

海南藏族自治州总工会

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

(1) 根据党的基本理论、基本路线和基本纲领，遵照全国总工会和省总工会确定的工会工作的指导方针和任务，围绕大局，结合海南州实际，指导全州工会工作。

(2) 贯彻执行全国总工会、省总工会和州总工会代表大会的决议，依照法律和章程，组织和指导全州各级工会履行工会“维护、建设、参与、教育”等社会职能，开展工会各项业务工作；领导州总工会直属单位的工作。

(3) 对有关职工利益的重大问题进行调查研究，向州委、州人民政府和省总工会反映职工群众的情绪、愿望和要求，并提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的有关政策、措施和制度的制定；对侵犯职工合法权益的重大事件进行调查并提出处理意见，参与职工重大伤亡事故的调查处理。

(4) 依照法律和章程，指导全州各级工会的自身建设和改革，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，不断完善工会各项组织制度和民主制度；指导基层工会组织职工开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，建立健全调整劳动关系、维护职工劳动权益的平等协商制度和集体合同制度。

(5) 协助县委管理县一级工会领导班子；研究制订工会干部管理制度和培训规划，配合省总工会做好企事业单位及县工会领导干部的培训工作的。

(6) 受州政府委托，承担全国劳模、省劳模的推荐、管理工作；负责本州全国五一劳动奖章、奖状获得者的推荐、管理工作。

(7) 负责指导全州各级工会加强对职工进行爱国主义、集体主义、社会主义教育，民主、法制、纪律教育以及科学、文化、技术教育，组织职工开展文体活动，不断提高职工的思想道德素质与科学文化素质，培养和建设有理想、有道德、有文化、有纪律的职工队伍。

(8) 负责工会经费的收缴、管理、使用、审查、审计工作；管理工会的固定资产；指导各级工会加强财产管理。

(9) 负责全州工会组织的涉外工作。

(10) 承办州委、州人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

纳入2026年度决算编制范围的预算单位共计1个，为单户录入单位性质为群团组织，是执行行政单位会计制度的一级预算单位。与上年比较没有变动。

三、部门预算单位构成

纳入2026年度预算编制范围的预算单位共计1个，为单户录入单位性质为群团组织，是执行行政单位会计制度的一级预算单位。与上年比较没有变动。

序号	单位名称
1	无

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：海南藏族自治州总工会

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	542.39	一、一般公共服务支出	375.96
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	91.91
九、其他收入		九、卫生健康支出	49.23
		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	25.29

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	542.39	本年支出合计	542.39
上年结转		结转下年	
收入总计	542.39	支出总计	542.39

收入总表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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	542.39		542.39								
027-海南藏族自治州总工会	542.39		542.39								
027001-海南藏族自治州总工会 (本级)	542.39		542.39								

支出总表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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	542.39	405.83	136.56			
201	一般公共服务支出	375.96	239.40	136.56			
20129	群众团体事务	375.96	239.40	136.56			
2012901	行政运行	141.19	141.19				
2012950	事业运行	98.21	98.21				
2012999	其他群众团体事务支出	136.56		136.56			
208	社会保障和就业支出	91.91	91.91				
20805	行政事业单位养老支出	91.91	91.91				
2080501	行政单位离退休	47.47	47.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.02	29.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.51	14.51				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.92	0.92				
210	卫生健康支出	49.23	49.23				
21011	行政事业单位医疗	49.23	49.23				
2101101	行政单位医疗	8.28	8.28				
2101102	事业单位医疗	5.59	5.59				
2101103	公务员医疗补助	35.36	35.36				
221	住房保障支出	25.29	25.29				
22102	住房改革支出	25.29	25.29				
2210201	住房公积金	25.29	25.29				

财政拨款收支总表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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	542.39	一、本年支出	542.39	542.39		
一般公共预算拨款收入	542.39	(一) 一般公共服务支出	375.96	375.96		
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	91.91	91.91		
		(九) 卫生健康支出	49.23	49.23		
		(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	25.29	25.29		
		(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	542.39	支出总计	542.39	542.39		

一般公共预算支出表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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	542.39	405.83	136.56
201	一般公共服务支出	375.96	239.40	136.56
20129	群众团体事务	375.96	239.40	136.56
2012901	行政运行	141.19	141.19	
2012950	事业运行	98.21	98.21	
2012999	其他群众团体事务支出	136.56		136.56
208	社会保障和就业支出	91.91	91.91	
20805	行政事业单位养老支出	91.91	91.91	
2080501	行政单位离退休	47.47	47.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.02	29.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.51	14.51	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.92	0.92	
210	卫生健康支出	49.23	49.23	
21011	行政事业单位医疗	49.23	49.23	
2101101	行政单位医疗	8.28	8.28	
2101102	事业单位医疗	5.59	5.59	
2101103	公务员医疗补助	35.36	35.36	
221	住房保障支出	25.29	25.29	
22102	住房改革支出	25.29	25.29	
2210201	住房公积金	25.29	25.29	

一般公共预算基本支出表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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	405.83	378.77	27.06
301	工资福利支出	312.10	312.10	
30101	基本工资	69.60	69.60	
30102	津贴补贴	79.15	79.15	
30103	奖金	28.38	28.38	
30107	绩效工资	34.15	34.15	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.02	29.02	
30109	职业年金缴费	14.51	14.51	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.87	13.87	
30111	公务员医疗补助缴费	17.07	17.07	
30112	其他社会保障缴费	1.06	1.06	
30113	住房公积金	25.29	25.29	
302	商品和服务支出	27.06		27.06
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	3.95		3.95

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	6.02		6.02
30299	其他商品和服务支出	1.76		1.76
303	对个人和家庭的补助	66.67	66.67	
30302	退休费	47.47	47.47	
30305	生活补助	0.92	0.92	
30307	医疗费补助	18.29	18.29	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：海南藏族自治州总工会

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：海南藏族自治州总工会

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：海南藏族自治州总工会

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

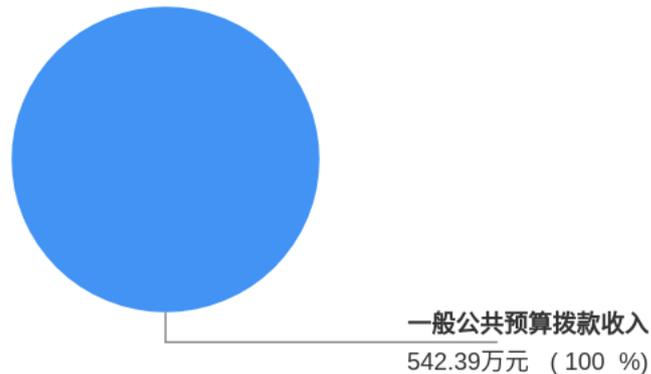
按照综合预算的原则，海南藏族自治州总工会所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入542.39万元；支出包括：一般公共服务支出375.96万元、社会保障和就业支出91.91万元、卫生健康支出49.23万元、住房保障支出25.29万元。

海南藏族自治州总工会2026年收支总预算542.39万元。

二、部门收入预算情况说明

海南藏族自治州总工会2026年收入预算542.39万元，其中：一般公共预算拨款收入542.39万元，占100.00%。

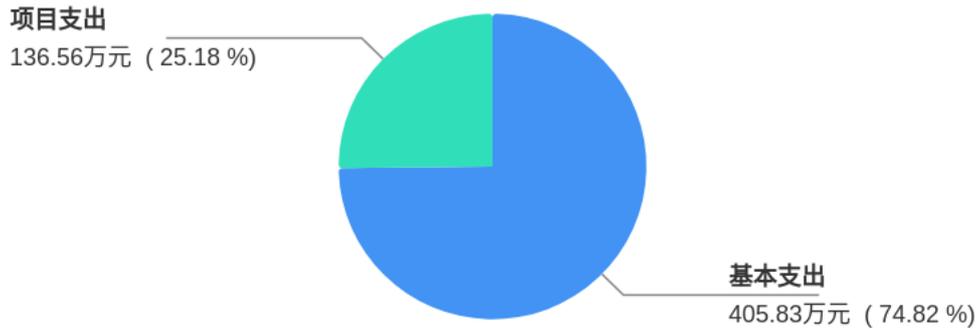
2026年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

海南藏族自治州总工会2026年支出预算542.39万元，其中：基本支出405.83万元，占74.82%；项目支出136.56万元，占25.18%。

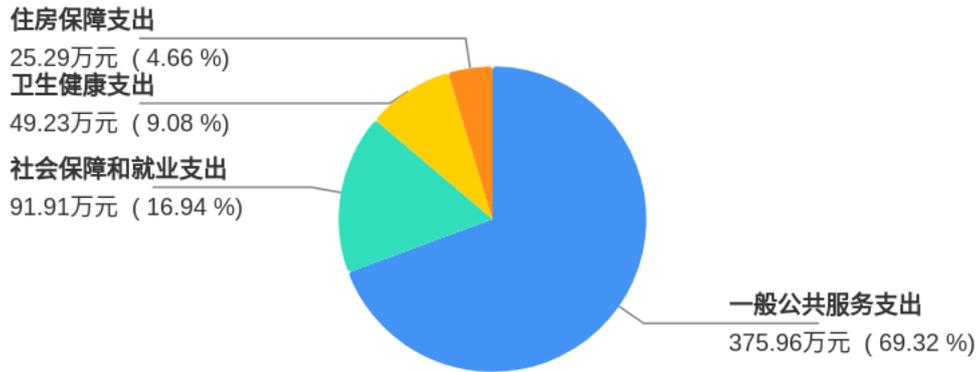
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州总工会2026年财政拨款收支总预算542.39万元，比上年增加120.07万元，主要是高层次人才和先进模范人物疗养培训费用增加，新增1名政府临聘人员。收入包括：一般公共预算当年拨款收入542.39万元，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：一般公共服务支出375.96万元，社会保障和就业支出91.91万元，卫生健康支出49.23万元，住房保障支出25.29万元。

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。

海南藏族自治州总工会2026年一般公共预算当年拨款542.39万元，比上年增加120.07万元，主要是高层次人才和先进模范人物疗养培训费用增加，新增1名政府临聘人员。

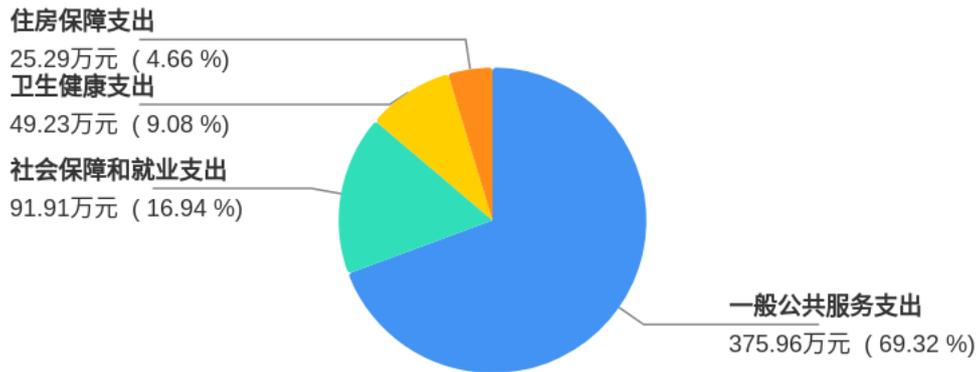
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出375.96万元，占69.31%；社会保障和就业（类）支出91.91万元，占16.95%；卫生健康（类）支出49.23万元，占9.08%；住房保障（类）支出25.29万元，占4.66%。

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141.19万元，比上年增加42.31万元，增长42.79%。主要是人员变动导致本年预算较上年增加。

2、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98.21万元，比上年增加10.28万元，增长11.69%。主要是人员变动，导致半年预算较上年增加。

3、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136.56万元，比上年增加35.40万元，增长34.99%。主要是高层次人才和先进模范人物疗养培训费用增加，导致其他群众团体事务支出预算较上年增长。

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）2026年预算数为47.47万元，比上年增加5.27万元，增长12.49%。主要是退休人员增加，导致行政单位离退休预算较上年增加。

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）2026年预算数为29.02万元，比上年增加6.44万元，增长28.52%。主要是养老保险缴费基数上涨，导致养老保险预算较上年增加。

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）2026年预算数为14.51万元，比上年增加2.92万元，增长25.19%。主要是职业年金缴费基数上涨，导致职业年金预算较上年增加。

7、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0.92万元，比上年增加0.08万元，增长9.52%。主要是遗属生活补助略涨，导致其他行政事业单位养老支出预算较上年增加。

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8.28万元，比上年增加2.96万元，增长55.64%。主要是医疗保险缴费基数上涨，导致行政单位医疗预算较上年增加。

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5.59万元，比上年增加1.02万元，增长22.32%。主要是医疗保险缴费基数上涨，导致事业单位医疗预算较上年增加。

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35.36万元，比上年增加7.83万元，增长28.44%。主要是公务员医疗补助缴费基数上涨，导致公务员医疗预算较上年增加。

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25.29万元，比上年增加5.57万元，增长28.25%。主要是住房公积金缴费基数上涨，导致住房公积金预算较上年增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州总工会2026年一般公共预算基本支出405.83万元，其中：

人员经费 378.77万元，主要包括：基本工资69.60万元，津贴补贴79.15万元，奖金28.38万元，绩效工资34.15万元，机关事业单位基本养老保险缴费29.02万元，职业年金缴费14.51万元，职工基本医疗保险缴费13.87万元，公务员医疗补助缴费17.07万元，其他社会保障缴费1.06万元，住房公积金25.29万元，退休费47.47万元，生活补助0.92万元，医疗费补助18.29万元；

公用经费 27.06万元，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3.95万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用6.02万元，其他商品和服务支出1.76万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州总工会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

海南藏族自治州总工会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

海南藏族自治州总工会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年海南藏族自治州总工会机关运行经费财政拨款预算27.06万元，比上年增加1.88万元，增长6.94%。主要是工会经费上涨。

（二）政府采购安排情况。

2026年海南藏族自治州总工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，海南藏族自治州总工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年海南藏族自治州总工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年海南藏族自治州总工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：无委托业务。

（五）绩效目标设置情况。

2026年海南藏族自治州总工会预算均实行绩效目标管理，涉及项目4个，预算金额136.56万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

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-	-	-	136.56								
027001-海南藏族自治州总工会（本级）	63250026R000000010388 编制外长期聘用人员支出	12-编外人员类	9.00	根据相关政策，落实政府聘用人员每月工资及社会保险缴费等待遇，进一步提升工会队伍整体建设水平，增强编外人员的工作积极性。	成本指标	经济成本	发放人均年工资	≤	9	万元	20
					产出指标	数量指标	发放工资人数	0	1	人	20
						时效指标	编外人员工资发放及时性	≥	95	%	20
					效益指标	社会效益	提高编外人员工作积极性	≥	90	%	20
	满意度指标	服务对象满意度	编外人员满意度	≥	90	%	10				
	63250026T000000000200 驻村干部工作经费	3-特定目标类	2.00	主要用于驻村干部的交通补贴、伙食补助等方面的支出。做好驻村干部的各项工，充分发挥驻村干部的主力军作用。	成本指标	经济成本	驻村干部工作经费补贴	≤	2	万元	20
					产出指标	数量指标	驻村干部人数	0	1	人	10
						质量指标	推进驻村干部各项任务按计划完成	≥	95	%	15
					时效指标	驻村干部工作经费发放及时率	≥	95	%	15	
	效益指标	社会效益	提高驻村干部工作水平	定性	逐步提高		20				
	满意度指标	服务对象满意度	驻村干部职工满意度	≥	90	%	10				
	63250026T000000000214 办公用房取暖费	3-特定目标类	5.56	为了保障职工干部在寒冷的冬季能获得舒适的室内温度，做好工会工作提供温暖的工作环境，保障了供暖效率，得到广大职工干部的满意度。	成本指标	经济成本	办公用房取暖费	≤	6.63	元/平方米/6	20
					产出指标	数量指标	办公用房取暖面积	0	1324.4	平方米	10
						质量指标	供暖及时率	≥	95	%	10
					时效指标	供暖天数	≥	180	天	20	
	效益指标	社会效益	为更好的做好工会工作提供良好的环境	定性	良		20				
满意度指标	服务对象满意度	干部职工满意度	≥	90	%	10					
63250026T000000000220 高层次人才和先进模范人物疗养培训	3-特定目标类	120.00	1、根据州委组织部、州人社局干部群众教育培训计划全年预计5班次；组织开展培训活动，提高培训效率，覆盖率；加强改进培训工作，培养造就人才队伍。2、海南州平均海拔3000米以上，属典型的高原大陆性气候，大气稀薄，干旱少雨，太阳辐射强，气候温凉寒冷。海南州广大干部职工长期在这种气候条件之下工作和生活，身体长期处于应激状态，身心健康受到极大影响。为了缓解干部职工身心压力，调理身心	成本指标	经济成本	高层次人才和先进模范人物疗养费	≤	24	万元/批次	20	
				产出指标	数量指标	培训人数	≥	200	人	10	
					质量指标	培训批次	≥	5	批次	10	
				质量指标	缓解干部职工身心压力，调理身心健康，提升	≥	90	%	10		
				时效指标	按期完成率	≥	95	%	10		
				效益指标	社会效益	高层次人才和先进模范人物疗养社会幸福感	≥	93	%	20	
满意度指标	服务对象满意度	培训干部职工满意度	≥	95	%	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）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）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。

（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職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（七）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。

（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

无。