

海口市残疾人联合会 2023 年度单位决算公开 报告

目 录

第一部分 基本情况	2
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2023 年度单位决算公开表	2
第三部分 2023 年度单位决算情况说明	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
十、预算绩效情况说明.....	13
十一、其他重要事项情况说明.....	16
第四部分 名词解释	17

第一部分 基本情况

一、单位职责

海口市残疾人联合会主要负责海口市残疾人有关法律法规政策的贯彻执行以及残疾人事业发展规划实施，开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育、科研、用品供应、福利、社会服务、无障碍设施及残疾预防等工作，对残疾人履行“代表、服务、管理”职能。

二、机构设置

海口市残联本级有四个内设机构：办公室、康复部、宣传教育就业部、组织联络维权部。2023年末本单位共有在职人员23人。

第二部分 2023年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总计 1,331.41 万元，支出总计 1,331.41 万元，与 2022 年度相比，收入、支出减少 1549.83 万元，下降 53.79%，主要原因：2022 年度根据新旧会计制度改革，将以前年度因支付代建费挂在年初年末结余转 1507.83 万元转入在建工程，并将以前年度垫付的农民工工资保证金 19.55 万元上缴财政国库户，故 2023 年度收入总计减少。

二、收入总计主要构成。

本年收入 1,331.03 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2022 年度决算数持平，主要原因是 2022 年和 2023 年均没有非财政拨款结余。

三、年初结转结余 0.39 万元，主要是单位历年的非财政拨款结转，较 2022 年度决算数减少 1550.21 万元，下降 99.98%，主要原因是 2023 年将以前年度因支付代建费挂在年初年末结余转 1507.83 万元转入在建工程，并将以前年度垫付的农民工工资

保证金 19.55 万元上缴财政国库户，故 2023 年度收入总计减少。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 1,330.93 万元。

结余分配 0.10 万元，主要是 2023 年电子退库收入 0.10 万元结余未上缴财政，较 2022 年度决算数增加 0.10 万元，增长 100%，主要原因是 2022 年无结余分配。

年末结转结余 0.39 万元，主要是单位历年的非财政拨款结转，较 2022 年度决算数减少 1550.31 万元，下降 99.97%，主要原因是 2023 年将以前年度因支付代建费挂在年初年末结余转 1507.83 万元转入在建工程，并将以前年度垫付的农民工工资保证金 19.55 万元上缴财政国库户，故 2023 年度收入总计减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,331.03 万元，其中：财政拨款收入 1,330.93 万元，占 99.99%；上级补助收入 0 万元，事业收入 0 万元，经营收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0.1 万元，占 0.01%；

三、支出决算情况说明

本年支出 1,330.93 万元，其中：基本支出 583.70 万元，占 43.86%；项目支出 747.23 万元，占 56.14%；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

2023 年度财政拨款收入 1,330.93 万元，支出 1,330.93 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入减少 19.39 万元，下降 1.4%，主要原因：2022 年财政拨款收入含残疾人体育奖励 57.75 万元，2023 年无此项经费。支出减少 19.39 万元，下降 1.4%，主要原因：2022 年支付了残疾人体育奖励 57.75 万元。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数减少 1527.94 万元，下降 100%，主要原因是是 2023 年将以前年度因支付代建费挂在年初年末结余转 1507.83 万元转入在建工程，并将以前年度垫付的农民工工资保证金 19.55 万元上缴财政国库户。

财政拨款年末结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数减少 1527.94 万元，下降 100%，主要原因是是 2023 年将以前年度因支付代建费挂在年初年末结余转 1507.83 万元转入在建工程，并将以前年度垫付的农民工工资保证金 19.55 万元上缴财政国库户。

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,323.85 万元，占本年支出合计的 99.46%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 87.45 万元，增长 7.07%，主要原因是 2023 年残疾人康复体育中心项目支出较 2022 年增加 85.01 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,323.85 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 820.27 万元，占 61.96%；卫生健康（类）支出 55.33 万元，占 4.18%；城乡社区（类）支出 409.76，占 30.95%；住房保障（类）支出 38.48 万元，占 2.91%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1010.05 万元，支出决算为 1,323.85 万元，完成年初预算的 131.07%。其中：

1 社会保障和就业（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 43.97 万元，支出决算为 42.88 万元，完成年初预算的 97.5%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年有 3 名人员退休后，其基本养老保险不需缴纳。

2 社会保障和就业（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 21.99 万元，支出决算为 38.04 万元，完成年初预算的 172.99%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年中收到并支付财政转来 2022 年职业年金纪实部分 16.9 万元。

3 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.29 万元，完成年初预算

的 100%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年年中收到并支付财政转来在职人员 2022 年职业年金单位缴费纪实利息部分。

4 社会保障和就业（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）。

年初预算为 6.3 万元，支出决算为 10.64 万元，完成年初预算的 168.89%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年新增 3 名退休人员，退休人员公务员医疗补助增加。

5 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。

年初预算为 407.35 万元，支出决算为 398.03 万元，完成年初预算的 97.71%。决算数小于预算数的主要原因：我单位厉行节约，减少日常开支。

6 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 30.8 万元，支出决算为 15.7 万元，完成年初预算的 51%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年将市残联门户网站迁移到市政府网站集约化平台，网站运行维护费减少。

7 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。

年初预算为 21 万元，支出决算为 4 万元，完成年初预算的 19.04%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年原计划开展的康复管理人才和康复业务骨干培训班没有开展。

8 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。

年初预算为 41.17 万元，支出决算为 25.62 万元，完成年初预算的 62.2%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年申请超比

例奖励的用人单位减少。

9 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）。

年初预算为 57 万元，支出决算为 43.14 万元，完成年初预算的 75.7%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年体育训练天数减少，训练经费减少。

10 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。

年初预算为 282.72 万元，支出决算为 241.93 万元，完成年初预算的 85.6%。决算数小于预算数的主要原因：一是 2023 年原计划开展的残疾人艺术培训工作未开展，资金未支出；二是减少残疾人特殊艺术宣传巡演场次。

11 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 23.34 万元，支出决算为 19.6 万元，完成年初预算的 84%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年市残联本级有 3 名人员退休，医疗保险缴费减少。

12 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 33.25 万元，支出决算为 34.7 万元，完成年初预算的 104.4%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年公务员医疗补助缴费基数增加，导致公务员医疗补助缴费增加。

13 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业

单位医疗支出（项）。

年初预算为 1.27 万元，支出决算为 1.04 万元，完成年初预算的 81.89%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年部分人员未参加体检。

14 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 409.76 万元，完成年初预算的 100%。决算数小于预算数的主要原因：该经费是 2023 年中向财政申请追加的用于残疾人康复体育中心建设项目资金。

15 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 39.89 万元，支出决算为 37.99 万元，完成年初预算的 95.23%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年有 3 名人员退休，住房公积金缴费减少。

16 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为 0.49 万元，支出决算为 0.49 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数扯平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 583.7 万元，其中：人员经费 525.60 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 58.09 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 7.08 万元，占本年支出合计的 0.4%。与 2022 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 106.84 万元，下降 93.78%，主要原因是 2022 年用政府性基金购置一批残疾人康复设备设施 100.62 万元。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 7.08 万元，主要用于以下方面：其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）支出 7.08 万元，占 100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 25.47 万元，支出决算为 7.08 万元，完成年初预算的 27.8%。其中：

1. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为 25.47 万元，支出决算为 7.08 万元，完成年初预算的 27.8%。决算数小于预算数的主要原因：我市残疾人体育中心尚未建成，残疾人体育训练活动未展开，体育基地训练经费 23.37 万元未支付。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。与 2022 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我部门没有国有资本经营预算。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，我部门没有国有资本经营预算。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 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 0.00 万元，完成年初预算的 100%。我部门没有国有资本经营预算。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 4.01 万元，支出决算为 1.45 万元，完成预算的 36.1%，与 2022 年度相比，“三公”经费支出减少 0.42 万元，下降 11.7%，主要原因是 2022 年公务车进行了几次大维修，2023 年公务车运行良好，修车费减少。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.10 万元，占 75.9%；公务接待费支出决算 0.35 万元，占 24.1%。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，因公出国（境）0 人次。2023 年我部门没有因公出国（境）费用。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加 0 万元，增长 0%。与 2022 年度相比，因公出国（境）费支出增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我部门 2022 年和 2023 年均没有因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.10 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 1 辆。

公务用车运行维护费支出 1.10 万元，主要用于公务车加油和公务车维修、年审等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 2.4 万元，下降 68.57%。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 1.27 万元，下降 53.58%，主要原因是 2022 年公务车进行了几次大维修，2023 年公务车运行良好，修理车费减少。

3. 公务接待费支出 0.35 万元，其中：

国内接待费支出 0.35 万元，国内公务接待 2 批次，接待 22 人次；主要用于接待南京栖霞区残联和杭州市残联来我市考察调研用餐。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 0.16 万元，下降 37.37%。与 2022 年度相比，公务接待费支出增加 0.26 万元，增长 288.9%，主要原因是 2023 年疫情影响减少，来我市考察调研人数增加。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求我单位组织对 2023 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 5 个，二级项目 5 个，共涉及资金 936.44 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2023 年度中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金等 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 5 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 100%。

共组织对“残疾人事业发展补助资金”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 300.88 万元，政府性基金预算支出 45.86 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，2023 年我会残疾人事业发展补助资金计划投资额 346.74 万元，实际到位资金 346.74 万元，其中中央资金 2.12 万元，省级资金 221.19 万元，市级资金 123.43 万元。截止 2023 年 12 月 31 日实际支出 267.98 万元。一是为 100 名残疾人免费发放助听器，二是为全市 17185 名重度残疾人购买商业保险；三是组队参加全省第十二届残疾人运动会暨第八届特殊奥林匹克运动会；四是对 129 名残疾人进行实用技术培训；五是举办 2 场残疾人专场招聘会；六是对 1535 家用人单位进行按比例安排残疾人就业审核认定；七是为 6 家符合条件的超比例安排残疾人就业企业发放奖励金。该项目的实施使我市残疾人康复服务水平、残疾人文化体育水平进一步提高，残疾人各项技能得到进一步提升；全社会

关心、理解、支持残疾人的氛围均有所提高，残疾人事业发展水平得以进步，解决了残疾人就业、康复、教育等最关心、最直接、最现实的利益问题，残疾人事业整体发展水平有了提升，广大残疾人得到了实惠。我们从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面进行评价，综合评定该项目整体支出绩效评价得分 90 分，绩效等级为“优”。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

我部门在部门决算中反映残疾人事业发展补助资金、残疾人组织体系建设等 6 个项目绩效自评结果。

其中残疾人组织体系建设、综合事务、济困帮扶等 5 个项目是以项目绩效自评表的形式开展绩效自评的。

残疾人事业发展补助资金项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。全年预算数为 346.74 万元，执行数为 267.98 万元，完成预算的 77.29%。项目绩效目标完成情况：一是为 100 名残疾人免费发放助听器，二是为全市 17185 名重度残疾人购买商业保险；三是组队参加全省第十二届残疾人运动会暨第八届特殊奥林匹克运动会；四是对 129 名残疾人进行实用技术培训；五是举办 2 场残疾人专场招聘会；六是对 1535 家用人单位进行按比例安排残疾人就业审核认定；七是为 6 家符合条件的超比例安排残疾人就业企业发放奖励金。发现的主要问题及原因：部分项目资金支出进度较慢。下一步改进措施：

各科室中心要提前谋划做好项目储备项目，根据工作计划，明确任务清单，合理编制绩效目标。同时，各科室应加强对残疾人事业发展补助资金的预算管理，制定具体项目实施方案，严格履行申请审批手续，增强预算执行的时效性和均衡性，提高财政资金使用效益。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）。

根据《海南省财政厅关于印发〈海南省项目支出绩效评价管理实施办法〉的通知》（琼财绩〔2020〕594号）精神，我部门根据项目的重要性等原则选取了“残疾人事业发展补助资金”这个项目进行了部门绩效自评，项目评价小组依据既定的指标体系和评分标准，通过查阅资料，实地走访等方式，从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面进行评价，综合评定“残疾人事业发展补助资金”整体支出绩效评价得分90分，绩效等级为“优”（具体详见附件）。

（四）财政评价结果。

财政暂未组织项目绩效评价

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023年度海口市残疾人联合会单位机关运行经费58.09万元，比年初预算减少3.59万元，降低6.59%。主要原因是：一是2023年有3名退休人员，其他交通费用减少；二是以及落实

过紧日子要求压减一般性支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度海口市残疾人联合会部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位占用房屋面积 450 平方米，其中：办公用房 194 平方米，业务用房 189 平方米，其他（不含构筑物）67 平方米。

本部门共有车辆 1 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 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

年末在建工程 2829.7 万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

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人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）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公务接待（含外宾接待）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

1、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。

2、残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、残疾人康复：反映残疾人联合会用于残疾人康复方面的支出。

4、残疾人就业和扶贫：反映残疾人联合会用于残疾人就业和扶贫方面的支出。

5、残疾人体育：反映残疾人体育方面的支出。

6、其他残疾人事业支出反映上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

7、用于残疾人事业的彩票公益金支出是反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。