



# 金华市残疾人联合会（本级）

## 2021年度单位决算

### 目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(2)
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.....	(3)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(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.....	(6)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说 明.....	(7)
(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.....	(10)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(10)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(11)
四、名词解释.....	(16)

## 一、概况

### (一) 单位职责

1.宣传、贯彻、执行《中华人民共和国残疾人保障法》及党和国家有关残疾人工作的方针、政策；协助政府研究制定我市残疾人事业发展的中、长期规划和有关政策；配合有关部门起草有关发展残疾人事业的地方性法规草案；承担相关领域业务的指导和管理。

2.联系、指导各类残疾人社会组织；负责残疾人信访，听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人合法权益；履行《中华人民共和国残疾人保障法》及相关法律赋予的其它职责；管理和发放《中华人民共和国残疾人证》。

3.开展和促进残疾人的教育、劳动就业、康复、扶贫、培训、文化、体育活动、用品用具供应、社会福利、残疾预防、无障碍设施、残疾人保障金管理等工作，改善残疾人平等参与社会生活的环境和条件。

4.团结、教育残疾人遵守法律、履行应尽的义务，发扬乐观进取和自尊、自信、自强、自立的精神，为我市两个文明建设作出贡献。

5.沟通政府、社会与残疾人之间的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，为其创造良好的生活条件和工作环境，扶助残疾人平等参与社会生活，使残疾人事业与社会经济发展基本相适应。

6.指导县（市、区）和乡（镇）残联组织建设和业务建设，

完善健全社区残疾人工作的业务体系，开展对基层残联干部培训工作，培养残疾人工作者。

7.承担市人民政府残疾人工作协调委员会的日常事务，做好综合、组织、协调与管理的工作。负责落实市政府关于残疾人优惠政策。

8.开展残疾人事业的对外交流与合作工作。

9.承担市委、市政府及上级业务部门交办的其它工作。

## **(二) 机构设置**

从预算单位构成看，本单位内设：办公室、教就部、组宣部、康复部。

## **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987.63万元，支出总计987.63万元，与2020年度相比，各减少147.73万元，下降13.01%。主要原因是：受新冠肺炎疫情影响收支减少、金华市残障人康复中心项目已经竣工不再安排预算。

### **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计871.06万元；包括财政拨款收入871.06万元（其中，一般公共预算871.06万元，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%；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871.06万元，其中基本支出564.98万元，占64.86%；项目支出306.08万元，占35.14%；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871.06万元，支出总计871.06万元，与2020年相比，各减少37.86万元，下降4.17%。主要原因是金华市残障人康复中心项目已经竣工不再安排预算；财政拨款支出年初预算数1109.98万元，完成年初预算的78.48%，主要原因是有人退休以及受新冠肺炎疫情影响。

### **（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871.06万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少37.86万元，下降4.17%。主要原因是：金华市残障人康复中心项目已经竣工不再安排预算。

#### **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871.06万元，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804.54万元,占92.36%;卫生健康(类)支出20.44万元,占2.35%;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46.07万元,占5.29%;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1109.98万元,支出决算为871.06万元,完成年初预算的78.48%,主要原因是有人人员退休以及受新冠肺炎疫情影响。其中:

社会保障和就业(类)残疾人事业(款)行政运行(项)。年初预算为497.06万元,支出决算为455.61万元,完成年初预算的91.66%,决算数小于预算数的主要原因有人人员退休。

社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人就业和扶贫(项)。年初预算为40万元,支出决算为31.24万元,完成年初预算的78.10%,决算数小于预算数的主要原因受新冠肺

炎疫情影响部分培训未开展。

教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为5.73万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠肺炎疫情影响未开展培训。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）。年初预算为18万元，支出决算为7.41万元，完成年初预算的41.17%，决算数小于预算数的主要原因受新冠肺炎疫情影响省里部分体育项目训练、比赛未开展。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为430.32万元，支出决算为267.43万元，完成年初预算的62.15%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠肺炎疫情影响残疾人文化艺术周等活动未开展。

社会和社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为0.06万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员有变动。

社会和社会保障就业支出（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30.88万元，支出决算为28.57万元，完成年初预算的92.52%，决算数小于预算数的主要原因有人员退休。

社会和社会保障就业支出（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15.44万元，支出决算为14.29万元，完成年初预算的92.55%，决算数小于预

算数的主要原因有人员退休。

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20.44万元，支出决算为20.44万元，完成年初预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是预算编制合理，完成年初预算目标。

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52.05万元，支出决算为46.07万元，完成年初预算的88.51%，决算数小于预算数的主要原因有人员退休。

#### （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564.98万元，其中：

人员经费499.24万元，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、其他对个人和家庭的补助。

公用经费65.73万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

#### （七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

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。

##### 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。

## （八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

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。

### 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%。



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。

## （八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

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。

### 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0%，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1万元，支出决算为0.53万元，完成预算的53%，2021年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是严格执行有关规定，厉行节约，从严控制“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，与上年持平，主要原因是省里工作部署当年未安排因公出国（境）；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，与上年持平，主要原因是

单位无公车且无购置计划；公务接待费支出决算为0.53万元，占100%，与2020年度相比，减少0.35万元，下降39.77%，主要原因是严格执行有关规定，厉行节约，从严控制“三公”经费支出，接待上级部门检查、调研批次、人数等减少。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0%。主要用于机关及下属预算单位人员等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数与预算数一致的主要原因是省里工作部署未安排因公出国（境）。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。开支内容包括：无。

(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0%。决算数与预算数一致的主要原因是单位无公车且无购置计划。

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0%。决算数与预算数一致的主要原因是单位无购置计划。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0%。决算数与预算数一致的主要原因是单位无公车。主要用于残疾人事业等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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1万元，支出决算为0.53万元，完成预算的53%。主要用于接待上级部门检查、调研等支出。决算数小于预算数的主要原因是严格执行有关规定，厉行节约，从严控制“三公”经费支出。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待9团组，累计60人次。其中：

外宾接待支出0万元，主要用于接待来访外宾，接待0团组，0人次。

其他国内公务接待支出0.53万元，主要用于上级部门检查、调研接待9团组，60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82.94万元，支出决算为65.73万元，完成年初预算的79.25%，决算数小于预算数的主要原因是有人退休；比2020年度增加1.26万元，增长1.54%，主要原因是有人调入。

#### (十一) 政府采购支出说明

2021年度政府采购支出总额19.19万元，其中：政府采购货物支出19.19万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额19.19万元，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100%，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0%。

#### (十二) 国有资产占有情况说明

截至2021年12月31日，金华市残疾人联合会本级共有车辆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，其他用车主要是按规定配备的车辆；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，金华市残疾人联合会对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目3个，二级项目15个，共涉及资金293.82万元，占一般公共预算项目支出总额的96%。

本年无政府性基金预算项目。

本年无国有资本经营预算项目。

组织对“残疾人事业发展专项—残疾人康复服务”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2.95万元，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。其中，未委托第三方机构（或局内评审机构）开展绩效评价。从评价情况来看，按要求完成了年度绩效目标。

本年无部门整体支出绩效评价。

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

金华市残疾人联合会（本级）在2021年度单位决算中反映

残疾人事业发展专项—残疾人康复服务及残疾人事业发展专项—特殊教育补助经费项目绩效自评结果。

残疾人事业发展专项—残疾人康复服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分97.83分，自评结论为“优”。项目全年预算数为3万元，执行数为2.95万元，完成预算的98.33%。项目绩效目标完成情况：一是完成省、市政府民生实事项目提升建设10家规范化残疾儿童康复机构任务；二是全市残疾人基本康复服务率达99.63%；三是推进全面落实精神残疾人免费服药全额保障，实现了全市“同市同标”。发现的问题及原因：一是全市残疾人辅具适配工作发展不够平衡，除市区三个区外，其他多数县（市）执行省定政策，覆盖人群较窄。二是残疾儿童康复机构发展不均衡，部分县（市、区）还没有规范化残疾儿童康复机构。下一步改进措施：一是持续推进全市辅具适配政策提标扩面，抓好“金·辅具”辅具精准适配应用建设，为更多残疾人提供精准辅具服务。二是继续抓好2022年省政府民生实事项目建设，2022年抓好7家机构规范化提升，实现各县（市、区）儿童康复机构覆盖率100%，现有定点机构改造率100%。

## 金华市本级项目支出绩效自评表 (2021年度)

实施单位（盖章）：金华市残疾人联合会

项目名称	残疾人事业发展专项—残疾人康复服务		
主管部门	金华市残疾人联合会	实施单位	金华市残疾人联合会
起止时间	2021.1.1-12.31		

项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数				
	年度资金总额		3	3	2.95				
	其中:市本级安排资金		3	3	2.95				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成省、市政府民生实事项目提升建设10家规范化残疾儿童康复机构任务				完成省、市政府民生实事项目提升建设10家规范化残疾儿童康复机构任务。全市共为825名残疾儿童提供康复救助服务,残疾人基本康复服务率达99.63%。制定我市残疾儿童定点康复机构协议管理办法,通过资格化认定、协议化服务、协同化管理的新模式,进一步完善全市残疾儿童定点机构建设布局和服务质量。推进全面落实精神残疾人免费服药全额保障,实现了全市“同市同标”。				
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施(必填项,可另附说明)	
	产出指标(50分)	数量指标	提升建设规范化残疾儿童康复机构	10家	10家	20	20		
			残疾人基本康复服务率	96%以上	99.63%	20	20		
		时效指标	年底前完成	年底前完成	已完成	5	5		
		成本指标	3万元以内	3万元以内	2.95万元	5	3		
	效益指标(30分)	经济效益指标	不以盈利为目的	不以盈利为目的	不以盈利为目的	10	10		
		社会效益指标	为残疾人提供综合性康复服务	为残疾人提供综合性康复服务	为残疾人提供综合性康复服务	10	10		
		可持续影响指标	康复服务能力不断增长	康复服务能力不断增长	康复服务能力不断增长	10	10		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	残疾人满意度	>90%	>90%	10	10		
	执行率指标(10分)	资金执行率: (计算方式:执行率自评得分=资金执行率*10)				10	9.83		
总分						100	97.83		

评价结果	优：90分≤得分<100分；良：80分≤得分<90分；中：60分≤得分<80分；差：得分<60分	优	-
------	--	---	---

残疾人事业发展专项—特殊教育补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，自评结论为“优”。项目全年预算数为20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是完成了对金华市特殊教育学校的补助，切实加强了残疾人教育工作；二是减轻残疾学生及其家庭的负担，进一步保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权。发现的问题及原因：一是特殊教育学校对职业技能培训需求较大；二是目前政策补助力度偏弱。下一步改进措施：一是进一步了解残疾人学生及贫困残疾人家庭子女的教育需求；二是需根据现阶段实际情况调整相关政策。

## 金华市本级项目支出绩效自评表 (2021年度)

实施单位（盖章）：金华市残疾人联合会

项目名称		残疾人事业发展专项—特殊教育补助经费		
主管部门		金华市残疾人联合会	实施单位	金华市残疾人联合会
起止时间		2021.1.1-12.31		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数
	年度资金总额	20	20	20
	其中：市本级安排资金	20	20	20
年度总体目标	预期目标		实际完成情况	
	为切实加强残疾人教育工作，减轻残疾学生及其家庭的负担，进一步保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权。根据金残联〔2014〕36号文件，特教学校开设职业技能培训的每年补助10万元，市属特教学校由市财政安排补助。		已完成金华市特殊教育学校补助20万元（原启明、启圣学校）	



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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施(必填项,可另附说明)
	产出指标 (50分)	数量指标	补助学校	2家	2家	20	20	
		时效指标	年底前完成	年底前完成	已完成	10	10	
		成本指标	10万/家	20万	20万元	20	20	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不以盈利为目的	不以盈利为目的	不以盈利为目的	10	10	
		社会效益指标	为切实加强残疾人教育工作,减轻残疾学生及其家庭的负担,进一步保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权	为切实加强残疾人教育工作,减轻残疾学生及其家庭的负担,进一步保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权	为切实加强残疾人教育工作,减轻残疾学生及其家庭的负担,进一步保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权	10	10	
		可持续影响指标	发展残疾人事业,助力残疾人教育,减轻残疾学生及其家庭的负担	发展残疾人事业,助力残疾人教育,减轻残疾学生及其家庭的负担	发展残疾人事业,助力残疾人教育,减轻残疾学生及其家庭的负担	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人满意度	>90%	>90%	10	10	
	执行率指标 (10分)	资金执行率: (计算方式: 执行率自评得分=资金执行率*10)				10	10	
	总分					100	100	
评价结果	优: 90分≤得分≤100分; 良: 80分≤得分<90分; 中: 60分≤得分<80分; 差: 得分<60分						优	-

### 3. 财政评价项目绩效评价结果。

无。

#### 4. 部门评价项目绩效评价结果。

市残联部门组织对“残疾人事业发展专项—残疾人康复服务”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2.95万元，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。其中，未委托第三方机构（或局内评审机构）开展绩效评价。从评价情况来看，该项目按要求完成了年度绩效目标。

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、结转到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（类）残疾人事业（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。

18. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）：反映残疾人联合会用于残疾人就业和扶贫等方面的支出。

19. 教育支出（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。

20. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）：反映残疾人联合会用于残疾人体育方面的支出。

21. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：反映其他用于残疾人事业方面的支出。

22. 社会和社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

23. 社会和社会保障就业支出(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。

24. 社会和社会保障就业支出(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职业年金支出。

25. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映财政部门集中安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费,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。

26. 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。

金华市残疾人联合会  
2022年9月21日