

化隆县总工会 2017 年度部门决算

目录

第一部分 县总工会概况

- 1、总工会职责
- 2、机构设置情况

第二部分 2017 年度部门决算报表

- 1 工会收支总体情况表
- 2 工会收入总体情况表
- 3 工会支出总体情况表
- 4、财政拨款收支总体情况表
- 5、一般公共预算支出情况表
- 6、一般公共预算基本支出情况表
- 7、一般公共预算 “三公” 经费支出情况表
- 8、政府性基金预算支出情况表
- 9、财政拨款支出情况表
- 10、机关运行经费支出情况表
- 11、政府采购支出情况表

第三部分 2017 年度工会决算情况说明

第四部分名词解释

第一部分 工会概况

一、部门职责

(一)、主要职能

1、工会必须遵守和维护宪法，以宪法为根本的活动准则，以经济建设为中心，坚持党的领导，依照《工会法》和《工会章程》独立自主地开展工作。

2、工会依法参与国家行政管理和民主政治建设，工会通过职工代表大会或其他形式，组织职工参与本单位的民主决策、民主管理和民主监督。

3、工会通过组织职工培训，开展职工教育活动，不断提高职工群众的思想道德素质和科学文化素质，建设有理想、有道德、有文化、有纪律的职工队伍。

4、围绕地方中心任务和企业生产经营，组织职工开展劳动竞赛、提合理化建议、技术革新等经济技术创新活动，充分发挥职工在三个文明建设中的主力军作用。

5、依法维护职工的合法权益是工会的基本职责。工会通过平等协商和集体合同制度，协调劳动关系，维护企业职工的合法权益。

6、开展群众性宣传、教育活动，组织有益于身心健康的文化体育活动，办好图书室、阅览室，用先进文化引导、

教育职工。

7、发挥工会会员作用，推进人文关爱工作，关心职工生活，办好集体福利事业。

8、、建立健全工会主动参与职业安全卫生管理机制，认真做好劳动保护工作，督促和协助行政改善劳动条件，履行企业社会责任，参与安全检查和伤亡事故调查处理。

二、机构设置情况

2017 年度决算编制范围包括各级预算单位 1 个。年末编制人数 9 人，其中：行政 6 人，事业 3 人，单位年末实有人数 9 人，其中：在职人员 9 人，其他人员 0 人。

附表：化隆县总工会所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	无
2	
3	
4	

第二部分 2017 年度部门决算报表

收支总体情况表

公开 01 表

部门：县总工会

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	513.34	一、一般公共服务支出	28	488.66
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	24.67
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	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	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	513.34	本年支出合计	50	513.34
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25		年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	513.34	总计	54	513.34

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入总体情况表

公开 02 表

部门：县总工会

金额单位：万元

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
类	款	项	合计	513. 34	513. 34					
201		一般公共服务支出		488. 66	488. 66					
20129		群众团体事务		477. 69	477. 69					
2012901		行政运行		327. 69	327. 69					
2012902		一般行政管理事务		150. 00	150. 00					
20199		其他一般公共服务支出		10. 97	10. 97					
2019999		其他一般公共服务支出		10. 97	10. 97					
208		社会保障和就业支出		24. 67	24. 67					
20805		行政事业单位离退休		24. 67	24. 67					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		22. 67	22. 67					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		2. 01	2. 01					

支出总体情况表

公开 03 表

部门：总工会

金额单位：万元

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
类	款	项	合计	513. 34	363. 34	150. 00			
201			一般公共服务支出	488. 66	338. 66	150. 00			
20129			群众团体事务	477. 69	327. 69	150. 00			
2012901			行政运行	327. 69	327. 69	0. 00			
2012902			一般行政管理事务	150. 00	0. 00	150. 00			
20199			其他一般公共服务支出	10. 97	10. 97	0. 00			
2019999			其他一般公共服务支出	10. 97	10. 97	0. 00			
208			社会保障和就业支出	24. 67	24. 67	0. 00			
20805			行政事业单位离退休	24. 67	24. 67	0. 00			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	22. 67	22. 67	0. 00			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	2. 01	2. 01	0. 00			

财政拨款收支总体情况表

部门：总工会

公开 04 表

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	513.34	一、一般公共服务支出	28	488.66	488.66	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	24.67	24.67	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	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			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	513.34	本年支出合计	49	513.34	513.34	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	513.34	总计	54	513.34	513.34	

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。

2017 年一般公共预算支出情况表

部门：总工会

公开 05 表
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
类	款	项	合计		513.34	363.34 150.00
201			一般公共服务支出		488.66	338.66 150.00
20129			群众团体事务		477.69	327.69 150.00
2012901			行政运行		327.69	327.69 0.00
2012902			一般行政管理事务		150.00	0.00 150.00
20199			其他一般公共服务支出		10.97	10.97 0.00
2019999			其他一般公共服务支出		10.97	10.97 0.00
208			社会保障和就业支出		24.67	24.67 0.00
20805			行政事业单位离退休		24.67	24.67 0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出		22.67	22.67 0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出		2.01	2.01 0.00

2017 年一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表
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	142.22	302	商品和服务支出	138.30	310	其他资本性支出	44.15
30101	基本工资	42.63	30201	办公费	5.81	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	74.92	30202	印刷费		31002	办公设备购置	44.15
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.67	30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	2.01	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
人员经费			公用经费					
303	对个人和家庭的补助	38.66	30211	差旅费	0.47	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修(护)费		31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	2.24	30216	培训费	8.87	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	1.28	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	32.02	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	0.9	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金		30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	117.83	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	4.40	30231	公务用车运行维护费	2.85	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				

			30299	其他商品和服务 支出	0.24			
人员经费合计		180.88	公用经费合计					182.45

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。

2017 年度一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

公开 07 表

部门：青海省化隆回族自治县总工会

金额单位：万元

“三公”经费预算数	“三公”经费决算数	会	培
-----------	-----------	---	---

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	较上年增减变动（%）	因公出国（境）费	较上年增减变动（%）	公务用车购置及运行维护费						公务接待费						议费决算数	训费决算数
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费						小计	较上年增减变动（%）	公务用车购置费	较上年增减变动（%）	公务用车运行维护费	较上年增减变动（%）	小计	较上年增减变动（%）	国内接待费	较上年增减变动（%）	国（境）外接待费	较上年增减变动（%）		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
4.13	0	2.85	0	2.85	1.28	4.13	-5.06	0	0	2.85	-5	0	0	2.85	-5	1.28	-5.19	1.28	-5.19	0	0	0	8.87

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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）	0	因公出国（境）人数（人）	0
公务用车购置数（辆）	0	公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	40	国内公务接待人次（人）	120
国（境）外公务接待批次（个）	0	国（境）外公务接待人次（人）	0

政府性基金预算支出情况表

公开 08 表

部门：总工会

金额单位：万元

项目	年初结转和结	本年收入	本年支出	年末结转和
----	--------	------	------	-------

功能分类科目编码			科目名称	余		小计	基本支出	项目支出	结余
栏次				1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计						

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。（本表为空）

财政拨款支出情况表

部门：总工会			公开 09 表 金额单位：万元	
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科	科目名称			

目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	488.66	338.66	150.00
20129			群众团体事务	477.69	327.69	150.00
2012901			行政运行	327.69	327.69	0.00
2012902			一般行政管理事务	150.00	0.00	150.00
20199			其他一般公共服务支出	10.97	10.97	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	10.97	10.97	0.00
208			社会保障和就业支出	24.67	24.67	0.00
20805			行政事业单位离退休	24.67	24.67	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.67	22.67	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	2.01	2.01	0.00
注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。						

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：总工会

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合计		182.45
302	商品和服务支出	0.00
30201	办公费	5.81
30202	印刷费	0.00
30203	咨询费	0.00
30204	手续费	0.04
30205	水费	0.00
30206	电费	0.00
30207	邮电费	0.01
30208	取暖费	0.00
30209	物业管理费	0.00
30211	差旅费	0.47
30212	因公出国（境）费用	0.00
30213	维修（护）费	0.00
30214	租赁费	0.00
30215	会议费	0.00
30216	培训费	8.87
30217	公务接待费	1.28
30218	专用材料费	0.00
30224	被装购置费	0.00
30225	专用燃料费	0.00
30226	劳务费	0.90
30227	委托业务费	0.00
30228	工会经费	117.83
30229	福利费	0.00
30231	公务用车运行维护费	2.85
30239	其他交通费用	0.00
30240	税金及附加费用	0.00
30299	其他商品和服务支出	0.24
304	对企事业单位的补贴	0.00
307	债务利息支出	0.00
310	其他资本性支出	44.15
399	其他支出	0.00

注：“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

政府采购支出情况表

部门：总工会

公开 11 表
金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1	44.15	44.15	
货物	2	44.15	44.15	
工程	3			
服务	4			

注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、财政专户管理事业收入和其他收入等。

第三部分化隆县总工会 2017 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

2017 年度收入、支出总计 513.34 万元，与上年相比收入、支出总计减少了 55.86 万元。主要原因是：财政拨付工会经费有所减少，公务用车、公务接待费开支相对减少。其中：（可列柱状图）

（一）收入总计 513.34 万元，包括：

1、财政拨款收入 513.34 万元，为当年从财政取得的一般公共预算拨款。与上年相比减少 55.86 万元，下降 9.81%，主要原因是工会经费减少，公务用车、公务接待费开支有所减少。

2、2017 年本单位除以上收入外再无其他收入。

（二）支出总计 513.34 万元，包括：

1、一般公共服务（类）支出 488.66 万元，主要用于行

政事业单位及所属单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。与上年相比减少 68.60 万元，减少 12.31%，主要原因是财政拨付的工会经费减少。

2、社会保障和就业（类）支出 24.67 万元，占 4.8%，主要用于行政事业单位开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务所发生的工作支出。与上年相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是没发生。

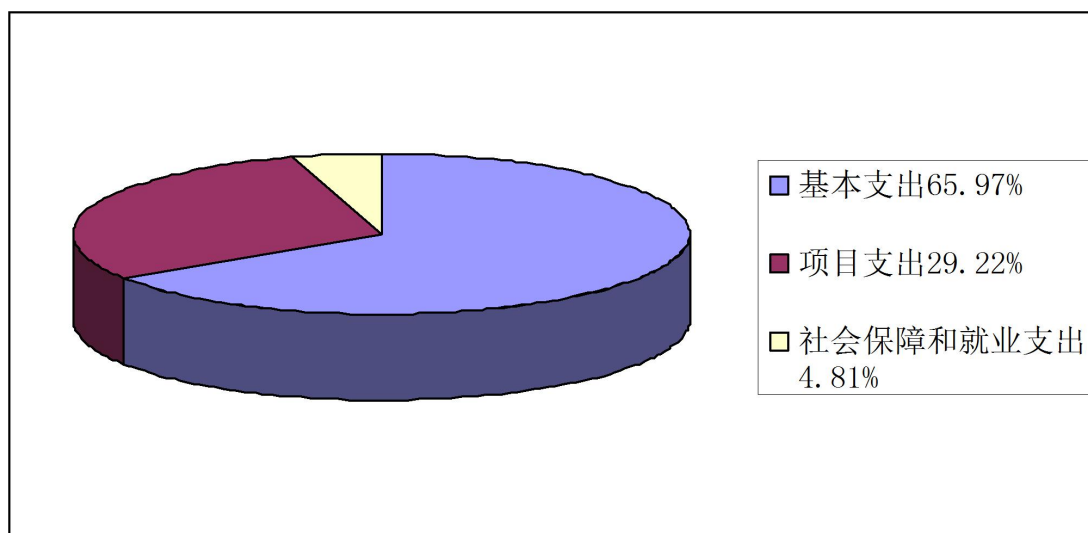
3、2017 年本单位除以上支出外再无其他支出。

二、收入总体情况说明

本年收入合计 513.34 万元，其中：财政拨款收入 513.34 万元，占 100%，上级补助收入 0 万元，占 0%，事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。（可列饼状图）

三、支出总体情况说明

本年支出合计 513.34 万元，其中：基本支出 363.34 万元，占 70.78%；项目支出 150 万元，占 29.22%；经营支出 0 万元，占 0%，对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。（可列饼状图）



四、财政拨款收支总体情况说明

2017 年度财政拨款收、支总计 513.34 万元。与上年相比，财政拨款收、支总计减少 55.86 万元，减少 9.81%。

五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况。

2017 年度一般公共预算支出 513.34 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，一般公共预算支出减少 55.86 万元，减少 9.81%。主要原因是公务接待费减少、公务用车减少、公务运行维护费相应减少。（可列柱状图）

（二）一般公共预算支出结构情况。

2017 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公共服务支出 488.66 万元，占 95.19%。社会保障和就业（类）支出 24.67 万元，占 4.81%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2017 年度一般公共预算支出年初预算为 487.66 万元，

支出决算为 488.66 万元，完成年初预算的 100.2%。决算数大于预算数的主要原因是工资福利增加，机关事业单位基本养老保险职业年金增加，相应其他一般公共服务支出增加。

1、201（类）29（款）01（项），行政运行支出，年初预算为 326.69 万元，支出决算为 327.69 万元，完成年初预算数的 100.3%，决算数大于预算数的主要原因是实际发生的一般公共预算基本支出增加。

2、201（类）29（款）02（项）一般行政管理事务支出，年初预算为 150 万元，支出决算为 150 万元，完成年初预算数的 100%。主要原因是决算数和预算数没有发生变化。

3、201（类）99（款）99 项）其他一般公共服务支出，年初预算数为 10.97 万元，支出决算数为 10.97 万元，完成年初预算数的 100%。原因是决算数、预算数没有发生变化。

4、208（类）05（款）05 项）机关事业单位基本养老保险缴费支出，年初预算数为 22.67 万元，支出决算数为 22.67 万元，完成年初预算数的 100%。原因是决算数、预算数没有发生变化。

5、208（类）05（款）06 项）机关事业单位职业年金缴费支出，年初预算数为 2.01 万元，支出决算数为 2.01 万元，完成年初预算数的 100%。原因是决算数、预算数没有发生变化。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2017 年度一般公共预算基本支出 363.33 万元，其中：人员经费 180.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 182.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2017 年度“三公”经费支出预算为 4.13 万元，支出决算为 4.13 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%；公务

用车购置及运行维护费预算 2.85 万元，支出决算为 2.85 万元，完成预算的 100%；公务接待费预算 1.28 万元，支出决算为 1.28 万元，完成预算的 100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2017 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.85 万元，占 100%；公务接待费支出决算 2.85 万元，占 100%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排省级部门和部门所属单位出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 2.85 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 1 辆；公务用车运行维护费支出 2.85 万元，公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费支出 1.28 万元。其中：国内公务接待支出 1.28 万元，接待 40 批次，接待 120 人次，外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，接待 0 人次；国（境）外接待支出 0 万元，接待 0 批次，0 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2017 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 0.22 万元，下降 5.06%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；公务用车

购置及运行维护费支出决算数比上年数减少 0.15 万元，下降 5%；公务接待费支出决算数比上年数减少 0.07 万元，下降 5.19%。主要原因是 2017 年度压缩三公经费支出。

八、政府性基金预算收支情况说明

2017 年本单位无政府性基金收支。

九、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2017 年度财政拨款支出 488.66 万元，占本年支出合计的 95.19%。与上年相比，财政拨款支出减少 68.6 万元，减少 12.31%。主要原因是工会经费减少，工资福利支出增加，其他一般公共服务支出相应增加。

（二）财政拨款支出结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出 488.66 万元，占 95.19%；社会保障和就业（类）支出 24.67 万元，占 4.81%。2017 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 488.66 万元，占 95.19%；社会保障和就业（类）支出 24.67 万元，占 4.81%。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度，机关运行经费支出 182.45 万元，比上年减少 1.81 万元，减少 0.1%，主要原因是压缩经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度，本部门政府采购支出总额 44.15 万元，其中：政府采购货物支出 44.15 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

十二、项目支出绩效目标和绩效评价结果完成情况说明

2017 年本单位无绩效项目。

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至 2017 年 12月28日，总工会共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本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规定标准或比例缴纳的各项收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收

入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

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”、“经营收入”和“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）弥补当年收支缺口的资金。

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、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指行政事业单位及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。包括住房公积金、提租补贴和购房补贴三个项级科目。1. 住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生

活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于 5%，不得高于 12%。2. 提租补贴：指按照房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴，人均标准元/月。3. 购房补贴：指 1998 年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补

助发生的支出。

十六、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、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。