

附件 2

三亚市吉阳区民政局 2023 年度单位决算公开 报告

目 录

第一部分 基本情况.....	3
一、部门职责.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 2023 年度部门决算公开表.....	3
第三部分 2023 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
十、预算绩效情况说明.....	13
十一、其他重要事项情况说明.....	16
第四部分 名词解释.....	17

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

（一）贯彻落实党和国家、省市有关民政工作的方针政策、法律法规，执行市委市政府、区委区政府的决策部署和中国（海南）自由贸易试验区、中国特色自由贸易港的政策措施。

（二）研究拟订并组织实施本区民政工作的规划和措施，研究提出中国（海南）自由贸易试验区、中国特色自由贸易港民政事业方面的意见和建议。

（三）制定本区基层自治组织和社区建设、社区服务的政策并指导组织实施；指导基层自治组织和社区社会组织专职工作者的培训和表彰工作；指导村（居）民委员会的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作；协调有关单位监督指导村（居）务公开和民主管理工作。

（四）协调、指导全区社会工作人才队伍和相关志愿者队伍建设。

（五）组织指导全区城乡居民最低生活保障制度；负责低收入家庭经济状况核对工作，农村特困人员供养工作，扶贫济困等社会救助活动。

（六）负责本区行政区划调整、区划勘界、地名命名更名、地名标志设置及界碑维护等有关管理工作。

(七) 负责全区婚姻登记管理和婚俗改革等工作; 负责全区殡葬行业的管理和丧葬习俗的改革工作。负责弃、孤儿童的送养、收养和城市生活无着的流浪乞讨人员的救助管理, 农村留守儿童关爱保护、困境儿童保障工作; 负责流浪未成年人的救助保护工作。

(八) 负责开展社会福利社会化工作, 指导社会捐助工作, 承担孤儿、特困供养人员、残疾人等特殊困难群体权益保护的行政管理工作。

(九) 负责指导落实困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度工作职责。

(十) 负责社会组织的登记、年度审核和管理, 会同有关单位查处各类社会组织的违法行为。

(十一) 完成区委、区政府和上级单位交办的其他工作任务。

二、机构设置

纳入三亚市吉阳区民政局 2023 年度部门决算编制范围的单位共 1 个, 包括:

(一) 三亚市吉阳区民政局部门本级

纳入三亚市吉阳区民政局 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位包括:

1. 三亚市吉阳区民政局本级

第二部分 2023 年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算公开表
 - 二、收入决算公开表
 - 三、支出决算公开表
 - 四、财政拨款收入支出决算公开表
 - 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表
 - 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表
- 以上报表见附件1。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总 17880.51 万元，支出总计 17880.51 万元，与 2022 年度相比，收入、支出总计各减少 1977.19 万元，减少 1977.19%。主要原因：政府性基金预算财政拨款收入减少（一）收入总计主要构成。

本年收入 17880.51 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，主要原因是我局 2022 年及 2023 年无此数据。

年初结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我局 2022 年及 2023 年无此数据。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 17880.51 万元。

结余分配 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我局 2022 年及 2023 年无此数据。

年末结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我局 2022 年及 2023 年无此数据。

二、收入决算情况说明

本年收入 17880.51 万元，其中：财政拨款收入 17880.51 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 17880.51 万元，其中：基本支出 274.86 万元，占 1.54%；项目支出 17605.65 万元，占 98.46%；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

2023 年度财政拨款收入 17489.53 万元，支出 17489.53 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 1485.83 万元，增长 9.28%，主要原因：2023 年受疫情的影响逐渐减弱，相关行业逐渐稳定复工复产，收入较上年增长。支出增加 1485.83 万元，增长 9.28%，主要原因：2023 年受疫情的影响逐渐减弱，相关行业逐渐稳定复工复产，随着收入的增长支出也相应增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是无财政拨款年初结转结余（简要说明结转结余形成或来源），较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是这两年均无年初结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是无财政拨款年末结转结余（简要说明结转结余的构成），较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我局 2022 年及 2023 年无此数据。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 17489.53 万元，占本年支出合计的 97.81%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1485.83 万元，增长 9.28%，主要原因是 2023 年受疫情的影响逐渐减弱，相关行业逐渐稳定复工复产，随着收入的增长支出也相应增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 17489.53 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 18.36 万元，占 0.1%；**社会保障和就业（类）**支出 4641.92 万元，占 26.54%；**卫生健康（类）**支出 71.36 万元，占 0.41%；**农林水（类）**支出 12612.2 万元，占 72.11%；**住房保障（类）**支出 18.07 万元，占 0.1%其他支出 127.63 万元，占比 0.73%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 17357.54 万元，支出决算为 17489.53 万元，完成年初预算的 100.76%。其中：

1. **一般公共服务（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.36 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加。

2. **社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）**。年初预算为 160.68 万元，支出决算为 181.69 万元，完成年初预算的 113.08%。决算数大于预算数的主要原因：预算经费增加。

3. **社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）一般行政管理事务（项）**。年初预算为 250.58 万元，支出决算为 245.17 万元，完成年初预算的 98.07%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算出现偏

差。

4. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权和地名管理（项）。

年初预算为 30 万元，支出决算为 16.66 万元，完成年初预算的 55.33%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算出现偏差

5. 社会保障和就业（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）。

年初预算为 36 万元，支出决算为 350.45 万元，完成年初预算 973.47%。决算大于预算数的主要原因：项目增加，预算经费追加。

6. 社会保障和就业（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）。

年初预算为 1130.90 万元，支出决算为 1266.24 万元，完成年初预算的 111.97%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费

7. 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（项）。

年初预算为 20.9 万元，支出决算为 20.58 万元，完成年初预算的 98.47%。决算小于预算数的主要原因：年初预算出现偏差。

8. 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（项）。

年初预算为 10.45 万元，支出决算为 25.75 万元，完成年初预算的 246.41%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加补缴导致。

9. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)儿童福利(项)。年初预算为 248.97 万元，支出决算为 209.18 万元，完成年初预算的 84.02%。决算数小于预算数，年初预算出现偏差。

10. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)老年福利(项)。年初预算为 420 万元，支出决算为 536.07 万元，完成年初预算的 127.64%。决算数大于预算数的主要原因：老年福利的发放津贴增加。

11. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为 100 万元，支出决算为 100 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：决算数与预算数持平。

12. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)养老服务(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 100 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

13. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人生活和护理补贴(项)。年初预算为 614.51 万元，支出决算为 584.13 万元，完成年初预算的 95.06%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算出现偏差。

14. 社会保障和就业支出(类)最低生活保障(款)城市最低生活保障金支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 165.19 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

18. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）。

年初预算为 440 万元，支出决算为 410.84 万元，完成年初预算的 93.37%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算出差偏差。

19. 社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 49.54 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

20. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）城市特困人员救助供养（项）。

年初预算为 15 万元，支出决算为 15 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：决算数与预算数持平。

21. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养（项）。

年初预算为 4 万元，支出决算为 355.16 万元，完成年初预算的 8879%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

22. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）。

年初预算为 15 万元，支出决算为 10.33 万元，完成年初预算的 68.87%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算出现偏差。

23. 卫生健康（类）公共卫生（款）实发公共卫生事件应急处理（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 17.58 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

24. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 11.11 万元，支出决算为 9.49 万元，完成年初预算的 85.42%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算出现偏差。

25. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗公补（项）。

年初预算为 13.93 万元，支出决算为 19.29 万元，完成年初预算的 138.48%。决算数大于预算数的主要原因：经费追加。

26. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 25 万元，支出决算为 25 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：与年初预算无偏差。

27. 农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）。

年初预算为 372 万元，支出决算 372 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：与年初预算无偏差。

28. 农林水支出（类）农业农村（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）。

年初预算为 5994.34 万元，支出决算 4753.25 万元，完成年初预算的 79.30%。决算数大于预算数的主要原因：与年初预算出现偏差。

29. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算 5 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费。

29. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。

年初预算为 7430.16 万元，支出决算 7481.96 万元，完成年初预算的 100.7%。决算数大于预算数的主要原因：与年初预算出现偏差。

30. 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 14.01 万元，支出决算 18.07 万元，完成年初预算的 128.98%。决算数大于预算数的主要原因：与年初预算出现偏差。

31. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算 127.63 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：与年初预算出现偏差。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 274.86 万元，其中：人员经费 261.61 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补

贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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；对个人和家庭的补助中的奖励金。公用经费 13.25 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 390.98 万元，占本年支出合计的 2.19%。与 2022 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增减少 3463.02 万元，下降 89.86%，主要原因是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出减少

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 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：其他支出（类）支出 300 万元，占 76.73%；彩票公益金安排的支出（类）支出 90.98 万元，占 23.27%；

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 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 390.98 万元，完成年初预算的 100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 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%。与 2022 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无此支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 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：0（类）支出 0 万元，占 0%；0（类）支出 0 万元，占 0%；0（类）支出 0 万元，占 0%。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 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%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，与 2022 年度相比，“三公”经费支出减少 0 万元，下降 0%，主要原因是无。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）

团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。与 2022 年度相比，因公出国（境）费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要用于无

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 0 万元，下降 0%。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0 万元，下降 0%，主要原因是无

3. 公务接待费支出 0 万元，其中：

国内接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。与 2022 年度相比，公务接待费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我部门（单位）组织对 2023 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 49 个，共涉及资金 17305.7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2023 年度 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 300 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对“雇员经费”等 49 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 17305.7 万元，政府性基金预算支出 300 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，项目绩效目标完成情况良好。

完成部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 17305.7 万元，政府性基金预算支出 300 万元。从评价情况来看，项目绩效目标完成情况良好（财政组织整体支出绩效评价，预算部门请对整体支出绩效评价情况进行简单说明，部门所属单位不需填写此项）。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

雇员经费项目绩效自评表：

绩效评价>项目评价>项目自评>查看详情

导出绩效自评表 全屏 返回

项目支出绩效自评表 项目自评报告

项目支出绩效自评表

(2023) 年度

项目名称	46020323Y000001074225-雇员经费										
主管部门	311-三亚市吉阳区民政局			实施单位	311001-三亚市吉阳区民政局						
项目资金(元)	资金构成	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分				
	资金总额:	2,065,822.00	2,065,822.00	2,056,605.37	10	99.55%	9.96				
	其中: 财政资金:	2,065,822.00	2,065,822.00	2,056,605.37	-	99.55%	-				
	单位资金:				-		-				
	财政专户管理资金:				-		-				
年度目标	预期目标			实际完成情况							
	足额保障人员工资, 促进机关事务工作运转健康有序。			雇员经费年初预算206.58万元, 实际支出205.66万元, 占比99.55%。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	单位编外人员人数	≤	24	人	24	100.00%	30.00	30.00	
			足额保障率	≥	100	%	100	100.00%	30.00	30.00	
	效益指标	可持续影响	机关事务工作运转健康水平	定性	80	%	80	基本达成...	30.00	30.00	
总分									100.00	99.96	

雇员经费项目绩效自评报告: 根据年初设定的绩效目标, 项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 206.58 万元, 执行数为 205.66 万元, 完成预算的 99.55%。项目绩效目标完成情况: 一是保障了雇员日常生活运行; 二是提高雇员幸福感。支出执行率达到 99.55%, 及时足额发放, 并未发现什么问题。下一步我局将更科学测算雇员经费年初预算, 保持及时足额发放。

财政评审项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目绩效自评得分为 99.96 分, 全年预算数为 206.58 万元, 执行数为 205.66 万元, 完成预算的 99.96%。项目绩效目标完成情况: 一是保障了财政评审相关工作的正常运行, 支出情况完成较好。支出执行率达到 99.96%, 项目绩效目标完成较好, 并未发现什

么问题。下一步我局将更科学测算财政评审年初预算，保障财政评审相关工作的正常运行。

（三）单位评价结果（预算单位填写，单位所属单位不需填写）。

雇员经费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.96 分。全年预算数为 206.58 万元，执行数为 205.66 万元，完成预算的 99.55%。项目绩效目标完成情况：一是保障了雇员日常生活运行；二是提高雇员幸福感。支出执行率达到 99.96%，及时足额发放，并未发现什么问题。下一步我局将更科学测算雇员经费年初预算，保持及时足额发放。

财政评审项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.96 分，全年预算数为 206.58 万元，执行数为 205.66 万元，完成预算的 99.96%。项目绩效目标完成情况：一是保障了财政评审相关工作的正常运行，支出情况完成较好。支出执行率达到 99.96%，项目绩效目标完成较好，并未发现什么问题。下一步我局将更科学测算财政评审年初预算，保障财政评审相关工作的正常运行。

（四）财政评价结果（如有）。

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度三亚市吉阳区民政局机关运行经费 13.25 万元(为

单位决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算减少 1.08 万元，降低 8.15%。主要原因是落实过紧日子要求压减支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度三亚市吉阳区民政局政府采购支出总额 447.94 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 447.94 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 0 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

年末在建工程 0 万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、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”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

一般公共服务（类）财政事务（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。

一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项），反映行政单位（包括实行公务员管理的使用单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

社会保障和就业（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），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。

社会保障和就业（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），反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），反映财政单位安排的公务员医疗补助经费。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），反映财政单位安排的公务员医疗补助经费。

住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、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。

