

平顶山市职业介绍服务中心
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 平顶山市职业介绍服务中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 平顶山市职业介绍服务中心 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 平顶山市职业介绍服务中心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、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

平顶山市职业介绍服务中心概况

一、部门职责

主要职责是：为劳动力就业提供中介服务、职业介绍、职业执导、劳动保障事务代理、政策咨询人力资源派送、劳务输出、外来务工管理、劳动力供求信息发布。

二、机构设置

我单位是自收自支的事业单位、执行的是事业单位财务会计制度。编制人数 42 人，实际人数 39 人。我中心内设办公室、文明创建办公室、人事代理退休部、人事代理服务部、就业服务部、社会保险服务部 6 个职能科室。

第二部分

2017 年度决算表

收入支出决算总表

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 01 表

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	80.59	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	335.98	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	41.28	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	434.76
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	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	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	457.85	本年支出合计	50	434.76
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	32.64
年初结转和结余	25	20.00	年末结转和结余	52	10.45
	26			53	
总计	27	477.85	总计	54	477.85

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

金额单位：万元

公开 02 表

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

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		457.85	80.59	0.00	335.98	0.00	0.00	41.28
208	社会保障和就业支出	457.85	80.59	0.00	335.98	0.00	0.00	41.28
20801	人力资源和社会保障管理事务	457.85	80.59	0.00	335.98	0.00	0.00	41.28
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	457.85	80.59	0.00	335.98	0.00	0.00	41.28

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 03 表

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		434.76	434.76	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	434.76	434.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	434.76	434.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	434.76	434.76	0.00	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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 04 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	1	80.59	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	90.14	90.14	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00

	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	80.59	本年支出合计	49	90.14	90.14	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	20.00	年末财政拨款结转和结余	50	10.45	10.45	0.00
一般公共预算财政拨款	24	20.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	100.59	总计	54	100.59	100.59	0.00

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 05 表

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		90.14	90.14	0.00
208	社会保障和就业支出	90.14	90.14	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	90.14	90.14	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	90.14	90.14	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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 06 表

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	52.19	302	商品和服务支出	21.69	310	其他资本性支出	11.27
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.85	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.27	31002	办公设备购置	11.27
30103	奖金	8.02	30203	咨询费	0.20	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	44.17	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	0.38	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	8.00	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	0.00	30207	邮电费	0.00	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	3.76	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.00	30211	差旅费	0.00	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	2.34	30213	维修（护）费	0.00	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	
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	2.96	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	0.00	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	2.41	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	2.66	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	1.86	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		57.18	公用经费合计				32.96	

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

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

金额单位：万元

预算代码：307007

公开 07 表

预算数						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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市职业介绍服务中心

公开 08 表

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							

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 477.85 万元。与 2016 年相比，收、支总计各 增加 135.50 万元，增长 39.58%。主要原因一是收到非税收入相比上一年度增加，二是政府购买服务相比上一年度增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 457.85 万元，其中：财政拨款收入 80.59 万元，占 17.60%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 335.98 万元，占 73.38%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 41.28 万元，占 9.02%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 434.76 万元，其中：基本支出 434.76 万元，占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 100.59 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各 增加 35.81 万元，增长 55.28%。我中心财政拨款主要是非税收入，2017 年收到的非税收入相比上一年度增加。

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 90.14 万元，占支出合计的 20.73%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 45.36 万元，增长 101.29%。变动的主要原因是我中心是自收自支的事业单位，财政拨款是我单位的非税收入，2017 年收到的非税收入相比上一年度增加，支出用于单位的正常工作经费。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 90.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；外交（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 90.14 万元，占 100.00%；医疗卫生和计划生育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探信息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；商业服务业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国土海洋气象（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；住房保障（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务还本（类）

支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

（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 80.59 万元，支出决算为 90.14 万元，完成年初预算的 111.85%。决算大于预算的主要原因是使用以前年度财政结转资金。

1. 社会保障和就业(类)人力资源和社会保障管理事务(项)，年初预算为 80.59 万元，支出决算为 90.14 万元，完成年初预算的 111.85%。决算大于预算的主要原因是使用以前年度财政结转资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 90.14 万元。与 2016 年相比，增加 45.36 万元，增长 101.29%。变动的主要原因：人员工资调增，日常经费增加。其中：人员经费 57.18 万元，主要包括：奖金、其他社会保障缴费；公用经费 32.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、物业管理费、培训费、劳务费、福利费、退休费、住房公积金、办公设备购置。

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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数一致。

（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，因公出国(境)费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0.00 万元。
2. 公务用车购置及运行费支出 0.00 万元。其中：
公务用车购置支出为 0.00 万元，
3. 公务接待费支出 0.00 万元。

公务接待费支出决算比 2016 年度减少 0.27 万元，下降 100.00%，主要原因是根据财政要求，减压等政策减少公务接待。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

预算绩效管理是深化部门预算改革的必然要求，是加强财政支出管理、提高财政资金使用效益的有效途径。我中心积极开展项目自评工作，对一般公共预算财政拨款项目支出开展绩效自评，项目组核实资料后，实施评价，出具绩效评价报告。根据评价报告提出的问题，督促其进行整改，提高了我中心财政资金使用管理的意识，为中心预算绩效管理工作积累了经验。

(二) 项目绩效自评结果。

我中心认真组织财政支出绩效评价工作，绩效自评结果及具体情况如下：

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

我单位是自收自支的事业单位、执行的是事业单位财务会计制度。内设办公室、文明创建办公室、人事代理退休部、人事代理服务部、就业服务部、社会保险服务部 6 个职能科室。主要职责是：为劳动力就业提供中介服务、职业介绍、职业执导、劳动保障事务代理、政策咨询人力资源派送、劳务输出、外来务工管理、劳动力供求信息发布。

（二）项目年度预算绩效目标、绩效指标设定情况，包括预期总目标及阶段性目标；项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

2017 年，我中心在市人力资源和社会保障局和市失业保险管理中心的正确领导下，在有关单位和部门的大力支持下，我中心狠抓重点工作，较好地完成了各项目标任务，取得了较好的社会效益。根据我单位的工作职能和职责、按照项目资金的使用内容和用途，项目资金支出主要有 1 项即公共就业创业服务机构项目。这个项目资金来源为年初财政预算。通过这些专项工作的开展，确保职业介绍服务中心的重点工作的全面完成。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目投入安排落实等情况分析

我单位 2017 年项目资金年初预算 20 万元，实际拨付到位 20 万元，资金到位率 100%。

（二）财政资金实际使用情况分析

我单位 2017 年项目支出决算为 20 万元。其中：此项目用于基本支出-工资福利 14.66 万元，基本支出-商品和服务 2.03 万元，

基本支出-对家庭和个人的补助 2.66 万元，基本支出-其他资本性支出 0.65 万元。

（三）项目资金管理情况分析

项目所有开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，各个项目的运行严格按照省、市财政部门有关规定及我单位内部管理制度执行。不存在违规支出的问题，各个项目资金使用与其实施内容相符。

三、项目组织实施情况

我单位完成了 2017 年度绩效目标。所有项目的日常管理工作均按照我单位相关管理制度执行，建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制，检查工作取得了较好的成效，工作效率得到了进一步的提高，获得了预算单位的好评。费用支出方面严格按照批复的预算金额和用途进行审核，确保资金使用规范，我中心自认为项目资金，资金管理规范，跟踪到位，有效发挥了财政资金的使用效率。

四、项目绩效情况

2017 年，市职业介绍服务中心在市人力资源和社会保障局和市失业保险管理中心正确领导下，紧紧围绕全市财政工作整体目标，按照上级有关文件要求，积极开展市职业介绍服务中心各项工作，具体如下：

1、2017 年新增档案 1160 多份，提供代理服务 22000 人次；核实处理遗留缴费记录与系统不符问题 15600 人，为 150 人配帐

529723.76 元；为 62 名军转干部年度体检和退休服务工作，为灵活就业人员和下岗失业职工申报退休 1350 人次，其中病退 80 人。

2、开展了“迎双节送岗位”、“春风行动”、“高校毕业生就业服务月”、“矿务局减员分流去产能专场招聘会”、平顶山市 2017 年退役士兵专场招聘会”、脱贫攻坚“百日会战·五送活动”引企下乡专场招聘会等活动，参加招聘单位 612 家，提供就业岗位 20000 多个，为 6000 多名就业困难人员达成就业意向。

3、进行求职登记 15000 多人，其中高校毕业生 872 人、就业困难人员近 700 人、残疾人 1 人，实现就业近 5000 人。

4、新办理《就业失业登记证》1320 人，其中女性 456 人、高校毕业生 90 人、单位失业人员 651 人，为 120 多人处理技术更改问题。

5、接收社会保险补贴资料 5000 多人，认真筛查、核实这部分人员的《就业失业登记证》，并加盖补贴章，核算金额，录入电脑，符合条件 1123 人，与 11 月 10 日上报市人社局，补贴金额共计 3735403.25 元。

6、存在的问题:虽然 2017 年度项目经费得到充分使用，也取得了一些成绩，但是实际工作中还是存在一些问题的，一是目前的项目经费预算难以满足实际工作所需，二是在实际工作中还需要对工作流程进一步规范，切实满足广大就业人员的需求。

五、其他需要说明的问题

1、工作宗旨，是要做好项目实施的跟踪检查工作。定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

2、工作打算：一是加强和改进公共就业服务，完善就失业登记管理办法，深入推进窗口单位改进作风专项行动，进一步提高就业服务制度化、专业化、信息化水平。二是建设公共就业服务平台，加快实现就业信息联网，提高就业水平和服务实效。三是积极稳妥推进公共就业，规范企业招聘行为，加大对就业困难对象帮扶力度，确保“零就业家庭”1人就业。四是加强职业介绍服务中心管理工作沟通协调，形成部门协同、上下联运的工作格局；五是加强培训宣传工作，提高管理人员素质，营造良好社会氛围。六是制定更为细致的财务工作制度，按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

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0.00万元，完成年初预算的0.00%。

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%。

十一、政府采购支出情况说明

2017年度政府采购支出总额11.27万元，其中：政府采购货物支出11.27万元，政府采购工程支出0.00万元，政府采购服务支出0.00万元。其中：授予小微企业合同金额9.77万元，占政府采购支出总额的86.69%。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，河南省平顶山市职业介绍服务中心共有车辆 0.00 辆，其中：一般公务用车 0.00 辆、一般执法执勤用车 0.00 辆、特种专业技术用车 0.00 辆，其他用车 0.00 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0.00 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0.00 台（套）。

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、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。

十二、固定资产：是指使用一年以内变现或耗用的资产。

十三、无形资产：是指不具有实物形态而能为单位提供某种权利的非货币性资产。

十四、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。

十五、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出，

不包括购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

十六、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。

十七、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。

十八、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。