

海南藏族自治州文学艺术界联合会
2025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

认真贯彻落实党的文艺工作路线、方针和政策，反映和听取文艺界的情况和意见，为全州各文艺家协会和文艺工作者之间做好联络、协调、管理、指导和服务的职能，组织和引导文艺工作者深入生活，繁荣文艺创作，负责组织团体会员的文艺创作和文艺评论、学术交流、人才培养、召开学术研讨会议，努力办好《海南文学》《翅雪洁姆》藏汉文字刊物，进一步提升文学刊物的影响力，为构建和谐社会提供有力的精神保障。

二、机构设置

海南藏族自治州文学艺术界联合会下设二个科室，分别为：综合科、创研室。

三、部门预算单位构成

纳入海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年部门预算编制范围的一级预算单位包括：

序号	单位名称
1	海南藏族自治州文学艺术界联合会

第二部分 部门预算表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

部门公开表1

收支总表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	304.66	一、一般公共服务支出	225.08
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	41.63
九、其他收入	0.07	九、卫生健康支出	23.12
		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	14.90

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
		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	
		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	
本年收入合计	304.73	本年支出合计	304.73
上年结转		结转下年	
收入总计	304.73	支出总计	304.73

收入总表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

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	304.73		304.66								0.07
022-海南藏族自治州文学艺术 界联合会	304.73		304.66								0.07
022001-海南藏族自治州文学艺术 界联合会（本级）	304.73		304.66								0.07
海南藏族自治州文学艺术界联 合会（本级）	304.73		304.66								0.07

支出总表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

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	304.73	219.95	84.78			
201	一般公共服务支出	225.08	140.30	84.78			
20133	宣传事务	225.08	140.30	84.78			
2013301	行政运行	138.50	121.50	17.00			
2013350	事业运行	18.80	18.80				
2013399	其他宣传事务支出	67.78		67.78			
208	社会保障和就业支出	41.63	41.63				
20805	行政事业单位养老支出	41.63	41.63				
2080501	行政单位离退休	16.52	16.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.58	16.58				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.52	8.52				
210	卫生健康支出	23.12	23.12				
21011	行政事业单位医疗	23.12	23.12				
2101101	行政单位医疗	6.61	6.61				
2101102	事业单位医疗	0.99	0.99				
2101103	公务员医疗补助	15.53	15.53				
221	住房保障支出	14.90	14.90				
22102	住房改革支出	14.90	14.90				
2210201	住房公积金	14.90	14.90				

财政拨款收支总表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

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	304.66	一、本年支出	304.66	304.66		
一般公共预算拨款收入	304.66	（一）一般公共服务支出	225.01	225.01		
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	41.63	41.63		
		（九）卫生健康支出	23.12	23.12		
		（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	14.90	14.90		
		（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		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	304.66	支出总计	304.66	304.66		

一般公共预算支出表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会 单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	304.66	219.95	84.71
201	一般公共服务支出	225.01	140.30	84.71
20133	宣传事务	225.01	140.30	84.71
2013301	行政运行	138.50	121.50	17.00
2013350	事业运行	18.80	18.80	
2013399	其他宣传事务支出	67.71		67.71
208	社会保障和就业支出	41.63	41.63	
20805	行政事业单位养老支出	41.63	41.63	
2080501	行政单位离退休	16.52	16.52	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.58	16.58	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.52	8.52	
210	卫生健康支出	23.12	23.12	
21011	行政事业单位医疗	23.12	23.12	
2101101	行政单位医疗	6.61	6.61	
2101102	事业单位医疗	0.99	0.99	
2101103	公务员医疗补助	15.53	15.53	
221	住房保障支出	14.90	14.90	
22102	住房改革支出	14.90	14.90	
2210201	住房公积金	14.90	14.90	

一般公共预算基本支出表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

单位：万元

支出经济分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	219.95	199.88	20.07
301	工资福利支出	177.18	177.18	
30101	基本工资	35.68	35.68	
30102	津贴补贴	50.89	50.89	
30103	奖金	26.51	26.51	
30107	绩效工资	6.80	6.80	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.58	16.58	
30109	职业年金缴费	8.52	8.52	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.60	7.60	
30111	公务员医疗补助缴费	9.35	9.35	
30112	其他社会保障缴费	0.34	0.34	
30113	住房公积金	14.90	14.90	
302	商品和服务支出	20.07		20.07
30201	办公费	2.27		2.27
30202	印刷费	0.08		0.08
30205	水费	0.24		0.24
30206	电费	0.47		0.47
30207	邮电费	0.08		0.08
30208	取暖费	2.43		2.43
30211	差旅费	0.71		0.71
30215	会议费	0.31		0.31
30216	培训费	0.47		0.47
30217	公务接待费	0.28		0.28
30228	工会经费	2.34		2.34

支出经济分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30229	福利费	0.03		0.03
30231	公务用车运行维护费	3.80		3.80
30239	其他交通费用	5.72		5.72
30299	其他商品和服务支出	0.85		0.85
303	对个人和家庭的补助	22.70	22.70	
30302	退休费	16.52	16.52	
30307	医疗费补助	6.17	6.17	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会

单位：万元

上年预算数						2025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	
4.09	0.01	3.80		3.80	0.28	4.08		3.80		3.80	0.28

政府性基金预算支出表

部门名称：海南藏族自治州文学艺术界联合会 单位：万元

支出功能分类科目		2025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2025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：海南藏族自治州文学艺术界联合会

单位：万元

功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2025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

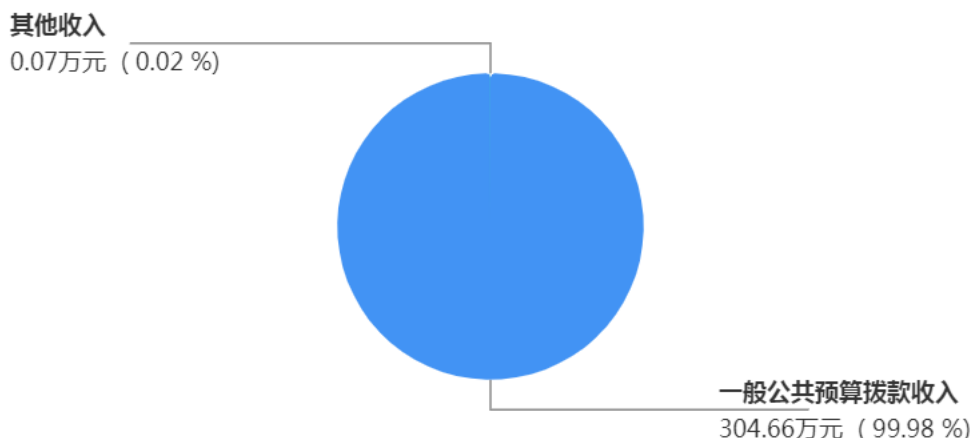
按照综合预算的原则，海南藏族自治州文学艺术界联合会所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入304.66万元、其他收入0.07万元；支出包括：一般公共服务支出225.08万元、社会保障和就业支出41.63万元、卫生健康支出23.12万元、住房保障支出14.90万元。

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年收支总预算304.73万元。

二、部门收入预算情况说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年收入预算304.73万元，其中：一般公共预算拨款收入304.66万元，占99.98%；其他收入0.07万元，占0.02%。

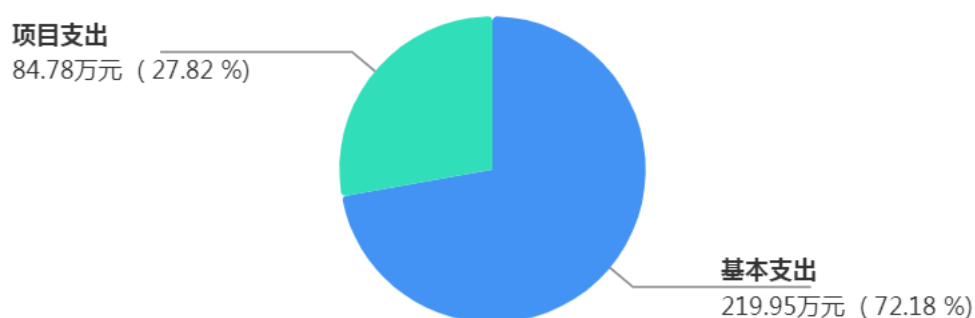
2025年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年支出预算304.73万元，其中：基本支出219.95万元，占72.18%；项目支出84.78万元，占27.82%。

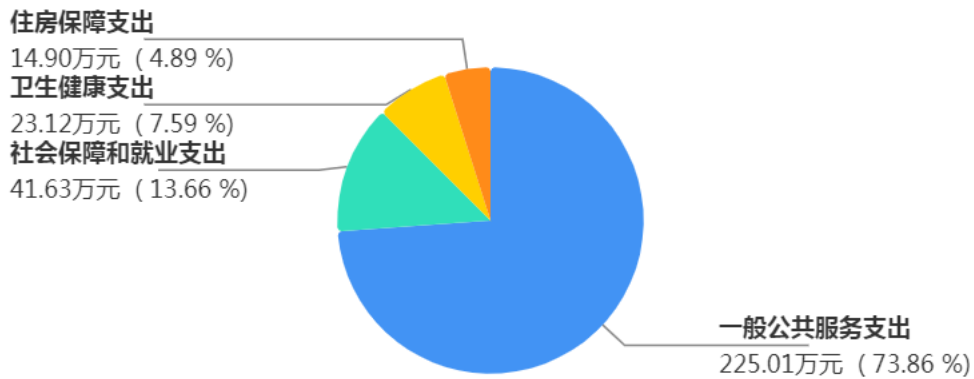
2025年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年财政拨款收支总预算304.66万元，比上年增加27.20万元，主要是增加了2024年度精品选集项目。收入包括：一般公共预算当年拨款收入304.66万元，上年结转0.00万元；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：一般公共服务支出225.01万元，社会保障和就业支出41.63万元，卫生健康支出23.12万元，住房保障支出14.90万元。

2025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。

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年一般公共预算当年拨款304.66万元，比上年增加27.20万元，主要是项目增加。

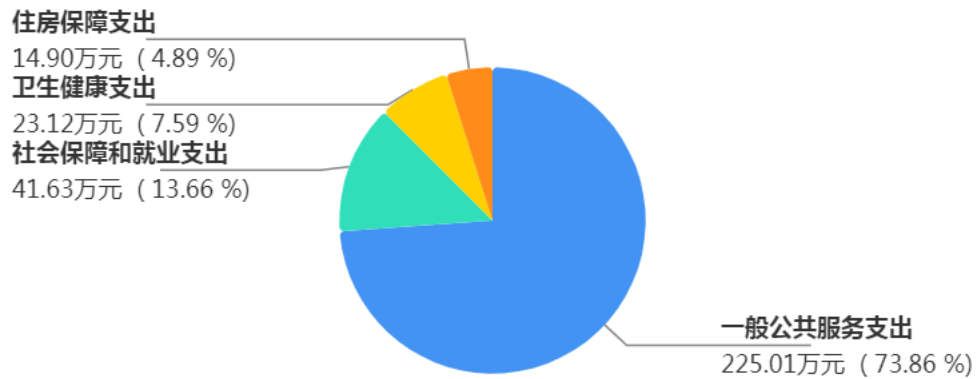
2025年一般公共预算当年拨款规模变化



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出225.01万元，占73.86%；社会保障和就业（类）支出41.63万元，占13.66%；卫生健康（类）支出23.12万元，占7.59%；住房保障（类）支出14.90万元，占4.89%。

2025年一般公共预算当年拨款支出构成



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）行政运行（项）2025年预算数为138.50万元，比上年增加27.91万元，增长25.24%。主要是增加了2024年度精品选集项目。

2、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）事业运行（项）2025年预算数为18.80万元，比上年增加0.29万元，增长1.57%。主要是主要原因是人员增加引起经费增加。

3、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）2025年预算数为67.71万元，比上年减少2.81万元，下降3.98%。主要是人员经费调减。

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）2025年预算数为16.52万元，比上年减少6.26万元，下降27.48%。主要是做2024年预算时当年有人员退休，2025年没有人员退休，因此较上年下降。

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）2025年预算数为16.58万元，比上年增加3.13万元，增长23.27%。主要是人员工资调整，养老金增加。

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）2025年预算数为8.52万元，比上年增加1.66万元，增长24.20%。主要是人员工资调整，职业年金增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2025年预算数为6.61万元，比上年增加0.88万元，增长15.36%。主要是人员增加引起医疗保险增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2025年预算数为0.99万元，比上年增加0.01万元，增长1.02%。主要是人员工资调整，医疗保险增加。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2025年预算数为15.53万元，比上年增加0.80万元，增长5.43%。主要是人员工资调整，医疗保险增加。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025年预算数为14.90万元，比上年增加1.69万元，增长12.79%。主要是人员工资调整，医疗保险增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年一般公共预算基本支出219.95万元，其中：

人员经费 199.88万元，主要包括：基本工资35.68万元，津贴补贴50.89万元，奖金26.51万元，绩效工资6.80万元，机关事

业单位基本养老保险缴费16.58万元，职业年金缴费8.52万元，职工基本医疗保险缴费7.60万元，公务员医疗补助缴费9.35万元，其他社会保障缴费0.34万元，住房公积金14.90万元，退休费16.52万元，医疗费补助6.17万元；

公用经费 20.07万元，主要包括：办公费2.27万元，印刷费0.08万元，水费0.24万元，电费0.47万元，邮电费0.08万元，取暖费2.43万元，差旅费0.71万元，会议费0.31万元，培训费0.47万元，公务接待费0.28万元，工会经费2.34万元，福利费0.03万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用5.72万元，其他商品和服务支出0.85万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025年一般公共预算“三公”经费预算数为4.08万元，比上年减少0.01万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，减少0.01万元；公务用车购置及运行费3.80万元，增加0.00万元；公务接待费0.28万元，增加0.00万元。2025年“三公”经费预算比上年减少主要是2025年“三公”经费压减，因此较上年减少。

八、政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025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

海南藏族自治州文学艺术界联合会2025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。

2025年海南藏族自治州文学艺术界联合会机关运行经费财政拨款预算20.07万元，比上年增加1.02万元，增长5.35%。主要是人员增加。

（二）政府采购安排情况。

2025年海南藏族自治州文学艺术界联合会政府采购预算总额0万元，其中：货物类0万元、工程类0万元、服务类0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2024年12月底，海南藏族自治州文学艺术界联合会共有车辆1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。单位价值100万元以上设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2025年海南藏族自治州文学艺术界联合会预算均实行绩效目标管理，涉及项目8个，预算金额84.78万元。

2025年部门预算项目支出绩效目标公开表

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-	-	-	84.78									
022001-海南藏族自治州文学艺术界联合会（本级）	63250025R000000012614-编制外长期聘用人员	12-编外人员类	17.00	为保障单位各项工作正常运转，聘用编制外人员1名开展海南藏族自治州文学艺术界联合会的各项日常工作。此项目用于发放编年外长期聘用人员2025年1-12月工资及缴纳社会保险金。	成本指标	经济成本	编制外聘用人员工资及缴纳三金	≤	17	万元	20	
					产出指标	数量指标	聘用编制外长期聘用人员	=	2	人	20	
						质量指标	及时发放工资及缴纳三金	≥	90	%	10	
						时效指标	发放1-12月工资	=	1	年	10	
						社会效益	保障单位工作正常开展	≥	90	%	20	
	满意度指标	服务对象满意度	聘用人员满意率	≥	90	%	10					
	63250025T000000000449-海南文学刊物经费	3-特定目标类	25.00	2025年《海南文学》1-4期，1100册/期，共4400册。《踏雪洁梅》1-2期，800册/期，共1600册。发放作者稿费6期。	成本指标	经济成本	海南文学刊物经费	≤	25	万元	20	
					产出指标	数量指标	发行《踏雪杰梅》	≥	1200	册	10	
							发放稿费	≥	6	期	5	
							邮资费	≥	6	期	5	
							发行《海南文学》	≥	3200	册	10	
					质量指标	发行合格率	≥	98	%	5		
					时效指标	按季度发行率	≥	90	%	5		
	效益指标	社会效益	创作文学精品	定性	优良中低差		20					
	满意度指标	服务对象满意度	读者满意率	≥	85	%	10					
	63250025T000000000451-海南文丛经费	3-特定目标类	24.00	申请2025年“海南文丛”书号2期，印刷海南文丛《图书2本，各800册，共1600册。发放作者稿费2期。	成本指标	经济成本	发行《海南文丛》相关费用	≤	24	万元	20	
					产出指标	数量指标	申请刊号	≥	2	期	10	
							发行《海南文丛》	≥	1600	册	10	
							质量指标	丛书发行率	≥	90	%	10
							时效指标	发行《海南文丛》年内完成率	≥	90	%	10
					社会效益	满足全州文艺爱好者的精神需求	≥	80	%	10		
					可持续影响	鼓励海南作家扎根基层创作出更多文艺精品	≥	85	%	10		
	满意度指标	服务对象满意度	读者满意率	≥	90	%	10					
	63250025T000000000472-重大公益性文艺活动及基层文艺服务经费	3-特定目标类	5.00	保障文艺支援服务和文艺助力基层精神文明建设建设工作，组织开展“文艺五进”活动，春节送“福”送对联活动，采风创作、文艺成果交流、各类文艺作品的会展汇演及文艺赛事等活动。	成本指标	经济成本	文艺服务经费	≤	10	万元	20	
					产出指标	数量指标	组织开展各类文艺作品的会展汇演及文艺赛事	≥	1	次	10	
							组织开展春节送“福”送对联活动	≥	1	次	10	
							组织开展“文艺五进”活动	≥	1	次	10	
							质量指标	活动完成率	≥	85	%	5
					时效指标	2025年	=	1	年	5		
					效益指标	社会效益	为海南文学艺术的繁荣提供展示平台	≥	85	%	20	
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意率	≥	85	%	10					
	63250025T000000000480-文联全委会会议费	3-特定目标类	1.51	根据文联《章程》规定，海南州文联每年开展文联全委会，届时邀请40名文艺界代表参会，会议为期1.5天，会议内容为各协会述职及年度工作安排。	成本指标	经济成本	会议费	≤	1.5	万元	20	
					产出指标	数量指标	培训班次（会议次数）	≥	1	次	10	
							培训（参会）人次	≥	40	人次	10	
							培训（会议）天数	≥	1	天	5	
							培训课程数量	≥	1	个	5	
							质量指标	培训人员合格率	≥	85	%	5
					时效指标	培训计划按期完成率	≥	85	%	5		
					效益指标	生态效益	为海南文学艺术的繁荣提供展示平台	≥	90	%	20	
					满意度指标	服务对象满意度	培训（参会）人员满意度	≥	85	%	10	
	63250025T000000000483-驻村干部工作经费	3-特定目标类	2.00	根据中共海南州委组织部南组组[2023]49号文件精神，按时发放驻村干部生活补助费及购买人身意外伤害保险费。	成本指标	经济成本	保障驻村干部综合费用	≤	2	万元	20	
					产出指标	数量指标	驻村干部人数	=	1	人	10	
							驻村干部生活补助发放天数	≤	240	天	10	
							购买人身意外伤害保险	≤	1	次	10	
							质量指标	及时支付驻村干部经费率	≥	85	%	5
					时效指标	2025年	=	1	年	5		
					效益指标	社会效益	提高驻村干部工作积极性	≥	85	%	20	
满意度指标	服务对象满意度	驻村人员满意度	≥	85	%	10						
63250025T000000000920-文艺组织建设及运转经费项目	3-特定目标类	10.20	加强各文艺家协会的管理指导，切实发挥职能作用，重点保障各协会建立会员档案、协会联席会议、开设专题课堂、基层调研、选派会员参会及联络、协调、服务等工作。	成本指标	经济成本	文艺组织建设及运转经费	≤	10.2	万元	20		
				产出指标	数量指标	选派会员参加省内外研修	≥	2	人/次	2		
						开展协会联席会议	≥	1	次	5		
						邀请省内知名人士开展专题讲座	≥	1	次	5		
						组织开展文艺人才基层调研	≥	1	次	5		
						质量指标	会员参训率	≥	85	%	5	
				联席会议代表参会率	≥	80	%	5				
				文艺人才基层调研参与率	≥	90	%	5				
				专题讲座开展率	≥	85	%	5				
				时效指标	活动完成时间	=	2025	年	3			
效益指标	社会效益	提升文艺原创力，推动文艺创新	≥	80	%	10						
可持续影响	为海南文学艺术的繁荣提供展示平台	≥	85	%	10							
满意度指标	服务对象满意度	文艺人才满意率	≥	85	%	10						
63250025T000000000979-工会经费（基本户）	3-特定目标类	0.07	为提升职工服务水平，加强基层工会组织建设。用于维护职工权益的支出，包括劳动防护用品的费用和对困难职工的慰问补助。	成本指标	经济成本	工会经费	=	0.069	万元	20.00		
				产出指标	数量指标	节日慰问职工	≥	1	次	20.00		
					质量指标	职工慰问覆盖率	≥	85	%	10.00		
					时效指标	慰问职工时间	=	2025	年	10.00		
				效益指标	社会效益	维护工会会员的合法权益	≥	85	%	20.00		
满意度指标	服务对象满意度	工会会员满意度	≥	90	%	10.00						

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

（一）一般公共服务支出（类）宣传事务（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。

（二）一般公共服务支出（类）宣传事务（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。

（三）一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

（四）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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（五）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。

（六）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）：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（含职业年金补记支出）。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费

经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十）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。

四、部门专业类名词

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、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）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。

（四）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）宣传事务（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的基本支出。

（二）一般公共服务（类）宣传事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出。

（三）一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）：反映其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

（四）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）：指行政单位开支的离退休经费。

（五）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）：指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。

（六）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）：指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。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指公务员医疗补助经费。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词：

我单位无专业类名词。