

2020 年度

泉州市供销合作社部门预算

目录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分2020年度部门预算表	4
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	6
四、财政拨款收支预算总表.....	7
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	8
六、政府性基金拨款支出预算表.....	9
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	10
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表...	11
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表...	12
十、部门专项资金管理清单目录.....	13
第三部分2020年度部门预算情况说明	14
一、预算收支总体情况.....	14
二、一般公共预算拨款支出情况.....	14
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	15
四、财政拨款预算基本支出情况.....	15

五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	16
六、预算绩效目标情况·····	16
七、其他重要事项说明·····	22
第四部分名词解释·····	23

第一部分部门概况

一、部门主要职责

泉州市供销合作社部门的主要职责是：负责对供销合作社行业的指导、协调、服务、监督职能。

（一）宣传贯彻党和国家有关农村经济工作的方针政策，研究制定全市供销合作社的发展战略和发展规划、指导全市供销合作社的发展和改革，参与协调全市合作经济组织的布局调整。

（二）按照政府授权对重要农业生产资料、农副产品、再生资源、烟花爆竹、抗灾物资的经营和储备进行组织、协调、管理。

（三）负责协调与政府部门、社会组织的关系，及时反映供销合作社系统改革和发展的新情况新问题，并提出相关建议；维护各级供销合作社及其所属单位、专业合作经济组织和全体社员的合法权益，保护集体企业资产安全完整。

（四）负责对全市供销合作社行业管理和业务指导，及时提供农副产品的产销信息，促进城乡物资交流，开拓农村市场，增加农民收入。

（五）指导全市供销合作社组织兴办农村专业合作社、专业协会和建立农副产品基地，引导农民有组织地进入市场，推动农业产业化。

（六）行使本级合作社社有资产的所有权代表和管理者

的职能，并对市级直属企业进行监督管理，确保社有资产保值增值。

（七）负责供销合作社系统党建工作，加强社会主义精神文明建设和勤政廉政建设，制订全市供销合作社系统人才培训计划，并组织实施，负责供销合作社系统内基层企业领导和经营管理人员的培训。

（八）指导全市供销合作社系统安全保卫工作，负责检查督促所属企业安全生产和社会治安综合治理工作，落实安全防范措施，消除安全隐患。

（九）承办市委、市政府和行政主管部门交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，泉州市供销合作社部门包括 8 个机关行政科室及 0 个下属单位，其中：列入 2020 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
泉州市供销合作社	财政全额拨款	24	23

三、部门主要工作任务

2020 年，泉州市供销合作社部门主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届四中全会精神，认真贯彻落实市委市政府决策部署和省供销社工作要求，以服务实施乡村振兴为引领，坚持为农服务办社宗旨，坚持新发展理念，坚持深化综合改革，

提升为农服务能力，夯实基层基础，激发社有企业活力，加快把供销社打造成为服务农民生产生活的生力军和综合平台，为我市农业农村现代化建设作出新的贡献。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）深化综合改革，激发内生动力。
- （二）拓展服务领域，服务乡村振兴。
- （三）构建为农服务体系，提升服务能力。
- （四）实施项目带动，发展新兴业态。
- （五）加强党的建设，全面从严治党。
- （六）持续抓好安全生产和综治（平安建设）工作。

第二部分2020年度部门预算表

一、收支预算表

单位:万元(保留2位)

收入项目	收入预算	支出项目	支出预算	资 金 来 源					
				一. 一般公共 预算	二. 政府性基 金预算	三. 财政专户 资金	四. 直接事业 收入	五. 上年结转	六. 其他资金
栏 次	1	栏 次							
一. 一般公共预算拨款(补助)	706.87	一、基本支出	434.03	434.03					
二. 政府性基金预算拨款		1、工资福利支出	306.75	306.75					
三. 财政专户核拨收入		2、对个人和家庭的补助支出	46.19	46.19					
四. 直接事业收入		3、商品和服务支出	81.09	81.09					
五. 经营收入(事业)		二、项目支出	272.84	272.84					
六. 上级补助收入(事业)		1、经常性专项业务费支出	92.84	92.84					
七. 附属单位缴款(事业)		2、一次性项目支出							
八. 其他收入		3、部门专项项目支出(已细化)							
		4、部门专项项目支出(未细化)	180.00	180.00					
		三、经营支出(事业)							
		四、上缴上级支出							
		五、对附属单位补助支出							
本年收入合计	706.87	本年支出合计	706.87	706.87					
九. 上年结转		六、年终结转							
十. 用事业基金弥补收支差额									
收入总计	706.87	支出总计	706.87	706.87					

二、收入预算表

单位:万元(保留2位)										
单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	收入预算数	资金来源					
					一. 一般公共预算	二. 政府性基金预算	三. 财政专户资金	四. 直接事业收入	五. 上年结转	六. 其他收入
**	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
	合计			706.87	706.87					
503001	泉州市供销合作社			706.87	706.87					
503001	泉州市供销合作社	2160201	行政运行	378.11	378.11					
503001	泉州市供销合作社	2160202	一般行政管理事务	92.84	92.84					
503001	泉州市供销合作社	2160299	其他商业流通事务支出	180.00	180.00					
503001	泉州市供销合作社	2080505	机关事业单位基本养老保险	31.44	31.44					
503001	泉州市供销合作社	2101101	行政单位医疗	24.48	24.48					

三、支出预算表

单位:万元(保留2位)														
单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	一、基本支出			二、项目支出				三、经营支出 (事业)	四、上缴上级 支出	五、对附属单 位补助支出
					1、工资福利 支出	2、对个人和 家庭的补助支出	3、商品和服 务支出	1、经常性专 项业务费支出	2、一次性项 目支出	3、部门专项 项目支出(已 编化)	4、部门专项 项目支出(未 编化)			
	合计			706.07	306.75	46.19	01.09	92.04			100.00			
503001	泉州市供销合作社			706.07	306.75	46.19	01.09	92.04			100.00			
503001	泉州市供销合作社	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.44	31.44									
503001	泉州市供销合作社	2101101	行政单位医疗	24.48	24.48									
503001	泉州市供销合作社	2160201	行政运行	378.11	250.83	46.19	81.09							
503001	泉州市供销合作社	2160202	一般行政管理事务	92.04				92.04						
503001	泉州市供销合作社	2160299	其他商业流通事务支出	100.00							100.00			

四、财政拨款收支预算表

收 入		支 出	
收入项目类别	收入预算	支出项目类别	支出预算
一、一般公共预算拨款（补助）	706.87	一、基本支出	434.03
二、政府性基金预算拨款		1、工资福利支出	306.75
		2、对个人和家庭的补助支出	46.19
		3、商品和服务支出	81.09
		二、项目支出	272.84
		1、经常性专项业务费支出	92.84
		2、一次性项目支出	
		3、部门专项项目支出（已细化）	
		4、部门专项项目支出（未细化）	180.00
		三、经营支出（事业）	
		四、上缴上级支出	
		五、对附属单位补助支出	
收入总计	706.87	支出总计	706.87

五、一般公共预算拨款支出预算表

单位:万元(保留2位)

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1=2+3	2	3
	合计	706.87	434.03	272.84
208	社会保障和就业支出	31.44	31.44	
20805	行政事业单位养老支出	31.44	31.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.44	31.44	
210	卫生健康支出	24.48	24.48	
21011	行政事业单位医疗	24.48	24.48	
2101101	行政单位医疗	24.48	24.48	
216	商业服务业等支出	650.95	378.11	272.84
21602	商业流通事务	650.95	378.11	272.84
2160299	其他商业流通事务支出	180.00		180.00
2160202	一般行政管理事务	92.84		92.84
2160201	行政运行	378.11	378.11	

六、政府性基金拨款支出预算表

单位:万元(保留2位)				
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1=2+3	2	3
无	无	0	0	0
无	无	0	0	0

七、一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元		
经济科目编码	经济科目名称	合计
**	**	**
		706.87
301	工资福利支出	306.75
302	商品和服务支出	148.93
303	对个人和家庭的补助	46.19
307	债务利息支出	
309	基本建设支出	
310	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	205.00
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位:万元(保留2位)

经济科目代码	金额
**	**
合计	434.03
工资福利支出	306.75
基本工资	98.60
津贴补贴	108.42
奖金	8.97
机关事业单位基本养老保险缴费	31.44
职工基本医疗保险缴费	14.72
公务员医疗补助缴费	9.38
其他社会保障缴费	3.68
住房公积金	29.14
其他工资福利支出	2.40
商品和服务支出	81.09
办公费	7.60
水费	0.40
电费	10.40
邮电费	2.80
物业管理费	15.00
差旅费	5.70
会议费	4.80
培训费	1.00
公务接待费	1.40
工会经费	3.51
离休人员费用	0.56
其他交通费用	26.76
其他商品和服务支出	1.16
对个人和家庭的补助	46.19
离休费	15.22
退休费	16.11
生活补助	8.51
其他对个人和家庭的补助	6.35

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位:万元(保留2位)	
项目	本年预算数
合计	1.40
1、因公出国(境)费用	0.00
2、公务接待费	1.40
3、公务用车费	0.00
其中: (1) 公务用车购置费	0.00
(2) 公务用车运行维护费	0.00

十、部门专项资金管理清单目录

单位：万元								
单位编码	单位名称	一级项目名称	设立依据	期限	二级项目名称	项目类别	功能科目	金额
名称	名称	名称	名称	名称	名称	名称	名称	名称
	合计							180.00
503	泉州市供销合作社							180.00
		供销合作社系统“新网工程、惠农工程”建设						180.00
503001	泉州市供销合作社	供销合作社系统“新网工程、惠农工程”建设	根据泉委发〔2016〕15号	1年	惠农工程建设	部门专项项目支出（待细化）	[2160299]其他商业流通	45.00
503001	泉州市供销合作社	供销合作社系统“新网工程、惠农工程”建设	根据泉委发〔2016〕15号	1年	新网工程建设	部门专项项目支出（待细化）	[2160299]其他商业流通	135.00

第三部分2020年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2020 年，泉州市供销合作社部门收入预算为 706.87 万元，比上年减少 15.13 万元，主要原因是“新网工程、惠农工程”的部门专项预算减少 20 万元。其中：一般公共预算拨款 706.87 万元，基金预算财政拨款 0 万元，财政专户拨款 0 万元，其他收入 0 万元，单位结余结转资金 0 万元。相应安排支出预算 706.87 万元，比上年减少 15.13 万元，其中：工资福利支出 306.75 万元，对个人和家庭的补助支出 46.19 万元，商品和服务支出 81.09 万元，项目支出 272.84 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2020 年度一般公共预算拨款支出 706.87 万元，比上年减少 15.13 万元，主要原因是“新网工程、惠农工程”的部门专项预算减少 20 万元，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一)机关事业单位基本养老保险缴费支出 31.44 万元。主要用于单位基本养老保险支出。

(二)行政单位医疗 24.48 万元。主要用于单位医疗保险支出。

(三)行政运行 378.11 万元。主要用于在职人员、离

退休人员和机关公用经费支出。

（四）一般行政管理事务 92.84 万元。主要用于项目支出。

（五）其他商业流通事务支出 180.00 万元。主要用于“新网工程、惠农工程”建设支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2020 年度政府性基金支出 0 万元，比上年增加 0 万元。本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2020 年度财政拨款基本支出 434.03 万元，其中：

（一）工资福利支出 306.75 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出。

（二）对个人和家庭的补助支出 46.19 万元，主要包括：离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

（三）商品和服务支出 81.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修(护)费、

租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2020 年预算安排 0 万元。没有出国（境）团组，与上年持平。

（二）公务接待费

2020 年预算安排 1.40 万元。主要用于日常必要公务接待等方面的接待活动。与上年相比支出下降 6.67%，主要原因是：厉行节约，严格控制公务接待。

（三）公务用车购置及运行费

2020 年预算安排 0 万元，其中：公车运行费 0 万元，公车购置费 0 万元。与上年持平。

六、预算绩效目标情况

（一）部门整体支出绩效目标

泉州市供销合作社部门整体支出绩效目标表			
部门（单位）名称		泉州市供销合作社	部门预算编码
			503001
年度 预算 安排 （万 元）	资金总额	706.87	
	项目支出	272.84	
	基本支出	434.03	

年度 总体 目标	保障供销社机关正常行政运行。								
年度 履职 目标	部门职能	负责对供销合作社行业的指导、维护、监督、协调、服务管理职能							
	年度目标任务			支出项目名称			预算金额（万元）		
	保障机关事业单位基本养老保险缴费支出			机关事业单位基本养老保险缴费			31.44		
	保障行政单位医疗支出			行政单位医疗			24.48		
	保障行政单位日常工作运行			行政运行			378.11		
	保障行政单位日常工作运行			一般行政管理事务			92.84		
	保障行政单位日常工作运行			其他商业流通事务支出			180.00		
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	参考值	计量单位	计算方法	评分标准	绩效目标值
	产出指标	时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	资金拨付实际完成时间早于当年12月份，及时率为100%，迟为0。	100.00	%	实际完成时间早于当年12月份为100%，迟为0。	实际完成时间早于当年12月份为100%，迟为0。	100.00
		成本指标	本级支出预算完成率	衡量单位本级支出总预算完成的程度。计算公式为：支出预算（本级）完成率=年终执行数÷年初预算数×100%。年终执行数不含上年结转和结余支出数；年终执行数和年初预算数均不含转移支付数。	100.00	%	支出预算（本级）完成率=年终执行数÷年初预算数×100%，年终执行数不含上年结转和结余支出数；年终执行数和年初预算数均不含转移支付数。	支出预算（本级）完成率=年终执行数÷年初预算数×100%，年终执行数不含上年结转和结余支出数；年终执行数和年初预算数均不含转移支付数。	100.00
		数量指标	新网工程、惠农工程建设项目完成率	新网工程、惠农工程预计建设项目13个，完成13个项目，完成率100%。	100.00	%	新网工程、惠农工程预计建设项目13个，按实际完成个数	新网工程、惠农工程预计建设项目13个，按实际完成个数	100.00

							计算完成 率。	计算完成 率。	
			赴县 (市) 区服务 基层次 数	衡量单位赴 县(市)区供 销社基层单 位调研解决 问题次数。	10.00	次	赴县 (市)区供 销社基层 单位调研 解决问题 次数。	赴县(市) 区供销社 基层单位 调研解决 问题次数。	10.00
		质量指标	新网工 程、惠 农工程 项目验 收合格 率	新网工程、惠 农工程项目 验收标准分 为合格和不 合格两档,验 收合格为 100%,不合格 为0。	100.00	%	新网工程、 惠农工程 项目验收 合格为 100%,不合 格为0。	新网工程、 惠农工程 项目验收 合格为 100%,不合 格为0。	100.00
			政府绩 效考核 得分情 况	衡量单位当 年政府效能 办绩效考核 得分情况	85.00	分	当年政府 效能办绩 效考核得 分情况	当年政府 效能办绩 效考核得 分情况	85.00
	效益指标	经济效益 指标	“三公 经费” 控制率	衡量单位 “三公经费” 控制水平。计 算公式为: “三公经费” 控制率=(“三 公经费”实际 支出数/“三 公经费”预算 安排数)× 100%。	100.00	%	“三公经 费”控制率 =(“三公 经费”实际 支出数/ “三公经 费”预算安 排数)× 100%。	“三公经 费”控制率 =(“三公 经费”实际 支出数/ “三公经 费”预算安 排数)× 100%。	100.00
			在职人 员控制 率	衡量单位在 职人员控制 水平。在职人 员控制率= (在职人员 数/编制数) ×100%。在职 人员数:单位 实际在职人 数编制数:机	100.00	%	在职人员 控制率= (在职人 员数/编制 数)× 100%。在职 人员数:单 位实际在 职人数编 制数:机构	在职人员 控制率= (在职人 员数/编制 数)× 100%。在职 人员数:单 位实际在 职人数编 制数:机构	100.00

			构编制部门核定的人员编制数。			编制部门核定的人员编制数。	编制部门核定的人员编制数。	
	社会效益指标							
	生态效益指标	新网工程、惠农工程建设项目因环保问题被投诉率	衡量新网工程、惠农工程建设项目环保水平。计算公式为:被投诉率=(被投诉的实际项目数/实际项目数)×100%。		%	被投诉率=(被投诉的实际项目数/实际项目数)×100%。	被投诉率=(被投诉的实际项目数/实际项目数)×100%。	
	可持续影响指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	被调查群众满意度	反映被调查群众认可程度。	85.00	%	反映被调查群众认可程度。	反映被调查群众认可程度。	85.00

(二) 部门专项资金绩效目标

2020年泉州市供销合作社部门共设置1个项目绩效目标,分别是供销社系统“新网工程、惠农工程”建设项目,共涉及财政拨款资金180.00万元。

泉州市专项资金绩效目标批复表

项目名称	供销社系统“新网工程、惠农工程”建设	部门预算功能科目	其他商品流通事务支出
------	--------------------	----------	------------

项目分类	市委市政府已确定的专项							
存续类型	延续		项目负责人		林志松、许丽芳	联系电话		13505925675
项目起止时间	2020-01-01 - 2020-12-31							
项目概况	新网工程项目建设，基层社分类改造提升，新型庄稼医院建设，送农资农技下乡活动。							
项目确定情况	项目确定的依据		中共泉州市委 泉州市人民政府《关于深化供销合作社综合改革的实施意见》（泉委发〔2016〕15号）					
	项目申报的可行性		无					
项目资金申请（万元）	实施期				当年度			
	资金总额：		180.00		资金总额：		180.00	
	一般公共预算拨款：		180.00		一般公共预算拨款：		180.00	
	基金预算拨款：		0.00		基金预算拨款：		0.00	
	财政专户拨款：		0.00		财政专户拨款：		0.00	
	结余结转资金：		0.00		结余结转资金：		0.00	
	其他：		0.00		其他：		0.00	
总体目标	贯彻落实中共泉州市委 泉州市人民政府《关于深化供销合作社综合改革的实施意见》（泉委发〔2016〕15号）和泉州市人民政府办公室《关于印发泉州市供销合作社综合改革试点方案的通知》（泉政办〔2016〕13号）文件精神，整合系统网络资源，发展农村现代流通服务网络，强化基层组织建设，提升供销社为农服务水平。							
绩效目标	评价指标			绩效内容	实施期目标	当年度目标		
					绩效目标值	绩效标准	半年目标值	全年目标值
	产出指标	时效指标	目标 1	投入时限	12.00	投入时限 12 个月	6.00	12.00
		成本指标	目标 1	财政投入	180.00	财政投入 180 万元	90.00	180.00
		数量指标	目标 1	新网工程	4.00	建设项目 4 个	2.00	4.00
			目标 2	惠农工程	9.00	建设项目 9 个	4.00	9.00
		质量指标	目标 1	按照上报计划进行考核	1.00	各项目计划达到验收合格的效果	0.50	1.00
	效益指标	经济效益指标	目标 1	改造建设经营场所、仓储设备等，实现资产保值增值。	1.00	固定资产实现保值增值 15%	0.50	1.00

		社会效益指标	目标 1	以农村市场为基础，以扩大城乡消费、增加农民收入为目的，加快资源整合与重组，推动系统内外的联合发展，在改造传统经营网络的基础上，建设新网工程	1.00	年度计划标准（加快资源整合重组，推动系统内外联合发展，改造传统经营网络，建设新农村现代流通工程）	0.50	1.00
			目标 2	改造提升基层社网点和整体形象	1.00	按照“五有”标准改造提升，合作社列入省社联网直报	0.50	1.00
			目标 3	庄稼医院推广测土配方施肥，开展统防统治，节约成本，提高农民科技种田水平，提高农业投入品的利用率和经济效益	1.00	行业标准（提高庄稼医院服务功能，解决农业生产中农资科技服务“最后一公里”问题）	0.50	1.00
			目标 4	举办“送农资送科技”下乡惠农活动，4月底前赠送化肥，分赠农技宣传材料，指导用肥用药	1.00	年度计划标准（宣传农技知识，指导科学种植，向贫困户等分赠化肥）	0.50	1.00
		生态效益指标	目标 1	项目建设不影响自然环境，不影响周边群众的生产生活	1.00	项目建设施工期间零投诉	0.50	1.00
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标 1	服务农民满意度	1.00	服务对象满意度 85% 以上	0.50	1.00
单位已有的（或拟订的）保证项目实施的制度、措施	《福建省财政厅 福建省供销合作社关于印发〈福建省新网工程专项资金管理办法〉和〈福建省惠农工程专项资金管理办法〉的通知》（闽财建〔2018〕51 号）							

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年泉州市供销合作社部门（含实行公务员管理的事业单位）一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 81.09 万元，比 2019 年减少 1.25 万元，主要原因是厉行节约，严格控制公用经费支出。

（二）政府采购情况

2020 年泉州市供销合作社部门政府采购预算总额 12.46 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2019 年底，泉州市供销合作社部门本级及所属的预算单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

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. 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。
3. 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。
4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。
5. 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”、“事业收入”、“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（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。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。
8. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

9. 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。

10. 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。

11. 经营支出：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发生的支出。

12. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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，指单位公务用车购置费（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

13. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、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。