

附件1

2024年度 湖南省坪塘监狱部门决算

目 录

第一部分 XX部门（单位）概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、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、一般性支出情况说明

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**2024**年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

湖南省坪塘监狱概况

一、部门职责

湖南省坪塘监狱是湖南省监狱管理局直属的正处级单位，主要职责是：贯彻执行国家有关监狱工作的法律、法规和政策，正确执行刑罚，公正、文明执法；依法监管罪犯，对罪犯进行思想教育、文化教育、技术教育和劳动改造；加强犯情调研，及时侦破狱内案件，维护监狱稳定；依法做好罪犯生活卫生管理和供给保障工作，落实罪犯生活卫生经费，保障罪犯合法权益；加强监狱警察队伍建设，造就政治坚定、业务精通、作风优良、执法公正的监狱警察队伍。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

内设 **14** 个科室，分别为办公室、政治处（警务督察大队）、党务办公室、纪律检查室、财务科、基建行政科、狱政管理科（特勤大队）、教育改造科、刑罚执行科、生活卫生科、劳动改造与安全生

产监督管理科、综合服务保障科、国有资产管理科、生产管理科，均为正科级机构；设置 1 个监管指挥中心，为正科级机构；设置 3 个常规监区，分别为一监区、二监区、三监区，均为正科级机构；设置 3 个功能型监区，分别为医疗监区、综合监区、收教中心（出入监监区），均为正科级机构；设置 1 个辅助性机构，警备大队，为正科级机构。

（二）决算单位构成。

湖南省坪塘监狱部门只有本级，没有其他决算单位，因此本部门决算仅含本级决算。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01
表
单位:万元

部门:

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	5019.05	一、一般公共服务支出	14	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	15	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	16	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	17	6953.07
五、事业收入	5	0	五、教育支出	18	14.53
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	19	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、社会保障和就业支出	20	547.09
八、其他收入	8	3062.25	八、住房保障支出	21	339.86
	9		九、卫生健康支出	22	181.4
本年收入合计	10	8081.3	本年支出合计	23	8035.87

使用非财政拨款结余（含专用结余）	11	0	结余分配	24	0
年初结转和结余	12	0	年末结转和结余	25	45.43
总计	13	8081.3	总计	26	8081.3

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。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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		8081.3	5019.05	0	0	0	0	3062.25
2040701	行政运行	5665.04	2744.97	0	0	0	0	2920.08
2040702	一般行政管理事务	21.6	0	0	0	0	0	21.6
2040706	狱政设施建设	50	50	0	0	0	0	0
2040707	信息化建设	50	50	0	0	0	0	0
2050803	培训支出	14.53	14.53	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	322.51	322.51	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金	154.74	154.74	0	0	0	0	0

	缴费支出							
2080702	职业培训补贴	38	38	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	114.08	114.08	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	67.32	67.32	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	339.86	339.86	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		8035.95	6709.2	1326.75			
2040701	行政运行	5664.32	5664.32	0			
2040702	一般行政管 理事务	21.6	0	21.6			
2040706	狱政设施建 设	5.37	0	5.37			
2040707	信息化建设	50	0	50			
2050803	培训支出	14.53	14.53	0			

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	322.51	322.51	0			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	154.74	154.74	0			
2080702	职业培训补贴	38	0	38			
2089999	其他社会保障和就业支出	31.84	31.84	0			
2101101	行政单位医疗	114.08	114.08	0			
2101103	公务员医疗	67.32	67.32	0			

	补助						
2210201	住房公积金	339.86	339.86	0			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：

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	5019.05	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0	0	0	0

	4		四、公共安全支出	36	3936.18	3936.18	0	0
	5		五、教育支出	37	14.53	14.53	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	547.09	547.09	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	181.4	181.4	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	339.86	339.86	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	5019.05	本年支出合计	59	5019.05	0	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0

一般公共预算财政拨款	29	0		61			
政府性基金预算财政拨款	30	0		62			
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63			
总计	32	5019.05	总计	64	5019.05	5019.05	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 05 表
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
栏次		1	2	3
合计		4973.70	3789.12	1184.58
2040701	行政运行	2744.24	2744.24	0
2040706	狱政设施建设	5.37	0	5.37

2040707	信息化建设	50	0	50
2050803	培训支出	14.53	14.53	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	322.51	322.51	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	154.74	154.74	0
2080702	职业培训补贴	38	0	38
2089999	其他社会保障和就业支出	31.84	31.84	0
2101101	行政单位医疗	114.08	114.08	0
2101103	公务员医疗补助	67.32	67.32	0
2210201	住房公积金	339.86	339.86	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：

公开 06 表
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	3381.32	302	商品和服务支出	407.8	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	607.26	30201	办公费	8	3070	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	835.94	30202	印刷费	2	3070	国外债务付息	0
30103	奖金	650.76	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	106.2	30204	手续费	0	3100	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	32	3100	办公设备购置	0
30108	机关事业单位基本养	322.51	30206	电费	38.4	3100	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	154.74	30207	邮电费	3	3100	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴	114.08	30208	取暖费	6.4	3100	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	67.32	30209	物业管理费	83	3100	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	31.84	30211	差旅费	10	3100	物资储备	0
30113	住房公积金	339.86	30212	因公出国(境)费	0	3100	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	0	3101	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	150.81	30214	租赁费	0	3101	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	0	30215	会议费	0	3101	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	14.53	3101	公务用车购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	1.58	3101	其他交通工具购置	0
30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	3102	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	3102	无形资产购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	3109	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	3990	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	3990	对民间非营利组织和群众性	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	2.66	3990	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维	18.7	3991	资本性赠与	0

30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	110.34	3999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的	0	30240	税金及附加费用	0			
			30259	其他商品和服务	77.2			
人员经费合计		3381.32	公用经费合计				407.8	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：

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		我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。					

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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。		

注：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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：

公开 09 表
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
21	0	21	0	18.7	2.3	20.28	0	20.28	0	18.7	1.58

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 5019.05 万元。与上年相比，减少 3249.83 万元,降低 64.75%，主要是因为本单位收归省级直管，除在职警察随编上收外，其余人员均在长沙市内安置，因此人员经费大幅降低。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 8081.3 万元，其中：财政拨款收入 5019.05 万元，占 62%；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%；非财政拨款（非本级财政拨款）3062.25 万元，占 38%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 8035.87 万元，其中：基本支出 6709.2 万元，占 83.49%；项目支出 1326.75 万元，占 16.51%；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

2024 年度财政拨款收、支总计 5019.05 万元，与上年相比，减少 3249.83 万元,降低 64.75%，主要是因为本单位收归省级直管，除在职警察随编上收外，其余人员均在长沙市内安置，因此人员经费大幅降低。

五、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总体情况

2024年度财政拨款支出5019.05万元，占本年支出合计的62.11%，与上年相比，减少3249.83万元，降低64.75%，主要是因为本单位收归省级直管，除在职警察随编上收外，其余人员均在长沙市内安置，因此人员经费大幅降低。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出4973.7万元，主要用于以下方面：公共安全支出3890.83万元，占78.23%；教育（类）支出14.53万元，占0.3%；社会保障和就业支出547.09万元，占11%；卫生健康支出181.4万元，占3.65%；住房保障支出339.86万元，占6.82%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为5019.05万元，支出决算数为4973.7万元，完成年初预算的99.1%，其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算为2744.97万元，支出决算为2744.24万元，完成年初预算的99.97%，决算数小于年初预算数的主要原因是：基本支出结转。

2、公共安全支出（类）监狱（款）罪犯生活及医疗卫生（项）。

年初预算为238.2万元，支出决算为238.2万元，完成年初预算的100%。

3、公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）。

年初预算为50万元，支出决算为5.37万元，完成年初预算的10.74%，决算数小于年初预算数的主要原因是：基本支

出结转。

4、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。

年初预算为 **50** 万元，支出决算为 **50** 万元，完成年初预算的 **100%**。

5、其他教育管理事务支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 **14.53** 万元，支出决算为 **14.53** 万元，完成年初预算的 **100%**。

6、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 **322.51** 万元，支出决算为 **322.51** 万元，完成年初预算的 **100%**。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 **154.74** 万元，支出决算为 **154.74** 万元，完成年初预算的 **100%**。

8、公社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）。年初预算为 **38** 万元，支出决算为 **38** 万元，完成年初预算的 **100%**。

9、公社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 **31.84** 万元，支出决算为 **31.839** 万元，完成年初预算的 **99.9%**，决算数小于年初预算数的主要原因是：基本支出结转。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 **114.08** 万元，支出决算为 **114.08**

万元，完成年初预算的 100%。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 67.32 万元，支出决算为 67.32 万元，完成年初预算的 100%。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 339.86 万元，支出决算为 339.86 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3789.12 万元，其中：人员经费 3381.32 万元，占基本支出的 89%，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、医疗费、其他工资福利支出。

公用经费 407.8 万元，占基本支出的 10.76%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

七、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 21 万元，支出决算为 20.28 万元，完成预算的 96.57%；与上年相同，决算数小于预算数的主要原因是基本支出结转。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万

元，完成预算的 0%；与上年相比增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，支出 0 万元。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 18.7 万元，支出决算为 18.7 万元，完成预算的 100%。其中：公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。公务用车运行维护费支出预算为 18.7 万元，支出决算为 18.7 万元，完成预算的 100%。截止 2024 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 10 辆。

3. 公务接待费支出预算为 2.3 万元，支出决算为 1.58 万元，完成预算的 68.7%；与上年相比增加 0.74 万元，增长 88.1%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待事项较年初预期减少，未能形成开支。决算数大于上年数的主要原因是本年度接待事项较上年增加。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度，本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 407.8 万元，比年初预算数减少 0.72 万元，降低 0.18%。主要原因是：公务接待事项较年初预期减少，未能形成开支。

十、一般性支出情况说明

2024 年度，本单位无会议，2024 年本单位开支培训费 16.46 万元，用于开展司法警官晋级培训，人数 42 人，

内容为司法警官职业技能培训、专业知识培训。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 387.91 万元，其中：政府采购货物支出 206.99 万元、政府采购工程支出 50.26 万元、政府采购服务支出 130.66 万元。授予中小企业合同金额 387.91 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 387.91 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 10 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 3 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 6 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是……；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

（一）基本支出情况。

基本支出包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、邮电费等日常公用经费。2024 年初坪塘监狱经财政批

复基本支出预算数为**6709.92**万元,决算支出**6709.20**万元,预算执行率**99.99%**。

(二) 项目支出情况

2024年初坪塘监狱经财政批复项目支出预算数为**1371.38**万元,决算支出**1326.75**万元,预算执行率**96.75%**。

(三) 部门整体支出绩效情况

2024年初坪塘监狱经财政批复部门整体支出年初预算数为**7858.30**万元,全年预算数为**8081.30**万元,全年决算数为**8035.95**万元,预算执行率**99.44%**。

(四) 存在的问题及原因分析

资金的安排方面有待进一步完善,个别部门在进行业务办理时未提前与财务沟通,导致资金安排计划不及时,影响业务进行;部分项目绩效目标仍需进一步细化,部分绩效目标缺少分解的具体绩效指标,无法体现项目的效率和效果,绩效目标过于笼统,缺乏量化过程;固定资产的采购、处置与核销程序有待完善,每年申报固定资产预算与政府采购预算存在一定的差异。

(五) 下一步改进措施

合理安排资金计划,组织业务部门进行资金使用规划,科学执行各项资金预算;细化项目资金绩效目标,对项目绩效目标进行分解,明确具体绩效指标,提高项目资金的使用效率,实现更好的项目效果;对于固定资产的处置与核销,严格按照

国家法律要求，必须通过资产信息管理系统按级上报，最终通过财政审核批复后再依照程序进行处置。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

二、**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。

三、**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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

四、**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、**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。

六、**其他收入**：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

七、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

八、**年初结转和结余**：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、**结余分配**：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

十、**年末结转和结余资金**：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。

十一、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支出，包括人员经费和公用经费。

十二、项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指单位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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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公务接待（含外宾接待）费用。

十七、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理

的事业单位)使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出,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及其他费用。

十八、公共安全支出(类)监狱(款)行政运行(项):
反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十九、公共安全支出(类)监狱(款)罪犯生活及医疗卫生(项):反映监狱管理部门及监狱用于罪犯生活的支出,包括伙食费、被服费等,以及用于罪犯医疗卫生的支出。

二十、公共安全支出(类)监狱(款)狱政设施建设(项):反映监狱管理部门和监狱狱政设施建设及维修、技术装备购置等方面的支出。

二十一、公共安全支出(类)监狱(款)信息化建设(项):反映信息化建设及运行维护等方面的支出。

二十二、其他教育管理事务支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):

反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训,党校、行政学院等专业干部教育机构的支出,以及退役士兵、转业士官的培训支出,不在本科目反映。

二十二、其他教育管理事务支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):

反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

二十三、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）：

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。

二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（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（含职业年金补记支出）。

二十五、公社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）：

反映财政用于落实相关职业培训政策方面的补贴支出。

二十六、公社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：

反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：

反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴纳经费，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。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：

反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十八、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助以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分 附件

因涉密不予公开