

附件 1

2019 年度武汉市硚口区教育局体育卫生 艺术站部门决算

2020 年 9 月 29 日

目 录

第一部分 武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站 2019 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

第三部分 武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站 2019 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分 2019 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站概况

一、部门主要职能

管理指导全区中小学体育、卫生、艺术教育工作，制定相关计划；监测中小学体质健康状况；保障学生身心健康，积极开展适合中小學生特点的文体活动等。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 0 个下属单位决算组成。

三、部门人员构成

武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站在职实有人数 6 人，其中：行政 0 人，事业 6.00 人(其中：参照公务员法管理 0.00 人)。

离退休人员 0.00 人，其中：离休 0 人，退休 0 人。

第二部分 武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站 2019 年度部门决算表

2019 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

单位：
万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	729. 41	一、一般公共服务支出	28	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	29	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
五、经营收入	5		五、教育支出	32	667. 99
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	16. 25
	9		九、卫生健康支出	36	21. 31
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	23. 86
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	48	
	22		二十二、其他支出	49	
	23			50	
本年收入合计	24	729. 41	本年支出合计	51	729. 41
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
总计	27	729. 41	总计	54	729. 41

2019 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

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	
功能分类科目编码										科目名称
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	729. 41	729. 41					
205			教育支出	667. 99	667. 99					
20501			教育管理事务	667. 99	667. 99					
2050199			其他教育管理事务支出	667. 99	667. 99					
208			社会保障和就业支出	16. 25	16. 25					
20805			行政事业单位离退休	16. 25	16. 25					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	16. 25	16. 25					
210			卫生健康支出	21. 30	21. 30					
21011			行政事业单位医疗	21. 30	21. 30					
2101102			事业单位医疗	5. 78	5. 78					
2101103			公务员医疗补助	13. 85	13. 85					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1. 67	1. 67					
221			住房保障支出	23. 87	23. 87					
22102			住房改革支出	23. 87	23. 87					
2210201			住房公积金	19. 56	19. 56					
2210202			提租补贴	4. 31	4. 31					

2019 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

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
功能分类科目编码		科目名称						
类	款	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	729.41	272.44	456.97			
205		教育支出	667.99	211.02	456.97			
20501		教育管理事务	667.99	211.02	456.97			
2050199		其他教育管理事务支出	667.99	211.02	456.97			
208		社会保障和就业支出	16.25	16.25				
20805		行政事业单位离退休	16.25	16.25				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.25	16.25				
210		卫生健康支出	21.30	21.30				
21011		行政事业单位医疗	21.30	21.30				
2101102		事业单位医疗	5.78	5.78				
2101103		公务员医疗补助	13.85	13.85				
2101199		其他行政事业单位医疗支出	1.67	1.67				
221		住房保障支出	23.87	23.87				
22102		住房改革支出	23.87	23.87				
2210201		住房公积金	19.56	19.56				
2210202		提租补贴	4.31	4.31				

2019 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数		
					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	729.41	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	667.99	667.99	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	16.25	16.25	
	9		九、卫生健康支出	38	21.31	21.31	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	23.86	23.86	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
本年收入合计	24	729.41	本年支出合计	53	729.41	729.41	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一、一般公共预算财政拨款	26			55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	729.41	总计	58	729.41	729.41	

2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

单位：
万元

项 目			本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	729.41	272.44
205			教育支出	667.99	211.02
20501			教育管理事务	667.99	211.02
2050199			其他教育管理事务支出	667.99	211.02
208			社会保障和就业支出	16.25	16.25
20805			行政事业单位离退休	16.25	16.25
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.25	16.25
210			卫生健康支出	21.30	21.30
21011			行政事业单位医疗	21.30	21.30
2101102			事业单位医疗	5.78	5.78
2101103			公务员医疗补助	13.85	13.85
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.67	1.67
221			住房保障支出	23.87	23.87
22102			住房改革支出	23.87	23.87
2210201			住房公积金	19.56	19.56
2210202			提租补贴	4.31	4.31

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

单位：
万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	249.49	302	商品和服务支出	13.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	44.40	30201	办公费	3.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	8.16	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金		30203	咨询费		31002	办公设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31003	专用设备购置	
30107	绩效工资	140.19	30205	水费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.42	30206	电费		31013	公务用车购置	
30109	职业年金缴费	3.47	30207	邮电费	1.20	31019	其他交通工具购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.78	30208	取暖费		31021	文物和陈列品购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.30	31022	无形资产购置	
30112	其他社会保障缴费	1.67	30211	差旅费	1.26	31099	其他资本性支出	
30113	住房公积金	19.56	30212	因公出国（境）费用		312	对企业补助	
30114	医疗费	12.21	30213	维修（护）费		31204	费用补贴	
30199	其他工资福利支出	0.63	30214	租赁费	0.05	31299	其他对企业补助	
303	对个人和家庭的补助	9.39	30215	会议费		399	其他支出	
30301	离休费		30216	培训费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30302	退休费	7.75	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				

30306	救济费		30226	劳务费	2.98		
30307	医疗费补助	1.64	30227	委托业务费			
30308	助学金		30228	工会经费	0.81		
30309	奖励金		30229	福利费	2.70		
30399	其他对个人和家庭的补助		30231	公务用车运行维护费			
			30239	其他交通费用			
			30240	税金及附加费用			
			30299	其他商品和服务支出	1.19		
人员经费合计		258.88	公用经费合计				13.56

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 7）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

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

说明：2019 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

部门：武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站

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			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

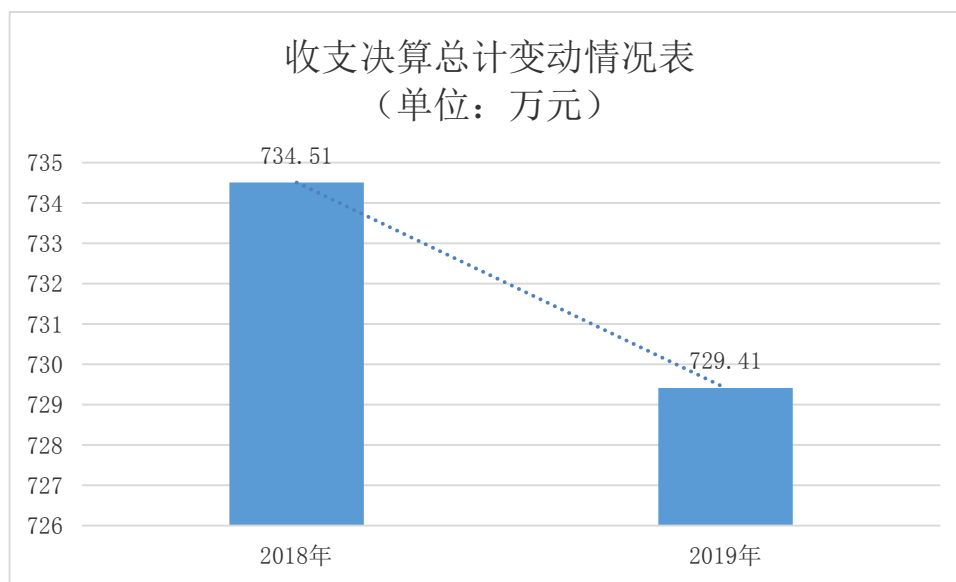
说明：2019 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，
 本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

第三部分 武汉市硚口区教育局体育卫生 艺术站 2019 年度 部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 729.41 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 5.10 万元，下降 0.69%，主要原因是在职转退休政策性减资。

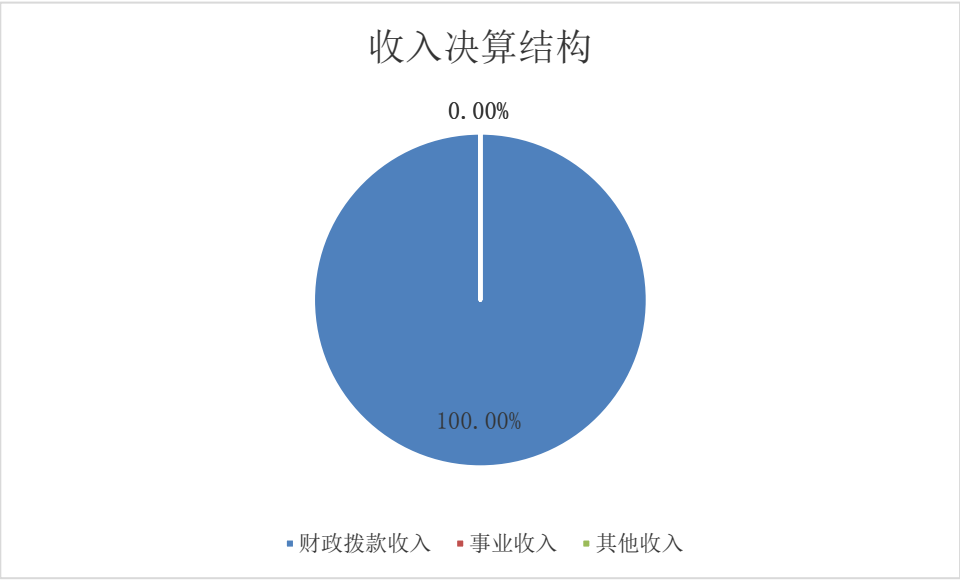
图 1：收、支决算总计变动情况



二、2019 年度收入决算情况说明

2019 年度本年收入合计 729.41 万元。其中：财政拨款收入 729.41 万元，占本年收入 100.00%。

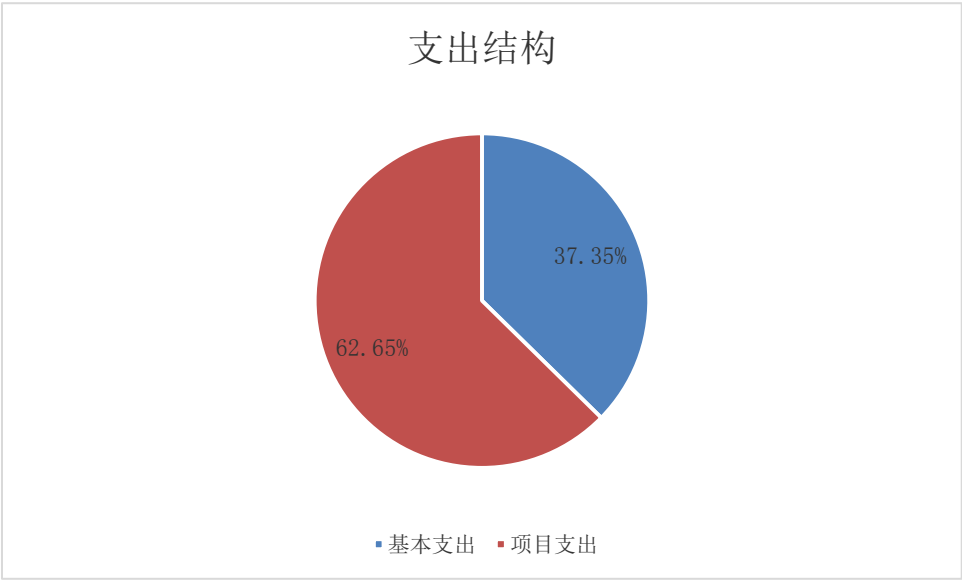
图 2：收入决算结构



三、2019 年度支出决算情况说明

2019 年度本年支出合计 729.41 万元。其中：基本支出 272.44 万元，占本年支出 37.35%；项目支出 456.97 万元，占本年支出 62.65%。

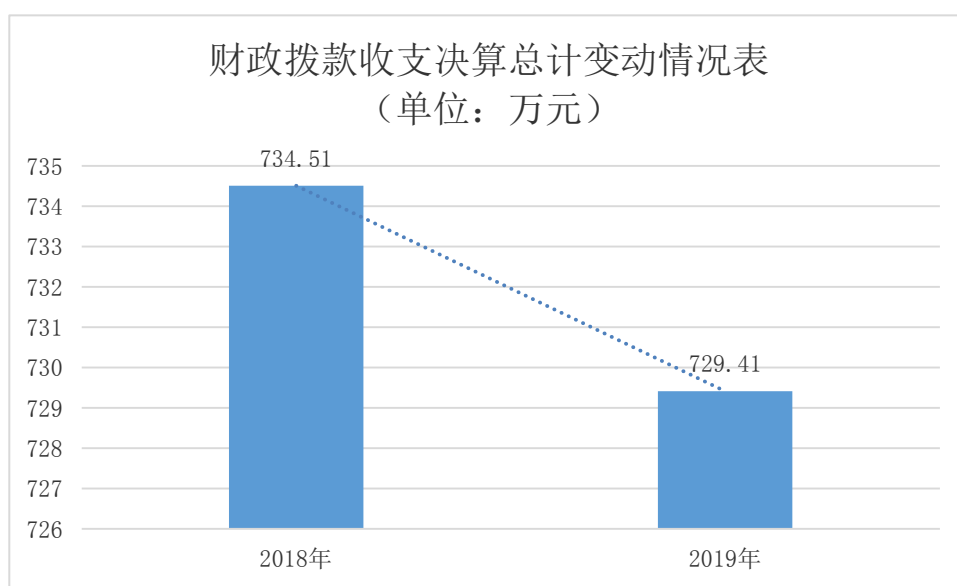
图 3：支出决算结构



四、2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 729.41 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 5.10 万元，下降 0.69%。主要原因是在职转退休政策性减资。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、2019 年度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。

2019 年度财政拨款支出 729.41 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2018 年相比，财政拨款支出减少 5.10 万元，下降 0.69%。主要原因是在职转退休政策性减资。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出 729.41 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 667.99 万元，占 91.58%；社会保障和就业(类)支出 16.25 万元，占 2.23%；卫生健康(类)支出 21.31 万元，占 2.92%；住房保障(类)支出 23.86 万元，占 3.27%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况。

2019 年一般公共预算财政拨款支出年初预算为 704.09 万元，支出决算为 729.41 万元，完成年初预算的 103.60%。其中：基本支出 272.44 万元，项目支出 456.97 万元。项目支出主要用于 2019 年度教育发展 456.97 万元，主要成效区教育局承担的中国教育学会重点课题《基于云平台大数据的校园足球课程与实验》，《校园足球》12 册教材列入教育部中小学教材推荐目录，以“阳光下成长”校园艺术节和“戏曲进校园”活动为载体，不断丰富艺术教育活动。学生满意度 100%，项目效益情况良好。

(一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类类级科目逐类分析)

1. 教育支出（类）。年初预算为 637.40 万元，支出决算为 667.99 万元，完成年初预算的 104.80%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是政策性增资。

2. 社会保障和就业支出（类）。年初预算为 18.40 万元，支出决算为 16.25 万元，完成年初预算的 88.31%，支

出决算数小于年初预算数的主要原因是养老保险预算基数比实际执行养老保险基数大。

3. 卫生健康支出（类）。年初预算为 23.31 万元，支出决算为 21.31 万元，完成年初预算的 91.40%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是基本医疗保险预算基数比实际执行基本医疗保险基数大。

4. 住房保障支出（类）。年初预算为 24.98 万元，支出决算为 23.86 万元，完成年初预算的 95.52%。

六、2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 度一般公共预算财政拨款基本支出 272.44 万元，其中，**人员经费 258.88 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、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、医疗费补助；**公用经费 13.56 万元**，主要包括：办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、2019 年度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”经费的单位范围。

武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站本级 1 个全额拨款事业单位。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2019 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，其中：

1. 因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比年初预算增加(减少) 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

3. 公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比年初预算增加(减少) 0.00 万元。

2019 年武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站执行公务和开展业务活动开支公务接待费 0 万元。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年增加(减少)0.00 万元，增长(下降)0.00%。

八、2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2019 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。具体支出情况为：

（一）文化体育与传媒支出（类）。支出决算为 0.00 万元。

（二）社会保障和就业支出（类）。支出决算为 0.00 万元。

（三）城乡社区支出（类）。支出决算为 0.00 万元。

（四）农林水支出（类）。支出决算为 0.00 万元。

（五）交通运输支出（类）。支出决算为 0.00 万元。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门(单位)组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 456.97 万元。组织对 1 个部门(单位)开展整体支出绩效自评，资金 729.41 万元。从绩效评价情况来看，2019 年内全部完成。校园足球由“改革试点”逐步走向“示范引领”，“名片”成绩凸显；体育工作由“竞技成绩”逐步导向“普及提高”，群体活动渐多；以“阳光下成长”校园艺术节和“戏曲进校园”活动为载体，不断丰富艺术教育活动。

(二)绩效自评结果。

我部门(单位)今年在市级部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)。

1. 2019 年度教育发展项目绩效自评综述：项目全年预算数为 1137 万元，执行数为 456.97 万元，完成预算的 40%。主要产出和效果：区中小校园足球班级联赛参与率 100%， “主客场制+赛会制” 区级比赛 800 多场；《校园足球》12 册教材列入教育部中小学教材推荐目录等。诗语教师合唱团获武汉市校园合唱节特等奖，武汉市首届校园阳光排舞大赛；二是区教育局承担的中国教育学会重点课题《基于云平台大数据的校园足球课程与实验》，《校园足球》12 册教材列入教育部中小学教材推荐目录。校园足球由“改革试点”逐步走向“示范引领”，“名片”成绩凸显；体育工作由“竞技成绩”逐步导向“普及提高”，群体活动渐多；以“阳光下成长”校园艺术节和“戏曲进校园”活动为载体，不断丰富艺术教育活动。发现的问题及原因：年初项目有经费支出计划和工作内容，但没有设置相应的量化的绩效目标，内容有待进一步的完善。下一步改进措施：一是制定科学合理的绩效目标；二是项目单位应根据财力情况、资源状况、目标要求、建设重点、优先方向等制定切实可行的绩效目标。

(项目支出绩效自评表见附件)

十、其他重要事项情况说明

(一)机关运行经费支出情况。

2019年度武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站(含参照公务员法管理的事业单位)机关运行经费支出0.00万元，比2018年增加(减少) 0万元，增长(下降)0%。

(二) 政府采购支出情况。

2019年度武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站政府采购支出总额0.00万元。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，武汉市硚口区教育局体育卫生艺术站共有车辆 0 辆。

第四部分 2019 年重点工作完成情况

一、校园足球 改革逐步深入

全区中小学校园足球班级联赛参与率 100%， “主客场制+赛会制” 区级比赛 800 多场；《校园足球》12 册教材列入教育部中小学教材推荐目录；64 中徐欣妍作为 “未来之星” 在全国青少年校园足球主题论坛上发言，29 中 2 名同学入选高中女子国家队。

二、学生视力防控成效显著

15 所学校安装 23 个优质 LED 光源试点样板教室；青少年近视实施方案”； 配合武汉广播电视台栏目《政协论坛》的采访拍摄办理视力防控提案；全区小学一年级新生下发 7000 份握笔器；组织 7 所视力健康管理示范校、3 所国家体质监测学校管理干部到武汉市视力低下防制中心参观；对全区 72000 余名中小學生体检，逐一进行动态屈光视力检查；召开全区 68 所中小学 “智能视力监测设备与数字化管理系统全覆盖” 仪器发放暨工作培训会。

三、艺术活动 精彩纷呈

全区 “走进音乐” 校园合唱节 71 所学校参赛，部分节目区级集中展演，推选崇仁路小学、东方红小学、古田路小学、崇仁汉滨小学、十一崇仁初级中学、26 中等 6 所学校参加全市合唱比赛，全部获得一等奖；武汉市首届校园阳光排舞大赛，64 中、辛家地小学分获一、二等奖。

四、学校体育工作蓬勃发展

平稳、高效地完成体育中考备考组考工作，体育中考成绩位置武汉市前列；组织了全区中小学的广播操比赛、田径运动会、篮球比赛等体育竞赛活动；全国学生体质健康数据上报工作，硚口区中小学校上报率 100%；组织水厂路小学、武汉四初、武汉四中、一职教共 1560 名抽样学生，完成 2019 年全国学生体质与健康调研工作；以 989 分的总分，连续第 23 次荣获武汉市中学生田径运动会团体总分冠军。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	校园足球 改革逐步深入	全区中小校园足球班级联赛参与率 100%， “主客场制+赛会制” 区级比赛 800 多场；《校园足球》12 册教材列入教育部中小学教材推荐目录，截止目前，硚口区已有国家级校园足球特色学校 15 所，注册足球运动员 1462 人，培养出 69 名国字号足球运动员。	顺利完成。
2	学生视力防控成效显著	15 所学校安装 23 个优质 LED 光源试点样板教室；青少年近视实施方案”； 配合武汉广播电视台栏目《政协论坛》的采访拍摄办理视力防控提案。	顺利完成。
3	艺术活动 精彩纷呈	诗语教师合唱团获武汉市校园合唱节特等奖，参加“走进军运会，同唱一首歌”快闪录制在学习强国播放；一聋校舞蹈《渔恋》获得第六届全国中小学艺术展演活动一等奖及创作奖。	顺利完成。
4	学校体育工作蓬勃发展	平稳、高效地完成体育中考备考组考工作，体育中考成绩位置武汉市前列，成 2019 年全国学生体质与健康调研工作；以 989 分的总分，连续第 23 次荣获武汉市中学生田径运动会团体总分冠军。	顺利完成

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(四) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(五) 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。

(六) 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的一般公共预算财政拨款收入、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。

(八) 年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(九) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）其他用于教育管理事务方面的支出。

2. 社会保障和就业（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由本单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出，如生育保险、失业保险、工伤保险。

6. 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。

(十) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

(十一) 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，结转到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。

(十二) 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。

(十三) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十四) 上缴上级支出：指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。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、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)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位(包括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。

(十八)各单位其他专用名词解释。