

2019年枣庄市畜牧兽医局  
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 2019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 2019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

贯彻执行国家有关畜牧、兽医、饲料行业的方针政策和法律法规，研究拟订我市畜牧业、兽医和饲料工作的规范性文件及发展措施和管理办法，并监督执行；研究制订全市畜牧、兽医和饲料行业发展的中长期规划、年度计划和重大技术措施并组织实施；研究提出全市畜牧业产业化建设发展的办法措施；组织指导全市畜禽良种测定、繁育和推广体系建设；监督实施全市畜牧业标准化工作；指导全市畜牧业及其相关企业的发展；指导全市畜牧业饲养、加工、销售的一体化经营；负责全市兽药药政、兽医医政、饲料行政管理和产品质量监督管理；组织、监督全市动物防疫、检疫工作，发布疫情并组织扑灭；拟定行业科技教育发展规划，组织实施重大科研项目攻关，指导科技推广、教育培训工作和畜牧兽医科技队伍建设；负责全市畜牧、兽医、饲料行业对外经济技术交流与合作；推进所属企事业单位改革；承办市委、市政府交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

枣庄市畜牧兽医局部门预算包括：枣庄市畜牧兽医局本级预算。

纳入枣庄市畜牧兽医局2019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	枣庄市畜牧兽医局	

## 第二部分 2019年部门预算表

表1. 收支预算总表

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

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	748.89	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	748.89	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	5.79
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	84.45
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	33.18
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	583.17
		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	42.30
		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	748.89	本年支出合计	748.89
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	748.89	支出总计	748.89

表2. 收入预算表

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

单位：万元

单位编码	单位名称	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	748.89	748.89	748.89																	
304	枣庄市畜牧兽医局					748.89	748.89	748.89																	
304001	枣庄市畜牧兽医局					748.89	748.89	748.89																	
		205			教育支出	5.79	5.79	5.79																	
			08		进修及培训	5.79	5.79	5.79																	
			08	03	培训支出	5.79	5.79	5.79																	
					社会保障和就业支出	84.45	84.45	84.45																	
				05	行政事业单位离退休	84.45	84.45	84.45																	
				05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.32	60.32	60.32																	
				06	机关事业单位职业年金缴费支出	24.13	24.13	24.13																	
					卫生健康支出	33.18	33.18	33.18																	
				11	行政事业单位医疗	33.18	33.18	33.18																	

单位编码	单位名称	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											一般公共预算		政府性基金预算	国有资本经营预算
																				小计	经费拨款（补助）		
		210	11	01	行政单位医疗	7.00	7.00	7.00															
		210	11	02	事业单位医疗	14.11	14.11	14.11															
		210	11	03	公务员医疗补助	12.07	12.07	12.07															
		213			农林水支出	583.17	583.17	583.17															
			01		农业	583.17	583.17	583.17															
		213	01	01	行政运行	159.03	159.03	159.03															
		213	01	02	一般行政管理事务	35.00	35.00	35.00															
		213	01	04	事业运行	294.14	294.14	294.14															
		213	01	08	病虫害控制	65.00	65.00	65.00															
		213	01	19	防灾救灾	30.00	30.00	30.00															
		221			住房保障支出	42.30	42.30	42.30															
			02		住房改革支出	42.30	42.30	42.30															
		221	02	01	住房公积金	42.30	42.30	42.30															



表3. 支出预算表

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

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	748.89	618.89	130.00
304	枣庄市畜牧兽医局					748.89	618.89	130.00
304001	枣庄市畜牧兽医局					748.89	618.89	130.00
		205			教育支出	5.79	5.79	
			08		进修及培训	5.79	5.79	
		205	08	03	培训支出	5.79	5.79	
		208			社会保障和就业支出	84.45	84.45	
			05		行政事业单位离退休	84.45	84.45	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	60.32	60.32	
		208	05	06	机关事业单位职业年金缴费 支出	24.13	24.13	
		210			卫生健康支出	33.18	33.18	
			11		行政事业单位医疗	33.18	33.18	
		210	11	01	行政单位医疗	7.00	7.00	
		210	11	02	事业单位医疗	14.11	14.11	
		210	11	03	公务员医疗补助	12.07	12.07	
		213			农林水支出	583.17	453.17	130.00
			01		农业	583.17	453.17	130.00
		213	01	01	行政运行	159.03	159.03	
		213	01	02	一般行政管理事务	35.00		35.00
		213	01	04	事业运行	294.14	294.14	
		213	01	08	病虫害控制	65.00		65.00

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				
		213	01	19	防灾救灾	30.00		30.00
		221			住房保障支出	42.30	42.30	
			02		住房改革支出	42.30	42.30	
		221	02	01	住房公积金	42.30	42.30	

表4. 财政拨款收支预算表

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	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	748.89	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	5.79	5.79		
		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	84.45	84.45		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	33.18	33.18		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出	583.17	583.17		
		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	42.30	42.30		
		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	748.89	本年支出合计	748.89	748.89		
上年结转结余		结转下年				
收入总计	748.89	支出总计	748.89	748.89		

表5. 一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

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	748.89	618.89	130.00
304	枣庄市畜牧兽医局					748.89	618.89	130.00
304001	枣庄市畜牧兽医局					748.89	618.89	130.00
		205			教育支出	5.79	5.79	
			08		进修及培训	5.79	5.79	
		205	08	03	培训支出	5.79	5.79	
		208			社会保障和就业支出	84.45	84.45	
			05		行政事业单位离退休	84.45	84.45	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.32	60.32	
		208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	24.13	24.13	
		210			卫生健康支出	33.18	33.18	
			11		行政事业单位医疗	33.18	33.18	
		210	11	01	行政单位医疗	7.00	7.00	
		210	11	02	事业单位医疗	14.11	14.11	
		210	11	03	公务员医疗补助	12.07	12.07	
		213			农林水支出	583.17	453.17	130.00
			01		农业	583.17	453.17	130.00
		213	01	01	行政运行	159.03	159.03	
		213	01	02	一般行政管理事务	35.00		35.00
		213	01	04	事业运行	294.14	294.14	
		213	01	08	病虫害控制	65.00		65.00
		213	01	19	防灾救灾	30.00		30.00

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				
		221			住房保障支出	42.30	42.30	
			02		住房改革支出	42.30	42.30	
		221	02	01	住房公积金	42.30	42.30	

表6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

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				

枣庄市畜牧兽医局部门2019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）（不含上年结转）

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

单位：万元

经济分类科目编码	经济分类科目名称	2019年预算数	
		金额	其中：一般公共 预算安排
	合计	618.89	618.89
501	机关工资福利支出	184.10	184.10
50101	工资奖金津补贴	126.49	126.49
50102	社会保障缴费	39.49	39.49
50103	住房公积金	14.01	14.01
50199	其他工资福利支出	4.11	4.11
502	机关商品和服务支出	25.31	25.31
50201	办公经费	17.84	17.84
50202	会议费	0.72	0.72
50203	培训费	1.87	1.87
50206	公务接待费	0.28	0.28
50208	公务用车运行维护费	4.00	4.00
50299	其他商品和服务支出	0.60	0.60
505	对事业单位经常性补助	400.33	400.33
50501	工资福利支出	380.02	380.02
50502	商品和服务支出	20.31	20.31
509	对个人和家庭的补助	9.15	9.15
50901	社会福利和救助	1.03	1.03
50905	离退休费	8.12	8.12

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：枣庄市畜牧兽医局

单位：万元

经济分类科目编码		经济分类科目名称	2019年预算数	
类	款		金额	其中：一般公共 预算安排
		合计	618.89	618.89
301		工资福利支出	564.12	564.12
301	30101	基本工资	165.64	165.64
301	30102	津贴补贴	128.60	128.60
301	30103	奖金	13.40	13.40
301	30107	绩效工资	84.76	84.76
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.32	60.32
301	30109	职业年金缴费	24.13	24.13
301	30110	城镇职工基本医疗保险缴费	21.11	21.11
301	30111	公务员医疗补助缴费	12.07	12.07
301	30112	其他社会保障缴费	3.53	3.53
301	30113	住房公积金	42.30	42.30
301	30199	其他工资福利支出	8.26	8.26
302		商品和服务支出	45.62	45.62
302	30201	办公费	9.80	9.80
302	30211	差旅费	2.80	2.80
302	30215	会议费	2.16	2.16
302	30216	培训费	5.79	5.79
302	30217	公务接待费	0.66	0.66
302	30228	工会经费	7.72	7.72
302	30229	福利费	0.61	0.61
302	30231	公务用车运行维护费	4.00	4.00
302	30239	其他交通费用	10.68	10.68
302	30299	其他商品和服务支出	1.40	1.40
303		对个人和家庭的补助	9.15	9.15
303	30302	退休费	8.12	8.12
303	30305	生活补助	1.03	1.03



表9. 政府采购预算表

部门/单位：枣庄市畜牧兽医局

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				合计	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			
						合计	80.00	80.00	80.00	80.00					
						货物	80.00	80.00	80.00	80.00					
304	枣庄市畜牧兽医局						80.00	80.00	80.00	80.00					
304001	枣庄市畜牧兽医局						80.00	80.00	80.00	80.00					
		213	01	08	病虫害控制	专用物资	50.00	50.00	50.00	50.00					
		213	01	19	防灾救灾	专用物资	30.00	30.00	30.00	30.00					

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：枣庄市畜牧兽医局

单位：万元

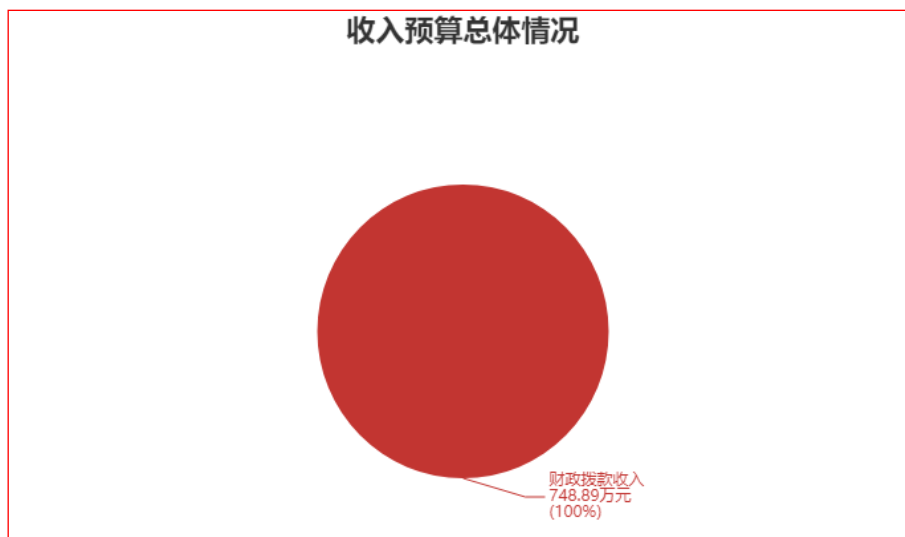
单位编码	单位名称	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	4.66	0	4.00	0	4.00	0.66
304	枣庄市畜牧兽医局	4.66	0	4.00	0	4.00	0.66
304001	枣庄市畜牧兽医局	4.66	0	4.00	0	4.00	0.66

### 第三部分 2019年部门预算情况和 重要事项说明

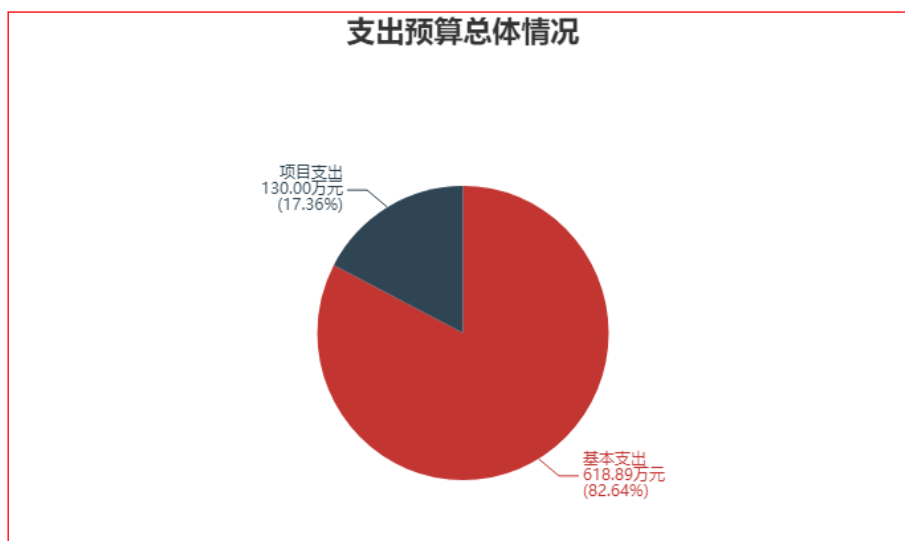
## 一、2019年部门预算情况说明

### （一）收支预算总体情况

2019年收入预算为748.89万元，其中：财政拨款748.89万元，占100%。

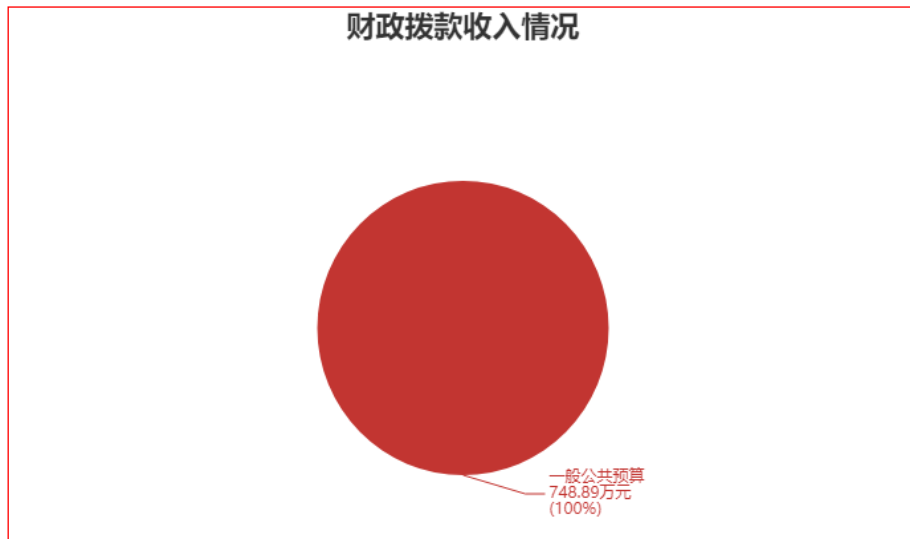


2019年支出预算为748.89万元，其中：基本支出618.89万元，占82.64%，项目支出130.00万元，占17.36%。

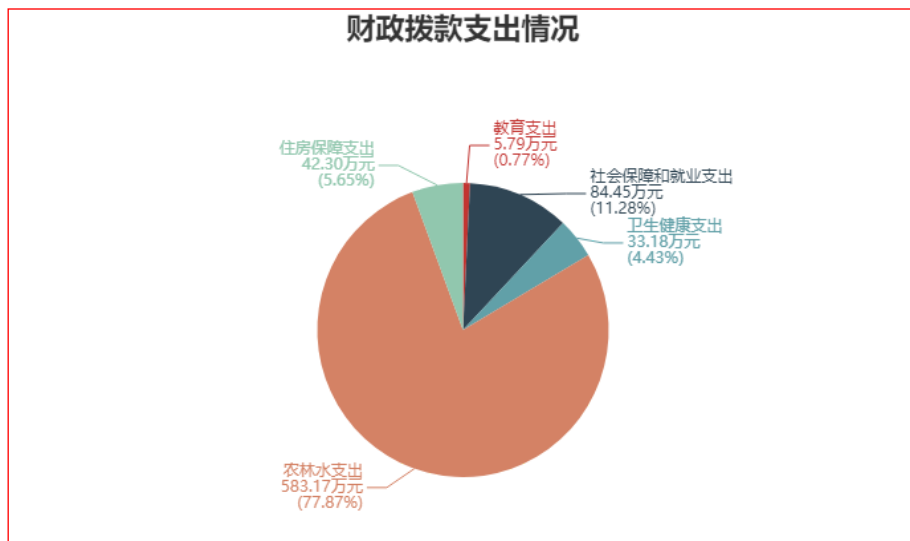


### （二）财政拨款收支情况

2019年财政拨款收入预算为748.89万元，其中：一般公共预算748.89万元，占100%。

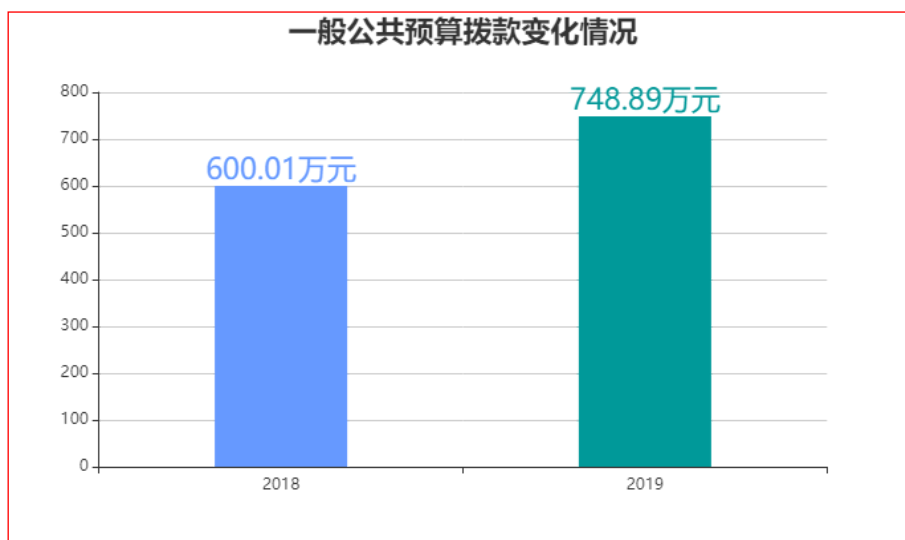


2019年财政拨款支出预算为748.89万元，其中：教育（类）支出5.79万元，占0.77%；社会保障和就业（类）支出84.45万元，占11.28%；卫生健康（类）支出33.18万元，占4.43%；农林水（类）支出583.17万元，占77.87%；住房保障（类）支出42.30万元，占5.65%。

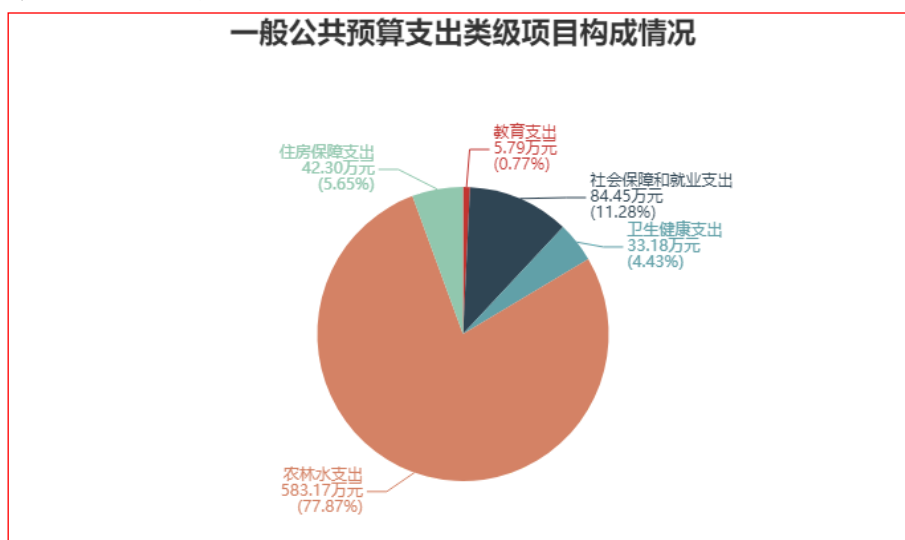


### （三）一般公共预算收支情况

2019年一般公共预算当年拨款748.89万元，比上年增长24.81%，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。



2019年一般公共预算支出预算为748.89万元，比上年增长24.81%，其中：教育（类）支出5.79万元，占0.77%；社会保障和就业（类）支出84.45万元，占11.28%；卫生健康（类）支出33.18万元，占4.43%；农林水（类）支出583.17万元，占77.87%；住房保障（类）支出42.30万元，占5.65%。



具体情况如下：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）支出5.79万元，比上年增长12.43%，主要是本年人员工资增长，计提基数增加，导致费用增加。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出60.32万元，去年无预算，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出24.13万元，去年无预算，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。

4. 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7.00万元，去年无预算，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。

5. 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14.11万元，去年无预算，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出12.07万元，去年无预算，主要是主要是2019年社保、医保纳入本级预算，2018年由财政直接支付。

7. 农林水支出（类）农业（款）行政运行（项）支出159.03万元，比上年增长13.50%，主要是本年度人员工资普涨，导致工资涨幅较大，行政运行支出增长。

8. 农林水支出（类）农业（款）一般行政管理事务（项）支出35.00万元，比上年下降69.83%，主要是本单位的专用材料等项目改在病虫害控制中列支。

9. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）支出294.14万元，比上年增长8.63%，主要是本年度人员工资普涨，导致工资涨幅较大，事业运行支出增长。

10. 农林水支出（类）农业（款）病虫害控制（项）支出65.00万元，去年无预算，主要是病虫害控制为专用材料费，主要用来购买试剂，原来在一般行政管理事务。

11. 农林水支出（类）农业（款）防灾救灾（项）支出30.00万元，与2018年基本持平。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出42.30万元，比上年增长11.37%，主要是本年度人员工资普涨，导致工资涨幅较大。

#### **（四）政府性基金预算收支情况**

枣庄市畜牧兽医局2019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**

2019年财政拨款安排的基本支出预算618.89万元，其中：

人员经费573.27万元，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、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助。

公用经费45.62万元，主要包括：办公费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## **二、重要事项说明**

### **（一）政府采购情况**

本部门2019年安排政府采购预算80.00万元，其中：财政拨款安排80.00万元，财政专户管理资金安排0万元，其他自有资金安排0万元，上年结转资金安排0万元。政府采购货物预算80.00万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

### **（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况**

2019年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共4.66万元，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4.00万元，公务接待费0.66万元。

2019年“三公”经费预算比2018年增加4.66万元，其中：因公出国（境）费与2018年基本持平；公务用车购置费与2018年基本持平；公务用车运行维护费与2018年基本持平；公务接待费增加0.04万元，主要原因是人员工资普涨，导致计提基数增加。

### **（三）机关运行经费情况**

2019年枣庄市畜牧兽医局机关1家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为45.62万元，较2018年预算增加45.62万元，去年无预算。



#### **（四）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，枣庄市畜牧兽医局所属各预算单位共有车辆2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2辆，其他用车主要是执法车辆1部，特种用车1部（采样车）。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）。

2019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**

2019年枣庄市畜牧兽医局项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款85.80万元。

## 2019 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	专用材料费						
主管部门	枣庄市畜牧兽医局						
资金情况	财政拨款 年度金额:	65 万元					
总体目标	长期目标（2019 年-2021 年）				年度目标（2019 年）		
	本地区不发生重大疫情，畜产品质量安全				完成畜产品质量安全监管，动物疫病防控任务		
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
绩效指标	产出指标	数量指标	资金执行率	≥80	数量指标		
		质量指标	采购商品合格率	≥95	质量指标		
		时效指标	政府采购	8 月前执行完毕	成本指标		
		成本指标	采用竞争性谈判等手段	有效降低成本	时效指标		
	效益指标	生态效益	试剂等不出现二次污染	疫病不扩散	生态效益		
		经济效益			经济效益		
		社会效益	保障畜产品质量安全，稳定，防控疫病发生	良好	社会效益		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标						

## 2019 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	差旅费						
主管部门	枣庄市畜牧兽医局						
资金情况	财政拨款 年度金额:	20.8 万元					
总体目标	长期目标（2019 年-2021 年）				年度目标（2019 年）		
	本地区不发生重大疫情，畜产品质量安全				2019 年按照上年有关计划测算畜产品质量安全检测、动物疫病监测检测、采样、饲料、蜂蜜、抽检采样，动物检疫飞行检查、春秋两季防疫督导检查、规模化养殖场创建验收、畜禽养殖污染治理、驻场质量监管等发生的差旅费费用。完成畜产品质量安全监管，动物疫病防控任务		
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
绩效指标	产出指标	数量指标	资金执行率	≥80	数量指标		
		质量指标			质量指标		
		时效指标	政府采购	8 月前执行完毕	成本指标		
		成本指标	采用竞争性谈判等手段	有效降低成本	时效指标		
	效益指标	生态效益	节约原则	良好	生态效益		
		经济效益	满足全局业务类出差工作	良好	经济效益		
		社会效益	配合全局业务开展	良好	社会效益		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标						

## 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、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**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、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：**反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

**十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

**十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**十七、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。

**十八、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。

**十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十、农林水支出（类）农业（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。

**二十一、农林水支出（类）农业（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**二十二、农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：**反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

**二十三、农林水支出（类）农业（款）病虫害控制（项）：**反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜（禽、鱼、植物）防治、扑杀补偿及劳务补助、菌（毒）种保藏及动植物及其产品检疫、检测等方面的支出。

**二十四、农林水支出（类）农业（款）防灾救灾（项）：**反映对农业生产因遭受自然、生物灾害损失给予的补助，促进农业防灾增产措施补助，海难救助补助，因其他灾害导致农牧渔业生产者损失给予的补助。

**二十五、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。