**景宁县就业管理服务处2020年度单位决算**

**目录**

[一、概况](#_Toc21847_WPSOffice_Level1) [2](#_Toc21847_WPSOffice_Level1)

[（一）单位职责](#_Toc6118_WPSOffice_Level2) [2](#_Toc6118_WPSOffice_Level2)

[（二）机构设置](#_Toc22898_WPSOffice_Level2) [3](#_Toc22898_WPSOffice_Level2)

[二、2020年度单位决算公开表](#_Toc6118_WPSOffice_Level1) [3](#_Toc6118_WPSOffice_Level1)

[三、2020年度单位决算情况说明](#_Toc22898_WPSOffice_Level1) [4](#_Toc22898_WPSOffice_Level1)

[（一）收入支出决算总体情况说明](#_Toc1368_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc1368_WPSOffice_Level2)

[（二）收入决算情况说明](#_Toc501_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc501_WPSOffice_Level2)

[（三）支出决算情况说明](#_Toc21863_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc21863_WPSOffice_Level2)

[（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc24740_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc24740_WPSOffice_Level2)

[（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18915_WPSOffice_Level2) [5](#_Toc18915_WPSOffice_Level2)

[（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23089_WPSOffice_Level2) [9](#_Toc23089_WPSOffice_Level2)

[（七） 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明](#_Toc15954_WPSOffice_Level2) [9](#_Toc15954_WPSOffice_Level2)

[（八） 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明](#_Toc10047_WPSOffice_Level2) [10](#_Toc10047_WPSOffice_Level2)

[（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc28470_WPSOffice_Level2) [11](#_Toc28470_WPSOffice_Level2)

[（十）机关运行经费支出说明](#_Toc1801_WPSOffice_Level2) [13](#_Toc1801_WPSOffice_Level2)

[（十一）政府采购支出说明](#_Toc18583_WPSOffice_Level2) [14](#_Toc18583_WPSOffice_Level2)

[（十二）国有资产占有情况说明](#_Toc8264_WPSOffice_Level2) [14](#_Toc8264_WPSOffice_Level2)

[（十三）预算绩效情况说明](#_Toc24023_WPSOffice_Level2) [14](#_Toc24023_WPSOffice_Level2)

[四、名词解释](#_Toc1368_WPSOffice_Level1) [20](#_Toc1368_WPSOffice_Level1)

**一、概况**

**（一）单位职责**

1.承担贯彻落实促进就业创业相关法律、法规和政策的行政辅助工作，承担拟订实施就业创业发展专项规划、年度工作计划的行政辅助工作；

2.开展特殊群体就业扶持和就业援助，落实就业监测和就业登记制度，实施企业用工动态监测和情况分析的行政辅助工作；

3.开展公共创业服务的行政辅助工作，承担组织实施城乡劳动力创业培训，开展认定、管理和服务创业培训机构的行政辅助工作；

4.落实失业预警和失业登记制度，组织失业统计监测、调查统计，开展失业人员动态管理和职业指导的行政辅助工作；

5.承担就业补助资金和失业保险基金〔以下简称资金（基金）〕筹集预算、使用管理的行政辅助工作。开展资金（基金）稽核检查和风险预防工作；

6.承担开展公共就业服务能力建设，组织就业创业和失业保险政策咨询，指导全县基层劳动保障工作平台建设，规范公共就业服务信息管理，开展对外劳务协作、交流合作和开展其它公共就业服务专项活动的行政辅助工作；

7.承担发展家庭服务业促进就业的行政辅助工作；

8.负责对本县（乡镇、街道）公共就业服务机构人员培训和业务指导工作。

**（二）机构设置**

从预算单位构成看，本单位内设：办公室、就业创业科、失业保险科。

**二、2020年度单位决算公开表**

详见附表。

**三、2020年度单位决算情况说明**

**（一）收入支出决算总体情况说明**

2020年度收入总计776.93万元，支出总计776.93万元,与2019年度相比，各减少43.22万元，下降5.27%。主要原因是：就业补助资金中一部分职业技能培训补贴从职业技能提升行动资金中支出，导致项目支出减少。

**（二）收入决算情况说明**

本年收入合计776.93万元；包括财政拨款收入776.93万元（其中，一般公共预算776.93万元，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100%；上级补助收入0万元，占收入合计0%；事业收入0万元，占收入合计0%；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776.93万元，其中基本支出247.17万元，占31.81%；项目支出529.77万元，占68.19%；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776.93万元，支出总计776.93万元，与2019年相比，各减少43.22万元，下降5.27%。主要原因是：就业补助资金中一部分职业技能培训补贴从职业技能提升行动资金中支出，导致项目支出收入、支出金额减少。财政拨款支出年初预算数776.93万元，完成年初预算的100%，主要原因是按照年初预算合理支出。

**（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776.93万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少43.22万元，下降5.27%。主要原因是：就业补助资金中一部分职业技能培训补贴从职业技能提升行动资金中支出，导致项目支出收入、支出金额减少。

**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776.93万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1.93万元，占0.25%；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0万元,占0%；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751.35万元,占96.71%；卫生健康（类）支出8.66万元,占1.11%；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14.99万元,占1.93%；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417.74万元，支出决算为776.93万元,完成年初预算的185.98%，主要原因是：就业补助资金部分预算是上级补助，未包含在一般公共预算财政拨款支出年初预算中。其中：

1. 一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）行政运行（项）年初预算为0万元，支出决算为1.93万元，完成年初预算的0%，决算数大于预算数的主要原因人员调整，2020年正常薪金调资等人员经费追加，其他工资福利支出增加。
2. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）就业管理事务（项）年初预算为265.65万元，支出决算为252.26万元，完成年初预算的94.96%，决算数小于预算数的主要原因经费调整。
3. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障事务支出（项）年初预算为9万元，支出决算为12.05万元，完成年初预算的133.89%，决算数大于预算数的主要原因项目调整，新增人力社保有关疫情防控支出项目。
4. 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）年初预算为12.2万元，支出决算为9.42万元，完成年初预算的77.21%，决算数小于预算数的主要原因是经费调整。
5. 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）年初预算为12.32万元，支出决算为12.29万元，完成年初预算的99.76%，决算数小于预算数的主要原因是经费调整。
6. 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）年初预算为6.16万元，支出决算为5.84万元，完成年初预算的94.8%，决算数小于预算数的主要原因是经费调整。
7. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为14.11万元，完成年初预算的0%，决算数大于预算数的主要原因是预算项目调整。
8. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为123.75万元，完成年初预算的0%，决算数大于预算数的主要原因是预算项目调整。
9. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）年初预算为25万元，支出决算为321.64万元，完成年初预算的1286%，决算数大于预算数的主要原因是预算项目调整，此项目支出包括公益性岗位补贴、就业见习补贴、求职创业补贴等。
10. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）年初预算为14万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是预算项目调整，此项目相关支出被调整至其他就业补助支出项目中支出。
11. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公职业技能鉴定补贴（项）年初预算为4万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是2020年度职业技能鉴定补贴由职业技能提升专项行动资金保障，未从年度预算中支出。
12. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）年初预算为34万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是预算项目调整，此项目相关支出被调整至其他就业补助支出项目中支出。
13. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）年初预算为9万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是预算项目调整，此项目相关支出被调整至其他就业补助支出项目中支出。
14. 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11.4万元，支出决算为8.66万元，完成年初预算的75.96%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少1人。
15. 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15.02万元，支出决算为14.99万元，完成年初预算的99.8%，决算数小于预算数的主要原因人员减少1人。

**（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247.17万元，其中：

人员经费218.75万元，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、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出等；

公用经费28.42万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

1. **政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本单位2020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。**

2020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2019年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，与上一年持平，增长0%。主要原因是：无政府性基金预算财政拨款支出。

**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。**

2020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2020年度无政府性基金预算财政拨款。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本单位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2020年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

**（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1.75万元，支出决算为1.08万元，完成预算的61.7%,2020年度“三公”经费支出决算数或小于预算数的主要原因是2020年度0.59万元接待费未成功支付。

**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年度相比持平，增加0万元，增长0%，主要原因是2020年度无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0%，与2019年度相比持平，增加0万元，增长0%，主要原因是2020年度无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为1.08万元，占100%，与2019年度相比，减少0.46万元，下降29.87，2020年度0.59万元接待费未成功支付。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%。主要用于机关及下属预算单位人员的公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于预算数的主要原因是2020年度无因公出国（境）费用支出。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。开支内容包括：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%。决算数等于预算数的主要原因是2020年度无公务用车购置及运行维护费支出。

**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%。决算数等于预算数的主要原因是2020年度无公务用车购置。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%。决算数等于预算数的主要原因是2020年度无公务用车运行维护费支出。主要用于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1.75万元，支出决算为1.08万元，完成预算的61.7%。主要用于接待兄弟县市就业创业业务交流等支出。决算数小于预算数的主要原因是2020年度0.59万元接待费未成功支付。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待15团组，累计119人次。

**外宾接待**支出0万元，主要用于公务接待0团组，0人次。

**其他国内公务接待**支出1.08万元，主要用于接待兄弟县市就业创业业务交流等支出。接待15团组，119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22.04万元，支出决算为28.42万元，完成年初预算的128.95%，决算数大于预算数的主要原因对外培训业务增多，差旅费支出增多；比2019年度增加7.74万元，增长37.43%，主要原因是2020年度对外培训业务增多，差旅费支出增多。

**（十一）政府采购支出说明**

2020年度政府采购支出总额23.36万元，其中：政府采购货物支出23.36万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额23.36万元，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）国有资产占有情况说明**

截至2020年12月31日，就业管理服务处共有车辆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，景宁畲族自治县就业管理服务处组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，二级项目14个，共涉及资金494.37万元，占一般公共预算项目支出总额的63.63%。2020年度无政府性基金预算项目。

组织对“促进就业服务工作经费”“其他就业补助支出”等14个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出497.37万元，政府性基金预算支出0万元。其中，对“促进就业服务工作经费”“其他就业补助支出”等项目委托“丽水伟峰税务师事务所（普通合伙）”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，评价结果为优，各项目都较好地完成年初设定的绩效目标。

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.单位决算中项目绩效自评结果。**

景宁畲族自治县就业管理服务处在2020年度单位决算中反映促进就业服务工作经费及就业见习补贴项目绩效自评结果。

促进就业服务工作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94分，自评结论为“优”。项目全年预算数为12万元，执行数为10.03万元，完成预算的85.83%。项目绩效目标完成情况：“促进就业服务工作经费”项目实施后，强化了职业培训、优化了公共就业服务和落实积极的就业创业政策，释放了创业带动就业“倍增效应”，全力推动了大众创业、万众创新，努力促进就业增长，维护社会的和谐稳定。发现的问题及原因：因疫情开展就业工作所需支出增加，经财政局审核从档案数字化经费项目调入2万元，使用0.3万元，结余1.7万元，故调入费用与实际支出不太匹配，导致批复资金与实际支出资金不相符。下一步改进措施：进一步提高预算绩效管理工作的主动性、积极性，完善项目预算编制。

|  |
| --- |
| 景宁县项目支出绩效自评表 |
| （2020年度） |
| 项目名称 | 促进就业服务工作经费 |
| 主管部门 | 景宁畲族自治县人力资源和社会保障局 | 实施单位 | 景宁县就业管理服务处 |
| 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 | 10.00 | 12.00 | 10.30 | 85.83% |
| 其中：当年财政拨款 | 10.00 | 12.00 | 10.30 | 85.83% |
|       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 |
| 12.00万元 | 10.30万元 |
| 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 | 城镇新增就业 | 3066人 | 3066人 | 10 | 10 |  |
| 失业人员再就业 | 1617人 | 1617人 | 10 | 10 |  |
| 就业困难人员再就业 | 77人 | 77人 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 项目成本控制在预算内 | 12.00万元 | 10.30万元 | 20 | 16 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 城镇登记失业率 | ≤2.5% | 1.41% | 30 | 30 |  |
| 生态效益指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
|  | 可持续影响指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥100.00% | 90% | 20 | 18 |  |
| 总分 | 100 | 94 |  |
| 自评结论 | 优☑ 良□ 中□ 差□ | 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”。 |

就业见习补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分89分，自评结论为“良”。项目全年预算数为114万元，执行数为105.96万元，完成预算的92.95%。项目绩效目标完成情况：“就业见习补贴”项目实施后，提升就业创业服务能力，给予失业青年和刚毕业未就业学生一个基本生活保障，缓解就业压力。2020年度新增推荐162名见习生上岗，期末在岗见习177人。发现的问题及原因：因申领补贴人数略少于预算人数，故导致批复资金与实际支出资金不符。下一步改进措施：进一步提高预算绩效管理工作的主动性、积极性，完善项目预算编制。

|  |
| --- |
| 景宁县项目支出绩效自评表 |
| （2020年度） |
| 项目名称 | 就业见习补贴 |
| 主管部门 | 景宁畲族自治县人力资源和社会保障局 | 实施单位 | 景宁县就业管理服务处 |
| 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 | 114.00 | 114.00 | 105.96 | 92.95% |
| 其中：当年财政拨款 | 114.00 | 114.00 | 105.96 | 92.95% |
|       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 |
| 114.00万元 | 105.96万元 |
| 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 | 新增见习生 | 162名 | 162名 | 20 | 20 |  |
| 质量指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 经费按时拨付率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 项目成本控制在预算内 | 114.00万元 | 105.96万元 | 20 | 17 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 保障就业稳定 | 保障就业稳定 | 保障就业稳定 | 20 | 16 |  |
| 生态效益指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
|  | 可持续影响指标 | 此项不涉及 |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥100.00% |  | 30 | 26 |  |
| 总分 | 100 | 89 |  |
| 自评结论 | 优□ 良☑ 中□ 差□ | 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、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.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）就业管理事务（项）：反映就业和职业技能鉴定管理方面的支出。

18.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障事务支出（项）：指用于其他人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

19.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）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

20.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。

21.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。

22.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）：指提供就业创业服务所产生的费用。

23.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：给予重点人群和部分企业的社会保险补贴。

24.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：就业补助资金中的其他就业补助支出。

25.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

26.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业技能鉴定补贴（项）：对符合条件的人员参加职业技能鉴定给予的补贴支出。

27.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）：对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

28.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）：对符合规定条件的高校毕业生等求职创业给予的补贴支出。

29.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

30.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。