

伊春市金林区财政局
2021 年度部门预算公开情况说明

公开目录

第一部分 财政局部门概况

一、部门职责

二、部门机构设置

三、部门人员构成

第二部分 2021 年财政局部门预算报表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、项目支出表

十、项目支出绩效表

十一、部门整体支出绩效目标表

十二、国有资本经营预算支出表

第三部分 2021 年财政局部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 财政局部门概况

一、主要职责

1. 贯彻执行国家财税、国有资产管理方针、政策、法律法规；分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议；组织实施全区财源建设工作。

2. 负责区本级各项财政收支监管。编制区本级年度预算草案并组织实施执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告区本级和全区年度预算及其执行情况，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预算。

3. 负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理制度和政策；负责政府性基金管理；按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；参与全区住房改革政策的制定；参与制定全区土地出让政策和收支管理工作，负责预算外资金收支计划编制及资金拨付。

4. 负责拟定政府采购制度并监督管理。

5. 负责管理行政事业单位国有资产和财政支出绩效评价工作。

6. 负责办理和监督区本级财政的经济发展支出，区政府投资项目的财政拨款；参与拟订区政府建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

7. 会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗支出；

会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制区社会保障预决算草案。

8. 管理政府的内外债务；防范财政风险。

9. 负责管理全区的会计工作；监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度。

10. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反应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。

11. 负责区政府机关事业单位的财务管理与会计核算，负责天然林保护工程自己和育林基金的财务管理与会计核算。

12. 承办区政府及上级机关交办的其他事项。

二、机构设置

金林区财政局内设 6 个职能部门，其中有预算股、国库股、教育行政股、经建股、社保股、非税国资股。下设机构财政集中支付中心。

三、人员构成

金林区财政局编制人员 25 人（财政集中支付中心 16 人），局长 1 人，副局长 1 人，其中（正科 1 人、副科 4 人、科员 20 人）。同上年人数对比增加 13 人。

第二部分 2021 年财政局部门预算报表

一、收支总表

2021 年部门预算收支总表

预算单位：金林区财政局

单位：元

收 入		支 出	
项 目	年初预算数	项目（按功能分类）	年初预算数
一、财政拨款	49,355,111.14	一、一般公共服务支出	2,419,024.75
1.一般公共预算拨款收入	49,355,111.14	二、外交支出	
2.政府性基金拨款收入		三、国防支出	
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00	四、公共安全支出	
1.一般公共预算拨款收入结转		五、教育支出	
2.政府性基金预算拨款收入结转		六、科学技术支出	
3.一般公共预算拨款收入结余		七、文化旅游体育与传媒支出	
4.政府性基金预算拨款收入结余		八、社会保障和就业支出	1,892,543.23
三、事业收入		九、社会保险基金支出	
四、上级补助收入		十、卫生健康支出	116,709.93
五、附属单位上缴收入		十一、节能环保支出	
六、经营收入		十二、城乡社区支出	
七、其他收入		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	100,000.00
		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	176,833.23
		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、预备费	4,400,000.00
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	40,000,000.00
		二十八、债务付息支出	250,000.00
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	49,355,111.14	本年支出合计	49,355,111.14

二、收入总表

2021 年部门预算收入总表

预算单位：

单位：元

收 入	
项 目	年初预算数
一、财政拨款	49,355,111.14
1.一般公共预算拨款收入	49,355,111.14
2.政府性基金拨款收入	0.00
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00
1.一般公共预算拨款收入结转	0.00
2.政府性基金预算拨款收入结转	0.00
3.一般公共预算拨款收入结余	0.00
4.政府性基金预算拨款收入结余	0.00
三、事业收入	0.00

四、上级补助收入	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00
六、经营收入	0.00
七、其他收入	0.00
本年收入合计	49,355,111.14

三、支出总表

2021 年部门预算支出总表

预算单位：单位：元

支 出	
项目（按功能分类）	年初预算数
一、一般公共服务支出	2,419,024.75
二、外交支出	
三、国防支出	
四、公共安全支出	
五、教育支出	
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	1,892,543.23
九、社会保险基金支出	
十、卫生健康支出	116,709.93
十一、节能环保支出	
十二、城乡社区支出	
十三、农林水支出	
十四、交通运输支出	100,000.00
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	176,833.23

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、预备费	4,400,000.00
二十五、其他支出	
二十六、转移性支出	
二十七、债务还本支出	40,000,000.00
二十八、债务付息支出	250,000.00
二十九、债务发行费用支出	
本年支出合计	49,355,111.14

四、财政拨款收支总表

2021 年财政拨款收支总表

预算单位：

单位：元

收 入		支 出	
项 目	年初预算数	项目（按功能分类）	年初预算数
一、财政拨款	49,355,111.14	一、一般公共服务支出	2,419,024.75
1.一般公共预算拨款收入	49,355,111.14	二、外交支出	
2.政府性基金拨款收入		三、国防支出	
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00	四、公共安全支出	
1.一般公共预算拨款收入结转		五、教育支出	
2.政府性基金预算拨款收入结转		六、科学技术支出	
3.一般公共预算拨款收入结余		七、文化旅游体育与传媒支出	
4.政府性基金预算拨款收入结余		八、社会保障和就业支出	1,892,543.23
三、事业收入		九、社会保险基金支出	
四、上级补助收入		十、卫生健康支出	116,709.93
五、附属单位上缴收入		十一、节能环保支出	
六、经营收入		十二、城乡社区支出	
七、其他收入		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	100,000.00

		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	176,833.23
		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、预备费	4,400,000.00
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	40,000,000.00
		二十八、债务付息支出	250,000.00
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	49,355,111.14	本年支出合计	49,355,111.14

五、一般公共预算支出表

2021 年一般公共预算支出表

预算单位： 财政局

单位：元

支 出		
功能科目编码	功能科目名称	年初预算数
201	一般公共服务支出	2,419,024.75
20106	财政事务	2,419,024.75
2010601	行政运行	2,419,024.75
208	社会保障和就业支出	1,892,543.23
20805	行政事业单位养老支出	406,044.55
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	282,933.17
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123,111.38
20826	财政对基本养老保险基金的补助	1,486,498.68
210	卫生健康支出	116,709.93

21011	行政事业单位医疗	116,709.93
2101101	行政单位医疗	116,709.93
214	交通运输支出	100,000.00
21499	其他交通运输支出	100,000.00
2149901	公共交通运营补助	100,000.00
221	住房保障支出	176,833.23
22102	住房改革支出	176,833.23
2210201	住房公积金	176,833.23
227	预备费	4,400,000.00
231	债务还本支出	40,000,000.00
23103	中央政府国内债务还本支出	40,000,000.00
2310301	中央政府境外发行主权债券还本支出	40,000,000.00
232	债务付息支出	250,000.00
23203	地方政府一般债务付息支出	250,000.00
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	250,000.00
本年支出合计		49,355,111.14

六、一般公共预算基本支出表

一般公共预算经济分类支出表

预算单位：金林区财政局

单位：元

经济科目编码	款级科目	预算数
301	工资福利支出	2,467,920.00
30101	基本工资	1,768,332.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	282,933.17
30109	职业年金缴费	123,111.38
30110	职工基本医疗保险缴费	116,709.93
30113	住房公积金	176,833.23
302	商品和服务支出	103,442.46
30201	办公费	19,754.46
30208	取暖费	17,688.00
30211	差旅费	22,400.00
30231	公务用车运行维护费	3,600.00
30299	其他商品和服务支出	40,000.00

303	对个人和家庭的补助支出	503,000.00
30399	其他对个人和家庭的补助	503,000.00
项目支出		46,280,748.68
合 计		49,355,111.14

七、一般公共预算“三公”经费支出表

“三公经费” 预算表

预算单位：

单位：元

项 目	统计数	项 目	统计数
一、“三公”经费支出	—	二、机关运行经费	
（一）支出合计	3,600.00	（一）行政单位	0.00
1.因公出国（境）费	0.00	（二）参照公务员法管理 事业单位	0.00
2.公务用车购置及运 行维护费	3,600.00		0.00
（1）公务用车购置 费	0.00	三、国有资产占用情况	—
（2）公务用车运行 维护费	3,600.00	（一）车辆数合计（辆）	0.00
3.公务接待费	0.00	1.部级领导干部用车	0.00
（1）国内接待费		2.一般公务用车	1.00
（2）国（境）外接 待费		3.一般执法执勤用车	0.00
（二）相关统计数	—	4.特种专业技术用车	0.00
1.因公出国（境）团 组数（个）	0.00	5.其他用车	0.00
2.因公出国（境）人 次数（人）	0.00	（二）单位价值 200 万元 以上大型设备（台，套）	0.00
3.公务用车购置数 （辆）	0.00		0.00
4.公务用车保有量 （辆）	0.00		0.00
5.国内公务接待批次 （个）	0.00		0.00
6.国内公务接待人次 （人）	0.00		0.00
7.国（境）外公务接 待批次（个）	0.00		0.00
8.国（境）外公务接	0.00		0.00

待人次（人）			
--------	--	--	--

八、政府性基金预算支出表

政府性基金预算功能分类支出表

预算单位：单位：元

科目编码	科目名称	预算数
201	一般公共服务支出	0.00
202	外交支出	0.00
203	国防支出	0.00
204	公共安全支出	0.00
205	教育支出	0.00
206	科学技术支出	0.00
207	文化体育与传媒支出	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00
209	社会保险基金支出	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.00
211	节能环保支出	0.00
212	城乡社区支出	0.00
213	农林水支出	0.00
214	交通运输支出	0.00
215	资源勘探信息等支出	0.00
216	商业服务业等支出	0.00
217	金融支出	0.00
219	援助其他地区支出	0.00
220	国土海洋气象等支出	0.00
221	住房保障支出	0.00
222	粮油物资储备支出	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	
227	预备费	0.00
229	其他支出	0.00
230	转移性支出	0.00
231	债务还本支出	0.00

232	债务付息支出	0.00
233	债务发行费用支出	0.00
合计		0.00

注：本单位没有政府性基金预算支出，故本表没有数据。

九、项目支出表

项目支出表

部门/单位：

单位：万元

类型	项目 名称	项目 单位	合 计	本年拨款			财政拨款结 转结余			财政专 户管理 资金	单位 资金
				一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算		

注：本部门没有项目支出安排，故本表无数据。

十、项目支出绩效表

项目支出绩效表

单位：金林区财政局

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
工资支出	246.79	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
					科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
				时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
			效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
商品服务支出	10.34	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
					科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
				时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
			效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
对个人和家庭的补助支出	50.30	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
					科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
				时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
			效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
项目支出	4628.07	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
					科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
				时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
			效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50

十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表

部门：财政局

	年度目标							
年度目标	保障各单位顺利开展财政业务工作，严格执行相关政策，不断加强和规范财政资金管理，预算编制合理，减少结余。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	保障工资发放			保障在职工资发放率				
	各项财政收支管理工作			管理各项财政收支，编制本年度区本级预决算草案并组织实施执行				
	国有资产管理			提高国有资产管理水平				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	数量指标	运行维护信息系统个数	大于等于	正向	2	个	15.00
		质量指标	工作完成率	大于等于	正向	95	%	15.00
		时效指标	拨付及时率	大于等于	正向	95	%	20.00
	效益指标	社会效益	加强财政资金规范管理	定性	正向	优良中低差	/	15.00
		可持续影响指标	保障全区财政工作顺利开展	定性	正向	优良中低差	/	15.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	大于等于	正向	95	%	10.00

十二、国有资本经营预算支出表

国有资本经营预算支出表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：本单位没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2021 年财政局部门预算情况说明

按照综合预算原则，我单位 2021 年所有收入和支出均纳入部门预算管理。

1、部门预算收支总表：

2021 年预算收入合计 4935.51 万元，其中：一般公共预算拨款收入 4935.51 万元；支出合计 4935.51 万元，其中：一般公共服务支出 241.91 万元、社会保障和就业支出 189.25 万元、卫生健康支出 11.67 万元、交通运输支出 10 万元、住房保障支出 17.68 万元、预备费 440 万元、债务还本支出 4000 万元、债务付息支出 25 万元。我单位 2021 年收支总预算 4935.51 万元。同上年预算对比增加 549.79 万元，主要原因一是两区合并预算调整二是人员增加三是保险基数增加。

2、部门预算收入总表：

我单位 2021 年部门收入共计 4935.51 万元，其中一般

公共预算拨款收入 4935.51 万元，占比 100%。

3、部门预算支出总表：

我单位 2021 年部门支出合计 4935.51 万元，其中：一般公共服务支出 241.91 万元、占比 4.9%。社会保障和就业支出 189.25 万元、占比 3.83 万元。卫生健康支出 11.67 万元、占比 0.23%。交通运输支出 10 万元、占比 0.2%。住房保障支出 17.68 万元、占比 0.35%。预备费 440 万元、8.9% 债务还本支出 4000 万元、81.04%。债务付息支出 25 万元。占比 0.55%。

4、财政拨款收支总表：

我单位 2021 年财政拨款收支总预算 4935.51 万元。收入包括：一般公共预算拨款收入 4935.51 万元。支出包括：一般公共服务支出 241.91 万元、社会保障和就业支出 189.25 万元、卫生健康支出 11.67 万元、交通运输支出 10 万元、住房保障支出 17.68 万元、预备费 440 万元、债务还本支出 4000 万元、债务付息支出 25 万元。同上年预算对比增加 549.79 万元，主要原因一是两区合并预算调整二是人员增加三是保险基数增加。

5、一般公共预算支出表：我单位一般公共预算支出合计 4935.51 万元。按功能分类包括：201(类)一般公共服务支出 20106（款）财政事务 2010601（项）行政运行支出 241.91 万元。同上年预算对比增加 174.76 万元，主要原因

两区合并预算调整二是人员增加。

208（类）社会保障和就业支出 189.25 万元 20805（款）行政事业单位养老支出 40.6 万元，其中 2080505（项）机关事业单位基本养老保险缴费支出 28.29 万元。2080506（项）机关事业单位职业年金缴费支出 12.31 万元。20826（款）财政对基本养老保险基金的补助 148.65 万元。同上年预算对比减少 3662.67 万元，主要原因两区合并预算调整。

210（类）卫生健康支出 21011（款）行政事业单位医疗 2101199（项）行政单位医疗 11.67 万元。同上年预算对比减少 444.93 万元，主要原因两区合并预算调整。

214（类）交通运输支出 21499（款）其他交通运输支出 2149901（项）公共交通运营补助 10 万元。同上年预算对比无对比。

221（类）住房保障支出 21101（款）住房改革支出 2210201（项）住房公积金 17.68 万元。同上年预算对比增加 11.82 万元，主要原因一是人员增加二是住房公积金基数增加。

227（类）预备费 440 万元。

231（类）债务还本支出 23103（款）中央政府国内债务还本支出 2310301（项）中央政府境外发行主权债券还本支出 4000 万元。同上年预算对比增加 4000 万元，主要原因两区合并预算调整。

232（类）债务付息支出 23203（款）地方政府一般债务

付息支出 2320399（项）地方政府其他一般债务付息支出 25 万元。同上年预算对比增加 25 万元，主要原因两区合并预算调整。

6、一般公共预算经济分类支出表：

按照经济分类支出我单位 2021 年支出合计 4935.51 万元。

（一）工资福利支出 246.79 万元

1. 基本工资 176.83 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 28.30 万元、职业年金缴费 12.31 万元、职工基本医疗保险缴费 11.67 万元、住房公积金 17.68 万元。同上年预算对比减少 294.24 万元，主要原因两区合并预算调整。

（二）商品和服务支出 10.34 万元

1. 办公费 1.97 万元、取暖费 1.77 万元、差旅费 2.24 万元、公务用车运行维护费 0.36 万元、其他商品和服务支出 4 万元。同上年预算对比减少 48.52 万元，主要原因两区合并预算调整。

（三）对个人和家庭补助支出 50.30 万元

1. 其他对个人和家庭的补助 50.30 万元；项目支出 4628.07 万元。同上年预算对比减少 3790.75 万元，主要原因两区合并预算调整。

7、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021 年，本部门一般公共预算“三公”经费支出 0 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 0 万元,公务接待费 0 万元。比上年预算减少 0.36 万元,主要原因是车改后本部门无公务用车。

1、因公出国(境)经费。2021 年预算安排 0 万元,比上年预算增加(减少)0 万元,主要原因是本部门不涉及因公出国(境)经费支出。

2、公务接待费。2021 年预算安排 0 万元,比上年预算增加(减少)0 万元,主要原因是本部门不涉及公务接待费支出。

3、公务用车购置及运行费。2021 年预算安排 0 万元,比上年预算减少 0.36 万元。其中:公务用车购置费 0 万元,比上年预算增加(减少)0 万元,主要原因是本部门未购置车辆;公务用车运行维护费 0 万元,比上年预算减少 0.36 万元,主要原因是车改后本部门无公务用车。

8、关于政府性基金预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

9、机关运行经费情况说明

2021 年,本部门机关运行经费预算 10.34 万元,比上年预算减少 48.52 万元,主要原因两区合并预算调整。

10、关于政府采购预算情况说明

2021 年,本部门未涉及到政府采购,如有发生将按正常采购流程办理。

11、国有资产使用情况

2021 年初我单位固定资产 143.08 万元（其中：通用设备 136.23 万元；家具用具 6.85 万元），无形资产 53.61 万元。

12、关于项目支出绩效目标的说明

2021 年，本部门实行绩效目标管理的项目 3 个，涉及预算金额 4935.51 万元。

13、预算绩效情况

根据《财政预算绩效管理办法》和财政部门关于预算绩效评价的有关要求，我单位 2021 年较好的完成了年度工作目标，预算绩效评价 83 分。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升，部门整体预算绩效情况如下：

在投入方面：预算配置中的在职人员控制率为 5 分，“三公经费”变动率为 5 分，重点支出安排率为 0 分（我单位无重点项目支出）。在过程方面：预算执行中的预算完成率为 5 分，预算调整率为 5 分，支付进度率为 5 分，公用经费控制率为 5 分，“三公经费”控制率为 5 分，政府采购执行率为 3 分；预算管理中的管理制度健全性为 3 分，资金使用合规性为 3 分，预决算信息公开性为 3 分，基础信息完善性为 3 分，管理制度健全性为 3 分，资产管理安全性为 2 分，固定资产利用率为 5 分；在产出方面：职责履行中的实际完成率为 5 分，完成及时率为 5 分，质量达标率为 5 分，重点工

作办结率为 5 分；在效果方面：履职效益中的经济效益为 0 分，社会效益为 0 分，生态效益为 0 分，社会公众或服务对象满意度为 3 分。

14、国有资本经营预算支出情况说明

本单位没有国有资本经营预算安排的支出。

第四部分 名词解释

- 1、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。
- 2、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。
- 3、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。
- 4、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。
- 5、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。
- 6、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。
- 7、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”、“事业单位经营收入”、“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）弥补本年度收支缺口的资金。

8、年初结转和结余：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。

9、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。

10、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，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。

11、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。

12、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。

13、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

14、一般公共服务支出（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

15、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

16、工资福利支出（类）：反映单位开支的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。

17、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

18、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

19、一般公共预算财政拨款“三公”经费：指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。

20、公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

21、机关运行经费：反映行政单位和参公管理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，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等利费等。

22、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到

的产出和效果，包括产出指标效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

伊春市金林区财政局

2021 年 3 月 1 日