

2022 年度
卢氏县工伤保险中心部门决算

二〇二三年八月

目 录

第一部分 卢氏县工伤保险中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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明细表
- 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”经费支出决算表

第三部分 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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 卢氏县工伤保险中心概况

一、部门职责

1、负责全县工伤保险参保登记、变更登记、注销登记；核定全县参保单位工伤保险缴费基数、缴费费率档次和征缴费额。

2、负责全县工伤保险经办业务的稽核工作；承办对工伤定点医疗机构、职业康复机构和辅助器材供应机构的协议签订工作。

3、负责参保职工因工负伤医疗期间的医疗跟踪服务工作，办理转诊转院、住院等有关手续；负责工伤职工待遇审核与支付，做好本级工伤职工和供养亲属领取工伤保险待遇资格认证工作。

4、负责工伤保险经办业务的统计和信息管理，开展工伤预防、安全生产宣传和业务培训工作。

5、负责编制工伤保险基金的预决算、各类财务、统计报表的编制和上报工作；与上级工伤保险经办机构的业务对接工作，承办县人力资源和社会保障局交办的其他工作。

二、机构设置

卢氏县工伤保险中心内设机构 3 个，包括：办公室、征缴稽核室、基金财务室。

从决算单位构成看，卢氏县工伤保险中心部门决算包括：本级决算。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	57.54	一、一般公共服务支出	17	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	18	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	19	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	20	
五、事业收入	5		五、教育支出	21	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	22	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	23	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	24	50.80
	9		九、卫生健康支出	25	2.59
	10		26	
	11		十九、住房保障支出	27	4.15
本年收入合计	12	57.54	本年支出合计	28	57.54

使用非财政拨款结余	13		结余分配	29	
年初结转和结余	14		年末结转和结余	30	
	15			31	
总计	16	57.54	总计	32	57.54

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		57.54	57.54					
208	社会保障和就业支出	50.80	50.80					
20801	人力资源和社会保障管理事务	45.51	45.51					
2080109	社会保险经办机构	45.51	45.51					
20805	行政事业单位养老支出	5.28	5.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.28	5.28					
210	卫生健康支出	2.59	2.59					
21011	行政事业单位医疗	2.59	2.59					
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59					

221	住房保障支出	4.15	4.15					
22102	住房改革支出	4.15	4.15					
2210201	住房公积金	4.15	4.15					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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		57.54	52.54	5.00			
208	社会保障和就业支出	50.80	45.80	5.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	45.51	40.51	5.00			
2080109	社会保险经办机构	45.51	40.51	5.00			
20805	行政事业单位养老支出	5.28	5.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.28	5.28				
210	卫生健康支出	2.59	2.59				
21011	行政事业单位医疗	2.59	2.59				
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59				

221	住房保障支出	4.15	4.15				
22102	住房改革支出	4.15	4.15				
2210201	住房公积金	4.15	4.15				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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	57.54	一、一般公共服务支出	18				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	19				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	20				
	4		四、公共安全支出	21				
	5		五、教育支出	22				
	6		六、科学技术支出	23				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	24				
	8		八、社会保障和就业支出	25	50.80	50.80		
	9		九、卫生健康支出	26	2.59	2.59		
	10		……	27				
	11		十九、住房保障支出	28	4.15	4.15		
本年收入合计	12	57.54	本年支出合计	29	57.54	57.54		

年初财政拨款结转和结余	13		年末财政拨款结转和结余	30				
一般公共预算财政拨款	14			31				
政府性基金预算财政拨款	15			32				
国有资本经营预算财政拨款	16			33				
总计	17	57.54	总计	34	57.54	57.54		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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		57.54	52.54	5.00
208	社会保障和就业支出	50.80	45.80	5.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	45.51	40.51	5.00
2080109	社会保险经办机构	45.51	40.51	5.00
20805	行政事业单位养老支出	5.28	5.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.28	5.28	
210	卫生健康支出	2.59	2.59	
21011	行政事业单位医疗	2.59	2.59	
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59	

221	住房保障支出	4.15	4.15
22102	住房改革支出	4.15	4.15
2210201	住房公积金	4.15	4.15

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	50.46	302	商品和服务支出	2.08	310	资本性支出	
30101	基本工资	22.25	30201	办公费	1.28	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	2.64	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	1.5	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	11.68	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	5.28	30206	电费	0.07	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.59	30208	取暖费		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	0.36	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	4.15	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	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	0.08	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	0.39	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.24	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		50.46	公用经费合计				2.08	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

2022 年度

部门：卢氏县工伤保险中心

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。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：卢氏县工伤保险中心

2022 年度

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维护费			公务接待费	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

第三部分 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、支总计均为 57.54 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3.62 万元，增长 6.71%。主要原因是人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 57.54 万元，其中：财政拨款收入 57.54 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 57.54 万元，其中：基本支出 52.54 万元，占 91.31%；项目支出 5 万元，占 8.69%。

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、支总计均为 57.54 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3.62 万元，增长 6.71%。主要原因是人员经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 57.54 万元，占支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3.62 万元，增长 6.71%。主要原因是人员经费增加。

（二）结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 57.54 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）50.80 万元，占

88.29%；卫生健康支出（类）2.59万元，占4.5%；住房保障支出（类）4.15万元，占7.21%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为53.34万元，支出决算为57.54万元，完成年初预算的107.87%。

其中：

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）。年初预算为41.31万元，支出决算为45.51万元，完成年初预算的110.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员经费增加。

2. 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）。年初预算为5.42万元，支出决算为5.28万元，完成年初预算的97.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是个别人员工资福利调整。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为2.54万元，支出决算为2.59万元，完成年初预算的101.97%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员经费增加。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为4.07万元，支出决算为4.15万元，完成年初预算的101.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员经费增加。

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 52.54 万元。其中：人员经费 50.46 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、住房公积金支出；公用经费 2.08 万元，主要包括：办公费、手续费、电费、劳务费、工会经费、福利费支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要原因：我单位 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要原因：我单位 2022 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数不存在差异的主要原因是我单位没有因公出国（境）费的工作业务安排。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台，其中 0 车 0 辆、0 车 0 辆。

公务用车运行维护支出 0 万元。2022 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2022 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2022 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数不存在差异的主要原因是我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

与 2021 年度相比无变化，本单位没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2022 年期末，我单位共有车辆 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2022 年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为 57.54 万元，其中人员经费支出 50.46 万元，公用经费支出 2.08 万元；支出项目共 1 个，支出金额 5 万元。其中，进行项目绩效自评 1 个，自评金额 5 万元；纳入重点绩效评价 0 个，评价金额 0 万元。

根据预算绩效管理要求，我单位按要求设定预算绩效目标，按时开展绩效运行监控。绩效目标管理工作由主管领导和具体工作任务的负责人制定和落实。绩效运行监控，由业务和财务主管领导监督指导，规划财务股组织实施，包括资金分配、资金规范使用、资金支出等。各类预算目标的绩效评价及结果应用等环节的工作开展情况，由目标责任科室组织落实，有效使用预算资金，确保各项工作的有序开展，保证了正常办公秩序，较好地完成了绩效目标管理工作任务。

（二）项目绩效自评结果。

1、自评结果

2022年度，我单位需要绩效自评项目1个，全年预算合计5万元，支出合计5万元，预算执行率100%。2022年项目支出绩效自评分数99.89分，其中预算资金执行率10分，取得10分；预算进行管理完成情况20分，取得20分；成本指标10分，取得10分；产出指标30分，取得30分；效益指标25分，取得25分；满意度指标5分，取得4.89分。

2、存在问题

（1）由于项目绩效编制人员对绩效管理工作经验不足，导致预算项目绩效评价指标定位不够规范、精准。

（2）项目资金管理制度不完善。

3、改进措施

（1）加强项目绩效编制学习，提高项目绩效目标精准定位，提高绩效管理水水平。

(2) 进一步完善项目资金管理制度。

2022 年度单位项目支出绩效自评平均分为 99.89 分(详见附件)。(后附:项目自评表、项目自评汇总表)

(三) 重点绩效评价结果。

2022 年度我单位无重点项目支出,无重点绩效评价结果。

项目单位自评表

项目名称		专项业务费								
主管部门		人事局		实施单位	卢氏县工伤保险中心					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分		
		年度资金总额（万元）：		5		5	5	10	100	10
		政府性预算资金		5		5	5	-	100	-
		财政专户管理资金		0		0	0	-	0	-
		单位资金		0		0	0	-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性		资金使用前有预算，实施过程中有相关的资金管理要求，实施后按照要求开展项目绩效评价，充分发挥了项目资金的使用效益。	5	5	无			
		拨付合规性		严格按照项目预算批复和财政下达的资金，及时足额拨付，做到专款专用。	5	5	无			
		使用规范性		严格按照国家财经法律和财务制度规定收支，按照财经制度的有关要求，做到专款专用，保证资金使用的合规性。资金无挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5	无			
		预算绩效管理情况		全面实施预算绩效管理，明确责任分工，提高自评质量，预算绩效管理取得新成效。	5	5	无			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	<p>目标1：做好全县工伤保险参保、缴费基数申报、待遇审核支付、领取资格核查、稽核、等经办管理服务，配合做好工伤协议医疗机构的日常监督管理工作。</p> <p>目标2：依法依规支付工伤保险各类待遇，确保按时足额支付率达到100%。</p> <p>目标3：优化工伤保险经办服务流程，进一步深化“放管服”改革；推广应用全省统一的社会保险学习系统，努力实现“一网通办”，提高经办业务水平。</p>				<p>已经按照年度目标任务完成全年工伤保险缴费基数申报、参保、待遇审核、支付发放、待遇人员资格认证、稽核等经办管理服务。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	成本控制范围	≤5万元	5万元	10	10	0.00%		
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	工伤预防宣传活动	≥5次	6次	10	10	0.00%		
		质量指标	各项工作任务完成率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	完成各项工作时间	≥1年	1年	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	保障各项工作任务完成	保障	100%	25	25	0.00%		
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	93%	5	4.89	-2.11%	工伤政策宣传未全面宣传到位/进一步加大工伤保险宣传力度		
总分						100	99.89			

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编 码	主管部门名 称	项目名称	项目类型	资金归口处 室	全年预算数	全年执行数	系统查询全 年执行数	预算执行率	资金管理情 况得分率	成本指标得 分率	产出指标得 分率	效益指标得 分率	满意度指标 得分率	自评得分	是否有偏差 项目
515008	卢氏县工伤 保险中心	515	人事局	专项业务费	可执行项目	社保股	5	5	5	100%	100%	100%	100%	100%	97.8%	99.89	是

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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反映单位公务用车车辆购置支出（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。

十八、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。