柳州市体育运动学校

2020年度决算

**目 录**

**第一部分： 柳州市体育运动学校概况**

一、主要职能

二、决算单位构成

**第二部分： 柳州市体育运动学校2020年决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分： 柳州市体育运动学校2020年度决算情况说明**

一、2020 年度收入支出决算总体情况

二、2020 年度收入决算情况

三、2020 年度支出决算情况

四、2020年度财政拨款收入支出决算情况

五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、2020 年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

**第四部分：名词解释**

**第一部分： 柳州市体育运动学校概况**

一、主要职能

（一）单位基本职能：

1.贯彻党和国家体育教育方针政策和法律法规，研究制定体校发展规划和教学、训练管理制度并组织实施。

2.负责选拔、招录、培养和输送高水平竞技体育后备人才及各类社会体育专业人才。

3.负责体校学生的教学、训练、思想教育和日常生活管理。

4.负责组织、协调体校学生各个项目比赛活动。

5.负责向上级体育部门输送优秀运动员。

6.完成主管部门交办的其他任务。

1. 2020年度主要工作目标：

1.购置各项目训练器材及消耗品，保证体校日常训练工作正常、有序开展。

2.保证运动员义务教育阶段的文化课程，完成教育局下达的教学任务。

3.保障体校日常管理工作得以正常开展，排除运动员及学生在校期间的安全隐患。

4.培养青少年体育后备人才，促进体育事业发展。

5.完成上级下达的训练任务，向上级运动学校培养、输送各项目优秀运动员。

6.组织运动员参加各项目年度锦标赛。

7.将符合政府采购工作需要的工程、货物、服务全部实行政府采购。

1. 决算单位构成

柳州市体育运动学校

**第二部分：柳州市体育运动学校2020年决算报表**

《收入决算表》、《支出决算表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应当细化公开到经济分类款级科目。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 表一：收入支出决算总表  单位：万元 | | | |
| 收 入 | | 支 出 | | |
| 项目 | 决算数 | 项目 | 决算数 | |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 2,436.14 | 一、一般公共服务支出 |  | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 46.47 | 二、外交支出 |  | |
| 三、上级补助收入 |  | 三、教育支出 |  | |
| 四、事业收入 |  | 四、科学技术支出 |  | |
| 五、经营收入 |  | 五、文化旅游体育与传媒支出 | 1,856.33 | |
| 六、附属单位上缴收入 |  | 六、社会保障和就业支出 | 338.03 | |
| 七、其他收入 |  | 七、卫生健康支出 | 96.22 | |
|  |  | 八、住房保障支出 | 145.22 | |
|  |  | 九、其他支出 | 46.47 | |
| **本年收入合计** | **2,482.61** | **本年支出合计** | **2,482.27** | |
| 使用非财政拨款结余 |  | 结余分配 |  | |
| 年初结转和结余 |  | 年末结转与结余 | 0.34 | |
|  |  |  |  | |
| **收入总计** | **2,482.61** | **支出总计** | **2,482.61** | |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

表二：收入决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出功能项目 | | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 |
| **栏次** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 2,482.61 | 2,482.61 |  |  |  |  |  |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 1,856.33 | 1,856.33 |  |  |  |  |  |
| 20703 | 体育 | 1,856.33 | 1,856.33 |  |  |  |  |  |
| 2070308 | 群众体育 | 1,856.33 | 1,856.33 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 338.37 | 338.37 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 338.37 | 338.37 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 79.69 | 79.69 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 177.03 | 177.03 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 81.65 | 81.65 |  |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 145.22 | 145.22 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 145.22 | 145.22 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 143.89 | 143.89 |  |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 1.33 | 1.33 |  |  |  |  |  |
| 229 | 其他支出 | 46.47 | 46.47 |  |  |  |  |  |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 46.47 | 46.47 |  |  |  |  |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 46.47 | 46.47 |  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出功能项目 | | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 2,482.27 | 1,894.13 | 588.14 |  |  |  |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |  |  |  |
| 20703 | 体育 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |  |  |  |
| 2070308 | 群众体育 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 338.03 | 338.03 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 338.03 | 338.03 |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 79.69 | 79.69 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 176.69 | 176.69 |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 81.65 | 81.65 |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 145.22 | 145.22 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 145.22 | 145.22 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 143.89 | 143.89 |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 1.33 | 1.33 |  |  |  |  |
| 229 | 其他支出 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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收入 | 1 | 2,436.14 | 一、一般公共服务支出 | 15 |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 46.47 | 二、外交支出 | 16 |  |  |  |
|  | 3 |  | 三、教育支出 | 17 |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、科学技术支出 | 18 |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、文化旅游体育与传媒支出 | 19 | 1,856.33 | 1,856.33 |  |
|  | 6 |  | 六、社会保障和就业支出 | 20 | 338.03 | 338.03 |  |
|  | 7 |  | 七、卫生健康支出 | 21 | 96.22 | 96.22 |  |
|  | 8 |  | 八、住房保障支出 | 22 | 145.22 | 145.22 |  |
|  | 9 |  | 九、其他支出 | 23 | 46.47 |  | 46.47 |
| 本年收入合计 | 10 | 2,482.61 | 本年支出合计 | 24 | 2482.27 | 2,435.8 | 46.47 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 11 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 25 | 0.34 | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 12 |  |  | 26 |  | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 13 |  |  | 27 |  | | |
| 合计 | 14 | 2,482.61 | 合计 | 28 | 2,482.61 | | |

单位：万元

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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出功能项目 | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 |
| **栏次** | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 2435.8 | 1,894.13 | 541.67 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |
| 20703 | 体育 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |
| 2070308 | 群众体育 | 1,856.33 | 1,314.66 | 541.67 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 338.03 | 338.03 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 338.03 | 338.03 |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 79.69 | 79.69 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 176.69 | 176.69 |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 81.65 | 81.65 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 96.22 | 96.22 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 96.22 | 96.22 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 145.22 | 145.22 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 145.22 | 145.22 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 143.89 | 143.89 |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 1.33 | 1.33 |  |

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。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | |
| 支出经济分类科目编码 | 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 | 1,639.6 | 302 | 商品和服务支出 | 152.56 |
| 30101 | 基本工资 | 499.83 | 30201 | 办公费 | 15.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 24.93 | 30202 | 印刷费 | 3.60 |
| 30106 | 伙食补助费 | 48 | 30203 | 水费 | 3.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 520.84 | 30204 | 电费 | 9.60 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 176.69 | 30205 | 邮电费 | 7.80 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 81.65 | 30206 | 物业管理费 | 2.40 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 96.22 | 30207 | 差旅费 | 39.60 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 26.56 | 30208 | 维修（护）费 | 4.80 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 19.66 | 30209 | 培训费 | 2.93 |
| 30113 | 住房公积金 | 143.89 | 30210 | 公务接待费 | 0.18 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 工会经费 | 20.41 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 1.33 | 30216 | 其他商品和服务支出 | 43.24 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 101.97 | 30217 |  |  |
| 30302 | 退休费 | 9.32 | 30228 |  |  |
| 30304 | 抚恤金 | 32.03 | 30299 |  |  |
| 30305 | 生活补助 | 45.4 | 307 |  |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 15.22 | 310 |  |  |
| 人员经费合计 | | 1,741.57 | 公用经费合计 | | 152.56 |

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。

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020年度预算数 | | | | | | 2020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 |
| 4.2 |  |  |  |  | 4.2 | 0.18 |  |  |  |  | 0.18 |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2020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。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 | 年初结转和结余 | | | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结余 | | |
| 合计 | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 合计 | 基本支出结转 | 项目支出结转和结余 |
|
| 合 计 | |  |  |  | 46.47 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |
| 229 | 其他支出 |  |  |  | 46.47 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 |  |  |  | 46.47 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 |  |  |  | 46.47 | 46.47 |  | 46.47 |  |  |  |

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。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | |
| 单位： |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项 目 | | | 本年支出 | | |
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。 | | | | | |

柳州市体育运动学校没有国有资本经营收入，也没有国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

**第三部分： 柳州市体育运动学校2020年度决算情况说明**

**一、2020年度收入支出决算总体情况**

2020年度收入总计2482.61万元，支出总计2482.27万元，与2019年相比，收、支分别增加195.26万元，206.27万元；分别增长7.87%，8.31%。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计2482.61万元 ，其中：一般公共预算财政拨款收入2436.14万元；占比98.13% ；政府基金预算财政拨款收入46.47万元；占比1.87%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计2482.27万元，其中：基本支出 1894.13万元，占76.31%；项目支出 588.14万元，占23.69%。

**四、2020年度财政拨款收入支出决算情况**

2020年度财政拨款收、支总决算2482.61万元、2482.27万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加195.26万元，206.27万元；分别增长7.87%，8.31%。

**五、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况**

（一）财政拨款支出决算情况。

2020年度财政拨款支出2435.80万元，占本年支出合计的100.00%。与2019年相比，财政拨款支出增加456.61万元，增加23.06%。

（二）财政拨款支出决算结构情况（根据公开表格作表述）

2020 年度财政拨款支出 2435.8万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒（类）支出 1856.33万元，占76.21%；社会保障和就业（类）支出338.03万元，占 13.88%；卫生健康支出96.22万元，占3.95%； 住房保障（类）支出145.22万元，占 5.96%；其他支出46.47万元，占1.91%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 2643.91万元，支出决算为2435.8 万元，完成年初预算的92.13%。决算数小于预算数的主要原因：一是年中财政收回部分财政拨款支出预算，涉及项目为使用市属场馆场地费用（含免费低收费开放补助配套资金）291.69万元。二是部分支出按规定，通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。其中：往年绩效工资补充14.66万元；往年结转体育项目补助资金、青少年后备人才输送奖励专项经费等10.33万元。三是年中追加预算资金58.59万元，涉及项目有：公务员医疗补助缴费26.56万元；抚恤金32.03万元。

1.群众体育。年初预算为2119.48万元，支出决算为1856.33万元，完成年初预算的87.58 %。

2.事业单位离退休。年初预算为324.55万元，支出决算为338.03万元，完成年初预算的104.15 %。

3.机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为77.41万元，支出决算为96.22万元，完成年初预算的 124.3 %。

4.机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为122.47万元，支出决算为145.22万元，完成年初预算的 118.58 %。

5.事业单位医疗。年初预算为122.47万元，支出决算为145.22万元，完成年初预算的 118.58 %。

6.住房公积金。年初预算为122.47万元，支出决算为145.22万元，完成年初预算的 118.58 %。

7.购房补贴。年初预算为122.47万元，支出决算为145.22万元，完成年初预算的 118.58 %。

8.用于体育事业的彩票公益金支出。年初预算为122.47万元，支出决算为145.22万元，完成年初预算的 118.58 %。

**六、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2020年度财政拨款基本支出1894.13万元，其中：

人员经费1741.57万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金；

公用经费152.56万元，主要 包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、**2020 年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况**

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为4.2万元，支出决算为0.18万元，完成预算的4.29%，其中：公务接待费支出决算为0.18万元，完成预算的4.29%。2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年增加0.08万元，增加80%，其中：公务接待费支出决算增加0.08万元，同比增加80%。公务接待费支出增加的主要原因是：因工作需要接待区体育局和贵港文体局各一次，接待人次共15人次。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.18 万元，占4.29 %。具体情况如下：

1.公务接待费支出0.18万元。其中：

国内公务接待支出0.18万元。主要用于接待区体育局和贵港文体局的接待支出。2020 年共接待国内来访团组2个、来宾15人次。

八、**2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2020年度政府基金预算财政拨款收、支总决算 46.47万元、46.47万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少176.82 万元，减少79.19%。其中，支出情况为体育事业的彩票公益性支出。

2020年基金拨款年初预算为 0.00万元，支出决算46.47万元，完成年初预算100%，决算大于预算数主要原因：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目为用于体育事业的彩票公益金支出。

1.用于体育事业的彩票公益金支出。年初预算为0.00万元，支出决算为46.47 万元，完成年初预算的 100%。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2020年本单位无国有资本经营预算财政拨款支出安排。

**十、2020 年度预算绩效情况说明**

1. 绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目1个，涉及预算资金267.35万元，自评覆盖率达到100%。

（二）决算中项目绩效自评结果。（自评表见附件）

本单位根据年初设定的绩效目标，运动员及教练伙食服装费项目自评得分为96.3分。发现的主要问题和下一步改进措施：一是预算控制率需进一步加强；二是伙食质量需进一步提升，不断提升教练员和运动员的满意度。

**十一、其他重要事项的情况**

（一）政府采购支出情况。2020年度部门政府采购支出总额725.93万元，其中：货物支出595.44万元、工程支出0万元、服务支出130.49万元。

（二）国有资产占用情况。截至年末部门共有车辆4辆，其中：公务用车4辆，均已封存待划转。

**第四部分：名词解释**

1. 财政拨款收入：指市本级财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业活动用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。
5. 使用非财政拨款结余：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：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级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。
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）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。