

附件3

**常州市天宁区财政局
2018年度部门决算公开**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、 主要职能
- 二、 部门机构设置及决算单位构成情况
- 三、 2018年度主要工作完成情况

第二部分 2018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、 财政拨款支出决算表
- 六、 财政拨款基本支出决算表
- 七、 一般公共预算财政拨款支出决算表
- 八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、 一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出
决算表
- 十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、 机关运行经费支出决算表
- 十二、 政府采购支出决算表

第三部分 2018年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能

（一）拟定和执行财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调节和综合平衡社会财力的建议。

（二）执行财政、国有资本金基础管理，贯彻制定和执行财政、财务、会计管理的政策规定。

（三）编制年度区级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；管理区级各项财政收入，管理区级非税收入和财政专户；管理区级有关政府性基金；会同有关部门负责行政事业性收费、政府性基金的立项、审批及申报工作；参与全区治理乱收费、减轻企业负担工作。

（四）根据预算安排，确定财政税收收入计划；管理退税、税收返还等工作。

（五）管理区级财政公共支出；拟定和执行政府采购政策；制定行政事业单位经费开支标准和财务管理办法；监督执行《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》。

（六）拟定和执行国有资产管理的政策、改革方案、管理办法；监督执行《企业财务通则》，负责全区企业财务制度的

制定和监督；负责国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记的有关管理工作；负责国有资本金的统计、分析，指导资产评估业务；负责区级国有资产经营。

（七）管理区级财政基本建设支出；监督执行基本建设财务管理制度；负责城市维护建设资金的财务管理。

（八）管理全区会计工作；监督执行会计规章制度、《企业会计准则》；监督执行政府总预算、行政事业单位及行业会计制度；组织实施和指导会计委派制工作。

（九）监督地方财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议。

（十）制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息和财政宣传工作。

（十一）承办区政府交办的其他事项。

二、部门机构设置及决算单位构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括办公室（财监法制科）、预算科（行财科）、国库科、综合科、国资科（企财科）、农财科、行政服务科。本部门下属单位包括：天宁区财政结算中心、天宁区财政预算编审中心。

2. 从决算单位构成看，纳入常州市天宁区财政局2018年部门汇总决算编制范围的预算单位共计3家，具体包括：常州市天宁区财政局本级、天宁区财政结算中心、天宁区财政预算编审

中心。

三、2018年度主要工作完成情况

1. 稳步增长财税收入

一是加强税源经济考核。优化考核办法，细化考核指标，由收入增长考核扩展到对收入质量、收入贡献、招引税源的多方位考核。二是加强部门沟通协作。定期召开财税工作对接会，实现部门信息互通，优化各项基础工作，完善协税护税网络，健全协同治税。细化统计指标，强化对收入执行的跟踪分析，有效解决税收征管难点。三是加强财税收入研判。认真分析当前形势，挖掘财政增收潜力，完善征管模式，有效堵塞征管漏洞，确保税收应收尽收。四是加强非税收入管理。坚持“抓大不放小、抓重点不遗漏”的原则，狠抓收入征管效率，切实做到非税收入依法征收、足额缴库、有序管理。

2. 全面支持企业发展

一是落实减税降费政策。立足支持实体经济发展，坚持放水养鱼，全面落实各项减税降费政策，清理规范基金和收费，公开收费目录清单，以政府收入做“减法”换取企业效益做“加法”、市场活力做“乘法”，进一步降低企业成本，激活市场活力。二是积极向上争取资金。贯彻落实各项财政政策，与主管局配合各类项目的审核上报工作，并及时拨付相关资金，今年共争取各类支持企业专项资金8700万元。三是多渠道引入各类资金。

积极向上争取债券额度，保障重点项目资金需要；利用“苏微贷”、“苏科贷”等贷款平台，为我区企业成功融资 5000 万元，有效缓解企业资金链风险，推动实体经济平稳发展。

3. 保障提升民生福祉

一是支持教育事业。积极筹措资金，推进学校建设，当年投入13541万元用于对老城区和城市中心区的学校进行新建、改建和扩建，其中：茶山中心幼儿园已投入使用，二实小青龙校区年底竣工交付。推进集团办学，全力促进义务教育高位优质均衡发展。落实校园意外保险等专项资金，保障校园安全。发挥财政资金的保障作用，首次启动高层次教育人才、员额制、聘用制教师招聘，解决教师队伍供需矛盾。

二是完善社保体系。保障民生福利，提高各类保障标准，重点用于低保、临时救助、尊老金、残疾人两项补贴、义务教育助学金等民生项目支出，积极落实阳光扶贫资金6023万元。支持养老服务建设，完善区配套资金用于养老机构护理型床位一次性建设补贴，积极筹措资金用于养老机构改造提升，确保各养老机构安全正常运行。

三是加强卫计保障。提高基本公共卫生服务项目补助标准，全年安排资金5190万元，切实保障基本公共卫生服务项目有效实施；安排资金4330万元落实计划生育利益导向，用于计划生育特别扶助、奖励扶助、一次性奖励等服务；安排资金399万

元，用于适龄妇女“两癌”筛查、预防艾滋病梅毒乙肝母婴传播疾病等重大公共卫生投入。

四是推进城乡发展。整合各级财政专项资金，拓宽乡村集体增收渠道，积极支持查家湾创建省级特色田园乡村；投入财政资金456万元用于支持各类农业项目发展；落实农业支持保护补贴惠农政策，发放补贴资金392万元，受益农户1.49万户；落实政策性农业保险惠农政策，发放财政补助资金351万元，覆盖种植、高效农业等四大类16个保险险种，投保农户达1.16万户，为农户抵抗农业自然灾害风险提供了有效保障。

五是优化生态环境。稳步增长城市长效管理资金，投入3.5亿元重点保障综合环境整治、道路清扫保洁、垃圾清运、绿化管养等工作顺利开展。持续深化环保投入，加大财政转移力度，确保专项资金专款专用，全年全区财政投入4821万元用于环境治理和保护工作，同时积极向上争取新增专项债券1.5亿元，全部用于郑陆镇黑臭水体、农村生活污水等治理。

4.优化现代财政制度

一是加强预算管理。细化预算编制标准，强化预算精细化管理，实现全口径预算；落实支出经济分类科目改革，规范政府和部门支出行为，提升预算执行科学化水平；深化财政预决算公开，制定公开方案、公开工作规则，顺利完成政务公开财政预决算领域全国试点验收。二是落实非税收入管理改革。加

强财政监督管理，改变原有非税收入拨付方式，将部门的非税收入、暂存款全面纳入国库集中支付系统进行支付，进一步加强财政资金统筹力度，规范财政资金使用。三是开展财政财务检查。开展社区为民服务经费等专项检查，有效防范管理风险，提高财政资金使用效益。开展作风建设自查自纠专项行动，重点开展公款为干部职工办理通信套餐自查自纠工作，收回违规发放的通信补贴，进一步规范全区范围内通信套餐办理。加强财政预算资金绩效评价管理，聘请第三方中介机构对阳光扶贫资金开展绩效评价，规范扶贫资金使用，提高资金使用效益。四是启动政府会计制度改革。组织宣传和培训工作，对财政业务系统进行升级，做好改革前各项基础工作，确保新制度顺利实施。

5. 不断深化国企改革

一是加强组织制度建设。调整天宁区国企工作领导小组，增设国有企业财务总监工作办公室，强化国企财务监督。出台《天宁区区管国有企业负责人薪酬管理办法（暂行）》、《天宁区国资办管理的区属国有企业领导人员管理办法（试行）》等制度，实现国企事务规范化管理和国企干部管理全覆盖。二是整合提升镇级平台。对郑陆镇原有镇级企业，经过资产清查与财务审计，结合郑陆镇财政历年资本性投入还原，将相对优质企业整体股权划转至区级国企舜宁公司，壮大舜宁公司净资产

约13.5亿元。三是壮大国企融资实力。全面梳理全区可注入国有公司资产，完成对镇和各街道的房产、土地清查工作，规范有序将镇、各街道资产注入国有企业，已完成注入舜宁公司房产105处，入账价值6亿元。四是加强财务监督管理。三大国企财务中心集中办公，分析研判国企板块挂钩项目资金预算、资金成本、会计核算与财务管理，对国企资产经营管理情况进行监督检查；全面清查国企银行开户及存款，强化国企债务管理，建立健全国企内部控制制度。

6. 有效防范化解风险

切实履行政府债务还本付息责任，落实资金做好归还2018年到期的政府债券的还本付息工作。积极向上级申请新增债券资金7亿元，主要用于学校建设、棚户区改造、安置房建设、“263”专项整治工程等重点民生项目。成立防范化解债务工作领导小组，进一步防范化解政府债务风险，坚决遏制政府隐性债务增量，加大防范化解政府性债务风险督查力度。

第二部分 常州市天宁区财政局2018年度部门决算表

收入支出决算总表								
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局		2018年度				公开01表 金额单位：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	按支出性质	行次	决算数
栏次		1	栏次		2	栏次		3
一、财政拨款收入	1	1,522.06	一、一般公共服务支出	29	1,121.99	一、基本支出	52	1,455.64
其中：政府性基金	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	二、项目支出	53	74.62
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00	三、上缴上级支出	54	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00	四、经营支出	55	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00	五、对附属单位补助支出	56	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00			
六、其他收入	7	1.32	七、文化体育与传媒支出	35	0.00			
	8		八、社会保障和就业支出	36	171.81			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	27.13			
	10		十、节能环保支出	38	0.00			
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00			
	12		十二、农林水支出	40	0.00			
	13		十三、交通运输支出	41	0.00			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00			
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00			
	16		十六、金融支出	44	0.00			
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00			
	19		十九、住房保障支出	47	209.32			
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00			
	21		二十一、其他支出	49	0.00			
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00			
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00			
本年收入合计	24	1,523.39	本年支出合计	57	1,530.25			
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	58	0.00			
年初结转和结余	26	9.84	年末结转和结余	59	2.97			
	27			60				
总计	28	1,533.22	总计	61	1,533.22			

收入决算表

编制单位：江苏省常州市天宁区财政局			2018年度					公开02表 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
功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,523.39	1,522.06	0.00	0.00	0.00	1.32
201			一般公共服务支出	1,115.12	1,113.80	0.00	0.00	0.00	1.32
20106			财政事务	1,115.12	1,113.80	0.00	0.00	0.00	1.32
2010601			行政运行	559.47	559.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
2010650			事业运行	487.91	487.58	0.00	0.00	0.00	0.32
2010699			其他财政事务支出	66.75	66.75	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	171.81	171.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	171.81	171.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	28.94	28.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出★	99.20	99.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出★	35.01	35.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	8.66	8.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗★	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗★	8.74	8.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗★	7.96	7.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助★	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	209.32	209.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	209.32	209.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	76.91	76.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202			提租补贴	132.40	132.40	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

编制单位：江苏省常州市天宁区财政局			2018年度				公开03表 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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次合计								
			1,530.25	1,455.64	74.62	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	1,121.99	1,047.37	74.62	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	1,121.99	1,047.37	74.62	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行	559.47	559.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602		一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2010650		事业运行	487.91	487.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	73.62	0.00	73.62	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	171.81	171.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	171.81	171.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		归口管理的行政单位离退休	28.94	28.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出★	99.20	99.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出★	35.01	35.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599		其他行政事业单位离退休支出	8.66	8.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210		医疗卫生与计划生育支出	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗★	27.13	27.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗★	8.74	8.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗★	7.96	7.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助★	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	209.32	209.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	209.32	209.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	76.91	76.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	132.40	132.40	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：江苏省常州市天宁区财政局

2018年度

公开04表
金额单位：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		
					合计	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	1,522.06	一、一般公共服务支出	31	1,120.67	1,120.67	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	171.81	171.81	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	27.13	27.13	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	209.32	209.32	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1,522.06	本年支出合计	54	1,528.93	1,528.93	0.00
	25			55			
年初财政拨款结转和结余	26	9.84	年末财政拨款结转和结余	56	2.97	2.97	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	9.84	基本支出结转	57	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00	项目支出结转和结余	58	2.97	2.97	0.00
	29			59			
收入总计	30	1,531.90	支出总计	60	1,531.90	1,531.90	0.00

财政拨款支出决算表

财政拨款支出决算表						公开05表
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局				2018年度		金额单位：万元
项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码	科目名称					
类	款	项	1	2	3	
			合计			
201			1,528.93	1,455.31	73.62	
			1,120.67	1,047.05	73.62	
20106			1,120.67	1,047.05	73.62	
2010601			559.47	559.47	0.00	
2010650			487.58	487.58	0.00	
2010699			73.62	0.00	73.62	
208			171.81	171.81	0.00	
20805			171.81	171.81	0.00	
2080501			28.94	28.94	0.00	
2080505			99.20	99.20	0.00	
2080506			35.01	35.01	0.00	
2080599			8.66	8.66	0.00	
210			27.13	27.13	0.00	
21011			27.13	27.13	0.00	
2101101			8.74	8.74	0.00	
2101102			7.96	7.96	0.00	
2101103			10.44	10.44	0.00	
221			209.32	209.32	0.00	
22102			209.32	209.32	0.00	
2210201			76.91	76.91	0.00	
2210202			132.40	132.40	0.00	

注：1、本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。
2、“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

财政拨款基本支出决算表					
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局		2018年度		财政公开06表 金额单位：万元	
经济分类 科目编码	科目名称	栏次	本年支出合计	人员经费	日常公用经费
	合计	1	1,455.31	1,330.90	124.41
301	工资福利支出	2	1,285.01	1,285.01	0.00
30101	基本工资	3	154.70	154.70	0.00
30102	津贴补贴	4	591.80	591.80	0.00
30103	奖金	5	292.10	292.10	0.00
30106	伙食补助费	6	0.00	0.00	0.00
30107	绩效工资	7	0.00	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	99.20	99.20	0.00
30109	职业年金缴费	9	35.01	35.01	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10	16.83	16.83	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11	10.44	10.44	0.00
30112	其他社会保障缴费	12	2.20	2.20	0.00
30113	住房公积金	13	76.91	76.91	0.00
30114	医疗费	14	0.00	0.00	0.00
30199	其他工资福利支出	15	5.82	5.82	0.00
302	商品和服务支出	16	124.41	0.00	124.41
30201	办公费	17	18.22	0.00	18.22
30202	印刷费	18	0.00	0.00	0.00
30203	咨询费	19	0.00	0.00	0.00
30204	手续费	20	0.00	0.00	0.00
30205	水费	21	1.94	0.00	1.94
30206	电费	22	2.26	0.00	2.26
30207	邮电费	23	13.92	0.00	13.92
30208	取暖费	24	0.00	0.00	0.00
30209	物业管理费	25	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	26	46.22	0.00	46.22
30212	因公出国(境)费用	27	0.00	0.00	0.00
30213	维修(护)费	28	0.20	0.00	0.20
30214	租赁费	29	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	30	2.04	0.00	2.04
30216	培训费	31	4.46	0.00	4.46
30217	公务接待费	32	1.83	0.00	1.83
30218	专用材料费	33	0.00	0.00	0.00
30224	被装购置费	34	0.00	0.00	0.00
30225	专用燃料费	35	0.00	0.00	0.00
30226	劳务费	36	4.07	0.00	4.07
30227	委托业务费	37	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	38	3.20	0.00	3.20
30229	福利费	39	0.00	0.00	0.00
30231	公务用车运行维护费	40	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	41	24.37	0.00	24.37
30240	税金及附加费用	42	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	43	1.69	0.00	1.69
303	对个人和家庭的补助	44	45.89	45.89	0.00
30301	离休费	45	0.00	0.00	0.00
30302	退休费	46	28.94	28.94	0.00
30303	退职(役)费	47	0.00	0.00	0.00
30304	抚恤金	48	0.00	0.00	0.00
30305	生活补助	49	8.66	8.66	0.00
30306	救济费	50	0.00	0.00	0.00
30307	医疗费补助	51	0.00	0.00	0.00
30308	助学金	52	0.00	0.00	0.00
30309	奖励金	53	0.00	0.00	0.00
30310	个人农业生产补贴	54	0.00	0.00	0.00
30399	其他个人和家庭的补助支出	55	8.29	8.29	0.00
307	债务利息及费用支出	56	0.00	0.00	0.00
30701	国内债务付息	57	0.00	0.00	0.00
30702	国外债务付息	58	0.00	0.00	0.00
30703	国内债务发行费用	59	0.00	0.00	0.00
30704	国外债务发行费用	60	0.00	0.00	0.00
310	资本性支出	61	0.00	0.00	0.00
31001	房屋建筑物购建	62	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	63	0.00	0.00	0.00
31003	专用设备购置	64	0.00	0.00	0.00
31005	基础设施建设	65	0.00	0.00	0.00
31006	大型修缮	66	0.00	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	67	0.00	0.00	0.00
31008	物资储备	68	0.00	0.00	0.00
31009	土地补偿	69	0.00	0.00	0.00
31010	安置补助	70	0.00	0.00	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	71	0.00	0.00	0.00
31012	拆迁补偿	72	0.00	0.00	0.00
31013	公务用车购置	73	0.00	0.00	0.00
31019	其他交通工具购置	74	0.00	0.00	0.00
31021	文物和陈列品购置	75	0.00	0.00	0.00
31022	无形资产购置	76	0.00	0.00	0.00
31099	其他资本性支出	77	0.00	0.00	0.00
312	对企业补助	78	0.00	0.00	0.00
31201	资本金注入	79	0.00	0.00	0.00
31203	政府投资基金股权投资	80	0.00	0.00	0.00
31204	费用补贴	81	0.00	0.00	0.00
31205	利息补贴	82	0.00	0.00	0.00
31299	其他对企业补助	83	0.00	0.00	0.00
399	其他支出	84	0.00	0.00	0.00
39906	赠与	85	0.00	0.00	0.00
39907	国家赔偿费用支出	86	0.00	0.00	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	87	0.00	0.00	0.00
39999	其他支出	88	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映部门本年度按经济分类财政拨款基本支出明细情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2、“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				公开07表		
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局				2018年度		金额单位：万元
项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			合计	1,528.93	1,455.31	73.62
201			一般公共服务支出	1,120.67	1,047.05	73.62
20106			财政事务	1,120.67	1,047.05	73.62
2010601			行政运行	559.47	559.47	0.00
2010650			事业运行	487.58	487.58	0.00
2010699			其他财政事务支出	73.62	0.00	73.62
208			社会保障和就业支出	171.81	171.81	0.00
20805			行政事业单位离退休	171.81	171.81	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	28.94	28.94	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出★	99.20	99.20	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出★	35.01	35.01	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	8.66	8.66	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	27.13	27.13	0.00
21011			行政事业单位医疗★	27.13	27.13	0.00
2101101			行政单位医疗★	8.74	8.74	0.00
2101102			事业单位医疗★	7.96	7.96	0.00
2101103			公务员医疗补助★	10.44	10.44	0.00
221			住房保障支出	209.32	209.32	0.00
22102			住房改革支出	209.32	209.32	0.00
2210201			住房公积金	76.91	76.91	0.00
2210202			提租补贴	132.40	132.40	0.00

注：1、本表反映部门本年度按功能分类一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表					公开08表
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局			2018年度		金额单位：万元
经济分类科目编码	科目名称	栏次	本年支出合计	人员经费	日常公用经费
	合计	1	1,455.31	1,330.90	124.41
301	工资福利支出	2	1,285.01	1,285.01	0.00
30101	基本工资	3	154.70	154.70	0.00
30102	津贴补贴	4	591.80	591.80	0.00
30103	奖金	5	292.10	292.10	0.00
30106	伙食补助费	6	0.00	0.00	0.00
30107	绩效工资	7	0.00	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	99.20	99.20	0.00
30109	职业年金缴费	9	35.01	35.01	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10	16.83	16.83	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11	10.44	10.44	0.00
30112	其他社会保障缴费	12	2.20	2.20	0.00
30113	住房公积金	13	76.91	76.91	0.00
30114	医疗费	14	0.00	0.00	0.00
30199	其他工资福利支出	15	5.82	5.82	0.00
302	商品和服务支出	16	124.41	0.00	124.41
30201	办公费	17	18.22	0.00	18.22
30202	印刷费	18	0.00	0.00	0.00
30203	咨询费	19	0.00	0.00	0.00
30204	手续费	20	0.00	0.00	0.00
30205	水费	21	1.94	0.00	1.94
30206	电费	22	2.26	0.00	2.26
30207	邮电费	23	13.92	0.00	13.92
30208	取暖费	24	0.00	0.00	0.00
30209	物业管理费	25	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	26	46.22	0.00	46.22
30212	因公出国(境)费用	27	0.00	0.00	0.00
30213	维修(护)费	28	0.20	0.00	0.20
30214	租赁费	29	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	30	2.04	0.00	2.04
30216	培训费	31	4.46	0.00	4.46
30217	公务接待费	32	1.83	0.00	1.83
30218	专用材料费	33	0.00	0.00	0.00
30224	被装购置费	34	0.00	0.00	0.00
30225	专用燃料费	35	0.00	0.00	0.00
30226	劳务费	36	4.07	0.00	4.07
30227	委托业务费	37	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	38	3.20	0.00	3.20
30229	福利费	39	0.00	0.00	0.00
30231	公务用车运行维护费	40	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	41	24.37	0.00	24.37
30240	税金及附加费用	42	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	43	1.69	0.00	1.69
303	对个人和家庭的补助	44	45.89	45.89	0.00
30301	离休费	45	0.00	0.00	0.00
30302	退休费	46	28.94	28.94	0.00
30303	退职(役)费	47	0.00	0.00	0.00
30304	抚恤金	48	0.00	0.00	0.00
30305	生活补助	49	8.66	8.66	0.00
30306	救济费	50	0.00	0.00	0.00
30307	医疗费补助	51	0.00	0.00	0.00
30308	助学金	52	0.00	0.00	0.00
30309	奖励金	53	0.00	0.00	0.00
30310	个人农业生产补贴	54	0.00	0.00	0.00
30399	其他个人和家庭的补助支出	55	8.29	8.29	0.00
307	债务利息及费用支出	56	0.00	0.00	0.00
30701	国内债务付息	57	0.00	0.00	0.00
30702	国外债务付息	58	0.00	0.00	0.00
30703	国内债务发行费用	59	0.00	0.00	0.00
30704	国外债务发行费用	60	0.00	0.00	0.00
310	资本性支出	61	0.00	0.00	0.00
31001	房屋建筑物购建	62	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	63	0.00	0.00	0.00
31003	专用设备购置	64	0.00	0.00	0.00
31005	基础设施建设	65	0.00	0.00	0.00
31006	大型修缮	66	0.00	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	67	0.00	0.00	0.00
31008	物资储备	68	0.00	0.00	0.00
31009	土地补偿	69	0.00	0.00	0.00
31010	安置补助	70	0.00	0.00	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	71	0.00	0.00	0.00
31012	拆迁补偿	72	0.00	0.00	0.00
31013	公务用车购置	73	0.00	0.00	0.00
31019	其他交通工具购置	74	0.00	0.00	0.00
31021	文物和陈列品购置	75	0.00	0.00	0.00
31022	无形资产购置	76	0.00	0.00	0.00
31099	其他资本性支出	77	0.00	0.00	0.00
312	对企业补助	78	0.00	0.00	0.00
31201	资本金注入	79	0.00	0.00	0.00
31203	政府投资基金股权投资	80	0.00	0.00	0.00
31204	费用补贴	81	0.00	0.00	0.00
31205	利息补贴	82	0.00	0.00	0.00
31299	其他对企业补助	83	0.00	0.00	0.00
399	其他支出	84	0.00	0.00	0.00
39906	赠与	85	0.00	0.00	0.00
39907	国家赔偿费用支出	86	0.00	0.00	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	87	0.00	0.00	0.00
39999	其他支出	88	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映部门本年度按经济分类一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2、“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出决算表

编制单位：江苏省常州市天宁区财政局 2018年度 公开09表
 金额单位：万元

“三公”经费						会议费	培训费
“三公”经费合计	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	公务用车运行维护费			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.83	0.00	0.00	0.00	0.00	1.83	2.04	4.46

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数(个)	0	因公出国（境）人次数(人)	0
公务用车购置数(辆)	0	公务用车保有量(辆)	0
国内公务接待批次(个)	35	国内公务接待人次(人)	226
国（境）外公务接待批次(个)	0	国（境）外公务接待人次(人)	0
召开会议次数(个)	7	参加会议人次(人)	69
组织培训次数(个)	26	参加培训人次(人)	156

注：“三公”经费、会议费、培训费详细支出情况见支出情况说明。

政府性基金财政拨款收入支出决算表

公开10表								
金额单位：万元								
编制单位：江苏省常州市天宁区财政局			2018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
功能分类编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计								
本单位无此项收入支出								
注：1、本表反映部门本年度按功能分类政府性基金预算财政拨款收支及结转和结余情况。								
2、“科目编码”和“科目名称”均为必填项。								

机关运行经费支出决算表

公开11表

编制单位：江苏省常州市天宁区财政局 2018年度 金额单位：万元

项 目		行次	机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称		
栏 次		1	
合 计		1	124.41
302	商品和服务支出	2	124.41
30201	办公费	3	18.22
30202	印刷费	4	0.00
30203	咨询费	5	0.00
30204	手续费	6	0.00
30205	水费	7	1.94
30206	电费	8	2.26
30207	邮电费	9	13.92
30208	取暖费	10	0.00
30209	物业管理费	11	0.00
30211	差旅费	12	46.22
30212	因公出国（境）费用	13	0.00
30213	维修（护）费	14	0.20
30214	租赁费	15	0.00
30215	会议费	16	2.04
30216	培训费	17	4.46
30217	公务接待费	18	1.83
30218	专用材料费	19	0.00
30224	被装购置费	20	0.00
30225	专用燃料费	21	0.00
30226	劳务费	22	4.07
30227	委托业务费	23	0.00
30228	工会经费	24	3.20
30229	福利费	25	0.00
30231	公务用车运行维护费	26	0.00
30239	其他交通费用	27	24.37
30240	税金及附加费用	28	0.00
30299	其他商品和服务支出	29	1.69
307	债务利息及费用支出	30	0.00
310	资本性支出	31	0.00
312	对企业补助	32	0.00
399	其他支出	33	0.00

注：1、“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

2、“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

政府采购支出决算表

公开12表
 编制单位：江苏省常州市 2018年度 金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	非财政性资金
栏次		1	2	3
合 计	1	13.66	13.66	0.00
一、货物	2	13.66	13.66	0.00
二、工程	3	0.00	0.00	0.00
三、服务	4	0.00	0.00	0.00

注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、财政专户管理事业收入和其他收入等。

第三部分 2018年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

常州市天宁区财政局2018年度收入、支出总计1533.22万元,与上年相比收、支总计各增加184.19万元,增长13.65%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目结算等。其中:

(一)收入总计1533.22万元。包括:

1.财政拨款收入1522.06万元,为当年从财政取得的一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款,与上年相比增加246.58万元,增长19.33%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目的采购。

2.上级补助收入0万元。与上年相比增加0万元,增长0%。主要原因是局本级上年今年均为收到上级补助收入。

3.事业收入0万元。与上年相比增加0万元,增长0%。主要原因是上年今年均无事业单位开展业务收入活动及其辅助活动取得的收入。

4.经营收入0万元。与上年相比增加0万元,增长(减少)0%。主要原因是上年今年均无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。

5.附属单位上缴收入0万元。与上年相比增加0万元,增长0%。主要原因是今年上年均未收到事业单位附属按照有关规定上缴的收入。

6.其他收入1.32万元,为单位取得的除上述收入以外的各项收入,主要为常州市天宁区财政局取得的利息收入。与

上年相比增加0.57万元，增长76%。主要原因是利息增加。

7. 用事业基金弥补收支差额0万元，为事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。主要为使用以前年度积累的事业基金弥补当年收支缺口的资金。

8. 年初结转和结余9.84万元，主要为常州市天宁区财政局上年结转本年使用的财政一体化项目资金。

(二) 支出总计1530.25万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出1121.99万元，主要用于财政局开展财政事务而发生的基本支出包括人员支出和公用经费支出，以及用于推进全区财政业务系统建设的专项支出。与上年相比增加135.82万元，增长13.77%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目实施。

2. 社会保障和就业支出171.81万元，主要用于局机关及事业单位离退休人员的支出。与上年相比增加21.54万元，增加14.33%。主要原因是上年度退休人员追加的补发工资。

3. 医疗卫生和计划生育支出27.13万元，主要用于局机关及事业单位职工医疗保障支出。与上年相比增加9.47万元，增加53.62%。主要原因是人员调进调出的基数变动。

4. 住房保障支出209.32万元，主要用于局机关及事业单位按照国家有关规定为职工缴纳住房公积金、新职工补贴以及发放的提租补贴支出。与上年相比增加24.73万元，增加13.4%。主要原因是人员调进、计提比例、基数上调。

5. 结余分配0万元，为单位当年结余的分配情况。与上年相比增加0万元，增长0%。主要原因是上年今年均无结余分配。

6. 年末结转和结余2.97万元，为单位结转下年的项目支出结转和结余和经营结余。主要为天宁区财政局本年度预算安排的财政一体化项目无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定使用的资金。

二、收入决算情况说明

常州市天宁区财政局本年收入合计1523.39万元，其中：财政拨款收入1522.06万元，占99.91%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1.32万元，占0.09%。

三、支出决算情况说明

常州市天宁区财政局本年支出合计1530.25万元，其中：基本支出1455.64万元，占95.12%；项目支出74.62万元，占4.88%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

常州市天宁区财政局2018年度财政拨款收、支总决算1531.9万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加183.63万元，增长13.62%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目结算等。

五、财政拨款支出决算情况说明

财政拨款支出决算反映的是一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出的总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的拨款发生的支出，也包括使用上年度财政拨款结转和结余资金发生的支出。常州市天宁区财政局2018年财政拨款支出1528.93万元，占本年支出合计的99.91%。与上年相比，

财政拨款支出增加190.49万元，增长14.23%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目结算。

常州市天宁区财政局2018年度财政拨款支出年初预算为982.43万元，支出决算为1528.93万元，完成年初预算的155.63%。决算数大于年初预算的主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目结算。其中：

（一）一般公共服务（类）

1. 财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为304.67万元，支出决算为559.47万元，完成年初预算的183.63%。决算数大于预算数的主要原因在职人员基本工资调整。

2. 财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为305.63万元，支出决算为487.58万元，完成年初预算的159.53%。决算数大于预算数的主要原因在职人员基本工资调整。

3. 财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算无安排，支出决算为73.62万元。

（二）社会保障和就业（类）

1. 行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为27.32万元，支出决算为171.81万元，完成年初预算的628.88%。决算数大于预算数的主要原因离退休人员工资调整。

2. 行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。年初未安排预算，支出决算为28.94万元。决算数大于预算数的主要原因是事改企人员经费年初不安排预算。

（三）医疗卫生与计划生育（类）

1. 医疗保障（款）行政单位医疗（项）。年初预算为8.32万元，支出决算为8.74万元，完成年初预算的105.05%，决算数大于预算数的主要原因人员增加。

2. 医疗保障（款）事业单位医疗（项）。年初预算为7.96万元，支出决算为7.96万元。完成年初预算的100%，决算数大于预算数的主要原因人员增加。

3. 医疗保障（款）公务员医疗（项）。年初预算为10.17万元，支出决算为10.44元。完成年初预算的102.65%，决算数大于预算数的主要原因人员增加。

（四）住房保障（类）

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为75.10万元，支出决算为76.91万元，完成年初预算的102.41%。决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整。

2. 住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为129.38万元，支出决算为132.40万元。完成年初预算的102.33%。决算数大于预算数的主要原因是提租补贴比例上调。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

常州市天宁区财政局2018年度财政拨款基本支出1455.31万元，其中：

（一）人员经费1330.9万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、退休费、生活补助、奖励金、住房公积金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费124.41万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出的总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。常州市天宁区财政局2018年一般公共预算财政拨款支出1528.93万元，与上年相比增加190.49万元，增长14.23%。主要原因是在职人员基本工资调整、财政一体化项目结算。常州市天宁区财政局2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为983.43万元，支出决算为1528.93万元，完成年初预算的155.47%。决算数大于年初预算的主要原因是在职人员基本工资调整、上年度财政一体化项目结转的于今年度列支。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

常州市天宁区财政局2018年度一般公共预算财政拨款基本支出1455.31万元，其中：

(一) 人员经费1330.9万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、退休费、生活补助、奖励金、住房公积金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费124.41万元。办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其

他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出情况说明

常州市天宁区财政局2018年度一般公共预算拨款安排的“三公”经费决算支出中，因公出国（境）费支出0万元，占“三公”经费的0%；公务用车购置及运行费支出0万元，占“三公”经费的0%；公务接待费支出1.83万元，占“三公”经费的100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为上年、今年均无人员因公出国；决算数等于预算数的主要原因年初未编制因公出国（境）费预算、今年未有人员因公出国。全年使用一般公共预算拨款支出安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容主要为：无。

2. 公务用车购置及运行费支出0万元。其中：

（1）公务用车购置决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为年初未安排预算，与上年决算相比无变化；决算数等于预算数的主要原因年初未安排预算且今年无公务用车购置支出。本年度使用一般公共预算拨款购置公务用车0辆。

（2）公务用车运行维护费决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算减少0万元，主要原因为无公务用车运行维护费预算且今年无支出；决算数等于预算数的主要原因无预算且无支出。2018年使用一般公共预算拨款开支运行维护费的公务用车保有量0辆。

3. 公务接待费1.83万元，完成预算的59.42%，比上年决算减少0.21万元，主要原因为接待次数有所下降；决算数小于预算数的主要原因年初预计公务接待次数较多。其中：国内公务接待支出1.83万元，接待35批次，226人次；国（境）外公务接待支出0万元，接待0批次，0人次。

常州市天宁区财政局2018年度一般公共预算拨款安排的会议费决算支出2.04万元，完成预算的21.07%，比上年决算增加1.23万元，主要原因为本年度发生了会议费支出；决算数小于预算数的主要原因会议费次数比预计少。2018年度全年召开会议7个，参加会议69人次。主要为召开业务培训会议。

常州市天宁区财政局2018年度一般公共预算拨款安排的培训费决算支出4.46万元，完成预算的126.70%，比上年决算增加0.95万元，主要原因为培训增加；决算数大于预算数的主要原因预计培训支出小于实际支出。2018年度全年组织培训26个，组织培训156人次。主要为参加市财政、区委组织部组织的业务培训和局本级组织的业务培训等。

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

常州市天宁区财政局2018年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入决算0万元，本年支出决算0万元，年末结转和结余0万元。

十一、机关运行经费支出决算情况说明

2018年本部门机关运行经费支出124.41万元，比2017年增加4.81万元，增长4.02%。主要原因是：办公费、其他交通费用等费用增加。

十二、政府采购支出决算情况说明

2018年度政府采购支出总额13.66万元，其中：政府采购货物支出13.66万元、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，占政府采购支出总额的0%。

十三、国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上的通用设备0台（套），单价100万元（含）以上的专用设备0台（套）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

本部门2018年度共0个项目开展了绩效评价工作，涉及财政性资金合计0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从财政部门取得的财政拨款。

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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

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：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费、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。

十七、机关运行经费：指各部门的公用经费，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及其他费用。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）一般公共预算安排的基

本支出中的“商品和服务支出”经费。