

绥滨县殡仪馆2023年单位预算

目 录

第一部分 绥滨县殡仪馆概况

一、单位职责

二、单位机构设置

三、单位人员构成

第二部分 绥滨县殡仪馆2023年单位预算公开报表

表一、收支总表

表二、收入总表

表三、支出总表

表四、财政拨款收支总表

表五、一般公共预算支出表

表六、一般公共预算基本支出表

表七、一般公共预算项目支出表

表八、一般公共预算“三公”经费支出表

表九、政府性基金预算支出表

表十、国有资本经营预算支出表

表十一、项目支出表

表十二、项目支出绩效表

第三部分 绥滨县殡仪馆2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

二、关于收入总表的说明

三、关于支出总表的说明

四、关于财政拨款收支总表的说明

五、关于一般公共预算支出表的说明

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

九、关于政府性基金预算支出表的说明

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

十一、机关运行经费安排情况说明

十二、政府采购安排情况说明

十三、国有资产占有情况说明

十四、关于项目支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 绥滨县殡仪馆概况

一、单位职责

提供殡仪服务，殡葬礼仪服务，遗体处置服务，遗体火化，骨质安葬安防服务，丧葬用品服务。

二、单位机构设置

滨县殡仪馆预算是包括绥滨县殡仪馆本部

三、单位人员构成

绥滨县殡仪馆总编制人数13人，在职实有人数13人，其中：事业编制13人；退休人员5人。

第二部分 绥滨县殡仪馆2023年单位预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	197.25	一、社会保障和就业支出	177.04
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、卫生健康支出	8.66
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	11.55
四、财政专户管理资金收入	0.00		
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	197.25	本年支出合计	197.25
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	197.25	支出总计	197.25

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	197.25	197.25	197.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
226	民政局	197.25	197.25	197.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
226002	绥滨县殡仪馆	197.25	197.25	197.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	197.25	197.25	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	177.04	177.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.32	22.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.05	8.05	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	14.27	14.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	154.72	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	154.72	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.66	8.66	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.66	8.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.66	8.66	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.55	11.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.55	11.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.55	11.55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	197.25	一、本年支出	197.25
（一）一般公共预算拨款	197.25	（一）社会保障和就业支出	177.04
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）卫生健康支出	8.66
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	11.55
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	197.25	支出总计	197.25

一般公共预算支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	197.25	197.25	145.67	51.58	0.00
208	社会保障和就业支出	177.04	177.04	125.46	51.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.32	22.32	22.32	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.05	8.05	8.05	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.27	14.27	14.27	0.00	0.00
20810	社会福利	154.72	154.72	103.14	51.58	0.00
2081004	殡葬	154.72	154.72	103.14	51.58	0.00
210	卫生健康支出	8.66	8.66	8.66	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.66	8.66	8.66	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.66	8.66	8.66	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.55	11.55	11.55	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.55	11.55	11.55	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.55	11.55	11.55	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	197.25	145.67	51.58
301	工资福利支出	136.80	136.80	0.00
30101	基本工资	52.76	52.76	0.00
3010101	基本工资	52.76	52.76	0.00
30102	津贴补贴	44.80	44.80	0.00
3010201	津补贴	43.52	43.52	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	1.28	1.28	0.00
30103	奖金	4.40	4.40	0.00
3010301	奖金	4.40	4.40	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.27	14.27	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.66	8.66	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	8.66	8.66	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.36	0.36	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.36	0.36	0.00
30113	住房公积金	11.55	11.55	0.00
302	商品和服务支出	51.58	0.00	51.58
30208	取暖费	47.60	0.00	47.60
3020801	办公用房取暖费	47.60	0.00	47.60
30217	公务接待费	0.08	0.00	0.08
30299	其他商品和服务支出	3.90	0.00	3.90
3029999	其他商品和服务支出	3.90	0.00	3.90
303	对个人和家庭的补助	8.87	8.87	0.00
30302	退休费	8.05	8.05	0.00
3030201	退休工资	7.25	7.25	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	0.80	0.80	0.00

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30305	生活补助	0.76	0.76	0.00
3030501	遗属生活补助	0.76	0.76	0.00
30307	医疗费补助	0.04	0.04	0.00
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	0.04	0.04	0.00
30309	奖励金	0.02	0.02	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	0.00

注：本单位没有一般公共预算项目支出，故本表无数据。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	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	公务用车运行维护费	
	合计	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
226002	绥滨县殡仪馆	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08

政府性基金预算支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：绥滨县殡仪馆

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		
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有项目支出，故本表无数据。

表12

项目支出绩效表

部门/单位：绥滨县殡仪馆

单位:万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	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	本权重
	工资支出	10	工资支出	97.56	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	奖励经费	4.40	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	23.29	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	住房公积金	10	住房公积金	11.55	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50

绥滨县殡仪馆						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
	退休费	10	退休费	8.05	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	生活补助	10	生活补助	0.76	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.04	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
	独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.02	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	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50
					保障单位日常运转 提高预算编制	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= 执行数-预算数 /预算数	小于等于	5.00	%	22.50

	定额公用经费	10	定额公用经费	51.58	质量，严格执行预算	效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算支出数)	小于等于	100.00	%	22.50
								运转保障率	等于	100.00	%	22.50

绩效附件

部门整体支出绩效目标申报及绩效评价表

填报单位(盖章)

部门名称	武宁县殡仪馆	评价年度	2023年
部门整体支出	197.28万元	部门决算支出	
部门负责人	范荣辉	联系电话	13349485088
部门财务负责人	范荣辉	联系电话	13349485088

部门职能概述: 提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、丧葬用品服务、墓地安置服务。

绩效评价目标								
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	评价标准	指标全年预计(实际)完成情况	部门评价得分	财政评价得分
资金管理	资金使用效率	1. 三公经费控制率	10	部门本年度三公经费(含车辆费、公务用车、因公出国)支出发生数与预算数的比率	三公经费控制率≤98%。得10分,否则扣2分	三公经费控制率≤98%		
		2. 政府采购执行率	10	政府采购执行率与预算执行比率	政府采购执行率≥98%。得10分,否则扣2分	政府采购执行率≥98%		
		3. 公用经费控制率	10	部门本年度实际支出公用经费与预算数的比率	公用经费控制率≤100%。得10分,否则扣2分	公用经费控制率≤100%		
		4. 预算执行率	10	实际支出资金与预算执行资金的比率	预算执行率≥98%。得10分,否则扣2分	预算执行率≥98%		
	资金管理	5. 资金到位率	10	实际到位资金与计划投入资金的比率	资金到位率≥98%。得10分,否则扣2分	资金到位率≥98%		
		6. 财务管理	10	财务管理健全,管理规范,会计核算规范	制度健全1分,严格执行扣2分,会计核算规范2分	财务管理规范,会计核算规范		
		7. 资产管理	10	对非经营性资产及非经营性资产进行盘点(以财政部门出具的报告为准)				
	部门整体支出	8. 部门整体支出	10					
		9. 社会效益	10	开展残疾人救助、扶贫、教育、教育、医疗、文化、体育、生活照料、法律援助、社会救助等工作	严格执行,扣2分	严格执行		
		10. 社会效益满意度	1	群众满意度≥90%	群众满意度≥90%。得1分,否则扣2分	群众满意度≥90%		
合计			100					

预算部门意见: 范荣辉 (盖章) 年 月 日

财政主管科室批复意见: (盖章) 年 月 日

注: 1. 纳入部门整体支出预算绩效管理的预算部门, 将本表一式3份及电子版, 附所属各预算单位的部门整体支出绩效目标申报表, 于编制预算时申报绩效目标, 也用于年终绩效评价。
2. 本表除用于部门整体支出预算时申报绩效目标, 也用于年终绩效评价。
3. 各指标分值可以根据实际情况确定, 总分值为100分。
4. 三级指标可以根据预算部门实际情况自行设置, 本表的三级指标仅供参考。

第三部分 绥滨县殡仪馆2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，绥滨县殡仪馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，绥滨县殡仪馆收入总预算197.25万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加9.21万元，增长4.9%，主要原因是：人员调资。支出总预算197.25万元，包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加9.21万元，增长4.9%，主要原因是人员调资。

二、关于收入总表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆收入预算197.25万元，其中：一般公共预算拨款收入197.25万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆支出预算197.25万元，其中：基本支出197.25万元，占100.00%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆财政拨款收入预算197.25万元，其中：一般公共预算拨款197.25万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算197.25万元，其中，社会保障和就业支出177.04万元，卫生健康支出8.66万元，住房保障支出11.55万元。比上年预算增加9.21万元，增长4.9%，主要原因是人员调资。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆一般公共预算支出197.25万元，其中：基本支出197.25万元，项目支出0.00万元。

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）8.05万元，比上年预算减少0.33万元，下降3.94%，主要原因是退休人员死亡1人。

（二）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）14.27万元，比上年预算增加0.98万元，增长7.37%，主要原因是人员调资。

（三）社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）154.72万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）8.66万元，比上年预算增加2.65万元，增长44.09%，主要原因是人员调资。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）11.55万元，比上年预算增加3.23万元，增长38.82%，主要原因是住房公积金缴费比例增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆一般公共预算基本支出197.25万元，其中：人员经费145.67万元，公用经费51.58万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）52.76万元，比上年预算增加5.56万元，增长11.78%，主要原因是人员调资。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）44.80万元，比上

年预算增加26.59万元，增长146.02%，主要原因是人员调资。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）4.40万元，比上年预算减少2.53万元，下降36.51%，主要原因是奖金计算方式变化。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）14.27万元，比上年预算增加0.98万元，增长7.37%，主要原因是人员调资。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）8.66万元，比上年预算增加2.65万元，增长44.09%，主要原因是人员调资。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.36万元，比上年预算增加0.21万元，增长140%，主要原因是人员调资。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）11.55万元，比上年预算增加3.23万元，增长38.82%，主要原因是住房公积金缴费比例增加。

（八）商品和服务支出（类）取暖费（款）47.60万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（九）商品和服务支出（类）公务接待费（款）0.08万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（一十）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）3.90万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（一十一）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）8.05万元，比上年预算减少0.33万元，下降3.94%，主要原因是退休人员死亡1人。

（一十二）对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）0.76万元，比上年预算减少0.05万元，下降6.17%，主要原因是托儿费取消。

（一十三）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.04万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（一十四）对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.02万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆一般公共预算项目支出0.00万元。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，绥滨县殡仪馆一般公共预算“三公”经费支出0.08万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.08万元。比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.08万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年数一致。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本单位政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本单位国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

机关运行经费是一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费，主要包括办公费、印刷费、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。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，绥滨县殡仪馆采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，绥滨县殡仪馆固定资产金额3779.32万元，其中：房屋12767平方米，车辆7台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本单位预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，绥滨县殡仪馆实行绩效目标管理的项目0个，涉及预算金额0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

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。

一十、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

一十一、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。

一十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

一十三、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）：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。

一十四、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

一十五、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。

一十六、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。