

柞水县国库集中支付中心 2022年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（单位）人员情况

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分专业名词解释

第五部分附件

第一部分部门（单位）概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职能

1. 贯彻执行国家财经纪律、法律法规和方针政策，实施县级各单位的国库集中支付工作。

2. 负责单位部门预算指标和用款额度的控制工作，监督县级国库集中支付单位部门预算的执行。

3. 参与研究制定国库集中支付相关制度，办理财政直接支付零余额账户和授权支付零额账户的支付业务；负责监督管理经县财政局批准的单位零余额账户及特设专户。

4. 根据财政批复的分月用款计划和额度，核对部门预算指标，具体办理国库集中支付单位财政直接支付的审核和拨付、财政授权支付业务。

5. 负责财政零余额账户的核算；汇总并及时向财政部门提供财政资金支付和清算日、旬、月报信息。

（二）内设机构

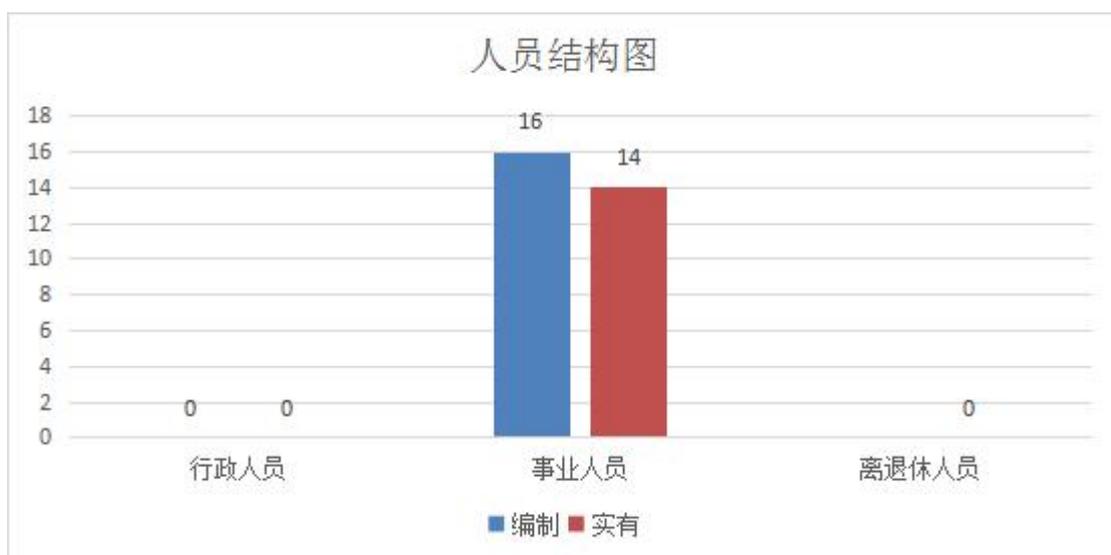
单位内设 5 个股室，分别为办公室、支付股、会计股、专款一股、专款二股。

二、部门决算单位构成

本单位作为柞水县财政局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

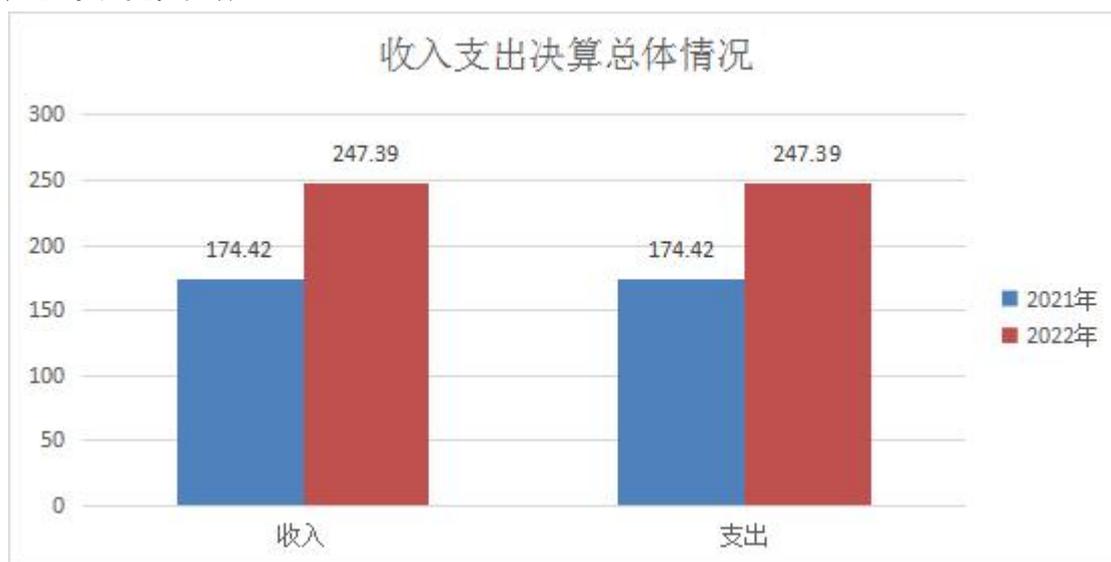
截至 2022 年底，本单位人员编制 16 人，其中行政编制 0 人、事业编制 16 人；实有人员 14 人，其中行政 0 人、事业 14 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

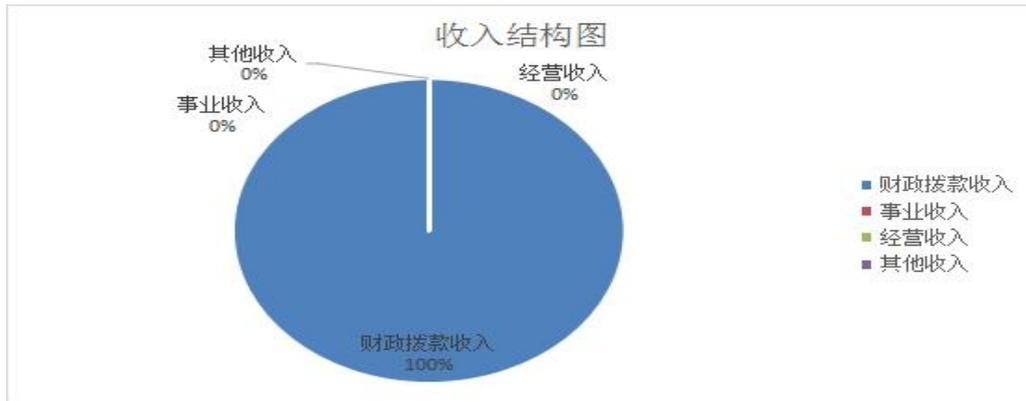
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 247.39 万元，与上年相比收、支总计增加 72.97 万元，增长 41.84%。主要是当年新调入 1 人及财政调整追加 2020 年至 2021 年绩效增量工资、专项业务经费收支增加。



二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 247.39 万元，其中：财政拨款收入 247.39 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 247.39 万元，其中：基本支出 224.73 万元，占 90.84%；项目支出 22.66 万元，占 9.16%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 247.39 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 72.97 万元，增长 41.84%。主要原因是当年新调入 1 人及财政调整追加 2020 年至 2021 年绩效增量工资、专项业务经费收支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 247.39 万元，支出决算 247.39 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 72.97 万元，增长 41.84%，主要原因是当年新调入 1 人及财政调整追加 2020 年至 2021 年绩效增量工资、专项业务经费收支增加。



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算 151.02 万元，支出决算 151.02 万元，完成年初预算的 100%。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算 53.33 万元，支出决算 53.33 万元，完成年初预算的 100%。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算 15.86 万元，支出决算 15.86 万元，完成年初预算的 100%。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算 7.18 万元，支出决算 7.18 万元，完成年初预算的 100%。

（五）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

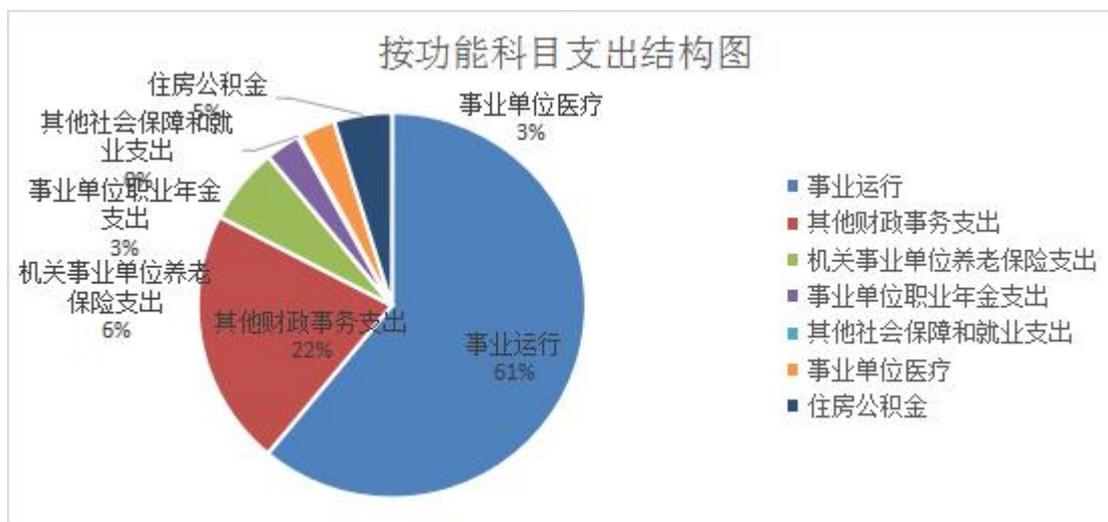
年初预算 0.56 万元，支出决算 0.56 万元，完成年初预算的 100%。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算 7.53 万元，支出决算 7.53 万元，完成年初预算的 100%。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算 11.91 万元，支出决算 11.91 万元，完成年初预算的 100%。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 224.73 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 175.3 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）公用经费 49.43 万元，主要包括：办公费、印刷费、取暖费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位 2022 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出，但当年预算了事业运行经费支出 49.43 万元，支出决算 49.43 万元，完成预算的 100%。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2022 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位已全面完成当

年的目标工作任务，很好的完成了国库集中支付以及会计核算业务工作，为全县各预算单位提供了优质的服务同时履行会计监督职能。

本单位 2022 年度不单独填写绩效自评表。

本单位 2022 年度无主管专项资金。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 91 分，全年预算数 247.39 万元，执行数 247.39 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：严格执行有关规定，抽调 10 人，加班加点兑付住建、交通、水保、移民等 13 个部门单位农民工工资及各类工程款 3.22 亿元，为稳定我县社会秩序，确保县域经济建设良性发展做出了贡献；对 2021 年度的会计凭证、会计报表、会计账簿等 3700 多卷各类会计档案进行了整理、装订、归档；加大审核力度，有效实施会计监督职能。据统计，截至 12 月 3 日，纳入会计集中核算的单位 29 个，其中一级单位 29 个，共建账 60 套，1-11 月共计收入 4.86 亿元，同比增加 0.27 亿元，增加 5.88%，共计支出 7.01 亿元，同比增加 1.42 亿元，增加 25.4%。1-11 月共拒付不合理、不合法开支 20 笔，涉及单位 11 个，涉及金额 25.65 万元，共拒付超标准开支 11 笔，涉及单位 6 个，涉及金额 11.21 万元；共拒付不规范票据 75 张，涉及单位 15 个，涉及金额 128.37 万元；严格国库集中支付流程，确保改革见实效。截至 12 月 2 日，为实行国库集中支付的 90 多个单

位共计办理国库集中支付业务 34406 笔，26.77 亿元，确保我县社会各项事业的发展。

发现的问题及原因：单位职工国库集中支付业务能力还不够强，也不够全面，主要原因是开展业务培训不够。

下一步改进措施：加强业务培训，继续组织全体职工认真学习政府会计制度和省财政厅实施的财政云操作系统，组织单位职工参加财政云操作系统的业务培训，使全体干部能尽快掌握此操作系统，保证国库集中支付业务的正常开展，适应财政改革发展的需要。

柞水县国库集中支付中心整体支出绩效自评表

（2022 年度）

部门（单位）名称		柞水县国库集中支付中心										
年度 主要 任务 完成 情况	任务 名称	主要内容	完成 情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分 值	执 行 率	得 分
				总额	财政拨款	其 他 资 金	总额	财政拨 款	其他资 金			
完 成 情 况	任务 1	单位人员工资福利保障	100%	175.3	175.3		175.3	175.3		—	100%	—
	任务 2	单位正常运转保障	100%	49.43	49.43		49.3	49.43		—	100%	—
	任务 3	国库集中支付专项业务核算	100%	22.66	22.66		22.66	22.66		—	100%	—
										—		—
	金额合计				247.39	247.39					10	100%
年 度 总 体 目 标 完 成 情 况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	保障单位职工工资福利发放及社会保障缴费缴纳，保障职工基本权益； 保障单位日常办公，开展各类本职工作，履行部门职能； 保证国库集中支付业务正常开展						抽调 10 人，加班加点兑付住建、交通、水保、移民等 13 个部门单位农民工工资及各类工程款 3.22 亿元；对会计凭证、会计报表、会计账簿等 3700 多卷各类会计档案进行了整理、装订、归档。止 12 月 2 日，为实行国库集中支付的 90 多个单位共计办理国库集中支付业务 34406 笔，26.77 亿元；共拒付不合理、不合法开支 20 笔，涉及单位 11 个，涉及金额 25.65 万元，共拒付超标开支 11 笔，涉及单位 6 个，涉及金额 11.21 万元；共拒付不规范票据 75 张，涉及单位 15 个，涉及金额 128.37 万元。					
年 度 绩 效 指 标 完 成 情 况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值		分值	得分		
	产出指标 (50 分)	数量指标	系统维护个数及印刷各类票据份数			2 个、8 万份	2 个、6 万份		20	15		
		质量指标	保证国库支付业务及会计核算业务正常开展			100%	100%		10	10		
		时效指标	年度内任务完成率			100%	100%		10	10		
		成本指标	财政全年预算数（万元）			247.39	247.39		10	10		
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	无									
		社会效益指标	控制财政运行成本，提高资金使用效益			≥95%	≥90%		10	8		
		生态效益指标	无									
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	单位职工及各预算单位满意度			≥95%	≥98%		10	10			
总分									100	91		

（三）项目绩效自评结果

本单位 2022 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

（一）决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

（二）决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

（三）无预算单位变化调整。

（四）决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：(0914) 4325930。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度部门决算表

表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：柞水县国库集中支付中心

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、一般公共预算财政拨款收入	1	247.39	一、一般公共服务支出	32	204.35
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		八、社会保障和就业支出	39	23.60
	9		九、卫生健康支出	40	7.53
	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	11.91
	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	
	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	247.39	本年支出合计	58	247.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	247.39	总计	62	247.39

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：柞水县国库集中支付中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		247.39	247.39					
201	一般公共服务支出	204.35	204.35					
20106	财政事务	204.35	204.35					
2010650	事业运行	151.02	151.02					
2010699	其他财政事务支出	53.33	53.33					
208	社会保障和就业支出	23.60	23.60					
20805	行政事业单位养老支出	23.04	23.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.86	15.86					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.18	7.18					
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56					
210	卫生健康支出	7.53	7.53					
21011	行政事业单位医疗	7.53	7.53					
2101101	行政单位医疗	7.53	7.53					
221	住房保障支出	11.91	11.91					
22102	住房改革支出	11.91	11.91					
2210201	住房公积金	11.91	11.91					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：柞水县国库集中支付中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		247.39	224.73	22.66			
201	一般公共服务支出	204.35	181.69	22.66			
20106	财政事务	204.35	181.69	22.66			
2010650	事业运行	151.02	151.02				
2010699	其他财政事务支出	53.33	30.67	22.66			
208	社会保障和就业支出	23.60	23.60				
20805	行政事业单位养老支出	23.04	23.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.86	15.86				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.18	7.18				
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56				
210	卫生健康支出	7.53	7.53				
21011	行政事业单位医疗	7.53	7.53				
2101101	行政单位医疗	7.53	7.53				
221	住房保障支出	11.91	11.91				
22102	住房改革支出	11.91	11.91				
2210201	住房公积金	11.91	11.91				

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

单位：柞水县国库集中支付中心

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	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	247.39	一、一般公共服务支出	33	204.35	204.35		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	23.60	23.60		
	9		九、卫生健康支出	41	7.53	7.53		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	11.91	11.91		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	247.39	本年支出合计	59	247.39	247.39		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	247.39	总计	64	247.39	247.39		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：柞水县国库集中支付中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		247.39	224.73	22.66
201	一般公共服务支出	204.35	181.69	22.66
20106	财政事务	204.35	181.69	22.66
2010650	事业运行	151.02	151.02	
2010699	其他财政事务支出	53.33	30.67	22.66
208	社会保障和就业支出	23.60	23.60	
20805	行政事业单位养老支出	23.04	23.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.86	15.86	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.18	7.18	
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	
210	卫生健康支出	7.53	7.53	
21011	行政事业单位医疗	7.53	7.53	
2101101	行政单位医疗	7.53	7.53	
221	住房保障支出	11.91	11.91	
22102	住房改革支出	11.91	11.91	
2210201	住房公积金	11.91	11.91	

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明细表

公开 06 表

单位：柞水县国库集中支付中心

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	175.30	302	商品和服务支出	49.43	310	资本性支出	
30101	基本工资	62.75	30201	办公费	12.91	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	41.60	30202	印刷费	15.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金	23.77	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	3.58	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.86	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	7.18	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.53	30208	取暖费	5.58	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.12	30211	差旅费	11.49	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	11.91	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		399	其他支出	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		39907	国家赔偿费用支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30306	救济费		30226	劳务费	0.45	39909	经常性赠与	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39910	资本性赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.82	39999	其他支出	
30309	奖励金		30229	福利费				
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.17			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		175.30	公用经费合计					49.43

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：柞水县国库集中支付中心

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
科目代码	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：柞水县国库集中支付中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

单位：柞水县国库集中支付中心

金额单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待 费		
			小 计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分专业名词解释

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各项支出。

二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使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支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分附件

无附件