曲阳县人民政府办公室 2018年度部门决算

二〇一九年十一月

2018年度部门决算 公开文本

曲阳县人民政府办公室
二〇一九年十一月

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、政府采购情况表

第三部分 2018 年部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度部门决算目 录

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一) 围绕县政府中心工作和重点工作，向县政府领导反映情况，提出建议。

(二) 负责县政府、县政府领导交办的文件、讲话稿的起草和修改以及县政府文件和县政府办公室代县政府行文的核审工作。

(三) 负责县政府日常文书处理、会务组织和日常工作活动的组织安排。

(四) 研究县政府各部门和各乡镇人民政府请示县政府的问题，提出审核意见，报县政府领导审批。

(五) 负责政务信息的搜集、整理、反馈、上报工作。

(六) 协调部门之间、乡镇之间、上下级之间的工作关系。

(七) 负责对县政府重大决策、重大工作部署的实施进行检查督导。

(八) 负责县政府机关值班工作，及时向县政府领导报告重要情况。协助县政府领导组织处理突发事件、重大灾情和事故。

(九) 负责办理人大代表议案、建议、批评、意见和政协委员提案及社情民意工作；负责法制、人民防空、外事工作。

(十) 负责全县的档案管理工作。

(十一) 负责县政府招待所的归口管理工作。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2018 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 2 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	曲阳县人民政府办公室(本级)	行政单位	财政拨款
2	曲阳县人民防空办公室	行政单位	财政拨款

第二部分

2018年度部门决算

收入支出决算总表

公开01表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

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	11,09.60	一、一般公共服务支出	28	943.80
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	30	14.23
三、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7	0.05	七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	100.71
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	18.09
	10		十、节能环保支出	37	22.24
	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	16.63
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	1109.66	本年支出合计	51	1115.70
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26	13.08	其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	27	13.08	转入事业基金	54	
	28		年末结转和结余		7.04
	29		其中：项目支出结转和结余		5.06
总计	3	1122.74	总计		1122.74

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

公开02表
金额单位：万元

功能分类 科目编码	项 目 科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,109.66	1,109.60					0.05
201	一般公共服务支出	932.97	932.93					0.04
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	893.10	893.05					0.04
2010301	行政运行	485.88	485.83					0.04
2010302	一般行政管理事务	407.22	407.22					
20126	档案事务	39.88	39.88					
2012601	行政运行	32.25	32.25					
2012604	档案馆	7.62	7.62					
203	国防支出	19.01	19.00					0.01
20306	国防动员	19.01	19.00					0.01
2030603	人民防空	19.01	19.00					0.01
208	社会保障和就业支出	100.71	100.71					
20805	行政事业单位离退休	100.71	100.71					
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.12	6.12					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.59	94.59					
210	医疗卫生与计划生育支出	18.09	18.09					
21011	行政事业单位医疗	18.09	18.09					
2101101	行政单位医疗	7.01	7.01					
2101102	事业单位医疗	11.08	11.08					
211	节能环保支出	22.24	22.24					
21101	环境保护管理事务	22.24	22.24					
2110104	环境保护宣传	22.24	22.24					
221	住房保障支出	16.63	16.63					
22102	住房改革支出	16.63	16.63					
2210201	住房公积金	16.63	16.63					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

公开03表
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
合 计		1,115.70	651.59	464.12			
201	一般公共服务支出	943.80	516.16	427.64			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	903.92	483.90	420.02			
2010301	行政运行	483.90	483.90	0.00			
2010302	一般行政管理事务	420.02	0.00	420.02			
20126	档案事务	39.88	32.25	7.62			
2012601	行政运行	32.25	32.25	0.00			
2012604	档案馆	7.62	0.00	7.62			
203	国防支出	14.23	0.00	14.23			
20306	国防动员	14.23	0.00	14.23			
2030603	人民防空	14.23	0.00	14.23			
208	社会保障和就业支出	100.71	100.71				
20805	行政事业单位离退休	100.71	100.71				
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.12	6.12				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.59	94.59				
210	医疗卫生与计划生育支出	18.09	18.09				
21011	行政事业单位医疗	18.09	18.09				
2101101	行政单位医疗	7.01	7.01				
2101102	事业单位医疗	11.08	11.08				
211	节能环保支出	22.24	0.00	22.24			
21101	环境保护管理事务	22.24	0.00	22.24			
2110104	环境保护宣传	22.24	0.00	22.24			
221	住房保障支出	16.63	16.63				
22102	住房改革支出	16.63	16.63				
2210201	住房公积金	16.63	16.63				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

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	11,09.6	一、一般公共服务支出	29	943.80	943.80	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31	100.71	100.71	
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36	100.71	100.71	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	18.09	18.09	
	10		十、节能环保支出	38	22.24	22.24	
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40			
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42			
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47	16.63	16.63	
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24	11,09.6	本年支出合计	52	1,115.70	1,115.70	
年初财政拨款结转和结余	25	13.08	年末财政拨款结转和结余	53	6.98	6.98	
一般公共预算财政拨款	26	13.08		54			
政府性基金预算财政拨款	27			55			
总计	28	1,122.69	总计	56	1,122.69	1,122.69	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

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
合 计		1,115.70	651.59	464.12
201	一般公共服务支出	943.80	516.16	427.64
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	903.92	483.90	420.02
2010301	行政运行	483.90	483.90	
2010302	一般行政管理事务	420.02		420.02
20126	档案事务	39.88	32.25	7.62
2012601	行政运行	32.25	32.25	
2012604	档案馆	7.62		7.62
203	国防支出	14.23		14.23
20306	国防动员	14.23		14.23
2030603	人民防空	14.23		14.23
208	社会保障和就业支出	100.71	100.71	
20805	行政事业单位离退休	100.71	100.71	
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.12	6.12	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.59	94.59	
210	医疗卫生与计划生育支出	18.09	18.09	
21011	行政事业单位医疗	18.09	18.09	
2101101	行政单位医疗	7.01	7.01	
2101102	事业单位医疗	11.08	11.08	
211	节能环保支出	22.24		22.24
21101	环境保护管理事务	22.24		22.24
2110104	环境保护宣传	22.24		22.24
221	住房保障支出	16.63	16.63	
22102	住房改革支出	16.63	16.63	
2210201	住房公积金	16.63	16.63	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	597.54	302	商品和服务支出	28.78	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	366.16	30201	办公费	5.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	65.07	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.73	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	121.44	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	10.71	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.17	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.34	30211	差旅费	0.52	31008	物资储备	
30113	住房公积金	16.63	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	25.27	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	6.12	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.81	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	11.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.56	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.15	30239	其他交通费用	7.64			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		622.81	公用经费合计					28.78

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。

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：曲阳县人民政府办公室（汇总）

金额单位：万元

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				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
95.43		28.33	12.70	15.63	67.10	94.83		27.73	12.70	15.03	67.10

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：曲阳县人民政府办公室（汇总）

公开08表
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
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。本部门本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：河北省财政厅（汇总）

金额单位：万元

科目		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			

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。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

政府采购情况表

编制单位：曲阳县人民政府办公室
(汇总)

公开10表
金额单位：万元

项目	采购计划 金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预 算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计	113.14	113.14	113.14			
货物	42.13	42.13	42.13			
工程	0.00	0.00	0.00			
服务	71.01	71.01	71.01			
项目	实际采购 金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预 算	其他资金	
栏次	7	8	9	10	11	12
合 计	97.91	97.91	97.91			
货物	37.30	37.30	37.30			
工程	0.00	0.00	0.00			
服务	60.61	60.61	60.61			

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。

第三部分

部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收入总计（含结转和结余）1122.74 万元。与 2017 年度决算相比，收入增加512.53万元，增长 83.99%，主要原因是宾馆破产，宾馆人员划转到政府办，致使人员经费增加。本部门 2018 年度支出总计（含结转和结余）增加512.53万元，增长83.99%，主要原因是宾馆破产，宾馆人员划转到政府办，致使人员经费增加。本部门 2018 年度综合收支比上年度增加512.53万元，增长 83.99%，主要原因是宾馆破产，宾馆人员划转到政府办，致使人员经费增加。

二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计1109.66万元，其中：财政拨款收入1109.60万元，占99.99%；其他收入0.06万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 1115.70万元，其中：基本支出651.59万元，占58.40%；项目支出464.11万元，占 41.60%。

四、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中一般公共预算财政拨款本年收入 1109.60万元，比2017年度增加 525.60万元，增长90.00%，

主要原因是较上年增加了宾馆人员工资；本年支出1115.70万元，增加518.63万元，增长86.86%，主要原因是较上年增加了宾馆人员工资。

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门2018年度一般公共预算财政拨款收入1109.60万元，完成年初预算的138.07%，比年初预算数增加422.37万元。决算数大于预算数主要原因是会馆人员工资划转到政府办增加了人员经费和治超日常办公经费增加；本年支出1115.70万元，完成年初预算的138.40%，比年初预算增加428.47万元，决算数大于预算数主要原因是会馆人员工资划转到政府办增加了人员经费和治超日常办公经费增加。

（三）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出1115.70万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出943.80万元，占84.59%；国防（类）支出14.23万元，占1.28%；社会保障和就业（类）支出100.71万元，占9.03%；医疗卫生与计划生育（类）支出18.09万元，占1.62%；节能环保（类）支出22.24万元，占1.99%；住房保障（类）支出16.63万元，占1.49%。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出651.59万元，其中：人员经费622.81万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、

其他工资福利支出、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费28.78万元，主要包括办公费、水费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018年，在做好各项工作的同时，节省各项开支，尤其是严格控制“三公”经费的支出，本部门2018年度“三公”经费支出共计94.83万元，较年初预算减少0.60万元，降低0.63%，主要是我单位认真落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，“三公”经费支出得到了有效控制，实现了只减不增的目标。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0万元。本部门 2018 年度因公出国（境）团组0个、共0人参加。与年初预算持平，与上年度相比无变化。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 27.73万元。本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 0.60万元，降低 2.12%，与年初预算相比减少0.63万元，减少2.22%，主要是切实压缩减少下乡等公务用车费用支出，其中：

公务用车购置费： 本部门 2018 年追加公务用车购置费12.7万元，购置公务用车 1 辆，发生“公务用车购置”经费支出 12.70万元，年初预算12.70万元，与年初预算相

比持平，与上年度相比增加12.7万元，增长100%，主要是增加公车平台用车一辆。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量6辆，其中平台用车4辆，单位领导用车2辆。公车运行维护费支出较年初预算减少0.60万元，降低 3.83%，主要原因是单位切实压缩公务用车费用支出，相应减少公务用车运行费用支出；与上年度相比增加1.64万元，增长12.25%，主要原因是增加公务用车，运行维护费增加。

(三)公务接待费支出 67.10万元。本部门 2018 年度公务接待共95批次、1639人次，年初预算数67.10万元，与年初预算持平；与上年度相比增加12.08万元，增长21.96%，主要原因是上级来人检查督导工作增加，导致接待费用增加。

六、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据省财政预算绩效管理要求，省财政厅部门以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述 预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

(二) 项目绩效自评结果

根据绩效目标确定评价标准值；根据基础数据计算出各项指标实际绩效值；组织有关专家，讨论确定指标权重和指标标准值，通过对评价客体报送的基础资料进行核实、分析、

整理，采取查阅政府相关统计数据、抽查各项目执行记录、对服务对象的跟踪调查、直接勘察、测验数据等途径，获得各项绩效指标实际值。根据不同绩效指标使用加权平均法进行定量指标评价。依据定性指标标准值，判定定性指标的得分。将定量指标评价分数和定性指标评价得分按照规定的权重拟合形成综合评价结果。全部项目评价指标总数 18 个，评价等级为优的18个，评优率 100%。

（三）重点项目绩效评价结果

通过整体评价分析，我单位在 2018年较好的完成了部门整体绩效目标，各个项目均按照年初既定的绩效目标有效开展，并取得了实打实的成效。

购买市政府旧志专项经费，预算安排26万元，截止年末实际支付26万元，单位自评得分100分，较好的实现了预算项目绩效目标。

通过实施预算项目绩效评价发现，预算项目绩效目标设定还需进一步详尽，绩效指标应充分体现“结果”导向原则。进一步改进完善的措施：一是进一步提高对绩效评价工作的认识，将绩效评价结果与项目预算编制和执行有机结合；二是按照“结果”导向原则做好项目绩效目标设定工作，将绩效目标设定从“支出完成”和“实现产出”向注重“全面结果”的评价重点转变；三是完善项目绩效指标设定，进一步探索更具科学性和可操作性的绩效分析、绩效考核指标体系。

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 28.78万元，比年初预算数减少 19.36万元，降低 40.23%，主要原因是我单位厉行节约，从严控制机关运行中的各类机关运行支出。与上年度相比减少47.44万元，减少62.24%，主要原因是我单位厉行节约，从严控制机关运行中的各类机关运行支出。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 97.91万元，从采购类型来看，政府采购货物支出37.30万元、政府采购服务支出60.61万元。授予中小企业合同金额97.91万元，占政府采购支出总额的 100%，其中授予小微企业合同金额97.91万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，比上年增加1辆。其中，主要领导干部用车1辆，应急保障用车 1 辆，其他用车4辆，其他用车均为公车平台车辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（套），与上年持平，单位价值100万元以上专用设备0台（套），与上年持平。

（四）其他需要说明的情况

1、本部门 2018 年度政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款无收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表和国有资本经营预算财政拨款支出决算表以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，

公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分 名词解释

(一)财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二)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。

(三)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。

(四)事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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”“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（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。

(五)年初结转和结余：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，或项目已完成等产生的结余资金。

(六)结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

(七)年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(八)基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

(九)项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

(十)资本性支出：填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

(十一)“三公”经费：指部门用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）的国际旅费、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购置支出（含车辆购置税及租用费、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。

(十二)其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

(十三)公务用车购置：填列单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

(十四)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、专用材料以及一般设备购置费、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。