

宁安市环境卫生服务中心 2022年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

(一)负责贯彻落实有关城市市容和环境卫生管理的法律、法规、规章。

(二)负责城区内道路清扫保洁和生活垃圾清运。

(三)负责城区内环卫设施的管理、使用、维修、保养等工作。

(四)负责城区公共厕所的清掏保洁管理。

(五)负责城区主次干道冬季清雪清运。

(六)负责垃圾厂垃圾填埋、渗滤液处理。

(七)完成宁安市住房和城乡建设局交办的其他任务。

二、机构设置

宁安市环境卫生服务中心单位内设机构(处室)共9个，包括：办公室、财务室、维修班、清扫清雪队、垃圾厂、清掏队、清运队、转运站、环卫监察。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,950.19	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	162.48
	9		九、卫生健康支出	40	33.23
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	2,711.90
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	42.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,950.19	本年支出合计	58	2,950.19
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,950.19	总计	62	2,950.19

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,950.19	2,950.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	162.48	162.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	162.48	162.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	93.54	93.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.16	61.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,711.90	2,711.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1,428.87	1,428.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	1,388.85	1,388.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120102	一般行政管理事务	40.02	40.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,283.02	1,283.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,283.02	1,283.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,950.19	1,627.14	1,323.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	162.48	162.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	162.48	162.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	93.54	93.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.16	61.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	7.78	7.78	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.23	33.23	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,711.90	1,388.85	1,323.05	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1,428.87	1,388.85	40.02	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	1,388.85	1,388.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2120102	一般行政管理事务	40.02	0.00	40.02	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,283.02	0.00	1,283.02	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,283.02	0.00	1,283.02	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.58	42.58	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,950.19	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	162.48	162.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	33.23	33.23	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	2,711.90	2,711.90	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	42.58	42.58	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,950.19	本年支出合计	59	2,950.19	2,950.19	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,950.19	总计	64	2,950.19	2,950.19	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2,950.19	1,627.14	1,323.05
208	社会保障和就业支出	162.48	162.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	162.48	162.48	0.00
2080502	事业单位离退休	93.54	93.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.16	61.16	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	7.78	7.78	0.00
210	卫生健康支出	33.23	33.23	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.23	33.23	0.00
2101102	事业单位医疗	33.23	33.23	0.00
212	城乡社区支出	2,711.90	1,388.85	1,323.05
21201	城乡社区管理事务	1,428.87	1,388.85	40.02
2120101	行政运行	1,388.85	1,388.85	0.00
2120102	一般行政管理事务	40.02	0.00	40.02
21205	城乡社区环境卫生	1,283.02	0.00	1,283.02
2120501	城乡社区环境卫生	1,283.02	0.00	1,283.02
221	住房保障支出	42.58	42.58	0.00
22102	住房改革支出	42.58	42.58	0.00
2210201	住房公积金	42.58	42.58	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,531.59	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	472.96	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21.99	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	62.62	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.16	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	7.78	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	33.23	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	42.58	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	829.29	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	95.54	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	93.54	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.76	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.08	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.15	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	1,627.14					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	2.90	0.00	2.90	0.00	2.90	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：宁安市环境卫生服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

宁安市环境卫生服务中心2022年度总收入2,950.19万元，其中本年收入2,950.19万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,950.19万元，比上年决算数增加63.58万元，增长2.20%。主要变动情况：一是在编人员增加；二是各项保险基数调整；三是人员工资调整。

（二）年度支出增减变化情况

宁安市环境卫生服务中心2022年度总支出2,950.19万元，其中本年支出2,950.19万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,627.14万元，比上年决算数增加121.86万元，增长8.10%。主要变动情况：一是在编人员增加；二是各项保险基数调整；三是人员工资调整。

2. 项目支出1,323.05万元，比上年决算数减少73.55万元，下降5.27%。主要变动情况：项目减少。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2022年度，宁安市环境卫生服务中心财政拨款“三公”经费支出总额为2.90万元，与2021年度决算相比减少0.10万元，下降3.33%，变化的主要原因是压缩经费；与2022全年预算相比减少0.10万元，下降3.33%，变化的主要原因是压缩经

费。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费2.90万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费2.90万元，与2021年度决算相比减少0.10万元，下降3.33%，变化的主要原因是压缩经费；与2022全年预算相比减少0.10万元，下降3.33%，变化的主要原因是压缩经费。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量2辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

宁安市环境卫生服务中心2022年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

宁安市环境卫生服务中心2022年度无政府采购支出。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，宁安市环境卫生服务中心共有车辆4辆，其中，岗位保障用车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2辆、其他用车2辆，其他用车主要是一般公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋0平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，宁安市环境卫生服务中心对2022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2个，共涉及资金992万元，占一般公共预算项目支出总额的33.62%。组织对2022年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2022年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%。

宁安市环境卫生服务中心组织对环卫设备、车辆、垃圾厂运行、清雪费运行等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出992万元，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。从评价情况情况来看，我单位绩效评价工作小组负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资

料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。

（二）部门预算整体支出自评结果。

本单位无部门预算整体支出自评结果

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

本单位无重点项目（专项）支出绩效自评结果

（四）项目支出部门评价结果。

宁安市环境卫生服务中心组织对2个项目支出开展了部门评价，全年预算数合计992万元，执行数合计992万元，完成预算的100%，平均得分93分。具体情况为：

（1）环卫设备、车辆、垃圾厂运行项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为872万元，执行数为872元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：环卫设备、车辆、垃圾厂运行费各项支出都严格按绩效要求执行，没有部门预算规定项目之外的支出，各项支出也是按照会计法规的相关规定提取和使用的。遵守国家的法律法规，做到了财政资金的专款专用，认真执行各项财务制度，使财政资金的使用更加规范、合理，较好的完成绩效工作。发现的主要问题及原因：一是内控制度需进一步完善；二是随着人民生活水平的日益提高，环卫设施占比率较低。下一步改进措施：一是进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度；二是建议市政府合理规划，加大环卫设施建设。

（2）清雪费运行项目支出自评综述：根据年初设定的绩

效目标，项目支出自评得分92分。全年预算数为120万元，执行数为120万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年针对冬季多雪的特殊性，我单位按照《冬季清除冰雪工作预案》，加强领导，明确责任，仔细抓好落实，较好地完成了2022年的绩效目的任务。发现的主要问题及原因：一是清雪设备仍显不足；二清雪人员工作时间过长。下一步改进措施：一是合理利用社会车辆进行清雪作业；二是合理规划清雪人员的作业时间。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

社会保障和就业支出(类)：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

医疗卫生与计划生育支出(类)：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)：反映用于医疗保障方面的支出。

(一)医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项)：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。

住房保障支出(类)：集中反映政府用于住房方面的支出。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

(一)住房保障支出(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。

工资福利支出(类)：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

商品和服务支出(类)：反映单位购买商品和服务的支出。

对个人和家庭补助支出(类)：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。