

中共海南藏族自治州委老干部局
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

1、贯彻落实党中央、国务院关于离退休干部工作的方针政策和省、州有关规定，拟定或参与制定有关政策、规定，并组织督促检查。指导全州离退休干部工作。

2、负责全州离退休干部政治建设、思想建设和党组织建设，加强离退休干部党建工作。

3、负责全州离休干部和州直机关副县级以上退休干部的服务管理工作，加强调查研究工作，提出政策建议。

4、按照中央和省、州委相关政策要求，协调落实离退休干部的各项政治生活待遇。

5、统筹指导全州离退休干部的学习、文体活动。

6、负责全州离退休干部先进典型的选树和宣传工作。

7、承担州关心下一代工作委员会日常工作。

8、承办州政府交办的其他事项。

二、机构设置

纳入2026年度预算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：中共海南藏族自治州委老干部局本级。

内设机构5个，具体为：老干部管理科、综合科、关心下一代工作委员会办公室、州驻西宁老干部服务所、海南州老干部活动中心。

三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，中共海南藏族自治州委老干部局预算为本级预算。

序号	单位名称
1	中共海南藏族自治州委老干部局

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：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,780.81	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	1,413.76
九、其他收入		九、卫生健康支出	327.68
		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	39.38

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	1,780.81	本年支出合计	1,780.81
上年结转		结转下年	
收入总计	1,780.81	支出总计	1,780.81

收入总表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,780.81		1,780.81								
503-中共海南藏族自治州委老 干部局	1,780.81		1,780.81								
503001-中共海南藏族自治州委 老干部局（本级）	1,780.81		1,780.81								

支出总表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,780.81	1,714.52	66.29			
208	社会保障和就业支出	1,413.76	1,347.47	66.29			
20805	行政事业单位养老支出	1,413.76	1,347.47	66.29			
2080501	行政单位离退休	814.48	814.48				
2080503	离退休人员管理机构	455.18	388.89	66.29			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.15	44.15				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.67	22.67				
2080599	其他行政事业单位养老支出	77.28	77.28				
210	卫生健康支出	327.68	327.68				
21011	行政事业单位医疗	327.68	327.68				
2101101	行政单位医疗	22.10	22.10				
2101103	公务员医疗补助	305.58	305.58				
221	住房保障支出	39.38	39.38				
22102	住房改革支出	39.38	39.38				
2210201	住房公积金	39.38	39.38				

财政拨款收支总表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,780.81	一、本年支出	1,780.81	1,780.81		
一般公共预算拨款收入	1,780.81	(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	1,413.76	1,413.76		
		(九) 卫生健康支出	327.68	327.68		
		(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	39.38	39.38		
		(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	1,780.81	支出总计	1,780.81	1,780.81		

一般公共预算支出表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,780.81	1,714.52	66.29
208	社会保障和就业支出	1,413.76	1,347.47	66.29
20805	行政事业单位养老支出	1,413.76	1,347.47	66.29
2080501	行政单位离退休	814.48	814.48	
2080503	离退休人员管理机构	455.18	388.89	66.29
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.15	44.15	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.67	22.67	
2080599	其他行政事业单位养老支出	77.28	77.28	
210	卫生健康支出	327.68	327.68	
21011	行政事业单位医疗	327.68	327.68	
2101101	行政单位医疗	22.10	22.10	
2101103	公务员医疗补助	305.58	305.58	
221	住房保障支出	39.38	39.38	
22102	住房改革支出	39.38	39.38	
2210201	住房公积金	39.38	39.38	

一般公共预算基本支出表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	1,714.52	1,652.59	61.93
301	工资福利支出	482.46	482.46	
30101	基本工资	105.42	105.42	
30102	津贴补贴	140.43	140.43	
30103	奖金	80.27	80.27	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.15	44.15	
30109	职业年金缴费	22.67	22.67	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.10	22.10	
30111	公务员医疗补助缴费	27.20	27.20	
30112	其他社会保障缴费	0.84	0.84	
30113	住房公积金	39.38	39.38	
302	商品和服务支出	61.93		61.93
30201	办公费	6.26		6.26
30202	印刷费	0.22		0.22
30205	水费	0.65		0.65
30206	电费	1.30		1.30
30207	邮电费	0.22		0.22
30208	取暖费	6.70		6.70
30211	差旅费	1.94		1.94
30215	会议费	0.86		0.86
30216	培训费	1.30		1.30
30217	公务接待费	0.77		0.77
30228	工会经费	6.28		6.28
30231	公务用车运行维护费	7.60		7.60

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
30239	其他交通费用	14.54		14.54
30299	其他商品和服务支出	13.30		13.30
303	对个人和家庭的补助	1,170.13	1,170.13	
30301	离休费	137.88	137.88	
30302	退休费	676.60	676.60	
30305	生活补助	77.28	77.28	
30307	医疗费补助	278.38	278.38	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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	
8.37		7.60		7.60	0.77	8.37		7.60		7.60	0.77

政府性基金预算支出表

部门名称：中共海南藏族自治州委老干部局

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：中共海南藏族自治州委老干部局

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

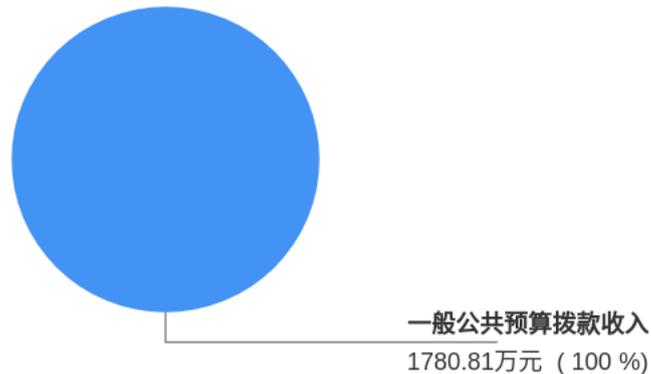
按照综合预算的原则，中共海南藏族自治州委老干部局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,780.81万元；支出包括：社会保障和就业支出1,413.76万元、卫生健康支出327.68万元、住房保障支出39.38万元。

中共海南藏族自治州委老干部局2026年收支总预算1,780.81万元。

二、部门收入预算情况说明

中共海南藏族自治州委老干部局2026年收入预算1,780.81万元，其中：一般公共预算拨款收入1,780.81万元，占100.00%。

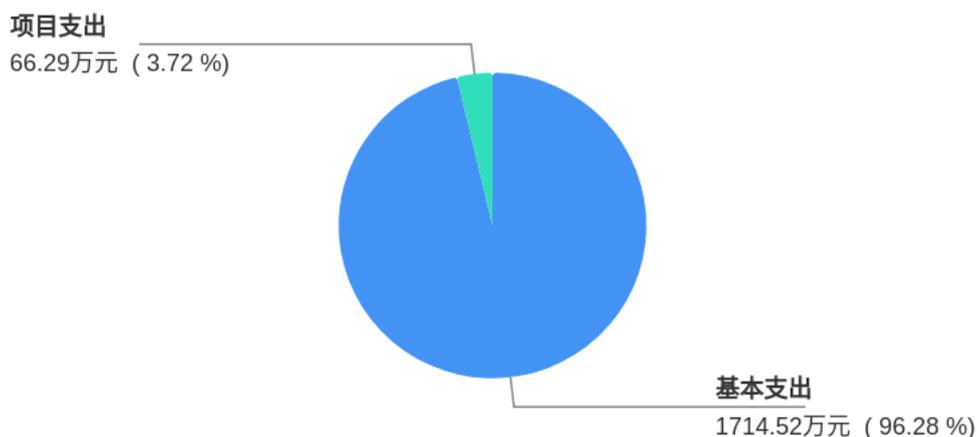
2026年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

中共海南藏族自治州委老干部局2026年支出预算1,780.81万元，其中：基本支出1,714.52万元，占96.28%；项目支出66.29万元，占3.72%。

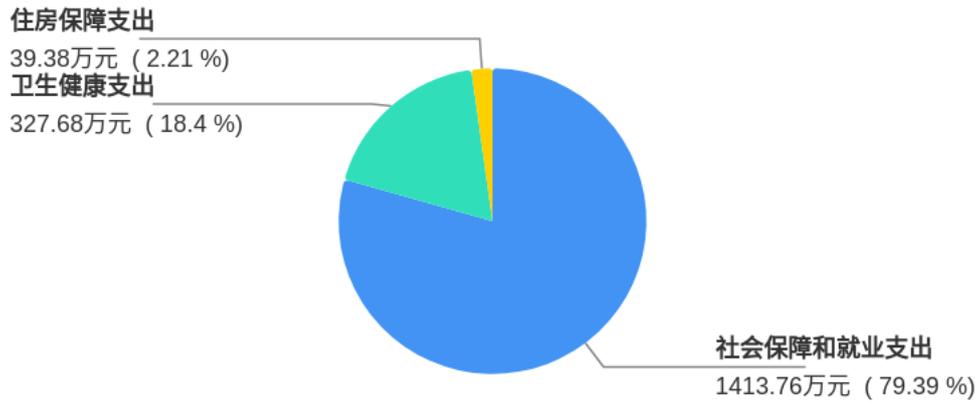
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

中共海南藏族自治州委老干部局2026年财政拨款收支总预算1,780.81万元，比上年减少13.58万元，主要是离退休老干部自然减员。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,780.81万元，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1,413.76万元，卫生健康支出327.68万元，住房保障支出39.38万元。

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。

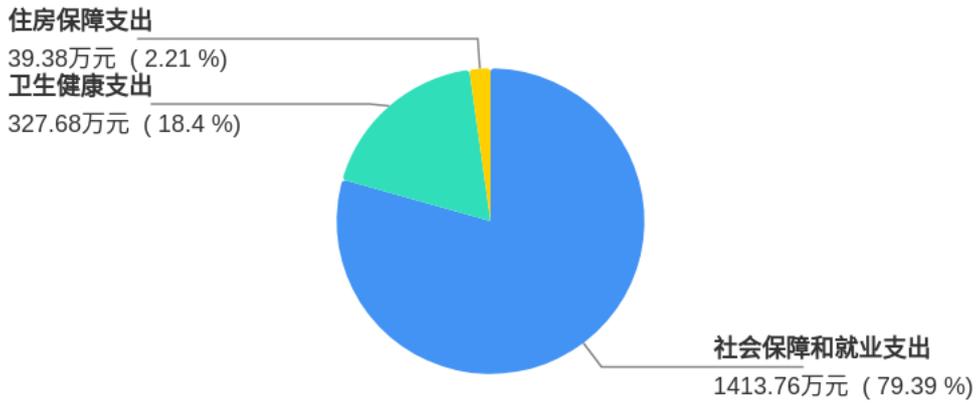
中共海南藏族自治州委老干部局2026年一般公共预算当年拨款1,780.81万元，比上年减少13.58万元，主要是离退休老干部自然减员。



(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1,413.76万元，占79.39%；卫生健康（类）支出327.68万元，占18.40%；住房保障（类）支出39.38万元，占2.21%。

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）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814.48万元，比上年减少15.81万元，下降1.90%。主要是离退休老干部自然减员，导致离休费、退休费、生活补助等对个人和家庭的补助支出相应减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）2026年预算数为455.18万元，比上年减少48.95万元，下降9.71%。主要是严格落实政府过紧日子要求，压减一般性支出和项目经费；同时因离退休人员自然减员，相关管理服务活动经费相应减少。

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44.15万元，比上年增加6.07万元，增长15.94%。主要是在职人员工资标准调整，导致基本养老保险缴费基数提高，缴费支出相应增加。

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22.67万元，比上年增加3.10万元，增长15.84%。主要是在职人员工资标准调整，导致职业年金缴费基数提高，缴费支出相应增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2026年预算数为77.28万元，比上年增加4.44万元，增长6.10%。主要是根据政策要求，提高了离退休人员相关待遇标准，导致相关支出增加。

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22.10万元，比上年增加4.51万元，增长25.64%。主要是在职人员工资标准调整，导致医疗保险缴费基数提高，缴费支出相应增加。

7、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305.58万元，比上年增加27.68万元，增长9.96%。主要是根据政策调整，提高了公务员医疗补助标准，同时在职及离退休人员医疗待遇保障水平提升，导致相关支出增加。

8、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39.38万元，比上年增加5.39万元，增长15.86%。主要是在职人员工资标准调整，导致住房公积金缴费基数提高，缴费支出相应增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

中共海南藏族自治州委老干部局2026年一般公共预算基本支出1,714.52万元，其中：

人员经费 1,652.59万元，主要包括：基本工资105.42万元，津贴补贴140.43万元，奖金80.27万元，机关事业单位基本养老保险缴费44.15万元，职业年金缴费22.67万元，职工基本医疗保险缴费22.10万元，公务员医疗补助缴费27.20万元，其他社会保障缴费0.84万元，住房公积金39.38万元，离休费137.88万元，退休费676.60万元，生活补助77.28万元，医疗费补助278.38万元；

公用经费 61.93万元，主要包括：办公费6.26万元，印刷费0.22万元，水费0.65万元，电费1.30万元，邮电费0.22万元，取暖费6.70万元，差旅费1.94万元，会议费0.86万元，培训费1.30万元，公务接待费0.77万元，工会经费6.28万元，公务用车运行维护费7.60万元，其他交通费用14.54万元，其他商品和服务支出13.30万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

中共海南藏族自治州委老干部局2026年一般公共预算“三公”经费预算数为8.37万元，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7.60万元，增加0.00万元；公务接待费0.77万元，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

中共海南藏族自治州委老干部局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

中共海南藏族自治州委老干部局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年中共海南藏族自治州委老干部局机关运行经费财政拨款预算61.93万元，比上年增加2.34万元，增长3.93%。主要是根据物价水平和工作需要，适当增加了办公耗材、水电暖、差旅等日常公用经费支出，以保障机关正常运转。

（二）政府采购安排情况。

2026年中共海南藏族自治州委老干部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，中共海南藏族自治州委老干部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2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年中共海南藏族自治州委老干部局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年中共海南藏族自治州委老干部局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：无相关委托业务计划。

（五）绩效目标设置情况。

2026年中共海南藏族自治州委老干部局预算均实行绩效管理，涉及项目8个，预算金额66.29万元。

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
合计	-	-	66.29								
503001-中共海南藏族自治州老干部局(本级)	6325002600000010166-编制外长期聘用人员支出	12-编制外人员类	9.00	根据相关政策,落实政府聘用人员每月基本工资,社会保险缴费等待遇,进一步提升队伍整体建设水平,推进精细化管理水平。	成本指标	经济成本	编制外人员人均年度工资	≤	9	万元	20
					产出指标	数量指标	发放编制外人员数	0	1	人	20
						质量指标	发放工资标准符合率	≥	90	%	10
						时效指标	聘用人员工资福利发放及时率	≥	95	%	10
						效益指标	生态效益	提高机关服务率	≥	90	%
					满意度指标	服务对象满意度	聘用人员满意度	≥	95	%	10
	6325002610000000082-老干部服务管理费	3-特定目标类	25.77	按照《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的指导意见》的通知,青办字(2023)4号文件要求,召开“迎新春”老干部两节座谈会,通报当年经济社会发展情况,开展春节、七一、重阳走访慰问工作;保障厅级干部两项待遇。	成本指标	经济成本	组织召开通报会及开展慰问活动	≤	25.77	万元	20
					产出指标	数量指标	召开座谈会、及七一通报会	≥	2	次	10
						质量指标	走访慰问人数	≥	150	人	10
						时效指标	召开座谈会及走访慰问工作完成率	≥	90	%	5
						时效指标	老干部活动参与率	≥	90	%	5
					时效指标	慰问及时率	≥	90	%	5	
	效益指标	社会效益	让离退休干部深切体会党和政府关怀	定性	好	优、良、中、差	20				
	满意度指标	服务对象满意度	离退休干部满意度	≥	90	%	10				
	6325002610000000109-关工委工作经费	3-特定目标类	13.57	进一步发挥关工委“六老”老干部、老战士、老专家、老教师、老模范(五老)在教育、引领、关爱、保护青少年方面的独特优势和重要作用。	成本指标	经济成本	关工委工作经费	≤	14.4	万元	20
					产出指标	数量指标	全州关工委工作会议	≥	1	次	10
						质量指标	开展活动次数	≥	8	次	10
						质量指标	会议、活动完成率	≥	90	%	10
						时效指标	活动开展及时率	≥	90	%	10
					效益指标	社会效益	有效补充青少年思想道德建设体系	定性	效果显著	优良中差	20
	满意度指标	服务对象满意度	青少年及五老人员满意度	≥	90	%	10				
	6325002610000000232-驻村干部工作经费	3-特定目标类	2.00	保障驻村干部工作经费,人生意外伤害、基本生活必需品,体现组织部门对驻村干部的关心关爱,更好为群众办实事。	成本指标	经济成本	驻村干部生活补助、交通费、生活工作必需品	≤	2	万元	20
					产出指标	数量指标	保障驻村干部生活补助天数	≥	220	天	20
						质量指标	保障驻村干部正常工作开展	≥	95	%	10
时效指标						拨付生活费、交通费及时率	≥	90	%	10	
效益指标						社会效益	为促进乡村振兴提供坚强保障	≥	90	%	20
满意度指标					服务对象满意度	驻村干部满意度	≥	90	%	10	
6325002610000000458-老年教育专项资金	3-特定目标类	5.00	开展特殊困难离退休干部及无固定收入困难帮扶活动,充分体现州委州政府广大离退休干部的关心和照顾,向老干部表达党委政府的关怀和温暖。	成本指标	经济成本	老干部及遗属帮扶资金	≤	5	万元	10	
				产出指标	数量指标	帮扶身患重大疾病离退休干部	≥	20	人	20	
					质量指标	帮扶标准工作完成率	≥	90	%	10	
					时效指标	帮扶工作及支付率	≥	90	%	10	
					效益指标	社会效益	让离退休干部及遗属深切体会党和政府关怀	定性	好	优、良、中、差	30
				满意度指标	服务对象满意度	离退休干部及遗属满意度	≥	90	%	10	
6325002610000000461-办公楼维修项目质保金	3-特定目标类	3.00	为落实老年教育相关政策,满足老干部多样化学习需求与精神文化需求,中共海南州委老干部局设立2026年老年教育专项资金(预算3万元),资金将用于课程设置、教学耗材购置及教学设施维护等,助力提升老年教育品质,丰富老干部晚年生活。	成本指标	经济成本	教学经费	≤	3	万元	20	
				产出指标	数量指标	开展老年教育	≥	3	次	10	
					质量指标	教材及教学耗材费用	≥	3	批	10	
					质量指标	高质量完成教育任务	≥	90	%	10	
					时效指标	年底之前完成教育任务率	≥	90	%	10	
				效益指标	社会效益	改善老年教育资源缺乏的现状,丰富老年人文化养老环境	定性	效果显著	优良中差	20	
满意度指标	服务对象满意度	提升老年人服务满意度	≥	95	%	10					
6325002610000000461-办公楼维修项目质保金	3-特定目标类	1.97	为落实南机管函(2024)43号文件要求,中共海南州委老干部局2026年预算安排办公楼维修项目质保金1.97万元。该资金待项目一年质保期满后,按规定支付给维修单位,保障工程质量落实。	成本指标	经济成本	维修质保金	≤	1.97	万元	20	
				产出指标	数量指标	服务所办公楼维修项目质保金	≥	1	笔	10	
					质量指标	局机关办公楼维修项目质保金	≥	1	笔	10	
					质量指标	项目验收合格率	≥	95	%	10	
					时效指标	质保金结算及时率	0	100	%	10	
				效益指标	可持续影响	建筑(办公室)综合利用率	≥	95	%	20	
满意度指标	服务对象满意度	工程施工方满意度	≥	95	%	10					
63250026100000001997-老干部学习活动阵地管理经费	22-大型公用设施运行维护项目	5.98	依据《关于进一步加强离退休干部学习阵地建设的指导意见》的通知(青组字(2019)285号文件)精神,保障离退休干部两项待遇。	成本指标	经济成本	购置活动室锅炉	≤	0.6	万元	5	
				产出指标	数量指标	水、电、暖、物业、维修	≤	5.38	万元	10	
					数量指标	活动室面积	0	1794.15	平方米	10	
					质量指标	水电暖及时供给率、维修率	≥	95	%	10	
					时效指标	按期完成支付率	≥	95	%	20	
				效益指标	社会效益	为离退休干部创造良好的学习场所	定性	好	优、良、中、差	20	
满意度指标	服务对象满意度	服务管理的离退休老干部满意度	≥	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）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。

(二) 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 离退休人员管理机构(项): 反映各类离退休人员管理机构的支出。

(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职业年金支出(含职业年金补记支出)。

(五) 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 其他行政事业单位养老支出(项): 反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

(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) 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。

(八) 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

本部门无专业类名词。