

海南藏族自治州社会保险服务局  
2026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

## 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

九、国有资本经营预算支出情况表

## 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

海南州社会保险服务局承担机关事业单位养老保险、机关事业单位职业年金、城镇企业职工养老保险、城乡居民养老保险、被征地农民养老保险、城镇企业工伤保险、行政事业单位工伤保险、企业离退休人员社会化管理服务、失业保险、其他行政事业单位离退休人员养老金发放。

## 二、机构设置

海南州社会保险服务局设有6个部室分别为：综合部、基金财务部、机关事业单位养老保险部、企业和城乡居民养老保险部、失业工伤保险部、信息技术和异地结算中心。

## 第二部分 单位预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

单位公开表1

### 收支总表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	1,277.39	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	1,147.44
九、其他收入		九、卫生健康支出	76.90
		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	53.05

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	1,277.39	本年支出合计	1,277.39
上年结转		结转下年	
收入总计	1,277.39	支出总计	1,277.39

## 收入总表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	1,277.39		1,277.39								
501-海南藏族自治州人力资源 和社会保障局	1,277.39		1,277.39								
501002-海南藏族自治州社会保 险服务局	1,277.39		1,277.39								

## 支出总表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	1,277.39	746.89	530.50			
208	社会保障和就业支出	1,147.44	616.94	530.50			
20801	人力资源和社会保障管理事务	585.15	499.04	86.11			
2080109	社会保险经办机构	585.15	499.04	86.11			
20805	行政事业单位养老支出	117.90	117.90				
2080502	事业单位离退休	29.38	29.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.01	59.01				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.51	29.51				
20899	其他社会保障和就业支出	444.39		444.39			
2089999	其他社会保障和就业支出	444.39		444.39			
210	卫生健康支出	76.90	76.90				
21011	行政事业单位医疗	76.90	76.90				
2101101	行政单位医疗	27.18	27.18				
2101102	事业单位医疗	2.22	2.22				
2101103	公务员医疗补助	47.50	47.50				
221	住房保障支出	53.05	53.05				
22102	住房改革支出	53.05	53.05				
2210201	住房公积金	53.05	53.05				

## 财政拨款收支总表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	1,277.39	一、本年支出	1,277.39	1,277.39		
一般公共预算拨款收入	1,277.39	(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	1,147.44	1,147.44		
		(九) 卫生健康支出	76.90	76.90		
		(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	53.05	53.05		
		(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						
<b>收入总计</b>	1,277.39	<b>支出总计</b>	1,277.39	1,277.39		

## 一般公共预算支出表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	1,277.39	746.89	530.50
208	社会保障和就业支出	1,147.44	616.94	530.50
20801	人力资源和社会保障管理事务	585.15	499.04	86.11
2080109	社会保险经办机构	585.15	499.04	86.11
20805	行政事业单位养老支出	117.90	117.90	
2080502	事业单位离退休	29.38	29.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.01	59.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.51	29.51	
20899	其他社会保障和就业支出	444.39		444.39
2089999	其他社会保障和就业支出	444.39		444.39
210	卫生健康支出	76.90	76.90	
21011	行政事业单位医疗	76.90	76.90	
2101101	行政单位医疗	27.18	27.18	
2101102	事业单位医疗	2.22	2.22	
2101103	公务员医疗补助	47.50	47.50	
221	住房保障支出	53.05	53.05	
22102	住房改革支出	53.05	53.05	
2210201	住房公积金	53.05	53.05	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	746.89	683.56	63.33
301	工资福利支出	642.87	642.87	
30101	基本工资	135.89	135.89	
30102	津贴补贴	185.05	185.05	
30103	奖金	100.37	100.37	
30107	绩效工资	13.38	13.38	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.01	59.01	
30109	职业年金缴费	29.51	29.51	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.40	29.40	
30111	公务员医疗补助缴费	36.19	36.19	
30112	其他社会保障缴费	1.03	1.03	
30113	住房公积金	53.05	53.05	
302	商品和服务支出	63.33		63.33
30201	办公费	8.77		8.77
30202	印刷费	0.30		0.30
30205	水费	0.91		0.91
30206	电费	1.81		1.81
30207	邮电费	0.30		0.30
30208	取暖费	9.37		9.37
30211	差旅费	2.72		2.72
30215	会议费	1.21		1.21
30216	培训费	1.81		1.81
30217	公务接待费	1.08		1.08
30228	工会经费	8.32		8.32

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	20.24		20.24
30299	其他商品和服务支出	2.67		2.67
303	对个人和家庭的补助	40.69	40.69	
30302	退休费	29.38	29.38	
30307	医疗费补助	11.31	11.31	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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	
8.68		7.60		7.60	1.08	4.88		3.80		3.80	1.08

政府性基金预算支出表

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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：本单位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

单位名称：海南藏族自治州社会保险服务局

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：本单位2026年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

## 第三部分 单位预算情况说明

### 一、单位收支预算情况的总体说明

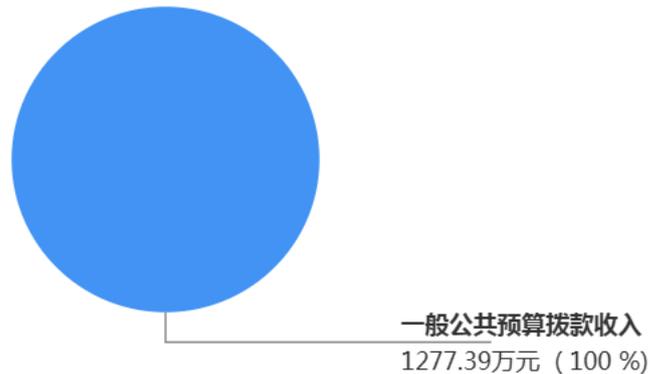
按照综合预算的原则，海南藏族自治州社会保险服务局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,277.39万元；支出包括：社会保障和就业支出1,147.44万元、卫生健康支出76.90万元、住房保障支出53.05万元。

海南藏族自治州社会保险服务局2026年收支总预算1,277.39万元。

### 二、单位收入预算情况说明

海南藏族自治州社会保险服务局2026年收入预算1,277.39万元，其中：一般公共预算拨款收入1,277.39万元，占100.00%。

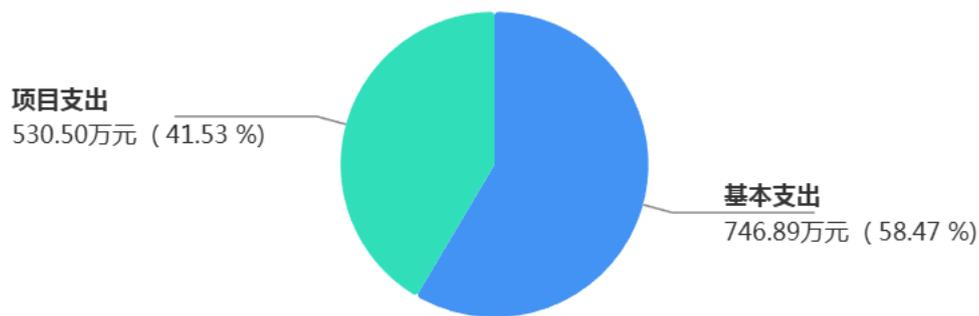
2026年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

海南藏族自治州社会保险服务局2026年支出预算1,277.39万元，其中：基本支出746.89万元，占58.47%；项目支出530.50万元，占41.53%。

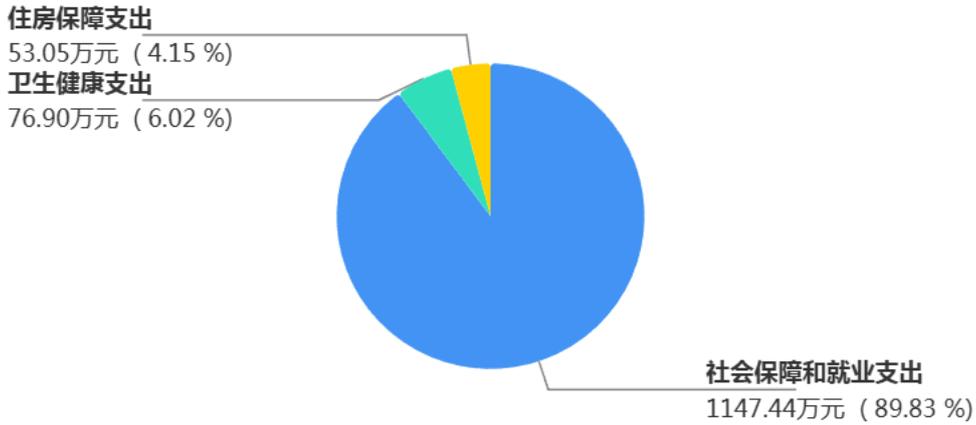
2026年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州社会保险服务局2026年财政拨款收支总预算1,277.39万元，比上年减少75.40万元，主要是2025年年初预算时将企业退休人员一次性生活补助专项资金省级60%补助编入州级预算，造成预算偏大，2026年按照规定比例编制预算。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,277.39万元，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：社会保障和就业支出1,147.44万元，卫生健康支出76.90万元，住房保障支出53.05万元。

## 2026年财政拨款预算支出

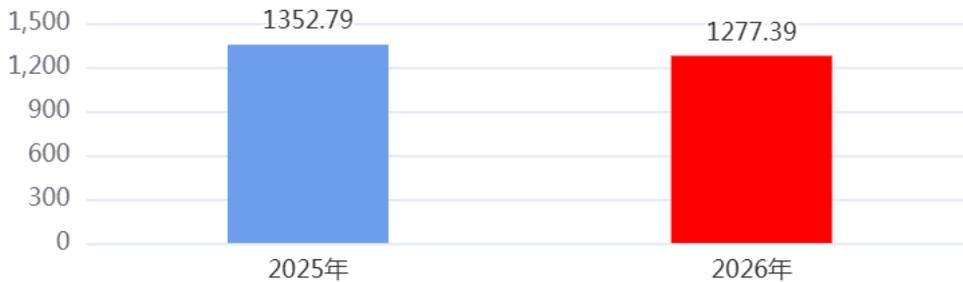


### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南藏族自治州社会保险服务局2026年一般公共预算当年拨款1,277.39万元，比上年减少75.40万元，主要是2025年年初预算时将企业退休人员一次性生活补助专项资金省级60%补助编入州级预算，造成预算偏大，2026年按照规定比例编制预算。

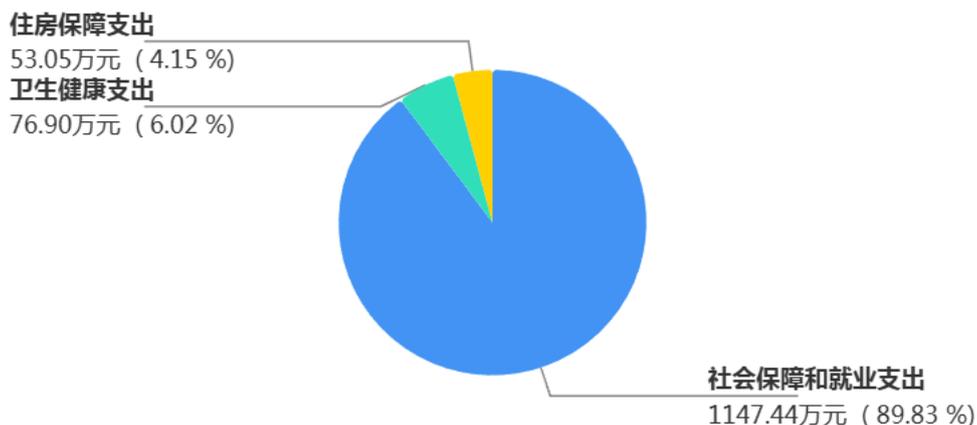
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

社会保障和就业（类）支出1,147.44万元，占89.83%；卫生健康（类）支出76.90万元，占6.02%；住房保障（类）支出53.05万元，占4.15%。

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、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）2026年预算数为585.15万元，比上年增加134.50万元，增长29.85%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2026年预算数为29.38万元，比上年增加1.58万元，增长5.68%。主要是退休人员增加一人。

3、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59.01万元，比上年增加15.37万元，增长35.22%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2026年预算数为29.51万元，比上年增加7.06万元，增长31.45%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2026年预算数为444.39万元，比上年减少270.51万元，下降37.84%。主要是2025年年初预算时将省级60%补助编入州级预算，造成预算偏大，2026年按照规定比例编制预算。

6、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27.18万元，比上年增加11.15万元，增长69.56%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

7、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2.22万元，比上年减少1.54万元，下降40.96%。主要是机构改革，事业人员调出。

8、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47.50万元，比上年增加13.12万元，增长38.16%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

9、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53.05万元，比上年增加13.87万元，增长35.40%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州社会保险服务局2026年一般公共预算基本支出746.89万元，其中：

**人员经费** 683.56万元，主要包括：基本工资135.89万元，津贴补贴185.05万元，奖金100.37万元，绩效工资13.38万元，机关事业单位基本养老保险缴费59.01万元，职业年金缴费29.51万元，职工基本医疗保险缴费29.40万元，公务员医疗补助缴费36.19万元，其他社会保障缴费1.03万元，住房公积金53.05万元，退休费29.38万元，医疗费补助11.31万元；

**公用经费** 63.33万元，主要包括：办公费8.77万元，印刷费0.30万元，水费0.91万元，电费1.81万元，邮电费0.30万元，取暖费9.37万元，差旅费2.72万元，会议费1.21万元，培训费1.81万元，公务接待费1.08万元，工会经费8.32万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用20.24万元，其他商品和服务支出2.67万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州社会保险服务局2026年一般公共预算“三公”经费预算数为4.88万元，比上年减少3.80万元，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，减少3.80万元；公务接待费1.08万元，增加0.00万元。2026年“三公”经费预算比上年减少主要是2025年将一辆公务用车调拨，车辆编制减少，公务用车运行维护费减少。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州社会保险服务局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

海南藏族自治州社会保险服务局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年海南藏族自治州社会保险服务局机关运行经费财政拨款预算63.33万元，比上年增加5.21万元，增长8.96%。主要是机构改革，行政人员调入及2025年新增新考录人员3人，人数增加。

### （二）政府采购安排情况。

2026年海南藏族自治州社会保险服务局政府采购预算总额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，海南藏族自治州社会保险服务局共有车辆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）。

2026年海南藏族自治州社会保险服务局计划购置车辆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年海南藏族自治州社会保险服务局单位委托业务费财政拨款预算0万元，与上年持平。主要原因是：无。

### （五）绩效目标设置情况。

2026年海南藏族自治州社会保险服务局预算均实行绩效管理，涉及项目8个，预算金额530.50万元。

单位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-	-	-	530.50								
501002-海南藏族自治州社会保险服务局	63250026R000000008745 编制外长期聘用人员支出	12-编外人员类	42.50	对依法履行政府聘用制工作人员，保障聘用制工作人员按时足额发放工资待遇，确保聘用制工作人员工资收入。	成本指标	经济成本	编制外长期聘用人员支出	≤	42.50	万元	20
					产出指标	数量指标	编制外长期聘用人员数	0	5	人	15
						质量指标	按月按标准足额发放	≥	95	%	15
						时效指标	发放工资待遇时间	0	1	年	10
					效益指标	经济效益	按时足额发放编外人员工资待遇	≥	95	%	10
						社会效益	保障编外人员工资收入	≥	95	%	10
						满意度指标	服务对象满意度	编制外长期聘用人员满意度	≥	90	%
					63250026T000000000053 档案管理费	3-特定目标类	11.53	用于做好全州退休人员及业务资料档案的收集、鉴别、整理、装订、封装、保管、利用工作，使退休人员及业务科室能够及时准确的查找档案相关资料。	成本指标	经济成本	购买办公设备
	产出指标	数量指标	购买办公用品	≤					3.25	万元	10
		质量指标	购买密集架	0					60	组	20
	效益指标	社会效益	档案管理规范化	≥					90	%	20
		满意度指标	服务对象满意度	寄存档案人员满意度					≥	90	%
	63250026T000000000054 社会保险管理风险防控专项经费	3-特定目标类	22.00	目标1：定期通过社会保险风险排查、检查、核查、督查，降低社会保险业务经办风险，避免社保基金“跑冒滴漏”现象，保护社保基金安全平稳运行；目标2：通过印制和发放宣传品宣传社保政策，提升社保政策知晓度覆盖面的效果；					成本指标	经济成本	省内外资格认证差旅费、深入各县及乡镇、村宣传费
					产出指标	数量指标	各险种风险防控业务所需办公费	≤	3	万元	4
							慰问金	≤	4	万元	5
							制作各险种政策宣传品份数	≥	5000	份	4
							省内外资格认证、慰问出差人数	≥	16	人	5
						质量指标	督查、追缴出差天数	≥	24	天	5
							组织下乡督查、违规领取社保基金追缴次数	≥	6	次	5
							慰问各险种养老老保险待遇人员人数	≥	80	人	5
							完成违规领取待遇追缴率	≥	95	%	5
					时效指标	2026年12月前完成资格认证	≥	95	%	5	
					效益指标	社会效益	保障社会保险政策知晓度	≥	90	%	20
					满意度指标	服务对象满意度	参保人员满意度	≥	95	%	10
	63250026T000000000055 社保业务经办窗口建设工作经费	3-特定目标类	5.00	改进优化经办服务，以人力资源社会保障公共服务标准化为引领，在履职期间积极打造名称统一、柜台统一的窗口服务品牌。	成本指标	经济成本	窗口业务经办所需办公用品费用	≤	5	万元	20
					产出指标	数量指标	购买办公用品次数	≥	2	次	20
						质量指标	经办服务标准化	≥	90	%	10
						时效指标	年内项目完成率	≥	95	%	10
效益指标					社会效益	优化经办服务标准化	≥	90	%	20	
满意度指标					服务对象满意度	经办人员满意度	≥	90	%	10	
63250026T000000000056 驻村工作经费	3-特定目标类	4.00	确保2026年州直机关驻村干部经费补助及时拨付，确保驻村工作顺利开展，有效促进农村全面发展，提升农民生活质量。	成本指标	经济成本	生活补助	≤	3	万元	10	
				产出指标	数量指标	办公耗材费	≤	1	万元	10	
					数量指标	驻村工作人员人数	0	2	人	15	
					质量指标	按时拨付驻村干部经费补助	≥	95	%	15	
				时效指标	驻村工作经费报销期限	0	1	年	10		
效益指标	社会效益	确保驻村工作顺利开展	≥	90	%	20					

				满意度指标	服务对象满意度	驻村工作人员满意度	≥	90	%	10
63250026T00000000057 企业退休人员一次性生活补助（州级配套）	3-特定目标类	202.39	严格按照《青海省企业职工退休人员一次性生活补助资金保障管理暂行办法》相关要求，确保2026年全州企业退休人员一次性生活补助按时足额发放，不断促进社会稳定。	成本指标	经济成本	发放一次性生活补助州本级补助金额	≤	202.39	万元	5
				产出指标	数量指标	企业退休人员一次性生活补助发放人次	≥	3892	人	10
					质量指标	一次性拨付	≥	95	%	10
					时效指标	确保企业退休人员一次性生活补助按时足额发放	≥	95	%	30
				效益指标	社会效益	保障企业退休人员的待遇享受	≥	95	%	20
				满意度指标	服务对象满意度	企业退休人员满意度	≥	95	%	10
63250026T00000000060 网络租赁费	223-专业信息系统运行维护项目	1.08	确保社会保障信息网络正常运行，提升社保工作人员办事工作效率，优化服务质量，深入推进“一网通办”工作。	成本指标	经济成本	全年网络服务费	0	1.08	万元	10
				产出指标	数量指标	网络专线数	0	1	条	20
					时效指标	网络服务年限	0	1	年	20
				效益指标	社会效益	提高社保工作人员办事工作效率，优化服务质量	≥	95	%	20
满意度指标	服务对象满意度	使用金保网络业务经办人员满意度	≥	95	%	10				
63250026T000000001273 企业退休人员一次性生活补助（专项调剂）	3-特定目标类	242.00	严格按照《青海省企业职工退休人员一次性生活补助资金保障管理暂行办法》相关要求，确保2026年全州企业退休人员一次性生活补助按时足额发放，不断促进社会稳定。	成本指标	经济成本	企业退休人员一次性生活补助标准	0	0.13	万元/人	10
				产出指标	数量指标	发放一次性生活补助州本级补助金额	≥	242	万元	10
					数量指标	州级补助资金承担比例	0	40	%	20
					数量指标	全州企业退休人员一次性生活补助人数	≥	3592	人	10
				时效指标	7月底前全州企业退休人员一次性生活补助资金	定性	100	%	10	
效益指标	社会效益	保障企业职工退休人员合法权益	定性	好		20				
满意度指标	服务对象满意度	企业退休人员满意度	≥	90	%	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）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：反映社会保险经办机构开

展业务工作的支出。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（三）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。

（四）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職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（五）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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

无。