

2023 年高青县残疾人联合会机关部门 预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 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、主要职责

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。

（一）听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。

（二）团结、教育残疾人遵守法律，履行应尽义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量。

（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联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。

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

（五）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，对有关业务领域进行指导和管理。

（六）承担县政府残疾人工作协调委员会的日常工作，做好综合、组织、协调和服务。

（七）负责对各类残疾人社会组织进行监督管理。

(八) 组织开展残疾人事业的募捐活动。

(九) 开展残疾人事业的国际交流与合作。

(十) 承担县委、县政府和市残联交办的其他工作。

二、机构设置情况

高青县残疾人联合会机关部门预算包括：残联机关预算。

纳入高青县残疾人联合会机关 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 高青县残疾人联合会机关本级

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	360.84	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	360.84	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	340.05
		九、卫生健康支出	7.78
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	13.01
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	360.84	本年支出合计	360.84
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
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	360.84	支 出 总 计	360.84

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 资金收入	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								
			合计	360.84	360.84	360.84									
208			社会保障和就业支出	340.05	340.05	340.05									
208	05		行政事业单位养老支出	19.83	19.83	19.83									
208	05	01	行政单位离退休	5.07	5.07	5.07									
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	14.76	14.76	14.76									
208	11		残疾人事业	319.89	319.89	319.89									
208	11	01	行政运行	132.33	132.33	132.33									
208	11	04	残疾人康复	147.55	147.55	147.55									
208	11	05	残疾人就业	25.11	25.11	25.11									
208	11	99	其他残疾人事业支出	14.90	14.90	14.90									
208	99		其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.33									
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.33									
210			卫生健康支出	7.78	7.78	7.78									
210	11		行政事业单位医疗	7.78	7.78	7.78									
210	11	01	行政单位医疗	6.64	6.64	6.64									
210	11	03	公务员医疗补助	1.14	1.14	1.14									
221			住房保障支出	13.01	13.01	13.01									
221	02		住房改革支出	13.01	13.01	13.01									
221	02	01	住房公积金	13.01	13.01	13.01									

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	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
208			社会保障和就业支出	340.05	152.49	187.56				
208	05		行政事业单位养老支出	19.83	19.83					
208	05	01	行政单位离退休	5.07	5.07					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.76	14.76					
208	11		残疾人事业	319.89	132.33	187.56				
208	11	01	行政运行	132.33	132.33					
208	11	04	残疾人康复	147.55		147.55				
208	11	05	残疾人就业	25.11		25.11				
208	11	99	其他残疾人事业支出	14.90		14.90				
208	99		其他社会保障和就业支出	0.33	0.33					
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33					
210			卫生健康支出	7.78	7.78					
210	11		行政事业单位医疗	7.78	7.78					
210	11	01	行政单位医疗	6.64	6.64					
210	11	03	公务员医疗补助	1.14	1.14					
221			住房保障支出	13.01	13.01					
221	02		住房改革支出	13.01	13.01					
221	02	01	住房公积金	13.01	13.01					

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	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	360.84	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		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	340.05	340.05		
		八、卫生健康支出	7.78	7.78		
		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	13.01	13.01		
		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	360.84	本年支出合计	360.84	360.84		
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	360.84	支出总计	360.84	360.84		

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	
合计				360.84	173.28	157.75	15.53	187.56
208			社会保障和就业支出	340.05	152.49	136.96	15.53	187.56
208	05		行政事业单位养老支出	19.83	19.83	19.83		
208	05	01	行政单位离退休	5.07	5.07	5.07		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.76	14.76	14.76		
208	11		残疾人事业	319.89	132.33	116.80	15.53	187.56
208	11	01	行政运行	132.33	132.33	116.80	15.53	
208	11	04	残疾人康复	147.55				147.55
208	11	05	残疾人就业	25.11				25.11
208	11	99	其他残疾人事业支出	14.90				14.90
208	99		其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.33		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.33		
210			卫生健康支出	7.78	7.78	7.78		
210	11		行政事业单位医疗	7.78	7.78	7.78		
210	11	01	行政单位医疗	6.64	6.64	6.64		
210	11	03	公务员医疗补助	1.14	1.14	1.14		
221			住房保障支出	13.01	13.01	13.01		
221	02		住房改革支出	13.01	13.01	13.01		
221	02	01	住房公积金	13.01	13.01	13.01		

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
合计						173.28	157.75	15.53
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	152.68	152.68	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	45.33	45.33	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	48.17	48.17	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	17.61	17.61	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	5.69	5.69	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	501	02	社会保障缴费	14.76	14.76	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	6.64	6.64	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	1.14	1.14	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.33	0.33	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	13.01	13.01	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	15.53		15.53
302	01	办公费	502	01	办公经费	5.00		5.00
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.30		0.30
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.21		2.21
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.52		1.52
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	6.50		6.50
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	5.07	5.07	
303	02	退休费	509	05	离退休费	5.07	5.07	

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	
3.10		1.30		1.30	1.80	1.82		1.52		1.52	0.30

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	单位资金	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				
		合计				173.28	173.28	173.28						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	152.68	152.68	152.68						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	45.33	45.33	45.33						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	48.17	48.17	48.17						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	17.61	17.61	17.61						
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	5.69	5.69	5.69						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	14.76	14.76	14.76						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	6.64	6.64	6.64						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	1.14	1.14	1.14						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.33	0.33	0.33						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	13.01	13.01	13.01						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	15.53	15.53	15.53						
302	01	办公费	502	01	办公经费	5.00	5.00	5.00						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.30	0.30	0.30						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.21	2.21	2.21						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.52	1.52	1.52						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	6.50	6.50	6.50						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	5.07	5.07	5.07						
303	02	退休费	509	05	离退休费	5.07	5.07	5.07						

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	单位资金	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				
合计		187.56	187.56	187.56					
残疾人康复资金	特定目标类	147.55	147.55	147.55					
残疾人就业资金	特定目标类	25.11	25.11	25.11					
残疾人权益保障资金	特定目标类	9.70	9.70	9.70					
残疾人权益宣传和助残活动资金	特定目标类	4.00	4.00	4.00					
老办公用房出租评估维护	特定目标类	1.20	1.20	1.20					

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	单位资金	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					国有资本经营预算
208	11	04	残疾人康复	65.00	65.00	65.00						

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，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

(一)收入预算：2023年收入预算360.84万元，其中一般公共预算收入360.84万元。

(二)支出预算：2023年支出预算360.84万元，其中基本支出173.28万元，项目支出187.56万元。

(三)增减变化情况：2023年收支预算360.84万元，较上年预算减少43.80万元，其中：

1.收入预算减少43.80万元，其中一般公共预算收入减少43.80万元。

2.支出预算减少43.80万元，其中基本支出增加9.68万元；项目支出减少53.48万元。

3.收支预算减少的主要原因：一是根据规范工资津补贴要求，将部分年度一次性发放的人员经费改为按月发放，并列入年初预算；二是项目支出预算减少。

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1.82万元，比上年减少1.28万元，下降41.29%，主要原因是公务接待预算费用减少。

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1.52万元，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 1.52 万元，比上年增加 0.22 万元，增长 16.92%，主要原因是公车保险费用列入公车运行维护费。

3. 公务接待费 0.30 万元，比上年减少 1.50 万元，下降 83.33%，主要原因是公务接待预算费用减少。

三、机关运行经费情况

机关运行经费指为保障行政单位(包括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。2023 年本单位机关运行经费安排 5.50 万元。较 2022 年预算减少 0.50 万元，下降 8.33%。主要原因是：编制内人员减少。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 65.00 万元。其中：政府采购货物预算 65.00 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 1 辆、其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(件、套)，单位价

值 100 万元以上专用设备 0 台(件、套)。

2023 年预算未安排购置单位价值 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

高青县残疾人联合会机关部门 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理,涉及预算项目支出 5 个,预算资金 187.56 万元,其中财政拨款 187.56 万元。根据以前年度绩效评价结果,优化残疾人康复资金、残疾人就业资金等项目支出 2023 年预算安排,进一步改进管理、完善政策。

(二) 部门主管专项资金的绩效目标表

无。

(三) 部门预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		残疾人康复资金		
主管部门		高青县残疾人联合会机关	实施单位	高青县残疾人联合会机关
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	147.55	
		其中:财政拨款	147.55	
		其他资金	0.00	
年度总体绩效目标	目标 1: 为残疾人发放辅助器具, 提供基本康复服务。 目标 2: 为残疾儿童提供部分补助, 减小残疾人家庭生活压力。 目标 3: 为残疾人提供家庭无障碍改造服务, 方便残疾人生活。			
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	残疾人康复服务经费	≤147.55 万元
	产出指标	数量指标	提供基本康复服务人数	≥203 人
			全县有需求的残疾儿童	≥100 人
			无障碍改造家庭户数	≥32 户
		质量指标	服务人群覆盖率	=100%
			配发的辅助器具合格率	=100%
			时效指标	辅助器具发放及时性
	家庭无障碍改造完成及时性	及时		
	效益指标	社会效益指标	提升残疾人康复服务水平	提高
持续保障残疾儿童权益			持续保障	
满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人家庭满意度	≥98%	

项目支出绩效目标表

项目名称		残疾人就业资金			
主管部门		高青县残疾人联合会机关	实施单位	高青县残疾人联合会机关	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		25.11	
		其中: 财政拨款		25.11	
		其他资金		0.00	
年度总体 绩效目标	目标 1: 为残疾人大学生发放补助金, 减轻家庭负担。 目标 2: 为残疾人提供集中托养和居家托养服务。 目标 3: 为残疾人提供技能培训, 提高就业能力。				
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	残疾人就业资金控制情况	≤25.11 万元	
	产出指标	数量指标	补助金发放人数		≥6 人
			托养服务次数		≥1 次/人
			培训期数		≥1 期
		质量指标	助学金发放覆盖率		=100%
			托养服务率		≥98%
			参加培训率		≥90%
	时效指标	补助金发放及时性		及时	
		托养工作完成及时性		及时	
		技能培训完成及时性		及时	
	效益指标	社会效益 指标	促进残疾人就业创业		显著
推动残疾人事业发展			持续推动		
满意度指 标	服务对象 满意度指标	残疾人满意度		≥98%	

项目支出绩效目标表

项目名称	残疾人权益保障资金			
主管部门	高青县残疾人联合会机关	实施单位	高青县残疾人联合会机关	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	9.70		
	其中: 财政拨款	9.70		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	<p>目标 1: 推动高青县残疾人综合事业健康发展, 进一步保障残疾人合法权益。</p> <p>目标 2: 为了体现党和政府对残疾人的关爱, 县领导与县残联对部分困难残疾人家庭走访慰问, 按照年度工作计划, 完成市级、县级走访工作。</p> <p>目标 3: 掌握持证残疾人基本状况, 重点了解持证残疾人的迫切需求, 进一步做好残疾人需求侧与服务供给侧的对接, 推动残联业务系统整合联动。</p>			
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	保障残疾人权益经费	≤9.7 万元
	产出指标	数量指标	评残人数	≥1000 人
			走访残疾人家庭数	≥50 户
			动态调查完成率	=100%
			调查服务持证残疾人	≥11000 人
		质量指标	残疾人证合格率	≥99%
			走访情况符合标准	符合
	时效指标	各项工作开展完成及时性	及时	
	效益指标	社会效益指标	保障残疾人合法权益	保障
			推动业务系统整合联动	持续推动
满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人家庭满意度	≥98%	

项目支出绩效目标表

项目名称		残疾人权益宣传和助残活动资金		
主管部门		高青县残疾人联合会机关	实施单位	高青县残疾人联合会机关
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		4.00
		其中: 财政拨款		4.00
		其他资金		0.00
年度总体 绩效目标	<p>目标 1: 宣传残疾人政策、营造助残氛围, 更好地服务残疾人。</p> <p>目标 2: 按照要求, 举办残联主席团会、全体代表会、残工委成员单位相关会议, 重要残疾人节日组织活动, 让广大残疾群众感受到社会的关怀和关注, 享受到应该享受的政策。</p>			
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	残疾人权益宣传和助残活动经费	≤4 万元
	产出指标	数量指标	组织活动次数	≥5 个
		质量指标	活动参与率	≥98%
			活动覆盖率	≥98%
	时效指标	各项活动开展及时性	及时	
	效益指标	社会效益 指标	残疾政策知晓率	提高
			关爱残疾人氛围	提升
满意度指标	服务对象 满意度指标	残疾人满意度	≥98%	

项目支出绩效目标表

项目名称		老办公用房出租评估维护		
主管部门		高青县残疾人联合会机关	实施单位	高青县残疾人联合会机关
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		1.20
		其中: 财政拨款		1.20
		其他资金		0.00
年度总体 绩效目标	目标 1: 对房屋出租价值进行评估。 目标 2: 出租房屋, 缴纳租金。			
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	评估维护费	≤1.2 万元
	产出指标	数量指标	出租房屋间数	≥3 间
			房屋出租面积	≥296 m ²
		质量指标	房屋出租合规性	合规
	效益指标	社会效益 指标	评估及房屋维护工作开展 完成及时性	及时
			国有资经济效益	提升
	满意度指 标	服务对象 满意度指标	持续保障房屋利用率	持续
满意度指 标	服务对象 满意度指标	租户满意率	≥90%	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由本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：指事业单位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、事业单位经营收入：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、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位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”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“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：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

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：指本级部门单位安排的因公出国（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；公务接待费反映单位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：指为保障行政单位（包括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。