

# 泽库县国库支付中心 2017 年度部门决算

# 目录

## 第一部分 部门概况

- 1、部门职责
- 2、机构设置情况

## 第二部分 2017 年度部门决算报表

- 1、部门收支总体情况表
- 2、部门收入总体情况表
- 3、部门支出总体情况表
- 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 年度部门决算情况说明

## 第四部分名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

- 1、负责制定公共财政支出管理有关规章制度；负责有关财政财务规章制度的贯彻落实。
- 2、负责执行综合财政支出预算。办理部门和单位资金拨付、资金结算、会计核算。
- 3、具体办理财政直接支付业务。根据国库科批复的预算单位用款计划，审核预算单位的直接支付申请，及时办理单位财政直接支付业务。
- 4、管理和使用国库单一账户体系有关账户，包括财政零余额账户、预算单位零余额账户、特设专户等；负责办理财政零余额账户的开设、变更和撤销等事宜。
- 5、按照国库科批复的单位用款计划，及时向代理银行发送用款额度（包括纸质），定期与代理银行核对用款额度余额。
- 6、负责国库集中支付中心的账务核算；定期与国库科、代理银行、预算单位对账。
- 7、负责财政零余额账户、预算单位零余额账户的资金清算工作。每日按规定填制直接支付和授权支付汇总清算额度单，经国库科盖章后，送国库和预算外资金专户实现清算。
- 8、集中管理国库集中收付制度使用的各种凭证和票据。

## 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 17 人，其中：事业财政补助人员 17 人。单位年末实有人数 12 人，其中：在职人员 12 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人，其他人员 0 人。

附表：泽库县国库支付中心所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	无
2	
3	
4	

## 2017年度部门收支总体情况表

公开01表  
金额单位：万元

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	103.05	一、一般公共服务支出	28	98.81
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	6.23
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	103.05	本年支出合计	50	105.03
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	2.14	年末结转和结余	52	0.16
	26			53	
总计	27	105.19	总计	54	105.19

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 2017年度部门收入总体情况表

公开02表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	103.05	103.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	96.82	96.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	96.82	96.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	3.01	3.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	93.81	93.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 2017年度部门支出总体情况表

公开03表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	105.03	105.03	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	98.81	98.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	98.81	98.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	3.01	3.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	95.80	95.80	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	6.23	6.23	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 2017年度财政拨款收支总体情况表

公开04表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	103.05	一、一般公共服务支出	28	98.81	98.81	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	6.23	6.23	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>103.05</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>49</b>	<b>105.03</b>	<b>105.03</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	23	2.14	年末财政拨款结转和结余	50	0.16	0.16	0.00
一般公共预算财政拨款	24	2.14		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>总计</b>	<b>27</b>	<b>105.19</b>	<b>总计</b>	<b>54</b>	<b>105.19</b>	<b>105.19</b>	<b>0.00</b>

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年度一般公共预算支出情况表

公开05表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	105.03	105.03	0.00
201			一般公共服务支出	98.81	98.81	0.00
20106			财政事务	98.81	98.81	0.00
2010605			财政国库业务	3.01	3.01	0.00
2010650			事业运行	95.80	95.80	0.00
221			住房保障支出	6.23	6.23	0.00
22102			住房改革支出	6.23	6.23	0.00
2210201			住房公积金	6.23	6.23	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



## 2017年度一般公共预算基本支出情况表

公开06表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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	82.58	302	商品和服务支出	13.23	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	15.82	30201	办公费	2.56	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	32.52	30202	印刷费	4.80	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	18.12	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	1.26	30204	手续费	0.03	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	14.86	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.24	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	9.23	30211	差旅费	1.31	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.97	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	6.71	30227	委托业务费	1.50	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	2.52	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.81			
人员经费合计		91.80	公用经费合计					13.23

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：青海省海南州泽库县国库支付中心

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数																会议费决算数	培训费决算数
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	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							
		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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.97

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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)	0
国内公务接待批次(个)	0	国内公务接待人次(人)	0
国(境)外公务接待批次(个)	0	国(境)外公务接待人次(人)	0

注:此表为空

## 2017年度政府性基金预算支出情况表

公开08表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

金额单位：万元

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
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。

注：此表为空

## 2017年度财政拨款支出情况表

公开09表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
合计			105.03	105.03	0.00
201	一般公共服务支出		98.81	98.81	0.00
20106	财政事务		98.81	98.81	0.00
2010605	财政国库业务		3.01	3.01	0.00
2010650	事业运行		95.80	95.80	0.00
221	住房保障支出		6.23	6.23	0.00
22102	住房改革支出		6.23	6.23	0.00
2210201	住房公积金		6.23	6.23	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。

## 2017年度机关运行经费支出情况表

公开10表  
金额单位：万元

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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		26.45
302	商品和服务支出	13.23
30201	办公费	2.56
30202	印刷费	4.80
30203	咨询费	0.00
30204	手续费	0.03
30205	水费	0.00
30206	电费	0.00
30207	邮电费	0.24
30208	取暖费	0.00
30209	物业管理费	0.00
30211	差旅费	1.31
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	0.97
30217	公务接待费	0.00
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	0.00
30227	委托业务费	1.50
30228	工会经费	0.00
30229	福利费	0.00
30231	公务用车运行维护费	0.00
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	1.81
304	对企事业单位的补贴	
307	债务利息支出	
310	其他资本性支出	
399	其他支出	

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。

## 2017年度政府采购支出情况表

公开11表

部门：青海省黄南州泽库县国库支付中心

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			
货物	2			
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。

注释：此表为空

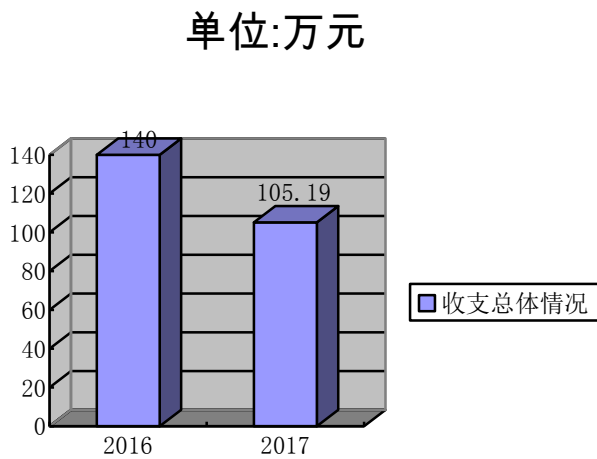
### 第三部分 泽库县国库支付中心 2017 年度部门决算 情况说明

#### 一、收支总体情况说明

2017 年度收入、支出总计 105.19 万元，与上年相比收

入、支出总计减少 34.81 万元。主要原因是：基本支出中人员经费和日常公用经费减少。

图一:收支总体情况分析图



(一) 收入总计 105.19 万元，包括：

1、财政拨款收入 105.19 万元，为当年从财政取得的一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。与上年相比减少 34.81 万元，下降 24.86%，主要原因是人员调动调整，工资和公积金减少。

2、上级补助收入 0 万元。

3、事业收入 0 万元。

4、经营收入 0 万元。

5、附属单位上缴收入 0 万元。

6、其他收入 0 万元，与上年相比减少 0.6 万元，下降 100%，主要原因是活动专项经费减少。

7、用事业基金弥补收支差额 0 万元。

8、年初结转和结余 2.14 万元，主要为泽库县国库支付中心上年结转本年使用的一般公共预算财政拨款等资金。

(二) 支出总计 105.19 万元，包括：

1、一般公共服务(201)支出 98.81 万元，主要用于泽库县国库支付中心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 30.19 万元，下降 23.4%，主要原因是人员经费和日常公用经费减少。

2、住房保障(221)支出 6 万元，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳和发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。与上年相比减少 2 万元，下降 25%，主要原因是人员调动调整，住房公积金减少。

3、年末结转和结余 0.16 万元，为部门结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。主要为泽库县

国库支付中心本年度（或以前年度）预算安排的基本支出结转和项目支出结转等无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

## 二、收入总体情况说明

本年收入合计 103.05 万元，其中：财政拨款收入 103.05 万元，占 100%；

## 三、支出总体情况说明

本年支出合计 105.03 万元，其中：基本支出 105.03 万元，占 100%；

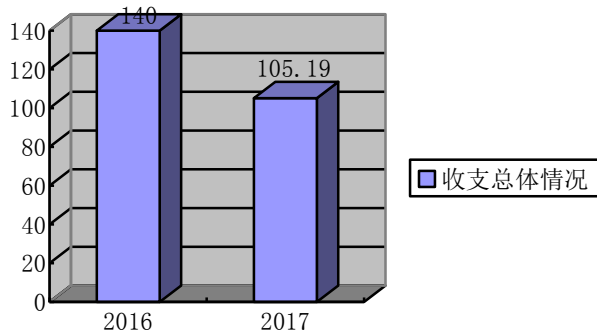
## 四、财政拨款收支总体情况说明

2017 年度财政拨款收、支总计 105.19 万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各减少 34.81 万元，下降 24.86 %。主要原因是：一是人员调动调整，工资和公积金减少，二是人员经费和日常公用经费的减少。

### 图二：财政拨款收、支情况分析图

单位:万元





## 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 98.81 万元，占本年支出合计的 94.08%。与上年相比，一般公共预算支出减少 30.19 万元，下降 23.4%。主要原因是人员调动工资减少。

### (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(类)支出 98.81 万元，占 100%；住房保障(类)支出 6.23 万元，占 6%。

### (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 104.18 万元，支出决算为 98.81 万元，完成年初预算的 94.85%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，其中：

1、2010605 财政国库业务。年初预算为 27 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 11%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。

2、2010650 事业运行。年初预算为 98.25 万元，支出决算 95.8 万元，完成年初预算的 97.5%。决算数小于预算数的主要原因是人员调动工资减少。

## **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 105.03 万元，其中：人员经费 91.8 万元，主要包括：基本工资 15.82 万元、津贴补贴 32.52 万元、奖金 18.12 万元、社会保障缴费 1.26 万元、绩效工资 14.86 万元、住房公积金 6.71 万元、采暖补贴 2.52 万元；公用经费 13.23 万元，主要包括：办公费 2.56 万元、印刷费 4.8 万元、手续费 0.03 万元、邮电费 0.24 万元、差旅费 1.31 万元、培训费 0.97 万元、委托业务费 1.5 万元、其他商品和服务支出 1.81 万元。

## **七、一般公共预算“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 0 万元。

## **(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 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

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

3、公务接待费支出 0 万元。其中：国内公务接待支出 0 万元，接待 0 批次，接待 0 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”经费支出决算数与上年决算数相比

保持不变。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数保持不变；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数保持不变；公务接待费支出决算数比上年数保持不变。

## 八、政府性基金预算收支情况说明

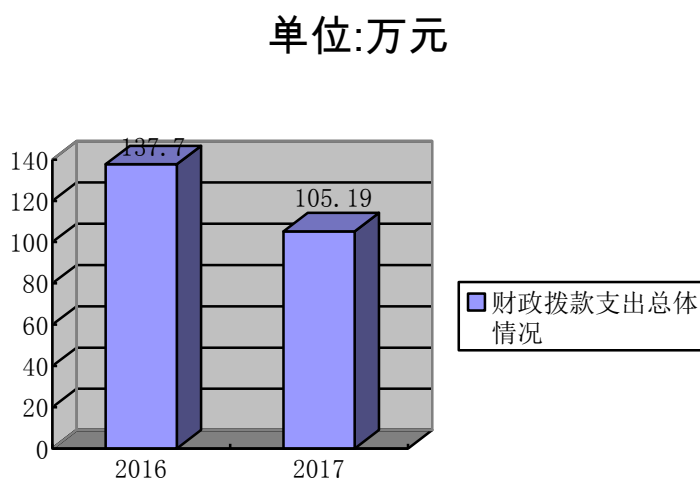
2017 年未发生政府性基金，所以“此表为空”。

## 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 105.19 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 32.67 万元，下降 23.72%。主要原因是公积金和其他支出减少。

图三:财政拨款支出总体情况分析图



### （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（类）支出 98.81 万元，占 94%；住房保障（类）支出 6.23 万元，占 6%。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

2017 年度，机关运行经费支出 26.45 万元，与上年保持不变。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

2017 年度，未发生政府采购支出，所以“此表为空”。

#### **十二、项目支出绩效目标和绩效评价结果完成情况说明**

2017 年度，我单位无项目，所以“此表为空”。

#### **十三、其他重要事项的情况说明**

（一）国有资产占用情况。截至 2017 年 12 月 31 日，国库支付中心共有车辆 0 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）：指机关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。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。