

焦作市武术运动管理中心
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 焦作市武术运动管理中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2017 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

焦作市武术运动管理中心概况

一、部门职责

- (一) 发展武术事业，增强人民群众身体素质。
- (二) 武术辅导。
- (三) 业余武术代表队训练。
- (四) 武术比赛组织。

二、机构设置

1. 本单位隶属焦作市体育局，财政全供事业单位，无下属机构。

2. 人员构成情况

焦作市武术运动管理中心共有编制数 7 人，其中事业编制 7 人，在职职工 4 人。

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

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、财政拨款收入	1	95.06	一、一般公共服务支出	28	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
六、其他收入	7	0.02	七、文化体育与传媒支出	34	70.95
	8		八、社会保障和就业支出	35	4.08
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	1.87
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	37.24
	22			49	
本年收入合计	23	95.08	本年支出合计	50	114.13
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	27.67	年末结转和结余	52	8.62
	26			53	
总计	27	122.75	总计	54	122.75

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：河南省焦作市武术馆

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		95.08	95.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
207	文化体育与传媒支出	71.96	71.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
20703	体育	71.96	71.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2070304	运动项目管理	51.65	51.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2070305	体育竞赛	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.43	4.43	0.00	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	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.55	1.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.11	1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

229	其他支出	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		114.13	57.33	56.80	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	70.95	51.39	19.56	0.00	0.00	0.00
20703	体育	70.95	51.39	19.56	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	51.39	51.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	9.56	0.00	9.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.08	4.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.08	4.08	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	4.08	4.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.23	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.64	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	37.24	0.00	37.24	0.00	0.00	0.00

22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	37.24	0.00	37.24	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	37.24	0.00	37.24	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	79.03	一、一般公共服务支出	31	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	16.03	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	70.93	70.93	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	4.08	4.08	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	1.87	1.87	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	37.24	0.00	37.24
	22		二十二、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	95.06	本年支出合计	54	114.11	76.87	37.24
	25			55	0.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	27.67	年末财政拨款结转和结余	56	8.62	6.38	2.24
一般公共预算财政拨款	27	4.22	基本支出结转	57	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	28	23.45	项目支出结转和结余	58	0.00	0.00	0.00
	29			59	0.00	0.00	0.00
总计	30	122.73	总计	60	122.73	83.25	39.48

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开 05 表

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏	次	1	2	3
合 计		76.87	57.31	19.56
207	文化体育与传媒支出	70.93	51.37	19.56
20703	体育	70.93	51.37	19.56
2070304	运动项目管理	51.37	51.37	0.00
2070305	体育竞赛	10.00	0.00	10.00
2070306	体育训练	9.56	0.00	9.56
208	社会保障和就业支出	4.08	4.08	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.08	4.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.08	4.08	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	1.87	1.87	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.87	1.87	0.00
2101102	事业单位医疗	1.23	1.23	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.64	0.64	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	36.60	302	商品和服务支出	3.11	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	20.64	30201	办公费	0.16	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	0.20	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	2.14	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.26	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	9.55	30206	电费	0.66	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.08	30207	邮电费	0.09	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.60	30211	差旅费	0.05	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	0.03	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	16.31	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	0.00	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.55	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	1.23	30231	公务用车运行维护费	1.30	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.06	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.01			
人员经费合计		54.20	公用经费合计				3.11	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

金额单位：万元

2017 年度预算数						2017 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	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 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00	2.16	0.00	2.16	0.00	2.16	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2017 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：河南省焦作市武术运动管理中心

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		23.45	16.03	37.24	0.00	37.24	2.24
229	其他支出	23.45	16.03	37.24	0.00	37.24	2.24
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	23.45	16.03	37.24	0.00	37.24	2.24
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	23.45	16.03	37.24	0.00	37.24	2.24

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

第三部分
2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计均为 122.75 万元。与 2016 年相比，收、支总计各减少 10.57 万元，下降 7.93%。主要原因是：2017 年维修维护费减少。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 95.08 万元，其中：财政拨款收入 95.06 万元，占 99.98%；其他收入 0.02 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 114.13 万元，其中：基本支出 57.33 万元，占 50.23%；项目支出 56.80 万元，占 49.77%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 122.73 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各减少 10.54 万元，下降 7.91%。主要原因是：2017 年维修维护费减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 76.87 万元，占支出合计的 67.35%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 21.59 万元，增长 39.04%。变动的主要原因是编内人员工资福利调整上涨。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 76.87 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒(类)支出 70.93 万元，占 92.27%；社会保障和就业(类)支出 4.08 万元，占 5.30%；医疗卫生和计划生育(类)支出 1.87 万元，占 2.43%；

(三) 具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 36.76 万元，支出决算为 76.87 万元，完成年初预算的 209.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：是在编人员工资福利调整上涨。其中：

1. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)运动项目管理(项)

年初预算为 26.83 万元，支出决算为 51.37 万元，完成年初预算的 191%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：是在编人员工资福利调整上涨。

2. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)体育竞赛(项)

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：备战省运会增加竞赛所需商品和服务支出。

3. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)体育训练(项)

年初预算为 0 万元，支出决算为 9.56 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：备战省运会增加训练所需商品和服务支出。

**4. 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）**

年初预算为 4.43 万元，支出决算为 4.08 万元，完成年初预算的 92.1%。

**5. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗（项）。**

年初预算为 1.55 万元，支出决算为 1.87 万元，完成年初预算的 120.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：医疗费用调整上涨。

**6. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）。**

年初预算为 1.11 万元，支出决算为 0.64 万元，完成年初预算的 57.7%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 57.31 万元。与 2016 年相比，增加 18.07 万元，增长 46.06%。变动的主要原因：人员经费增加。其中：人员经费 54.20 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、其他社会保障、奖励金、采暖补贴；公用经费 3.11 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.70 万元，支出决算为 2.16 万元，完成预算的 79.91%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是公车严重老化，使用减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算 2.16 万元，占 100.00%，完成预算的 79.91%；具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排焦作市武术运动管理中心因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是我单位无因公出国（境）业务发生。

2. 公务用车购置及运行费支出 2.16 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 2.16 万元。主要用于公务用车的日常使用和维修（护）。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 1 辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度增加 0.44 万元，增长 25.76%，主要原因是车辆严重老化，需维修维护。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。其中：

外宾接待支出 0.00 万元；公务接待费支出 0.00 万元。

公务接待支出决算比 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是我单位无公务接待业务发生。

焦作市武术运动管理中心 2017 年度共接待国内来访团组 0.00 个，来访人员 0.00 人次。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，市武术运动管理中心认真开展绩效管理工作，2017 年涉及项目 7 个，共涉及金额 56.8 万元，根据项目总体情况和绩效管理要求开展了以下工作：一是在编报项目预算时同步编报绩效目标，进一步加强绩效目标和项目预算的匹配性；二是优化绩效跟踪方式方法，提高绩效跟踪的及时性和效率性；三是积极落实市委、市政府文件精神，加强绩效评价管理，对重点项目进行绩效自评，直观反映预算目标完成情况及问题，进一步提高了绩效评价质量管理机制和绩效问题的整改。

（二）项目绩效自评结果。

市武术运动管理中心 2017 年共对 7 个项目（进行了绩效自评，根据设定的绩效目标，“省十三运会经费”项目全年预算

数为 10 万，完成年初预算的 100%，主要产出和效果：保障教练员、运动员日常训练和参赛的支出；提高运动员成绩，完成省十三运会目标任务。

“运动员生活补助”项目全年预算数为 2.96 万元，完成年初预算的 68%，主要产出和效果：保障运动员生活水平，增强运动员体质，训练水平提高。

“成绩跟踪扶持经费”项目全年预算数为 4.88 万元，完成年初预算的 100%，主要产出和效果：用于重点运动员训练、参赛支出；提高重点运动员成绩。

“业余训练经费”项目全年预算数为 26.19 万元，完成年初预算的 91.45%，主要产出和效果：用于教练员和运动员日常训练参赛支出，运动员成绩得到提高，保障省十三届运动会任务顺利完成。

“全民健身经费”项目全年预算数为 4.1 万元，完成年初预算的 100%，主要产出和效果：用于全民健身支出；提高广大群众身体素质。

“特色学校教练员培训班”项目全年预算数为 3.71 万元，完成年初预算的 92.86%，主要产出和效果：用于特色学校教练员培训支出；提高特色学校教练员业务水平，为后备人才队伍建设打基础。

“青少年体育俱乐部配套经费”项目全年预算数为 8.41 万，完成年初预算的 100%，主要产出和效果：开展青少年俱乐部工作；提高青少年俱乐部训练成绩，为后备人才队伍建设打基础。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为37.24万元，完成年初预算的0.00%。主要用于业余训练经费，其中“业余训练经费”项目年末结转和结余资金数额较大，主要原因：一是按要求优先使用上年结转结余资金，节约开支；二是调整部分资金用于保障2018年年初训练工作所需支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2017年度机关运行经费支出0.00万元，较2016年度增加0.00万元，增长0.00%。主要原因是：本单位为非参照公务员事业单位，无该项支出。

十一、政府采购支出情况说明

2017年度政府采购支出总额0.00万元，原因本单位无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况说明

2017年期末，河南省焦作市武术运动管理中心共有车辆1辆，其中：一般公务用车1辆；单位价值50万元以上通用设备0台，单位价值100万元以上专用设备0台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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（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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“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。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）及租用费、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。

十一、工资福利支出：单位支付给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。

十二、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十三、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十四、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十五、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。