

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会
2026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

（一）发挥好党的助手和后备军作用，为党的事业教育、团结和带领好青年。引导青年坚定信念、刻苦学习、奋发成才，使广大青年在全面建设小康社会的伟大实践中锻炼成长为有理想、有道德、有文化、有纪律的一代新人。

（二）发挥好国家政权的重要社会支柱作用，积极协助政府管理好青年事务。参与社会协商对话、民主管理和民主监督，承担政府委托的有关青年工作事务，指导和帮助青联、学联、少先队等青少年组织开展工作。

（三）发挥党和政府联系青年群众的桥梁和纽带作用，依法代表和维护青年的具体利益，反映青年的意愿和呼声。在维护全国人民总体利益的前提下，代表和维护青年的具体利益，全心全意为青年服务，发挥青年利益的社会代表作用。

二、机构设置

（纳入2025年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会。

内设机构7个，具体为：综合科、学校部、青少年维权服务站、预防青少年违法犯罪专项组办公室、少先队工作委员会、海南州青年志愿服务中心、海南州创业创新服务中心。

三、部门预算单位构成

纳入共青团海南州委部门2026年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称
1	中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

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：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

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	369.35	一、一般公共服务支出	279.01
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	48.43
九、其他收入		九、卫生健康支出	26.75
		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	15.17

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	369.35	本年支出合计	369.35
上年结转		结转下年	
收入总计	369.35	支出总计	369.35

收入总表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

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	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	369.35		369.35								
024-中国共产主义青年团海南 藏族自治州委员会	369.35		369.35								
024001-中国共产主义青年团海 南藏族自治州委员会（本级）	369.35		369.35								

支出总表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

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	369.35	240.35	129.00			
201	一般公共服务支出	279.01	150.01	129.00			
20129	群众团体事务	279.01	150.01	129.00			
2012901	行政运行	68.56	68.56				
2012903	机关服务	30.00		30.00			
2012950	事业运行	81.45	81.45				
2012999	其他群众团体事务支出	99.00		99.00			
208	社会保障和就业支出	48.43	48.43				
20805	行政事业单位养老支出	48.43	48.43				
2080501	行政单位离退休	22.21	22.21				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.48	17.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.74	8.74				
210	卫生健康支出	26.75	26.75				
21011	行政事业单位医疗	26.75	26.75				
2101101	行政单位医疗	3.68	3.68				
2101102	事业单位医疗	4.57	4.57				
2101103	公务员医疗补助	18.50	18.50				
221	住房保障支出	15.17	15.17				
22102	住房改革支出	15.17	15.17				
2210201	住房公积金	15.17	15.17				

财政拨款收支总表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

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	369.35	一、本年支出	369.35	369.35		
一般公共预算拨款收入	369.35	(一) 一般公共服务支出	279.01	279.01		
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	48.43	48.43		
		(九) 卫生健康支出	26.75	26.75		
		(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	15.17	15.17		
		(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	369.35	支出总计	369.35	369.35		

一般公共预算支出表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	369.35	240.35	129.00
201	一般公共服务支出	279.01	150.01	129.00
20129	群众团体事务	279.01	150.01	129.00
2012901	行政运行	68.56	68.56	
2012903	机关服务	30.00		30.00
2012950	事业运行	81.45	81.45	
2012999	其他群众团体事务支出	99.00		99.00
208	社会保障和就业支出	48.43	48.43	
20805	行政事业单位养老支出	48.43	48.43	
2080501	行政单位离退休	22.21	22.21	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.48	17.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.74	8.74	
210	卫生健康支出	26.75	26.75	
21011	行政事业单位医疗	26.75	26.75	
2101101	行政单位医疗	3.68	3.68	
2101102	事业单位医疗	4.57	4.57	
2101103	公务员医疗补助	18.50	18.50	
221	住房保障支出	15.17	15.17	
22102	住房改革支出	15.17	15.17	
2210201	住房公积金	15.17	15.17	

一般公共预算基本支出表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	240.35	219.04	21.32
301	工资福利支出	188.49	188.49	
30101	基本工资	41.24	41.24	
30102	津贴补贴	45.39	45.39	
30103	奖金	13.63	13.63	
30107	绩效工资	27.63	27.63	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.48	17.48	
30109	职业年金缴费	8.74	8.74	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.25	8.25	
30111	公务员医疗补助缴费	10.16	10.16	
30112	其他社会保障缴费	0.80	0.80	
30113	住房公积金	15.17	15.17	
302	商品和服务支出	21.32		21.32
30201	办公费	3.57		3.57
30202	印刷费	0.12		0.12
30205	水费	0.37		0.37
30206	电费	0.74		0.74
30207	邮电费	0.12		0.12
30208	取暖费	3.82		3.82
30211	差旅费	1.11		1.11
30215	会议费	0.49		0.49
30216	培训费	0.74		0.74
30217	公务接待费	0.44		0.44
30228	工会经费	2.34		2.34

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30231	公务用车运行维护费	3.80		3.80
30239	其他交通费用	2.34		2.34
30299	其他商品和服务支出	1.31		1.31
303	对个人和家庭的补助	30.55	30.55	
30302	退休费	22.21	22.21	
30307	医疗费补助	8.34	8.34	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

单位：万元

上年预算数					2026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	
4.24		3.80		3.80	0.44	4.24		3.80		3.80	0.44

政府性基金预算支出表

部门名称：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

单位：万元

支出功能分类科目		2026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2026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：中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会

单位：万元

功能分类科目		2026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2026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

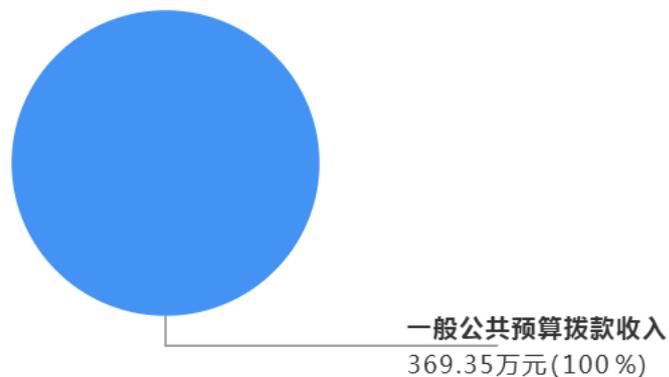
按照综合预算的原则，中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入369.35万元；支出包括：一般公共服务支出279.01万元、社会保障和就业支出48.43万元、卫生健康支出26.75万元、住房保障支出15.17万元。

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年收支总预算369.35万元。

二、部门收入预算情况说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年收入预算369.35万元，其中：一般公共预算拨款收入369.35万元，占100.00%。

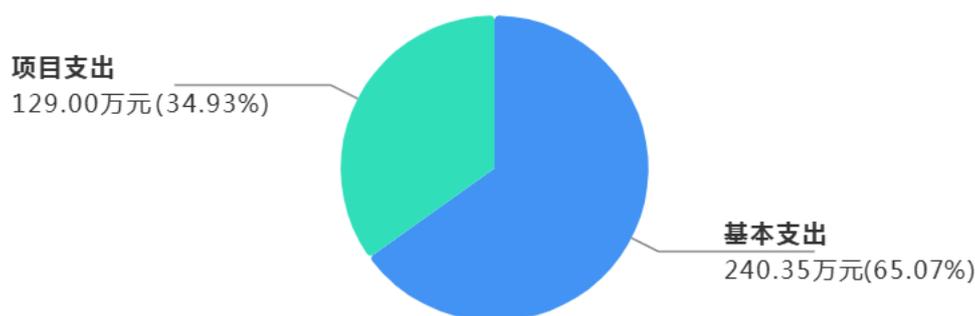
2026年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年支出预算369.35万元，其中：基本支出240.35万元，占65.07%；项目支出129.00万元，占34.93%。

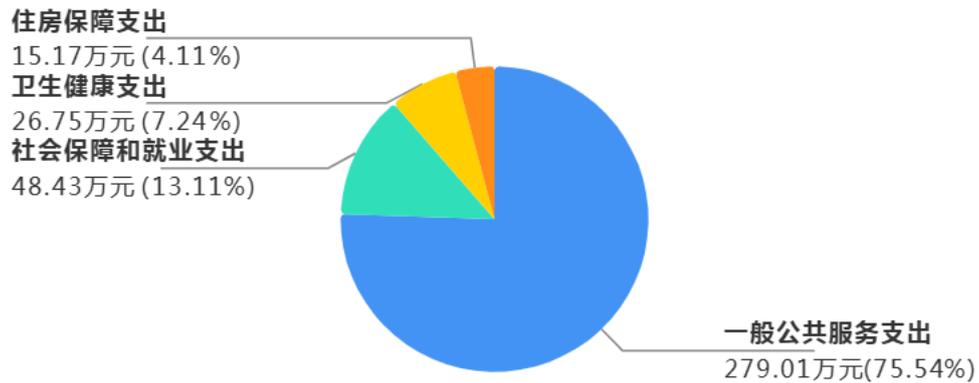
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年财政拨款收支总预算369.35万元，比上年减少120.62万元，主要是人员经费及一次性项目减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入369.35万元，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279.01万元，社会保障和就业支出48.43万元，卫生健康支出26.75万元，住房保障支出15.17万元。

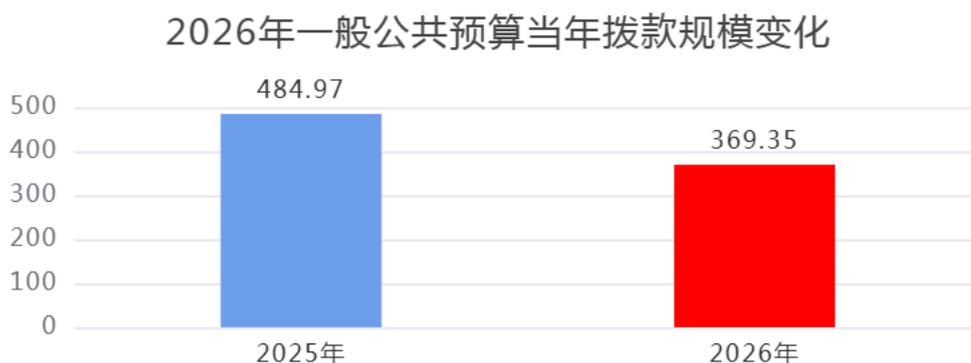
2026年财政拨款预算支出



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。

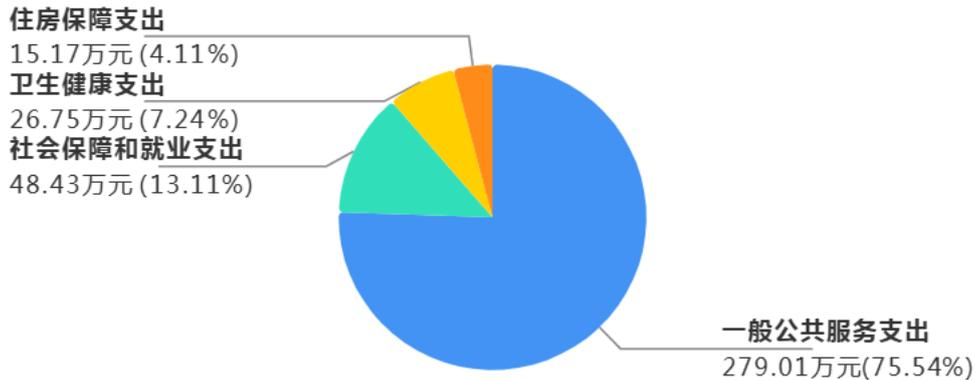
中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年一般公共预算当年拨款369.35万元，比上年减少115.62万元，主要是人员经费及一次性项目减少。



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出279.01万元，占75.54%；社会保障和就业（类）支出48.43万元，占13.11%；卫生健康（类）支出26.75万元，占7.24%；住房保障（类）支出15.17万元，占4.11%。

2026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）群众团体事务（款）行政运行（项）2026年预算数为68.56万元，比上年减少52.15万元，下降43.20%。主要是人员变动，故人员经费及工会经费减少。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）机关服务（项）2026年预算数为30.00万元，与上年持平。

3、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）2026年预算数为81.45万元，比上年增加4.85万元，增长6.33%。主要是事业人员工资调整，故增加。

4、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）2026年预算数为99.00万元，比上年减少50.90

万元，下降33.96%。主要是一次性项目经费减少。

5、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）2026年预算数为22.21万元，比上年增加1.93万元，增长9.52%。主要是缴费基数调整，相应的社保费增长。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算数为17.48万元，比上年减少6.38万元，下降26.74%。主要是行政人员变动，相应的社保费减少。

7、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）2026年预算数为8.74万元，比上年减少3.52万元，下降28.71%。主要是行政人员变动，相应的社保费减少。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2026年预算数为3.68万元，比上年减少2.89万元，下降43.99%。主要是行政人员变动，相应的卫生健康支出减少。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026年预算数为4.57万元，比上年增加0.60万元，增长15.11%。主要是缴费基数调整，相应的社保费增长。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2026年预算数为18.50万元，比上年减少1.43万元，下降7.18%。主要是行政人员变动，相应的卫生健康支出减少。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数为15.17万元，比上年减少5.72万元，下降27.38%。主要是行政人员变动，相应的住房保障支出减少。

六、一般公共预算基本支出情况说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年一般公共预算基本支出240.35万元，其中：

人员经费 219.04万元，主要包括：基本工资41.24万元，津贴补贴45.39万元，奖金13.63万元，绩效工资27.63万元，机关事业单位基本养老保险缴费17.48万元，职业年金缴费8.74万元，职工基本医疗保险缴费8.25万元，公务员医疗补助缴费10.16万元，其他社会保障缴费0.80万元，住房公积金15.17万元，退休费22.21万元，医疗费补助8.34万元；

公用经费 21.32万元，主要包括：办公费3.57万元，印刷费0.12万元，水费0.37万元，电费0.74万元，邮电费0.12万元，取暖费3.82万元，差旅费1.11万元，会议费0.49万元，培训费0.74万元，公务接待费0.44万元，工会经费2.34万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用2.34万元，其他商品和服务支出1.31万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026年一般公共预算“三公”经费预算数为4.24万元，比上年增加0.00万元，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3.80万元，增加0.00万元；公务接待费0.44万元，增加0.00万元。2026年“三公”经费预算与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况的说明

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026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

中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会2026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。

2026年中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会机关运行经费财政拨款预算21.32万元，比上年减少4.08万元，下降16.06%。主要是行政人员变动，相应的机关运行经费减少。

（二）政府采购安排情况。

2026年中国共产主义青年团海南藏族自治州委员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2026年1月底，中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会所属各预算单位共有车辆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0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1辆；单位价值100万元以上设备0台（套）。

2026年中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会所属各预算单位计划购置车辆0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）委托业务费情况说明。

2026年中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会部门委托业务费财政拨款预算0万元，与上年持平。主要原因是：本年无委托业务费财政拨款预算。

（五）绩效目标设置情况。

2026年中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会预算均实行绩效目标管理，涉及项目5个，预算金额129万元。

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-	-	-	129.00										
024001-中国共产主义青年团海南藏族自治州委员会(本级)	63250026R000000009003 编外长期聘用人员支出	12-编外人员类	34.00	根据相关政策要求,落实政府聘用人员基本工资,社会保障缴费等待遇,进一步提升编外聘用人员队伍整体工作水平,推进精细化管理。	成本指标	经济成本	编外人员人均年度工资金额	≤	8.5	万元/人	20		
					产出指标	数量指标	发放编外人员数	≥	4	人	20		
						质量指标	每月按标准足额发放	≥	95	%	10		
						时效指标	聘用人员工资福利发放及时率	≥	95	%	10		
					效益指标	社会效益	提高机关服务效率	≥	90	%	20		
	满意度指标	服务对象满意度	聘用人员满意度	≥	90	%	10						
	63250026T000000001138 驻村干部工作经费	3-特定目标类	2.00	提供委机关1名驻村干部驻村期间的生活补助、交通补贴、人身保险费等,保障驻村干部在驻村期间日常的生活水平及人身安全,提升工作效益。	成本指标	经济成本	驻村干部生活补助、交通补贴、保险费、办公	≤	2	万元	20		
					产出指标	数量指标	驻村干部工作人员	≥	1	人	20		
						质量指标	保障驻村干部正常工作开展	≥	90	%	10		
						时效指标	及时拨付生活补助	≥	95	%	10		
					效益指标	社会效益	对村集体经济社会发展提高人民生活水平、促	定性	优		20		
	满意度指标	服务对象满意度	驻村干部工作满意度	≥	90	%	10						
	63250026T000000001159 校外活动中心运转经费	3-特定目标类	30.00	举办公益性兴趣特长培训班,开展调研学习、观摩交流;开展各类青少年宣讲讲座、交流学习、技能竞赛、夏令营、研学实践等各类文体活动;加强阵地建设,加大师资队伍和工作人员力量;设备设施的维护及日常运转。	成本指标	经济成本	保障日常运转等费用等	≤	25	万元	6.00		
					产出指标	数量指标	省外研学	≤	550	元/人	2.00		
							省内研学	≤	360	元/人	2.00		
							聘用专业教师	≥	15	名左右	10.00		
						公益研学活动	≥	20	个班次	10.00			
						文体活动	≥	8	场次	5.00			
						设施设备维护及日常运转	≥	1	次	5.00			
					质量指标	提升教学水平、拓展教育培训内容,促进青少	≥	80	%	10.00			
					时效指标	按时拨付资金及时率	≥	90	%	10.00			
					效益指标	社会效益	服务青少年成长成才,促进青少年全面发展	定性	优		10.00		
						可持续影响	提升中心知晓度、学员长期参与率	≥	80	%	10.00		
	满意度指标	服务对象满意度	青少年满意度。	≥	80	%	10.00						
63250026T000000001165 团州委和青少年经费	3-特定目标类	33.00	持续强化青少年思想政治引领,优化线上线下宣传引导,组织开展各类社会实践活动;组织实施青少年工作项目和青少年公益事业;组织开展学习宣讲、走访调研、关心慰问、观摩交流等富有思想内涵、形式多样的文体活动;推动实施新一轮《青海省中长期青年发展规划》,规范建设志愿者服务队伍;中心日常运转费用及志愿服务保障,围绕“五四”青年节加强各族各界青年统战工作。有关少先队工作,阵地建设、实践活动等,服务少先队、辅导员成长发展。建立青少年维权岗,加强青少年维权服务专业队伍建设。开展青春	成本指标	经济成本	宣传、教育、调研慰问、差旅、耗材、志愿物	≤	28	万元	5			
				产出指标	数量指标	律师及心理辅导费	≤	5	万元	5			
						各类社会实践活动、志愿服务、少先队阵地建	≥	12	次	20			
					质量指标	充分调动青年积极性,履行团的职能,加强团	≥	90	%	20			
					时效指标	按时拨付资金及时率	≥	90	%	10			
				效益指标	社会效益	青少年思想教育引导、文化体育活动,鼓励青	定性	优		20			
				满意度指标	服务对象满意度	青年满意度	≥	90	%	4			
						青少年满意度	≥	90	%	3			
志愿者满意度	≥	90	%			3							
63250026T000000000279 青年创业创新运转培育经费	3-特定目标类	30.00	开展青年创业指导,组织全州创业青年开展线上线下观摩学习交流、产品推介、项目对接及开拓市场等活动;开展青年创业企业吸收培育孵化、扶持奖励工作;助力青年就业服务及品牌青年创业就业政策落	成本指标	经济成本	活动经费、青创中心日常办公费用等	≤	21	万元	10			
				产出指标	数量指标	扶持奖励资金	≤	22	万元	10			
						开展观摩学习、产品推介、项目对接及市场开	≥	2	次	5			
					助力青年就业服务及最新青年创业就业政策落	≥	2	次	5				
					开展青年创业创新调研	≥	1	次	5				
开展年度扶持奖励	≥	10	家	5									

			及取研育年切业就业以策落实： 开展创业青年领域调研；维 持青创中心日常办公费用。	质量指标	持续开展青年创新创业 观摩学习、产品推介、	≥	80	%	10	
				时效指标	按时拨付资金及时率	≥	90	%	10	
				效益指标	社会效益	将青创工作辐射全州五 县，建设成为集创业容	定性	优		20
				满意度指标	服务对象满意 度	创业青年满意度	≥	85	%	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。

（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、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）群众团体事务（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）群众团体事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（三）一般公共服务支出（类）群众团体事务（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。

（四）一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

（五）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。

（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。

（七）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）。

（八）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。

（九）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。

（十）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。

（十一）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

本部门无其他专业性较强的名词。