

乐山市殡仪馆 2024 年 单位预算

目录

| | |
|--|----|
| 第一部分 乐山市殡仪馆概况 | 1 |
| 一、基本职能及主要工作..... | 2 |
| 二、单位预算单位构成..... | 3 |
| 第二部分 乐山市殡仪馆 2024 年单位预算表 | 4 |
| 一、单位收支总表 | 5 |
| 二、单位收入总表..... | 6 |
| 三、单位支出总表..... | 7 |
| 四、财政拨款收支预算总表..... | 8 |
| 五、财政拨款支出预算表（单位经济分类科目） | 9 |
| 六、一般公共预算支出预算表..... | 10 |
| 七、一般公共预算基本支出预算表..... | 10 |
| 八、一般公共预算项目支出预算表..... | 11 |
| 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表..... | 11 |
| 十、政府性基金预算支出表..... | 12 |
| 十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表..... | 12 |
| 十二、国有资本经营预算支出预算表..... | 13 |
| 十三、单位预算项目支出绩效目标表..... | 14 |
| 十四、政府采购预算表..... | 15 |
| 第三部分 乐山市殡仪馆 2024 年单位预算情况说明 | 16 |
| 第四部分 名词解释 | 21 |

第一部分 乐山市殡仪馆概况

一、基本职能及主要工作

（一）乐山市殡仪馆职能简介。

乐山市殡仪馆贯彻执行上级主管部门的各项民政工作方针、政策和法律、法规。承担市中区及周边区县遗体接送、冷藏、火化以及骨灰寄存等殡仪服务职责。

（二）乐山市殡仪馆 2024 年重点工作。

一是全力推动殡仪文化氛围提升项目实施。对全馆区标识标牌尤其是独立停放间、守灵厅布置，结合殡仪服务特性进行打造提升，在馆区内外展示群众可视、可感、可及的新馆殡仪文化特色，着力营造具有文化内涵、以人为本的礼仪场所，充分满足现代殡仪文化发展要求。

二是提升殡仪服务保障能力。着重硬件、软件两手抓，通过扩大完善殡仪设施设备供给、优化信息化服务平台等方式，实现全流程信息化服务管理，不断提高群众治丧满意度。

三是抓好民政部设点的产教融合基地建设。充分整合政企校优势资源，通过政府、学校、产业组成命运共同体，建立以产业需求为导向的人才培养机制，促进教育、人才、行业等领域共同发展。以更加优质的人才服务、更加精准的殡仪服务质量与水平，助力殡葬产业转型升级。

四是加强殡仪殡殓服务标准化建设。初步制定馆内殡仪及殡殓服务标准化体系，从丧属接待、遗体接运、火化等各方面，探索建立殡仪、殡殓服务的乐山标准，打造行业服务标杆。

五是深化创新党建工作。促进党支部标准化、制度化、规范化建设，做好高标准党建活动室、荣誉墙、馆史陈列墙等党建阵地打造，提升行业温情与温度，用更饱满精神状态、更务实工作举措，做到物质文明和精神文明两手抓、两手硬。

六是做好新旧两馆资产移交工作。积极协调业主方和第三方公司，配合做好旧馆资产清点、报废工作，确保资产顺利移交。同时做好新馆资产清点，建立台账，明确资产内容及数量。

七是推进档案管理工作科学化、精细化、标准化。夯实档案基础业务工作，拟聘请第三方机构协助整理历年文书档案、火化档案、财务档案及各门类档案，健全完善档案管理长效机制。

二、单位预算单位构成

乐山市殡仪馆下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。主要包括：

| 序号 | 预算单位名称 |
|----|--------|
| 1 | 乐山市殡仪馆 |

第二部分 乐山市殡仪馆 2024 年单位预算表

一、单位收支总表（公开表1）

单位收支总表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：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 | 69.00 | 一、一般公共服务支出 | |
| 二、政府性基金预算拨款收入 | | 二、外交支出 | |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 | | 三、国防支出 | |
| 四、事业收入 | 2,628.65 | 四、公共安全支出 | |
| 五、事业单位经营收入 | | 五、教育支出 | |
| 六、其他收入 | | 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 | 2,797.22 |
| | | 九、社会保险基金支出 | |
| | | 十、卫生健康支出 | 10.45 |
| | | 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 | |
| | | 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 | 39.98 |
| | | 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 | |
| | | 二十五、其他支出 | |
| | | 二十六、转移性支出 | |
| | | 二十七、债务还本支出 | |
| | | 二十八、债务付息支出 | |
| | | 二十九、债务发行费用支出 | |
| | | 三十、抗疫特别国债安排的支出 | |
| | | 三十一、国库拨款专用 | |
| 本年收入合计 | 2,697.65 | 本年支出合计 | 2,847.65 |
| 七、用事业基金弥补收支差额 | | 三十一、事业单位结余分配 | |
| 八、上年结转 | 150.00 | 其中：转入事业基金 | |
| | | 三十二、结转下年 | |
| 收入总计 | 2,847.65 | 支出总计 | 2,847.65 |

二、单位收入总表（公开表 1-1）

单位收入总表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 项 目 | | 合计 | 上年结 转 | 一般 公共 预算 拨款 收入 | 政 府 性 基 金 预 算 拨 款 收 入 | 国 有 资 本 经 营 预 算 拨 款 收 入 | 事 业 收 入 | 事 业 单 位 经 营 收 入 | 其 他 收 入 | 上 级 补 助 收 入 | 附 属 单 位 上 缴 收 入 | 用 事 业 基 金 弥 补 收 支 差 额 |
|----------|--------------|----------|----------|----------------------------|---|--|------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|---|
| 单位代 码 | 单位名称 (科目) | | | | | | | | | | | |
| | 合 计 | 2,847.65 | 150.00 | 69.00 | | | 2,628.65 | | | | | |
| | | 2,847.65 | 150.00 | 69.00 | | | 2,628.65 | | | | | |
| 371305 | 乐山市殡 仪馆 | 2,847.65 | 150.00 | 69.00 | | | 2,628.65 | | | | | |

三、单位支出总表（公开表 1-2）

单位支出总表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 科目编码 | | | 单位代码 | 单位名称（科目） | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 |
|------|----|----|--------|------------------|----------|--------|----------|--------|-----------|
| 类 | 款 | 项 | | | | | | | |
| | | | | 合 计 | 2,847.65 | 568.65 | 2,279.00 | | |
| | | | | 乐山市殡仪馆 | 2,847.65 | 568.65 | 2,279.00 | | |
| 208 | 5 | 5 | 371305 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 34.24 | 34.24 | | | |
| 208 | 5 | 6 | 371305 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 17.12 | 17.12 | | | |
| 208 | 10 | 4 | 371305 | 殡葬 | 2,741.36 | 473.36 | 2,268.00 | | |
| 208 | 99 | 99 | 371305 | 其他社会保障和就业支出 | 4.49 | 4.49 | | | |
| 210 | 11 | 2 | 371305 | 事业单位医疗 | 10.45 | 10.45 | | | |
| 221 | 2 | 1 | 371305 | 住房公积金 | 39.98 | 28.98 | 11.00 | | |

四、财政拨款收支预算总表（公开表2）

财政拨款收支预算总表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：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、本年收入 | 69.00 | 一、本年支出 | 69.00 | 69.00 | | |
| 一般公共预算拨款收入 | 69.00 | 一般公共服务支出 | | | | |
| 政府性基金预算拨款收入 | | 外交支出 | | | | |
| 国有资本经营预算拨款收入 | | 国防支出 | | | | |
| 一、上年结转 | | 公共安全支出 | | | | |
| 一般公共预算拨款收入 | | 教育支出 | | | | |
| 政府性基金预算拨款收入 | | 科学技术支出 | | | | |
| 国有资本经营预算拨款收入 | | 文化旅游体育与传媒支出 | | | | |
| | | 社会保障和就业支出 | 69.00 | 69.00 | | |
| | | 社会保险基金支出 | | | | |
| | | 卫生健康支出 | | | | |
| | | 节能环保支出 | | | | |
| | | 城乡社区支出 | | | | |
| | | 农林水支出 | | | | |
| | | 交通运输支出 | | | | |
| | | 资源勘探工业信息等支出 | | | | |
| | | 商业服务业等支出 | | | | |
| | | 金融支出 | | | | |
| | | 援助其他地区支出 | | | | |
| | | 自然资源海洋气象等支出 | | | | |
| | | 住房保障支出 | | | | |
| | | 粮油物资储备支出 | | | | |
| | | 国有资本经营预算支出 | | | | |
| | | 灾害防治及应急管理支出 | | | | |
| | | 其他支出 | | | | |
| | | 债务还本支出 | | | | |
| | | 债务付息支出 | | | | |
| | | 债务发行费用支出 | | | | |
| | | 抗疫特别国债安排的支出 | | | | |
| | | 国库拨款专用 | | | | |

五、财政拨款支出预算表（单位经济分类科目）（公开表 2-1）

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 项 目 | | | | 总 计 | 省级当年财政拨款安排 | | | | | | | | | 中央提前通知专项转移支付等 | | | | | | | | | 上年结转安排 | | | | | | | | | | | | | |
|-------|----|---------|------------------|-----|------------|-----------|---------|---------|----------|---------|---------|-------------|---------|---------------|-----------|-----|---------|----------|-----|---------|-------------|-----|---------|-----------|-----|-----|----------|---------|-----|-------------|---------|-----|------------|---------|--|--|
| 科目编 码 | | 单 位 代 码 | 单 位 名 称 (科 目) | | 合 计 | 一般公共预算拨 款 | | | 政府性基金 安排 | | | 国有资本经 营预算安排 | | | 一般公共预 算拨款 | | | 政府性基金 安排 | | | 国有资本经 营预算安排 | | | 一般公共预 算拨款 | | | 政府性基金 安排 | | | 国有资本经 营预算安排 | | | 上年应返还 额度结转 | | | |
| 类 | 款 | | | | | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 合 计 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 合 计 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | 小 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 | | |
| | | | 合 计 | 69 | 69 | 69 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 69 | 69 | 69 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 乐 山 市 殡 仪 馆 | 69 | 69 | 69 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 工 资 福 利 支 出 | 69 | 69 | 69 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 301 | 01 | 371305 | 基 本 工 资 | 69 | 69 | 69 | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

六、一般公共预算支出预算表（公开表3）

一般公共预算支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 项 目 | | | | 单位名称（科目） | 合计 | 当年财政拨款安排 | 上年结转安排 |
|------|----|----|------|----------|-------|----------|--------|
| 科目编码 | | | 单位代码 | | | | |
| 类 | 款 | 项 | | | | | |
| | | | | 合 计 | 69.00 | 69.00 | |
| | | | | | 69.00 | 69.00 | |
| | | | | 乐山市民政局 | 69.00 | 69.00 | |
| 208 | 10 | 04 | 371 | 殡葬 | 69.00 | 69.00 | |

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表3-1）

一般公共预算基本支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 项 目 | | | | 基本支出 | | |
|------|----|--------|----------|-------|-------|------|
| 科目编码 | | | 单位名称（科目） | 合计 | 人员经费 | 公用经费 |
| 类 | 款 | 单位代码 | | | | |
| | | | 合 计 | 69.00 | 69.00 | |
| | | | | 69.00 | 69.00 | |
| | | 371305 | 乐山市殡仪馆 | 69.00 | 69.00 | |
| | | 301 | 工资福利支出 | 69.00 | 69.00 | |
| 301 | 01 | 30101 | 基本工资 | 69.00 | 69.00 | |

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

一般公共预算项目支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 科目编码 | | | 单位代码 | 单位名称（科目） | 金额 |
|------|---|---|------|----------|----|
| 类 | 款 | 项 | | | |
| | | | | 合 计 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表（公开表 3-3）

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 单位编码 | 单位名称（科目） | 当年财政拨款预算安排 | | | | | |
|--------|----------|------------|-----------|------------|---------|---------|-------|
| | | 合计 | 因公出国（境）费用 | 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 | |
| | 合 计 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 371305 | 乐山市殡仪馆 | | | | | | |

十、政府性基金预算支出表（公开表 4）

政府性基金支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 科目编码 | | | 单位代码 | 单位名称 (科目) | 本年政府性基金预算支出 | | |
|------|---|---|------|--------------|-------------|------|------|
| 类 | 款 | 项 | | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | | | | 合 计 | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表（公开表 4-1）

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 单位编码 | 单位名称 (科目) | 当年财政拨款预算安排 | | | | | |
|------|--------------|------------|---------------|------------|---------|---------|-------|
| | | 合计 | 因公出国 (境)费用 | 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 | |
| | 合 计 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

十二、国有资本经营预算支出表（公开表5）

国有资本经营预算支出预算表

部门：乐山市殡仪馆

金额单位：万元

| 科目编码 | | | 项 目 | | 本年国有资本经营预算支出 | | |
|------|---|---|------|----------|--------------|------|------|
| 类 | 款 | 项 | 单位代码 | 单位名称（科目） | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | | | | | | | |
| | | | | 合 计 | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表6）

单位项目支出绩效目标表（2024年度）

金额：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算数 | 年度目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 | 指标方向性 |
|---------------|-----------------------------------|----------|--|-------|-----------|--------------|------|------|------|----|-------|
| 371-乐山市殡仪馆 | | 2,279.00 | | | | | | | | | |
| 371305-乐山市殡仪馆 | 51110024T000010963195-2024年殡葬业务支出 | 2,279.00 | 我馆承担市中区及周边区县遗体接运、冷藏、火化以及骨灰寄存等基本殡仪服务,并为群众提供可自主选择的遗体防腐整容、鲜花、车辆租用、丧事礼仪、灵堂布置等延伸服务。为继续推进绿色惠民政策的全面落实、加快推动搬迁工作、保障单位运转,需支付相应的人员成本,购买专用材料、专用燃料、物业管理等配套物品及服务,以满足治丧群众对殡殓、殡仪服务的基本需求。 | 产出指标 | 数量指标 | 遗体火化量 | ≥ | 5200 | 人数 | 20 | |
| | | | | | 质量指标 | 合同验收合格率 | = | 100 | % | 5 | |
| | | | | | | 人员待遇发放、缴纳覆盖率 | = | 100 | % | 20 | |
| | | | | | 时效指标 | 工资发放及时率 | = | 100 | % | 5 | |
| | | | | 效益指标 | 社会效益指标 | 经费保障率 | = | 100 | % | 30 | |
| | | | | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 丧主满意度 | ≥ | 95 | % | 10 | |

十四、政府采购预算表

政府采购预算表

金额单位：万元

| 单位名称/项目名称 | 采购品目 | 数量 | 总金额 | 专门面向 中小企业 采购 | 专门面向 小型、微型 企业采购 | 专门面向 监狱企业 采购 | 专门面向 残疾人福 利性单位 采购 | 采购说明 |
|-----------------------------------|-----------------------|----|--------|--------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------|------|
| 合 计 | | | 860.80 | | | | | |
| 371305-乐山市殡仪馆 | | | 860.80 | | | | | |
| 51110022Y000000253509-公务用车运行维护费 | C18040102-财产保险服务 | 2 | 5.00 | 否 | 否 | 否 | 否 | |
| 51110022Y000000253509-公务用车运行维护费 | C23120301-车辆维修和保养服务 | 4 | 14.00 | 是 | 否 | 否 | 否 | |
| 51110022Y000000253509-公务用车运行维护费 | C23120302-车辆加油、添加燃料服务 | 2 | 6.00 | 否 | 否 | 否 | 否 | |
| 51110024T000010963195-2024年殡葬业务支出 | C21040000-物业管理服务 | 12 | 106.80 | 是 | 否 | 否 | 否 | |
| 51110024T000010963195-2024年殡葬业务支出 | C23240000-殡葬服务 | 12 | 729.00 | 否 | 否 | 否 | 否 | |

第三部分 乐山市殡仪馆 2024 年单位预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，乐山市殡仪馆所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、上年结转；支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。乐山市殡仪馆 2024 年收支预算总数 2847.65 万元,比 2023 年收支预算总数增加 279.88 万元,主要原因是现已搬迁至新馆,各项硬性支出加大从而导致预算增加。

(一) 收入预算情况

乐山市殡仪馆 2024 年收入预算 2847.65 万元,其中:上年结转 150 万元,占 5.27%;一般公共预算拨款收入 69 万元,占 2.42%;事业收入 2628.65 万元,占 92.31%;。

(二) 支出预算情况

乐山市殡仪馆 2024 年支出预算 2847.65 万元,其中:基本支出 568.65 万元,占 19.97%;项目支出 2279 万元,占 80.03%。

二、财政拨款收支预算情况说明

乐山市殡仪馆 2024 年财政拨款收支预算总数 69 万元,比 2023 年财政拨款收支预算总数减少 86.98 万元,主要原因是财政根据工作需要减少预算安排。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 69 万元；支出包括：社会保障和就业支出 69 万元。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

乐山市殡仪馆 2024 年一般公共预算当年拨款 69 万元，比 2023 年预算数减少 86.98 万元，主要原因是财政根据工作需要减少预算安排。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

社会保障和就业支出 69 万元，占 100%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）2024 年预算数为 69 万元，主要用于：市殡仪馆在编人员部分基本工资支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

乐山市殡仪馆 2024 年一般公共预算基本支出 69 万元，其中：

人员经费 69 万元，仅包括：市殡仪馆在编人员部分基本工资支出。

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

乐山市殡仪馆 2024 年没有使用财政拨款安排“三公”经费预算。

（一）公务接待费与 2023 年预算持平。主要原因是没有使用财政拨款安排公务接待。

（二）公务用车购置及运行维护费与 2023 年预算持平。

主要原因是没有使用财政拨款资金安排相关费用。

单位现有公务用车 8 辆，其中：轿车 0 辆，旅行车（含商务车）0 辆，越野车 2 辆，遗体接运车 6 辆。

2024 年安排公务用车购置费 0 万元，拟购置公务用车 0 辆。

2024 年安排公务用车运行维护费 0 万元，主要原因是没有使用财政拨款资金安排公务用车相关费用。

六、政府性基金预算支出情况说明

乐山市殡仪馆 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算情况说明

乐山市殡仪馆 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购情况

2024 年，乐山市殡仪馆安排政府采购预算 860.80 万元，其中，政府采购货物预算 0 万元；政府采购工程预算 0 万元；政府采购服务预算 806.8 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年底，乐山市殡仪馆所属各预算单位共有车辆 8 辆，其中，市级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种车辆 6 辆。单位价值 200 万元以上

大型设备 0 台。

2024 年单位预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

(四) 预算绩效情况

2024 年乐山市殡仪馆开展绩效目标管理的项目 1 个，涉及预算 2279 万元。其中：特定目标类项目 1 个，涉及预算 2279 万元。

第四部分 名词解释

(一) 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(五) 上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(六) 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）：指事业单位开支的离退休。

(七) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

(八) 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）：指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。

(九) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机

关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

（十）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十一）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政单位安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

（十二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政单位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。

（十三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政单位安排的公务员医疗补助经费。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

（十五）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。

(十六) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十七) 三公经费：纳入预算管理的“三公”经费，是指单位安排的因公出国（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，牌照费）及单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

(十八) 社会保障和就业（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管理服务机构的支出。