42	0.42	0.42						
302	15	会议费	502	02	会议费	0.12	0.12	0.12						
302	16	培训费	502	03	培训费	0.12	0.12	0.12						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.61	0.61	0.61						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.18	2.18	2.18						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	2.70	2.70	2.70						

## 基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	部门资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	0.14	0.14	0.14						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	15.87	15.87	15.87						
303	02	退休费	509	05	离退休费	13.36	13.36	13.36						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	2.51	2.51	2.51						

## 项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户管理资金	部门资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
<b>合计</b>		<b>95.00</b>	<b>95.00</b>	<b>95.00</b>					
其他人员工资(残疾人专职干事工资)	特定目标类	34.00	34.00	34.00					
其他人员工资(残协专职委员误工补贴)	特定目标类	18.00	18.00	18.00					
残疾人服务保障经费	特定目标类	43.00	43.00	43.00					

## 政府采购预算情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理资金	部门资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			<b>合计</b>	<b>0.54</b>	<b>0.54</b>	<b>0.54</b>					
208			社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.54					
208	11		残疾人事业	0.54	0.54	0.54					
208	11	01	行政运行	0.54	0.54	0.54					

## 第三部分

### 2023年部门预算情况和重要 事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。

(一) 收入预算：2023年收入预算355.21万元，其中一般公共预算收入355.21万元。

(二) 支出预算：2023年支出预算355.21万元，其中基本支出260.21万元，项目支出95.00万元。

(三) 增减变化情况：2023年收支预算355.21万元，较上年预算增加123.67万元，其中：

1. 收入预算增加123.67万元，其中一般公共预算收入增加123.67万元。

2. 支出预算增加123.67万元，其中基本支出增加71.67万元；项目支出增加52.00万元。

3. 收支预算增加的主要原因，人员增加，项目支出增加。

## 二、“三公”经费支出情况

2023年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共3.31万元，比上年减少0.30万元，下降8.31%，主要原因是贯彻落实中央和省委省政府过紧日子的要求，压减一般性支出，“三公”经费相应减少。

其中：1. 因公出国(境)费0.00万元，与上年持平。

2. 公务用车购置及运行费2.70万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年持平；公务用车运行维护费2.70万元，比上年

减少0.30万元，下降10.00%，主要原因是贯彻落实中央和省委省政府过紧日子的要求，压减一般性支出，“三公”经费相应减少。

3. 公务接待费0.61万元，与上年持平。

### 三、机关运行经费情况

机关运行经费指为保障行政部门(包括参照公务员法管理的事业部门)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。2023年本部门机关运行经费安排15.58万元。较2022年预算增加2.65万元，增长20.49%。主要原因是：人员增加。

### 四、政府采购情况

2023年政府采购预算0.54万元，其中：政府采购货物预算0.54万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

### 五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中机要通信用车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、其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是由中残联捐赠的流动服务车。

部门价值50万元以上通用设备0台(件、套) , 部门价值100万元以上专用设备0台(件、套)。

2023年预算未安排购置部门价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上大型设备。

## 六、绩效目标情况说明

### (一) 预算绩效管理情况

沂源县残疾人联合会部门2023年项目支出全面实施绩效管理, 涉及预算项目支出3个, 预算资金95.00万元, 其中财政拨款95.00万元。拟对残疾人服务保障经费、其他人员工资(残协专职委员工资)、其他人员工资(残疾人专职人员干事工资)等3个项目开展部门重点绩效评价, 涉及预算资金95.00万元, 其中财政拨款95.00万元。根据以前年度绩效评价结果, 优化残疾人服务保障经费、其他人员工资(残协专职委员工资)、其他人员工资(残疾人专职人员干事工资)等项目支出2023年预算安排, 进一步改进管理、完善政策。



(二) 部门预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		服务保障经费		
主管部门		沂源县残疾人联合会	实施单位	沂源县残疾人联合会
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	43 万元	
		其中: 财政拨款	43 万元	
		其他资金		
年度总体绩效目标	提升县残疾人联合会整体管理服务水平, 切实做好机关业务活动正常有序运行, 做实残疾人康复、培训、就业、助学、走访、办证、宣传、动态更新、全国助残日等系列工作, 营造扶残助残的浓厚社会氛围。保障部门在公用经费正常运行下的部门其他运转性事项的保障服务, 进一步做好残疾人管理保障服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	残疾人服务保障经费	≤43 万元
		社会成本	各项保障服务得以基本保障	基本保障
	产出指标	数量指标	残疾人康复、培训、就业、助学、走访等受益人数	≥18000 人
		质量指标	残疾人受益效果	受益效果明显
			残疾人服务保障质量	良好
		时效指标	保障工作完成及时率	≤100%
			项目完成时间	2023 年 12 月底
		社会效益指标	提高残疾人生活质量	有效提高
	扶残助残社会氛围		较好改善	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≤100%

### 项目支出绩效目标表

项目名称	其他人员工资（残协专职委员误工补贴）			
主管部门	沂源县残疾人联合会	实施单位	沂源县残疾人联合会	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	18 万		
	其中: 财政拨款	18 万		
	其他资金			
年度总体绩效目标	根据淄博市残联《关于统计上报 2019 年残疾人专职干事专职委员实际应发工资的通知》规定: 残疾人专职委员每人每月 100 元执行。我县共配备村（社区）残协专职委员 486 人。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	误工费用	≤18 万元
		社会成本	提高为残疾人服务水平, 更好的解决残疾人需求。	有所提高
	产出指标	数量指标	村（社区）残协专职委员	≥486
		质量指标	误工补贴发放率	≤100%
		时效指标	发放完成时间	2023 年 12 月底
	效益指标	经济效益指标	增加专职委员收入	正常增长
		社会效益指标	专职委员工作积极性	有所提高
		生态效益指标	促进残疾人服务环境改善	有所改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人对基层工作满意率	≥90%

### 项目支出绩效目标表

项目名称		其他人员工资（残疾人专职干事工资）		
主管部门		沂源县残疾人联合会	实施单位	沂源县残疾人联合会
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	34 万	
		其中: 财政拨款	34 万	
		其他资金		
年度总体绩效目标	按照沂源县财政局、残联、人社局《关于镇（街道）残疾人专职干事统一纳入各镇（街道）管理的意见》（源残联[2019]24号）要求，县里对 14 名乡镇残疾人专职干事工资进行定额补助，每人每年 2.4 万元，其余由乡镇自己负责。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	工资费用	≤34 万元
		社会成本	提高为残疾人服务水平，更好的解决残疾人需求。	有所提高
			专职干事工作积极性	有所提高
	产出指标	数量指标	残疾人专职干事人数	14
		质量指标	专职干事工资及保险发放率	≤100%
		时效指标	发放完成时间	2023 年 12 月底
	效益指标	经济效益指标	帮助残疾人就业，保障残疾人基本生活	有所改善
		社会效益指标	残疾人融入社会的能力	有所提高
		生态效益指标	促进残疾人服务环境改善	有所改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人群众对工作满意度	≥90%

## 七、特殊事项说明

根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分涉密事项在预算公开中予以剔除。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由县级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

**二、财政专户管理资金：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、事业收入：**指事业部门开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**四、事业部门经营收入：**指事业部门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。

**五、其他收入：**指除“财政拨款收入”、“财政专户管理资金”、“事业收入”、“事业部门经营收入”、“上级补助收入”、“附属部门上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业部门固定资产出租收入等。

**六、上级补助收入：**指部门从主管部门和上级部门取得的非财政补助收入。

**七、附属部门上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的部门按有关规定上缴的收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指本部门在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业部门经

营收入”、“上级补助收入”、“附属部门上缴收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**九、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。

**十、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日常公用支出。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、上缴上级支出：**指下级部门上缴上级的支出。

**十三、事业部门经营支出：**指事业部门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。

**十四、对下级部门补助支出：**指对下级部门补助发生的支出。

**十五、结转下年：**指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

**十六、“三公”经费：**指县级部门部门安排的因公出国(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)费反映部门公务出国(境)的国际差旅费、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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映部门按规定开支的各类接待(含外宾接待)支出。

**十七、机关运行经费:**指为保障行政部门(包括参照公务员法管理的事业部门)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。