

西乡县北山公墓管理所 2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职责

1、贯彻执行《殡葬管理条例》《公墓管理暂行办法》及省市关于殡葬管理方面的法律法规和方针政策。

2、负责全县推行火葬，制止乱埋乱葬、革除丧葬陋习的相关职责，制定本单位的长期规划和年度计划并组织实施。

3、负责公益性、经营性公墓的建设、管理。

4、负责墓园基础设施、环境绿化美化建设及日常管护等工作。

5、负责为丧属提供骨灰安葬、骨灰植树、骨灰安放、墓碑制作、丧葬用品等服务。

6、负责春节、清明节等祭扫接待工作。

7、完成县民政局交办的其他工作。

（二）内设机构

根据上述职责，本单位 2022 年内设 4 个股室（包括办公室、财务室、接待室、业务室）。

（三）工作亮点及成效

截止 2022 年 10 月底，在全所干部职工的共同努力下，我所墓位销售收入稳步增长，经营收入达到 380 万元，较去年同期增长 15.1%，墓位安放量 119 个，较去年同期增长 19%，有效保证了我所人员工资和单位的正常运转。全年工作开展情况总结如下：一、按照工作要求，切实加强疫情防控工作。对墓园进行了封闭式管理和全面消毒，严格控制人员出入管

理，要求进入单位人员戴口罩、测温、扫场地码、查看健康码和行程码，积极推进疫苗接种工作。大力倡导网络祭扫，通过在网上献花、留言寄语等形式追思先人，寄托思念，减少现场祭扫，暂缓出行祭祖，避免人员集中造成疫病传播。加强祭扫现场管理，安排专人现场对祭扫人员进行体温检测、信息登记、车辆疏导和墓园安全巡查等工作，及时储备了一定的疫情防疫物质。

二、加强组织领导，广泛宣传，积极做好春节、清明节等重要节假日祭扫服务接待等工作。为确保各项工作有序开展，我所成立了由所长为组长，全体职工为成员的应急管理领导小组，落实了工作任务和目标，明确了责任和分工，切实加强组织领导，确保清明节及重要节假日期间群众祭扫工作安全、文明、有序开展。春节及清明节期间，共接待祭扫群众累计人数达 15000 余人次，车辆 3000 余辆，无安全事故发生。

三、重点业务工作完成情况，

- 1、完成了寿二区、福三区附加墓区开发建设工作。
- 2、完成了墓碑材料库房防雨顶棚搭建和验收工作；
- 3、按照县融资平台整合工作领导小组通知要求，我所安排工作人员专门负责积极配合，将单位现有土地 110.7 亩，过户给县国投公司。
- 4、认真学习传达“活人墓”、“硬化大墓”等突出问题整改视频会议精神。通过此次整改工作，我所认真总结工作经验，举一反三，坚决杜绝公墓墓园内出现此类现象。
- 5、启动了福十、十二，寿九、十区等墓区过道铺设透水砖施工前期准备工作。
- 6、被陕西省社会事务（殡葬）协会授予：诚信单位。

四、环保烧纸炉的投入使用，进一步提升了环保效

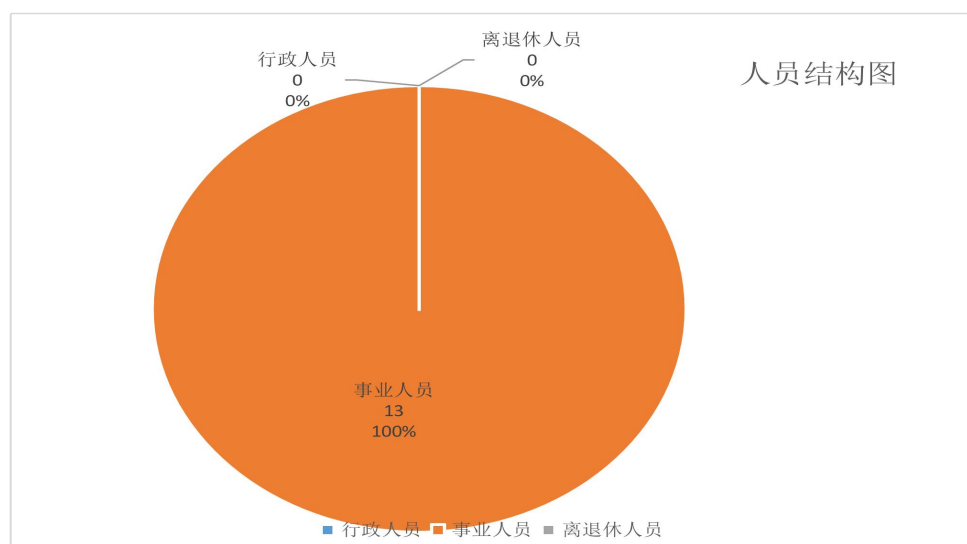
能，切实做好了低碳祭祀的功效。

二、部门决算单位构成

本单位作为西乡县民政局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

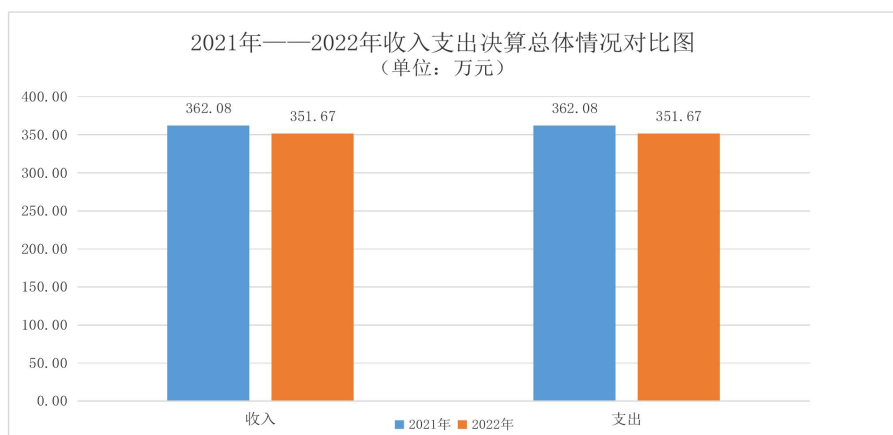
截至 2022 年底，本单位人员编制 15 人，其中行政编制 0 人、事业编制 15 人；实有人员 13 人，其中行政 0 人、事业 13 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

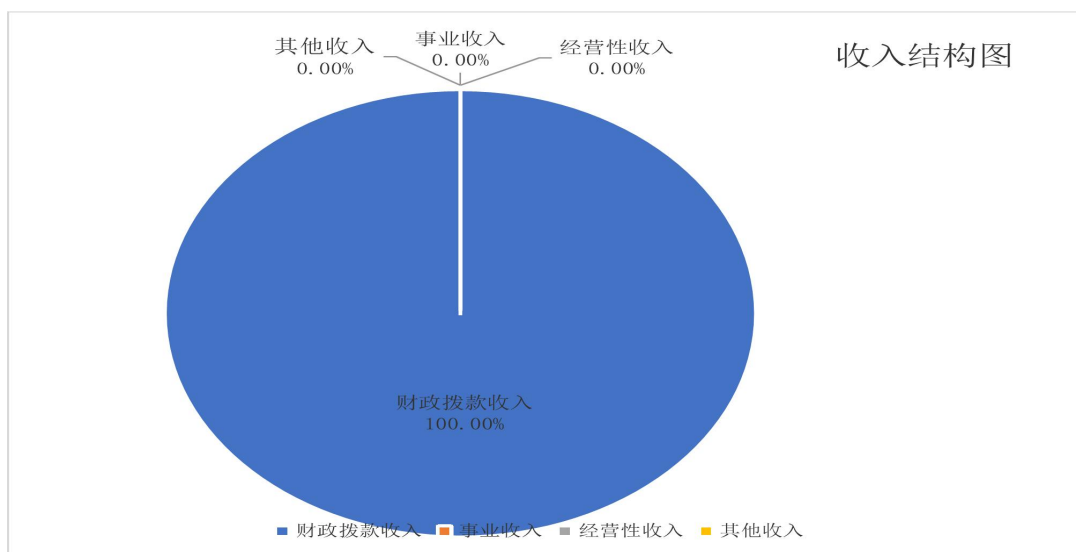
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 351.67 万元，与上年相比收、支总计减少 10.41 万元，下降 2.88%。主要是社会福利体系建设经费收支减少。



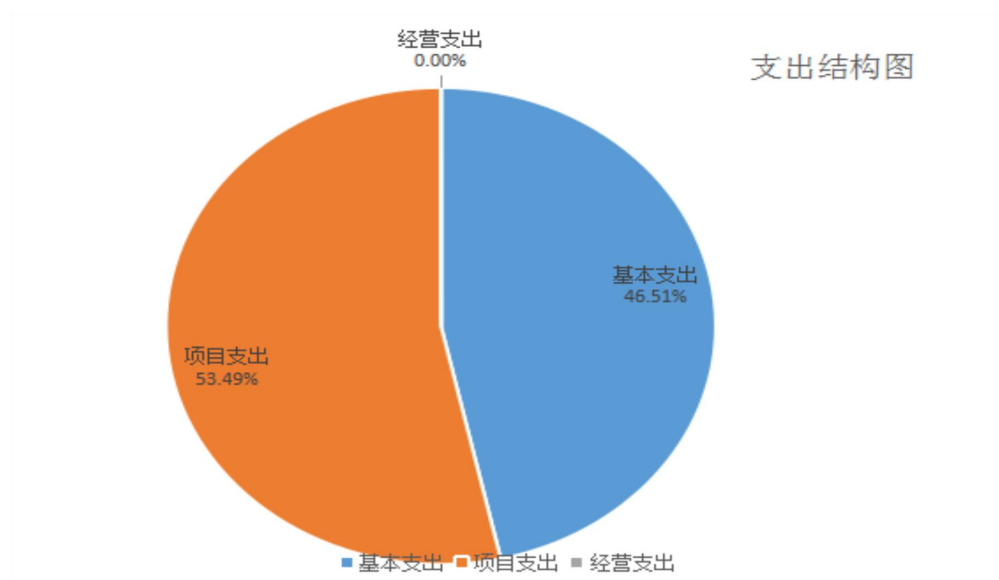
二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 351.67 万元，其中：财政拨款收入 351.67 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

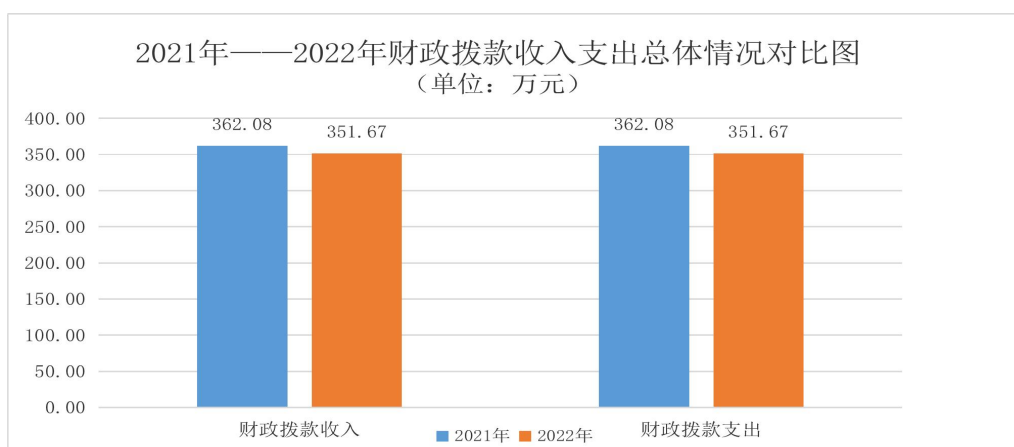


三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 351.67 万元，其中：基本支出 163.56 万元，占 46.51%；项目支出 188.11 万元，占 53.49%；经营支出 0 万元，占 0%。



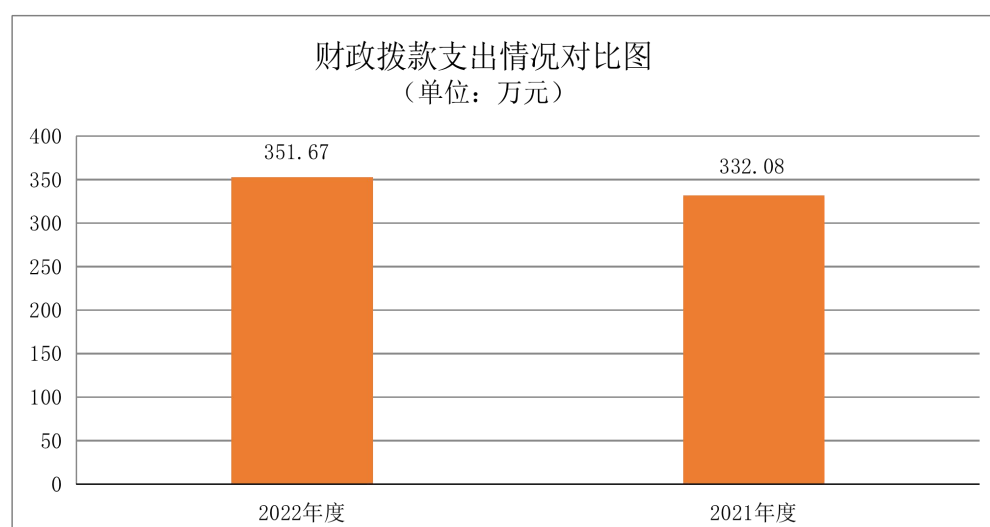
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 351.67 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 10.41 万元，下降 2.88%。主要原因一是本年退休 1 人，调出 1 人，人员经费减少；二是社会福利体系建设项目经费减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 350 万元，支出决算 351.67 万元，完成年初预算的 100.48%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 19.59 万元，增长 5.90%，主要原因是当年非税安排日常项目性支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。

年初预算 340.04 万元，支出决算 341.71 万元，完成年初预算的 100.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是当年非税安排日常项目性支出增加。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算 9.96 万元，支出决算 9.96 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 163.57 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 143.27 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助、奖励金。

（二）**公用经费** 20.30 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位 2022 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本年度无“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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 1 辆，主要是用于殡葬宣传和日常业务开展。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2022 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，单位年度主要计划任务完成情况如下。

1、加强《殡葬管理条例》《公墓管理暂行办法》及省市县关于殡葬管理方面的法律法规和方针政策的学习，不断提升职工驾驭工作的能力和水平；

2、扎实做好城市公益性公墓项目建设工作；

3、认真做好墓区开发、骨灰植树、骨灰安放、墓碑制作、丧葬用品服务工作，提升殡葬管理服务质量；

4、进一步做好墓园基础设施、环境绿化美化建设及日常管护等工作；

5、加强宣传，倡导绿色生态殡葬，并积极做好春节、清明节等重大节日祭扫安全工作；

6、完成了县民政局交办的其他工作。

本单位在部门决算中反映新墓地开发等 1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 188.11 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 95，全年预算数 351.67 万元，执行数 351.67 万元，完成预算的 100.00%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：能够及时按计划要求，提高资金使用执行率。发现的问题及原因：未能及时报送用款计划单。下一步改进措施：增强工作意识，

提高资金使用执行率。

单位整体支出绩效自评表												
(2022年度)												
部门（单位）名称				西乡县北山公墓管理所								
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	人员经费	已完成	143.27	143.27		143.27	143.27		3	100%	3
	任务2	公用经费	已完成	20.3	20.3		20.3	20.3		3	100%	3
	任务3	专项经费	已完成	188.1	188.1		188.1	188.1		4	100%	4
	金额合计			351.67	351.67		351.67	351.67		10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	对本单位支出进行全面管理和监督，提高支出效率和效果，确保单位支出质量达到预期标准，满足单位各项需求，为各项工作的开展提供有力保障。						对本单位支出进行全面管理和监督，保障单位人员工资和日常工作正常开展。保障殡葬事业有序发展					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值		得分
	产出指标（50分）	数量指标	单位人员经费保障（人）			13人		13人		10		10
		质量指标	工作标准及人员社会保障率			100%		100%		10		10
		时效指标	工资发放及社保及时缴纳完成时限			2022年		2022年		10		10
		成本指标	预算内支出降低成本			有效节约		有效节约		20		18
	效益指标（30分）	经济效益指标	无			无		无		7		7
		社会效益指标	保障客户需求			长期		长期		7		7
		生态效益指标	低碳环保无污染			有效		有效		8		7
		可持续影响指标	人员工资保障殡葬事业有序发展			持续发展		持续发展		8		7
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	全员满意度提高、群众对服务满意			≥98%		≥98%		10		9
总分										100		95

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映专项业务经费等 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

新墓地开发项目绩效自评综述：全年预算数 188.11 万元，执行数 188.11 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。发现的问题及原因：未能及时报送用款计划单。下一步改进措施：增强工作意识，提高资金使用执

行率。

县级项目绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		新墓地开发						
主管部门		西乡县民政局			实施单位		西乡县北山公墓管理所	
项目资金			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
(万元)		年度资金总额	190.67	188.11	188.11	10	99%	9.9
		其中：当年财政拨款	190.67	188.11	188.11	10	99%	9.9
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	1、继续向上积极争取项目资金支持，完善城市公益性公墓建设工作任务。2、依据墓位销售情况，继续开发多元化墓区，满足不同消费阶层的社会需求，启动新开发墓区配套设施建设。3、做好殡葬管理信息系统录入和日常管护工作。4、加强政策宣传力度，严格执行公墓管理规定。				1、环保烧纸炉的投入使用，进一步提升了环保效能，切实做好了低碳祭祀的功效。2、做好殡葬管理信息系统录入和日常管护工作。3、完成了寿二区、福三区附加墓区开发建设工作。完成了墓碑材料库房防雨顶棚搭建和验收工作。			
绩效指标	一级指标	二级	三级指标	年度	实际	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
		指标		指标值	完成值			
	产出指标（50分）	数量指标	墓位安放量	100	119	10	10	
		质量指标	墓穴开发建设竣工验收达标率	≥95%	96%	10	10	
		时效指标	墓区开发建设资金兑付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	降低成本	有效控制	有效控制	20	18	进一步控制成本，减少不必要的支出。
	效益指标（30分）	经济效益指标	经营销售收入增长	逐步	逐步	7	7	
		社会效益指标	接待受益群众人次	≥1万人次	1.5万余人次	7	7	
		生态效益指标	环保烧纸炉的投入使用，进一步提升了环保效能，切实做好了低碳祭祀的功效。	绿色环保无污染	绿色环保无污染	8	7	低碳祭祀还需要进一步加强，加大环保烧纸炉的使用力度。
		可持续影响指标	殡葬服务发展有序发展	长期	长期	8	7	殡葬服务发展有序发展
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众对殡葬工作的满意度	≥96%	97%	10	10	
总分						100	96	

（四）专项资金绩效自评结果

单位无主管专项资金。

（五）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 决算数据反映我单位收支情况。

4. 本单位无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。

第三部分 2022 年度部门决算表

表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表
单位：西乡县北山公墓管理所
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	351.67	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	341.71
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	9.96
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	351.67	本年支出合计	58	351.67
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	351.67	总计	62	351.67

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

单位：西乡县北山公墓管理所								公开04表 金额单位：万元
收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	351.67	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	341.71	341.71		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	9.96	9.96		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	351.67	本年支出合计	59	351.67	351.67		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	351.67	总计	64	351.67	351.67		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：西乡县北山公墓管理所

公开05表

单位：万元

[illegible]

注：本表反映部门本年度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明细表

单位：西乡县北山公墓管理所								公开06表 单位：万元
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	139.68	302	商品和服务支出	20.30	310	资本性支出	
30101	基本工资	51.59	30201	办公费	5.87	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	10.05	30202	印刷费	0.27	31002	办公设备购置	
30103	奖金	3.85	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	35.97	30205	水费	0.30	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.89	30206	电费	1.84	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	6.94	30207	邮电费	0.62	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.50	30208	取暖费	0.64	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.92	30211	差旅费	2.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	9.96	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.62	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.17	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	3.59	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.78	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	4.46	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	2.77	30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	1.91	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.04	30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.30	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		286.53	公用经费合计					20.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

单位：西乡县北山公墓管理所

公开09表
单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00		0.00					
决算数	0.00		0.00					

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件