

中共绍兴市柯桥区委老干部局 2020 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、2020 年度部门决算公开表.....	(2)
三、2020 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.....	(4)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(8)
(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.....	(10)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(10)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(13)
(十一) 政府采购支出说明.....	(13)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(13)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(14)
四、名词解释.....	(17)

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）2020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、2020年度部门决算公开表

详见附表。

三、2020年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计1,303.60万元，支出总计1,303.60万元，与2019年度相比，各减少71.02万元，下降5.17%。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；同时根据上级要求，老年大学未有集中授课，部分改为网络授课，故收支减少。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 1,303.60 万元；包括财政拨款收入 1,296.40 万元（其中，一般公共预算 1,212.35 万元，政府性基金预算 84.05 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 99.45%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 7.20 万元，占收入合计 0.55%；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 0 万元，占收入合计 0%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 1,303.60 万元，其中基本支出 906.60 万元，占 69.55%；项目支出 397.00 万元，占 30.45%；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

2020 年度财政拨款收入总计 1,296.40 万元，支出总计 1,296.40 万元，与 2019 年相比，各减少 18.22 万元，下降 1.39%。主要原因是 2020 年因疫情防控等影响，部分工作未有如期开展，同时根据上级要求，老年大学未有集中授课，改为网络授课，故支出减少；财政拨款支出年初预算数 1355.51 万元，完成年初预算的 95.64%，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；

同时根据上级要求，老年大学未有集中授课，部分改为网络授课，故收支减少。

（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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,212.35 万元，占本年支出合计的 93.00%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 102.27 万元，下降 7.78%。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；同时根据上级要求，老年大学未有集中授课，部分改为网络授课，故支出减少。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,212.35 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 883.36 万元，占 72.86%；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 57.23 万元，占 4.72%；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 175.77 万元，占 14.50%；卫生健康（类）支出 30.29 万元，占 2.50%；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65.70万元,占5.42%;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。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1271.46万元,支出决算为1,212.35万元,完成年初预算的95.35%,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;同时根据上级要求,老年大学未有集中授课,部分改为网络授课。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535.23万元,支出决算为514.51万元,完成年初预算的96.13%,决算数小于预算数的主要原因是2020年1人退休。

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97.43万元,支出决算为102.51万元,完成年初预算的105.21%,决算数大于预算数的主要原因人员经费正常变动。

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 351.83 万元，支出决算为 266.34 万元，完成年初预算的 75.7%，决算数小于预算数的主要原因 2020 年因疫情防控等影响，部分涉老工作未能如期开展。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 16.5 万元，完成年初预算的 82.5%，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。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 95 万元，支出决算为 40.73 万元，完成年初预算的 42.87%，决算数小于预算数的主要原因是根据上级疫情防控要求，老年大学未有集中授课，部分改为网络授课，故经费开支减少。

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 35.72 万元，支出决算为 134.73 万元，完成年初预算的 377.18%，决算数大于预算数的主要原因根据上级工作安排，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 26.99 万元，支出决算为 27.36 万元，完成年初预算的 101.37%，决算数大于预算数的主要原因养老保险年度调整。

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 13.49 万元，支出决算为 13.68 万元，完成年初预算的 101.41%，决算数大于预算数的主要原因职业年金年度调整。

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 7.44 万元，支出决算为 10.61 万元，完成年初预算的 142.61%，决算数大于预算数的主要原因是医疗保险年度调整。

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 3.99 万元，支出决算为 5.05 万元，完成年初预算的 126.57%，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 14.88 万元，支出决算为 14.64 万元，完成年初预算的 98.39%，决算数小于预算数的主要原因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 61.51 万元，支出决算为 57.75 万

元，完成年初预算的 93.89%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年 1 人退休。

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 7.95 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数相同，没有增减，主要原因是预算安排合理。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 906.60 万元，其中：

人员经费 747.08 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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 159.52 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务费、办公设备购置等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 84.05 万元，占本年支出合计的 6.45%。与 2019 年相比，政府性基金预

算财政拨款支出增加 84.05 万元，增长 100%。主要原因是：根据合同 2020 年支付“政府投资—绍兴县老干部活动中心”工程项目尾款 84.05 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 84.05 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 84.05 万元，占 100.00%；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。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 84.05 万元，支出决算为 84.05 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是预算安排合理，严格根据合同规定支付尾款。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 84.05 万元，支出决算为 84.05 万元，完成年初预算的 100%，决算

数与预算数相比没有增减，主要原因是严格根据合同规定支付尾款，预算安排合理。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2020 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。

2020 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。

2020 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。

2020 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 2020 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。

2020 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 0.39 万元，完成预算的 11.14%，2020 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。

2020 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 2019 年度相比，没有发生变化，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 2019 年度相比，没有发生变化，主要原因是本单位未发生此项业务；公务接待费支出决算为 0.39 万元，占 100.00%，与 2019 年度相比，减少 0.51 万元，下降 56.66%，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。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%。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。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，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。主要用于工作人员参加各类会议培训和考察等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2020 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 0.39 万元，完成预算的 11.14%。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，全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 5 团组，累计 34 人次。

外宾接待支出 0 万元，主要用于用于接待外宾来访，接待 0 团组，0 人次。

其他国内公务接待支出 0.39 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 团组，34 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2020 年度机关运行经费年初预算数为 146.04 万元，支出决算为 155.92 万元，完成年初预算的 106.76%，决算数大于预算数的主要原因疗养费用增加等；比 2019 年度增加 4.52 万，增长 2.98%，主要原因是疗养费用增加等。

（十一）政府采购支出说明

2020 年度政府采购支出总额 95.25 万元，其中：政府采购货物支出 13.65 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 81.60 万元。授予中小企业合同金额 95.25 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 13.65 万元，占政府采购支出总额的 14.33%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2020 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2020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0个，二级项目19个，共涉及资金433.6万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2020年度政府投资—绍兴县老干部活动中心等1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金84.05万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

组织对“离休干部公用特需费/住宅电话补助/订报费/老年节”、“困难老干部及遗属困难补助”等20个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出433.6万元，政府性基金预算支出84.05万元。其中，对“离休干部公用特需费/住宅电话补助/订报费/老年节”“困难老干部及遗属困难补助”等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，项目支出符合规范，与年初设定的支出预算目标一致，合理安排支出保障了我区离退休老干部服务需求，同时也满足了广大老干部老有所为、老有所乐、老有所学的现实要求。

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 2020 年度部门决算中反映离休干部公用特需费/住宅电话补助/订报费/老年节及困难老干部及遗属困难补助的项目绩效自评结果。

离休干部公用特需费/住宅电话补助/订报费/老年节项目绩效自评综述：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 24.6 万元，执行数为 24.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：能够较好的运用好专项经费，保障离休干部各项待遇落实到位，确保年初目标的顺利实施，让离休干部满意。发现的问题及原因：现阶段，老同志各方面能力弱化，对社会服务与需求的依赖度增强，在服务上欠个性化、精准化。下一步改进措施：进一步树立共建共享理念，善于借势借力，整合社会资源，为我所用；增加政府购买服务投入，提升精准化服务水平。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	离休干部公用特需费/住宅电话补助/订报费/老年节				
主管部门	柯桥区委老干部局		实施单位	柯桥区委老干部局	
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	28.1	24.6	24.6	100%
	其中：当年财政拨款	28.1	24.6	24.6	100%
	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		
	做好“浙江老干部服务管理系统”建设，联合主管单位深化走访慰问、困难帮扶工作；通过联组联户加强与老干部及家属子女的沟通，开展老年人急救护理或医疗报销讲座，确保其政治生活待遇落实；发挥“惠风”志愿服务团队作用，开展各类志愿服务。积极配合全区机关单位做好在职干部或退休老同志在绍学习活动保障服务工作。		能够较好的运用好专项经费，保障离休干部工作正常运转，确保年初目标的顺利实施，让离休干部满意。		

	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
绩效指标	产出指标	数量指标	患病住院老干部慰问人次	按照实际住院人数	146人	20	20	
		时效指标	老干部重阳节慰问时间	10月	10月	15	15	
			离休干部住宅电话补助时间	二季度、四季度	二季度、四季度	15	15	
	效益指标	社会效益指标	宏扬社会风尚	1篇	1篇	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老干部满意度	≥95%	98%	20	20	
总分						100	100	
自评结论			优 <input checked="" type="checkbox"/> 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”。		

困难老干部及遗属困难补助项目绩效自评综述：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22.3万元，执行数为20.95万元，完成预算的93.94%。项目绩效目标完成情况：严格按照《柯桥区特殊困难离休干部及遗属帮扶金使用管理办法（试行）》规定标准进行帮扶，向离休干部及其遗属表达党和政府的关心，缓解生活上、精神上的困苦。发现的问题及原因：对无固定收入遗属情感关怀有待深入。下一步改进措施：继续完善补助政策，加强检查指导。

项目支出绩效自评表

(2020年度)

项目名称	困难老干部及遗属困难补助				
主管部门	柯桥区委老干部局		实施单位	柯桥区委老干部局	
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	22.3	22.3	20.95	93.94%
	其中：当年财政拨款	22.3	22.3	20.95	93.94%
	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		
	严格按照《柯桥区特殊困难离休干部及遗属帮扶金使用管理办法（试行）》规定标准进行帮扶，向离休干部及其遗属表达党和政府的关心，缓解生活上、精神上的困苦。		能够较好的运用好专项经费，保障困难离休干部及遗属补助慰问工作正常运转，确保年初目标的顺利实施，让老干部满意。		

	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
绩效指标	产出指标	数量指标	困难老干部遗属慰问人数	以实际审定困难人数为准	107人	20	20	
		质量指标	解决老干部的实际生活困难问题	≥90%	95%	15	15	
		时效指标	老干部逝世必到	当天	当天	15	15	
	效益指标	社会效益指标	老干部临终关怀	≥95%	100%	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老干部满意度	≥95%	98%	20	20	
总分						100	100	
自评结论		优 <input checked="" type="checkbox"/> 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和政府性基金预算财政拨款。

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）及燃油费、维修费、过桥过路费、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。

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. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）指反映除学前、小学初高中、高等教育等意外其他用于普通教育方面支出。

22. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运行、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

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。

24. 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职业年金支出。

25. 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。

26. 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、按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

27. 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、按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

28. 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。

29. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

30. 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。

31. 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（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。