柳州市柳江职业教育中心

2020年度部门决算

**目 录**

**第一部分：柳州市柳江职业教育中心概况**

一、主要职能

二、部门决算单位构成

**第二部分：柳州市柳江职业教育中心2020年部门决算报表**

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：柳州市柳江职业教育中心2020年度部门决算情况说明**

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、其他重要事项的情况说明

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市柳江职业教育中心概况**

一、主要职能

柳州市柳江职业教育中心为公立全日制中等职业教育学校，具有独立法人资格。从2018年8月我校由柳州市第一职业技术学校（下文中简称一职校）全面托管，2019年秋学期开始，一职校旅游专业进驻柳江校区，学校主要开展旅游系全日制学历教育、社会培训等其他类型的教育。

学校主要职责为：

（一）执行国家有关教育法律、法规、方针、政策和上级教育行政主管部门的规定，按教育规律办学。

（二）组织教师学习政治和研究业务，努力建设学习型的教师队伍。

（三）拟订并实施学校的发展规划，制定实施年度工作计划和学校规章制度，保证教育教学整体质量的稳步提高。

（四）发挥学校教育的主导作用，加强学生的法制教育和安全知识教育。

（五）依法聘任和解聘学校教师和其他工作人员，对学生进行学籍管理。

（六）拟订和执行年度经费预算方案，保护和管理学校的财产。

（七）逐年增加专项经费，加强校园安全隐患的排查整改，强化安全管理手段，避免学校安全生产责任事故发生。

1. 部门决算单位构成

柳州市柳江职业教育中心为公立全日制中等职业教育学校，具有独立法人资格。学校主要培养职业中等专业学历技术应用人才，提高社会职业素质。开设有旅游与导游管理等职业中等专业学历教育和相关职业培训。学校由一职校全面托管，除了柳江校区设置柳江综合办以外，其他没有单独设置内设机构，统一由一职校管理。

**第二部分： 柳州市柳江职业教育中心2020年部门决算报表**

《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 | 　1501.92 | 一、一般公共服务支出 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 　 | 二、外交支出 | 　 |
| 三、上级补助收入 | 　 | 三、教育支出 | 　1295.87 |
| 四、事业收入 | 　271.54 | 四、科学技术支出 | 　 |
| 五、经营收入 | 　 | 五、文化旅游体育与传媒支出 | 　 |
| 六、附属单位上缴收入 | 　 | 六、社会保障和就业支出 | 　259.66 |
| 七、其他收入 | 　4.75 | 七、住房保障支出 | 　110.66 |
| 　 | 　 | 八、卫生健康支出 | 　69.16 |
| **本年收入合计** | **1778.2** | **本年支出合计** | **1735.36** |
| 　使用非财政拨款结余 | 　 | 结余分配 | 　 |
| 　年初结转和结余 | 　97.33 | 年末结转与结余 | 　140.17 |
| 　 | 　 |  | 　 |
| **收入总计** | 1,875.53 | **支出总计** | 1,875.53 |

注：本表反映单位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 | **1,778.20** | **1,501.92** | **0.00** | **271.54** | **0.00** | **0.00** | **4.75** |
| 205 | 教育支出 | 1,338.72 | 1,062.43 | 0.00 | 271.54 | 0.00 | 0.00 | 4.75 |
| 20503 | 职业教育 | 1,338.72 | 1,062.43 | 0.00 | 271.54 | 0.00 | 0.00 | 4.75 |
| 2050302 |  中等职业教育 | 1,337.85 | 1,061.56 | 0.00 | 271.54 | 0.00 | 0.00 | 4.75 |
| 2050303 |  技校教育 | 0.86 | 0.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 38.34 | 38.34 | 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 | 147.55 | 147.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 |  机关事业单位职业年金缴费支出 | 73.77 | 73.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 |  住房公积金 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位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 | **1,735.36** | **1,681.51** | **53.85** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 205 | 教育支出 | 1,295.87 | 1,242.02 | 53.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 1,295.87 | 1,242.02 | 53.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050302 |  中等职业教育 | 1,295.01 | 1,241.16 | 53.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050303 |  技校教育 | 0.86 | 0.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 38.34 | 38.34 | 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 | 147.55 | 147.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 |  机关事业单位职业年金缴费支出 | 73.77 | 73.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 |  住房公积金 | 110.66 | 110.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位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 | 1501.92　 | 一、一般公共服务支出 | 18 | 　 | 　 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 19 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 3 | 　 | 三、教育支出 | 20 | 1116.28　 | 　1116.28 | 　 |
| 　 | 4 | 　 | 四、科学技术支出 | 21 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、文化旅游体育与传媒支出 | 22 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、社会保障和就业支出 | 23 | 259.66　 | 　259.66 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | 七、卫生健康支出 | 24 | 　69.16 | 　 69.16 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 八、住房保障支出 | 25 | 110.66　 | 　110.66 | 　 |
| 　 | 9 | 　 | …… | 26 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 10 | 　 | …… | 27 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 11 | 　 | 　 | 28 | 　 |
| 本年收入合计 | 12 | 　1501.92 | 本年支出合计 | 29 | 1555.77　 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 13 | 　97.33 | 年末财政拨款结转和结余 | 30 | 43.48　 |
| 一般公共预算财政拨款 | 14 | 　97.33 | 　 | 31 | 　 |
| 政府性基金预算财政拨款 | 15 | 　 | 　 | 32 | 　 |
| 　 | 16 | 　 | 　 | 33 | 　 |
| 合计 | 17 | 　1599.24 | 合计 | 34 | 1599.24　 |

单位：万元

注：本表反映单位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 | **1,555.77** | **1,501.92** | **53.85** |
| 205 | 教育支出 | 1,116.28 | 1,062.43 | 53.85 |
| 20503 | 职业教育 | 1,116.28 | 1,062.43 | 53.85 |
| 2050302 |  中等职业教育 | 1,115.41 | 1,061.56 | 53.85 |
| 2050303 |  技校教育 | 0.86 | 0.86 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 259.66 | 259.66 | 0.00 |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 38.34 | 38.34 | 0.00 |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 147.55 | 147.55 | 0.00 |
| 2080506 |  机关事业单位职业年金缴费支出 | 73.77 | 73.77 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 69.16 | 69.16 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 69.16 | 69.16 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 110.66 | 110.66 | 0.00 |
| 2210201 |  住房公积金 | 110.66 | 110.66 | 0.00 |

注：本表反映单位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 | 1,422.17 | 302 | 商品和服务支出　 | 41.33 |
| 30101 | 　基本工资 | 367.60 | 30201 | 办公费　 | 0.42 |
| 30102 | 　津贴补贴 | 20.27 | 30202 | 印刷费　 | 0.02 |
| 30103 |  奖金 　 |  | 30303 | 咨询费　 | 　 |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30304 | 手续费　 | 　 |
| 30107 | 绩效工资 | 518.72 | 30305 | 水费　 | 1.76 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 151.63 | 30306 | 电费　 | 0.38 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 81.43 | 30307 | 邮电费　 | 　 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 69.72 | 30308 | 取暖费　 | 　 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 70.19 | 30309 | 物业管理费　 | 12.80 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 6.49 | 30213 |  维修（护）费 | 0.52 |
| 30113 | 住房公积金 | 130.93 | 30214 |  租赁费 | 0.24 |
| 30114 | 医疗费 |  | 30218 |  专用材料费 | 0.15 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 5.18 | 30226 |  劳务费 | 0.37 |
|  303 | 　 对个人和家庭的补助 | 38.42 | 30228 |  工会经费 | 24.68 |
| 30302 |  退休费 | 10.42 | 307 | 债务利息支出　 | 　 |
| 30305 |  生活补助 | 23.75 | 310 | 资本性支出 | 　 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 3.65 | 399 | 其他支出　 | 　 |
| 人员经费合计 | 1,460.59 | 公用经费合计 | 41.33 |

注：本表反映单位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 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

注：本单位没有2020年度“三公”经费预算数，也没有2020年度“三公”经费决算数支出，故本表无数据。

|  |
| --- |
| 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 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　类 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　款 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　项 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

注：本单位没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

|  |
| --- |
| 表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
| 部门： |  |  |  |  | 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 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 注：本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。 |

**第三部分：柳州市柳江职业教育中心2020年度部门决算情况说明**

**一、2020年度收入支出决算总体情况**

2020年度收入总计1778.2万元，支出总计1735.36万元，与2019年相比，收、支分别增加245.36万元，203.17万元；分别增长16%,13.26%。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计1778.2万元 ，其中：一般公共预算财政拨款收入1501.92万元；占比84.46%；事业收入271.54万元，占比15.27% ；其他收入4.75万元，占比0.27%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计 1735.36 万元，其中：基本支出 1681.51万元，占96.90%；项目支出 53.85万元，占3.1%；经营支出0万元。

**四、2020年度财政拨款收入支出决算情况**

 本单位 2020年度财政拨款收、支总决算 1501.92万元、1555.77万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加208.39万元，245.47万元，分别增长16.11%,18.73%。

**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。

单位 2020年度财政拨款支出 1555.77 万元，占本年支出合计的 89.65%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加245.47万元，增加18.73%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

 2020 年度财政拨款支出 1555.77 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出1116.28万元，占71.75%；社会保障和就业（类）支出259.66万元，占 16.69%；卫生健康支出69.16 万元，占 4.45%； 住房保障（类）支出110.66万元，占 7.11%。

（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 1433.80万元，支出决算为 1555.77万元。决算数大于预算数的主要原因：一是年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有公务员医疗补助等；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。具体情况如下：

1. 教育支出（205类）职业教育（03款）中等职业教育（02项）。年初预算为1114.55万元，支出决算为1115.41万元，完成年初预算的100.08%。

2、教育支出（205类）职业教育（03款）技校教育（03项）.年初预算为1.72万元，支出决算为0.86万元，完成年初预算的50%。

3、社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）事业单位离退休（02项）。年初预算为38.34万元，支出决算为38.34万元，完成年初预算的100 %。

4、社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05项）。年初预算为147.55万元，支出决算为147.55万元，完成年初预算的100%。

5、社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位职业年金缴费支出（06项）。年初预算为73.77万元，支出决算为73.77万元，完成年初预算的100%。

6、卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）事业单位医疗（02项）。年初预算为69.16万元，支出决算为69.16万元，完成年初预算的100%。

7、住房保障支出（221类）住房改革支出（02款）住房公积金（01项）。年初预算为110.68万元，支出决算为110.66万元，完成年初预算的99.98%。

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1501.92万元，其中：

人员经费1460.59万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、退休费、生活补助、住房公积金；

公用经费41.33万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费。

七、**2020年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况**

本单位2020年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费无支出。

 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**

 本单位2020年度政府性基金预算财政拨款无收支。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

本单位2020年度国有资本经营预算财政拨款本年无支出。

**十、其他重要事项的情况**

（一）本单位无机关运行经费支出。

（二）本单位无政府采购支出。

（三）本单位无国有资产占用情况。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

本单位无2020年度一般公共预算项目支出，故本单位未开展预算绩效管理工作。

**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。