

附件 2

2023 年度
兰考县文学艺术界联合会部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 ××局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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明细表
- 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”经费支出决算表

第三部分 2023 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

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 兰考县文学艺术界联合会概况

一、部门职责

兰考县文学艺术界联合会是中国共产党兰考县委员会领导下的兰考县文学艺术界组成的人民团体，是河南省文联的团体会员，是党和政府联系文艺界的桥梁和纽带。主要职责是：

（一）发挥团结引导、联络协调、服务管理、自律维权的基本职能，引导团体会员、文艺工作者以及新的文艺组织深入生活，开展文艺创作、文艺评奖、成果展示、志愿服务、文艺评论、学术讨论、调查研究、人才培养、对外交流和权益保护等。

（二）积极加强文艺界与社会各界的联系，与政府有关部门密切合作，繁荣发展兰考县文化艺术事业。

（三）引导文艺工作者树立和践行社会主义核心价值观，坚定文化自信，遵守职业道德，培育敬业精神。表彰奖励德艺双馨文艺工作者和优秀文艺作品，发现、培养和扶持文艺人才。

（四）积极反映团体会员和文艺工作者的意见、建议和要求，依法维护他们的合法权益。

（五）依法开展文艺领域的行业教育，行业自律、行业服务和行业管理。

（六）加强文化交流，推动兰考文化、文艺走出兰考，走向河南、全国，为促进中原文艺事业繁荣作出贡献。

(七) 根据国家法律和有关政策，支持全县文化和文艺产业发展。

二、机构设置

兰考县文学艺术界联合会内设机构 1 个，包括：办公室。

从决算单位构成看，兰考县文学艺术界联合会部门决算包括：本级决算。

2023 年度，兰考县文学艺术界联合会纳入本部门 2023 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，包括：兰考县文学艺术界联合会本级，无二级预算单位。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：兰考县文学艺术界联合会

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	112.12	一、一般公共服务支出	14	112.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入			四、公共安全支出		
五、事业收入	4		五、教育支出	17	
六、经营收入			六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入	5			18	
八、其他收入	6			19	
本年收入合计	9	112.12	本年支出合计	22	112.12
使用非财政拨款结余	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
	12			25	

总计	13	112.12	总计	26	112.12
----	----	--------	----	----	--------

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 兰考县文学艺术界联合会

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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	112.12	112.12					
201		一般公共服 务支出	112.12	112.12						
20129		群众团体事 务	112.12	112.12						
2012901		行政运行	112.12	112.12						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：兰考县文学艺术界联合会

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							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次	合计	112.12	112.12			
201		一般公共服务支出	112.12	112.12				
20129		群众团体事务	112.12	112.12				
2012901		行政运行	112.12	112.12				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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	112.12	一、一般公共服务支出	15	112.12	112.12		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9		本年支出合计	23	112.12	112.12		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				

国有资本经营预算财政拨款	13			27			
总计	14	112.12	总计	28	112.12	112.12	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：兰考县文学艺术界联合会

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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
201			一般公共服务支出	112.12	112.12	
20129			群众团体事务	112.12	112.12	
2012901			行政运行	112.12	112.12	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门： 兰考县文学艺术界联合会

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科 目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	98.94	302	商品和服务支出	13.18	310	资本性支出	
30101	基本工资	52.96	30201	办公费	3.06	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	5.42	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金	10.42	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费	0.30	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	6.57	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险 费	10.61	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	0.93	30207	邮电费	0.60	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.47	30208	取暖费	1.91	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	1.94	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.14	30211	差旅费	0.080	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	4.98	30212	因公出国（境）费 用	0.00	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.40	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	2.20	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	

30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	
30302	退休费	0.00	30217	公务招待费	0.00	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.00	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	5.00	31205	利息补贴	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护 费	0.00	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支 出	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支 出	0.13	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自 治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		98.94	公用经费合计				13.18	

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 112.12 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 9.8 万元，增长 9.6%。主要原因是文艺活动增多。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 112.12 万元，其中：财政拨款收入 112.16 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 112.12 万元，其中：基本支出 112.12 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 112.12 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 9.8 万元，增长 9.6%。主要原因是文艺活动增多。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 112.12 万元，占支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 9.8 万元，增长 9.6%。主要原因是文艺活动增多。

(二) 结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 112.12 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 112.12 万元，占 100%；外交（类）支出 0 万元，占 0%。

(三) 具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 112.12 万元，支出决算为 112.12 万元，完成年初预算的 100%。其中：一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为 112.12 万元，支出决算为 112.12 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 112.16 万元。其中：人员经费 98.94 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、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 13.18 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、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、办公

设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

九、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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023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0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务接待费支出决算0×万元，完成预算的0%，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车购置支出为 0 元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0 万元。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费 预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。其中：

外宾接待支出 0 万元。2023 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2023 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费支出 13.18 万元，比 2022 年度减少 2.69 万元，下降 16.95%。主要原因是节约开支。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，我单位共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 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 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我单位领导高度重视，组织项目相关人员开会制定单位项目绩效管理工作方案，成立绩效管理工作小组，分管领导亲自担任组长，财务科室负责人任副组长，由财务科室牵头、项目相关业务科室积极配合，工作责任明确到人，积极完成绩效管理、运行监控工作，按绩效评价相关规定及要求运用科学合理的评价方法进行综合评价，对各项指标进行具体计算、分析并给出各指标的评价结果及结论。

（二）项目绩效自评结果。

在项目资金的使用上，我单位根据：“量入为出、专款专用”的原则，加强项目事前科学规划、事中动态监控、事后及时分析，严格落实各项政策，对项目进行科学管理，科学合理安排资金，项目执行情况良好，管理规范，基本实现年初设定目标。

1、各协会艺术培训费项目，全年预算数 2 万元，全年执行数 2 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

2、文联年会经费项目，全年预算数 2 万元，全年执行数 2 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

3、伙食补助费项目，全年预算数 5.28 万元，全年执行数 5.28 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

4、退休人员文明奖项目，全年预算数 0.9 万元，全年执行数 0.9 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

5、女职工卫生费项目，全年预算数 0.21 万元，全年执行数 0.21 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

6、迎双节系列文艺活动项目。全年预算数 3 万元，全年执行数 3 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

7、河南老字号宣传推广项目。全年预算数 1.5 万元，全年执行数 1.5 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

8、各协会文艺采风创作交流项目。全年预算数 3.5 万元，全年执行数 3.5 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

9、5.14 系列文化活动项目。全年预算数 5 万元， 全年执行数 5 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

10、迎国庆系列文艺活动项目。全年预算数 1.5 万元， 全年执行数 1.5 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

11、邮电费项目。全年预算数 0.6 万元， 全年执行数 0.6 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

12、兰考新貌乡村振兴美术作品展项目。全年预算数 7 万元， 全年执行数 7 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

13、行政人员车补项目。全年预算数 3.78 万元， 全年执行数 3.78 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

14、退修人员活动费项目。全年预算数 0.06 万元， 全年执行数 0.06 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

15、中国民间文学大系故事传传说普查编辑项目。全年预算数 3 万元， 全年执行数 3 万元， 执行率 100%， 年度总体目标完成情况良好， 资金管理情况良好， 自评得分 100 分。

16、举办 2023 中国兰考乡村民乐节活动开幕式项目。全年预算数 13.2 万元，全年执行数 13.2 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

17、文艺创作录制展演项目。全年预算数 3 万元，全年执行数 3 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

存在问题：部分项目的预算执行情况较差，项目预算编制的精细度和科学度还有进一步提高的空间。

整改措施：加强预算绩效管理，提高绩效管理水平。加强业务培训和 学习，熟悉预算绩效管理相关政策和要求，不断提高业务能力和绩效管理水平。通过制定合理的绩效指标，为单位进行绩效目标控制管理提供科学依据。

附：项目自评表

兰考县文学艺术界联合会项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	各协会艺术培训	可执行项目	行政政法股	2	2	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	文联年会	可执行项目	行政政法股	2	2	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	伙食费	可执行项目	行政政法股	5.28	5.28	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	退休人员文明奖	可执行项目	行政政法股	0.9	0.9	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	女职工卫生费	可执行项目	行政政法股	0.21	0.21	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
110001	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	迎双节系列文艺活动	可执行项目	行政政法股	3	3	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	河南老字号宣传推广申报	可执行项目	行政政法股	1.5	15	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	各协会文艺采风创作交流	可执行项目	行政政法股	3.5	3.5	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	514 系列文艺活动	可执行项目	行政政法股	5	5	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	迎国庆系列文艺活动	可执行项目	行政政法股	1.5	1.5	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	邮电费	可执行项目	行政政法股	0.6	0.6	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	兰考新貌乡村振兴美术摄影展	可执行项目	行政政法股	7	7	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	行政人员车补	可执行项目	行政政法股	3.78	3.78	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	退休人员活动费	可执行项目	行政政法股	0.06	0.06	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	中国民间文学大系故事传说普查编辑	可执行项目	行政政法股	3	3	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	举办2023中国兰考乡村民乐节活动开幕式	可执行项目	行政政法股	13.2	13.2	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
11000 1	兰考县文学艺术界联合会	110	兰考县文学艺术界联合会	文艺创作录制展演	可执行项目	行政政法股	3	3	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

(三) 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

我单位未开展重点项目。

第四部分 名词解释

一、文艺志愿服务：是指组织艺术家开展送文艺下乡、展演、培训等文艺活动。

二、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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”以外的各项收入。

八、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

九、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十五、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。

十六、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十七、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十八、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。

十九、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。