

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度决算

目 录

第一部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度决算表

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十、资产负债情况表

第三部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度决算情况说明

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、预算绩效情况说明
- 十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所概况

一、主要职能

- 1、组织实施强制隔离戒毒日常管理、教育矫治、医疗康复、习艺劳动、安全保障等工作。
- 2、贯彻落实强制隔离戒毒工作有关法律、法规、规章和方针、政策，制订并实施本单位发展规划及工作计划。
- 3、参与和落实戒毒科学研究、戒毒工作宣传及社会治安综合治理。
- 4、负责本单位国有资产的管理。
- 5、负责本单位队伍建设，落实警务管理工作。
- 6、承办上级交办的其他工作任务。

二、机构设置

根据上述职责，上海市崧泽强制隔离戒毒所设17个内设机构，包括：办公室（研究室）、指挥中心、政治处、监察审计室、戒毒管理科、教育矫治科、生活卫生康复科、技能指导科、财务科、警务保障科、信息技术科；规范设立六大专业中心及社区戒毒（康复）指导站，具体设置如下：戒毒医疗中心、教育矫正中心、心理矫治中心、康复训练中心、诊断评估中心、社区戒毒（康复）指导站（回归指导中心）及6个大队。

第二部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度决算表

收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	15,790.38	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	12,064.96
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	2.04	八、社会保障和就业支出	1,164.79
		九、卫生健康支出	549.01
		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	2,132.98
		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	
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	15,792.42	本年支出合计	15,911.74
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	780.89	年末结转和结余	661.57
总计	16,573.31	总计	16,573.31

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

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							
合计		15,792.42	15,790.38					2.04
204	公共安全支出	11,851.2	11,849.16					2.04
20408	强制隔离戒毒	11,851.2	11,849.16					2.04
2040801	行政运行	10,753.37	10,753.37					
2040802	一般行政管理事务	986.01	983.97					2.04
2040806	所政设施建设	111.82	111.82					
208	社会保障和就业支出	1,173.26	1,173.26					
20805	行政事业单位养老支出	1,173.26	1,173.26					
2080501	行政单位离退休	102.07	102.07					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	709.37	709.37					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	354.70	354.70					

2080599	其他行政事业单位养老支出	7.12	7.12					
210	卫生健康支出	634.98	634.98					
21011	行政事业单位医疗	634.98	634.98					
2101101	行政单位医疗	634.98	634.98					
221	住房保障支出	2,132.98	2,132.98					
22102	住房改革支出	2,132.98	2,132.98					
2210201	住房公积金	939.14	939.14					
2210203	购房补贴	1,193.84	1,193.84					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

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						
合计		15,911.74	14,445.74	1,466.00			
204	公共安全支出	12,064.96	10,675.82	1,389.14			
20408	强制隔离戒毒	12,064.96	10,675.82	1,389.14			
2040801	行政运行	10,675.82	10,675.82				
2040802	一般行政管理事务	1,277.32		1,277.32			
2040806	所政设施建设	111.82		111.82			
208	社会保障和就业支出	1,164.79	1,087.93	76.86			
20805	行政事业单位养老支出	1,164.79	1,087.93	76.86			
2080501	行政单位离退休	95.72	23.86	71.86			
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	709.37	709.37				
2080506	机关事业单位职业年金缴	354.70	354.70				

	费支出						
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.00		5.00			
210	卫生健康支出	549.01	549.01				
21011	行政事业单位医疗	549.01	549.01				
2101101	行政单位医疗	549.01	549.01				
221	住房保障支出	2,132.98	2,132.98				
22102	住房改革支出	2,132.98	2,132.98				
2210201	住房公积金	939.14	939.14				
2210203	购房补贴	1,193.84	1,193.84				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
一、一般公共预算财政拨款	15,790.38	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出	11,770.79	11,770.79		
		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	1,164.79	1,164.79		
		九、卫生健康支出	549.01	549.01		
		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	2,132.98	2,132.98		
		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				
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	15,790.38	本年支出合计	15,617.57	15,617.57		
年初财政拨款结转和结余	27.29	年末财政拨款结转和结余	200.10	200.10		
一、一般公共预算财政拨款	27.29					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	15,817.67	总计	15,817.67	15,817.67		

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
204	公共安全支出	11,770.79	10,675.82	1,094.97
20408	强制隔离戒毒	11,770.79	10,675.82	1,094.97
2040801	行政运行	10,675.82	10,675.82	0
2040802	一般行政管理事务	983.15	0	983.15
2040806	所政设施建设	111.82	0	111.82
208	社会保障和就业支出	1,164.79	1,087.93	76.86
20805	行政事业单位养老支出	1,164.79	1,087.93	76.86
2080501	行政单位离退休	95.72	23.86	71.86
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	709.37	709.37	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	354.70	354.70	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.00	0.00	5.00
210	卫生健康支出	549.01	549.01	0.00
21011	行政事业单位医疗	549.01	549.01	0.00
2101101	行政单位医疗	549.01	549.01	0.00
221	住房保障支出	2,132.98	2,132.98	0.00
22102	住房改革支出	2,132.98	2,132.98	0.00
2210201	住房公积金	939.14	939.14	0.00
2210203	购房补贴	1,193.84	1,193.84	0.00
合计		15,617.57	14,445.74	1,171.83

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
301	工资福利支出	12,594.32	302	商品和服务支出	1,765.30
30101	基本工资	1,509.39	30201	办公费	88.30
30102	津贴补贴	7,168.25	30202	印刷费	2.88
30103	奖金	1,309.87	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02
30107	绩效工资		30205	水费	109.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	709.37	30206	电费	148.27
30109	职业年金缴费	354.70	30207	邮电费	83.13
30110	职工基本医疗保险缴费	458.58	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费	90.43	30209	物业管理费	73.80
30112	其他社会保障缴费	51.71	30211	差旅费	261.37
30113	住房公积金	939.14	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	180.28
30199	其他工资福利支出	2.88	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	23.86	30215	会议费	
30301	离休费	23.86	30216	培训费	63.98
30302	退休费		30217	公务接待费	4.20
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	
30307	医疗费补助		30226	劳务费	169.57
30308	助学金		30227	委托业务费	
30309	奖励金		30228	工会经费	166.00
30310	个人农业生产补贴		30229	福利费	85.30

30311	代缴社会保险费		30231	公务用车运行维护费	13.43
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	281.39
			30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	34.10
			310	资本性支出	62.26
			31002	办公设备购置	26.64
			31003	专用设备购置	23.27
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	12.35
人员经费合计		12,618.18	公用经费合计		1,827.56

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费											
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			
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数
67.00	35.25			57.00	31.05	22.00	17.62	35.00	13.43	10.00	4.20

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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	
合计							
合计							

注：本表反映单位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：上海市崧泽强制隔离戒毒所本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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				
合计					
合计					

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

说明：上海市崧泽强制隔离戒毒所本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

资产负债情况表

单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	—	—	5,082.09	5,796.05
（一）流动资产	—	—	883.36	896.67
（二）固定资产	—	—	10,827.02	11,979.11
其中：1.房屋（平方米）	31,785.39	28,569.36	3,204.82	3,204.82
2.通用设备（台/套/辆）	2,525	4,030	3,228.64	4,007.54
其中：（1）车辆（辆）	18	18	590.86	560.46
一般公务用车				
执法执勤用车	11	11	257.56	259.28
特种专业技术用车	7	7	333.30	301.18
其他用车				
（2）单价50万元以上通用设备（不含车辆）	6	6	408.29	408.29
3.专用设备（台/套）	310	405	1,329.32	1,597.4
其中：单价100万元以上专用设备	3	3	361.81	361.81
4.其他固定资产	—	—	3,064.24	3,169.35
减：累计折旧及减值准备	—	—	6,694.77	7,383.86
（三）长期股权投资	—	—		
（四）长期债券投资	—	—		
（五）在建工程	—	—	66.48	
（六）无形资产	—	—	4.5	386.34
减：累计摊销	—	—	4.5	82.21
（七）其他资产	—	—		
二、负债合计	—	—	364.75	370.24
三、净资产合计	—	—	4,717.34	5,425.81

第三部分 上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度收入支出总计 16,573.31 万元。与 2019 年度相比，收入支出总计减少 142.56 万元，下降 0.85%。主要原因：1. 在职人员减少；2. 2020 年受疫情影响，单位实施一次性项目减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 15,792.42 万元，其中：财政拨款收入 15,790.38 万元，占 99.99%；其他收入 2.04 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 15,911.74 万元，其中：基本支出 14,445.74 万元，占 90.79%；项目支出 1,466.00 万元，占 9.21%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度财政拨款收入支出总计 15,817.67 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收入支出总计增减少 34.90 万元，下降 0.22%。主要原因：1. 在职人员减少；2. 2020 年受疫情影响，单位实施一次性项目减少。

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

一般公共预算财政拨款支出 15,617.57 万元，占本年支出合计的 98.15%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减

少 214.14 万元，下降 1.35%。主要原因：1. 在职人员减少；2. 2020 年受疫情影响，单位实施一次性项目减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

一般公共预算财政拨款支出 15,617.57 万元，主要用于以下方面：公共安全支出 11,770.79 万元，占 75.37%；社会保障和就业支出 1,164.79 万元，占 7.46%；卫生健康支出 549.01 万元，占 3.52%；住房保障支出 2,132.98 万元，占 13.65%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 15,508.98 万元，支出决算为 15,617.57 万元，完成年初预算的 100.70%。决算数大于预算数的主要原因：政策性因素调整追加人员经费预算。其中：

1、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。主要用于：司法行政机关在职人员的人员经费、公用经费。年初预算为 9,854.19 万元，支出决算为 10,675.82 万元，完成年初预算的 108.34%。决算数大于预算数的主要原因：政策性因素增加人员经费预算支出。

2、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）一般行政管理事务（项）。主要用于：设备购置、戒毒协作交流经费、缴纳残疾保障金、个人抚恤金。年初预算为 721.02 万元，支出决算为 983.15 万元，完成年初预算的 136.36%。决算数大于预算数的主要原因：增加了戒毒协作交流费。

3、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设

(项)。主要用于：一次性修缮项目。年初预算为 820.00 万元，支出决算为 111.82 万元，完成年初预算的 13.64%。决算数小于预算数的主要原因：2020 年受疫情影响，单位实施一次性项目减少。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。主要用于：离退休人员的工资、福利、体检等的支出。年初预算为 105.40 万元，支出决算为 95.72 万元，完成年初预算的 90.82%。决算数小于预算数的主要原因：当年有离退休人员去世，使得实际人数与预算编制人数有差异。

5、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)。主要用于：缴纳在职人员养老保险金。年初预算为 764.87 万元，支出决算为 709.37 万元，完成年初预算的 92.74%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员人数变动及养老保险单位承担比例调整。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)主要用于：缴纳单位退休人员职业年金。年初预算为 382.41 万元，支出决算为 354.70 万元，完成年初预算的 92.75%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员人数变动及职业年金单位承担比例调整。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。主要用于：退休人员活动费用。年初预算为 7.12 万元，支出决算为 5.00 万元，完成年初预

算的 70.22%，决算数小于预算数的主要原因：由于疫情影响，减少离退休人员活动计划。

8、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。主要用于：在职人员的医疗保险费用。年初预算为 634.98 万元，支出决算为 549.01 万元，完成年初预算的 86.46 %。决算数小于预算数的主要原因：在职人员人数变动及医疗保险单位承担比例调整。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要用于：缴纳在职人员住房公积金。年初预算为 919.03 万元，支出决算为 939.14 万元，完成年初预算的 102.19 %。决算数大于预算数的主要原因：政策因素调整追加住房公积金。

10、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。主要用于：在职人员住房补贴支出。年初预算为 1,299.96 万元，支出决算为 1,193.84 万元，完成年初预算的 91.84%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款基本支出 14,445.74 万元。其中：人员经费 12,618.18 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助；公用经费 1,827.56 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、劳务

费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、资本性支出。

七、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”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 67.00 万元，支出决算为 35.25 万元，完成预算的 52.61%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算为 31.05 万元，完成预算的 54.47%；公务接待费支出决算为 4.20 万元，完成预算的 42.00%。2020 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：1. 严格执行中央有关规定，坚持厉行节约，控制“三公”经费支出；2. 疫情期间场所处于封闭隔离状态，相关支出减少。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2019 年度减少 55.18 万元，下降 61.02%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算减少 48.04 万元，下降 60.74%；公务接待费支出决算减少 7.14 万元，下降 62.96%。因公出国（境）费无支出。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是 2019 年购置 3 辆公务用车，2020 年购置 1 辆公务用车，支出相应减少。公务接待费支出减少的主要原因是疫情期间场所处于封闭隔离状态，相关支出减少。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

“三公”经费财政拨款支出决算中，无因公出国（境）费支出，公务用车购置及运行维护费支出决算 31.05 万元，占 88.09%；

公务接待费支出决算 4.2 万元，占 11.91%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 31.05 万元。其中：
公务用车购置支出为 17.62 万元。主要用于购置 1 辆公务用车。

公务用车运行维护支出 13.43 万元。主要用于公务用车保险、加油及维修。2020 年，上海市崧泽强制隔离戒毒所开支财政拨款的公务用车保有量为 18 辆。

3、公务接待费支出 4.2 万元。其中：
国内公务接待支出 4.2 万（无外宾接待支出）。主要用于 49 批次、306 人次司法协作、业务交流等各类公务接待的会场费、住宿费、用餐费等经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

十、预算绩效管理情况

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：《上海市崧

泽强制隔离戒毒所预算管理实施办法》、《上海市崧泽强制隔离戒毒所财务科账务处理操作规程》、《上海市崧泽强制隔离戒毒所加强政府采购管理工作规定》等文件中均明确绩效管理要求。建立了切实有效的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2020年度项目9个，涉及预算金额1,740.68万元；绩效跟踪评价的2020年度项目9个，涉及预算金额1,740.68万元；绩效自评的2020年度项目7个，涉及预算金额640.74万元，平均得分99.04分（其中，绩效评级为“优”的项目7个；无绩效评级为“良”的项目；无绩效评级为“合格”的项目；无绩效评级为“不合格”的项目。绩效自评中未发现问题）。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

机关运行经费支出 1,827.55 万元,比 2019 年度减少 226.47 万元,下降 11.03%。主要原因是：疫情期间场所处于封闭隔离状态，相关支出减少。

（二）政府采购支出情况

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 753.51 万元,其中：货物采购金额 135.36 万元、工程采购金额 510.15 万元、服务采购金额 108.00 万元。

（三）车辆、房屋特殊占用情况

1. 车辆

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度无车辆特殊占用情况

说明。

2. 房屋

上海市崧泽强制隔离戒毒所 2020 年度无房屋特殊占用情况
说明。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：资产处置收入、利息收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、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、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。