

中华人民共和国杨浦海事局
部门决算
(2022 年)

目 录

第一部分 中华人民共和国杨浦海事局概况	3
一、主要职能.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 中华人民共和国杨浦海事局 2022 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
第三部分 中华人民共和国杨浦海事局 2022 年度部门决算情况说明	14
一、关于收支情况总体说明	14
二、关于收入决算情况说明	15
三、关于支出决算情况说明	15
四、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
五、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
六、关于一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
七、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	21

第一部分 中华人民共和国杨浦海事局概况

一、主要职能

中华人民共和国杨浦海事局是隶属于中华人民共和国上海海事局的正处级机构，负责行使辖区水上安全监督、防止船舶污染、行政执法等管理职能。单位性质为行政单位，预算级次为中央四级预算单位。管辖范围自黄浦江草临线轮渡浦西、浦东码头上角连线，与杨浦大桥上边缘线之间水域，全长 6.5 海里。

二、机构设置

按照中编办批复，中华人民共和国杨浦海事局机构设置主要分为内设机构、办事机构和派出机构三大类。内设机构包括办公室、人事教育处、装备信息处、党群工作部(纪检监察)、财务会计处、指挥中心(与通航处合署办公)、船舶监督处(与危管防污处合署办公)、执法督察处；办事机构包括政务中心、海巡执法支队；派出机构包括源深路办事处（局政务中心浦东分中心）、秦皇岛路办事处、复兴岛办事处、殷行办事处、高桥石化办事处、赵家沟办事处、航交所办事处。根据《交通运输部关于印发深化直属海事系统基层执法机构改革方案的通知》（交人教发〔2016〕197号）、《交通运输部海事局关于印发深化直属海事系统基层执法机构改革实施方案的通知》（海人教〔2016〕730号）和《上海海事局所属基层执法机构改革实施方案》（沪海人教〔2017〕326号）的要求，中华人民共和国杨浦海事局于 2017 年 11 月实施了机构改革，此次改革后的机构具体为内设机构包括办公室、政治处、综合业务处与指挥中心；

处室办事机构包括政务中心、船舶安全检查中心；海巡执法大队包括复兴岛海巡执法大队、殷行海巡执法大队与秦皇岛路海巡执法大队。2022年3月，根据《中共上海海事局党组关于杨浦海事局秦皇岛路海巡执法大队更名的批复》（沪海事党〔2022〕23号）的要求，秦皇岛路海巡执法大队更名为沪东海巡执法大队。

第二部分 中华人民共和国杨浦海事局 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表
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	2616.99	一、外交支出	12	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	13	263.40
三、事业收入	3		三、卫生健康支出	14	148.50
四、经营收入	4		四、交通运输支出	15	2439.28
五、其他收入	5	941.86	五、住房保障支出	16	700.94
	6		六、其他支出	17	
本年收入合计	7	3558.85	本年支出合计	18	3552.12
使用非财政拨款结余	8		结余分配	19	
年初结转和结余	9		年末结转和结余	20	6.73
	10			21	
总计	11	3558.85	总计	22	3558.85

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	3,558.85	2,616.99	0.00	0.00	0.00	0.00	941.86
208			社会保障和就业支出	263.40	263.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	263.40	263.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	6.00	6.00	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	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	85.80	85.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	148.50	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.50
21011			行政事业单位医疗	148.50	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.50
2101101			行政单位医疗	148.50	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.50
214			交通运输支出	2,446.01	1,789.59	0.00	0.00	0.00	0.00	656.42
21401			公路水路运输	2,446.01	1,789.59	0.00	0.00	0.00	0.00	656.42
2140131			海事管理	2,446.01	1,789.59	0.00	0.00	0.00	0.00	656.42
221			住房保障支出	700.94	436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264.94
22102			住房改革支出	700.94	436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264.94
2210201			住房公积金	234.37	161.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.37
2210203			购房补贴	466.57	275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191.57

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

三、支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3,552.12	3,422.12	130.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	263.40	263.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	263.40	263.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	6.00	6.00	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	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	85.80	85.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	148.50	148.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	148.50	148.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	148.50	148.50	0.00	0.00	0.00	0.00
214			交通运输支出	2,439.28	2,309.28	130.00	0.00	0.00	0.00
21401			公路水路运输	2,439.28	2,309.28	130.00	0.00	0.00	0.00
2140131			海事管理	2,439.28	2,309.28	130.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	700.94	700.94	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	700.94	700.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	234.37	234.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	466.57	466.57	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2616.99	一、外交支出	13			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	14	263.40	263.40	
	3		三、卫生健康支出	15	128.00	128.00	
	4		四、交通运输支出	16	1789.59	1789.59	
	5		五、住房保障支出	17	436.00	436.00	
	6		六、其他支出	18			
本年收入合计	7	2616.99	本年支出合计	19	2616.99	2616.99	
年初财政拨款结转和结余	8		年末财政拨款结转和结余	20			
一、一般公共预算财政拨款	9			21			
二、政府性基金预算财政拨款	10			22			
	11			23			
总计	12	2616.99	总计	24	2616.99	2616.99	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

五、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

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	7	8	9
			合计	2,616.99	2,486.99	130.00
208			社会保障和就业支出	263.40	263.40	0.00
20805			行政事业单位养老支出	263.40	263.40	0.00
2080501			行政单位离退休	6.00	6.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	171.60	171.60	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	85.80	85.80	0.00
210			卫生健康支出	128.00	128.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	128.00	128.00	0.00
2101101			行政单位医疗	128.00	128.00	0.00
214			交通运输支出	1,789.59	1,659.59	130.00
21401			公路水路运输	1,789.59	1,659.59	130.00
2140131			海事管理	1,789.59	1,659.59	130.00
221			住房保障支出	436.00	436.00	0.00
22102			住房改革支出	436.00	436.00	0.00
2210201			住房公积金	161.00	161.00	0.00
2210203			购房补贴	275.00	275.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 05 表
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	1,992.99	302	商品和服务支出	487.32	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	365.52	30201	办公费	3.59	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	962.66	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	26.21	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.68
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	0.00	30205	水费	2.23	31002	办公设备购置	0.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	169.45	30206	电费	28.52	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	84.73	30207	邮电费	47.29	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	110.33	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.83	30209	物业管理费	97.92	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.69	30211	差旅费	1.59	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	161.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	2.38	30213	维修（护）费	80.84	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	92.20	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	6.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	5.11	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	8.82	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.89	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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
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	35.40	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	0.00	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	13.03	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	108.08	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.12			
			30299	其他商品和服务支出	57.89			
人员经费合计		1,998.99	公用经费合计					488.00

注：1. 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。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

科目代码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
合 计				

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 需要说明的是，杨浦海事局 2022 年未安排国有资本经营预算。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
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
15.56		15.56		15.56		13.03		13.03		13.03	

注：1. 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”经费年初预算数，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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

第三部分 中华人民共和国杨浦海事局 2022 年度部门决算 情况说明

一、关于收支情况总体说明

中华人民共和国杨浦海事局 2022 年度收支总决算 3558.85 万元。
其中：

（一）收入总计 3558.85 万元。

1. 一般公共预算财政拨款收入 2616.99 万元，为当年从中央财政取得的一般公共预算资金。较 2021 年决算数增加 187.22 万元，增长 7.71%。

2. 其他收入 941.86 万元，为除财政拨款收入之外取得的收入。较 2021 年决算数减少 20.35 万元，减少 2.12%。

（二）支出总计 3552.12 万元。

1. 社会保障和就业（类）支出 263.40 万元，主要用于在职人员养老保险及职业年金缴费、退休人员经费支出。较 2021 年决算增加 6.72 万元，增长 2.62%。

2. 卫生健康（类）支出 148.50 万元，主要用于职工医疗保险缴费等方面的支出。较 2021 年决算增加 38.85 万元，增长 35.43%。

3. 交通运输（类）支出 2439.28 万元，主要用于海事管理方面的支出。较 2021 年决算数增加 123.30 万元，增长 10.08%。

4. 住房保障支出（类）支出 700.94 万元，主要用于住房 公积

金、购房补贴等住房改革方面的支出。较 2021 年决算减少 152.74 万元，减少 17.89%。

5. 年末结转和结余 6.73 万元，为本年度预算安排无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定使用的资金。

二、关于收入决算情况说明

杨浦海事局 2022 年度本年收入合计 3558.85 万元，其中：财政拨款收入 2616.99 万元，占 73.53%；其他收入 941.86 万元，占 26.47%。

三、关于支出决算情况说明

杨浦海事局 2022 年度本年支出合计 3552.12 万元，其中：基本支出 3422.12 万元，占 96.34%；项目支出 130 万元，占 3.66%。

四、关于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变化情况。

杨浦海事局 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2616.99 万元，占本年支出的 73.67%。较 2021 年决算增加 143.21 万元，增长 5.79%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

杨浦海事局 2022 年度一般公共预算财政拨款用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 263.40 万元，占 10.06%；卫生健康（类）支出 128 万元，占 4.90%；交通运输（类）支出 1789.59 万元，占 68.38%；住房保障支出（类）支出 436 万元，占 16.66%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

1. 社会保障和就业（类）

(1) 行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）支出 6 万元，完成年初预算的 100%。

(2) 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）支出 171.60 万元，完成年初预算的 100%。

(3) 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）支出 85.80 万元，完成年初预算的 100%。

2. 卫生健康（类）

行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 128 万元，完成年初预算的 100%。

3. 交通运输（类）

公路水路运输（款）海事管理（项）支出 1789.59 万元，完成年初预算的 100%。

4. 住房保障支出（类）

(1) 住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 161 万元，完成年初预算的 100%。

(2) 住房改革支出（款）购房补贴（项）支出 275 万元，完成年初预算的 100%。

五、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

杨浦海事局 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2486.99 万元，其中：

人员经费 1998.99 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、退休费、抚恤金；

公用经费 488 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、租赁费、培训费、专用材料费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

六、关于一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

杨浦海事局 2022 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 13.03 万元，均为公务用车运行费，完成全年预算的 83.74%。公务用车保有量为 6 辆，平均每辆运行费支出 2.17 万元，主要用于机要文件交换、市内公务活动以及执法执勤所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出。

杨浦海事局 2022 年度机关运行经费支出 488 万元，比 2021 年度减少 41 万元，下降 7.75%，主要原因是：落实党中央、国务院“过紧日子”要求，压减机关运行经费支出。

（二）政府采购支出。

杨浦海事局 2022 年度政府采购支出总额 17.55 万元，均为政府

采购货物支出。授予中小企业合同金额 17.55 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为零。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，杨浦海事局共有车辆 6 辆，均为执法执勤用车。单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）7 台（套）。

（四）2022 年度预算绩效情况说明。

1. 预算绩效管理工作开展情况。

从评价情况来看，杨浦海事局绩效目标设置较为合理，与实际需求相符；项目实施过程中管理有序，各项工作开展顺利；项目财务管理制度完善，资金使用规范有效；项目预期的绩效目标完成率高，达到预期效果。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

“杨浦海事局巡逻船运行维护费”自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 90 万元，执行数为 90 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：项目完成了管辖水域值守、巡查与救助等任务并维护国家主权；做好船体设备的维护保养，保障船舶的正常运行和应急任务顺利出航。

项目支出绩效自评表 (2022 年度)

项目名称		杨浦海事局巡逻船运行维护费						
主管部门		123 交通运输部		实施单位	中华人民共和国杨浦海事局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	0.00	90.00	90.00	10.0	100%	10.00
		其中:财政拨款	0.00	90.00	90.00	--	0.0%	--
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--
		其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	<p>目标 1 完成管辖水域值守、巡查与救助等任务;</p> <p>目标 2 完成维护国家主权等专项任务;</p> <p>目标 3 做好船体设备的维护保养,保障船舶的正常运行和应急任务顺利出航。</p>				<p>目标实际完成情况具体如下:</p> <p>1、我局巡逻船完成了全年辖区通航水域水上水下活动许可及现场检查;外国船舶进入非开放水域许可现场检查;船舶进行散装液体污染危害性货物水上过驳作业现场检查;水上水下活动通航安全影响论证评估及检查;水上动态巡查;航行通(警)告的现场检查;船舶定线制实施检查;船舶安全监督检查(现场应急处理);船舶污染事故调查处理以及水上交通事故调查处理。</p> <p>2、按计划完成巡逻船坞修、航修和购买配件并以自有船员结合外聘社会化船员的模式以保证执法船艇维系全年常态化巡航状态。</p>			
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	年度巡航计划完成率	=100%	100%	10.00	10.00	
			运行维护船舶数量	≥6 艘	6 艘	8.00	8.00	
			巡逻船全年值班待命天	=365 天	365 天	8.00	8.00	

标			数					
	质量指标		船舶适航率	≥95%	100%	8.00	8.00	
			船员适任持证有效率	=100%	100%	8.00	8.00	
	时效指标		接到指令出动时间	≤30 分钟	5 分钟	8.00	8.00	
	效益指标	社会效益指标	海事形象	遇险求救响应率	=100%	100%	10.00	10.00
				人命救助有效率	≥93%	100%	10.00	10.00
					通过完成管辖水域值守、巡查与救助、维护国家主权等任务，做好船体设备的维护保养，保障船舶的正常运行和应急任务顺利出航，以达到提升海事形象的目标	通过完成管辖水域值守、巡查与救助、维护国家主权等任务，做好船体设备的维护保养，保障船舶的正常运行和应急任务顺利出航，海事形象的目标实现了有效提升	10.00	10.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	99.77%	10.00	10.00	
总分						100.00	100.00	

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、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。

三、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所取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

五、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资金）弥补当年收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

七、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

八、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）：

（一）归口管理的行政单位离退休（项）：指部属行政单位实

行归口管理的离退休经费方面的支出。

（二）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：按照机关事业单位实施养老保险制度由部属行政事业单位缴纳的基本养老保险支出。

（三）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：按照机关事业单位实施养老保险制度由部属行政事业单位缴纳职业年金支出。

九、交通运输（类）公路水路运输（款）：

（一）海事管理（项）：指用于海事执法和安全管理方面的支出。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：

（一）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。

（二）购房补贴（项）：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。

十一、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修

费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

十三、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十四、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。

十五、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。

十六、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。