

2020年沂南县农业机械发展促进中心
部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2020年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2020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、主要职能

（一）负责全县农业机械化方面的法律、法规 and 政策的贯彻落实以及有关规划工作。

（二）负责农业机械的挂牌落户和驾驶员考试发证，负责拖拉机、联合收割机、农产品加工机械等农业机械的安全监理、使用管理和产品质量检验、试验鉴定、认证管理工作。

（三）组织实施农机驾驶操作人员技术培训、安全教育和考核发证工作。

（四）负责农业机械维修市场管理和拖拉机驾驶培训市场管理工作。

（五）负责农机新技术、新机具推广、农机购置补贴及农机投资项目的组织落实工作。

（六）负责农机跨区作业的组织协调等工作。

二、部门预算单位构成

沂南县农业机械发展促进中心部门预算包括：沂南县农业机械发展促进中心本级。

纳入沂南县农业机械发展促进中心2020年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称	备注
1	沂南县农业机械发展促进中心本级	

第二部分 2020年部门预算表

表1. 收支预算总表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一、财政拨款收入	385.00	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	385.00	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		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		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、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	27.20
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	10.75
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	326.10
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	20.95
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	385.00	本年支出合计	385.00
事业基金弥补收支差额			
上年结转结余		年终结转结余	
上级补助收入			
收入总计	385.00	支出总计	385.00

表2. 收入预算表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

单位 编码	单位和 科目名 称	科目编码			科目名称	合计	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	其他 收入	用事 业基 本弥 补收 支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 预算	上年 结转	其中：财政拨款结转				
								经费 拨款 （补 助）	其他											小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
																					经费 拨款 （补 助）	其他		
					合计	385.00	385.00	385.00																
402	沂南县 农业机 械发展 促进中 心					385.00	385.00	385.00																
402001	沂南县 农业机 械发展 促进中 心本级					385.00	385.00	385.00																
		208			社会保障和就 业支出	27.20	27.20	27.20																
			05		行政事业单位 养老支出	27.20	27.20	27.20																
		208	05	05	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	27.20	27.20	27.20																
		210			卫生健康支出	10.75	10.75	10.75																
			11		行政事业单位 医疗	10.75	10.75	10.75																
		210	11	01	行政单位医疗	5.98	5.98	5.98																
		210	11	02	事业单位医疗	4.22	4.22	4.22																

单位 编码	单位和 科目名 称	科目编码			科目名称	合计	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	其他 收入	用事 业基 本弥 补收 支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 预算	上年 结转	其中：财政拨款结转				
								经费 拨款 （补 助）	其他											小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
																					其他	其他		
		210	11	99	其他行政事业 单位医疗支出	0.55	0.55	0.55																
		213			农林水支出	326.10	326.10	326.10																
			01		农业农村	326.10	326.10	326.10																
		213	01	01	行政运行	326.10	326.10	326.10																
		221			住房保障支出	20.95	20.95	20.95																
			02		住房改革支出	20.95	20.95	20.95																
		221	02	01	住房公积金	20.95	20.95	20.95																

表3. 支出预算表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	385.00	369.80	15.20
402	沂南县农业机械发展促进中心					385.00	369.80	15.20
402001	沂南县农业机械发展促进中心本级					385.00	369.80	15.20
		208			社会保障和就业支出	27.20	27.20	
			05		行政事业单位养老支出	27.20	27.20	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.20	27.20	
		210			卫生健康支出	10.75	10.75	
			11		行政事业单位医疗	10.75	10.75	
		210	11	01	行政单位医疗	5.98	5.98	
		210	11	02	事业单位医疗	4.22	4.22	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.55	0.55	
		213			农林水支出	326.10	310.90	15.20
			01		农业农村	326.10	310.90	15.20
		213	01	01	行政运行	326.10	310.90	15.20
		221			住房保障支出	20.95	20.95	
			02		住房改革支出	20.95	20.95	
		221	02	01	住房公积金	20.95	20.95	

表4. 财政拨款收支预算表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	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
一、一般公共预算	385.00	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	27.20	27.20		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	10.75	10.75		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出	326.10	326.10		
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	20.95	20.95		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、其他支出				
本年收入合计	385.00	本年支出合计	385.00	385.00		
上年结转结余		结转下年				
收入总计	385.00	支出总计	385.00	385.00		

表5. 一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	385.00	369.80	15.20
402	沂南县农业机械发展促进中心					385.00	369.80	15.20
402001	沂南县农业机械发展促进中心本级					385.00	369.80	15.20
		208			社会保障和就业支出	27.20	27.20	
			05		行政事业单位养老支出	27.20	27.20	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.20	27.20	
		210			卫生健康支出	10.75	10.75	
			11		行政事业单位医疗	10.75	10.75	
		210	11	01	行政单位医疗	5.98	5.98	
		210	11	02	事业单位医疗	4.22	4.22	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.55	0.55	
		213			农林水支出	326.10	310.90	15.20
			01		农业农村	326.10	310.90	15.20
		213	01	01	行政运行	326.10	310.90	15.20
		221			住房保障支出	20.95	20.95	
			02		住房改革支出	20.95	20.95	
		221	02	01	住房公积金	20.95	20.95	

表6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
		类	款	项				

沂南县农业机械发展促进中心部门2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

表7. 财政拨款安排的基本支出预算表
(政府预算支出经济分类科目)

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

科目编码	科目名称	2020年预算数	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
	合计	369.80	369.80
501	机关工资福利支出	157.95	157.95
50101	工资奖金津补贴	123.35	123.35
50102	社会保障缴费	22.32	22.32
50103	住房公积金	12.28	12.28
502	机关商品和服务支出	16.17	16.17
50201	办公经费	15.04	15.04
50202	会议费	0.13	0.13
50203	培训费	0.50	0.50
50206	公务接待费	0.50	0.50
505	对事业单位经常性补助	118.13	118.13
50501	工资福利支出	111.31	111.31
50502	商品和服务支出	6.82	6.82
509	对个人和家庭的补助	77.55	77.55
50901	社会福利和救助	24.40	24.40
50905	离退休费	53.15	53.15

表8. 财政拨款安排的基本支出预算表
(部门预算支出经济分类科目)
(不含上年结转)

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

经济分类科目编码		经济分类科目名称	2020年预算数	
类	款		金额	其中：一般公共预算安排
		合计	369.80	369.80
301		工资福利支出	269.26	269.26
301	30101	基本工资	86.55	86.55
301	30102	津贴补贴	110.60	110.60
301	30103	奖金	13.07	13.07
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.20	27.20
301	30110	职工基本医疗保险缴费	10.20	10.20
301	30112	其他社会保障缴费	0.69	0.69
301	30113	住房公积金	20.95	20.95
302		商品和服务支出	22.99	22.99
302	30201	办公费	2.00	2.00
302	30202	印刷费	1.50	1.50
302	30205	水费	0.50	0.50
302	30206	电费	2.18	2.18
302	30207	邮电费	0.50	0.50
302	30211	差旅费	1.80	1.80
302	30215	会议费	0.13	0.13
302	30216	培训费	0.50	0.50
302	30217	公务接待费	0.50	0.50
302	30228	工会经费	3.14	3.14
302	30229	福利费	0.22	0.22
302	30239	其他交通费用	10.02	10.02
303		对个人和家庭的补助	77.55	77.55
303	30302	退休费	53.15	53.15
303	30305	生活补助	6.01	6.01
303	30307	医疗费补助	18.39	18.39

表9. 政府采购预算表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

单位编 码	单位名称	科目编码			科目名称	采购品目	金额	资金来源							
		类	款	项				总计	财政拨款收入				财政专 户管理 资金	其他自 有资金	上年 结转
									合计	一般公 共预算	政府性 基金	国有资 本经营 预算			

本部门2020年未安排政府采购预算，故本表无数据。

表10. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

部门/单位：沂南县农业机械发展促进中心

单位：万元

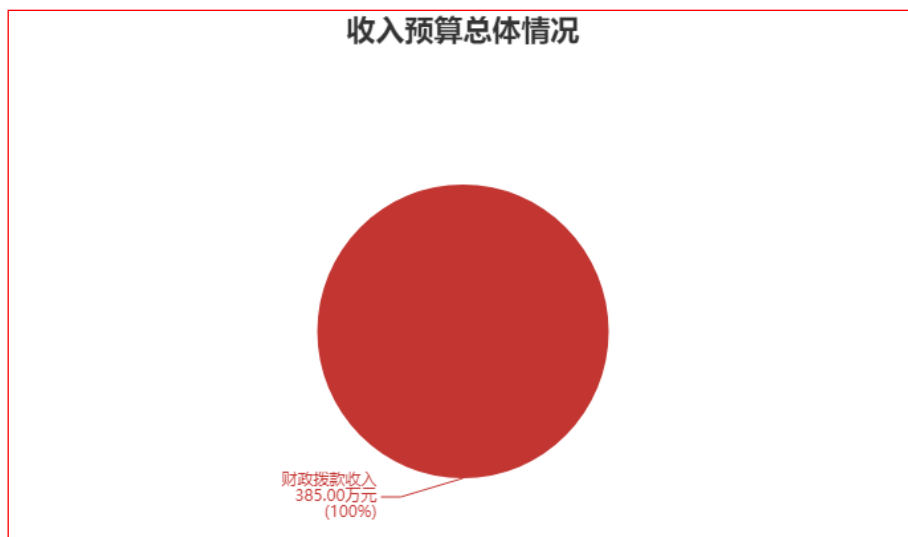
单位编码	单位名称	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	0.50	0	0	0	0	0.50
402	沂南县农业机械发展促进中心	0.50	0	0	0	0	0.50
402001	沂南县农业机械发展促进中心本级	0.50	0	0	0	0	0.50

第三部分 2020年部门预算情况和重要事项说明

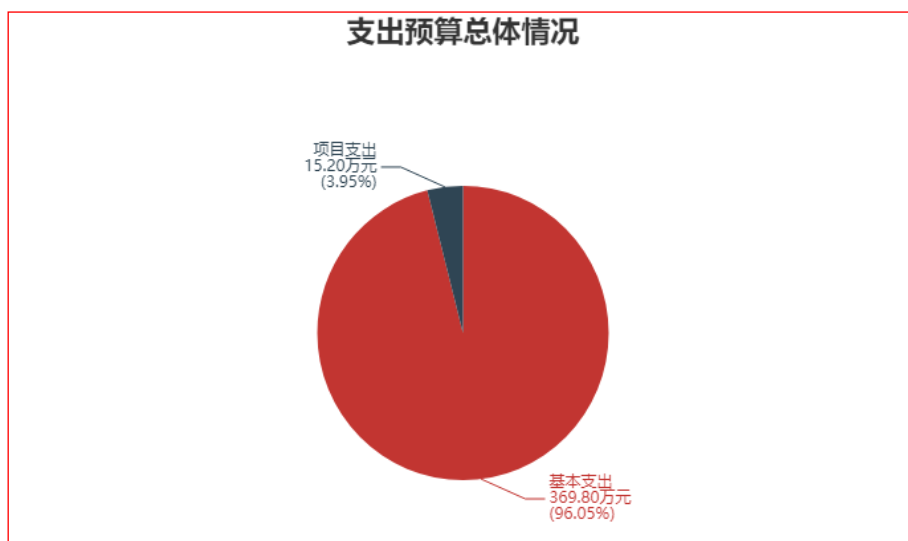
一、2020年部门预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2020年收入预算为385.00万元，其中：财政拨款385.00万元，占100%。



2020年支出预算为385.00万元，其中：基本支出369.80万元，占96.05%，项目支出15.20万元，占3.95%。

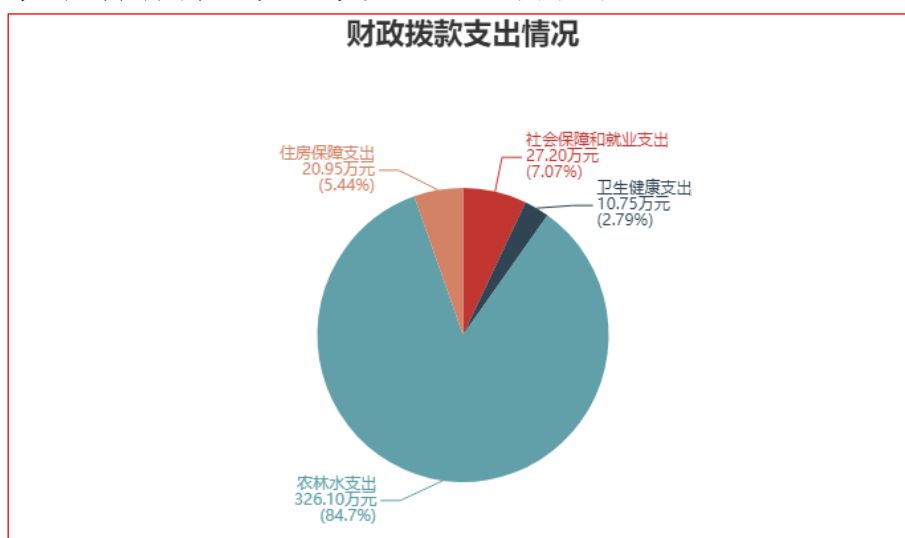


（二）财政拨款收支情况

2020年财政拨款收入预算为385.00万元，其中：一般公共预算385.00万元，占100%。

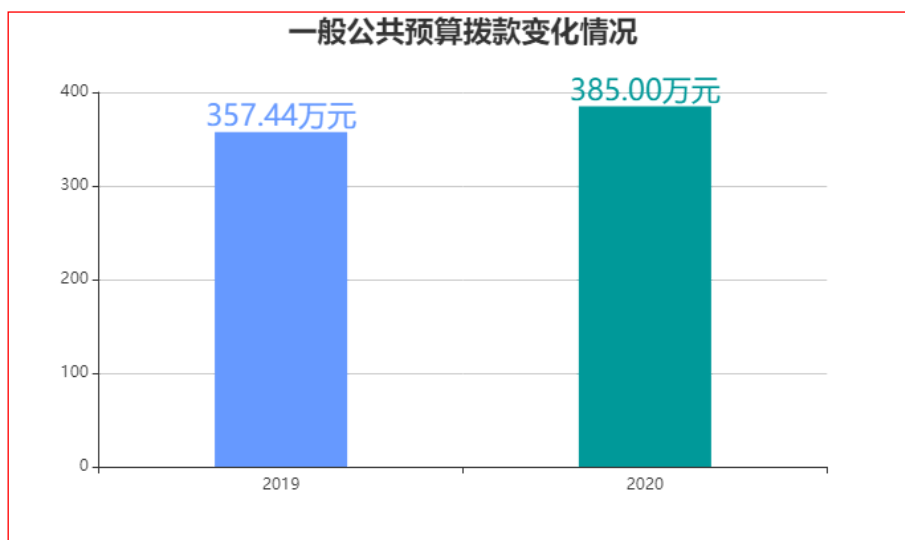


2020年财政拨款支出预算为385.00万元，其中：社会保障和就业（类）支出27.20万元，占7.07%；卫生健康（类）支出10.75万元，占2.79%；农林水（类）支出326.10万元，占84.70%；住房保障（类）支出20.95万元，占5.44%。

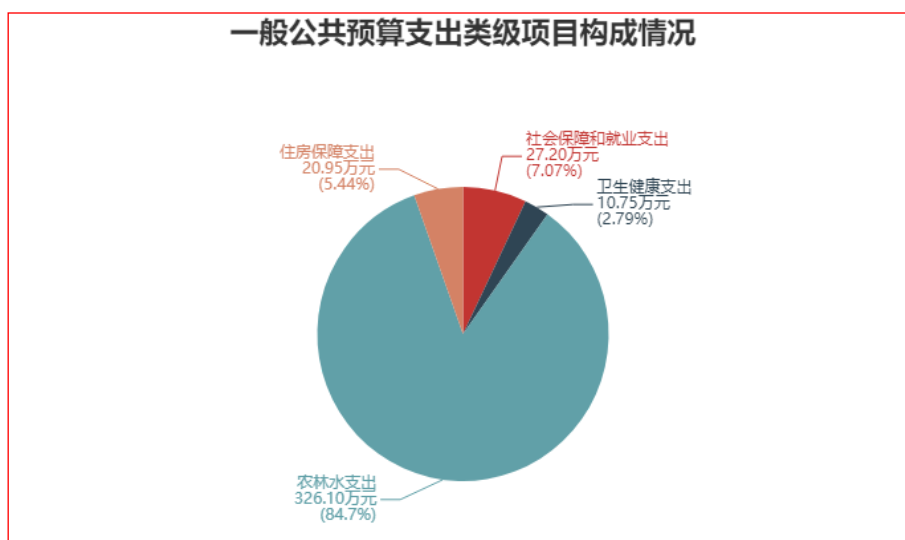


（三）一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算当年拨款385.00万元，比上年增长7.71%，主要是2020年工资增长，人员经费增加。



2020年当年一般公共预算支出预算为385.00万元，比上年增长7.71%，其中：社会保障和就业（类）支出27.20万元，占7.07%；卫生健康（类）支出10.75万元，占2.79%；农林水（类）支出326.10万元，占84.70%；住房保障（类）支出20.95万元，占5.44%。



具体情况如下：

1. 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）支出27.20万元，比上年下降8.72%，主要是2020年职工养老保险缴纳比例下降，单位部分由原来的20%，降为16%。

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出5.98万元，比上年增长9.52%，主要是2020年工资基数增长，医疗费增高。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出4.22万元，比上年下降79.22%，主要是2019年离退休医疗费在卫生健康支出核算，2020年调整科目到行政运行科目核算。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）支出0.55万元，与2019年基本持平。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）支出326.10万元，比上年增长15.30%，主要是工资增长，人员经费增加，以及2020年离退休医疗费科目由原来的卫生健康支出调整到行政运行支出。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出20.95万元，比上年增长13.61%，主要是公积金基数增长，支出增加。

（四）政府性基金预算收支情况

沂南县农业机械发展促进中心2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2020年财政拨款安排的基本支出预算369.80万元，其中：

1、人员经费346.81万元，按部门预算支出经济分类主要包括：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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、医疗费补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费。

2、公用经费22.99万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、公务接待费、商品和服务支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

本部门2020年未安排政府采购预算。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2020年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0.50万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，公务接待费0.50万元。

2020年“三公”经费预算比2019年减少1.32万元，其中：因公出国（境）费与2019年基本持平；公务用车购置费与2019年基本持平；公务用车运行维护费减少1.12万元，主要原因是公车改革后，无单位用车。公务接待费减少0.20万元，主要原因是严格执行**报销标准**，压缩支出，费用减少。

（三）机关运行经费情况

沂南县农业机械发展促进中心所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（四）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，沂南县农业机械发展促进中心所属各预算单位共有车辆0辆。其中，机要通信用车和应急保障用车0辆、离退休干部用车0辆、机关服务用车0辆、其他用车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）。

2020年部门预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2020年沂南县农业机械发展促进中心项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款15.20万元。

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）： 沂南县农业机械发展促进中心

填报日期： 2019. 11. 8

项目名称	牌证材料工本费		项目类别	基本建设类 ☐ 收费执收成本类 ☒ 定额补助类 ☐ 专项资金类 ☐ 业务经费类 ☐ 其他 ☐	
主管部门	沂南县农业机械发展促进中心		项目实施单位	沂南县农业机械发展促进中心	
项目类型	上年原有项目 ☒ 新增固定项目 ☐ 新增一次性项目 ☐ 其他项目 ☐				
项目期限	2020 年 1 月 至 2020 年 12 月				
项目资金申请 （万元）	资金总额：	15万			
	财政拨款	15万			
	其他资金				
	经营性收入				
	其他				
测算依据及说明	市局材料价格目录表。				
项目单位职能概述	负责农业机械的挂牌落户和驾驶员考试发证；负责拖拉机、联合收割机、农产品加工机械等农业机械的年检，安全监理工作。				
项目概况、主要内容及用途	免费为全县的农用拖拉机、联合收割机、挂牌年检，拖拉机驾驶员考试发证等				
项目立项情况	项目立项依据	财税2016（42）号			
	项目申报的可能性和必要性	实施惠农政策，减轻农民的经济负担，树立良好的农机形象，加大政府对农机安全生产的力度，非常必要实施该项目。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间		
	1、挂牌	2020. 1. 1	2020. 12. 31		
	2、办证	2020. 1. 1	2020. 12. 31		
	3、年检	2020. 1. 1	2020. 12. 31		
	4、过户	2020. 1. 1	2020. 12. 31		
总体目标	中期目标（2020年1—2022年12）		2020年度目标		
	年检15000台、挂牌6000副、办证1500个。		挂牌2000副、办证500个、年检5000台		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	挂牌	6000副	数量指标	挂牌	2000副	
			办证	1500个		办证	500个	
			年检	15000台		年检	5000台	
		质量指标	合格率	95%	质量指标	合格率	95%	
		时效指标	拨款及时率	100%	时效指标	拨款及时率	100%	
								
		成本指标	挂牌	24万元	成本指标	挂牌	8万元	
			办证	9万元		办证	3万元	
			年检	12万元		年检	4万元	
								
	效益指标	经济效益指标	减轻农民负担程度	≥90%	经济效益指标	减轻农民负担程度	≥90%	
		社会效益指标	树立良好形象，加大了政府对农机安全生产的力度	有效推动	社会效益指标	树立良好形象，加大了政府对农机安全生产的力度	有效推动	
								
								
	满意度指标	广大群众满意度	购机户满意度	≥90%	广大群众满意度	购机户满意度	≥90%	
			办理行政审批事项服务满意率	≥90%		办理行政审批事项服务满意率	≥90%	
								
	其他需要说明的问题							

项目单位填报人： 徐仰霞

联系电话：13287120808

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）： 沂南县农业机械发展促进中心

填报日期：2019.11.6

项目名称	离退休干部党组织工作经费	项目类别	基本建设类 ☐ 收费执收成本类 ☐ 定额补助类 ☐ 专项资金类 ☐ 业务经费类 ☒ 其他 ☐	
主管部门	沂南县农业农村局	项目实施单位	沂南县农业机械发展促进中心	
项目类型	上年原有项目 ☒ 新增固定项目 ☐ 新增一次性项目 ☐ 其他项目 ☐			
项目期限	2020 年 1 月 至 2020 年 12月			
项目资金申请 （万元）	资金总额：	0.2万元		
	财政拨款	0.2万元		
	其他资金			
	经营性收入			
	其他			
测算依据及说明	《关于健全完善离退休干部党组织工作经费保障机制的通知》			
项目单位职能概述	县农机发展中心主要负责农机安全监理工作，农机购置补贴及土地深松等工作			
项目概况、主要内容及用途	管理服务党员50人以下的离退休干部党组织，每年工作经费2000元。			
项目立项情况	项目立项依据	《关于健全完善离退休干部党组织工作经费保障机制的通知》		
	项目申报的可能性和必要性	为确保县直单位离退休干部党组织活动能够顺利开展		
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间	
	1、征订刊物	2020年1月	2020年12月	
	2、每季度一次党员会议	2020年1月	2020年12月	
	3、一次党性教育培训	2020年1月	2020年12月	
				
总体目标	中期目标（2020年1—2022年12月）		2020年度目标	
	征订刊物96份，12次党员会议，三次党性培训教育活动。		为确保县直单位离退休干部党组织活动能够顺利开展，征订刊物32份，每季度组织一次党员会议，下半年参加一次党性教育活动。	

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	参与活动人数	90人次	数量指标	参与活动人数	30人次
			活动会议次数	12次		活动会议次数	4次
			征订刊物	96份		征订刊物	32份
		质量指标	党组织活动覆盖率	>95%	质量指标	党组织活动覆盖率	>95%
			党组织活动参与度	>95%		党组织活动参与度	>95%
			培训计划完成率	>90%		培训计划完成率	>90%
		时效指标	组织活动完成及时率	100%	时效指标	组织活动完成及时率	100%
		成本指标	党组织活动是否超出预算标准	否	成本指标	党组织活动是否超出预算标准	否
							
	效益指标	经济效益指标	拉动红色旅游经济	90%	经济效益指标	拉动红色旅游经济	90%
		社会效益指标	相关社会影响	宣传党的政策，丰富离退休党员干部组织生活	社会效益指标	相关社会影响	宣传党的政策，丰富离退休党员干部组织生活
		可持续影响指标	对党忠诚，提升素养，以身作则，教育他人	100%	可持续影响指标	对党忠诚，提升素养，以身作则，教育他人	100%
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%
			受益人员满意度	≥95%		受益人员满意度	≥95%
							
							
	其他需要说明的问题						

项目单位填报人：徐仰霞

联系电话：13287120808

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

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。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

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：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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。

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经费和日常公用经费。

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、“三公”经费：指部门用一般公共预算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。

十三、机关运行经费：指行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

十八、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。