

河池住房公积金管理中心
2025 年度部门预算公开及“三公”经费预
算编制说明

目录

第一部分：河池住房公积金管理中心单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分：河池住房公积金管理中心 2025 部门预算情况说明

- 一、部门收支总体情况说明
- 二、部门收入总体情况说明
- 三、部门支出总体情况说明
- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、国有资本经营预算支出情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第三部分：河池住房公积金管理中心 2025 年部门预算相关报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表

七、财政拨款“三公”经费、会议费和培训费

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、2025 年度预算项目绩效目标公开表

第四部分：名词解释

第一部分：河池住房公积金管理中心概况

一、主要职责

负责贯彻落实国务院《住房公积金管理条例》，依照《住房公积金管理条例》负责本市所辖行政区域内的各县（区）、市直各单位及驻河池中央、自治区直属各单位贯彻落实《住房公积金管理条例》及住房公积金各项政策情况的检查督促工作，依照法规开展行政执法工作；负责本市所辖行政区域内各县（区）、市直各单位及驻河池中央、自治区直属各单位职工住房公积金的归集、使用等管理工作，负责编制、执行住房公积金归集、使用计划；负责记载职工住房公积金的缴存、提取、使用等情况；负责住房公积金的核算；审批住房公积金的提取、使用；负责开展住房公积金委托贷款等资金营运工作，负责住房公积金的保值和归还；编制住房公积金归集、使用计划执行情况的报告；完成市委、市政府交办事项，执行住房公积金管理委员会决定的其它事项

二、机构设置情况

河池住房公积金管理中心于 2003 年 7 月正式成立，是直属于河池市人民政府不以营利为目的的财政全额拨款事业单位，机构级别为副处级。负责全市行政区域内住房公积金管理，对全市的住房公积金实行“统一决策、统一管理、统一制度、统一核算”。内设 9 个科室：综合科、归集管理科、信贷科、互联网业务科、财务核算科、法规稽查科、信息技

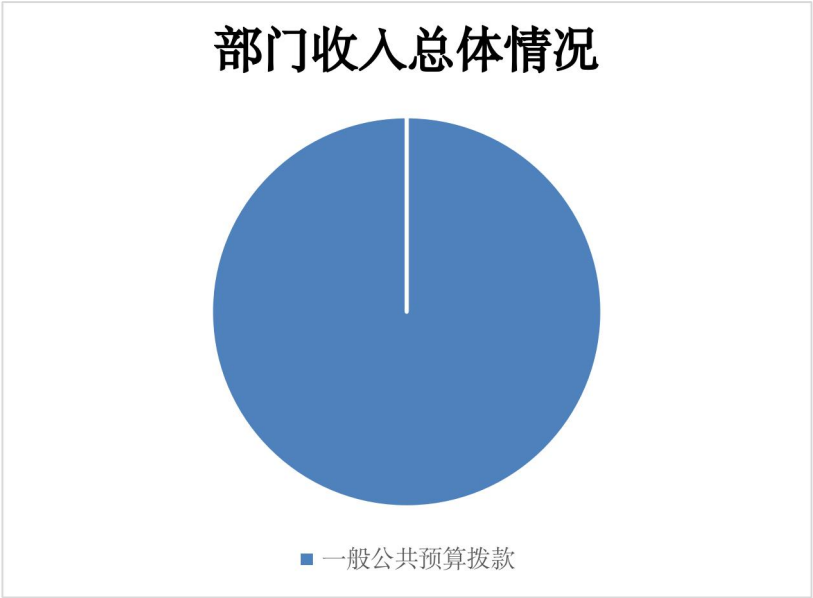
术管理科，风险管理科、档案管理科，下辖金城江、宜州、罗城、环江、南丹、天峨、东兰、巴马、凤山、都安、大化11个管理部，各县（区）管理部是河池住房公积金管理中心的派出机构，不具法人资格，不单独进行财务核算

第二部分：2025 年部门预算情况说明

一、部门预算收支总体情况说明

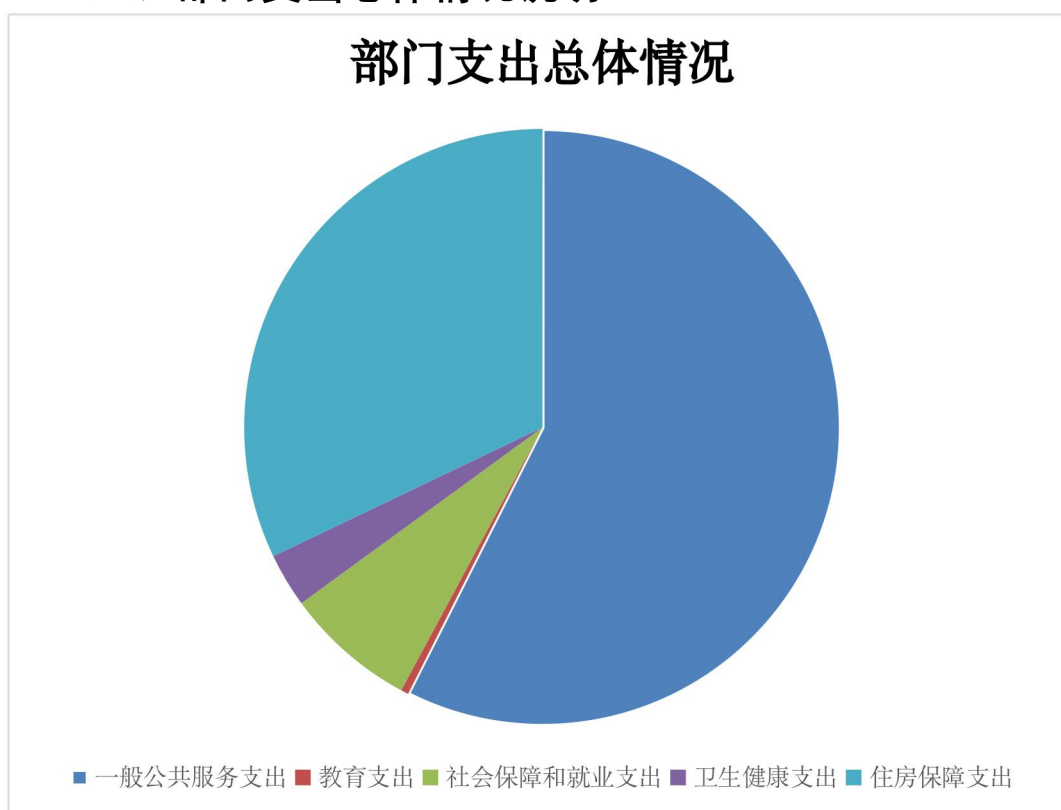
我部门总收入 1978.88 万元，总支出 1978.88 万元。总收入较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%；总支出较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%，主要原因是：随着住房公积金规模的不断扩大，新增聘用人员 5 人导致总支出稍有增长。

二、部门收入总体情况说明



2025 年我部门总收入 1978.88 万元，较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%。

三、部门支出总体情况说明



2025 年我部门总支出 1978.88 万元，较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%。主要包括：一般公共预算拨款。

（一）按支出功能分类科目划分，共分为 5 类，其中：

（1）社会保障和就业支出 141.02 万元，占支出总预算 7.13%，比上年增加 17.40 万元，增长 14.08%，主要原因是：工资的正常晋升导致社保基数提高，社会保障和就业支出较去年增加。

（2）一般公共服务支出 1136.69 万元，占支出总预算 57.44%，比上年增加 457.93 万元，增长 67.47%，主要原因是：2025 年，根据财政预算编制要求，聘用人员经费纳入基本支

出预算编制，导致一般公共服务支出较去年增长。

(3)卫生健康支出 57.87 万元，占支出总预算 2.92%，比上年减少 4.02 万元，下降 6.50%，主要原因是：一是 2025 年调出 1 人；二是 2025 年医保基数比 2024 年基数少所致。

(4)住房保障支出 635.16 万元，占支出总预算 32.10%，比上年减少 440.39 万元，下降 40.95%，主要原因是：2025 年，根据财政预算编制要求，聘用人员经费由原来的住房保障支出项目改为基本支出预算项目，导致住房保障支出下降。

(5)教育支出 8.14 万元，占支出总预算 0.41%，比上年减少 0.05 万元，下降 0.61%，主要原因是：2025 年调出 1 人，教育支出较上年减少。

(二)按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1.基本支出预算。

基本支出预算 1408.88 万元，占支出预算 71.20%，比上年增加 470.86 万元，增长 50.20%。其中：

(1)工资福利支出 1275.85 万元，占基本支出总预算 90.56%，比上年增长 473.02 万元，增长 58.92%，主要原因是：2025 年，根据财政预算编制要求，聘用人员经费纳入基本支出预算编制，导致工资福利支出较去年增长。

(2)对个人和家庭的补助 18.13 万元，占基本支出总预算 1.29%，比上年减少 0.09 万元，减少 0.49%，主要原因是：2025

年退休人员的“获得荣誉加发退休费”由市人社部门编制，导致该项较上年减少。

(3)商品和服务支出 114.90 万元，占基本支出总预算 8.16%，比上年减少 2.08 万元，减少 1.78%，主要原因是：2025 年调出 1 人，导致商品和服务支出较上年减少。

2.项目支出预算。

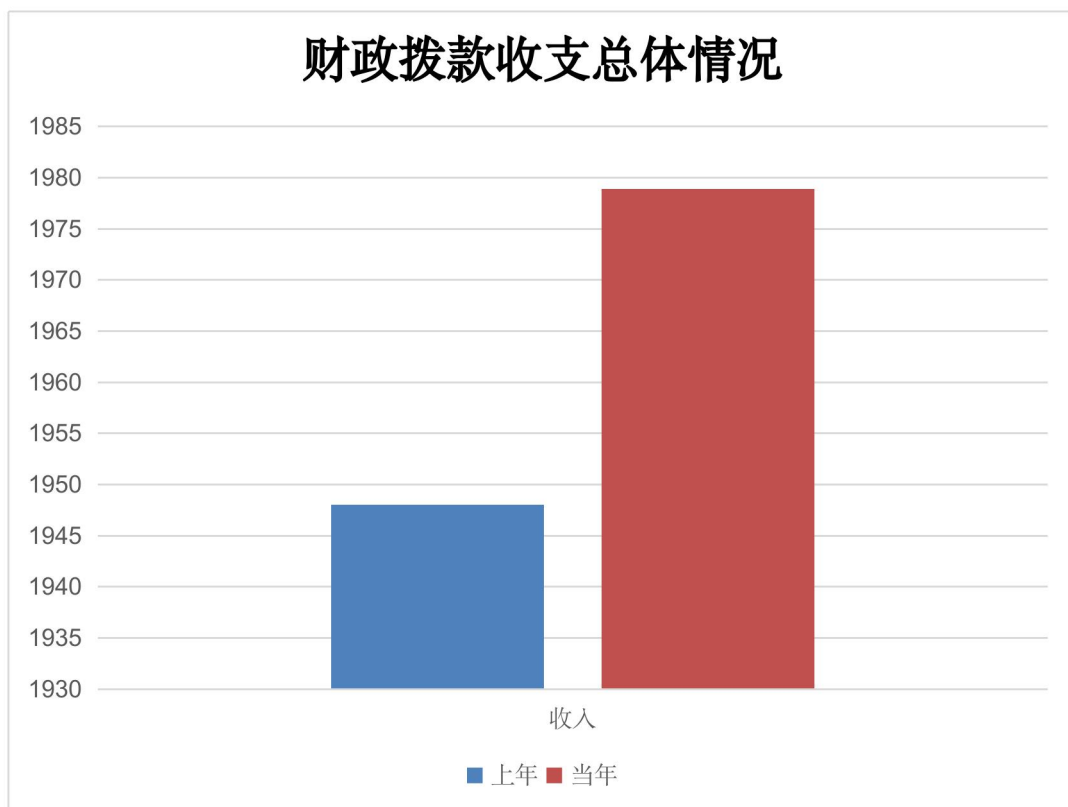
项目支出预算 570.00 万元，占支出预算 28.80%，比上年减少 440.00 万元，下降 43.56%。其中：

(1)资本性支出 296.00 万元，占项目支出总预算 51.93%，比上年增长 27.00 万元，增长 10.04%，主要原因是：根据“高效办成一件事”实施方案，购置一些办公设备及与其他部门信息系统共享对接增加支出。

(2)商品和服务支出 274.00 万元，占项目支出总预算 48.07%，比上年减少 17.00 万元，减少 5.84%，主要原因是：减少了管理部线路租用费所致。

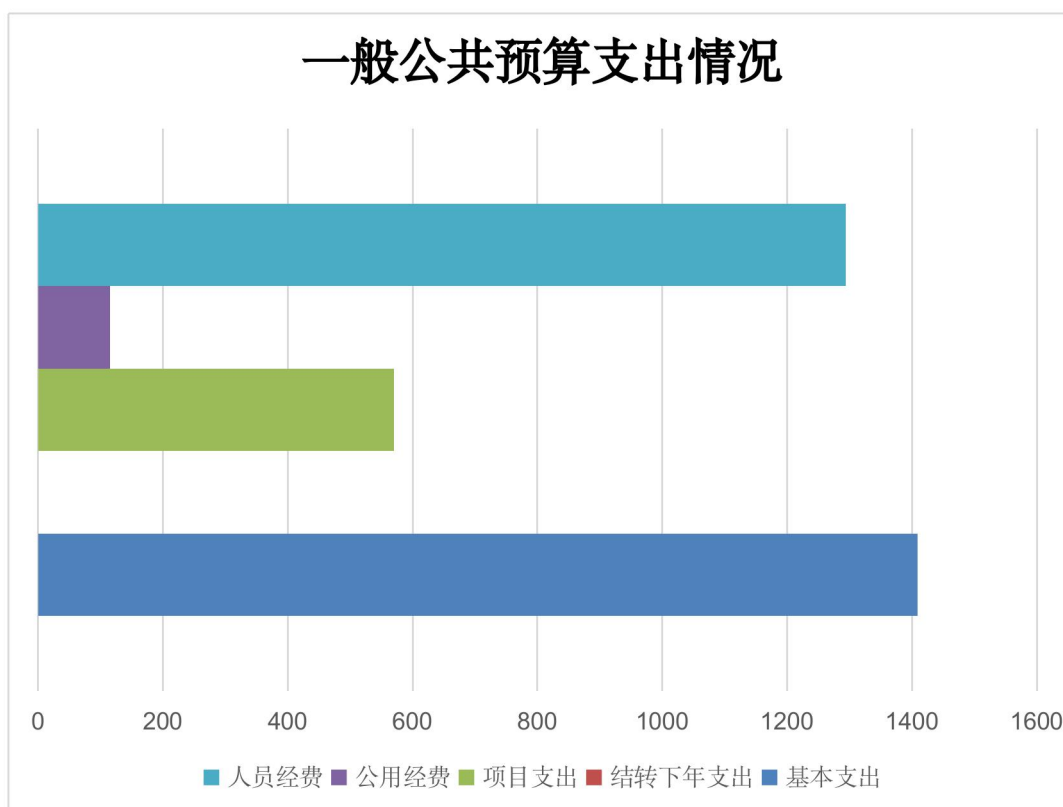
(3)工资福利支出 0.00 万元，占项目支出总预算 0.00%，比上年减少 450.00 万元，减少 100.00%，主要原因是：2025 年，根据财政预算编制要求，聘用人员经费纳入基本支出预算编制，不在项目支出经费反映。

四、财政拨款收支总体情况说明



2025 年财政拨款收入我部门财政拨款总收入 1978.88 万元，总支出 1978.88 万元。财政拨款总收入较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%。财政拨款总支出较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%，主要原因是随着住房公积金规模的不断扩大，新增聘用人员 5 人导致财政拨款总支出稍有增长。

五、一般公共预算支出情况说明



2025 年一般公共预算支出共 1978.88 万元，较 2024 年度预算数 1948.02 万元，增加 30.86 万元，增长 1.58%，主要原因是随着住房公积金规模的不断扩大，新增聘用人员 5 人导致一般公共预算支出稍有增长。具体情况为：

一般公共服务支出 1136.69 万元，占支出总预算的 57.44%，比上年增加 457.93 万元，增长 67.47%。

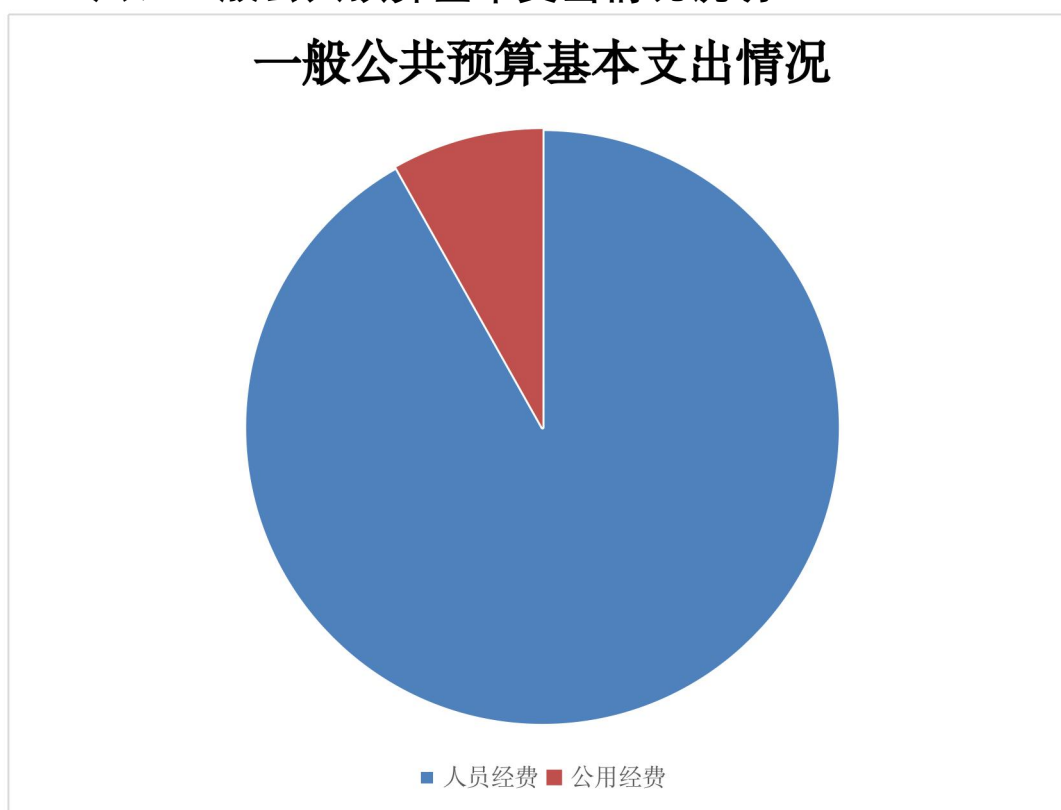
住房保障支出(类)635.16 万元，占支出总预算的 32.10%，比上年减少 440.39 万元，下降 40.95%。

卫生健康支出（类）支出 57.87 万元，占支出总预算的 2.92%，比上年减少 4.02 万元，下降 6.50%。

教育支出（类）支出 8.14 万元，占支出总预算的 0.41%，比上年减少 0.05 万元，下降 0.61%。

社会保障和就业支出（类）支出 141.02 万元，占支出总预算的 7.13%，比上年增加 17.40 万元，增长 14.08%。

六、一般公共预算基本支出情况说明



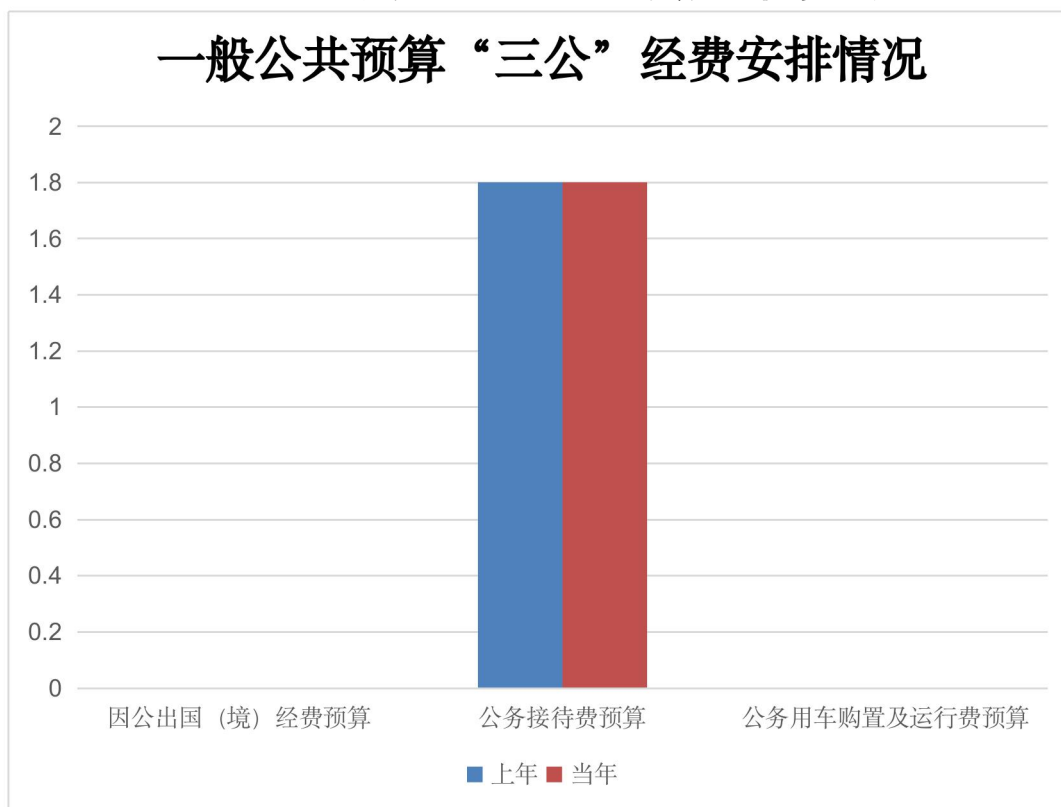
2025 年一般公共预算基本支出共 1408.88 万元，占支出预算的 71.20%，较 2024 年度预算数 938.02 万元，增加 470.86 万元，增长 50.20%，主要原因是 2025 年，根据财政预算编制要求，聘用人员经费纳入一般公共预算基本支出编制，导致一般公共预算基本支出增长具体情况为：

（一）工资福利支出预算 1275.85 万元，占基本支出预算的 90.56%，比上年增加 473.02 万元，增长 58.92%。其中：

（二）商品和服务支出预算 114.90 万元，占基本支出预算的 8.16%，比上年减少 2.08 万元，下降 1.78%。

（三）对个人和家庭的补助 18.13 万元，占基本支出总预算 1.29%，比上年减少 0.09 万元，下降 0.49%。

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明



（一）2025 年部门预算共安排“三公”经费支出预算 1.80 万元（全口径），其中：因公出国（境）经费支出预算 0.00 万元，公务接待费支出预算 1.80 万元，公务用车购置及运行费支出预算 0.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元,公务用车运行维护费 0.00 万元）。

（二）2025 年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算 1.80 万元，同口径较 2024 年度预算数 1.80 万元，增加 0.00 万元，增长 0.00%，具体如下：

1.因公出国（境）费 2025 年预算安排 0.00 万元，较 2024 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。

2.公务接待费 2025 年预算安排 1.80 万元，较 2024 年度预算数 1.80 万元，增加 0.00 万元，增长 0.00%，与去年持

平。

3.公务用车购置及运行费 2025 年预算安排 0.00 万元，较 2024 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。

八、政府性基金预算支出情况说明

我部门 2025 年政府性基金预算支出共 0.00 万元，较 2024 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。

九、国有资本经营预算支出情况说明

我部门 2025 年国有资本经营预算支出共 0.00 万元，较 2024 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费安排情况说明

2025 年本部门机关运行经费预算 114.90 万元，较 2024 年度预算数 116.98 万元，减少 2.08 万元，下降 1.78%，主要原因是：2025 年有 1 人调出，导致测算的运行经费减少。

（二）政府采购预算安排情况说明

我部门 2025 年政府采购预算总金额 310.20 万元。其中：货物类采购 192.70 万元、工程类采购 0 万元、服务类采购 117.50 万元。主要用于：办公设备的采购及系统软件的开发服务等

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，应急机要通信用车 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 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

（四）预算绩效目标情况说明

1.我部门 2025 年所有项目支出全面实施绩效目标管理，涉及项目 3 个，预算资金 570 万元。绩效目标情况详见报表（日常运转类项目、工资类人员经费项目和涉密项目等除外）。

2.重点项目预算绩效目标说明。

项目名称：本级及十一个管理部工作经费，预算资金 200 万元，2025 年度绩效目标为：进一步保障住房公积金资金的安全高效运作，提高工作人员为民服务能力和水平，提高住房公积金的知晓率及影响力，有力支持职工利用住房公积金政策改善居住条件。设 1 条数量指标：工作任务达成率=100%；设 1 条质量指标：经费使用合规性 = 100%；设 1 条时效指标：完成时间在 2025 年 12 月 31 日前；设 1 条成本指标：本级及十一个管理部日常运行成本 $\leq$ 200 万元；设 2 条社会效益指标：1.长期持续提高工作人员为民服务能力和水平；2.长期持续提高住房公积金的知晓率及影响力；设 1 条可持续影响指标：长期持续支持职工利用住房公积金政策改善居住条件；设 1 条满意度指标：服务对象满意度 $\geq$ 90%。

第三部分河池住房公积金管理中心 2025 年部门预算表

表一：部门收支总体情况表

部门收支总体情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位: 万元

收入		支出	
项目	预算数	项 目 (按支出功能科目分类)	预算数
一、一般公共预算拨款	1978.88	一、一般公共服务支出	1136.69
1、上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
2、本级	1978.88	三、国防支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	四、公共安全支出	0.00
1、上级补助	0.00	五、教育支出	8.14
2、本级	0.00	六、科学技术支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
1、上级补助	0.00	八、社会保障和就业支出	141.02
2、本级	0.00	九、卫生健康支出	57.87
四、财政专户管理资金收入	0.00	十、节能环保支出	0.00

五、事业收入	0.00	十一、城乡社区支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	十二、农林水支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	十三、交通运输支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
九、其他收入	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	635.16
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	1978.88	本年支出合计	1978.88
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00

收入总计	1978.88	支出总计	1978.88
------	---------	------	---------

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表二：部门收入总体情况表

部门收入总体情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入						上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	单位资金	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	单位资金
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
125	河池住房公积金管理中心	1978.88	1978.88	1978.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表三：部门支出总体情况表

部门支出总体情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称 (功能分类科目名称)	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
		合计	1978.88	1408.88	570.00	0
	125	河池住房公积金管理中心	1978.88	1408.88	570.00	0
2010301		行政运行	1136.69	1136.69	0.00	0
2050803		培训支出	8.14	8.14	0.00	0
2080501		行政单位离退休	13.00	13.00	0.00	0
2080502		事业单位离退休	5.13	5.13	0.00	0
2080505		机关事业单位基本养老保险 缴费支出	76.74	76.74	0.00	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费 支出	43.44	43.44	0.00	0
2089999		其他社会保障和就业支出	2.71	2.71	0.00	0
2101101		行政单位医疗	36.15	36.15	0.00	0
2101103		公务员医疗补助	21.72	21.72	0.00	0
2210201		住房公积金	65.16	65.16	0.00	0
2210302		住房公积金管理	570.00	0.00	570.00	0

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表四：财政拨款收支总体情况表

财政拨款收支总体情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项 目（按支出功能科目分类）	预算数
一、一般公共预算拨款	1978.88	一、一般公共服务支出	1136.69
1、上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
2、本级	1978.88	三、国防支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	四、公共安全支出	0.00
1、上级补助	0.00	五、教育支出	8.14
2、本级	0.00	六、科学技术支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
1、上级补助	0.00	八、社会保障和就业支出	141.02
2、本级	0.00	九、卫生健康支出	57.87
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	635.16

		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	1978.88	本年支出合计	1978.88
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入总计	1978.88	支出总计	1978.88

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。
报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表五：一般公共预算支出情况表

一般公共预算支出情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心			单位：万元					
科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称 （功能分类科目名称）	合计	基本支出			项目支出	结转下年支出
				小计	人员经费	公用经费		
			1	2	3	4	5	6
	125	河池住房公积金管理中心	1978.88	1408.88	1293.98	114.90	570.00	0
2010301		行政运行	1136.69	1136.69	1029.93	106.76	0.00	0
2050803		培训支出	8.14	8.14	0.00	8.14	0.00	0
2080501		行政单位离退休	13.00	13.00	13.00	0.00	0.00	0
2080502		事业单位离退休	5.13	5.13	5.13	0.00	0.00	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.74	76.74	76.74	0.00	0.00	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	43.44	43.44	43.44	0.00	0.00	0
2089999		其他社会保障和就业支出	2.71	2.71	2.71	0.00	0.00	0
2101101		行政单位医疗	36.15	36.15	36.15	0.00	0.00	0
2101103		公务员医疗补助	21.72	21.72	21.72	0.00	0.00	0
2210201		住房公积金	65.16	65.16	65.16	0.00	0.00	0
2210302		住房公积金管理	570.00	0.00	0.00	0.00	570.00	0

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表六：一般公共预算基本支出情况表

一般公共预算基本支出情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心 单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	1408.88	1293.98	114.90
301	工资福利支出	1275.85	1275.85	0.00
30101	基本工资	190.47	190.47	0.00
30102	津贴补贴	143.48	143.48	0.00
30103	奖金	215.98	215.98	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.74	76.74	0.00
30109	职业年金缴费	43.44	43.44	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	34.75	34.75	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	21.72	21.72	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.10	4.10	0.00
30113	住房公积金	65.16	65.16	0.00
30199	其他工资福利支出	480.00	480.00	0.00
302	商品和服务支出	114.90	0.00	114.90
30201	办公费	4.00	0.00	4.00
30202	印刷费	0.00	0.00	0.00

30205	水费	1.00	0.00	1.00
30206	电费	5.00	0.00	5.00
30207	邮电费	9.77	0.00	9.77
30211	差旅费	3.20	0.00	3.20
30214	租赁费	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	3.00	0.00	3.00
30216	培训费	8.14	0.00	8.14
30217	公务接待费	1.80	0.00	1.80
30226	劳务费	0.00	0.00	0.00
30227	委托业务费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	10.86	0.00	10.86
30229	福利费	0.26	0.00	0.26
30239	其他交通费用	41.28	0.00	41.28
30299	其他商品和服务支出	26.59	0.00	26.59
303	对个人和家庭的补助	18.13	18.13	0.00
30302	退休费	18.13	18.13	0.00
310	资本性支出	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	0.00	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

表七：财政拨款“三公”经费、会议费和培训费

财政拨款“三公”经费、会议费和培训费

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	总计	“三公”经费						会议费	培训费		
			合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		小计	本级资金安排	上级补助资金安排
					小计	公务用车运行维护费	公务用车购置费					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
125001	河池住房公积金管理中心	42.94	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80	8.00	33.14	33.14	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差

表八：政府性基金预算支出情况表

政府性基金预算支出情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心				单位：万元		
科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能 分类科目名称）	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
			0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差

表九：国有资本经营预算支出情况表

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能 分类科目名称）	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
			1	2	3	4
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。本部门 2025 年度没有国有资本经营预算支出，故本表无数据

表十：2025 年度预算项目绩效目标公开表

2025 年度预算项目绩效目标公开表

单位名称：河池住房公积金管理中心

单位：万元

单位代码	单位名称	项目名称	预算金额	年度绩效目标
125	河池住房公积金管理中心	部门网站信息系统及网络建设、运行和维护费	365.00	根据住建部或住建厅及大数据局要求，实现我中心系统与自治区系统及政务服务平台双向对接，提高风险防控能力，提升公积金服务效率，维护信息系统的正常安全运行，确保资金及客人信息安全。
125	河池住房公积金管理中心	本级及管理部聘请律师费和诉讼经费	5.00	持续不断完善和规范住房公积金管理，确保住房公积金资金安全运作，促进住房公积金事业持续健康发展
125	河池住房公积金管理中心	本级及十一个管理部工作经费	200.00	进一步保障住房公积金资金的安全高效运作，提高工作人员为民服务能力和水平,提高住房公积金的知晓率及影响力，有力支持职工利用住房公积金政策改善居住条件。

注：本报表不包含不宜公开的项目，金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

第四部 分名词解释

一、 财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、 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。

三、 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。

四、 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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

六、 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。

七、 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。

八、 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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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所发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指本级各部门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。

十三、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、机关服务中心）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。