

2023 年栖霞市归国华侨联合会本级 单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年单位预算表

- 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 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

- 1、贯彻执行党和政府的侨务工作方针、政策和法律法规，执行归侨、侨眷代表大会、委员会决议、决定，并监督检查贯彻落实情况；
- 2、教育归侨、侨眷遵守我国的宪法和法律，依法维护归侨、侨眷和海外侨胞在国内的合法权益，为他们提供法律咨询服务；鼓励、教育、引导归侨、侨眷发扬爱国主义精神和社会主义道德风尚，积极参与社会主义物质文明和精神文明建设；
- 3、引导、协调海外侨胞在栖霞投资办实业和兴办文教卫生等社会公益事业；开展与海外侨胞在经济、科技文化和社会福利等方面的交流与合作；积极扶持侨属企业；
- 4、参与侨界人大代表、政协委员人选的协商、推荐和人事安排工作，帮助他们参与国家政治、经济文化和社会事务活动，履行政治协商、民主监督职能；负责侨联的组织建设和宣传工作。
- 5、完成市委、市政府和烟台市侨联交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为栖霞市归国华侨联合会二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：办公室 对外联络科。

第二部分

2023 年单位预算表

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	169.97	一、一般公共服务支出	113.77
一般公共预算收入	164.33	二、外交支出	
政府性基金预算收入	5.64	三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	33.75
五、其他收入		八、卫生健康支出	5.46
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	5.64
		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	11.35
		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	169.97	本年支出合计	169.97
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	169.97	支出总计	169.97

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				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	国有资本经营预算收入								
合 计				169.97	169.97	164.33	5.64									
201			一般公共服务支出	113.77	113.77	113.77										
201	25		港澳台事务	113.77	113.77	113.77										
201	25	01	行政运行	113.77	113.77	113.77										
208			社会保障和就业支出	33.75	33.75	33.75										
208	05		行政事业单位养老支出	12.48	12.48	12.48										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.48	12.48	12.48										
208	99		其他社会保障和就业支出	21.27	21.27	21.27										
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.27	21.27	21.27										
210			卫生健康支出	5.46	5.46	5.46										
210	11		行政事业单位医疗	5.46	5.46	5.46										
210	11	01	行政单位医疗	5.46	5.46	5.46										
212			城乡社区支出	5.64	5.64		5.64									
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64	5.64		5.64									
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64	5.64		5.64									
221			住房保障支出	11.35	11.35	11.35										
221	02		住房改革支出	11.35	11.35	11.35										
221	02	01	住房公积金	11.35	11.35	11.35										

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								
合 计				169.97	164.33	5.64				
201			一般公共服务支出	113.77	113.77					
201	25		港澳台事务	113.77	113.77					
201	25	01	行政运行	113.77	113.77					
208			社会保障和就业支出	33.75	33.75					
208	05		行政事业单位养老支出	12.48	12.48					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.48	12.48					
208	99		其他社会保障和就业支出	21.27	21.27					
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.27	21.27					
210			卫生健康支出	5.46	5.46					
210	11		行政事业单位医疗	5.46	5.46					
210	11	01	行政单位医疗	5.46	5.46					
212			城乡社区支出	5.64		5.64				
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64		5.64				
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64		5.64				
221			住房保障支出	11.35	11.35					
221	02		住房改革支出	11.35	11.35					
221	02	01	住房公积金	11.35	11.35					

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	164.33	一、一般公共服务支出	113.77	113.77		
二、政府性基金预算收入	5.64	二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		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	33.75	33.75		
		八、卫生健康支出	5.46	5.46		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出	5.64		5.64	
		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	11.35	11.35		
		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				

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
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	169.97	本 年 支 出 合 计	169.97	164.33	5.64	
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	169.97	支 出 总 计	169.97	164.33	5.64	

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				164.33	164.33	151.27	13.06	
201			一般公共服务支出	113.77	113.77	100.71	13.06	
201	25		港澳台事务	113.77	113.77	100.71	13.06	
201	25	01	行政运行	113.77	113.77	100.71	13.06	
208			社会保障和就业支出	33.75	33.75	33.75		
208	05		行政事业单位养老支出	12.48	12.48	12.48		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.48	12.48	12.48		
208	99		其他社会保障和就业支出	21.27	21.27	21.27		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.27	21.27	21.27		
210			卫生健康支出	5.46	5.46	5.46		
210	11		行政事业单位医疗	5.46	5.46	5.46		
210	11	01	行政单位医疗	5.46	5.46	5.46		
221			住房保障支出	11.35	11.35	11.35		
221	02		住房改革支出	11.35	11.35	11.35		
221	02	01	住房公积金	11.35	11.35	11.35		

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						164.33	151.27	13.06
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	130.42	130.42	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	45.60	45.60	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	51.31	51.31	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	3.80	3.80	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	12.48	12.48	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	5.46	5.46	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.42	0.42	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	11.35	11.35	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	13.06		13.06
302	01	办公费	502	01	办公经费	3.35		3.35
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.25		0.25
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	2.00		2.00
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	7.46		7.46
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	20.85	20.85	
303	02	退休费	509	05	离退休费	20.85	20.85	

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	
2.00		2.00		2.00		2.25		2.00		2.00	0.25

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	
合 计				5.64				5.64
212			城乡社区支出	5.64				5.64
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64				5.64
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5.64				5.64

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	
			合 计					

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						164.33	164.33	164.33						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	130.42	130.42	130.42						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	45.60	45.60	45.60						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	51.31	51.31	51.31						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	3.80	3.80	3.80						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	501	02	社会保障缴费	12.48	12.48	12.48						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	5.46	5.46	5.46						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.42	0.42	0.42						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	11.35	11.35	11.35						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	13.06	13.06	13.06						
302	01	办公费	502	01	办公经费	3.35	3.35	3.35						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.25	0.25	0.25						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	2.00	2.00	2.00						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	7.46	7.46	7.46						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	20.85	20.85	20.85						
303	02	退休费	509	05	离退休费	20.85	20.85	20.85						

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	国有资本经营预算				
合 计		5.64	5.64		5.64					
侨务工作经费	特定目标类	2.20	2.20		2.20					
海外华裔青少年“寻根之旅”及外资招商经费	特定目标类	2.00	2.00		2.00					
贫侨生活困难补助	特定目标类	1.44	1.44		1.44					

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					
合 计				2.20	2.20	2.20							
201			一般公共服务支出	2.20	2.20	2.20							
201	25		港澳台事务	2.20	2.20	2.20							
201	25	01	行政运行	2.20	2.20	2.20							

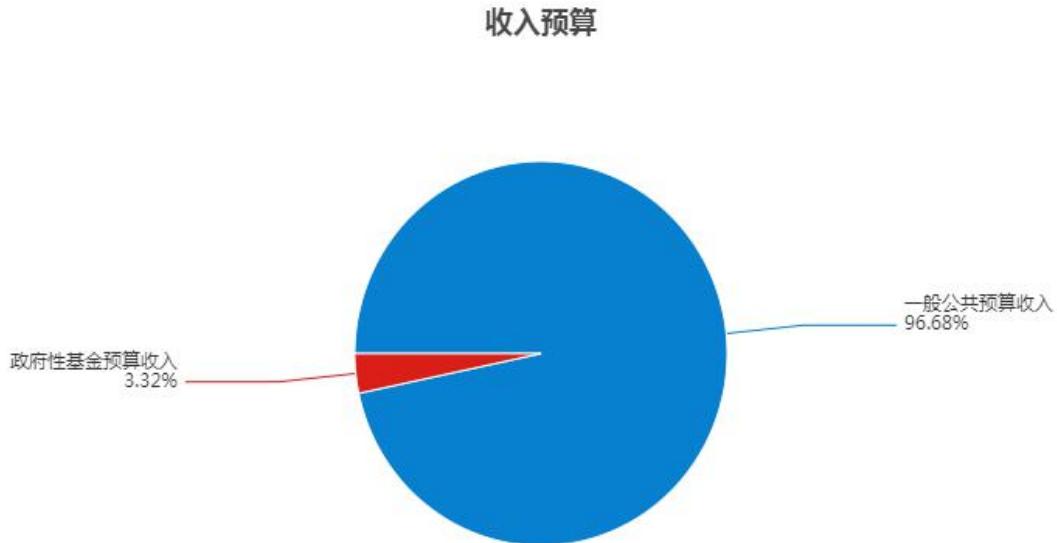
第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

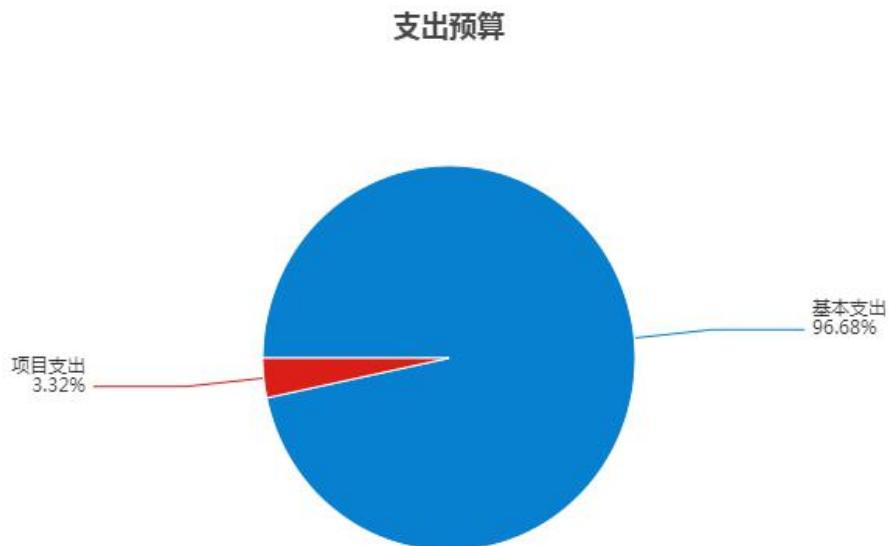
一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

(一) 收入预算：2023年收入预算 169.97 万元，其中一般公共预算收入 164.33 万元、政府性基金预算收入 5.64 万元。



(二) 支出预算：2023年支出预算 169.97 万元，其中基本支出 164.33 万元，项目支出 5.64 万元。



(三) 增减变化情况：2023年收支预算 169.97 万元，较上年预算增加

1.19 万元，其中：

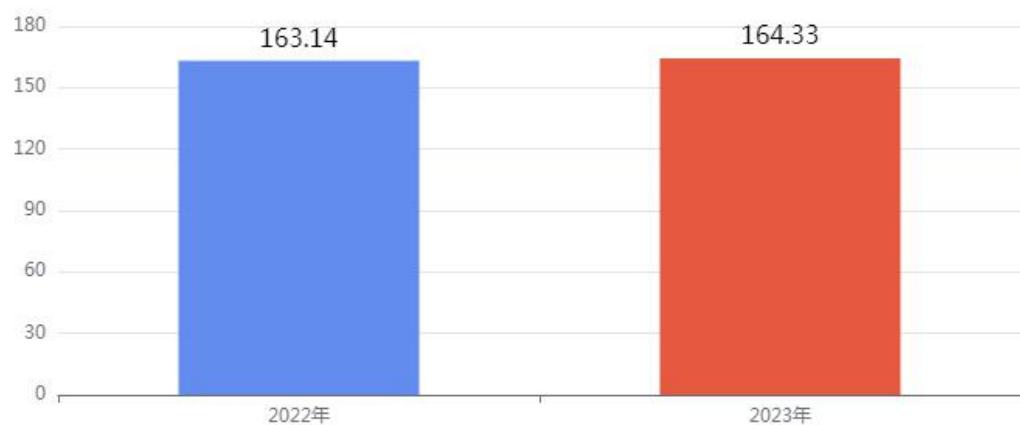
1. 收入预算增加 1.19 万元，其中一般公共预算收入增加 1.19 万元、政府性基金预算收入与上年预算持平。
2. 支出预算增加 1.19 万元，其中基本支出增加 1.19 万元；项目支出与上年预算持平。
3. 收支预算增加的主要原因，单位工作人员增加，办公经费增加。

二、一般公共预算支出情况

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

栖霞市归国华侨联合会本级 2023 年一般公共预算拨款 164.33 万元，比上年增加 1.19 万元，增长 0.73%，主要是单位工作人员增加，办公经费增加。

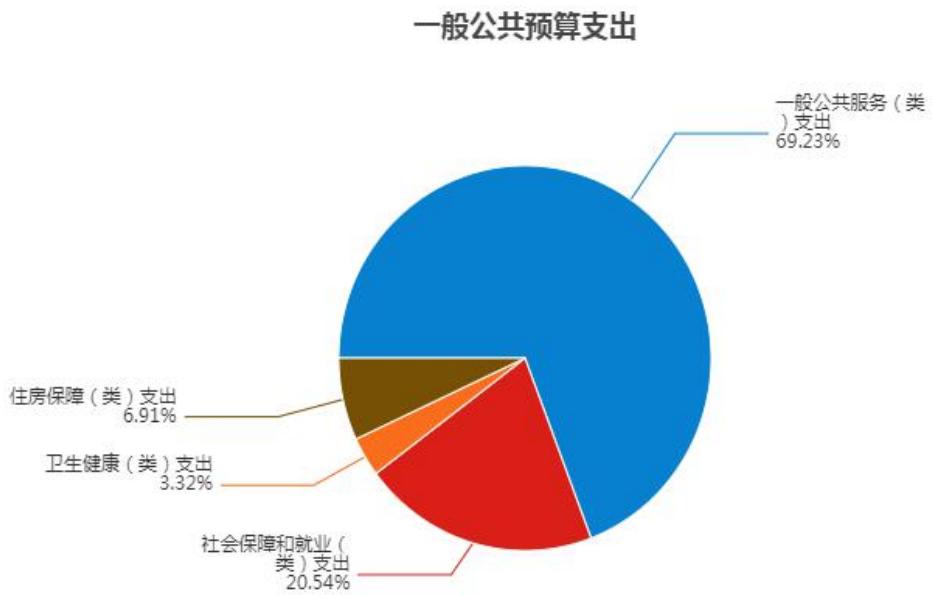
一般公共预算支出情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

2023 年当年一般公共预算支出预算为 164.33 万元，其中：一般公共服务（类）支出 113.77 万元，占 69.23%；社会保障和就业（类）支出 33.75 万元，占 20.54%；卫生健康（类）支出 5.46 万元，占 3.32%；住房保障（类）

支出 11.35 万元，占 6.91%。



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（类）港澳台事务（款）行政运行（项）支出 113.77 万元，比上年减少 3.08 万元，下降 2.64%，主要是本年度退休人员经费支出降低。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出 12.48 万元，比上年增加 0.79 万元，增长 6.76%，主要是单位工作人员增加，经费支出增加。

3. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）支出 21.27 万元，比上年增加 2.74 万元，增长 14.79%，主要是单位退休人员增加，经费支出增加。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 5.46 万元，比上年增加 0.13 万元，增长 2.44%，主要是单位工作人员增加，经费支出增加。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出 11.35 万元，

比上年增加 0.61 万元，增长 5.68%，主要是单位工作人员增加，经费支出增加。

三、一般公共预算基本支出预算情况

栖霞市归国华侨联合会本级 2023 年一般公共预算拨款安排的基本支出 164.33 万元。主要用于：

人员经费 151.27 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、退休费等。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、离退休费等。

公用经费 13.06 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、公务接待费、公务用车运行维护费等。

四、“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 2.25 万元，比上年增加 0.25 万元，增长 12.5%，主要原因是公务接待费单独列预算数。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。
2. 公务用车购置及运行费 2 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 2 万元，与上年持平。
3. 公务接待费 0.25 万元，比上年增加 0.25 万元，主要原因是上一年度没有单独列预算数。

五、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13.06万元。较2022年预算减少0.06万元，下降0.46%。主要原因是：公务交通补贴经费降低等。

六、政府采购情况

2023年政府采购预算2.2万元，其中：政府采购货物预算0.2万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算2万元。

七、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车1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0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，2023年预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

八、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

栖霞市归国华侨联合会本级单位2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金5.64万元，其中财政拨款5.64万元。拟对贫侨生活困难补助、侨务工作经费、海外华裔青少年“寻根之旅”及外资招商经费等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金5.64万元，其中财政拨款5.64万元。根据以前年度绩效评价结果，优化贫侨生活困难补

助、侨务工作经费、海外华裔青少年“寻根之旅”及外资招商经费等项目支出
2023年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

栖霞市归国华侨联合会项目支出绩效目标表

项目名称		侨务工作经费		
主管部门		栖霞市归国华侨联合会	实施单位	栖霞市归国华侨联合会
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	2.2	
		其中: 财政拨款	2.2	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	通过加强侨务宣传, 组织侨星志愿服务队开展各项志愿服务, 推动侨联工作在服务社会发展、加强社会公益、拓展文化交流、促进经济建设等方面取得成效。			
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	项目经费	=2.2 万元
	产出指标	数量指标	开展侨务宣传、联谊活动次数	≥3 次
			与海内外华侨联络次数	≥4 次
			宣传片制作印刷册数	≥320 册
			建立侨星志愿服务队个数	=1 个
			开展侨星志愿服务次数	≥4 次
			宣传发稿量	≥3 次
	质量指标		志愿服务开展完成率	=100%
			各项工作完成率	=100%
	时效指标		报道及时率	=100%
			工作完成及时率	=100%
效益指标	经济效益 指标	经济效益	侨务工作对经济的影响力	促进我市国际经贸合作与交流
		社会效益	开展侨务宣传、联谊活动影响力	促进栖霞在海外的影响力和美誉度
	满意度指标		海内外华侨来栖考察满意度	=100%
			服务群众满意度	=100%

栖霞市归国华侨联合会项目支出绩效目标表

项目名称		海外华裔青少年“寻根之旅”及外资招商经费		
主管部门		栖霞市归国华侨联合会	实施单位	栖霞市归国华侨联合会
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	2	
		其中: 财政拨款	2	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	通过积极承办“海外华裔青少年寻根之旅”活动，增强海外华裔青少年对中华文化的认同感和自豪感，成为中华文化的热情传播者；充分发挥侨联纽带作用，完成外资招商任务。			
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	项目经费	=2 万元
	产出指标	数量指标	活动开展次数	≥1 次
			活动宣传次数	≥2 次
			宣传册印刷赠阅数量	≥50 册
			走访侨企数量	≥4 家
			接待来栖客商人数	≥20 人
		质量指标	接待来栖客商次数	≥4 次
			收集、整理重点侨商信息	≥4 次
	时效指标	时效指标	收集外资项目信息	≥4 条
			活动开展完成率	=100%
		社会效益 指标	活动报道及时率	=100%
			洽谈外资项目	≥2 个
效益指标	经济效益 指标	对外宣传栖霞投资环境		为双招双引牵线搭桥
		活动的影响率		了解和认同感明显提高
	满意度指标	服务对象 满意度指标	服务企业满意度	=100%
			华裔青少年满意度	=100%

栖霞市归国华侨联合会项目支出绩效目标表

项目名称		贫侨生活困难补助		
主管部门		栖霞市归国华侨联合会	实施单位	栖霞市归国华侨联合会
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	1.44	
		其中: 财政拨款	1.44	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	通过发放贫侨侨眷困难补助, 充分体现党和政府对定居山东省困难归侨的关怀, 深入了解归侨侨眷工作生活状况, 推动各项保障和改善民生政策的具体落实。			
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	项目经费	= 1.44 万元
	产出指标	数量指标	补助准确发放人数	=8 人
			补助发放金额	=150 元/人/月
		质量指标	发放补助种类情况	=1 项
	时效指标		发放补助种类完成率	=100%
			补助准确、足额发放人 数完成率	=100%
	效益指标	社会效益 指标	目标完成时间	2023 年度
			及时发放率	=100%
	满意度指标	服务对象 满意度指标	政策知晓率	=100%
			社会影响力	提升
			公众知晓率	=100%
			受益人员满意程度	=100%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市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、夜大及短培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：指本单位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：指本单位在预计用当年的“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：指市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。

十八、一般公共服务（类）港澳台事务（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、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（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。

二十、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十一、卫生健康（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。

二十二、住房保障（类）住房改革（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。

二十三、城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的（款）其他国有土地使用权出让收入安排的（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。