

青海省监狱管理局（本级）

2023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

(一) 贯彻执行国家和省有关监狱工作的方针政策和法律法规,拟订监狱工作发展规划,提出监狱布局规划建议,制定监狱工作规章制度并组织实施。

(二) 负责监狱管理工作,依法对判处死刑缓期二年执行、无期徒刑、有期徒刑的罪犯实施刑罚执行和教育改造。

(三) 承担对罪犯的收押、分配、调配、减刑申报、保外就医、释放等执法工作,负责监狱狱内案件侦破,检查监督监狱内安全防范、防暴及应对突发事件,配合公安机关追捕逃犯,提出对在押犯减刑、假释及狱内再犯罪案件的起诉意见。

(四) 承担监狱罪犯劳动安全、劳动保护、工残鉴定及补偿的管理工作,负责监狱罪犯劳动安全生产教育和技能培训工作。

(五) 监督管理监狱系统的狱政管理、刑罚执行、教育改造、劳动改造、狱内案件侦查、生活卫生、罪犯劳动安全、信息化建设和应急处突工作。

(六) 负责监狱系统的领导班子和队伍建设,按规定权限管理监狱系统人事和警务工作,负责监狱人民警察警务督察工作,指导监狱系统对外宣传工作。

(七) 承担监狱系统枪支、弹药、警用车辆、被服、技防设施的管理工作。

(八) 负责监狱系统财务预决算、资产管理、内部审计工作。

(九) 承办省政府及省司法厅交办的其他事项。

## 二、机构设置

办公室、狱政管理处、刑罚执行处、生活卫生处、罪犯劳动安全处、信息装备处、计划财务处、政治部。

## 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：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	8,533.91	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	9,324.67
五. 事业收入		五. 教育支出	2.53
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	1,118.60
九. 其他收入	2,562.00	九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	470.78
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		十五. 资源勘探工业信息等支出	
		十六. 商业服务业等支出	
		十七. 金融支出	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十. 住房保障支出	336.80
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
		三十一. 往来性支出	
<b>本年收入合计</b>	11,095.91	<b>本年支出合计</b>	11,253.39
上年结转	157.47	结转下年	
<b>收入总计</b>	11,253.39	<b>支出总计</b>	11,253.39

收入总表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

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	11,253.39	157.47	8,533.91								2,562.00
青海省监狱管理局（本级）	11,253.39	157.47	8,533.91								2,562.00

## 支出总表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

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	11,253.39	5,400.40	5,852.99			
204	公共安全支出	9,324.67	3,524.22	5,800.46			
20407	监狱	9,324.67	3,524.22	5,800.46			
205	教育支出	2.53		2.53			
20502	普通教育	2.53		2.53			
2050299	其他普通教育支出	2.53		2.53			
208	社会保障和就业支出	1,118.60	1,068.60	50.00			
20805	行政事业单位养老支出	1,118.38	1,068.38	50.00			
2080501	行政单位离退休	146.21	146.21				
2080503	离退休人员管理机构	50.00		50.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	356.50	356.50				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	178.10	178.10				
2080599	其他行政事业单位养老支出	387.57	387.57				
20808	抚恤	0.22	0.22				
2080801	死亡抚恤	0.22	0.22				
210	卫生健康支出	470.78	470.78				
21011	行政事业单位医疗	470.78	470.78				
2101101	行政单位医疗	241.70	241.70				
2101102	事业单位医疗	4.44	4.44				
2101103	公务员医疗补助	224.64	224.64				
221	住房保障支出	336.80	336.80				
22102	住房改革支出	336.80	336.80				
2210201	住房公积金	336.80	336.80				



## 财政拨款收支总表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

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	8,533.91	一、本年支出	8,691.39	8,691.39		
一般公共预算拨款收入	8,533.91	（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	6,762.67	6,762.67		
		（五）教育支出	2.53	2.53		
		（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	1,118.60	1,118.60		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	470.78	470.78		
		（十一）节能环保支出				
		（十二）城乡社区支出				
		（十三）农林水支出				
		（十四）交通运输支出				
		（十五）资源勘探工业信息等支出				
		（十六）商业服务业等支出				
		（十七）金融支出				
		（十八）援助其他地区支出				
		（十九）自然资源海洋气象等支出				
		（二十）住房保障支出	336.80	336.80		
		（二十一）粮油物资储备支出				
		（二十二）国有资本经营预算支出				
		（二十三）灾害防治及应急管理支出				

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) 预备费				
		(二十五) 其他支出				
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
		(三十一) 往来性支出				
二、上年结转	157.47	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	157.47					
(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>	<b>8,691.39</b>	<b>支出总计</b>	<b>8,691.39</b>	<b>8,691.39</b>		

## 一般公共预算支出表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	8,533.91	5,312.91	3,221.00
204	公共安全支出	6,628.15	3,459.24	3,168.91
20407	监狱	6,628.15	3,459.24	3,168.91
205	教育支出	2.09		2.09
20502	普通教育	2.09		2.09
2050299	其他普通教育支出	2.09		2.09
208	社会保障和就业支出	1,110.61	1,060.61	50.00
20805	行政事业单位养老支出	1,110.61	1,060.61	50.00
2080501	行政单位离退休	140.69	140.69	
2080503	离退休人员管理机构	50.00		50.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	354.91	354.91	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	177.46	177.46	
2080599	其他行政事业单位养老支出	387.55	387.55	
210	卫生健康支出	466.26	466.26	
21011	行政事业单位医疗	466.26	466.26	
2101101	行政单位医疗	237.18	237.18	
2101102	事业单位医疗	4.44	4.44	
2101103	公务员医疗补助	224.64	224.64	
221	住房保障支出	326.81	326.81	
22102	住房改革支出	326.81	326.81	
2210201	住房公积金	326.81	326.81	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	5,312.91	4,780.03	532.88
301	工资福利支出	4,146.36	4,146.36	
30101	基本工资	875.34	875.34	
30102	津贴补贴	1,305.13	1,305.13	
30103	奖金	593.38	593.38	
30107	绩效工资	23.57	23.57	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	354.91	354.91	
30109	职业年金缴费	177.46	177.46	
30110	职工基本医疗保险缴费	229.62	229.62	
30111	公务员医疗补助缴费	131.21	131.21	
30112	其他社会保障缴费	2.36	2.36	
30113	住房公积金	326.81	326.81	
30199	其他工资福利支出	126.58	126.58	
302	商品和服务支出	532.88		532.88
30201	办公费	10.00		10.00
30202	印刷费	3.00		3.00
30205	水费	3.10		3.10
30206	电费	15.24		15.24
30207	邮电费	5.00		5.00
30208	取暖费	13.72		13.72
30209	物业管理费	14.15		14.15
30211	差旅费	39.60		39.60
30213	维修（护）费	5.00		5.00
30215	会议费	9.60		9.60

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30216	培训费	5.00		5.00
30217	公务接待费	2.55		2.55
30224	被装购置费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	42.89		42.89
30229	福利费	0.44		0.44
30231	公务用车运行维护费	36.72		36.72
30239	其他交通费用	165.23		165.23
30299	其他商品和服务支出	161.64		161.64
303	对个人和家庭的补助	633.67	633.67	
30301	离休费	140.69	140.69	
30302	退休费	377.33	377.33	
30305	生活补助	10.22	10.22	
30307	医疗费补助	105.43	105.43	
310	资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

上年预算数						2023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	
52.52	10.69	36.72		36.72	5.12	39.27		36.72		36.72	2.55

政府性基金预算支出表

单位名称：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2023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2023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：青海省监狱管理局（本级）

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2023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、关于青海省监狱管理局（本级）2023年单位收支预算情况的总体说明

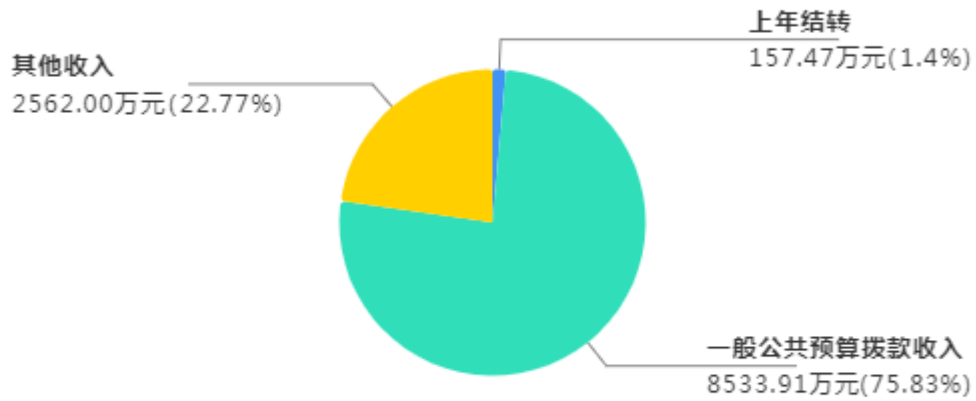
按照综合预算的原则，青海省监狱管理局（本级）所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入8,533.91万元、其他收入2,562.00万元、上年结转157.47万元；支出包括：公共安全支出9,324.67万元、教育支出2.53万元、社会保障和就业支出1,118.60万元、卫生健康支出470.78万元、住房保障支出336.80万元。

青海省监狱管理局（本级）2023年收支总预算11,253.39万元。

### 二、关于青海省监狱管理局（本级）2023年单位收入预算情况说明

青海省监狱管理局（本级）2023年收入预算11,253.39万元，其中：上年结转157.47万元，占1.40%；一般公共预算拨款收入8,533.91万元，占75.83%；其他收入2,562.00万元，占22.77%。

2023年收入预算构成图



### 三、关于青海省监狱管理局（本级）2023年单位支出预算情况说明

青海省监狱管理局（本级）2023年支出预算11,253.39万元，其中：基本支出5,400.40万元，占47.99%；项目支出5,852.99万元，占52.01%。

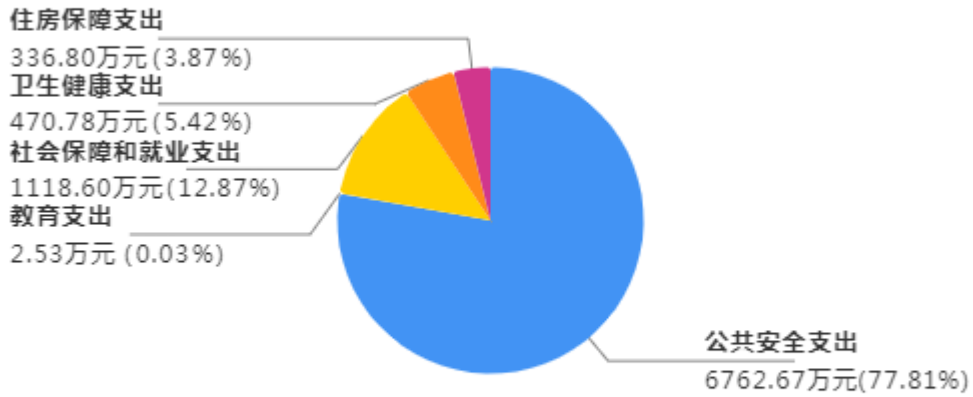
2023年支出预算构成图



#### 四、关于青海省监狱管理局（本级）2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

青海省监狱管理局（本级）2023年财政拨款收支总预算8,691.39万元，比上年减少3,788.92万元，主要是是公共安全支出减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入8,533.91万元，上年结转157.47万元；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。支出包括：公共安全支出6,762.67万元，教育支出2.53万元，社会保障和就业支出1,118.60万元，卫生健康支出470.78万元，住房保障支出336.80万元。

## 2023年财政拨款预算支出



### 五、关于青海省监狱管理局（本级）2023年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。

青海省监狱管理局（本级）2023年一般公共预算当年拨款8,533.91万元，比上年减少397.94万元，主要是公共安全支出减少。

2023年一般公共预算当年拨款规模变化

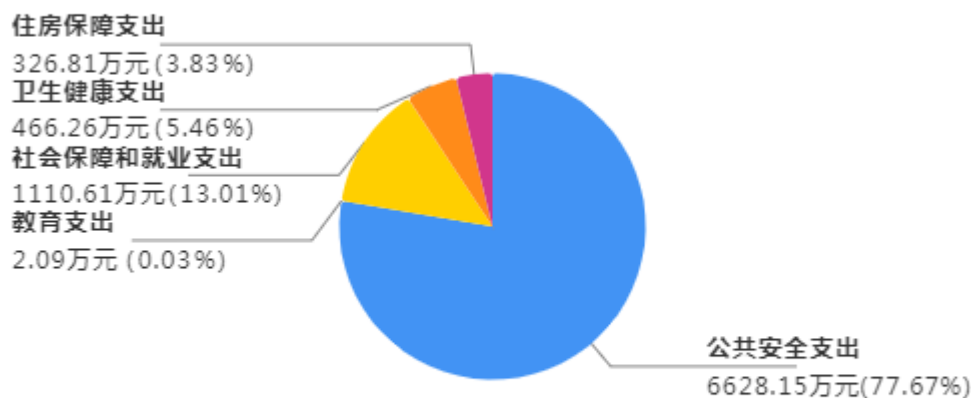


#### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

公共安全（类）支出6,628.15万元，占77.67%；教育（类）支出2.09万元，占0.02%；社会保障和就业（类）支出1,110.61万

元，占13.01%；卫生健康（类）支出466.26万元，占5.46%；住房保障（类）支出326.81万元，占3.83%。

2023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、公共安全支出（类）监狱（款）2023年预算数为6,628.15万元，比上年减少561.34万元，下降7.81%。主要是公共安全支出减少。。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2023年预算数为2.09万元，比上年增加0.15万元，增长7.73%。主要是学生人数增加，附属学校义务教育阶段公用经费增加。

3、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）2023年预算数为140.69万元，比上年增加1.23万元，增长0.88%。主要是人员经费调整。

4、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）2023年预算数为50.00万元，比上年增加10.00万元，增长25.00%。主要是单位离退休人员增加。

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）2023年预算数为354.91万元，比上年增加58.10万元，增长19.57%。主要是单位负担在职人员养老保险缴费基数增加后相应预算增加。。

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）2023年预算数为177.46万元，比上年增加29.06万元，增长19.58%。主要是单位负担在职人员职业年金缴费基数增加后相应预算增加。。

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）2023年预算数为387.55万元，比上年增加44.29万元，增长12.90%。主要是退休人员增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2023年预算数为237.18万元，比上年减少19.24万元，下降7.50%。主要是人员变动。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为4.44万元，比上年减少0.65万元，下降12.77%。主要是人员变动。

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）2023年预算数为224.64万元，比上年减少4.61万元，下降2.01%。主要是人员变动。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为326.81万元，比上年增加45.09万元，增长16.01%。主要是单位在职人员增加。

## 六、关于青海省监狱管理局（本级）2023年一般公共预算基本支出情况说明

青海省监狱管理局（本级）2023年一般公共预算基本支出5,312.91万元，其中：

**人员经费**4,780.03万元，主要包括：基本工资875.34万元，津贴补贴1,305.13万元，奖金593.38万元，绩效工资23.57万元，机关事业单位基本养老保险缴费354.91万元，职业年金缴费177.46万元，职工基本医疗保险缴费229.62万元，公务员医疗补助缴费131.21万元，其他社会保障缴费2.36万元，住房公积金326.81万元，其他工资福利支出126.58万元，离休费140.69万元，退休费377.33万元，生活补助10.22万元，医疗费补助105.43万元；

**公用经费**532.88万元，主要包括：办公费10.00万元，印刷费3.00万元，水费3.10万元，电费15.24万元，邮电费5.00万元，取暖费13.72万元，物业管理费14.15万元，差旅费39.60万元，维修（护）费5.00万元，会议费9.60万元，培训费5.00万元，公务接待费2.55万元，工会经费42.89万元，福利费0.44万元，公务用车运行维护费36.72万元，其他交通费用165.23万元，其他商品和服务支出161.64万元。

## 七、关于青海省监狱管理局（本级）2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

青海省监狱管理局（本级）2023年一般公共预算“三公”经费预算数为39.27万元，比上年减少13.25万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，减少10.69万元；公务用车购置及运行费36.72万元，增加0.00万元；公务接待费2.55万元，减少2.57万元。2023年“三公”经费预算比上年减少主要是公用经费调标。。

## 八、关于青海省监狱管理局（本级）2023年政府性基金预算支出情况的说明

青海省监狱管理局（本级）2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、关于青海省监狱管理局（本级）2023年国有资本经营预算支出情况的说明

青海省监狱管理局（本级）2023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。

2023年青海省监狱管理局（本级）机关运行经费财政拨款预算532.88万元，比上年增加1.10万元，增长0.21%。主要是公用经费调标。

### （二）政府采购安排情况。

2023年青海省监狱管理局（本级）政府采购预算总额4230.45万元，其中：政府采购货物预算2141.90万元、政府采购工程预算360.00万元、政府采购服务预算1728.55万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至2022年12月底，青海省监狱管理局（本级）共有车辆18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4辆、一般执法执勤用车4辆、特种专业技术用车9辆、其他用车1辆。单价50万元以上通用设备4台（套），单价100万元以上专用设备2台（套）。



#### **（四）绩效目标设置情况。**

2023年青海省监狱管理局（本级）预算均实行绩效管理，涉及项目5个，预算金额5,783.00万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023

金额单位：万元

项目名称	批复数	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
原民办代课教师养老生活补助资金	2.09	及时足额为监狱局本级60岁以上民办代课教师发放养老生活补助,维护原民办代课教师队伍稳定	产出指标	数量指标	发放生活补助人数	≥	8	人
				时效指标	发放补助及时率	≥	98	%
			效益指标	社会效益指标	维护原民办代课教师队伍稳定	定性	优良	
			满意度指标	服务对象满意度指标	原民办代课教师满意度	≥	98	%
装备及设备购置项目	581.6	通过采购警用装备,提高民警在日常执法及应急处突活动中的能力;保障民警对警用装备的需求,保护民警自身安全。维护民警正常依法依规开展的执勤执法活动。在开展执法工作时,有较高的工作效率,高质量的完成各项工作任务	产出指标	数量指标	采购手铐	≥	1000	个
					采购催泪喷射器	≥	1000	个
					采购警棍	≥	1500	个
					采购强光手电	≥	1000	个
					采购数字对讲机	≥	500	台
					采购多功能腰带	≥	400	条
					车载对讲机	≥	2	台
					采购警哨	≥	1000	个
					双通道窄带自组网转发台	≥	3	台
					采购执法记录仪	≥	400	台
				质量指标	装备实际使用率	≥	95	%
					安装工程验收合格率	≥	95	%
					设备质量合格率	≥	95	%
					采购及时率	≥	90	%
效益指标	社会效益指标	社会影响力	定性	优				
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥	95	%			
成本指标	经济成本指标	购警用装备	≤	378.1	万元			
综合事务项目	3,151.50	保障监狱综合性事务支出,实现青海监狱传统媒体与新媒体的融合发展,增强民众对监狱工作的正确认识。进一步增强民警职工思想宣传教育引导,增强队伍凝聚力,提升队伍战斗力。保障离退休干部政治学习,丰富老干部退休生活,慰问看望生病、去世老干部家属。	产出指标	数量指标	服务授权	≥	3000	套
					购买专用设备	≥	1	台
					印制汇编	≥	2000	册
					组织开展茶话会、参观、学习等文化活动	≥	3	次
					档案数字化	≥	1950	盒
					购买通用设备	≥	18	个
					印制慰问信及宣传资料	≥	5000	张
					慰问离退休干部及家属	≥	300	人/次
					培训课程数量	≥	30	个
					购买无形资产	≥	1	套
					印刷费	≥	26	期
					看望住院离退休干部及祝寿	≥	30	人/次
					教育图书购买	≥	25430	本
					质量指标	预决算公开及时率	≥	90
				预决算公开准确率		≥	90	%
				采购计划完成率		≥	90	%
				使用率		≥	95	%
				监理项目单位个数		≥	8	个
				看望及慰问离退休干部覆盖率		≥	90	%
				培训人员合格率		≥	90	%
				时效指标		看望及慰问离退休干部及时率	≥	90
				社会效益指标	培训计划按期完成率	≥	50	%
					社会影响力	定性	有所提升	
					培训人员合格率	≥	90	%
					提高监狱民警工作积极性	定性	优	
					丰富离退休干部生活	定性	优	
保障监狱安全稳定和罪犯改造质量	定性	优						
满意度指标	服务对象满意度指标	离退休干部满意度	≥	90	%			
	培训(参会)人员满意度	≥	80	%				
成本指标	经济成本指标	看望及慰问离退休干部满意度	≥	80	%			
		监狱历史博物馆铸造车间维修维护	≤	375	万元			

## 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）公共安全支出（类）监狱（款）：指监狱管理事务支出。

（二）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指附属小学的除学前、小学、初中、高中、高等教育以外的其他用于普通教育方面的支出。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（四）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）：指离退休人员管理机构的支出。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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職業年金支出。

（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）：指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）：指财政单位安排的行政单位（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）：指财政单位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）：指财政单位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）：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