

**2023 年招远市军队离休退休干部休养所
单位预算**

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职责

二、机构设置情况

第二部分 2023 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、基本支出预算情况表

十一、项目支出预算情况表

十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职责

招远市军队离休退休干部休养所主要职能是：为军休干部提供休养住所与相关服务，军休干部休养住所提供与管理，军休干部服务

二、机构设置情况

本单位为招远市退役军人事务局二级预算单位，无下属单位。

第二部分

2023 年部门预算表

收支总体情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款收入	893.36	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	893.36	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	859.60
		九、卫生健康支出	16.86
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	16.90
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	893.36	本年支出合计	893.36
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	893.36	支出总计	893.36

收入总体情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户 管理资金 收入	事业收入	事业单位 经营收入	其他收入	上级补助 收入	附属单位 上缴收入	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基 金预算收 入	国有资本 经营预算 收入								
			合计	893.36	893.36	893.36										
208			社会保障和就业支出	859.60	859.60	859.60										
208	05		行政事业单位养老支出	25.23	25.23	25.23										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.82	16.82	16.82										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41	8.41										
208	09		退役安置	834.37	834.37	834.37										
208	09	02	军队移交政府的离退休人员安置	663.95	663.95	663.95										
208	09	03	军队移交政府离退休干部管理机构	170.42	170.42	170.42										
210			卫生健康支出	16.86	16.86	16.86										
210	11		行政事业单位医疗	16.86	16.86	16.86										
210	11	02	事业单位医疗	16.86	16.86	16.86										
221			住房保障支出	16.90	16.90	16.90										
221	02		住房改革支出	16.90	16.90	16.90										
221	02	01	住房公积金	16.90	16.90	16.90										

支出总体情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
			合计	893.36	790.40	102.96				
208			社会保障和就业支出	859.60	756.64	102.96				
208	05		行政事业单位养老支出	25.23	25.23					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.82	16.82					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41					
208	09		退役安置	834.37	731.41	102.96				
208	09	02	军队移交政府的高退休人员安置	663.95	568.95	95.00				
208	09	03	军队移交政府离退休干部管理机构	170.42	162.46	7.96				
210			卫生健康支出	16.86	16.86					
210	11		行政事业单位医疗	16.86	16.86					
210	11	02	事业单位医疗	16.86	16.86					
221			住房保障支出	16.90	16.90					
221	02		住房改革支出	16.90	16.90					
221	02	01	住房公积金	16.90	16.90					

财政拨款收支总体情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	893.36	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	859.60	859.60		
		九、卫生健康支出	16.86	16.86		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	16.90	16.90		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	893.36	本年支出合计	893.36	893.36		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	893.36	支 出 总 计	893.36	893.36		

一般公共预算支出情况表

部门/单位：[232003]招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
			合计	893.36	790.40	780.48	9.92	102.96
208			社会保障和就业支出	859.60	756.64	746.72	9.92	102.96
208	05		行政事业单位养老支出	25.23	25.23	25.23		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.82	16.82	16.82		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41	8.41		
208	09		退役安置	834.37	731.41	721.49	9.92	102.96
208	09	02	军队移交政府的高退休人员安置	663.95	568.95	568.95		95.00
208	09	03	军队移交政府离休退休干部管理机构	170.42	162.46	152.54	9.92	7.96
210			卫生健康支出	16.86	16.86	16.86		
210	11		行政事业单位医疗	16.86	16.86	16.86		
210	11	02	事业单位医疗	16.86	16.86	16.86		
221			住房保障支出	16.90	16.90	16.90		
221	02		住房改革支出	16.90	16.90	16.90		
221	02	01	住房公积金	16.90	16.90	16.90		

一般公共预算基本支出情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				790.40	780.48	9.92
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	187.39	187.39	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	52.63	52.63	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	22.44	22.44	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	54.74	54.74	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	16.82	16.82	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	8.41	8.41	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	7.36	7.36	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	4.20	4.20	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	3.89	3.89	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	16.90	16.90	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	9.92		9.92
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	1.10		1.10
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	1.37		1.37
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	2.82		2.82
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	0.19		0.19
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.44		1.44

一般公共预算基本支出情况表

部门/单位：[232003]招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	593.09	593.09	
303	01	离休费	509	05	离退休费	76.27	76.27	
303	02	退休费	509	05	离退休费	401.77	401.77	
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	2.38	2.38	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	103.97	103.97	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	5.30	5.30	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.02	0.02	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	3.38	3.38	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门/单位：[232003]招远市军队离休退休干部体

单位：万元

2022年预算数						2023年预算数					
合计	因公出国 (境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
3.00		3.00		3.00		3.00		3.00		3.00	

政府性基金预算支出情况表

部门/单位：

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

注：2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

部门/单位：

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

注：2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

部门/单位：[232003]招远市军队离退休干部休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算				
		合计				790.40	790.40	790.40						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	187.39	187.39	187.39						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	52.63	52.63	52.63						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	22.44	22.44	22.44						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	54.74	54.74	54.74						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	16.82	16.82	16.82						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	8.41	8.41	8.41						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	7.36	7.36	7.36						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	4.20	4.20	4.20						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	3.89	3.89	3.89						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	16.90	16.90	16.90						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	9.92	9.92	9.92						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	1.10	1.10	1.10						
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	1.37	1.37	1.37						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	2.82	2.82	2.82						
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	0.19	0.19	0.19						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.44	1.44	1.44						

基本支出预算情况表

部门/单位：[232003]招远市军队离退休干部休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算				
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	593.09	593.09	593.09						
303	01	离休费	509	05	离退休费	76.27	76.27	76.27						
303	02	退休费	509	05	离退休费	401.77	401.77	401.77						
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	2.38	2.38	2.38						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	103.97	103.97	103.97						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	5.30	5.30	5.30						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.02	0.02	0.02						
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	3.38	3.38	3.38						

项目支出预算情况表

部门/单位：[232003] 招远市军队离休退休干部休养所

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合计		102.96	102.96	102.96						
军休所运行经费	特定目标类	2.96	2.96	2.96						
军休干部活动经费	特定目标类	50	50	50						
军休干部活动费和业务费	特定目标类	50	50	50						

政府采购预算表

部门/单位：

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合计	2.68	2.68	2.68					
208			社会保障和就业支出	2.68	2.68	2.68					
208	09		退役安置	2.68	2.68	2.68					
208	09	03	军队移交政府离退休 干部管理机构	2.68	2.68	2.68					

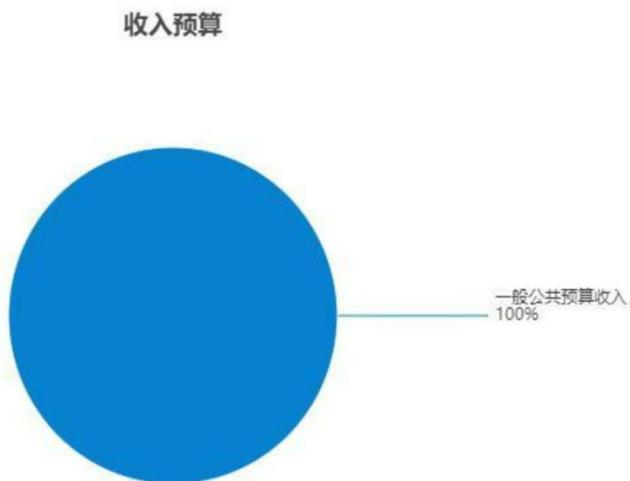
第三部分

2023 年部门预算情况和 重要事项说明

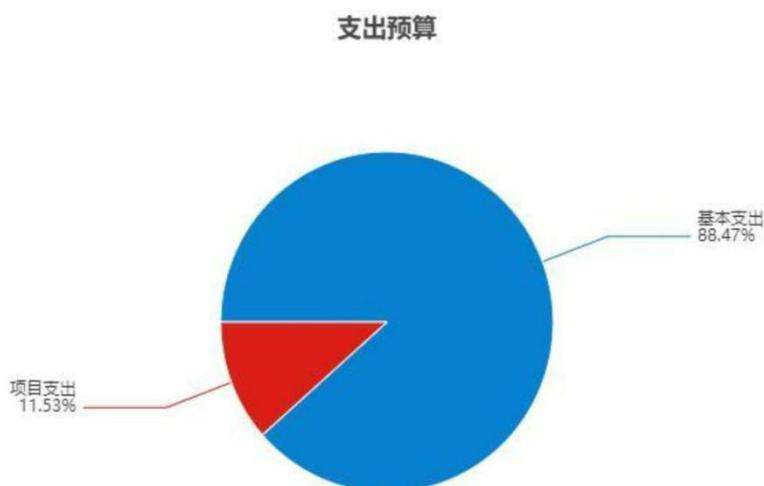
一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

(一) 收入预算：2023 年收入预算 893.36 万元，其中一般公共预算收入 893.36 万元。



(二) 支出预算：2023 年支出预算 893.36 万元，其中基本支出 790.4 万元、项目支出 102.96 万元。



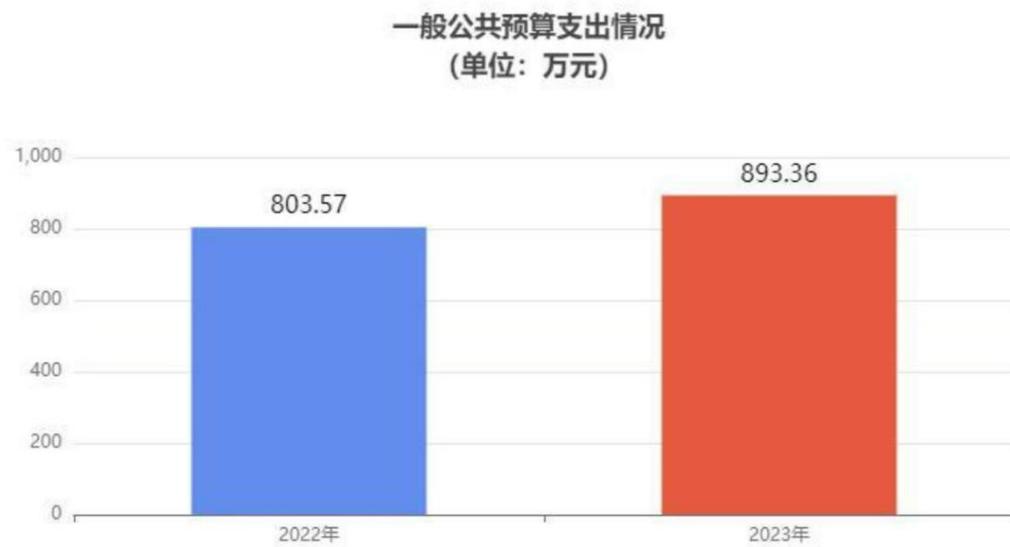
(三) 增减变化情况：2023 年收支预算 893.36 万元，较上年预算增加 89.79 万元，其中：

1. 收入预算增加 89.79 万元，其中一般公共预算收入增加 89.79 万元。
2. 支出预算增加 89.79 万元，其中基本支出增加 90.53 万元；项目支出减少 0.74 万元。
3. 收支预算增加的主要原因，新接收 5 名军休干部，增加人员工资。

二、一般公共预算支出情况

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

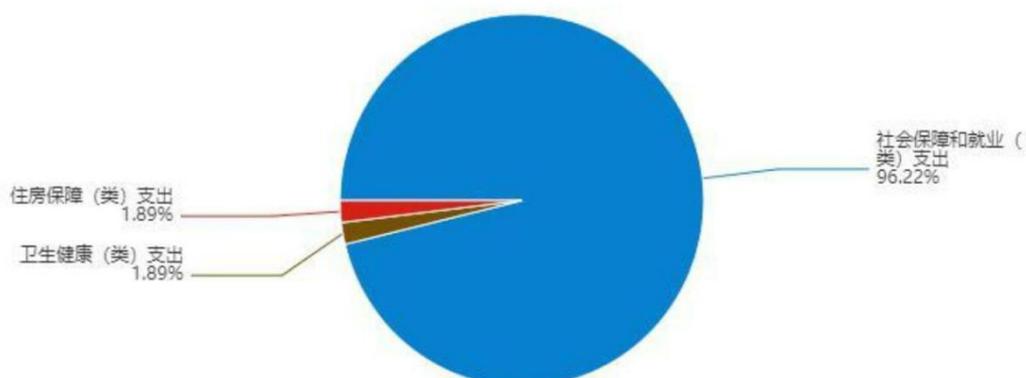
招远市军队离休退休干部休养所 2023 年一般公共预算拨款 893.36 万元，比上年增加 89.79 万元，增长 11.17%，主要是新接收 5 名军休干部，增加人员工资。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

2023 年当年一般公共预算支出预算为 893.36 万元，其中：社会保障和就业（类）支出 859.60 万元，占 96.22%；卫生健康（类）支出 16.86 万元，占 1.89%；住房保障（类）支出 16.90 万元，占 1.89%。

一般公共预算支出



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出 16.82 万元，比上年增加 1.92 万元，增长 12.89%，主要是人员工资增加，基数上调。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）支出 8.41 万元，比上年增加 2.53 万元，增长 43.03%，主要是增加在职人员职业年金。

3. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）支出 663.95 万元，比上年增加 64.45 万元，增长 10.75%，主要是新接收 5 名军休干部，增加人员工资。

4. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）支出 170.42 万元，比上年减少 2.62 万元，下降 1.51%，主要是根据要求压减项目经费支出。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 16.86 万元，比上年增加 6.61 万元，增长 64.49%，主要是人员工资增加，

基数上调。

6. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出 16.9 万元，比上年增加 2.87 万元，增长 20.46%，主要是人员工资增加，基数上调。

三、一般公共预算基本支出预算情况

招远市军队离休退休干部休养所 2023 年一般公共预算拨款安排的基本支出 790.4 万元。主要用于：

人员经费 780.48 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、退职（役）费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、离退休费、社会福利和救助、其他对个人和家庭补助等。

公用经费 9.92 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、取暖费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出等。

四、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 3 万元

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费 3 万元，包括公务用车购置费 0 万元；公务用车运行维护费 3 万元。

3. 公务接待费 0 万元

五、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，招远市军队离休退休干部休养所单位为事业单位，无机关运行经费。

2023年事业运行经费财政拨款预算为2.96万元。较2022年预算减少0.74万元，下降20%。主要原因是事业运行经费支出减少等。

六、政府采购情况

2023年政府采购预算2.68万元，其中：政府采购货物预算0万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

七、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，机要通信用车1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、其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是按规定配备离退休干部用车1辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2023年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备，2023年预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

八、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

招远市军队离休退休干部休养所单位2023项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出3个，预算资金102.96万元，其中财政拨款102.96万元。拟对1、军休所运行经费；2、军休干部活动经费；3、军休干部活动经费和业务费等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金102.96万元，其中财政拨款102.96万元。根据以前年度绩效评价结果，优化1、军休所运行经费；2、军休干部活动经费；3、军休干部活动经费和业务费等项目支出2023年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 部门预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		军休干部活动费和业务费		
主管部门		招远市退役军人事务局	实施单位	招远市军队离休退休干部休养所
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	50	
		其中:财政拨款	50	
		其他资金	0	
年度总体绩效目标	目标内容 1 组织各项活动 16 次以上, 通过项目实施保障军休干部各项待遇, 促进社会和谐。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	项目成本控制数	≤ 50 万元
	产出指标	数量指标	组织各项活动数量	≥ 16 次
		质量指标	活动举办成功率	=100%
		时效指标	活动组织完成时间	=100%
	效益指标	社会效益指标	落实军休干部各项待遇	显著
			促进社会和谐	显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	军休干部及遗属满意度	≥ 90%

项目支出绩效目标表

项目名称		军休所运行经费		
主管部门		招远市退役军人事务局	实施单位	招远市军队离休退休干部休养所
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	2.96	
		其中: 财政拨款	2.96	
		其他资金	0	
年度总体绩效目标	目标内容 1 用于单位办公用品、邮电费、水电费、军休干部服务等支出, 通过项目实施保障单位正常运行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	项目成本控制数	≤ 2.96 万元
	产出指标	数量指标	军休服务机构工作开展完成率	=100%
		质量指标	资金支出准确率	=100%
		时效指标	开展各项工作及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转率	=100%
		可持续效益指标	服务体系健全性	健全
	满意度指标	服务对象满意度指标	军休干部及遗属满意度	≥ 90%

项目支出绩效目标表

项目名称		军休干部活动经费			
主管部门		招远市退役军人事务局	实施单位	招远市军队离休退休干部休养所	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	50		
		其中: 财政拨款	50		
		其他资金	0		
年度总体 绩效目标	目标内容 1 落实军休干部各项待遇, 促进社会和谐。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本	项目成本控制数	≤50 万元	
	产出指标	数量指标	数量指标	军休干部人数及遗属人数	=58 人
			质量指标	符合军休干部及遗属对象达标率	=100%
			时效指标	军休干部活动开展及时	=100%
	效益指标	社会效益指标	社会效益指标	落实军休干部各项待遇	=100%
			社会效益指标	促进社会和谐	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	军休干部及遗属满意度	≥ 90%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：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。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

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、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：反映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。

十九、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十、社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府的离退人員安置（項）：反映移交政府的军队离退人員安置支出。

二十一、社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退人員管理机构（項）：反映退役軍人事務部門管理的军队移交政府安置的离退人員管理机构列入事业编制的人员经费、公用经费以及管理机构用房建设经费等支出。

二十二、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（項）：反映财政部门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員待遇的医疗经费。

二十三、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（項）：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。