

# 绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心 2021 年度单位决算

## 目录

|                                   |      |
|-----------------------------------|------|
| 一、概况.....                         | (1)  |
| (一) 单位职责.....                     | (1)  |
| (二) 机构设置.....                     | (1)  |
| 二、2021 年度单位决算公开表.....             | (2)  |
| 三、2021 年度单位决算情况说明.....            | (2)  |
| (一) 收入支出决算总体情况说明.....             | (2)  |
| (二) 收入决算情况说明.....                 | (2)  |
| (三) 支出决算情况说明.....                 | (2)  |
| (四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....         | (2)  |
| (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....       | (3)  |
| (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....     | (6)  |
| (七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....    | (7)  |
| (八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....   | (8)  |
| (九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... | (8)  |
| (十) 机关运行经费支出说明.....               | (10) |
| (十一) 政府采购支出说明.....                | (11) |
| (十二) 国有资产占有情况说明.....              | (11) |
| (十三) 预算绩效情况说明.....                | (11) |
| 四、名词解释.....                       | (17) |

## 一、概况

### （一）单位职责

绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心主要负责全区职工基本养老保险、工伤保险和城乡居民社会保险的经办和审核等管理活动的区政府工作部门。其主要职责：

1. 受行政委托，统一管理全区职工基本养老保险、工伤保险、城乡居民社会保险等各项业务。

2. 核准社会保险参保单位和职工应缴纳的社会保险标准（基数）。

3. 审核职工基本养老、工伤保险、城乡居民社会保险等待遇及资格。

4. 核准并支付各项社会保险待遇。

5. 开展企业退休人员社会化管理服务和企业退休人员健康体检工作。

6. 开展各项社会保险的稽查、宣传和咨询服务工作。

7. 负责指导各镇（街道、开发区）社会保险经办业务工作。

### （二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设8个正股级科室：办公室、登记申报科、综合待遇审核科、计划财务科、稽查审核科、企业退休人员社会化管理服务科、综合信息科、机关事业单位养老保险科。

## **二、2021 年度单位决算公开表**

详见附表。

## **三、2021 年度单位决算情况说明**

### **(一) 收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收入总计 19,676.87 万元，支出总计 19,676.87 万元，与 2020 年度相比，各减少 225.97 万元，下降 1.14%。主要原因是：企业退休人员健康体检项目受疫情影响暂缓执行，预算指标核减。

### **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计 19,676.05 万元；包括财政拨款收入 19,676.05 万元（其中，一般公共预算 19,676.05 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

### **(三) 支出决算情况说明**

本年支出合计 19,676.44 万元，其中基本支出 744.74 万元，占 3.78%；项目支出 18,931.70 万元，占 96.22%；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 年度财政拨款收入总计 19,676.05 万元，支出总计 19,676.05 万元，与 2020 年相比，各减少 202.84 万元，下降 1.02%。主要原因是：企业退休人员健康体检项目受疫情影响暂缓执行，预算指标核减；财政拨款支出年初预算数 25262.70 万元，完成年初预算的 77.89%，主要原因是：企业退休人员健康体检项目受疫情影响暂缓执行，预算指标核减。

#### **（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

##### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 19,676.05 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 202.84 万元，下降 1.02%。主要原因是企业退休人员健康体检项目受疫情影响暂缓执行，预算指标核减。

##### **2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 19,676.05 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 19,593.62 万元，占 99.58%；卫生健康（类）支出 0 万元，

占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 82.43 万元，占 0.42%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

### 3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 25262.70 万元，支出决算为 19,676.05 万元，完成年初预算的 77.89%，主要原因是企业退休人员健康体检项目受疫情影响暂缓执行，预算指标核减。其中：

社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 517.11 万元，支出决算为 615.30 万元，完成年初预算的 118.99%，决算数大于预算数的主要原因是年度人员经费调整支出增加。

社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）。年初预算为 224.25

万元，支出决算为 139.37 万元，完成年初预算的 62.15%，决算数小于预算数的主要原因是支出减少。

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 31.17 万元，支出决算为 31.04 万元，完成年初预算的 99.58%，决算数小于预算数的主要原因是年度养老保险缴费基数调整支出减少。

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 15.58 万元，支出决算为 15.58 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。

社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18660.00 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助项目支出增加。

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 22150 万元，支出决算为 132.33 万元，完成年初预算的 0.6%，决算数小于预算数的主要原因是企业退休人员社区管理工作经费和服务经费统筹部分、企业退休人员节日慰问费、社

区管理服务经费相关指标分配至街道发放，预算指标核减。

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 56.08 万元，支出决算为 62.13 万元，完成年初预算的 110.79%，决算数大于预算数的主要原因是年度公积金缴存基数调整，支出增加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 18.51 万元，支出决算为 20.30 万元，完成年初预算的 109.67%，决算数大于预算数的主要原因是年度公积金缴存基数调整，支出增加。

#### **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 744.35 万元，其中：

人员经费 693.60 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、其他工资福利支出。

公用经费 50.76 万元，主要包括：办公费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

#### **（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

##### **1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：本单位 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

## 2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

## 3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是本单位 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

## （八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

### 1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。



2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

## 2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出 0 万元，占 0%。

## 3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

## **（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 1.20 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无“三公”经费支出。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与

2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年度和 2020 年度无因公出国（境）费预算财政拨款收支安排，故无相关数据；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年度和 2020 年度无公务用车购置及运行维护费预算财政拨款收支安排，故无相关数据；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2021 年度和 2020 年度无公务接待费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 1.20 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。决算数小于预算数的主要原因是本单位 2021 年度无公务接待费支出。其中：

外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

#### **(十) 机关运行经费支出说明**

2021 年度机关运行经费年初预算数为 57.29 万元，支出决算为 50.76 万元，完成年初预算的 88.6%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，支出下降；比 2020 年度减少) 2.87 万元，下降 5.35%，主要原因是厉行节约，支出下降。

#### **(十一) 政府采购支出说明**

2021 年度政府采购支出总额 80.40 万元，其中：政府采购货物支出 10.00 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 70.40 万元。授予中小企业合同金额 70.40 万元，占政府采购支出总额的 87.56%。其中，授予小微企

业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，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）国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心共有车辆 0 辆，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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## **（十三）预算绩效情况说明**

### **1. 预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，评价项目 12 个，共涉及资金 252.7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1.33%。组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%，本年无政府性基金预算项目。组织对 2021 年度 0 个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%，本年无国有资本经营预算项目。

组织对 0 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

组织对本部门下属 0 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

## **2. 单位决算中项目绩效自评结果**

绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心在 2021 年度单位决算中反映人社应用信息系统数据及软件环境维护及越城区社保中心档案整理及数字化加工采购项目绩效自评结果。

人社应用信息系统数据及软件环境维护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92.90 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 90 万元，执行数为 44.50 万元，完成预算的 49.44%。项目绩效目标完成情况：一是根据系统开发计划要求指派工程师 1 名用于日常运维；二是系统验收合格率大于 99%且能保障正常运行。发现的问题及原因：一是计划 90 万，实际执行为 44.50

万，尾款 44.50 万元待 2022 年结转后拨付执行，预算执行不够精准；二是由于跨年度支付款项，资金拨付后使用情况反馈欠及时。下一步改进措施：一是招投标报价要求更精准；二是加强资金使用情况的追踪管理。

## 项目支出绩效自评表（一般项目）

（ 2021 年度 编号 005 ）

|              |               |                   |         |               |                    |     |   |             |
|--------------|---------------|-------------------|---------|---------------|--------------------|-----|---|-------------|
| 项目名称         |               | 人社应用信息系统数据及软件环境维护 |         |               |                    |     |   |             |
| 主管部门         |               | 绍兴市越城区人力资源和社会保障局  |         | 实施单位          | 绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心 |     |   |             |
| 项目资金<br>(万元) |               | 年初预算数             | 全年执行数   | 分值            | 执行率                | 得分  |   |             |
|              | 年度资金总额        | 90                | 44.50   | 10            | 49%                | 4.9 |   |             |
|              | 其中：当年财政拨款     | 90                | 44.50   |               |                    |     |   |             |
|              | 上年结转资金        |                   |         |               |                    |     |   |             |
|              | 其他资金          |                   |         |               |                    |     |   |             |
| 年度总体目标       |               | 预期目标              |         | 实际完成情况        |                    |     |   |             |
|              |               | 年初预算 90 万         |         | 实际支付 44.5 万   |                    |     |   |             |
| 绩效指标         | 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<br>(50分) | 数量指标              | 指派工程师人数 | 1 名           | 1 名                | 10  | 10  |             |
|              |               | 质量指标              | 维护情况    | 是否能保障<br>日常运行 | 是                  | 15  | 15  |             |
|              |               |                   | 系统验收合格率 | 大于 99%        | 100%               | 15  | 15  |             |
|              | 成本指标          | 系统维护金额            | 90 万    | 44.5 万        | 10                 | 8   | 偏差原因：<br>1. 招投标单位报价降低；<br>2. 合同约定 50% 余款在服务期满后付清。 |             |
| 效益           | 社会效益指         | 用户使               | 调查中用户   | 是             | 15                 | 15  |   |             |

|                        |               |   |               |              |  |      |  |
|------------------------|---------------|---|---------------|--------------|--|------|--|
| 指标<br>(30分)            | 标             | 用满意度  | 投诉率是否<br>为0   |              |  |      |  |
|                        | 可持续影响<br>指标   | 是否保<br>障日常<br>工作  | 保障日常工<br>作运行  | 保证日常<br>工作开展 | 15   | 15   |  |
| 满意<br>度指<br>标<br>(10分) | 服务对象满<br>意度指标 | 工作人<br>员满意<br>情况  | 基本满意          | >99%         | 10   | 10   |  |
| 总分                     |               |   |               |              | 100  | 92.9 |  |
| 自评结论                   |               | 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/> |               |              | 总分高于90分(含)的<br>结论为“优”，90~80分<br>(含)为“良”，80~60<br>分(含)为“中”，低于<br>60分为“差”。 |      |  |
| 项目负责人(签<br>字):         |               | 林才彪   | 分管领导(签<br>字): |              | 陈剑   |      |  |

越城区社保中心档案整理及数字化加工采购项目绩效  
 自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92.80  
 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 40.50 万元，  
 执行数为 25.90 万元，完成预算的 63.95%。项目绩效目标  
 完成情况：一是整理电子化档案数量约 70 万页；二是整理  
 时间在 5 个月内完成。发现的问题及原因：一是计划 40.50  
 万，实际执行为 25.90 万，预算执行不够精准；二是档案  
 信息库资源共享程度有待加强。下一步改进措施：一是招  
 投标报价要求更精准；二是加强资源共享意识，方便本地  
 及远程查档、阅档。

## 项目支出绩效自评表（一般项目）

（ 2021 年度 编号 010 ）

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 项目名<br>称 | 越城区社保中心档案整理及数字化加工采购项目 |
|----------|-----------------------|

|              |                  |        |                     |            |                    |     |                     |             |
|--------------|------------------|--------|---------------------|------------|--------------------|-----|---------------------|-------------|
| 主管部门         | 绍兴市越城区人力资源和社会保障局 |        |                     | 实施单位       | 绍兴市越城区社会保险事业管理服务中心 |     |                     |             |
| 项目资金（万元）     |                  | 年初预算数  | 全年执行数               | 分值         | 执行率                | 得分  |                     |             |
|              | 年度资金总额           | 40.50  | 25.90               | 10         | 64%                | 6.4 |                     |             |
|              | 其中：当年财政拨款        | 40.50  | 25.90               |            |                    |     |                     |             |
|              | 上年结转资金           |        |                     |            |                    |     |                     |             |
|              | 其他资金             |        |                     |            |                    |     |                     |             |
| 年度总体目标       | 预期目标             |        |                     | 实际完成情况     |                    |     |                     |             |
|              | 完成约 70 万页业务档案整理  |        |                     | 已完成        |                    |     |                     |             |
| 绩效指标         | 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（50分）        | 数量指标   | 整理电子化档案数量           | 约 70 万页    | 约 70 万页            | 10  | 10                  |             |
|              |                  | 质量指标   | 整理质量                | 是否符合档案整理要求 | 符合                 | 10  | 10                  |             |
|              |                  | 时效指标   | 整理时间                | 5 个月内完成    | 5 个月内完成            | 10  | 10                  |             |
|              |                  |        | 支出有完整的审批程序，支付及时     | 验收完成后一个月内  | 验收完成后一个月内          | 10  | 10                  |             |
|              | 成本指标             | 整理档案成本 | 计划 40.5 万           | 实际 25.9 万元 | 10                 | 6.4 | 原因：报价降低。改进：报价要求更精准。 |             |
|              | 效益指标（30分）        | 社会效益指标 | 档案可持续性              | 是否可续       | 是                  | 10  | 10                  |             |
| 档案信息逐步实现资源共享 |                  |        | 方便本地及远程查档、阅档，实现资源共享 | 实现方便、共享    | 10                 | 10  |                     |             |
| 可持续影响        |                  | 档案查    | 入档人员查               | 逐步实现       | 10                 | 10  |                     |             |



|                |  |          |           |      |  |      |  |
|----------------|--|----------|-----------|------|--|------|--|
|                | 指标   | 询更方便快捷   | 询更加便捷     | 即查即答 |  |      |  |
| 满意度指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标  | 工作人员满意情况 | 基本满意      | >99% | 10   | 10   |  |
| 总分             |  |          |           |      | 100  | 92.8 |  |
| 自评结论           | 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/> |          |           |      | 总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。 |      |  |
| 项目负责人(签字):     | 吕勇   |          | 分管领导(签字): |      | 陈剑   |      |  |

### 3. 财政评价项目绩效评价结果

本年无财政评价项目。

### 4. 部门评价项目绩效评价结果

本年无财政评价项目。

说明：部门评价项目是指本部门自行开展的评价对象为本部门政策、项目、整体支出或下属单位整体支出的绩效评价；财政评价项目是指以由财政部门开展的评价对象为本部门政策、项目或整体支出的绩效评价项目。

## 四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列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。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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）支出。

16. 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。

17. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）指用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

18. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）指用于社会保险经办机构开展业务工作方面的支出

19. 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）指用于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。

20. 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）指用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

21. 社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）指用于财政对城乡居民基本养老保险基金的补助方面的支出。

22. 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）指用于企业退休人员社区管理工作经费和服务经费统筹部分、企业退休人员节日慰问费、社区管理服务经费等方面的支出。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和财政部规定的基

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。

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指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）向转役复退休人员发放的用于购买住房的补贴。