

2021 年度部门决算

朔州市殡仪馆

目 录

第一部分 单位概况	1
(一) 部门职责	xx
(二) 机构设置	xx
第二部分 2021 年度部门决算公开报表	xx
(一) 收入支出决算表	xx
(二) 收入决算表	xx
(三) 支出决算表	xx
(四) 财政拨款收入支出决算总表	xx
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (一)	xx
(六) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (二)	xx
(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	xx
(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	xx
(九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	xx
(十) 部门决算公开相关信息统计表	xx
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	xx
(一) 2021 年度收入支出决算总体情况说明	xx

（二）2021 年度收入决算情况说明.....	xx
（三）2021 年度支出决算情况说明.....	xx
（四）2021 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	xx
（五）2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	xx
（六）2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说 明.....	xx
（七）2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情 况说明.....	xx
（八）2021 年度政府性基金预算收入支出决算情况说明.....	xx
（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	xx
（十）其他重要事项的情况说明.....	xx
第四部分 名词解释.....	xx

第一部分 单位概况

（一）部门职责

协助市民政局进行殡葬服务等相关业务。

（二）机构设置

朔州市殡仪馆无内设机构。

第二部分
2021 年度部门决算公开报表

(一) 收入支出决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：朔州市殡仪馆

金额单位：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	2,502,393.86	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	
八、其他收入	8	20,011.23	八、社会保障和就业支出	39	2,338,658

					.07
	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	16,723,70 0.00

	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	2,522,405 .09	本年支出合计	58	19,062,35 8.07
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	34,460,39 7.88	年末结转和结余	60	17,920,44 4.90
	30			61	
总计	31	36,982,80 2.97	总计	62	36,982,80 2.97

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。

(二) 收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：朔州市殡仪馆

金额单位：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		2,522,405 .09	2,502,393 .86					20,011.2 3
208	社会保障和就业 支出	2,423,405 .09	2,403,393 .86					20,011.2 3
20810	社会福利	2,423,405 .09	2,403,393 .86					20,011.2 3
2081004	殡葬	2,423,405 .09	2,403,393 .86					20,011.2 3

229	其他支出	99,000.00	99,000.00					
22999	其他支出	99,000.00	99,000.00					
2299999	其他支出	99,000.00	99,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

(三) 支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：朔州市殡仪馆

金额单位：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		19,062,358.07	1,339,289.85	17,723,068.22			
208	社会保障和就业支出	2,338,658.07	1,339,289.85	999,368.22			
20810	社会福利	2,338,658.07	1,339,289.85	999,368.22			
20810	殡葬	2,338,658.07	1,339,289.85	999,368.22			

04		8.07	9.85	22			
229	其他支出	16,723,700.00		16,723,700.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	16,624,700.00		16,624,700.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	16,624,700.00		16,624,700.00			
22999	其他支出	99,000.00		99,000.00			
2299999	其他支出	99,000.00		99,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

(四) 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：朔州市殡仪馆

金额单位：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	2,502,393.86	一、一般公共服务支出	3				
二、政府性基金预	2		二、外交支出	3				

算财政拨款			4				
三、国有资本经营 财政拨款	3		三、国防支出	3 5			
	4		四、公共安全支出	3 6			
	5		五、教育支出	3 7			
	6		六、科学技术支出	3 8			
	7		七、文化旅游体育与 传媒支出	3 9			
	8		八、社会保障和就业 支出	4 0	2,301,5 79.07	2,301, 579.07	
	9		九、卫生健康支出	4 1			
	1 0		十、节能环保支出	4 2			
	1 1		十一、城乡社区支出	4 3			
	1 2		十二、农林水支出	4 4			

	1		十三、交通运输支出	4				
	3			5				
	1		十四、资源勘探工业	4				
	4		信息等支出	6				
	1		十五、商业服务业等	4				
	5		支出	7				
	1		十六、金融支出	4				
	6			8				
	1		十七、援助其他地区	4				
	7		支出	9				
	1		十八、自然资源海洋	5				
	8		气象等支出	0				
	1		十九、住房保障支出	5				
	9			1				
	2		二十、粮油物资储备	5				
	0		支出	2				
	2		二十一、国有资本经	5				
	1		营预算支出	3				
	2		二十二、灾害防治及	5				
	2		应急管理支出	4				
	2		二十三、其他支出	5	16,723,	99,000	16,624,	

	3			5	700.00	.00	700.00	
	2		二十四、债务还本支	5				
	4		出	6				
	2		二十五、债务付息支	5				
	5		出	7				
	2		二十六、抗疫特别国	5				
	6		债安排的支出	8				
本年收入合计	2	2,502,3	本年支出合计	5	19,025,	2,400,	16,624,	
	7	93.86		9	279.07	579.07	700.00	
年初财政拨款结	2	34,410,	年末财政拨款结转	6	17,887,	152,97	17,734,	
转和结余	8	397.88	和结余	0	512.67	2.67	540.00	
一般公共预算	2	51,157.		6				
财政拨款	9	88		1				
政府性基金预	3	34,359,		6				
算财政拨款	0	240.00		2				
国有资本经营	3			6				
预算财政拨款	1			3				
总计	3	36,912,	总计	6	36,912,	2,553,	34,359,	
	2	791.74		4	791.74	551.74	240.00	

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。

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (一)

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门: 朔州市殡仪馆

金额单位: 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		2,400,579.07	1,302,210.85	1,098,368.22
208	社会保障和就业支出	2,301,579.07	1,302,210.85	999,368.22
20810	社会福利	2,301,579.07	1,302,210.85	999,368.22
2081004	殡葬	2,301,579.07	1,302,210.85	999,368.22
229	其他支出	99,000.00		99,000.00
22999	其他支出	99,000.00		99,000.00
2299999	其他支出	99,000.00		99,000.00

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (二)

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门: 朔州市殡仪馆

金额单位: 元

人员经费				公用经费											
科目 目 编 码	科目名 称	金 额	其 中 : 基 本 支 出	科 目 编 码	科目 名称	金 额	其 中 : 基 本 支 出	科 目 编 码	科目 名称	金 额	其 中 : 基 本 支 出	科 目 编 码	科目 名称	金 额	其 中 : 基 本 支 出
301	工资福利支出	1,169,949.43	778,507.57	3302	商品和服务支出	692,236.64	471,226.21	3307	债务利息及费用支出			3101	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	297,700	297,700	301	办公费	107,800	42,800	301	国内债			3101	拆迁补偿		

		43	43	2		04	55	7	务付			0		
		5.	5.	0		8.	.0	0	息			1		
		80	80	1		50	0	1				2		
301	津贴	58	58	3		18		3	国			3		
02	补贴	,1	,1	0		,0		0	外债			1		
		20	20	2		00		7	务付			0		
		.0	.0	0		.0		0	息			1		
		0	0	2		0		2				3		
301	奖金	99		3				3	国			3		
03		,0		0				0	内债			1		
		00		2				7	务发			0		
		.0		0				0	行费			1		
		0		3				3	用			9		
301	伙食			3		1,		3	国			3		
06	补助费			0		36		0	外债			1		
				2		8.		7	务发			0		
				0		22		0	行费			2		
				4				4	用			1		
301	绩效	21	21	3				3	资本		—	3		
07	工资	0,	0,	0				0	性支		—	1		
		02	02	2				9	出(基		—	0		

		2.00	2.00	05				本建设)		—	22			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81,641.76	81,641.76	302066	电费	70,222.65	70,222.65	30901	房屋构筑物构建		—	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费			30207	邮电费	920.00	920.00	30902	办公设备购置		—	3111	对企业补助(基本建设)	
30110	职工基本医疗保险缴费	33,448.23	33,448.23	30208	取暖费	18,846.819	18,846.819	30903	专用设备购置		—	3111	资本金注入	
30111	公务员工医疗补助缴费			30200	物业管理费	103.312	98,512.0	30904	基础设施设置		—	3119	其他对企业补助	

				9		08	8	5			9		
301 12	其他 社会保 障缴费	6, 11 3. 00	6, 11 3. 00	3 0 2 1 1	差 旅费	3, 55 2. 00	2, 96 0. 37	3 0 9 0 6	大 型修 缮	— — — —	3 1 2	对 企 业 补 助	
301 13	住房 公积金	68 ,7 61 .0 0	68 ,7 61 .0 0	3 0 2 1 2	因 公出 国 (境)费 用			3 0 9 0 7	信 息网 络及 软件 购置 更新	— — — —	3 1 2 0 1	资 本 金 注 入	
301 14	医疗 费			3 0 2 1 3	维 修 (护)费	32 ,6 32 .0 0	1, 48 7. 92	3 0 9 0 8	物 资储 备	— — — —	3 1 2 0 3	政 府 投 资 基 金 股 权 投 资	
301 99	其他 工资福 利支出	31 5, 40 7.	22 ,9 65 .7	3 0 2 1	租 赁费			3 0 9 1	公 务用 车购 置	— — —	3 1 2 0	费 用 补 贴	

		64	8	4			3			4		
303	对个人 和家庭的 补助	17 ,1 50 .0 0	17 ,1 50 .0 0	3 0 2 1 5	会 议 费		3 0 9 1 9	其 他交 通工 具购 置	— — — —	3 1 2 0 5	利息补 贴	
303 01	离休 费			3 0 2 1 6	培 训 费		3 0 9 2 1	文 物 和 陈 列 品 购 置	— — — —	3 1 2 9 9	其他对 企业补 助	
303 02	退休 费	8, 96 0. 00	8, 96 0. 00	3 0 2 1 7	公 务接 待 费		3 0 9 2 2	无 形资 产购 置	— — — —	3 1 3	对社会保 障基金补 助	— — — —
303 03	退职 (役) 费			3 0 2 1 8	专 用材 料 费		3 0 9 9 9	其 他资 本性 支出	— — — —	3 1 3 0 2	对社会 保障基金 补助	— — — —

303 04	抚恤 金			3 0 2 2 4	被 装 置 费			3 1 0	资 本 性 支 出	52 1, 25 6. 00	35 ,3 27 .0 7	3 1 3 0 3	补 充 全 国 社 会 保 障 基 金			— — — —
303 05	生活 补助	8, 19 0. 00	8, 19 0. 00	3 0 2 2 5	专 用 燃 料 费			3 1 0 0 1	房 屋 构 筑 物 构 建			3 1 3 0 4	对 机 关 事 业 单 位 职 业 年 金 的 补 助			— — — —
303 06	救济 费			3 0 2 2 6	劳 务 费	27 ,6 60 .0 0		3 1 0 0 2	办 公 设 备 购 置	42 3, 75 6. 00	35 ,3 27 .0 7	3 3 9 9	其 他 支 出			
303 07	医疗 费补助			3 0 2 2 7	委 托 业 务 费	73 ,2 40 .0 0		3 1 0 0 3	专 用 设 备 购 置	97 ,5 00 .0 0		3 9 9 0 6	赠 与			
303	助学			3	工			3	基			3	国 家 赔			

08	金			0	会经			1	础设			9	偿费用支		
				2	费			0	施建			9	出		
				2				0	设			0			
				8				5				7			
303	奖励			3	福	19	19	3	大			3	对民间		
09	金			0	利费	,0	,0	1	型修			9	非营利组		
				2		00	00	0	缮			9	织和群众		
				2		.0	.0	0				0	性自治组		
				9		0	0	6				8	织补贴		
303	个人			3	公	46	46	3	信			3	其他支		
10	农业生		0	务用	,8	,8	1	息网			9	出			
	产补贴			2	车运	00	00	0	络及			9			
				3	行维	.0	.0	0	软件			9			
				1	护费	0	0	7	购置			9			
									更新						
303	代缴			3	其			3	物						
11	社会保			0	他交			1	资储						
	险费			2	通费			0	备						
				3	用			0							
				9				8							
303	其他			3	税			3	土						

99	对个人 和家庭 的补助			0 2 4 0	金及 附加 费用			1 0 0 9	地补 偿				
				3 0 2 9 9	其 他商 品和 服务 支出			3 1 0 1 0	安 置补 助				
人员经费合计		1, 18 5, 7, 09 9. 43	79 5, 65 7. 57	公用经费合计						1, 21 3, 47 9. 64	50 6, 55 3. 28		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：朔州市殡仪馆

金额单位：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	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	
46,800		46,800		46,800		46,800		46,800		46,800		
.00		.00		.00		.00		.00		.00		

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：朔州市殡仪馆

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		34,359, 240.00		16,624, 700.00		16,624, 700.00	17,734, 540.00
229	其他支出	34,359, 240.00		16,624, 700.00		16,624, 700.00	17,734, 540.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	34,359, 240.00		16,624, 700.00		16,624, 700.00	17,734, 540.00
22904 02	其他地方自行试点项目收益专 项债券收入安排的支出	34,359, 240.00		16,624, 700.00		16,624, 700.00	17,734, 540.00

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。

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：朔州市殡仪馆

金额单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

(十) 部门决算公开相关信息统计表

部门决算公开相关信息统计表

公开 10 表

编制单位：朔州市殡仪馆

2022 年 9 月

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	72,727.80
货物	2	38,500.00
工程	3	
服务	4	34,227.80
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	3
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	

6. 特种专业技术用车	13	3
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价 50 万元以上通用设备（台、套）	16	
（三）单价 100 万元以上专用设备（台、套）	17	
注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。		

第三部分

2021 年度部门决算情况说明

（一）2021 年度收入支出决算总体情况说明

2021 年度收支决算总计 3698.28 万元，与 2020 年相比，减少 487.08 万元，减少 11.64%，主要原因是 2020 年有上年度结转的工程项目款。

（二）2021 年度收入决算情况说明

本年收入合计 252.24 万元，其中：财政拨款收入 250.24 万元，占 99.21%；上级补助收入 2 万元，占 0.79%。

（三）2021 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1906.24 万元，其中：基本支出 133.93 万元，占 7.03%；项目支出 1772.31 万元，占 92.97%。

（四）2021 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收支决算总计 3691.28 万元，与 2020 年相比，减少 489.08 万元，减少 11.7%。主要原因是 2020 年有上年度结转的工程项目款。

（五）2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出 240.06 万元，占本年支出合计的 12.6%。与 2020

年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 35.94 万元，降低 13.02%。主要原因是人员退休、专用设备购置费减少。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：工资福利支出 116.99 万元，占 48.73%；对个人和家庭的补助支出 1.72 万元，占 0.72%；商品和服务支出 69.22 万元，占 28.83%；资本性支出 52.13 万元，占 21.72%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出当年预算为 250.24 万元，支出决算为 240.06 万元，完成当年预算的 95.93%。

（六）2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 130.22 万元，其中：人员经费 79.57 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、离退休费等；公用经费 50.65 万元，主要包括办公费、水电费、差旅费等。

（七）2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算 4.68 万元，比上年增加（减少）0.36 万元。其中，公务用车购置及运行维护费支出 4.68 万元，占 100%，比上年增加 0.36 万元，增加 8.33%，增加原因是公务用车使用率及维修费增加。具体情况如下：

（1）我部门无因公出国（境）费支出。

（2）公务用车购置及运行维护费 4.68 万元，其中，公务用车购置 0 万元，公务用车运行维护费 4.68 万元。主要用于燃油、维修等。2021 年单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

（3）我部门无公务接待费支出。

（八）2021 年度政府性基金预算收入支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款本年收入 0 万元，本年支出 1662.47 万元。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

无。

（十）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况

无。

2. 政府采购支出情况

2021 年政府采购支出总额 7.27 万元，其中：政府采购货物支出 3.85 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.42 万元。当年政府采购支出主要购买办公设备。

3. 国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆（其他用车主要是事业单位的业务用车）；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）。

4. 预算绩效管理工作开展情况

（1）项目绩效评价工作开展情况。项目绩效目标、支出绩效评价等情况。2021 年度单位实行绩效目标管理的项目 3 个，涉及一般公共预算当年拨款 100 万元。

（2）绩效评价工作取得的成效。

专项业务费-殡葬工作经费：主要用于与殡葬事业有关的办公、业务、维修等日常工作经费支出，保障了我市殡葬工作的顺利开展。

专项业务费-长期聘用人员工作经费：主要用于我单位长期聘用人员的工资福利支出。我单位因工作性质特殊，需长年聘用外来人员，该经费保障了我单位长期聘用人员的工资福利。

专项业务费-非税收入：主要用于排污检测费及专用设备购置费。满足了我单位业务需求，提升了我单位殡葬服务的群众满意度。

5. 政府购买服务指导性目录。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

（七）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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（九）结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

（十）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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（十五）“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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。

（十六）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。

（十七）其他需要解释的名词。