

中共绍兴市柯桥区委老干部局 2021 年度部门决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 部门职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(2)
二、2021 年度部门决算公开表.....	(2)
三、2021 年度部门决算情况说明.....	(2)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(2)
(二) 收入决算情况说明.....	(2)
(三) 支出决算情况说明.....	(3)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(3)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(7)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(8)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(9)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(9)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(11)
(十一) 政府采购支出说明.....	(12)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(12)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(12)
四、名词解释.....	(16)

一、概况

(一) 部门职责

(1) 贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于离退休干部工作的方针政策和决策部署。

(2) 负责离退休干部工作调查研究，为区委、区政府决策提供依据。

(3) 指导全区离退休干部工作，拟订离退休干部工作的有关政策规定。总结推广离退休干部工作经验，宣传先进事迹。协调有关部门和社会各方面力量共同做好离退休干部工作。

(4) 协同做好离退休干部政治建设、思想建设、党组织建设，加强离退休干部党员教育管理。组织指导离退休干部参加理论学习、情况通报、重要会议和重大活动。指导老干部党校工作。

(5) 组织、引导离退休干部发挥优势作用，为党委、政府凝心聚力。

(6) 做好离休干部政治、生活待遇落实，会同原单位做好离休干部、退休实职副处以上等上级指定的老领导服务管理工作。

(7) 协同做好全区退休干部服务管理工作。

(8) 加强离退休干部活动、学习阵地建设，指导区老干部活动中心、区老年大学工作。

(9) 负责离退休干部工作信息化建设。

(10) 指导全区关心下一代工作。

(11) 完成区委交办的其他任务。

(二) 机构设置

从预算单位构成看，中共绍兴市柯桥区委老干部局（汇总）部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入中共绍兴市柯桥区委老干部局（汇总）2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 中共绍兴市柯桥区委老干部局本级（绍兴市柯桥区老干部活动中心、绍兴市柯桥区关心下一代工作指导中心与局本级合并做账）；

2. 绍兴市柯桥区老年大学教学指导中心。

二、2021年度部门（单位）决算公开表

详见附表。

三、2021年度部门（单位）决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计1,461.29万元，支出总计1,461.29万元，与2020年度相比，各增加157.69万元，增长12.1%。主要原因是：2020年因疫情防控等影响，部分涉老工作未能如期开展，老年大学也未能正常授课；2021年度新调入3人；根据上级工作安排，2020年度及2021年度全区离休干部春节慰问金均由我局统一代为发放。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计1,461.29万元；包括财政拨款收入1,254.26万元（其中，一般公共预算1,254.26万元，政府性基金预算0万元，国有资本经营预算0万元），占收入合

计 85.83%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 45.18 万元，占收入合计 3.09%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 161.85 万元，占收入合计 11.08%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 1,461.29 万元，其中基本支出 923.49 万元，占 63.20%；项目支出 537.80 万元，占 36.80%；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

2021 年度财政拨款收入总计 1,254.26 万元，支出总计 1,254.26 万元，与 2020 年相比，各减少 42.14 万元，下降 3.25%。主要原因是绍兴县老干部活动中心工程尾款已于 2020 年支付完毕，2021 年不再安排资金；财政拨款支出年初预算数 1233.75 万元，完成年初预算的 101.66%，主要原因是 2021 年度新调入 3 人；同时根据上级工作安排，全区离休干部春节慰问金由我局统一代为发放。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,254.26 万元，占本年支出合计的 85.83%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 41.91 万元，增长 3.46%。主要原因是：2020 年因疫情防控等影响，部分涉老工作未能如期开展，老年大学也未能正常授课；2021 年度新调入 3 人；同时根据上

级工作安排，全区离休干部春节慰问金由我局统一代为发放。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,254.26 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 881.04 万元，占 70.24%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 98.52 万元，占 7.85%；科学技术（类）支出 5.45 万元，占 0.43%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 167.59 万元，占 13.36%；卫生健康（类）支出 32.69 万元，占 2.61%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 68.98 万元，占 5.50%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1233.75 万元，支出决算为 1,254.26 万元，完成年初预算的

101.66%，主要原因是 2021 年度新调入 3 人；同时根据上级工作安排，全区离休干部春节慰问金由我局统一代为发放。其中：

一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）。年初预算为 373.37 万元，支出决算为 385.14 万元，完成年初预算的 103.15%，决算数大于预算数的主要原因是 2021 年新调入 3 人。

一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）事业运行（项）。年初预算为 92.98 万元，支出决算为 89.81 万元，完成年初预算的 96.59%，决算数小于预算数的主要原因因人员工、奖等变动。

一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 480.06 万元，支出决算为 406.08 万元，完成年初预算的 84.59%，决算数小于预算数的主要原因 2021 年末因疫情突袭，部分原定涉老工作未能如期开展。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 111 万元，支出决算为 98.52 万元，完成年初预算的 88.76%，决算数小于预算数的主要原因关工委根据实际走访了解核实，符合资助条件的大学生小于预计数，同时年末因疫情突袭，老年大学暂停授课。

科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算数为 5.45 万元，决算数大于预算数的主要原因是关工委“五老”骨干

队伍培训班列为 2021 年度全区干部教育培训主体班次，相关经费需提交审批后追加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 39.32 万元，支出决算为 125.82 万元，完成年初预算的 319.99%，决算数大于预算数的主要原因是根据上级工作安排，全区离休干部春节慰问金由我局统一代为发放。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 27.02 万元，支出决算为 27.84 万元，完成年初预算的 103.03%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增及养老保险年度调整。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 13.51 万元，支出决算为 13.92 万元，完成年初预算的 103.03%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增及职业年金年度调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 11.15 万元，支出决算为 11.74 万元，完成年初预算的 105.29%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增及医疗保险年度调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 5.34 万元，支出决算为 5.41 万

元，完成年初预算的 101.31%，决算数大于预算数的主要原因医疗保险年度调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 15.05 万元，支出决算为 15.53 万元，完成年初预算的 103.19%，决算数大于预算数的主要原因人员新增及公务员医疗补助年度调整。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 57 万元，支出决算为 61.73 万元，完成年初预算的 108.3%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 7.95 万元，支出决算为 7.25 万元，完成年初预算的 91.19%，决算数小于预算数的主要原因是部分人员达到补贴限额，停止发放。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 761.64 万元，其中：

人员经费 714.40 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、其他对个人和家庭补助等。

公用经费 47.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 84.05 万元，下降 100%。主要原因是：绍兴县老干部活动中心工程尾款已于 2020 年支付完毕，2021 年不再安排资金。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 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%，主要原因是预算没有安排。其中：

本部门没有政府性基金预算安排，预算数和决算数均为零。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 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%，主要原因是预算没有安排。其中：

本部门 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 3.5 万元，支出决算为 1.03 万元，完成预算的 29.43%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是因疫情影响，本年度上级部门及各兄弟单位来访交流调研减少。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度持平，主要原因是本单位未发生此项业务活动；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度持平，主要原因是本单位未发生此项业务活动；公务接待费支出决算为 1.03 万元，占 100.00%，与 2020 年度相比，增加 0.64 万元，增长 164.1%，主要原因是 2021 年度虽来访批次未有增加，但来访人数增加。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成预算的 0%。主要本单位未发生此项业务活动。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。开支内容无。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数相同，的主要原因是本单位未发生此项业务活动。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成预算的 0%。决算数与预算数相

同，主要原因是本单位未发生此项业务活动。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数相同，主要原因是本单位未发生此项业务活动。主要用于工作人员等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

（3）公务接待费预算数为 3.5 万元，支出决算为 1.03 万元，完成预算的 29.43%。国内公务接待 5 批次，累计 118 人次。主要用于接待上级有关部门检查、调研及市内外兄弟单位正常工作交流等支出。决算数小于预算数的主要原因是因疫情影响，本年度上级部门及各兄弟单位来访交流调研减少。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于接待外宾来访，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 1.03 万元，主要用于接待上级有关部门检查、调研及市内外兄弟单位正常工作交流等支出，接待 5 批次，累计 118 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2021 年度机关运行经费年初预算数为 28.07 万元，支出决算为 41.56 万元，完成年初预算的 148.06%，决算数大于预算数的主要原因 2021 年新增 3 人，且自 2021 年起，职工及退休干部体检费由单位支付；比 2020 年度减少 114.36 万

元，下降 73.35%，主要原因是老干部活动中心物业管理费等专项口径变化，2020 年归入 2013601 行政运行经费，而 2021 年归入 2013699 其他共产党事物支出不作为行政运行经费口径计入。

（十一）政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 91.96 万元，其中：政府采购货物支出 7.91 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 84.05 万元。授予中小企业合同金额 91.96 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 91.96 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，中共绍兴市柯桥区委老干部局本级及所属各单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，中共绍兴市柯桥区委老干部局组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目 20 个，共涉及资金 492.61 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本年无政府性基金预算项目，本年无国有资本经营预算项目。

组织对“老年大学管理经费”“老干部活动中心物业管理费”等 20 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 492.61 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。其中，对“老年大学管理经费”“老干部活动中心物业管理费”等 5 个项目分别委托局内评审机构开展绩效评价。从评价情况来看，绩效指标设置合理，项目执行符合规范，与年初设定目标一致。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

中共绍兴市柯桥区委老干部局在 2021 年度部门决算中反映老年大学管理经费及老干部活动中心物业管理费项目绩效自评结果。

老年大学管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目年初预算书 140 万（其中一般公共预算财政拨款 80 万，事业收入 60 万），全年预算数为 139 万元，执行数为 122.04 万元（其中一般公共预算财政拨款 76.86 万，事业收入 45.18 万），完成预算的 87.81%。项目绩效目标完成情况：经费使

用合理合规，绩效目标得到较好实现；全区老年教育办学水平有所提升，老年教育网络覆盖全区 16 个镇街，新增 4 所分校，全区老年人老有所学的获得感体验感满意度有所提高。发现的问题及原因：随着我区“颐养柯桥”品牌不断深入，现今老年群体对于进入老年大学继续学习的需求与日俱增，而我校现今的教师配备及课程设置尚不能完全满足此增长速度，同时校园智能化建设、安全防护和老年活动配套设施还有所欠缺；因疫情等不可控因素，老年大学线下课程受到影响。下一步改进措施：我校将继续有计划的发展老年学校、新增老年学堂、推出新课程、扩大招生规模；逐步探索“云上老年大学”，适应信息时代老年教育发展需求；继续拓展老年大学网络课程，在疫情期间让学员在家也能完成学习。

项目支出绩效自评表（参考表式）

（2021 年度）

项目名称		老年大学管理经费								
主管部门		柯桥区委老干部局			实施单位		柯桥区老年大学教学指导中心			
项目资金（万元）		年初预算数			全年预算数		全年执行数		执行率	
		年度资金总额		140	139		122.04		87.8%	
		其中：当年财政拨款		140	139		122.04		87.8%	
		上年结转资金								
		其他资金								
年度总体目标		预期目标				实际完成情况				
		提升老年大学办学水平，确保 1-2 所教学点入选省百家基层教学示范点，深化三级网络建设，拓展老年大学覆盖面，有序开展基层老年学校。				提升全区老年教育办学水平，老年教育网络覆盖全区 16 个镇街，新增 4 所分校，提高全区老年人老有所学的获得感体验感满意度，为高质量发展建设共同富裕示范区作出新贡献。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	学员人次（正常开学下）	≥7000 人次	7058	20	20			
			开展志愿者活动	≥100 人次	104	20	20			

效益 指标	社会效益 指标	开设班级	≥140 班次	162	10	10	
		器材设备完好率	≥85%	≥85%	20	20	
		保障教学顺利开展 (正常开学下)	>140 天	156	10	10	
满意度 指标	服务对象 满意度 指标	学员满意度	≥90%	≥90%	20	20	
总分					100	100	
自评结论		优 <input checked="" type="radio"/> 良 <input type="radio"/> 中 <input type="radio"/> 差 <input type="radio"/>			总分高于 90 分(含)的 结论为“优”，90~80 分(含)为“良”，80~ 60 分(含)为“中”， 低于 60 分为“差”。		

老干部活动中心物业管理费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 115 万元，执行数为 104.94 万元，完成预算的 91.25%。项目绩效目标完成情况：预算执行及时、有效，符合规范，绩效目标得到较好实现，顺利保障了大楼的正常运行，满足了老干部及老年学员的活动学习需求。发现的问题及原因：因老年大学学员人数增加、机关各单位活动场地借用增多等，设施设备耗损较大，也随之带来例如场地合理规划使用，大楼水电运行及日常维护等成本控制问题。下一步改进措施：完善场地租借手续，加强节能宣传，努力创建无废机关；落实物业管理制度，提高后勤人员工作效率。

项目支出绩效自评表（参考表式）

（2021 年度）

项目名称	老干部活动中心物业管理费				
主管部门	柯桥区委老干部局		实施单位	柯桥区老干部活动中心	
项目资金 (万元)		年初预算 数	全年预算数	全年执行数	执行率

	年度资金总额	115	115	104.94	91.25%			
	其中：当年财政拨款	115	115	104.94	91.25%			
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证老干部活动中心（老年大学）的正常维护使用，包括物业、花木、水电等。			有力保障了大楼的正常运行，满足了老干部的活动需求，增进了老干部的身心健康，促进了老干部的各类兴趣培养和正能量作用发挥。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	质量指标	政府采购情况	合规	合规	20	20	
			大楼内正常运转	100%	100%	20	20	
		时效指标	工作完成及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	物业管理达预期目标	100%	100%	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	≥95%	20	20		
总分						100	100	
自评结论	优 <input type="radio"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。		

3. 财政评价项目绩效评价结果。

无

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 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。

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. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

17. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

19. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）：反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、事业运行以外的其他用于中国共产党事务的支出。

20. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）指反映用于除教育管理事务、普通教育、职业教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、化解农村义务教育债务支出、教育费附加安排的支出等以外的其他用于教育方面的支出

21. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）指反应其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

24. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）指反映于未实行归口管理的行政单位开支的离退休。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指反映财政部门集中安排的行政单位基本医

疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费、按规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费、按规定享受离休人员待遇的医疗经费。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。