

尖扎县乡村振兴局

2024年部门预算

# 目 录

## **第一部分 部门概况**

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

## **第二部分 部门预算表**

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

## **第三部分 部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、主要职能

尖扎县乡村振兴局隶属尖扎县政府，属财政全额预算拨款单位。统一社会信用代码证书：11632322710517573A；法定代表人：杨吉加。单位主要职责：贯彻落实国家、省州关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接政策措施，拟定全县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作方案。对投入财政衔接乡村振兴补助资金实施项目的进度开展督导检查，建立全县乡村振兴项目库。统筹组织开展防返贫监测和帮扶、易地扶贫搬迁后续扶持、乡村（乡村振兴试点村）建设、厕所革命等工作。承担县乡村振兴领导小组的具体工作。承办县委、县政府交办的其他工作。

## 二、机构设置

根据中共尖扎县委办公室《关于印发县政协职能配置、人员编制规定的通知》，设置尖扎县乡村振兴局，核定行政编制6名，工勤编制1名。核定领导职数3名，实际配备领导职数6名，其中：正科级领导1名，副科级领导2名，挂职3名。县乡村振兴局现正式在册人员7名，其中：二级调研员1名，四级调研员1名，二级主任科员2名，三级主任科员1名，四级主任科员1名，工勤人员1名，临聘人员2名。扶贫开发服务中心核定编制5名，现正式在册人员5名。核定车辆编制为三类1辆，实有车辆2辆，核定公用办公电话1部。实有公用电话3部。

### 三、部门预算单位构成

纳入尖扎县乡村振兴局2023年部门预算编制范围的预算单位共2个，包括：

序号	单位名称
1	尖扎县乡村振兴局
2	尖扎县扶贫开发服务中心

## 第二部分 部门预算表

部门公开表1

### 收支总表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	1,190.53	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		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. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	63.59
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	33.83
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	1,365.65
		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	24.34
		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	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 预备费	
		二十四. 其他支出	
		二十五. 转移性支出	
		二十六. 债务还本支出	
		二十七. 债务付息支出	
		二十八. 债务发行费用支出	
		二十九. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	1,190.53	<b>本年支出合计</b>	1,487.40
上年结转	296.87	结转下年	
<b>收入总计</b>	1,487.40	<b>支出总计</b>	1,487.40

收入总表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	事业单位经营收入	其他收入
合计	1,487.40	296.87	1,190.53								
尖扎县乡村振兴局	1,487.40	296.87	1,190.53								
尖扎县乡村振兴局 (本级)	1,487.40	296.87	1,190.53								

## 支出总表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	1,487.40	342.86	1,144.54			
208	社会保障和就业支出	63.59	63.59				
20805	行政事业单位养老支出	63.59	63.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.73	30.73				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.37	15.37				
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.49	17.49				
210	卫生健康支出	33.83	33.83				
21011	行政事业单位医疗	33.83	33.83				
2101101	行政单位医疗	7.55	7.55				
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86				
2101103	公务员医疗补助	22.41	22.41				
213	农林水支出	1,365.65	221.10	1,144.54			
21301	农业农村						
2130125	农产品加工与促销						
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,239.91	221.10	1,018.81			
2130501	行政运行	139.61	139.61				
2130502	一般行政管理事务	7.67		7.67			
2130504	农村基础设施建设	256.56		256.56			
2130505	生产发展	46.23		46.23			
2130550	事业运行	81.49	81.49				
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	708.35		708.35			
21307	农村综合改革	125.74		125.74			
2130707	农村综合改革示范试点补助	125.74		125.74			
221	住房保障支出	24.34	24.34				
22102	住房改革支出	24.34	24.34				

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
2210201	住房公积金	24.34	24.34				

## 财政拨款收支总表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	1,190.53	一、本年支出	1,487.40	1,487.40		
一般公共预算拨款收入	1,190.53	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出				
		(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	63.59	63.59		
		(九) 卫生健康支出	33.83	33.83		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出	1,365.65	1,365.65		
		(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	24.34	24.34		
		(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) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九)、抗疫特别国债安排的支出				
二上年结转	296.87	二结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	296.87					
(二) 政府性基金预算拨款						
(三)、国有资本经营预算拨款						
<b>收入总计</b>	<b>1,487.40</b>	<b>支出总计</b>	<b>1,487.40</b>	<b>1,487.40</b>		

## 一般公共预算支出表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,487.40	342.86	1,144.54
208	社会保障和就业支出	63.59	63.59	
20805	行政事业单位养老支出	63.59	63.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.73	30.73	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.37	15.37	
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.49	17.49	
210	卫生健康支出	33.83	33.83	
21011	行政事业单位医疗	33.83	33.83	
2101101	行政单位医疗	7.55	7.55	
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86	
2101103	公务员医疗补助	22.41	22.41	
213	农林水支出	1,365.65	221.10	1,144.54
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,239.91	221.10	1,018.81
2130501	行政运行	139.61	139.61	
2130502	一般行政管理事务	7.67		7.67
2130504	农村基础设施建设	256.56		256.56
2130505	生产发展	46.23		46.23
2130550	事业运行	81.49	81.49	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	708.35		708.35
21307	农村综合改革	125.74		125.74
2130707	农村综合改革示范试点补助	125.74		125.74
221	住房保障支出	24.34	24.34	
22102	住房改革支出	24.34	24.34	
2210201	住房公积金	24.34	24.34	

## 一般公共预算基本支出表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	342.86	321.56	21.29
301	工资福利支出	297.55	297.55	
30101	基本工资	62.19	62.19	
30102	津贴补贴	67.26	67.26	
30103	奖金	30.54	30.54	
30107	绩效工资	30.18	30.18	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.73	30.73	
30109	职业年金缴费	15.37	15.37	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.41	11.41	
30111	公务员医疗补助缴费	15.89	15.89	
30112	其他社会保障缴费	3.02	3.02	
30113	住房公积金	24.34	24.34	
30199	其他工资福利支出	6.62	6.62	
302	商品和服务支出	21.29		21.29
30201	办公费	2.27		2.27
30205	水费	0.36		0.36
30206	电费	0.72		0.72
30207	邮电费	1.99		1.99
30211	差旅费	2.16		2.16
30213	维修（护）费	0.43		0.43
30217	公务接待费	0.34		0.34
30228	工会经费	3.74		3.74
30229	福利费	0.02		0.02
30231	公务用车运行维护费	1.71		1.71

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30239	其他交通费用	6.79		6.79
30299	其他商品和服务支出	0.76		0.76
303	对个人和家庭的补助	24.02	24.02	
30302	退休费	17.49	17.49	
30307	医疗费补助	6.53	6.53	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

上年预算数						2024年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
						2.05		1.71		1.71	0.34

政府性基金预算支出表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2024年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

部门名称：尖扎县乡村振兴局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

## 第三部分 部门预算情况说明

### 一、部门收支预算情况的总体说明

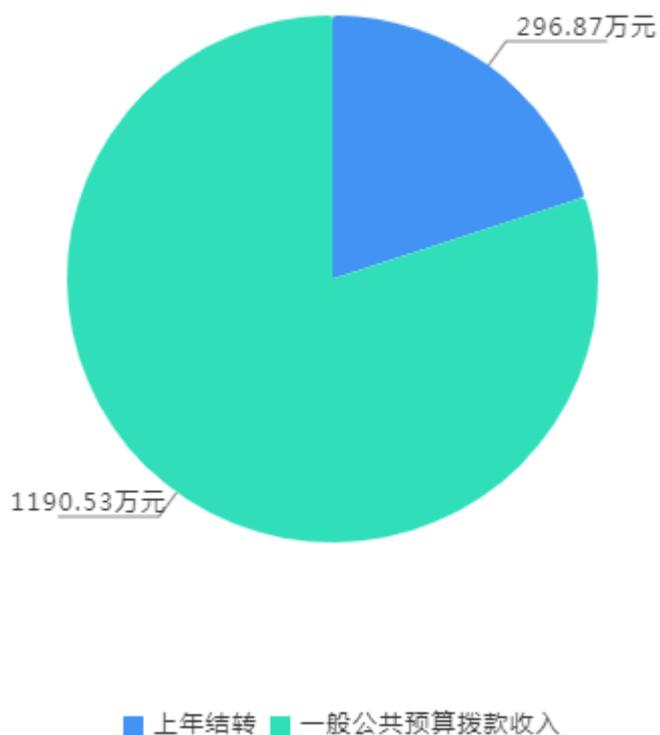
按照综合预算的原则，尖扎县乡村振兴局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,190.53万元、上年结转296.87万元；支出包括：社会保障和就业支出63.59万元、卫生健康支出33.83万元、农林水支出1,365.65万元、住房保障支出24.34万元。

尖扎县乡村振兴局2024年收支总预算1,487.40万元。

### 二、部门收入预算情况说明

尖扎县乡村振兴局2024年收入预算1,487.40万元，其中：上年结转296.87万元，占19.96%；一般公共预算拨款收入1,190.53万元，占80.04%。

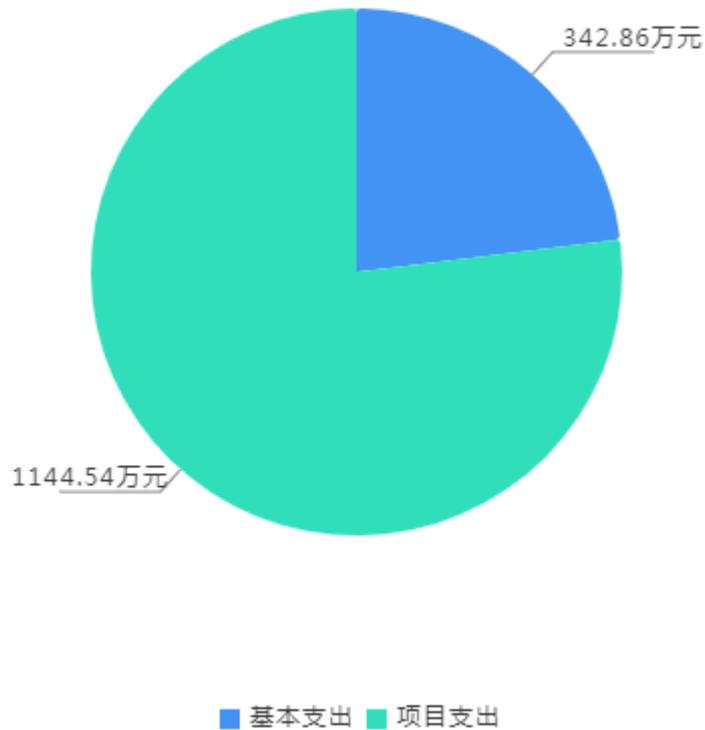
2024年收入预算构成图



### 三、部门支出预算情况说明

尖扎县乡村振兴局2024年支出预算1,487.40万元，其中：基本支出342.86万元，占23.05%；项目支出1,144.54万元，占76.95%。

2024年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

尖扎县乡村振兴局2024年财政拨款收支总预算1,487.40万元，比上年增加494.26万元，主要是尖扎县2024年度雨露计划贫困大学生补助资金,尖扎县康杨镇格曲村村内道路病害整治工程（中滩社）等项目资金资金。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,190.53万元，上年结转296.87万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：社会保障和就业支出63.59万元，卫生健康支出33.83万元，农林水支出1,365.65万元，住房保障支出24.34万元。

## 2024年财政拨款预算支出



### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

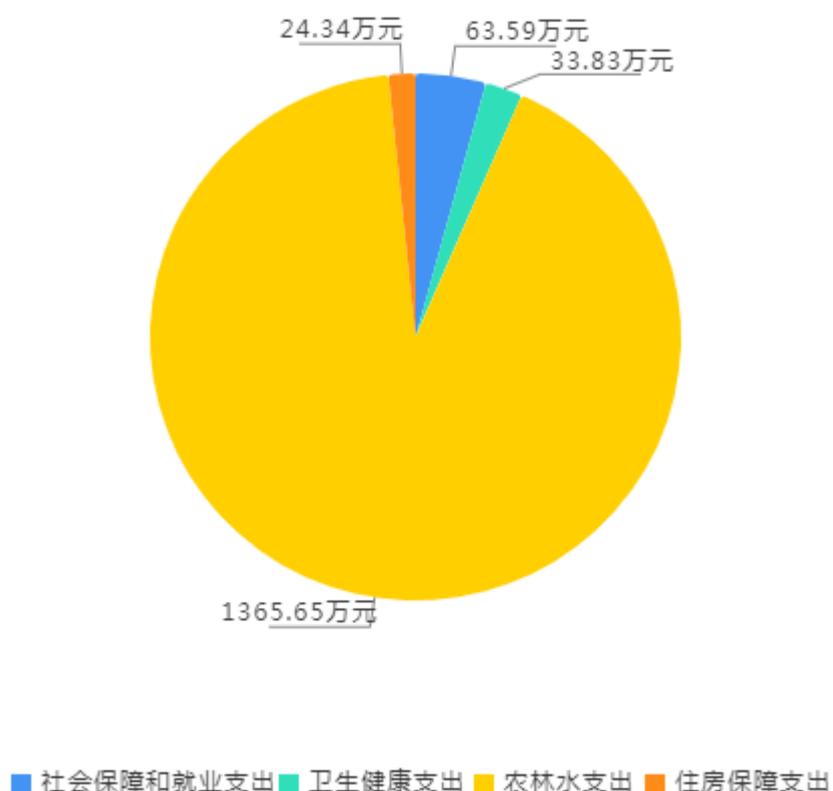
#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

尖扎县乡村振兴局2024年一般公共预算当年拨款1,487.40万元，比上年增加494.26万元，尖扎县2024年度雨露计划贫困大学生补助资金，尖扎县康杨镇格曲村村内道路病害整治工程（中滩社）等项目资金增加。

#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

社会保障和就业（类）支出63.59万元，占4.28%；卫生健康（类）支出33.83万元，占2.27%；农林水（类）支出1,365.65万元，占91.81%；住房保障（类）支出24.34万元，占1.64%。

## 2024年财政拨款预算支出构成



### (三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）2024年预算数为30.73万元，比上年增加6.93万元，增长29.11%。主要是人员工资增加。

2、社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）2024年预算数为15.37万元，比上年增加3.47万元，增长29.15%。主要是人员工资增加。

3、社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）2024年预算数为17.49万元，比上年增加6.08万元，增长53.28%。主要是人员工资增加。

4、卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）行政单位

医疗（01）2024年预算数为7.55万元，比上年增加0.81万元，增长12.01%。主要是人员工资增加。

5、卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）2024年预算数为3.86万元，比上年下降0.03万元，下降1.17%。主要是工资基数变动。

6、卫生健康支出（201）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）2024年预算数为22.41万元，比上年增加3.33万元，增长17.45%。主要是人员工资增加。

7、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）行政运行（01）2024年预算数为139.61万元，比上年增加12.9万元，增长10.18%。主要是人员工资增加。

8、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款05）一般行政管理事务（02）2024年预算数为7.67万元，比上年增加7.67万元，增长100%，主要是临聘人员工资增加。

9、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）农村基础设施建设（04）2024年预算数为256.56万元，比上年增加256.56万元，增长100%，主要是乡村振兴衔接资金专项项目资金增加。

10、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）生产发展（05）2024年预算数为46.23万元，比上年增加46.23万元，增长100%。主要是乡村振兴衔接资金专项项目资金增加。

11、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）事业运行（50）2024年预算数为81.49万元，比上年增加3.74万元，增长0.95%。主要是人员工资增加。

12、农林水支出（213）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（05）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（99）2024年预算数为708.35万元，比上年增加708.35万元，增长100%。主要是乡村振兴衔接资金专项项目资金增加。

13、农林水支出（213）农村综合改革（07）农村综合改革示范试点补助（07）2024年预算数为125.74万元，比上年增加125.74万元，增长100%。主要是乡村振兴衔接资金专项项目资金增加。

14、住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）2024年预算数为24.34万元，比上年增加6.64万元，增长37.51%。主要是人员工资增加。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

尖扎县乡村振兴局2024年一般公共预算基本支出342.86万元，其中：

**人员经费** 321.56万元，主要包括：基本工资62.19万元，津贴补贴67.26万元，奖金30.54万元，绩效工资30.18万元，机关事业单位基本养老保险缴费30.73万元，职业年金缴费15.37万元，职工基本医疗保险缴费11.41万元，公务员医疗补助缴费15.89万元，其他社会保障缴费3.02万元，住房公积金24.34万元，其他工资福利支出6.62万元，退休费17.49万元，医疗费补助6.53万元；

**公用经费** 21.29万元，主要包括：办公费2.27万元，水费0.36万元，电费0.72万元，邮电费1.99万元，差旅费2.16万元，

维修（护）费0.43万元，公务接待费0.34万元，工会经费3.74万元，福利费0.02万元，公务用车运行维护费1.71万元，其他交通费用6.79万元，其他商品和服务支出0.76万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

尖扎县乡村振兴局2024年一般公共预算“三公”经费预算数为2.05万元，比上年下降0.11万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费1.71万元，下降0.09万元；公务接待费0.34万元，下降0.02万元。2024年“三公”经费预算比上年减少0.11万元。主要是厉行节约，减少开支。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

尖扎县乡村振兴局2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出情况的说明

尖扎县乡村振兴局2024年没有使用国有资本经营预算的支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

2024年尖扎县乡村振兴局机关运行经费财政拨款预算21.29万元，比上年预算增加1.53万元，增长7.74%。主要是乡村振兴衔接资金评估、检查增加。

## **（二）政府采购安排情况。**

2024年尖扎县乡村振兴局未安排政府采购预算。

## **（三）国有资产占有使用情况。**

截至2023年12月底，尖扎县乡村振兴局共有车辆2辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车2辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车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）。

## **（四）绩效目标设置情况。**

2024年尖扎县乡村振兴局预算均实行绩效目标管理，涉及项目6个，预算金额847.67万元。

2024年省级部门预算项目支出绩效目标表

单位名称	项目名称	项目类别	预算数(万元)	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重
											其中：预算执行率权重10%
合计-	-	-	847.67								
415001-尖扎县乡村振兴局(本级)	632322000248000009541-财政临聘工资及社保	12-编外人员类	7.67	支付财政临聘人员工资及社保,提高临聘人员的工作效率和满意度,降低成本以及保障单位正常运转,提高临聘人员的工作绩效,实现组织目标。	成本指标	经济成本	财政临聘工资及社保	=	74338	元	20
					产出指标	数量指标	提高临聘人员的工作效率	=	2	人	40
					效益指标	社会效益	降低成本以及保障单位正常运转	≥	98	%	20
					满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥	99	%	10
	63232200024T00000433-2024年绩效考评工作经费	3-特定目标类	5.00	绩效考评工作支付办公费、政策宣传费、印刷费、资料费等。通过绩效考评工作,保证衔接资金安全,项目产生效益,取得成效。	产出指标	数量指标	绩效考评工作支付办公费、政策宣传费、印刷费、资料费等。	=	50000	元	30
					质量指标	质量指标	保质保量完成绩效目标任务	≥	100	%	25
					效益指标	社会效益	通过绩效考评工作,保证衔接资金安全,项目产生效益,取得成效。	>	100	%	25
					满意度指标	服务对象满意度	群体满意度	=	100	%	10
	63232200024T000001058-尖扎县2024年度短期技能培训	3-特定目标类	40.00	尖扎县2024年度短期技能培训是财政衔接推进乡村振兴补助资金,为了满足社会需求,提高技能人才的工作能力,并通过实践工作来提高学员的工作能力。	成本指标	经济成本	财政衔接推进乡村振兴补助资金	=	40	万元	20
					产出指标	数量指标	通过实践工作来提高学员的工作能力	≥	25	人	40
					效益指标	社会效益	为了满足社会需求,提高技能人才的工作能力	≥	97	%	20
					满意度指标	服务对象满意度	培训人员的满意度	≥	100	%	10
	63232200024T000001061-尖扎县乡村振兴帮扶车间(工场)补助资金项目	3-特定目标类	200.00	尖扎县乡村振兴帮扶车间(工场)补助资金是财政衔接推进乡村振兴补助资金,鼓励企业增加就业岗位,降低失业率,提高收入水平,改善劳动条件。	成本指标	经济成本	促进地区经济发展	=	200	万元	20
					产出指标	数量指标	鼓励企业增加就业岗位,降低失业率	≥	98	%	40
				效益指标	社会效益	提高收入水平,改善劳动条件	≥	99	%	20	
				满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥	100	%	10	
63232200024T000001062-尖扎县2024年度雨露计划贫困大学生补助资金是财政衔接推进乡村振兴补助资金,支持实现建档立卡贫困户子女接受教育补助全覆盖,全面完成义务教育。	3-特定目标类	415.00	尖扎县2024年度雨露计划贫困大学生补助资金是财政衔接推进乡村振兴补助资金,支持实现建档立卡贫困户子女接受教育补助全覆盖,全面完成义务教育。	成本指标	经济成本	落实精准扶贫机制	=	415	万元	20	
				产出指标	数量指标	支持实现建档立卡贫困户子女接受教育补助全覆盖,全面完成义务教育	≥	99	%	40	
				效益指标	社会效益	提高就业增收	≥	95	%	20	
				满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥	99	%	10	
63232200024T000001063-尖扎县康杨镇格曲村村内道路病害整治工程(中滩社)	3-特定目标类	180.00	尖扎县康杨镇格曲村村内道路病害整治工程(中滩社)是财政衔接推进乡村振兴补助资金,总体以原水泥混凝土硬化路加铺水泥混凝土面层为主,主要包括路基、路面、排水设施。	产出指标	数量指标	提高发展,带动务工就业	≥	98	%	50	
				效益指标	经济效益	优化农村资源,方便群众出行	≥	95	%	30	
				满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥	99	%	10	

## 第四部分 名词解释

### 一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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。如财政补助收入，上级补助收入等。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）事业单位经营收入：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，如投资收益、利息收入等。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

## 二、支出类

（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。

（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。

（三）事业单位经营支出：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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）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。

## 三、支出科目类

（一）社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(05)机关事业单位基本养老保险缴费支出(05)：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）社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(05)机关事业单位职业年金缴费支出(06)：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。

（三）社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(05)其他行政事业单位养老支出(99)：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

（四）社会保障和就业支出(208)财政对其他社会保险基金的补助(27)财政对失业保险基金的补助(01)：反映财政对失业保险基金的补助支出。

（五）社会保障和就业支出(208)财政对其他社会保险基金的补助(27)财政对工伤保险基金的补助(02)：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

（六）卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)行政单位医疗(01)：反映行政单位基本医疗保险缴费缴费。

（七）卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)事业单位医疗(02)：反映事业单位基本医疗保险缴费缴费。

（八）卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)公务员医疗补助(03)：反映国家公务员在参加城镇职工基本医疗保险制度的基础上，国家对公务员实行的医疗补助。

（九）农林水支出(213)巩固脱贫衔接乡村振兴(05)行政运行(01)：指行政单位及(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(十) 农林水支出(213)巩固脱贫衔接乡村振兴(05)生产发展(05):反映用于欠发达地区发展种植业、养殖业、畜牧业、农副产品加工、林业地建设等生产发展项目以及相关技术推广等方面的项目支出。

(十一) 农林水支出(213)巩固脱贫衔接乡村振兴(05)事业运(50):反映事业单位基本支出,不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心,医疗室等附属事业单位的支出。

(十二) 农林水支出(213)巩固脱贫衔接乡村振兴(05)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(99):反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接衔接方面的支出。

(十三) 住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01):指的是行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部支付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。

#### 四、部门专业类名词