

# 青海省监狱管理局（本级）

## 2025 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
- 三、预算单位构成

## 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

根据部门“三定方案”,青海省监狱管理局(本级)机关内设机构8个,具体为: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。

## 三、预算单位构成

纳入青海省监狱管理局（本级）2025 年单位预算编制范围的预算单位共计 1 个，包括：

序号	单位名称
1	青海省监狱管理局（本级）

第二部分 单位预算表

单位公开表 1

收支总表

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	9,641.65	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	9,177.66
五、事业收入		五、教育支出	1.83
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	1,057.57
九、其他收入	170.00	九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	466.34
		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	预算数
		二十、住房保障支出	298.24
		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	
本年收入合计	9,811.65	本年支出合计	11,001.64
上年结转	1,189.99	结转下年	
收入总计	11,001.64	支出总计	11,001.64

收入总表

单位：万元

预算单位	合计	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
青海省监狱管理局（本级）	11,001.64	1,189.99	9,641.65								170.00

# 支出总表

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	11,001.64	4,997.74	6,003.90			
204	公共安全支出	9,177.66	3,251.76	5,925.90			
205	教育支出	1.83		1.83			
20502	普通教育	1.83		1.83			
2050299	其他普通教育支出	1.83		1.83			
208	社会保障和就业支出	1,057.57	991.40	66.18			
20805	行政事业单位养老支出	1,057.17	991.00	66.18			
2080501	行政单位离退休	105.13	105.13				
2080503	离退休人员管理机构	66.18		66.18			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	325.72	325.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.91	162.91				
2080599	其他行政事业单位养老支出	397.23	397.23				
20808	抚恤	0.40	0.40				
2080801	死亡抚恤	0.40	0.40				
210	卫生健康支出	466.34	456.34	10.00			
21004	公共卫生	10.00		10.00			
2100409	重大公共卫生服务	10.00		10.00			
21011	行政事业单位医疗	456.34	456.34				
2101101	行政单位医疗	231.18	231.18				
2101103	公务员医疗补助	225.15	225.15				



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
221	住房保障支出	298.24	298.24				
22102	住房改革支出	298.24	298.24				
2210201	住房公积金	298.24	298.24				

## 财政拨款收支总表

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	9,641.65	一、本年支出	10,831.64	10,831.64		
一般公共预算拨款	9,641.65	（一）一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款		（二）外交支出				
国有资本经营预算拨款		（三）国防支出				
		（四）公共安全支出	9,007.66	9,007.66		
		（五）教育支出	1.83	1.83		
		（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	1,057.57	1,057.57		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	466.34	466.34		
		（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				

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
		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	298.24	298.24		
		（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）抗疫特别国债还本支出				
二、上年结转	1,189.99	二、结转下年				
（一）一般公共预算拨款	1,189.99					
（二）政府性基金预算拨						

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
款						
收入总计	10,831.64	支出总计	10,831.64	10,831.64		

一般公共预算支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	9,641.65	4,923.30	4,718.35
204	公共安全支出	7,889.40	3,222.88	4,666.52
205	教育支出	1.83		1.83
20502	普通教育	1.83		1.83
2050299	其他普通教育支出	1.83		1.83
208	社会保障和就业支出	1,014.77	974.77	40.00
20805	行政事业单位养老支出	1,014.77	974.77	40.00
2080501	行政单位离退休	104.95	104.95	
2080503	离退休人员管理机构	40.00		40.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	316.75	316.75	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	158.38	158.38	
2080599	其他行政事业单位养老支出	394.69	394.69	
210	卫生健康支出	444.08	434.08	10.00
21004	公共卫生	10.00		10.00
2100409	重大公共卫生服务	10.00		10.00
21011	行政事业单位医疗	434.08	434.08	
2101101	行政单位医疗	216.59	216.59	
2101103	公务员医疗补助	217.49	217.49	
221	住房保障支出	291.57	291.57	
22102	住房改革支出	291.57	291.57	
2210201	住房公积金	291.57	291.57	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	4,923.30	4,308.66	614.64
301	工资福利支出	3,696.43	3,696.43	
30101	基本工资	773.96	773.96	
30102	津贴补贴	1,177.65	1,177.65	
30103	奖金	544.56	544.56	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	316.75	316.75	
30109	职业年金缴费	158.38	158.38	
30110	职工基本医疗保险缴费	204.59	204.59	
30111	公务员医疗补助缴费	116.91	116.91	
30112	其他社会保障缴费	2.15	2.15	
30113	住房公积金	291.57	291.57	
30199	其他工资福利支出	109.91	109.91	
302	商品和服务支出	614.64		614.64
30201	办公费	15.00		15.00
30205	水费	2.99		2.99
30206	电费	14.70		14.70
30207	邮电费	10.00		10.00
30208	取暖费	13.23		13.23
30209	物业管理费	14.15		14.15
30211	差旅费	45.00		45.00
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		2025 年预算数		
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	2.23		2.23
30228	工会经费	38.97		38.97
30229	福利费	0.40		0.40
30231	公务用车运行维护费	33.05		33.05
30239	其他交通费用	152.53		152.53
30299	其他商品和服务支出	252.81		252.81
303	对个人和家庭的补助	612.23	612.23	
30301	离休费	104.95	104.95	
30302	退休费	387.32	387.32	
30305	生活补助	7.38	7.38	
30307	医疗费补助	112.58	112.58	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

上年预算数						2025 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	
35.34		33.05		33.05	2.30	47.27		45.05	12.00	33.05	2.23



政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

本单位 2025 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：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

本单位 2025 年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

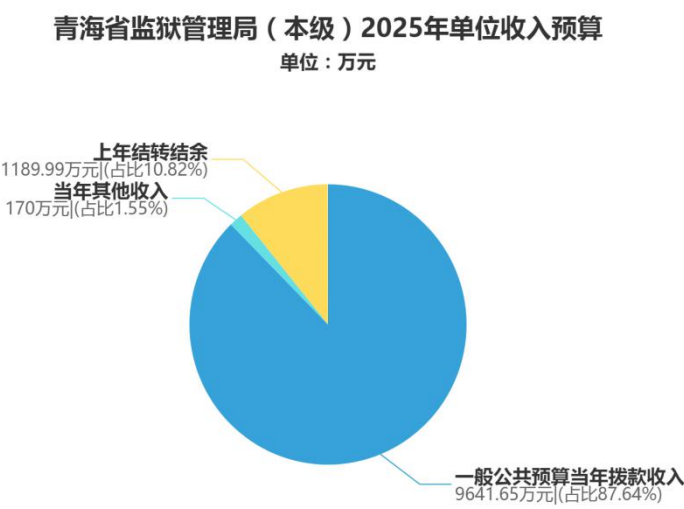
### 第三部分 单位预算情况说明

#### 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：一般公共预算当年拨款收入 9641.65 万元，上年结转结余 1189.99 万元，当年其他收入 170.00 万元。支出包括：公共安全支出 9177.66 万元，教育支出 1.83 万元，社会保障和就业支出 1057.57 万元，卫生健康支出 466.34 万元，住房保障支出 298.24 万元。青海省监狱管理局（本级）2025 年收支总预算 11001.64 万元。

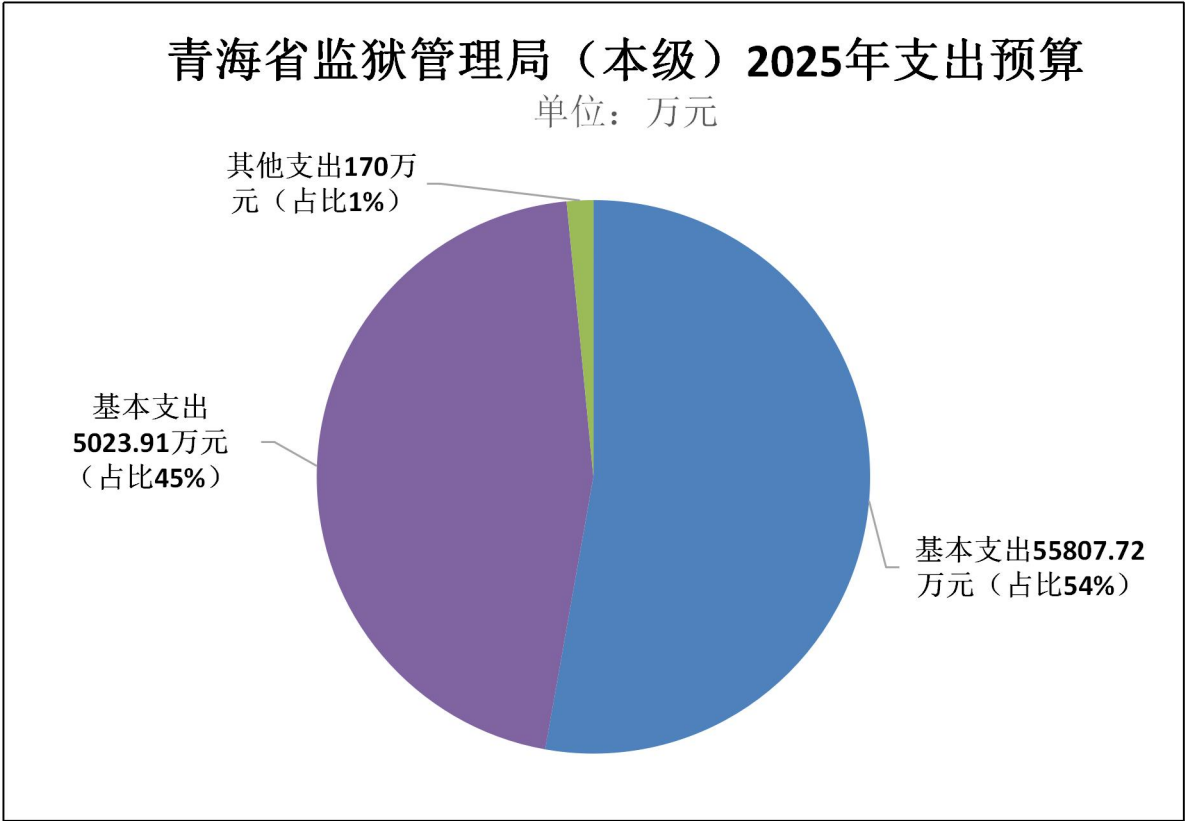
#### 二、单位收入预算情况说明

青海省监狱管理局（本级）2025 年收入预算 11001.64 万元，其中：一般公共预算当年拨款收入 9641.65 万元，占 87.64%。上年结转结余 1189.99 万元，占 10.82%。当年其他收入 170.00 万元，占 1.55%。



### 三、单位支出预算情况说明

青海省监狱管理局（本级）2025 年支出预算 11001.64 万元，其中：基本支出 5023.91 万元，项目支出 5807.72 万元，其他支出 170.00 万元。

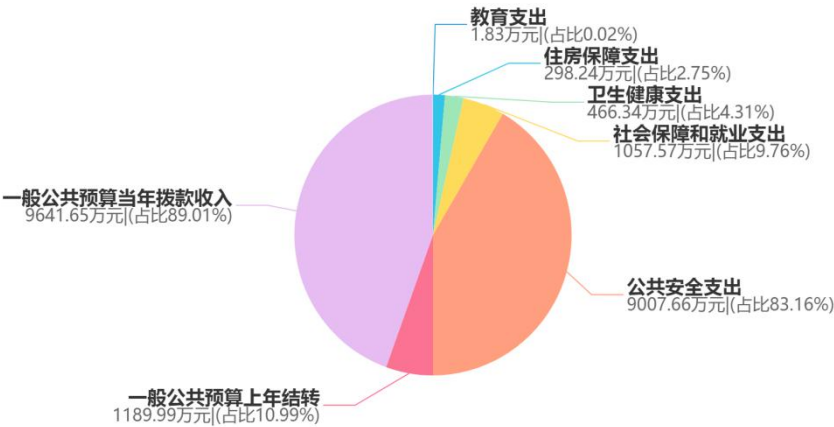


### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

青海省监狱管理局(本级)2025 年财政拨款收支总预算 10831.64 万元,比上年度增加 198.50 万元,主要是包含 2024 年项目结转资金。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 9641.65 万元，一般公共预算上年结转 1189.99 万元。支出包括：公共安全支出 9007.66 万元，教育支出 1.83 万元，社会保障和就业支出 1057.57 万元，卫生健康支出 466.34 万元，住房保障支出 298.24 万元。

青海省监狱管理局（本级）2025年财政拨款

单位：万元

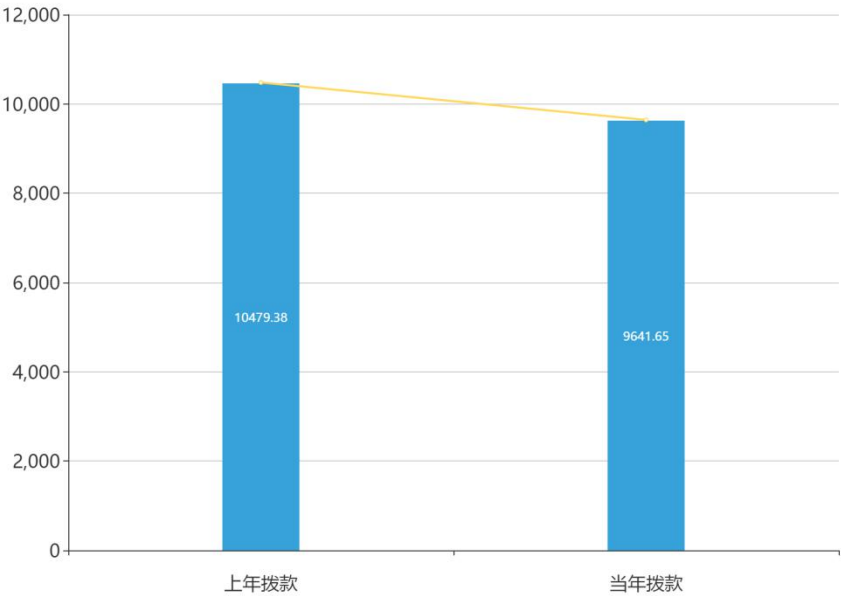


五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

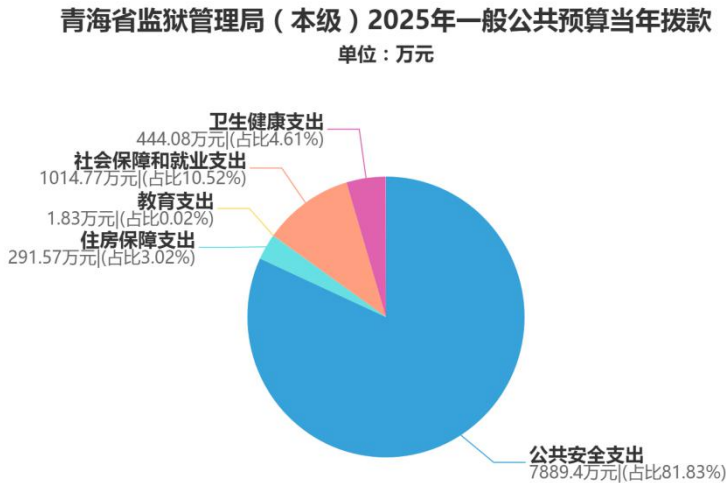
青海省监狱管理局（本级）2025 年一般公共预算当年拨款 9641.65 万元，比上年减少 837.72 万元，主要是局本级继续落实“过紧日子”要求，进一步压减非刚性项目支出，切实把财政资金用在刀刃上。

青海省监狱管理局（本级）2025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。

住房保障支出 291.57 万元，占 3.02%。公共安全支出 7889.40 万元，占 81.83%。卫生健康支出 444.08 万元，占 4.61%。教育支出 1.83 万元，占 0.02%。社会保障和就业支出 1014.77 万元，占 10.52%。



## （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）2025 年预算数为 7889.4 万元，比上年减少 833.92 万元，下降 9.56%，主要是项目经费减少。
2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2025 年预算数为 1.83 万元，比上年减少 0.26 万元，下降 12.36%，主要是代课教师人员减少。
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）2025 年预算数为 104.95 万元，比上年增加 10.21 万元，增长 10.77%，主要是离休人员增加。
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）2025 年预算数为 40.00 万元，比上年减少 10.00 万元，下降 20.00%，主要是退休人员活动经费减少。
5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险

缴费支出（项）2025 年预算数为 316.75 万元，比上年减少 13.75 万元，下降 4.16%，主要是在职人员减少。

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）2025 年预算数为 158.38 万元，比上年减少 6.88 万元，下降 4.16%，主要是在职人员减少。

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）2025 年预算数为 394.69 万元，比上年增加 29.33 万元，增长 8.03%，主要是退休人员增加。

8. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）2025 年预算数为 10.00 万元，比上年增加 5.00 万元，增长 100.00%，主要是增加艾滋病防治经费。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2025 年预算数为 216.59 万元，比上年减少 9.37 万元，下降 4.15%，主要是在职人员减少。

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）2025 年预算数为 217.49 万元，比上年增加 4.80 万元，增长 2.26%，主要是在职人员职务晋升和退休人员增加。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025 年预算数为 291.57 万元，比上年减少 12.88 万元，下降 4.23%，主要是在职人员减少。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

青海省监狱管理局（本级）2025 年一般公共预算基本支出 4923.30 万元。其中：

**人员经费** 4308.66 万元，主要包括：基本工资 773.96 万元，津贴补贴 1177.65 万元，奖金 544.56 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 316.75 万元，职业年金缴费 158.38 万元，行政单位医疗 216.59 万元，公务员医疗补助 217.49 万元，住房公积金 291.57 万元，其他工资福利支出 109.91 万元，离休费 104.95 万元，退休费 387.32 万元，生活补助 7.38 万元。

**公用经费** 614.64 万元，主要包括：办公费 15.00 万元，水费 2.99 万元，电费 14.70 万元，邮电费 10.00 万元，取暖费 13.23 万元，物业管理费 14.15 万元，差旅费 45.00 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 2.23 万元，工

会经费 38.97 万元,福利费 0.40 万元,公务用车运行维护费 33.05 万元,其他交通费用 152.53 万元,其他商品和服务支出 252.81 万元。

## 七、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）2025 年度一般公共预算“三公经费”预算数为 47.27 万元，比上年增加 11.93 万元。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，与上年无变化；公务用车购置及运行费 45.05 万元，比上年增加 12.00 万元；公务接待费 2.23 万元，比上年减少 0.07 万元。2025 年“三公经费”预算比上年增加，是新增公务车购置计划。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

青海省监狱管理局（本级）2025 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

青海省监狱管理局（本级）2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

2025 年青海省监狱管理局（本级）机关运行经费（公用支出）财政拨款预算 614.64 万元，比上年减少 21.32 万元，下降 3.35%。主要是监狱局本级持续压减运行经费。

### （二）政府采购安排情况。

2025 年政府采购预算 1883.00 万元。其中:货物类 1562.00 万元；工程类 0.00 万元；服务类 321.00 万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2025 年 1 月底，青海省监狱管理局（本级）预算单位共有车辆 17 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 3 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 4 辆、特种专业



技术用车 9 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是：离退休干部用车；单位价值 100 万元以上的设备 2 台（套）。2025 年青海省监狱管理局（本级）预算单位计划购置车辆 1 辆，其中，省级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车请 0 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

#### **（四）绩效目标设置情况。**

2025 年青海省监狱管理局（本级）单位预算均实行绩效目标管理，涉及项目 6 个，预算金额 4888.35 万元。

部分项目支出绩效如下：

单位预算项目支出绩效目标公开表

金额单位：万元

单位名称	项目名称	项目类别	预算数	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重
					一级指标	二级指标	三级指标				其中：预算执行率权重10%
青海省监狱管理局（本级）	综合事务	特定目标类	783.50	组织进行离退休干部、武警部队、支援工作慰问、举办老同志活动，保障老同志、离退休干部政治学习，丰富老干部退休生活；按期进行《新生》及狱内刊物编印、办案资料编印、档案整理及数字化整理，保障狱内文化学习及法制教育及宣传；进行监管改造隐患排查及狱内侦察会议等，加强狱政警戒设施的维修和完善，确保监狱各项设施运行正常；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；加强民警表彰工作，增强队伍凝聚力，提升队伍战斗力。	产出指标	质量指标	宣传材料印刷合格率	≥	95	%	2
						数量指标	武警部队慰问次数	≥	2	次	1
						时效指标	支援慰问及时率	≥	90	%	5
						质量指标	监狱改造隐患排查合格率	≥	95	%	2
						数量指标	老同志活动次数	≥	4	次	2
							档案整理及数字化整理数量	≥	1400	卷	2
						时效指标	档案整理及数字化验按期完成率	≥	95	%	5
						质量指标	老同志活动开展率	≥	95	%	1
							信息发布完成率	≥	95	%	1
						数量指标	监管改造隐患排查次数	≥	80	次	2
							办案资料编印数量	≥	4000	册	1
						质量指标	档案数字化整理验收合格率	≥	95	%	2
					效益指标	社会效益	保障老干部队伍稳定和谐	定性	优		10
					产出指标	数量指标	信息发布数量	≥	350	条	2
					成本指标	经济成本	离职退休老干部慰	≤	1000	元/人	10

							问标准				
					满意度指标	服务对象满意度	民警满意度	≥	95	%	10
					产出指标	质量指标	档案整理及数字化验收合格率	≥	95	%	2
					效益指标	社会效益	提升监狱治理体系和治理能力现代化水平	定性	优		10
					产出指标	数量指标	离退休干部慰问人数	≥	283	人/次	2
							支援工作慰问人数	≥	30	人	2
							狱内侦察会议次数	≥	4	次	1
					效益指标	社会效益	保障监狱的正常运转	定性	优		10
					产出指标	数量指标	《新生》编印数量	≥	12	期	1
							狱内刊物编印数量	≥	20	期	2
						质量指标	支援慰问完成率	≥	95	%	2
	原民办代课教师养老生活补助资金	特定目标类	1.83	保障原民办教师养老生活补助按标准发放,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	≥	7	人	20
					满意度指标	服务对象满意度	原民办代课教师满意度	≥	95	%	10
					产出指标	时效指标	发放补助及时率	≥	95	%	10
					效益指标	社会效益	维护原民办代课教师队伍稳定	定性	优	优良中低差	30
					成本指标	经济成本	发放补助标准	≤	4080	元/人教龄年	10
					产出指标	质量指标	保障标准达标率	≥	95	%	10
	重大公共卫生服务补助资金	特定目标类	10.00	通过开展“世界艾滋病日”主题宣教 1 次,购置防护、消杀用品 500 余	产出指标	数量指标	“世界艾滋病日”主题宣教	≥	1	次	10
						质量指标	防护、消杀用品及	=	100	%	10

				箱，购置宣教用品 500 余箱，主要用于全省监狱艾滋病防控工作，对民警及在押罪犯进行艾滋病宣传教育、艾滋病监区民警职业暴露防护、处置，艾滋病监区民警及医疗民警监管执法、医疗救治过程中的个人防护等方面。			宣教用品验收合格率				
							罪犯“世界艾滋病日”主题宣教覆盖率	=	100	%	10
						数量指标	购置宣教用品	≥	500	箱	10
					效益指标	社会效益	全年无重大传染病疫情，以监狱稳定促社会稳定。	定性	优		20
					满意度指标	服务对象满意度	罪犯满意度	≥	90	%	10
					产出指标	数量指标	购置防护、消杀用品	≥	500	箱	10
					成本指标	经济成本	防护、消杀用品及宣教用品	≤	10	万元	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、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）：指其他用于普通教育方面的支出。

（三）科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）：指其他用于科技条件与服务方面的支出。

（四）科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）：指用于重点研发计划的有关经费支出。

（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）：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。

（六）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）：指事业单位开支的离退休经费。

（七）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）：指各类离退休人员管理机构的支出。

（八）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。

（九）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。

（十）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）：指其他用于行政事业单位养老方面的支出。

（十一）卫生健康支出（类）公立医院（款）行业医院（项）：指除卫生健康、中医部门外的各部门、国有企业所属医院的支出。

（十二）卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：指重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

（十三）卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：指其他用于公共卫生方面的支出。

（十四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险(险)缴费经费，未参加医疗保障(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。

（十五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险(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。

（十六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（十八）卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：指其他用于卫生健康方面的支出。

（十九）住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）配租型住房保障（项）：指用于配租型住房保障方面的支出。包括筹集、维护和管理公共租赁住房支出，发展保障性租赁住房支出，向住房保障对象发放住房租赁补贴支出等。

（二十）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