

附件 1

贵南县人力资源和社会保 障局

2023 年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、预算单位构成

第二部分 单位预算表

- 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

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

(一)贯彻执行国家、省、州有关人力资源和社会保障的方针政策和法律法规,拟订人力资源和社会保障事业发展规划和年度计划,并组织实施。

(二)拟订人力资源市场发展规划和人力资源流动政策,并组织实施。建立统一规范的人力资源市场,促进人力资源合理流动、有效配置。

(三)负责促进就业工作,拟订统筹城乡的就业发展规划并组织实施,完善公共就业服务体系。指导实施就业援助制度、职业资格制度和职业培训制度。贯彻落实高校毕业生就业政策,牵头组织实施二、三产业城乡劳动力就业技能培训政策,会同有关部门拟订农村实用人才培养和激励机制。

(四)建立覆盖城乡的社会保障体系,组织实施社会保险及其补充保险政策标准、社会保险关系接续办法、基础养老金统筹办法和机关、企事业单位基本养老保险政策以及城乡医疗保险政策;会同有关监督管理社会保险及其补充基金。

(五)负责就业、失业、社会保险基金预测预警和信息引导;拟订应对预案,实施预防、调节和控制,保持就业形势稳定和社会保险基金总体收支平衡。

(六)负责公务员综合管理工作,会同有关组织实施国家荣誉制度和政府奖励制度的相关工作。

(七)会同有关实施机关、事业单位人员工资收入分配、工资正常增长与支付保障、福利和离退休政策。

(八)会同有关指导事业单位人事制度改革工作。负责拟订事业单位人员和机关工勤人员管理办法、专业技术人员管理和继续教育办法并组织实施;参与人才管理工作,牵头推进深化职称制度改革工作,负责专业技术人才培养工作。

(九)会同有关组织落实军队转业干部安置、部分企业军队转业干部解困和稳定政策。负责军队转业干部教育培训和自主择业军队转业干部管理服务工作的。

(十)负责落实农民工相关政策，维护农民工合法权益。

(十一)负责执行劳动、人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策，完善劳动关系协调机制，监督执行消除非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策，组织实施劳动保障监察，协调劳动者维权工作，依法查处违反劳动法律法规的案件。

(十二)承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

2023年度决算编制范围包括各级预算单位1个，本级单位年末人数35人，实有人数53人（其行政人员7人、事业人员28人）

三、预算单位构成

纳入贵南县人力资源和社会保障局2023年预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称
1	贵南县就业服务局
2	贵南县劳动监察大队
3	贵南县社会保险服务局
4	贵南县劳动仲裁委员会

第二部分 预算表

公开表 1

收支总表

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	1044.95	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. 财政专户管理资金收入		三. 国防支出	
四. 事业收入		四. 公共安全支出	
五. 上级补助收入		五. 教育支出	1000
六. 附属单位上缴收入		六. 科学技术支出	
七. 事业单位经营收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 其他收入		八. 社会保障和就业支出	894.81
		九. 卫生健康支出	86.34
		十. 节能环保支出	
		十一. 住房保障支出	63.80
		十二. 农林水支出	
		十三. 国有资本经营预算支出	3.60
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
本 年 收 入 合 计	1044.95	本 年 支 出 合 计	2048.55
十. 上年结转	1003.60	二十七. 结转下年	
收 入 总 计	2048.55	支 出 总 计	2048.55

支出总表

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
205	教育支出	1000		1000			
20599	其他教育支出	1000		1000			
205999	其他教育支出	1000		1000			
208	社会保障和就业支出	894.81	801.22	93.59			
20801	人力资源和社会保障管理事务	726.67	699.95	26.72			
2080101	行政运行	320.67	308.27	12.40			
2080102	一般行政管理事务	0.71	0.71				
2080105	劳动保障监察	2.00		2.00			
2080109	社会保险经办机构	6.32		6.32			
2080112	劳动人事争议调解仲裁	1.00		1.00			
2080150	事业运行	390.97	390.97				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务	5.00		5.00			
20805	行政事业单位养老支出	101.27	101.27				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.51	67.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.76	33.76				
20826	财政对基本养老保险基金的补助	66.87		66.87			
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	66.87		66.87			
210	卫生健康支出	86.34	86.34				
21011	行政事业单位医疗	86.34	86.34				
2101101	行政单位医疗	9.66	9.66				
2101102	事业单位医疗	43.64	43.64				
2101103	公务员医疗补助	33.04	33.04				
221	住房保障支出	63.80	63.80				
22102	住房改革支出	63.80	63.80				
2210201	住房公积金	63.80	63.80				
223	国有资本经营预算支出	3.60		3.60			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	3.60		3.60			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	3.60		3.60			
	合计	2048.55	951.36	1097.19			

财政拨款收支总表

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
一、本年收入	1044.95	一、本年支出			
（一）一般公共预算拨款	1044.95	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
二、上年结转	1003.60	（四）公共安全支出			
（一）一般公共预算拨款	1000	（五）教育支出	1000	1000	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	894.81	894.81	
（三）国有资本经营预算资金	3.60	（七）卫生健康支出	86.34	86.34	
		（八）住房保障支出	63.80	63.80	
		（九）国有资本经营预算资金	3.60	3.60	
		二、结转下年			
收 入 总 计	2048.55	支 出 总 计	2048.55	2048.55	

一般公共预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目			2023 年预算数			
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计	2044.95	951.36	1093.59
205			教育支出	1000		1000
205	99		其他 教育支出	1000		1000
205	99	99	其他 教育支出	1000		1000
208			社会保障和就业支出	894.81	801.22	93.59
208	01		人力资源和社会保障管理事务	726.67	699.95	26.72
208	01	01	行政运行	320.67	308.27	12.40
208	01	02	一般行政管理事务	0.71	0.71	
208	01	05	劳动保障监察	2.00		2.00
208	01	06	社会保险经办机构	6.32		6.32
208	01	12	劳动人事争议调解仲裁	1.00		1.00
208	01	50	事业运行	390.97	390.97	
208	01	99	其他人力资源和社会保障管理事务	5.00		5.00
208	05		行政事业单位养老支出	101.27	101.27	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.51	67.51	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	33.76	33.76	
208	26		财政对基本养老保险基金的补助	66.87		66.87
208	26	02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	66.87		66.87
210			卫生健康支出	86.34		
210	11		行政事业单位医疗	86.34	86.34	
210	11	01	行政单位医疗	9.66	9.66	
210	11	02	事业单位医疗	43.64	43.64	
210	11	03	公务员医疗补助	33.04	33.04	
221			住房保障支出	63.80	63.80	
221	02		住房改革支出	63.80	63.80	
221	02	01	住房公积金	63.80	63.80	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2023年基本支出			
科目编码 类	科目名称 款	科目名称	合计	人员经费	公用经费
		合计	951.36	897.86	53.50
301		工资福利支出	897.86	897.86	
	01	基本工资	152.52	152.52	
	02	津贴补贴	196.65	196.65	
	03	奖金	47.97	47.97	
	07	绩效工资	156.90	156.90	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	67.51	67.51	
	09	职业年金缴费	33.76	33.76	
	10	职工基本医疗保险缴费	53.30	53.30	
	11	公务员医疗补助缴费	33.04	33.04	
	12	其他社会保障缴费	3.00	3.00	
	13	住房公积金	63.80	63.80	
	99	其他工资福利支出	89.41	89.41	
302		商品和服务支出	53.50		53.50
	01	办公费	8.07		8.07
	02	印刷费	0.84		0.84
	05	水费	1.11		1.11
	06	电费	2.23		2.23
	07	邮电费	0.28		0.28
	08	取暖费	1.39		1.39
	11	差旅费	7.80		7.80
	15	会议费	0.28		0.28
	16	培训费	1.67		1.67
	17	公务接待费	0.84		0.84
	28	工会经费	8.26		8.26
	29	福利费	0.12		0.12
	31	公务用车运行维护费	3.99		3.99
	39	其他交通费	14.28		14.28
	99	其他商品和服务支出	2.35		2.35
303		对个人和家庭的补助			
	01	离休费			
	02	退休费			
	03	退职（役）费			

公开表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

上年预算数					2023 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	
5.23		4.39		4.39	0.84	4.83		3.99		3.99	0.84

公开表 8

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				2023 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计			

此表无数据

公开表 9

国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

支出功能分类科目				2023 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
223			国有资本经营预算支出	3.6		3.6
223	01		解决历史遗留问题及改革成本支出	3.6		3.6
223	01	05	国有企业退休人员社会化管理补助支出	3.6		3.6
			合计	3.6		3.6

第三部分 单位预算情况说明

一、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，贵南县人力资源和社会保障局所有收入和支出均纳入预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入 1044.95 万元、政府性基金预算拨款收入、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、上年结转 1003.60 万元；支出包括：一般公共预算服务支出、教育支出 1000 万元、社会保障和就业支出 894.81 万元、卫生健康支出 86.34 万元、住房保障支出 63.80 万元、国有企业经营预算支出 3.60 万元。贵南县人力资源和社会保障局 2023 年收支总预算 2048.55 万元。

二、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年收入预算情况说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年收入预算 2048.55 万元，其中：上年结转 1003.60 万元，占 48.99%；一般公共预算拨款收入 1044.95 万元，占 51.09%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年支出预算情况说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年支出预算 2048.55 万元，其中：基本支出 951.36 万元，占 46.44%；项目支出 1097.19

万元，占 53.56%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；事业单位经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年财政拨款收支总预算 1044.95 万元，比上年减少 39.25 万元，主要是缩减专项经费。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 1044.95 万元，上年结转 1003.60 万元；政府性基金预算当年拨款收入 0 万元，上年结转 0 万元。支出包括：教育支出 1000 万元，社会保障和就业支出 894.81 万元、卫生健康支出 86.34 万元、住房保障支出 63.80 万元、国有企业经营预算资金 3.60 万元。

五、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年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。

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年一般公共预算当年拨款 1044.95 万元，比上年减少 39.25 万元，主要是缩减专项经费。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出（205 类）支出 1000 万元，占 48.82%；社会保障和就业（208 类）支出 894.81 万元，占 43.76%；卫生健康（210 类）支出 86.34 万元，占 4.21%；住房保障（221 类）支出 63.80 万元，占 3.11%；国有资本经营预算支出（223 类）支出 3.60 万元，占 0.18%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（205 类）其他教育支出（99 款）其他教育支出（99 项）2023 年预算数为 1000 万元，比上年增加（减少）0

万元，增长（下降）0%。主要是新增项目。

2、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）行政运行（01项）2023年预算数为320.67万元，比上年增加18.87万元，增长6.25%。主要是工资调资及缴费基数调整。

3、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）一般行政管理事务（02项）2023年预算数为0.71万元，比上年增加0.39万元，增长12.18%。主要是工资调资及缴费基数调整。

4、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）劳务保障监察（05项）2023年预算数为2.00万元，比上年增加0万元，增长0%。主要是新增专项经费。

5、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）社会保险经办机构（09项）2023年预算数为6.32万元，比上年增加5.32万元，增长53.2%，主要是科目调整。

6、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）劳动人事争议调解仲裁（12项）2023年预算数为1万元，比上年增加0万元，增长0%，主要是无变动专项经费。

7、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）事业运行（50项）2023年预算数为390.97万元，比上年增加14.71万元，增长3.91%，主要是工资调资及缴费基数调整。

8、社会保障和就业支出（208类）人力资源和社会保障管理事务（01款）其他人力资源和社会保障管理事务（99项）2023

年预算数为 5.00 万元，比上年减少 61.74 万元，下降 92.51%，主要是科目调整。

9、社会保障和就业支出（208 类）机关事业单位养老支出（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 项）2023 年预算数为 67.51 万元，比上年减少 22 万元，下降 24.58%，主要是缴费基数调整。

10、社会保障和就业支出（208 类）机关事业单位养老支出（05 款）机关事业单位职业年金缴费支出（06 项）2023 年预算数为 33.76 万元，比上年减少 19.19 万元，下降 36.24%，主要是缴费基数调整。

11、社会保障和就业支出（208 类）财政对基本养老保险基金的补助（26 款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（02 项）2023 年预算数为 66.87 万元，比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是科目调整及新增科目。

12、卫生健康支出（210 类）行政事业单位医疗（11 款）行政单位医疗（01 项）2023 年预算数为 9.66 万元，比上年增加 0.78 万元，增长 8.78%，主要是工资调资及缴费基数调整。

13、卫生健康支出（210 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）2023 年预算数为 43.64 万元，比上年增加 25.97 万元，增长 14.69%，主要是工资调资及缴费基数调整。

14、卫生健康支出（210 类）行政事业单位医疗（11 款）公务员医疗补助（03 项）2023 年预算数为 33.04 万元，比上年增加 0.36 万元，增长 1.10%，主要是工资调资及缴费基数调整。

15、住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）公住房公积金（01 项）2023 年预算数为 63.80 万元，比上年减少 1.27

万元，下降 1.95%，主要是缴费基数调整。

六、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年一般公共预算基本支出情况说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年一般公共预算基本支出 951.36 万元，其中：

人员经费 897.86 万元，主要包括：基本工资 152.52 万元，津贴补贴 196.65 万元，奖金 47.97 万元，绩效工资 156.90 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 67.51 万元，职业年金缴费 33.76 万元，职工基本医疗保险缴费 53.30 万元，公务员医疗保险缴费 33.04 万元，其他社会保障缴费 3 万元，住房公积金 63.80 万元，其他工资福利支出 89.41 万元。

公用经费 53.50 万元，主要包括：办公费 8.07 万元，印刷费 0.84 万元，水费 1.11 万元，电费 2.23 万元，邮电费 0.28 万元，取暖费 1.39 万元，差旅费 7.80 万元，会议费 0.28 万元，培训费 1.67 万元，公务接待费 0.84 万元，工会经费 8.26 万元，福利费 0.12 万元，公务用车运行维护费 3.99 万元，其他交通费 14.28 万元，其他商品服务支出 2.35 万元。

七、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 4.82 万元，比上年增加 2.59 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加（减少）0 万元；公务用车购置及运行费 3.99 万元，增加 2.60 万元；公务接待费 0.84 万元，增加（减少）0 万元。2023 年“三公”经费预算比上年增加主要是严守中央八项规定节约开支。

八、关于贵南县人力资源和社会保障局 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

贵南县人力资源和社会保障局 2023 年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2023年贵南县人力资源和社会保障局机关运行经费财政拨款预算 53.50 万元，比上年预算增加 11.81 万元，增长 77.93%。主要是专项经费调整。

（二）政府采购安排情况。

2023 年贵南县人力资源和社会保障局山国各单位政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月底，贵南县人力资源和社会保障局所属各预算单位共有车辆 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 0 辆、一般执法执勤用车 1 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。

2023年贵南县人力资源和社会保障局预算均实行绩效管理，涉及项目 9 个，预算金额 93.59 万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023 年

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
机关事业单位人才干部培训费	1.00	全面落实大规模培训干部大幅度提高干部素质	产出指标	数量指标	培训班次 2 次, 培训人数 2100 人	0	100%	
				时效指标	按时完成培训	0	100%	
				成本指标	项目预算控制数	0	≤10000	元
			效益指标	经济效益指标	提高干部素质		100%	
				社会效益指标	提升政府工作人员素质	0	提升政府形象	
				可持续影响指标	提升干部素质	0	100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	0	≥95%				
编办业务工作经费、乡镇机构改革经费、权责清单经费	5.00	日常公用经费办公耗材宣传材料等	产出指标	数量指标	日常公用经费	0	100%	
				时效指标	日常公用经费	0	100%	
				成本指标	支出不超过预算安排	0	≤50000	元
			效益指标	经济效益指标	优化资源配置, 提高财政资金使用效益	0	100%	
				社会效益指标	宣传资料经费		100%	
				可持续影响指标	提升财政资金使用效益	0	100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	0	≥95%				
金保工程网络经费	11.40	每月 9500 元 *12 个月	产出指标	数量指标	社保、就业、内网线每条费用	0	9500 元/条	元
				时效指标	按月支付	0	100%	
				成本指标	支出不超过预算安排	0	9500 元/月	元
			效益指标	社会效益指标	有效提高各项社会保险业务经办能力		100%	
				可持续影响指标	促进社会和谐	0	100%	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	0	≥95%	
			数量指标	乡镇公益性岗位工资及医疗	0	300元/人	元	

社会保险经办机构	4.32	每月300元, 12人12个月	产出指标	时效指标	按绩效考核	0	100%	
				成本指标	支出不超过预算安排	0	12个 /月	月
			效益指标	社会效益指标	有效提高各项社会保险业务经办能力		100%	
				可持续影响指标	促进社会和谐	0	100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	0	≥95%				
劳动监察大队	2	办案经费及慰问经费	产出指标	时效指标	按办案次数	0	100%	
			产出指标	成本指标	经费	0	2万/年	元
			效益指标	经济效益指标	提高生活水平	0	100%	
				社会效益指标	提升社保、就业服务能力		100%	
				可持续影响指	提升财政资金使用效益	0	100%	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	0	≥95%	
城乡居民养老保险基金县级补贴	66.87	确保经办机构各项工作的正常开展	产出指标	数量指标	重度、中轻参保人数	0	40098 人	
				质量指标	待遇发放率	0	100%	
				成本指标	缴费档次、标准	0	30-295 元,	元
			效益指标	经济效益指标	政策宣传普及执行率		100%	
				社会效益指标	参保人员生活水平稳定	0	100%	
				可持续影响指	年满 60 周岁并符合待遇	0	100%	
			满意度指标	服务对象满意	受群众满意度	0	≥99%	
草业公司工作	2.00	确保待遇昌领发放经	产出指标	数量指标	参合人数	0	100%	
				质量指标	按月征收发放	0	100%	
				成本指标	不超过预算安排	0	≥20000	元

经费		费	效益指标	经济效益指标	政策宣传普及执行率		100%	
				社会效益指标	提高办事效率和经办质量，服务群众	0	100%	
				可持续影响指标	持续服务	0	长期	
			满意度指标	服务对象满意度指标	在职职工和退休人员满意度	0	≥95%	
劳动仲裁委员会	1.00	调解经费	产出指标	数量指标	12次发放	0	100%	
				质量指标	按不超过预算	0	100%	
				成本指标	按月支付	0	1万/年	元
			效益指标	经济效益指标	提高生活水平		100%	
				社会效益指标	提高业务人员生活保障	0	100%	
				可持续影响指标	提升工作能力	0	长期	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意度	0	≥100	

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。

(四) 上级补助收入：指事业单位从主管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。

(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）一般公共服务（类）（款）行政运行（项）：指行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

四、专业类名词