

兴海县发展和改革局（本级）
2021年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、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

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

（一）贯彻执行国家、省州国民经济和社会发展的战略、方针、政策，拟订并组织实施全县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；统筹协调经济社会发展，研究分析全县经济形势，提出全县国民经济发展、和优化重大经济结构的目标、政策；提出综合运用各种经济手段和政策的建议；受县人民政府委托向县人民代表大会提交国民经济和社会发展计划的报告。

（二）负责监测宏观经济和社会发展趋势，承担预测预警和信息引导的责任；研究全县宏观经济运行、总量平衡、经济安全和总体产业安全等重要问题并提出宏观调控政策建议；负责协调解决经济运行中的重大问题，调节经济运行；

（三）承担规划全县重大建设项目和生产力布局的责任。拟订全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施，衔接平衡需要政府投资和涉及重大建设项目的专项规划；负责审核并上报由国家、省、州（核准）的重大建设项目；审核申报财政性建设资金；按规定权限审批、核准、备案全县第一、二、三产业所有重大建设项目；指导民间投资，研究提出优化利用外资和境外投资的规划、总量平衡和结构优化的目标和政策建议；负责全县重大项目稽查工作。

（四）推进经济结构战略性调整。组织拟订综合性产业政策，负责协调第一、二、三产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和重大政策，做好与全县国民经济和社会发展规划、计划的衔接平衡；协调农牧业和农村牧区经济社会发展的重大问题；拟定全县服务业、现代物流业发展战略、规划和政策措施，并协调有关问题；组织拟订高新技术产业发展、产业技术进步规划和政策措施，协调解决重大技术装备推广应用等方面的问题。

（五）研究提出全县能源开发战略和政策建议，拟订能源开发规划，并监督实施；起草有关能源开发的政策规定；负责能源开发统计调度、预测预警和能源信息发布，参与能源运行调节和应急保障；负责全县能源开发节能和资源综合利用，指导能源科

技进步、成套设备的引进消化创新，组织协调相关重大示范工程和推广应用新产品、新技术、新设备。

（六）负责全县工业、煤炭、电力、石油、天然气、新能源和可再生能源的相关审批管理工作；衔接能源生产建设和供需平衡；审核上报全县能源固定资产投资（产业升级）项目；指导协调农村牧区能源开发工作；组织编制天然气资源使用数额，协调落实天然气用气指标。

（七）监测分析全县市场运行和重要商品供求状况，汇集发布市场信息并组织调控；负责管理食品安全、成品油市场、拍卖典当、旧货流通、再生资源回收等行业；积极推进连锁经营、物流配送、电子商务等现代流通方式，培育健全城乡市场体系；负责市场秩序监管有关的执法检查等工作。

（八）研究工业经济发展战略和工业经济安全等重大问题，制定工业经济中长期规划；对工业经济进行预测、预警，提出意见和建议；指导重点区域、重点产业、重点工业园区和重点企业的建设与发展并负责监控和目标考核；组织研究全县工业和信息化发展战略，提出政策建议，起草工业和信息化政策规定；负责多种所有制工业企业的宏观管理和指导，研究拟订促进中小企业发展的改革措施，协调中小企业发展中的重大问题，指导中小企业社会服务体系建设等。

（九）贯彻执行上级关于粮食管理的方针、政策、法律和法规，研究制定我县粮食管理方面的办法、措施并组织实施；指导全县粮食流通的行业管理，拟定县粮食流通体制改革方案，依法履行粮食行政执法监督检查各项职能，指导和协调全县粮食仓储建设，审批地方粮食的经营许可等。

（十）承办县人民政府和上级业务部门交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

纳入兴海县发展和改革局（本级）2021年部门预算编制范围的预算单位包括：

序号	单位名称
1	兴海县发展和改革局

第二部分 部门预算表

公开01表

收支总表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

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	15575.83	一. 一般公共服务支出	15232.95
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	
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	43.49
		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	0.40
		十一. 节能环保支出	145.00
		十二. 城乡社区支出	105.00
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		十五. 资源勘探工业信息等支出	
		十六. 商业服务业等支出	
		十七. 金融支出	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	
		二十. 住房保障支出	48.99
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	15575.83	本年支出合计	15575.83
九. 上年结转		三十一. 结转下年	
收入总计	15575.83	支出总计	15575.83

收入总表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级） 单位：万元

预算单位	合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	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
合计	15575.83		15575.83							
兴海县发展和改革局	15575.83		15575.83							
兴海县发展和改革局（本级）	15575.83		15575.83							

公开03表

支出总表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营收入	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	15575.83	325.72	15250.11			
201	一般公共服务支出	15232.95	232.84	15000.11			
20104	发展与改革事务	15232.95	232.84	15000.11			
2010401	行政运行	115.94	115.94				
2010450	事业运行	113.27	113.27				
2010499	其他发展与改革事务支出	15003.74	3.63	15000.11			
208	社会保障和就业支出	43.49	43.49				
20805	行政事业单位养老支出	42.53	42.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.53	42.53				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.96	0.96				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.96	0.96				
210	卫生健康支出	0.40	0.40				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	0.40	0.40				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	0.40	0.40				
211	节能环保支出	145.00		145.00			
21103	污染防治	145.00		145.00			
2110302	水体	145.00		145.00			
212	城乡社区支出	105.00		105.00			
21203	城乡社区公共设施	105.00		105.00			
2120399	其他城乡社区公共设施支出	105.00		105.00			
221	住房保障支出	48.99	48.99				
22102	住房改革支出	48.99	48.99				
2210201	住房公积金	48.99	48.99				

公开04表

财政拨款收支总表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

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	15575.83	一、本年支出	15575.83	15575.83	
（一）一般公共预算拨款	15575.83	（一）一般公共服务支出	15232.95	15232.95	
（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		（四）公共安全支出			
（一）一般公共预算拨款		（五）教育支出			
（二）政府性基金预算拨款		（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	43.49	43.49	
		（九）社会保险基金支出			
		（十）卫生健康支出	0.40	0.40	
		（十一）节能环保支出	145.00	145.00	
		（十二）城乡社区支出	105.00	105.00	
		（十三）农林水支出			
		（十四）交通运输支出			
		（十五）资源勘探工业信息等支出			
		（十六）商业服务业等支出			
		（十七）金融支出			
		（十八）援助其他地区支出			
		（十九）自然资源海洋气象等支出			
		（二十）住房保障支出	48.99	48.99	
		（二十一）粮油物资储备支出			
		（二十二）国有资本经营预算支出			
		（二十三）灾害防治及应急管理支出			
		（二十四）预备费			
		（二十五）其他支出			
		（二十六）转移性支出			
		（二十七）债务还本支出			
		（二十八）债务付息支出			
		（二十九）债务发行费用支出			
		（三十）抗疫特别国债安排的支出			
		二、结转下年			
收入总计	15575.83	支出总计	15575.83	15575.83	

公开05表

一般公共预算支出表

部门/单位：兴海县发展和改革委员会（本级）

单位：万元

科目编码			支出功能分类科目	2021年预算数		
类	款	项	科目名称	合计	基本支出	项目支出
			合计	15575.83	325.72	15250.11
201			一般公共服务支出	15232.95	232.84	15000.11
	20104		发展与改革事务	15232.95	232.84	15000.11
201	20104	2010401	行政运行	115.94	115.94	
201	20104	2010450	事业运行	113.27	113.27	
201	20104	2010499	其他发展与改革事务支出	15003.74	3.63	15000.11
208			社会保障和就业支出	43.49	43.49	
	20805		行政事业单位养老支出	42.53	42.53	
208	20805	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.53	42.53	
	20827		财政对其他社会保险基金的补助	0.96	0.96	
208	20827	2082701	财政对失业保险基金的补助	0.96	0.96	
210			卫生健康支出	0.40	0.40	
	21012		财政对基本医疗保险基金的补助	0.40	0.40	
210	21012	2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	0.40	0.40	
211			节能环保支出	145.00		145.00
	21103		污染防治	145.00		145.00
211	21103	2110302	水体	145.00		145.00
212			城乡社区支出	105.00		105.00
	21203		城乡社区公共设施	105.00		105.00
212	21203	2120399	其他城乡社区公共设施支出	105.00		105.00
221			住房保障支出	48.99	48.99	
	22102		住房改革支出	48.99	48.99	

支出功能分类科目				2021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				
221	22102	2210201	住房公积金	48.99	48.99	

公开06表

一般公共预算基本支出表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

单位：万元

支出经济分类科目			2021年基本支出		
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
		合计	325.72	302.49	23.23
301		工资福利支出	302.49	302.49	
	30101	基本工资	54.47	54.47	
	30102	津贴补贴	133.68	133.68	
	30103	奖金	6.26	6.26	
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.22	41.22	
	30110	职业基本医疗保险缴费	27.22	27.22	
	30112	其他社会保障缴费	2.67	2.67	
	30113	住房公积金	21.77	21.77	
	30199	其他工资福利支出	15.20	15.20	
302		商品和服务支出	23.23		23.23
	30201	办公费	2.10		2.10
	30202	印刷费	0.42		0.42
	30204	手续费	0.28		0.28
	30205	水费	0.70		0.70
	30206	电费	2.10		2.10
	30207	邮电费	0.42		0.42
	30208	取暖费	5.04		5.04
	30211	差旅费	2.10		2.10
	30231	公务用车运行维护费	2.80		2.80
	30213	维修(护)费	0.70		0.70
	30214	租赁费	0.28		0.28
	30215	会议费	1.40		1.40
	30216	培训费	0.70		0.70
	30228	工会经费	3.63		3.63
	30239	其他交通费用	0.56		0.56

公开07表

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

单位：万元

上年预算数						2021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	
0.70	0	0.70	0	0.70	0	0.70	0	0.70	0	0.70	0

政府性基金预算支出表

部门/单位：兴海县发展和改革局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目				2021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				

本部门没有政府性基金预算支出预算，故本表为空。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，兴海县发展和改革局（本级）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15575.83万元；支出包括：一般公共服务支出15232.95万元、社会保障和就业支出43.49万元、卫生健康支出0.40万元、节能环保支出145.00万元、城乡社区支出105.00万元、住房保障支出48.99万元。兴海县发展和改革局（本级）2021年收支总预算15575.83万元。

二、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年部门收入预算情况说明

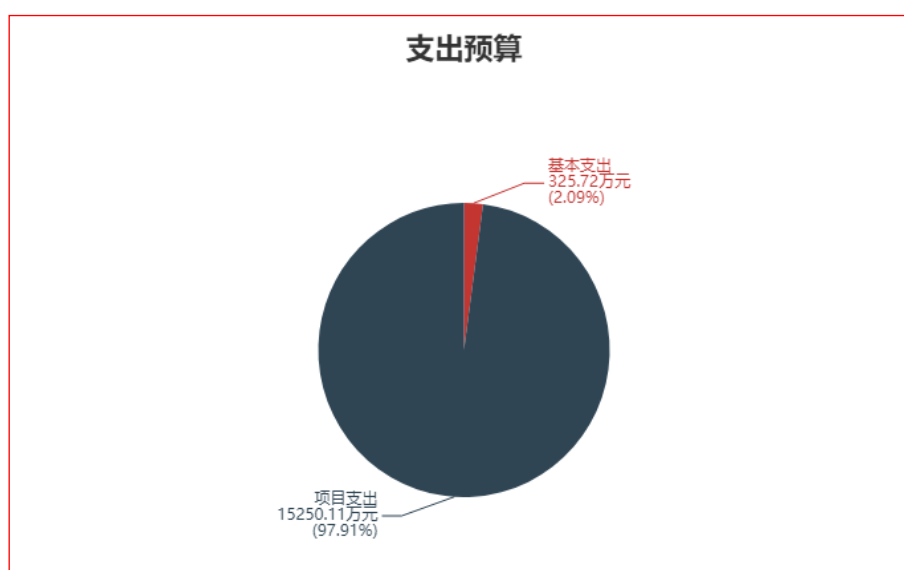
兴海县发展和改革局（本级）2021年收入预算15575.83万元，其中：上年结转0万元，占0%；一般公共预算拨款收入15575.83万元，占100%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



三、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年部门支出预算情况说明

兴海县发展和改革局（本级）2021年支出预算15575.83万元，其中：基本支出325.72万元，占2.09%；项目支出15250.11

万元，占97.91%；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%。



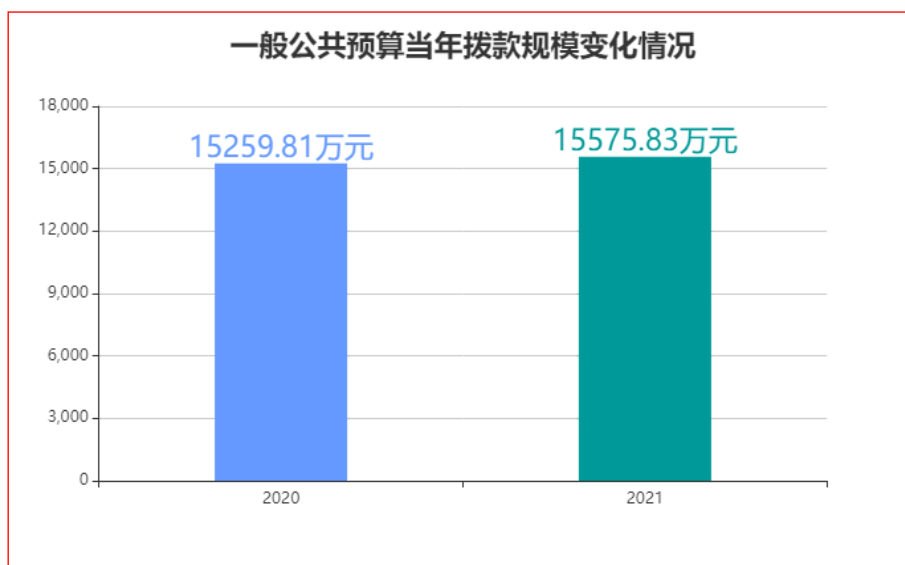
四、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年财政拨款收支预算情况的总体说明

兴海县发展和改革局（本级）2021年财政拨款收支总预算15575.83万元，比上年增加316.02万元，主要是全县取暖费的增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入15575.83万元，上年结转0万元；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：一般公共服务支出15232.95万元；社会保障和就业支出43.49万元；卫生健康支出0.40万元；节能环保支出145.00万元；城乡社区支出105.00万元；住房保障支出48.99万元。

五、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算当年拨款情况说明

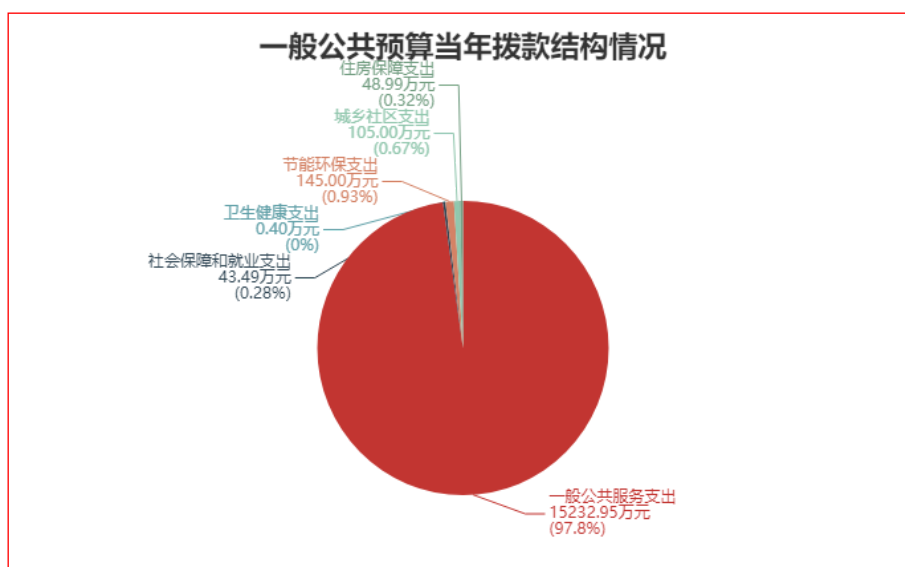
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算当年拨款15575.83万元，比上年增加316.02万元，主要是全县取暖费的增加。



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出15232.95万元，占97.80%；
 社会保障和就业（类）支出43.49万元，占0.28%；
 卫生健康（类）支出0.40万元，占0%；
 节能环保（类）支出145.00万元，占0.93%；
 城乡社区（类）支出105.00万元，占0.67%；
 住房保障（类）支出48.99万元，占0.32%。



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）2021年预算数为115.94万元，比上年减少8.00万元，下降6.45%。主要是压缩经费。

2、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）2021年预算数为113.27万元，比上年减少0.14万元，下

降0.12%。主要是压缩经费。

3、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）2021年预算数为15003.74万元，比上年增加14789.76万元，增长6911.75%。主要是全县暖气费的增加。

4、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）2021年预算数为42.53万元，比上年减少3.08万元，下降6.75%。主要是1名公务员退休。

5、社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）2021年预算数为0.96万元，比上年减少0.03万元，下降3.03%。主要是1名公务员退休。

6、卫生健康（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）2021年预算数为0.40万元，比上年增加0.40万元，去年无预算。主要是其他人员2人医疗金纳入预算。

7、节能环保（类）污染防治（款）水体（项）2021年预算数为145.00万元，比上年减少183.00万元，下降55.79%。主要是县城污水场移交至住建局，该项目的运行费减少。

8、城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）2021年预算数为105.00万元，比上年增加105.00万元，去年无预算。主要是兴海县环城北路一期工程款纳入预算。

9、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021年预算数为48.99万元，比上年增加25.11万元，增长105.15%。主要是住房公积金由原来的应发工资扣除法调整为住房公积金基数扣除法。

六、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算基本支出情况说明

兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算基本支出325.72万元，其中：

人员经费302.49万元，主要包括：基本工资54.47万元、津贴补贴133.68万元、奖金6.26万元、机关事业单位基本养老保险缴费41.22万元、职业基本医疗保险缴费27.22万元、其他社会保障缴费2.67万元、住房公积金21.77万元、其他工资福利支出15.20万元；

公用经费23.23万元，主要包括：办公费2.10万元、印刷费0.42万元、手续费0.28万元、水费0.70万元、电费2.10万元、邮电费0.42万元、取暖费5.04万元、差旅费2.10万元、公务用车运行维护费2.80万元、维修(护)费0.70万元、租赁费0.28万元、会议费1.40万元、培训费0.70万元、工会经费3.63万元、其他交通费用0.56万元。

七、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

兴海县发展和改革局（本级）2021年一般公共预算“三公”经费预算数为0.70万元，与上年相同，其中：因公出国（境）费0万元，增加0万元；公务用车购置及运行费0.70万元，增加0万元；公务接待费0万元，增加0万元。2021年“三公”经费预算与上年相同。

八、关于兴海县发展和改革局（本级）2021年政府性基金预算支出情况的说明

兴海县发展和改革局（本级）2021年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。

2021年兴海县发展和改革局（本级）机关运行经费财政拨款预算23.23万元，比上年预算增加6.01万元，增长34.90%。主要是事业编制增加2名。

（二）政府采购安排情况。

2021年兴海县发展和改革局（本级）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2020年12月底，兴海县发展和改革局（本级）所属各预算单位共有车辆1辆，其中，一般公务用车1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。

2021年兴海县发展和改革局（本级）预算均实行绩效目标管理，涉及项目8个，预算金额495.00万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

金额单位：万元

项目	预算	绩效	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
名称	资金	目标	一级	二级	三级			
			指标	指标	指标			
兴海县鄂拉山天然山泉水有限责任公司扶持资金	45	积极响应政府号召，建立规模化、标准化的生产管理体系要求，积极推动企业实力再上新台阶。	产出指标	数量指标	用于改扩建厂房，提升生产效益。	≥	100	%
				质量指标	资金使用合规性	≥	100	%
				时效指标	资金使用率	≥	95	%
			效益指标	经济效益指标	促进兴海县经济发展提高经济效益	≥	95	%
				社会效益指标	资金周转，改造升级生产车间，提升产出效益	≥	95	%
2020年供销社改革试点工作资金	50	努力将供销社打造成为农牧民生产生活服务的主力军和综合平台。	产出指标	数量指标	新建25个村级综合服务站，村级网点建设覆盖40%的行政村。新建改造农副产品产地批发交易市场1座。	≥	100	%
				质量指标	完成试点工作任务	≥	100	%
				时效指标	资金使用率	≥	100	%
			效益指标	经济效益指标	促进兴海县经济发展提高经济效益	≥	95	%
				社会效益指标	推进供销社综合改革试点工作。	≥	95	%
海南州长风物资有限公司兴海县分公司扶持资金	15	依法成立物资再利用回收公司，主要经营报废车辆回收、废旧金属及废品收购等再生资源回收。	产出指标	数量指标	升级改造管理设备、作业设施	≥	100	%
				质量指标	资金使用合规性	≥	100	%
				时效指标	资金使用率	≥	100	%
			效益指标	经济效益指标	促进兴海县经济发展提高经济效益	≥	95	%
				社会效益指标	升级改造管理设备、作业设施。	≥	95	%

十四五规划编制费	100	科学规划好“十四五”发展蓝图，对于推动兴海县高质量发展、打造全省新的经济增长极、推动全县经济社会可持续发展	产出指标	质量指标	1. 做好兴海县“十四五”规划的研究和编制工作。	≥	100	%
				时效指标	资金编制规划使用率	≥	95	%
			效益指标	经济效益指标	1. 社会发展的规划、统领全县经济发展。	≥	95	%
				社会效益指标	2. 推动兴海县高质量发展、打造全省新的经济增长极、推	≥	95	%
青海省第22届青洽会（招商引资）经费	10	组织和参与各类招商引资活动，负责境内外投资的接待、洽谈考察等组织工作	产出指标	数量指标	1. 组织和参与州级各类招商引资活动	≥	100	%
				质量指标	2. 州级招商推介说明会	≥	95	%
				时效指标	资金使用率	≥	95	%
			效益指标	经济效益指标	1. 促进兴海县经济发展提高经济效益	≥	100	%
				社会效益指标	2. 解决劳动力，拉动本地消费，增加工资收入	≥	95	%
项目前期费	50	1. 确保全面完成下达的年度工作任务 2. 确保全面完成省发改委、重点办下达的年度工作任务	产出指标	质量指标	1. 确保项目前期考察、调研、对接活动；确保重点项目跟踪管理和协调、项目督查和日常工作经费等费用。	≥	100	%
				时效指标	项目前期费用资金发挥的作用	≥	90	%

			效益指标	经济效益指标	1. 实现重点项目建设对GDP、固投资的拉动效应	≥	95	%
				社会效益指标	2. 实现重点项目建设对经济社会发展的全面带动效。	≥	95	%
兴海县环城北路一期建设项目	105	整治道路总长14公里及相关配套附属设施建设	产出指标	数量指标	1. 整治道路总长14公里及相关配套附属设施建设	≥	100	%
				质量指标	2. 达到合同约定的标准	≥	100	%
			效益指标	经济效益指标	1. 提高居民的生活质量水平	≥	95	%
				社会效益指标	2. 解决兴海县出行难问题	≥	100	%
				生态效益指标	3. 美化城镇，提升人居环境	≥	95	%
兴海县河卡镇污水处理厂	120	确保河卡镇全镇污水达标排放	产出指标	质量指标	确保污水达到全国城镇污水处理JB18918-2020中的一级B标准	≥	100	%
				生态效益指标	保护环境，美化城镇	≥	95	%
				数量指标	资金使用率	≥	95	%
			效益指标	社会效益指标	提高河卡镇人居环境	≥	95	%
				经济效益指标	促进河卡镇经济发展提高经济效益	≥	95	%

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。

（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。

（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

1、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（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、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，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、医务室等附属事业单位。

3、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他发展与改革事务支出。

4、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）：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。

5、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：反映财政对失

业保险基金的补助支出。

6、卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

7、节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）：反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

8、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区公共设施方面的支出。

9、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。