

附件

格尔木市住房和城乡建设局

2016 年部门决算

目录

第一部分格尔木市住房和城乡建设局概况

一、部门职能

二、部门决算单位构成

第二部分格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度部门决算报表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分格尔木市住房 2016 年度部门决算情况说明

第四部分名词解释

第一部分格尔木市住房和城乡建设局部门概况

一、部门职能（为机构改革后“三定方案”确定的职能）

二、部门决算单位构成

2016 年度决算编制范围包括各级预算单位 6 个。其中二级预算单位 5 个（详情见附表）。各级单位年末人数 130 人，其中在职人员 93 人，离休人员 人，退休人员 37 人，其他人员 人。

附表：格尔木市住房和城乡建设局所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	格尔木市住房和城乡建设局
2	格尔木市房地产管理处
3	青海省海西州格尔木市建筑工程质量监督站
4	青海省海西州格尔木市建设工程定额管理站
5	青海省海西州格尔木市散装水泥管理办公室
6	青海省海西州格尔木市公园管理处

第二部分格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	12124	一、一般公共服务支出	35	31
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	36	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	37	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	38	
四、经营收入	5		五、教育支出	39	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	40	
六、其他收入	7	2571	七、文化体育与传媒支出	41	
	8		八、社会保障和就业支出	42	263
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	2690
	11		十一、城乡社区支出	45	82340
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、国土海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	1610
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、其他支出	55	
	22		二十二、债务还本支出	56	
	23		二十三、债务付息支出	57	
本年收入合计	24	14694	本年支出合计	58	86934
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	59	
年初结转和结余	26	81324	交纳所得税	60	
基本支出结转	27		提取职工福利基金	61	
项目支出结转和结余	28		转入事业基金	62	
经营结余	29		其他	63	
	30		年末结转和结余	64	9084
	31		基本支出结转	65	
	32		项目支出结转和结余	66	
	33		经营结余	67	
总计	34	96018	总计	68	96018

收入决算表

公开 02 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	14,694	12,124				2,571	
208			社会保障和就业支出	263	239					24
20805			行政事业单位离退休	263	239					24
2080501			归口管理的行政单位离退休	1	1					
2080502			事业单位离退休							
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	176	152					24
2080599			其他行政事业单位离退休支出	87	87					
211			节能环保支出	538	538					
21110			能源节约利用	538	538					
2111001			能源节约利用	538	538					
212			城乡社区支出	9,251	6,704					2,547
21201			城乡社区管理事务	1,506	1,503					3
2120101			行政运行	370	367					3
2120103			机关服务	988	988					
2120106			工程建设管理	5	5					
2120109			住宅建设与房地产市场监管	60	60					
2120199			其他城乡社区管理事务支出	83	83					
21202			城乡社区规划与管理	276	276					
2120201			城乡社区规划与管理	276	276					
21203			城乡社区公共设施	3,171	3,171					
2120303			小城镇基础设施建设	126	126					
2120399			其他城乡社区公共设施支出	3,045	3,045					
21205			城乡社区环境卫生	2,637	94					2,543
2120501			城乡社区环境卫生	2,637	94					2,543
21206			建设市场管理与监督	24	24					
2120601			建设市场管理与监督	24	24					
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项	1,636	1,636					
2120803			城市建设支出	1,066	1,066					
2120807			廉租住房支出	90	90					
2120810			棚户区改造支出	220	220					
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排	260	260					
221			住房保障支出	4,642	4,642					
22101			保障性安居工程支出	4,538	4,538					
2210103			棚户区改造	3,220	3,220					
2210105			农村危房改造	603	603					
2210106			公共租赁住房	5	5					
2210199			其他保障性安居工程支出	710	710					
22102			住房改革支出	104	104					
2210201			住房公积金	104	104					

支出决算表

公开 03 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

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	
支出功能分 类科目编码		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	86,934	2,036	84,899			
201			一般公共服务支出	31		31			
20104			发展与改革事务	31		31			
2010499			其他发展与改革事务支出	31		31			
208			社会保障和就业支出	263	263				
20805			行政事业单位离退休	263	263				
2080501			归口管理的行政单位离退休	1	1				
2080502			事业单位离退休						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	176	176				
2080599			其他行政事业单位离退休支出	87	87				
211			节能环保支出	2,690		2,690			
21110			能源节约利用	2,529		2,529			
2111001			能源节约利用	2,529		2,529			
21112			可再生能源	161		161			
2111201			可再生能源	161		161			
212			城乡社区支出	82,340	1,655	80,685			
21201			城乡社区管理事务	1,526	1,526				
2120101			行政运行	370	370				
2120103			机关服务	1,008	1,008				
2120106			工程建设管理	5	5				
2120109			住宅建设与房地产市场监管	60	60				
2120199			其他城乡社区管理事务支出	83	83				
21202			城乡社区规划与管理	315	10	305			
2120201			城乡社区规划与管理	315	10	305			
21203			城乡社区公共设施	76,737	1	76,736			
2120303			小城镇基础设施建设	15,060	0	15,060			
2120399			其他城乡社区公共设施支出	61,677	1	61,676			
21205			城乡社区环境卫生	1,941	94	1,847			
2120501			城乡社区环境卫生	1,941	94	1,847			
21206			建设市场管理与监督	24	24				
2120601			建设市场管理与监督	24	24				
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项	1,733		1,733			
2120803			城市建设支出	1,163		1,163			
2120807			廉租住房支出	90		90			
2120810			棚户区改造支出	220		220			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排	260		260			
21299			其他城乡社区支出	63		63			
2129999			其他城乡社区支出	63		63			
221			住房保障支出	1,610	117	1,493			
22101			保障性安居工程支出	1,506	13	1,493			
2210103			棚户区改造	5	5				
2210105			农村危房改造	624	3	621			
2210106			公共租赁住房	5	5				
2210199			其他保障性安居工程支出	872		872			
22102			住房改革支出	104	104				
2210201			住房公积金	104	104				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

单位：万元

收入			支出				
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	10488	一、一般公共服务支出	31	31	31	
二、政府性基金预算财政拨款	2	1636	二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	239	239	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39			
	10		十、节能环保支出	40	2690	2690	
	11		十一、城乡社区支出	41	80489	78756	1733
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、国土海洋气象支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	1610	1610	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
本年收入合计	24	12124	本年支出合计	77	85060	83326	1733
	25			78			
年初财政拨款结转和结余	26	81324	年末财政拨款结转和结余	79	8388	8388	
一、一般公共预算财政拨款	27	812326	基本支出结转	80			
二、政府性基金预算财政拨款	28	97	项目支出结转和结余	81			
	29			82			
总计	30	93447	总计	83	93447	91714	1733

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科						
类	款	项	科目名称			
			栏次	1	2	3
			合计	83,326	2,008	81,318
201			一般公共服务支出	31		31
20104			发展与改革事务	31		31
2010499			其他发展与改革事务支出	31		31
208			社会保障和就业支出	239	239	
20805			行政事业单位离退休	239	239	
2080501			归口管理的行政单位离退休	1	1	
2080502			事业单位离退休			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	152	152	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	87	87	
211			节能环保支出	2,690		2,690
21110			能源节约利用	2,529		2,529
2111001			能源节约利用	2,529		2,529
21112			可再生能源	161		161
2111201			可再生能源	161		161
212			城乡社区支出	78,756	1,652	77,104
21201			城乡社区管理事务	1,523	1,523	
2120101			行政运行	367	367	
2120103			机关服务	1,008	1,008	
2120106			工程建设管理	5	5	
2120109			住宅建设与房地产市场监管	60	60	
2120199			其他城乡社区管理事务支出	83	83	
21202			城乡社区规划与管理	315	10	305
2120201			城乡社区规划与管理	315	10	305
21203			城乡社区公共设施	76,737	1	76,736
2120303			小城镇基础设施建设	15,060		15,060
2120399			其他城乡社区公共设施支出	61,677	1	61,676
21205			城乡社区环境卫生	94	94	
2120501			城乡社区环境卫生	94	94	
21206			建设市场管理与监督	24	24	
2120601			建设市场管理与监督	24	24	
21299			其他城乡社区支出	63		63
2129999			其他城乡社区支出	63		63
221			住房保障支出	1,610	117	1,493
22101			保障性安居工程支出	1,506	13	1,493
2210103			棚户区改造	5	5	
2210105			农村危房改造	624	3	621
2210106			公共租赁住房	5	5	
2210199			其他保障性安居工程支出	872		872
22102			住房改革支出	104	104	
2210201			住房公积金	104	104	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济	科目名称	金额	经济	科目名称	金额	经济	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,12	302	商品和服务支出	475	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	329	30201	办公费	42	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	422	30202	印刷费	23	31002	办公设备购置	
30103	奖金	28	30203	咨询费	20	31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费	1	31004	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	13	31005	大型修缮	
30107	绩效工资	70	30206	电费	26	31006	信息网络及软件购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	152	30207	邮电费	9	31007	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	38	31008	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	128	30209	物业管理费		31009	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	405	30211	差旅费	32	31010	地上附着物和青苗补	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费		31011	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	30	31012	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31013	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费	4	31014	产权参股	
30305	生活补助	87	30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	4	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费	69	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	212	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	85	30404	其他对企事业单位的	
30311	住房公积金	104	30227	委托业务费	7	307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	11	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	5	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支	1	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	56			
人员经费合计		1,533	公用经费合计					475

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
47		44		44	4	9		5		5	4

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：格尔木市住房和城乡建设局

单位：万元

项目				上年结转 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	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	97	1,636	1,733		1,733	
212			城乡社区支出	97	1,636	1,733		1,733	
21208			国有土地使用权出 让收入及对应专项 债务收入安排的支 出	97	1,636	1,733		1,733	
2120803			城市建设支出	97	1,066	1,163		1,163	
2120807			廉租住房支出		90	90		90	
2120810			棚户区改造支出		220	220		220	
2120899			其他国有土地使用 权出让收入安排的 支出		260	260		260	

第三部分格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度部门决算情况说明

一、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度部门决算收支总体情况说明

格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度收支总决算 101628 万元，比 2015 年收支总决算增加 41 万元。主要原因是：我单位以前年度项目完工并审计，因此项目财政拨款收入大量减少；同时，通过控制压缩三公经费支出，财政拨款支出类决算数额减少，但人员经费调整增加。

二、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度收入决算情况说明

本年收入合计 14694 万元，其中：财政拨款收入 12124 万元，占 82.5%；其他收入 2571 万元，占 17.5%。

三、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度支出决算情况说明

本年支出合计 86934 万元，其中：基本支出 2036 万元，占 2.34%；项目支出 84899 万元，占 97.66%；

四、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度财政拨款收支总决算 101628 万元。与 2015 年相比，财政拨款收入减少 74439 万元，减少 86%、支出增加 71911 万元，增长 479%。主要原因是我单位 2016 年大部分项目完工移交，因此项目收入大量减少，而因年内人员工

资及经费调整导致支出数额增加，以及以前年度项目审计结束，存在项目尾款支付问题。

五、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度财政拨款支出 85060 万元，占本年支出合计的 97.84%。与 2015 年相比，财政拨款支出增加 70037 万元，增长 466%。主要原因是因年内人员工资及经费调整导致支出数额增加，以及以前年度项目审计结束，存在项目尾款支付问题。

（二）财政拨款支出决算结构情况

格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度财政拨款支出主要用于以下方面：

1、一般公共服务（类）支出 31 万元，占 0.04%，主要用于格尔木市住房和城乡建设局及所属单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。

2、社会保障和就业（类）支出 239 万元，占 0.29%，主要用于格尔木市住房和城乡建设局开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务所发生的工作支出。

3、节能环保（类）支出 2690 万元，占 3.23%，主要用于格尔木市住房和城乡建设局能源节约利用等方面的支出。

4、城乡社区（类）支出 78756 万元，占 94.52%，主要用于格尔木市住房和城乡建设局方面的支出。包括行政管理、基础设施建设

等方面的支出。

5、住房保障支出(类)支出 1610 万元，占 1.92%，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳和发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。

六、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2016 年度财政拨款基本支出 2008 万元，其中：人员经费 1533 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费 475 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、专用燃料费、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、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出预算执行情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 47 万元，其中：因公出国（境）费预算 万元，公务用车购置及运行费预算 44 万元，公

务接待费预算 4 万元。支出决算为 9 万元，完成预算的 20.5%，其中：公务用车运行费支出决算为 5 万元，完成预算的 11.36%；公务接待费支出决算为 4 万元，完成预算 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算 5 万元，占 55.6%；公务接待费支出决算 4 万元，占 44.4%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行费支出 5 万元。其中：公务用车运行费支出 5 万元，公务用车保有量为 2 辆。

2、公务接待费支出 4 万元。其中：国内公务接待支出 4 万元，接待 13 批次，接待 110 人次。

（三）“三公”经费与上年执行情况差异说明

2016 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数增长 3.11 万元，其中：因公出国（境）支出决算数比上年数减少 万元，公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加 1.68 万元，公务接待费支出决算数比上年数增加 1.43 万元，主要原因是：因新区合并，导致原新区所有的 3 辆公务用车经费从我单位日常经费中列支，同时，2016 年度我市规划项目增加，因此聘请外省规划专家来格评审以及设计导致接待费用增加。

八、关于格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度政府性基金收入支出情况说明

2016 年政府性基金预算财政拨款上年结转和结余 97 万元，本年收入 1363 万元，本年支出 1733 万元，年末结转和结余 0 万元。

支出具体情况如下：

城乡社区（类）支出 11733 万元，占 100%。

九、关于格尔木市住房和城乡建设局项目支出绩效目标完成情况说明

2016 年度，省财政厅下达预算绩效项目 15 项，完成 15 项，具体情况如下：

1、格尔木市住房和城乡建设局。绩效目标：工程建设勘察设计管理工作经费；建设市场管理与监督；棚户区改造工作经费；城乡社区规划与管理；项目专项工作补助经费；征地和拆迁工作补助经费；农村奖励性住房及危旧房改造工作经费；项目统建办工作经费；新区建设工作经费；高原美丽乡村建设工作经费；公租房管理工作经费。预算资金安排及使用：预算安排资金 111 万元，实际支出 111 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

2、格尔木市散装水泥管理办公室。绩效目标：散装水泥监督管理经费。预算资金安排及使用：预算安排资金 6 万元，实际支出 6 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

3、格尔木市房地产管理处。绩效目标：房地产管理工作经费。预算资金安排及使用：预算安排资金 20 万元，实际支出 20 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

4、格尔木市建筑工程质量监督站。绩效目标：工程安全及质量监督工作经费；墙体节能减排工作经费；既有居住建筑供热计量及节能改造经费；可再生能源建筑应用工作经费。预算资金安排及使用：预算安排资金 14 万元，实际支出 14 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

5、格尔木市建设工程定额管理站。绩效目标：工程建设标准规范编制与监督工作经费。预算资金安排及使用：预算安排资金 5 万元，实际支出 5 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

6、格尔木市公园管理处。绩效目标：公园管理费、劳务费；盐湖广场维修维护；昆仑广场维修维护。预算资金安排及使用：预算安排资金 84 万元，实际支出 84 万元，结转 万元，完成年度预算 100%。资金使用规范合理。绩效目标完成情况：良好。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。格尔木市住房和城乡建设局 2016 年度机关运行经费支出 370 万元，2015 年度机关运行经费支出 145 万元，机关运行经费增加的主要原因是人员变动较多且年内人员工资及各项福利增加。

（二）政府采购情况。2016 年本部门政府采购支出总额 31 万元，其中：政府采购货物支出 31 万元、政府采购工程支出 万元。

（三）国有资产占用情况。截至 2016 年 12 月 31 日，格尔木市住房和城乡建设局共有车辆 5 辆，其中：一般公务用车 5 辆；

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、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、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

六、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，如投资收益、利息收入等。

七、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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即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）弥补当年收支缺口的资金。

八、上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指机关及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。包括住房公积金、

提租补贴和购房补贴三个项级科目。1. 住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于 5%，不得高于 12%。2. 提租补贴：指按照房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴，人均标准*元/月。3. 购房补贴：指 1998 年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、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。