

2021年度攸县残疾人联合会部门决算

目 录

第一部分 攸县残疾人联合会概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021年度部门决算表

- 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“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 2021年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2021年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 敝县残疾人联合会概况

一、部门职责

- (一) 贯彻执行《中华人民共和国残疾人保障法》等法律法规，听取残疾人意见，反映残疾人要求，维护残疾人合法权益。
- (二) 团结教育残疾人，遵守法律，履行义务，乐观进取，自尊自信自强自立。
- (三) 弘扬人道主义，宣传残疾人事业，沟通政府、社会与残疾人之间的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。
- (四) 开支残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫解困、科研等工作；组织开支残疾人文化体育活动；提供残疾人用品用具服务；组织开支未残疾人提供社会服务和福利；组织协调无障碍设施建设及残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。
- (五) 协助政府研究、制定和实施我县残疾人事业的政策、规划和计划，做好综合、组织、协调和服务工作。
- (六) 开展残疾人事业的对外交流与合作。
- (七) 承担县人民政府残疾人工作协调委员会和县残疾人福利基金会的日常工作。
- (八) 会同有关部门指导和管理各类残疾人社团组织。
- (九) 承担县委、县政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

敝县残疾人联合会内设机构包括：敝县残疾人联合会现有在职人员8人，退休人员4人，临聘人员3人。内设股室5个，分别为办公室、教就部、康复部、组宣部、财务室。

(二) 决算单位构成

敝县残疾人联合会2021年部门决算汇总公开单位构成包括：敝县残疾人联合会本级。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

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	493.17	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	60.04	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	60.04
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	553.21	本年支出合计	58	553.21
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	553.21	总计	62	553.21

注:本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	553.21	553.21					
208	社会保障和就业支出	493.17	493.17					
20805	行政事业单位养老支出	8.00	8.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.00	8.00					
20811	残疾人事业	485.17	485.17					
2081101	行政运行	81.04	81.04					
2081104	残疾人康复	56.74	56.74					
2081105	残疾人就业和扶贫	121.28	121.28					
2081199	其他残疾人事业支出	226.10	226.10					

229	其他支出	60.04	60.04					
22960	彩票公益金安排的支出	60.04	60.04					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	21.80	21.80					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	38.24	38.24					

注:本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

功能分类科 目编码	科目名称	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	
							5	6
	栏次	1	2	3	4	5		
	合计	553.21	145.78	407.42				
208	社会保障和就业支出	493.17	145.78	347.39				
20805	行政事业单位养老支出	8.00	8.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.00	8.00					
20811	残疾人事业	485.17	137.78	347.39				
2081101	行政运行	81.04	81.04					
2081104	残疾人康复	56.74	56.74					
2081105	残疾人就业和扶贫	121.28		121.28				
2081199	其他残疾人事业支出	226.10		226.10				
229	其他支出	60.04		60.04				
22960	彩票公益金安排的支出	60.04		60.04				
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	21.80		21.80				
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	38.24		38.24				

注:本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门:攸县残疾人联合会

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	493.17	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	60.04	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	493.17	493.17		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	60.04		60.04	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	553.21	本年支出合计	59	553.21	493.17	60.04	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	553.21	总计	64	553.21	493.17	60.04	

注:本表反映部门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。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

功能分类科目 编码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	493.17	145.78	347.39
208	社会保障和就业支出	493.17	145.78	347.39
20805	行政事业单位养老支出	8.00	8.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.00	8.00	
20811	残疾人事业	485.17	137.78	347.39
2081101	行政运行	81.04	81.04	
2081104	残疾人康复	56.74	56.74	
2081105	残疾人就业和扶贫	121.28		121.28
2081199	其他残疾人事业支出	226.10		226.10

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门:攸县残疾人联合会

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	101.92	302	商品和服务支出	43.86	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	30.92	30201	办公费	8.04	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	22.37	30202	印刷费	4.25	30702	国外债务付息	
30103	奖金	0.30	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	3.30	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	13.63	30205	水费	0.20	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.32	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.86	30207	邮电费	1.90	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.97	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	1.37	30209	物业管理费	0.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.44	30211	差旅费	1.71	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.45	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	1.02	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	9.05	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.10	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.86	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	3.29	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.64	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	7.94	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.35	39999	其他支出	

30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用							
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用							
			30299	其他商品和服务支出							
	人员经费合计	101.92		公用经费合计							43.86

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8		5.00		5.00	3.00	4.21		2.35		2.35	1.86

注:本表反映部门本年度“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;决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

功能分类 科目编码	项目 科目名称	年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计			60.04	60.04		60.04
229	其他支出			60.04	60.04		60.04
22960	彩票公益金安排的支出			60.04	60.04		60.04
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出			21.80	21.80		21.80
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出			38.24	38.24		38.24

注:本表反映部门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。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资产经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

金额单位:万元

部门:攸县残疾人联合会

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注:本表反映部门本年度国有资产经营预算财政拨款支出情况。本单位没有国有资产经营预算财政拨款收入,也没有使用国有资产经营预算财政拨款安排的支出,故本表无数据。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计553.21万元。与上一年度相比，收、支总计各减少155.62万元，下降21.95%。主要是因为残疾人事业项目资金减少。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计553.21万元，其中：财政拨款收入553.21万元，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

2021年度支出合计553.21万元，其中：基本支出145.78万元，占26.35%；项目支出407.42万元，占73.65%；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、支总计553.21万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少155.62万元，下降21.95%。主要是因为残疾人事业项目资金减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出493.17万元，占本年支出合计的89.15%。与上一年度相比，财政拨款支出减少133.65万元，下降21.32%。主要是因为残疾人事业发展项目资金减少。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出493.17万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出493.17万元，占100%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为123万元，支出决算数为493.17万元，完成年初预算的400.95%，其中：

1、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0万元，支出决算为8万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算统计口径不一致。

2、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）

年初预算为123万元，支出决算为81.04万元，完成年初预算的65.89%。决算数小于年初预算数的主要原因是：预算口径不一致。

3、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）

年初预算为0万元，支出决算为56.74万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算口径不一致。

4、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）

年初预算为0万元，支出决算为121.28万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算口径不一致。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为226.1万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算口径不一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出145.78万元，其中：人员经费101.92万元，占基本支出的69.91%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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。公用经费43.86万元，占基本支出的30.09%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为8万元，支出决算为4.21万元，完成预算的52.63%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按照预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为3万元，支出决算为1.86万元，完成预算的62%，决算数小于预算数的主要原因是坚持节俭节约原则，严格控制公务接待数量及标准

，与上年相比增加0.09万元，增长5.08%，增长的主要原因是与上年的统计标准不一致。公务接待严格按照标准，节俭节约。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为5万元，支出决算为2.35万元，完成预算的47%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制派车数量，厉行节减节约

，与上年相比增加2.35万元，增长100%，增长的主要原因是残疾人辅具服务车辆加油及保养费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算1.86万元，占44.18%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算2.35万元，占55.82%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2021年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为1.86万元，全年共接待来访团组56个、来宾241人次，主要是省市残联来攸督查、指导工作及周边县市区来攸交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.35万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费2.35万元，主要是公车加油及维护保养费支出，截至2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入60.04万元；年初结转和结余0万元；支出60.04万元，其中基本支出0万元，项目支出60.04万元；年末结转和结余0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

攸县残疾人联合会2021年度机关运行经费支出43.86万元，比年初预算数增加2.86万元，增长6.98%。主要原因是：职工工资调整。

十、一般性支出情况

2021年度攸县残疾人联合会开支会议费9.05万元，2021年召开了全县第五次残疾人代表大会，为期2天、参会人数约200人，进行了残联理事会成员换届选举，残疾人协会换届选举等；开支培训费0.1万元，主要为事业编制工作人员培训费；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

攸县残疾人联合会2021年度政府采购支出总额0万元，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0万元。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，占政府采购支出总额的0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，攸县残疾人联合会共有车辆1辆（台），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、其他用车1辆，其他用车主要是残疾人下乡评残保障车；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2021年度预算绩效情况说明

（1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对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3个，共涉及资金407.42万元，占一般公共预算项目支出总额的73.65%。组织对2021年度残疾人就业和扶贫、残疾人康复等3个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金60.04万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2021年度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%。

组织对“残疾人就业和扶贫”“残疾人康复”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出347.38万元，政府性基金预算支出60.04万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，攸县残联2021年度完成农村残疾人阳光增收160户，残疾人创业扶持12人，残疾人托养服务170人，残疾教育资助297

人，残疾人无障碍改造60户，残疾儿童康复救助58人，基本康复服务

213人。所涉项目资金严格支出，任务人数全额或超额完成，项目评价优秀。

组织对攸县残疾人联合会等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出493.17万元，政府性基金预算支出60.04万元。从评价情况来看，攸县残联较好的完成了2021年度的工作计划和绩效目标，资金使用规范，项目产出较好，效益较为显著，整体评价为优秀。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

残疾人康复项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99分。项目全年预算数为100万元，执行数为92万元，完成预算的92%。**项目绩效目标完成情况：**一是完成基本康复服务213人；二是建立完善联星街道胜利社区残疾人辅助器具服务站，三是实施0-

6岁残疾人儿童康复救助项目，为58名残疾人儿童申请了脑瘫、智障、自闭症和听力康复救助。发现的主要问题及原因：主要是项目资金主要依靠上级拨款，本级财政支持力度不够。下一步改进措施：加大对基层残联的资金支持力度，让更多贫困残疾人能够在政府的资助下进个性化和人性化的服务。”**残疾儿童康复救助项目绩效自评综述：**项目明确工作目标、实施进度，收集并建立各类基础数据和台账。明确评价对象、任务、内容和工作要求，根据项目实施和现场情况进行整理分析，撰写绩效评价报告。

（3）部门评价项目绩效评价结果。

提示：部门评价项目数量3个以内的，至少将一个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。（将绩效报告作为附件上传）。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

第五部分 附件

[2021年康复资金绩效自评报告.docx](#)