

宝鸡市军队离退休干部第二休养所 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

宝鸡市军队离退休干部第二休养所的主要职责是：承担部队移交地方政府安置的军队离退休干部的接收安置和服务管理工作，负责落实军休干部的政治待遇和生活待遇以及军休干部家（遗）属各项待遇，组织军休干部开展政治文化生活和公益社会公益活动，承担单位服务设施的维护管理，创造良好的休养环境，承办上级部门交办的其他事项。

（二）内设机构。

内设科室有办公室、军休待遇科、后勤保障科 3 个科室。

二、单位决算单位构成

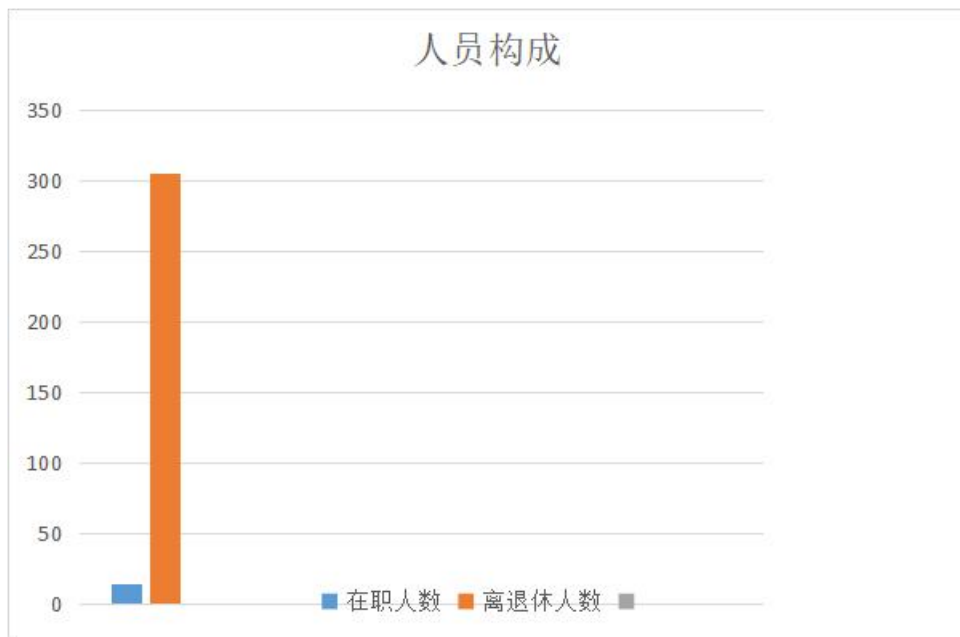
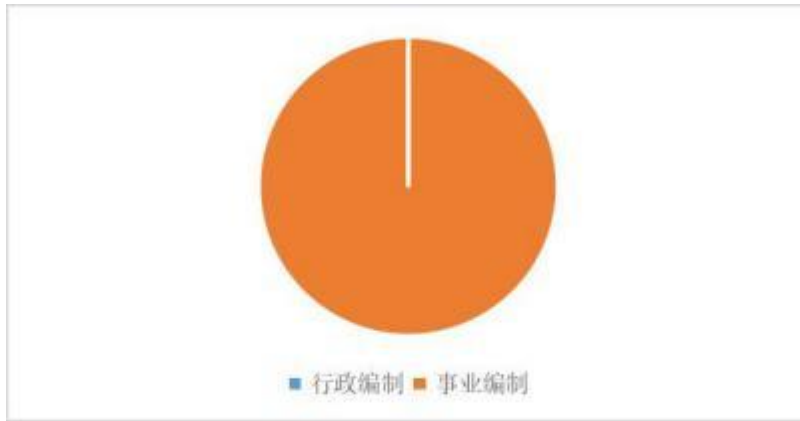
纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	宝鸡市军队离退休干部第二休养所

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 14 人，其中行政编制 0 人、事业编制 14 人；实有人员 14 人，其中行政 0 人、事业 14 人。单位管理的离退休人员 305 人（包括军休干部 302 名）。

序号	单位名称	编制人数	实有人数	离退休人员	
1	宝鸡市军队离退休干部第二休养所	14	14	305	



第二部分 2021 年度单位决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金预算财政拨款收入
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：宝鸡市军队离休干部第二休养所

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	5350.15	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	0.05	8. 社会保障和就业支出	6225.16
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支	
		23. 其他支出	
本年收入合计	5350.2	本年支出合计	6225.16
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	874.96	年末结转和结余	
收入总计	6225.16	支出总计	6225.16

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：宝鸡市军队离退休干部第二休养所

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政	国有资本经营预算财
1. 一般公共预算财政拨款	5350.15	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	5,748.99	5,748.99		
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	5,350.15	本年支出合计	5,748.99	5,748.99		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡市军队离退休干部第二休养所

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款 结转和结余	398.84	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	398.84					
政府性基金预 算财政拨款						
国有资本经营 预算财政拨款						
收入总计	5,748.99	支出总计	5,748.99	5,748.99		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：宝鸡市军队离退休干部第二休养所

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
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
人员经费合计		5,663.38	公用经费合计		81.26
301	工资福利支出	170.72	302	商品和服务支出	80.78
30101	基本工资	57.82	30201	办公费	5.69
30103	奖金	39.21	30202	印刷费	1.15
30107	绩效工资	36.07	30205	水费	1.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.36	30206	电费	1.60
30109	职业年金缴费	6.38	30207	邮电费	0.96
30110	职工基本医疗保险缴费	11.39	30208	取暖费	4.43
30112	其他社会保障缴费	0.36	30209	物业管理费	0.59
30113	住房公积金	11.14	30211	差旅费	1.08
303	对个人和家庭的补助	5,492.66	30213	维修(护)费	15.85
30301	离休费	26.90	30214	租赁费	0.13
30302	退休费	5,345.92	30216	培训费	0.12
30309	奖励金	0.08	30217	公务接待费	0.03
30399	其他对个人和家庭的	119.76	30226	劳务费	6.59
			30227	委托业务费	21.90
			30228	工会经费	5.59
			30239	其他交通费用	3.31
			30299	其他商品和服务支出	10.48
			310	资本性支出	0.48
			31003	专用设备购置	0.48

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。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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：宝鸡市军队离休干部第二休养所

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.03		0.03					
决算数	0.03		0.03					0.12

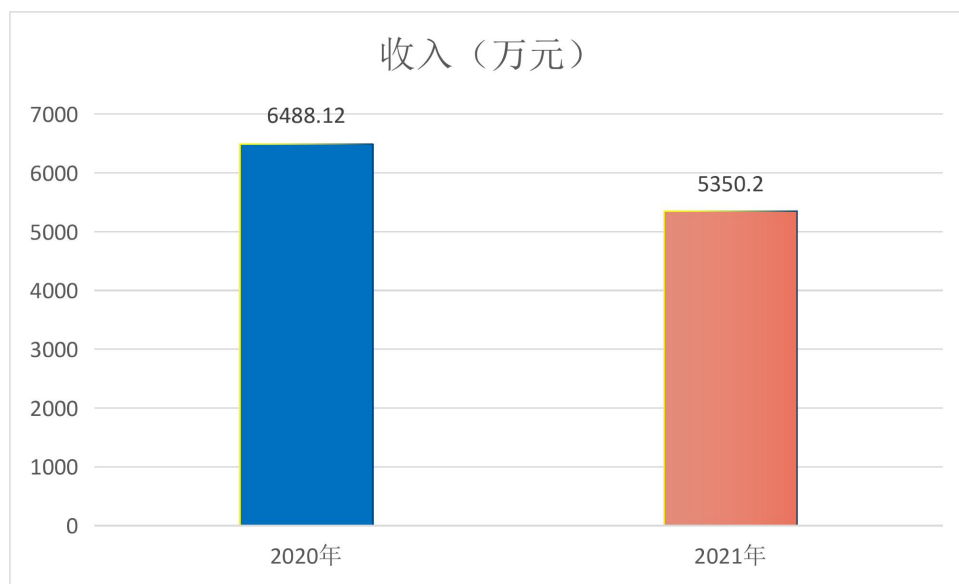
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

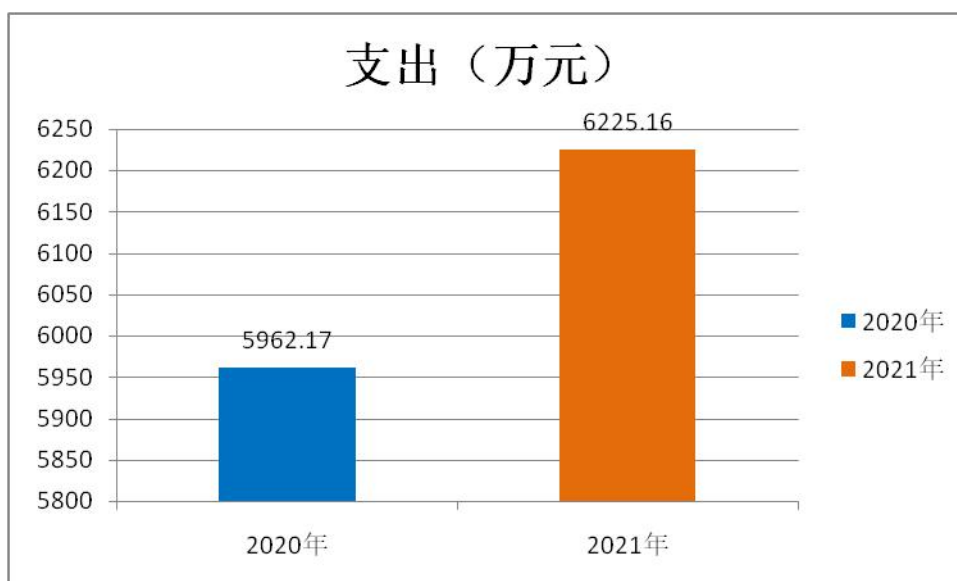
第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入 5350.20 万元,2020 年收入 6488.12 万元 , 2021 年比上年减少 1137.92 万元,减少 17.54%,减少的主要原因是我所为财政全额拨款事业单位,所有收入均来源于财政。收入减少的原因是机构经费进行了压缩和军休干部自然原因的减少使财政拨款减少。

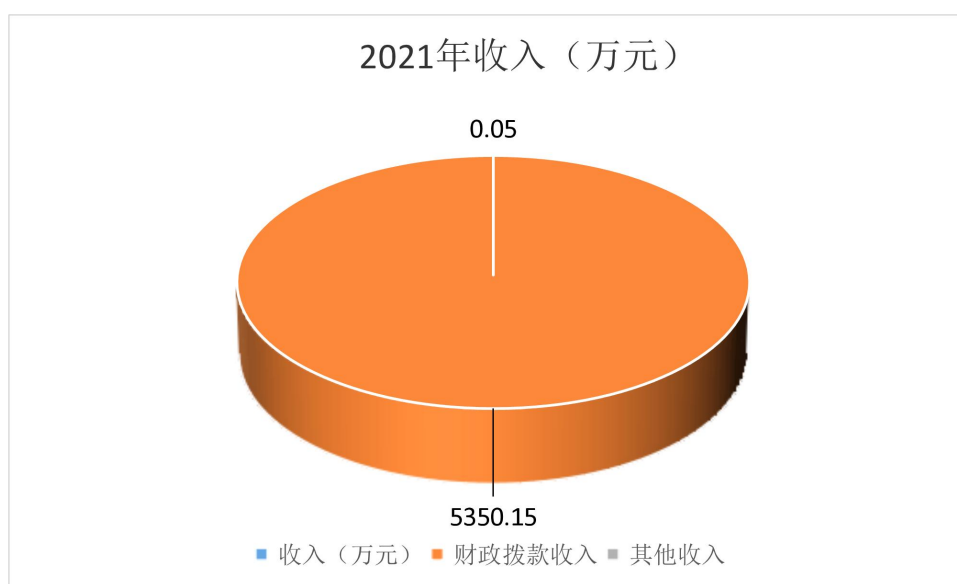
2021 年支出 6225.16 万元,2020 年支出合计 5962.17 万元,2021 年比上年增加 262.99 万元,增加了 4.41%,增加的原因是单位有老旧小区视老化改造工程,有改造费用支出。





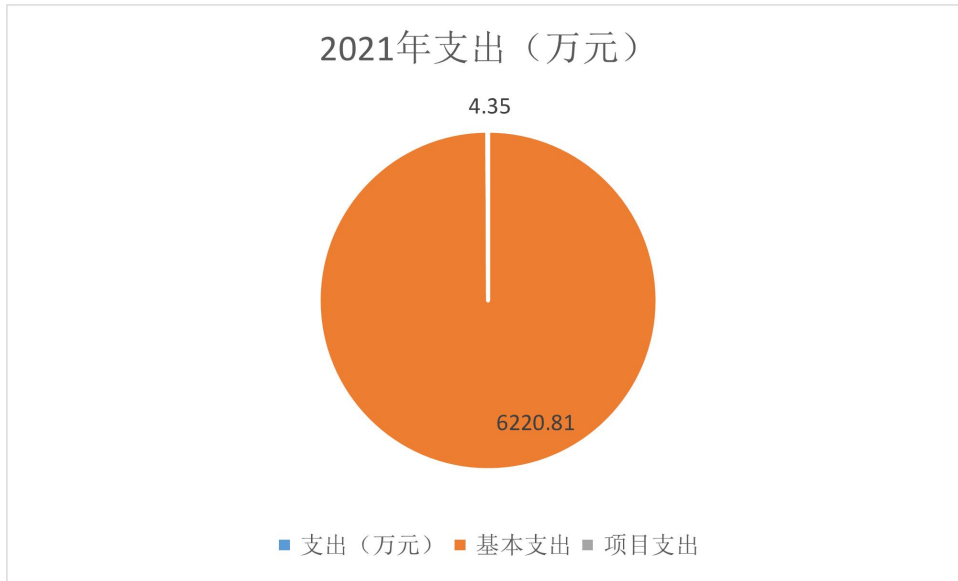
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 5350.20 万元，其中：财政拨款收入 5350.15 万元，占 99.999%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.05 万元，占 0.001%。



三、支出决算情况说明

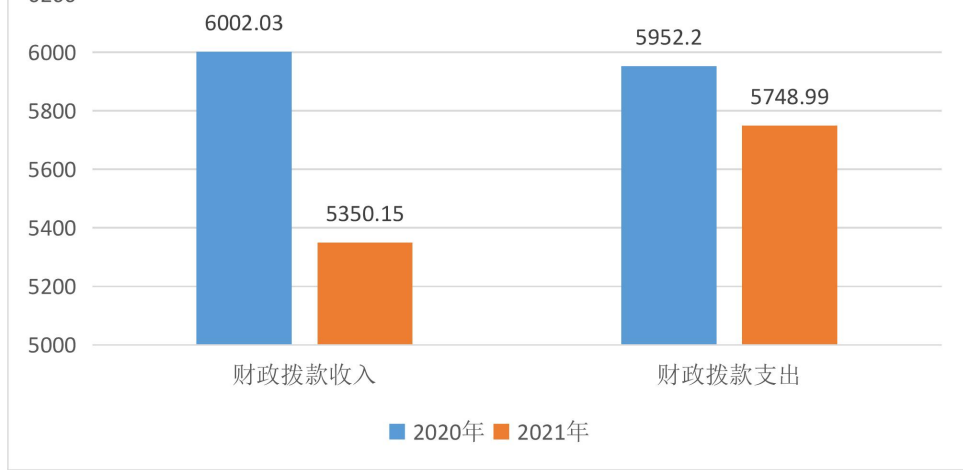
2021年支出合计6225.16万元，其中：基本支出6220.81万元，占99.93%；项目支出4.35万元，占0.07%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入5350.15万元，2020年财政拨款收入6002.03万元，比上年减少10.86%，减少的主要原因为2021年财政拨款支出减少，本年以支出定收入。

2021年财政拨款支出为5748.99万元，占本年支出的100%，2020年财政拨款支出为5952.2万元，总体情况比上年减少3.41%，减少的主要原因为军休干部自然原因减少，机构运转压缩开支。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年财政拨款支出5748.99万元，占本年支出合计的92.35%。与上年相比，财政拨款支出减少203.21万元，减少了3.41%，主要原因是军休干部自然原因减少，机构运转压缩开支。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离休人员安置（项）。

无预算，支出决算为5372.82万元。

2. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离休干部管理机构（项）。

无预算，支出决算376.18万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出5744.64万元，包括：人员经费支出5663.38万元和公用经费支出81.26万元。

人员经费5663.38万元，主要包括工作人员基本工资57.82万、奖金39.21万元、绩效工资36.07万元、养老保险缴费8.36万元、职业年金缴费6.38万元、医疗保险缴费

11.39 万元、住房公积金 11.17 万元,其他社会保障缴费 0.36 万元,军休干部离休费 26.90 万元、退休费 5345.92 万元、奖励金 0.08 万元、其他对个人和家庭的补助 119.76 万元。

公用经费 81.26 万元,主要包括办公费 5.69 万元、印刷费 1.15 万元、水费 1.28 万元、电费 1.60 万元、邮电费 0.96 万元、取暖费 4.43 万元、物业管理费 0.59 万元、差旅费 1.08 万元、维修费 15.85 万元、租赁费 0.13 万元、培训费 0.12 万元、公务接待费 0.03 万元、劳务费 6.59 万元、委托业务费 21.90 万元、工会经费 5.59 万元、其他交通费用 3.31 万元、其他商品和服务支出 10.48 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元,支出决算为 0.03 万元。决算数较预算数增加 0.03 万元,主要原因是本单位无市级预算

1. 因公出国(境)支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国(境)预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本单位无公务用车。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本单位无公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0.03 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 0.03 万元，主要原因是本单位无市级预算。其中：

公务接待支出为 0.03 万元。主要是组织 12 位军休干部排练省上参演节目情景剧简餐费

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0.12 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 0.12 万元，主要原因是本单位无市级预算。

(三) 会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本年因新冠疫情，无大型会议，小型内部会议没有产生会议费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明

2021 年单位运行经费预算为 0 万元，支出决算为 81.26 万元，支出决算比上年增加 61.59 万元，主要原因是单位有军休老旧小区改造工程支出。

十一、政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额共79.47万元，其中政府采购货物类支出54.83万元、政府采购服务类支出24.64万元、政府采购工程类支出0万元。授予中小企业合同金额79.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆0辆（其中公务用车保有0量），其中副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车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。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2020年当年购置车辆0辆（其中公务用车购置0辆）；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

我单位财务管理均按照国家有关财经法规执行，收入、支出全部纳入财政云支付系统，专款专用，严格执行“三重一大”制度，资金支付流程规范，收入来源为财政补助收入，无其他预算收入，各项经费支出执行有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准。本单位管理意识增强，资金使用和管理逐年规范。国库集中支付、资产管理、政府采购等规定的执行总体比较规范。基本没有在项目支出中夹杂违规支出的情况。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位没有项目支出，没有进行绩效自评。并已公开空表

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称						
省级主管部门					实施单位	
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)
		年度资金总额:				
		其中: 中省财政资金				
		市级财政资金				
其他资金						
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度指标					
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分87分。本单位无市级预算，本年度单位总体运行情况良好，较好完成了各项目标任务，上级下达我所的专项资金能按规定时间、金额下拨到位，我所对资金的使用管理也相当严格，做到了专款专用，重点突出，公开公正，管理规范。但还存在以下问题：**一是**机构专项资金不足。在机构资金使用上，由于地市财政未予以配套，该部分经费在数额上还存在一定缺口，不能满足机构正常运转；**二是**机构用房专项资金使用滞后，还需加快执行进度。下一步将加大财务人员培训力度，进一步提高资金使用率。

（评价报告格式参照《宝鸡市财政局转发《陕西省财政厅关于印发〈陕西财政项目支出绩效评价管理办法的通知〉》的通知》（宝市财办检[2020]11号））

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：宝鸡市军队离退休干部第二休养所

自评得分：87

(一) 简要概述部门职能与职责。		宝鸡市军队离退休干部第二休养所的主要职责是，承担部队移交地方政府安置的军队离退休干部的接收安置和服务管理工作，负责落实军休干部的政治待遇和生活待遇以及军休干部家(遗)属各项待遇，组织军休干部开展政治文化生活和公益活动，承担单位服务设施的维护管理，创造良好的休养环境，承办上级部门交办的其他事项。									
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。		2020年支出合计6225.16万元，其中：基本支出6220.81万元，占99.93%；项目支出4.35万元，占0.07%。									
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建
投入	预算执行(2.5分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。	基本完成	100%	60%	6	军休老旧小区维修改造专项资金有结余，维修改造项目未完成	
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	无预算调整	100%	100%	5	政府采购预算与实际支出有差异	
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)×100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	100%	75%	3	支出进度分配不合理。资金上半年使用率低，加强资金管理，统筹规划资金使用。		
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。				5		
过程	预算管理(1.5分)	“三公经费”控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	100%	100%	100%	5	无	
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符合扣2分，扣完为止。	资产管理未按规定规范	部分资产管理不规范	部分资产管理不规范	3	资产管理不够规范，新增资产不能及时入账，今后应加强资产管理。	
过程	预算管理(1.5分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3.重大项目开支经过评估论证； 4.符合部门预算批复的用途； 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列、不列支出等违规行为。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	机构经费严重不足	机构经费严重不足	机构经费严重不足	3	机构经费严重不足，有使用率休干部经费现象。改进措施：合理分配资金。	
		项目产出(40分)	40		1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	基本完成	基本完成	基本完成	39		
效果	履职尽责(60分)	项目效益(20分)	20			基本完成	基本完成	基本完成	18		

备注：1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。
2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未

执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。