

附件 2:

**2020 年度**

**明溪县残疾人联合会**

**部门预算**

## 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1-6
一、部门主要职责.....	1
二、部门预算单位构成.....	1-2
三、部门主要工作任务.....	2-6
<b>第二部分 2020年度部门预算表</b> .....	6-14
一、收支预算总表.....	7
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	7-8
四、财政拨款收支预算总表.....	8-9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金拨款支出预算表.....	9
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	9-10
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	10-13
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	13-14
<b>第三部分 2020年度部门预算情况说明</b> .....	14-19
一、预算收支总体情况.....	14
二、一般公共预算拨款支出情况.....	14-15
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	15

四、财政拨款预算基本支出情况·····	15
五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	16
六、预算绩效目标情况·····	16-18
七、其他重要事项说明·····	18-19
<b>第四部分 名词解释</b> ·····	<b>19-21</b>

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

（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，履行应尽的义务，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）会同有关部门研究制定并实施残疾人事业的地方性法规和政策，对有关业务领域进行指导和管理。

（六）指导管理各类残疾人组织，开展残疾人事业的对外交流与合作。

（七）管理和联系本系统的残疾人劳动服务（福利）企事业单位。

（八）承担县政府残疾人工作协调委员会的日常工作，以及县政府交办的其他工作，做好综合、组织、协调和服务。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，残联部门包括 1 个机关行政处（科）室及 1 个下属单位，其中：列入 2020 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
明溪县残联	财政全额拨款	10	9

### 三、部门主要工作任务

2020年，明溪县残联主要任务是：2020年残疾人工作要以贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记关于残疾人事业重要论述为统领，围绕县委、县政府中心工作，以助力残疾人脱贫奔小康为主题，以深化残联改革为动力，以营造残疾人事业良好发展环境为基础，以推进残联全面从严治党为保障，努力为全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标做出更大贡献。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

**（一）着力在加强残疾人民生保障上下功夫、求实效。**一方面，要不折不扣宣传、落实好与残疾人相关的社会救助、社会福利、社会保险、专项补贴等各类普惠性、兜底性保障措施，不断提高残疾人获得感、幸福感。**另一方面**，要针对不同残疾人群体需求，进一步研究差别化的扶残助残政策，提高政策的精准度，制定出台明溪县扶持残疾人就业创业补助办法，修订完善贫困残疾人新建和修缮住房补助，提高政

策保障的针对性、实效性；进一步完善和实施好残疾人重大疾病保险工作，进一步发挥该政策在帮助残疾人缓解医疗费用支出压力，防止因病致贫、因病返贫方面的作用。

**（二）着力在残疾人脱贫攻坚上下功夫、求实效。**一**要**建立健全每季度定期研究残疾人精准扶贫工作制度，用好残联系统建档立卡残疾人帮扶落实情况台账，加强跟踪协调，推动建档立卡贫困残疾人更多更好地享受到扶贫帮扶政策。二**要**继续把建档立卡贫困残疾人摆在第一位来考虑，各项扶残惠残政策向建档立卡残疾人倾斜，助推全县贫困残疾人稳定脱贫。三**要**围绕确保贫困残疾人“两不愁三保障”目标，大力推进残疾人就业创业帮扶、培训，推进机关企事业单位按比例安置残疾人就业，加大对贫困残疾人新建和修缮住房、子女上学的补助力度。四**要**着力预防残疾人因病致贫、因病返贫，为全县70岁以下残疾人投保意外伤害、重大疾病保险。五**要**按照县里的部署和要求，结合残联职能扎实做好残疾人脱贫攻坚各项工作。

**（三）着力在残疾人康复服务上下功夫、求实效。**一**要**认真贯彻落实《福建省残疾儿童康复救助办法》，出台县本级7-14岁残疾儿童康复救助政策，着力满足残疾儿童基本康复服务需求。二**要**抓好残疾人精准康复服务行动，落实好精神残疾人服药和住院补助办法，实施好辅具适配补贴政策。三**要**扩大政府购买残疾人精准康复服务项目覆盖面，进一步推动精准康复服务落实，确保精准康复服务率达80%以

上。**四要**加强残疾康复服务机构建设，督促指导市级福乐家园明溪德亨仁厚医养中心规范化开展残疾人托养工作，协调督促加快建设明溪康复医院，开展好残疾人康复业务。**五要**进一步加强残疾人辅助器具适配服务协议机构的培育管理，着力在辅具适配政策宣传、精准指导适配、上门服务、辅具借用、整乡（村）推进方面下功夫，发挥好辅具适配服务协议机构在服务残疾人辅具适配上的主体作用。

**（四）着力在残疾人就业工作上下功夫、求实效。**认真落实省级扶持残疾人就业创业“6+1”政策和三明市扶持残疾人就业创业5项政策，继续实施县级配套叠加残疾人托养服务项目，出台扶持残疾人就业创业补助办法，推行普惠制。协调推进多渠道安置残疾人就业，推进各级党政机关、国有企事业单位特别是残工委成员单位带头按比例安排残疾人就业。落实好残疾人托养服务机构扶助办法，要求于第一季度前督促完成市级“福乐家园”30人托养指标任务，力争新吸纳一家机构作为“福乐家园”残疾人托养机构，不断培育新的工作亮点。认真落实《福建省残疾人辅助性就业机构扶持办法》，探索出台我县辅助性就业机构扶持政策，确保完成1个残疾人辅助性就业机构建设。积极整合提升盲按服务业，力争整合或引进1家档次较高的盲人按摩店。实施残疾人职业技能提升计划，加强残疾人农村实用技术和职业技能培训，明年计划举办1-2期示范性培训，围绕县乡村振兴战略中心工作，引导残疾人发展特色、绿色产业。

**（五）着力在残疾人事业宣传上下功夫、求实效。**一方面，要按照县委“讲好明溪故事”要求和市残联“最美人物”评选活动要求，充分运用有线电视、宣传专栏、《三明新周报》、互联网站、微信公众号等媒体，进一步加大残疾人事业宣传力度，力争在县电视台开设残疾人故事展播栏目。重点讲好残疾人自强不息的故事，讲好全县机关、企事业单位和社会各界人士扶残助残的故事，讲好各级党委政府打赢残疾人脱贫攻坚战、实现残疾人全面小康的故事，集中展示残疾人事业所取得的成就，展示残疾人风采，增进社会各界对残疾人工作的了解、关心和关爱。**另一方面**，要加大惠残政策宣传力度，增强宣传的针对性。要按照习近平总书记在福建工作提出的“四下基层”的指示要求，开展政策宣传下基层活动，集中一个月时间，对残联系统惠残政策进行重新分类梳理并制定成政策宣传册，切实方便不同残疾类别、等级残疾人知晓政策，加大对新办证残疾人的政策宣传力度，保障残疾人合法权益。扩大政策宣传面，通过张贴政策小卡片、分发宣传册及利用微信公众号、明溪县有线电视台等媒介宣传，进一步扩大《福建省残疾人基本型辅助器具适配补贴实施办法》等惠残政策宣传面，做好在机构集中托养、日间照料的残疾人的上门辅具适配及政策宣传工作，做到政策家喻户晓。

**（六）着力在强党建带队伍上下功夫、求实效。**要扎实开展“不忘初心，牢记使命”主题教育，进一步掀起学习习



近平新时代中国特色社会主义思想大学习热潮。要推进“两学一做”学习教育常态化制度化，深化开展党支部“达标创星”活动，不断创新活动载体，不折不扣落实好各项党建工作制度，着力引导党员干部在帮困扶贫、政策宣传、优化服务、工作创新四个方面比学赶超，发挥先锋模范作用，不断提高服务残疾人的能力和水平，努力打造一流工作业绩。特别是要加强政治理论的学习，坚持以“两学一做”学习教育、“主题党日活动”、“党建+扶贫”、“党建+创业”活动为载体，牢记党章党规党纪，牢记党的优良传统和作风，强化政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识，保持政治本色，保持干事创业、开拓进取的精气神；要引导党员干部干一行爱一行专一行成一行，就要把主要的时间花在学习上，把主要心思放在工作，把主要精力用在事业上，把主要智慧投在创新上，加强业务知识和技能学习，努力变成残疾人工作的政策通、活字典、多面手。要贯彻落实中央、省、市、县党的群团工作会议精神，加强和改进残联组织建设，进一步增强残联组织的政治性、先进性、群众性，做好残联改革的各项准备工作。要巩固提升基层残联组织专项改革试点成果，推进乡（镇）村（社区）残疾人联络员专职化、专业化，提高基层残联依法办事的意识和能力，夯实基层基础。

## **第二部分 2020年度部门预算表**

### **一、收支预算总表**

## 2020 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	330.53	一、基本支出	102.76
二、基金预算财政拨款		人员支出	79.93
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	
四、单位其他收入		公用支出	22.83
五、单位结余结转资金		二、项目支出	227.77
收入合计	330.53	支出合计	330.53

### 二、收入预算总表

## 2020 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共 预算拨款	基金预 算拨款	财政专 户拨款	单位结 余结转 资金	单位其 它收入
**	**	1	2	3	4	5	6
705001	明溪县残疾人联合会	330.53	330.53				

### 三、支出预算总表

## 2020 年度支出预算总表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目编 码	科目名称	合计	人员 支出	对个	公用 支出	项目 支出	资金 来源				

						人和家庭的补助支出			合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
705001	明溪县残联	2081199	其他残疾人事业支出	108.67		46.77	9.90	52.00	108.67	108.67				
		2081105	残疾人就业和扶贫	79.50		79.50			79.50	79.50				
		2081104	残疾人康复	24.6		24.6			24.6	24.6				
		2081101	行政运行	117.73	79.93		22.83	15	117.73	117.76				

备注：1. 本表公开到功能分类科目的项级科目。2. 各部门在依法公开部门预决算时，对涉密信息不予公开。部分内容涉密的，在确保安全的前提下，按照以下原则处理：（一）同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；（二）同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；（三）个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开该涉密科目外，同一级次的“其他支出”科目也不公开。

#### 四、财政拨款收支预算总表

### 2020年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	330.53	一、基本支出	102.76
二、基金预算财政拨款		人员支出	79.93
		对个人和家庭补助支出	
		公用支出	22.83
		二、项目支出	227.77

收入合计	330.53	支出合计	330.53
------	--------	------	--------

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2020 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
2081199	其他残疾人事业支出	108.67		108.67
2081105	残疾人就业和扶贫	79.5		79.5
2081104	残疾人康复	24.6		
2081101	行政运行	117.73	102.73	15

备注：1. 本表公开到政府支出功能分类项级科目。

## 六、政府性基金拨款支出预算表

### 2020 年度政府性基金拨款支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

备注：1. 本表公开到政府支出功能分类项级科目。

2. 没有数据的单位应当列出空表并说明。

注：本单位 2020 年无政府性基金预算，此表无数据。

## 七、一般公共预算支出经济分类情况表

### 2020 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
<b>合 计</b>		<b>330.53</b>
301	工资福利支出	79.83
302	商品和服务支出	124.43
303	对个人和家庭的补助	126.27
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

## 八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2020 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
<b>合 计</b>		<b>100.76</b>
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>79.93</b>
30101	基本工资	31.58
30102	津贴补贴	11.04
30103	奖金	1.3
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	11.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.86
30109	职业年金缴费	4.33
30110	职工基本医疗保险缴费	4.33
30111	公务员医疗补助缴费	

30112	其他社会保障缴费	0.55
30113	住房公积金	6.49
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>22.83</b>
30201	办公费	0.4
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	0.28
30212	因公出国（境）费用	0
30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	1
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.08
30229	福利费	0.02
30231	公务用车运行维护费	1
30239	其他交通费用	3.05
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	16
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	

30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	
<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
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	
<b>309</b>	<b>资本性支出（基本建设）</b>	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	0
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	

31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012		
31013	公务用车购置	0
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
<b>311</b>	<b>对企业补助（基本建设）</b>	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
<b>313</b>	<b>对社会保障基金补助</b>	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
39906	赠与	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39999	其他支出	

## 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表



## 2020 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	1
3、公务用车购置及运行费	1
其中：（1）公务用车运行费	1
（2）公务用车购置费	0

备注：本表不能留空，没有金额必须标零或写无，并备注说明“本单位无一般公共预算安排的三公经费支出”。

### 第三部分 2020年度部门预算情况说明

#### 一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2020年，明溪县残联部门收入预算为330.53万元，比上年增加26.9万元，主要原因是增加单位其他收入预算17万元、增加工作经费预算10万元。其中：一般公共预算拨款313.53万元，基金预算财政拨款0万元，财政专户拨款0万元，其他收入17万元，单位结余结转资金0万元。相应安排支出预算330.53万元，比上年增加26.9万元，其中：人员支出74.8万元，对个人和家庭补助支出0万元，公用支出22.83万元，项目支出227.77万元。

#### 二、一般公共预算拨款支出情况

20220 年度一般公共预算拨款支出 330.53 万元，比上年增加 26.9 万元，主要原因是主要原因是增加单位其他收入预算 17 万元、增加工作经费预算 10 万元，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 行政运行(残疾人事业) 117.73 万元。主要用于人员经费及办公经费支出。

(二) 专项经费(其他残疾人事业支出) 108.67 万元。主要用于为残疾人购买服务、民生保障、助学、残疾人文体宣传 96.67 万元；弥补残疾人就业机构行政运行支出 12 万元。

(三) 专项经费(残疾人就业扶贫) 79.5 万元。主要用于残疾人培训、残疾人就业创业扶持等支出。

(四) 专项经费(残疾人康复) 24.6 万元。主要用于精神残疾人服药补助、及 0-6 岁残疾儿童康复补助等支出。

### 三、政府性基金预算拨款支出情况

2020 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年度增加 0.00 万元，主要原因是连续两年未安排政府性基金支出，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：无。

注：本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 四、财政拨款预算基本支出情况

2020 年度财政拨款基本支出 100.76 万元，其中：

(一) 人员经费 79.93 万元，主要包括：基本工资、津

贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 22.83 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、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 五、一般公共预算“三公”经费支出情况

### (一) 因公出国（境）经费

2020 年预算安排 0 万元。与上年持平。

### (二) 公务接待费

2020 年预算安排 1 万元。主要用于主要用于接待来会出席会议、考察调研、学习交流、检查指导、请示汇报工作等进行公务活动的人员，按规定开支的交通、用餐、住宿等方面的接待活动。与上年相比支出下降 80%，主要原因是：节约经费用于其他支出。与上年持平。

### (三) 公务用车购置及运行费

2020年预算安排1万元，比上年增加1万元，与上年相比增加100%，主要是用于保障单位开展残疾人住房项目入户验收、辅助器具适配、慰问救助等业务。

## 六、预算绩效目标情况

### （一）绩效目标设置情况

2020年明溪县残联共设置2个项目绩效目标（注：包括部门业务费绩效目标和专项资金绩效目标），分别是工作经费项目、县级残疾人事业费，共涉及财政拨款资金227.77万元。

### （二）绩效目标表及说明

#### 1. 部门业务费绩效目标表

**2020年度部门业务费绩效目标表**

<p><b>总体目标</b></p>	<p>2020年财政预算安排部门专项业务经费15万元，主要用于部门的公车支出、办公费支出及上级部门业务指导检查的业务接待支出等，以保证各类残疾人项目正常开展。</p>		
<p><b>绩效目标</b></p>	<p><b>指标</b></p>	<p><b>绩效内容</b></p>	<p><b>全年绩效目标值</b></p>
	<p>投入</p>	<p>目标1：时间</p>	<p>2020年1月至12月</p>
		<p>目标2：金额</p>	<p>15万元</p>
		<p>.....</p>	
	<p>产出</p>	<p>目标1：按时完成省、市、县下达各项任务</p>	<p>保质保量完成各项助残任务</p>
		<p>目标2：通过各项开展各类残疾人助残项目，促进残疾人脱贫致富。</p>	
<p>.....</p>			
<p>效益</p>	<p>目标1：通过各项开展各类残疾人助残项目，促进残疾人脱贫致富。</p>	<p>促进残疾人脱贫致富，同步小康进程</p>	

	目标 2:	
	.....	

备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）。

## 2. 部门专项资金绩效目标表

### 2020 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	残疾人事业费		
概况	财政综合预算我会 2020 年残疾人事业费 212.77 万元，专项用于本县残疾人事业发展。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1: 时间	2020 年 1 月至 12 月
		目标 2: 金额	212.77 万元
	产出	目标 1: 生活保障及救助	100 人
		目标 2: 康复补助人数	200 人
		目标 3: 促进残疾人就业	100 人
	效益	目标 1: 改善受助残疾人生活质量	改善
目标 2:			
.....			

备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）。

## 3. 有关情况说明

无

## 七、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2020 年明溪县残联部门一般公共预算拨款安排的机关

运行经费支出 117.73 万元，比 2019 年增加 32.1 万元，主要原因是增加其他收入预算 17 万元、增加工作经费 10 万元、人员增资等。

## **（二）政府采购情况**

2020 年明溪县残联部门政府采购预算总额 20 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 20 万元。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2019 年底，明溪县残疾人联合会本级及所属的预算单位共有车辆 1 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆，一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 1 辆，其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

# **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

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、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。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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”、“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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。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，指单位公务用车购置费(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

十三、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。