

互助县现代农业示范园区管理委员会
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

互助土族自治县高原特色现代农业示范园区管理委员会统领，全县现代农业发展是落实全县现代农业发展工作的综合协调职能部门，负责国家级现代农业示范区和国家级农业科技示范园区基础设施规划和建设工作，负责国家级现代农业示范区和国家级农业科技园区建设任务分配下达、协调联系、数据汇总及评估验收工作。负责国家级现代农业示范区和国家级农业科技园区农业，科研以及新品种、新技术、新成果的引进、示范、推广。负责国家级现代农业示范区和国家级农业科技园区企业招商引资及企业管理服务工作。负责国家级现代农业示范区和国家农业科技园区建设项目申报和实施工作。

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，具体包括：互助土族自治县高原特色现代农业示范园区管理委员会本级。内设机构5个，具体为：办公室、计划财务科、科技研发科、产业发展科、规划建设科。

三、部门预算单位构成

纳入预算部门2026年部门预算编制范围的二级预算单位：互助土族自治县高原特色现代农业示范园区管委会：

序号	单位名称
----	------

序号	单位名称
1	互助土族自治县高原特色现代农业示范园区管委会

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：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,573.20	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	0.02
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	157.43
九、其他收入		九、卫生健康支出	98.86
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	1,433.24
		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	83.67

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	1,573.20	本年支出合计	1,773.22
上年结转	200.02	结转下年	
收入总计	1,773.22	支出总计	1,773.22

收入总表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,773.22	200.02	1,573.20								
405-互助县现代农业示范园区 管理委员会	1,773.22	200.02	1,573.20								
405001-互助县现代农业示范园 区管理委员会(本级)	1,773.22	200.02	1,573.20								

支出总表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,773.22	1,085.30	687.92			
206	科学技术支出	0.02		0.02			
20607	科学技术普及	0.02		0.02			
2060799	其他科学技术普及支出	0.02		0.02			
208	社会保障和就业支出	157.43	157.43				
20805	行政事业单位养老支出	153.22	153.22				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.63	91.63				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.82	45.82				
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.77	15.77				
20899	其他社会保障和就业支出	4.21	4.21				
2089999	其他社会保障和就业支出	4.21	4.21				
210	卫生健康支出	98.86	98.86				
21011	行政事业单位医疗	98.86	98.86				
2101102	事业单位医疗	60.13	60.13				
2101103	公务员医疗补助	34.36	34.36				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.36	4.36				
213	农林水支出	1,433.24	745.34	687.90			
21301	农业农村	1,233.24	745.34	487.90			
2130101	行政运行	810.78	745.34	65.44			
2130199	其他农业农村支出	422.46		422.46			
21399	其他农林水支出	200.00		200.00			
2139999	其他农林水支出	200.00		200.00			
221	住房保障支出	83.67	83.67				
22102	住房改革支出	83.67	83.67				
2210201	住房公积金	83.67	83.67				

财政拨款收支总表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,573.20	一、本年支出	1,773.22	1,773.22		
一般公共预算拨款收入	1,573.20	(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	0.02	0.02		
		(七) 文化旅游体育与传媒支出				
		(八) 社会保障和就业支出	157.43	157.43		
		(九) 卫生健康支出	98.86	98.86		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出	1,433.24	1,433.24		
		(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	83.67	83.67		
		(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	200.02	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	200.02					
(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	1,773.22	支出总计	1,773.22	1,773.22		

一般公共预算支出表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,573.20	1,085.30	487.90
208	社会保障和就业支出	157.43	157.43	
20805	行政事业单位养老支出	153.22	153.22	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.63	91.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.82	45.82	
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.77	15.77	
20899	其他社会保障和就业支出	4.21	4.21	
2089999	其他社会保障和就业支出	4.21	4.21	
210	卫生健康支出	98.86	98.86	
21011	行政事业单位医疗	98.86	98.86	
2101102	事业单位医疗	60.13	60.13	
2101103	公务员医疗补助	34.36	34.36	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.36	4.36	
213	农林水支出	1,233.24	745.34	487.90
21301	农业农村	1,233.24	745.34	487.90
2130101	行政运行	810.78	745.34	65.44
2130199	其他农业农村支出	422.46		422.46
221	住房保障支出	83.67	83.67	
22102	住房改革支出	83.67	83.67	
2210201	住房公积金	83.67	83.67	

一般公共预算基本支出表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	1,085.30	1,053.60	31.70
301	工资福利支出	1,033.47	1,033.47	
30101	基本工资	251.47	251.47	
30102	津贴补贴	180.29	180.29	
30107	绩效工资	281.89	281.89	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91.63	91.63	
30109	职业年金缴费	45.82	45.82	
30110	职工基本医疗保险缴费	60.13	60.13	
30111	公务员医疗补助缴费	34.36	34.36	
30112	其他社会保障缴费	4.21	4.21	
30113	住房公积金	83.67	83.67	
302	商品和服务支出	31.70		31.70
30201	办公费	4.50		4.50
30202	印刷费	0.80		0.80
30205	水费	0.42		0.42
30206	电费	0.84		0.84
30207	邮电费	0.34		0.34
30208	取暖费	6.30		6.30
30211	差旅费	6.00		6.00
30215	会议费	2.00		2.00
30217	公务接待费	1.90		1.90
30231	公务用车运行维护费	2.60		2.60
30299	其他商品和服务支出	6.00		6.00
303	对个人和家庭的补助	20.13	20.13	

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
30302	退休费	15.77	15.77	
30307	医疗费补助	4.36	4.36	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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	
4.50		2.60		2.60	1.90	4.50		2.60		2.60	1.90

政府性基金预算支出表

部门名称：互助县现代农业示范园区管理委员会

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：互助县现代农业示范园区管理委员会

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

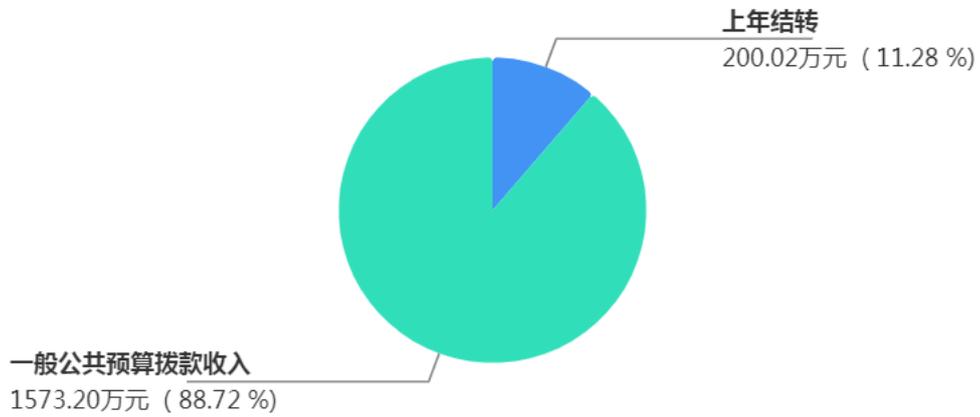
按照综合预算的原则，互助县现代农业示范园区管理委员会所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,573.20万元、上年结转200.02万元；支出包括：科学技术支出0.02万元、社会保障和就业支出157.43万元、卫生健康支出98.86万元、农林水支出1,433.24万元、住房保障支出83.67万元。

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年收支总预算1,773.22万元。

二、部门收入预算情况说明

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年收入预算1,773.22万元，其中：上年结转200.02万元，占11.28%；一般公共预算拨款收入1,573.20万元，占88.72%。

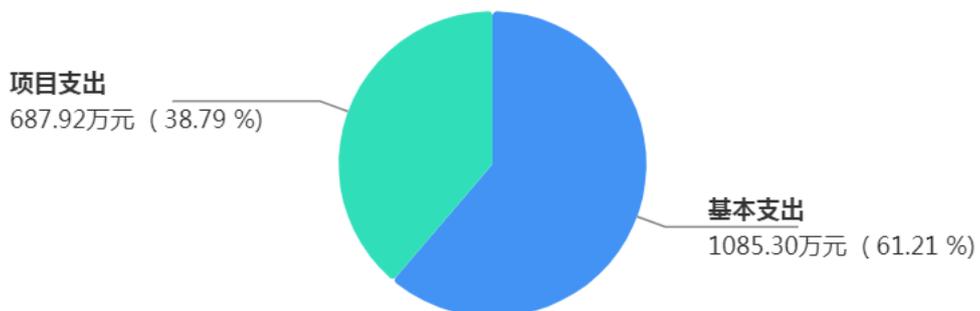
2026年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年支出预算1,773.22万元，其中：基本支出1,085.30万元，占61.21%；项目支出687.92万元，占38.79%。

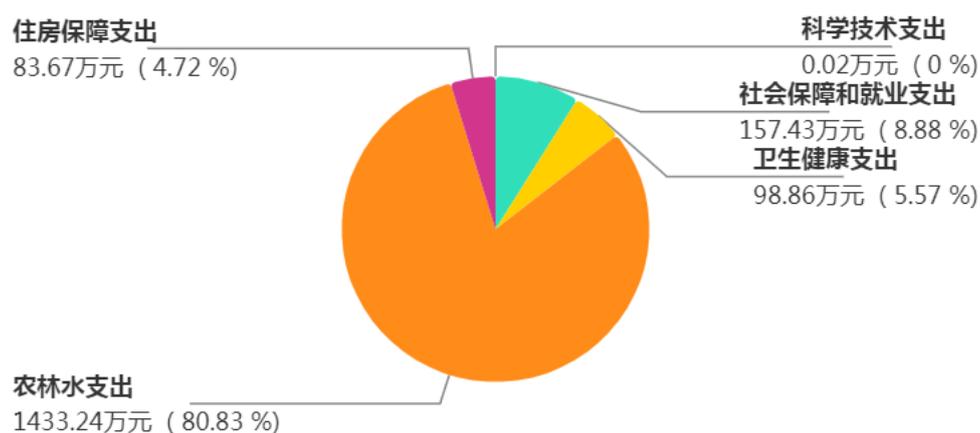
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年财政拨款收支总预算1,773.22万元，比上年增加401.34万元，主要是事业人员增加及增加园区运营项目。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,573.20万元，上年结转200.02万元；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：科学技术支出0.02万元，社会保障和就业支出157.43万元，卫生健康支出98.86万元，农林水支出1,433.24万元，住房保障支出83.67万元。

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。

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年一般公共预算当年拨款1,573.20万元，比上年增加201.32万元，主要是增加了园区运营项目及九三学社院士专家工作站项目。

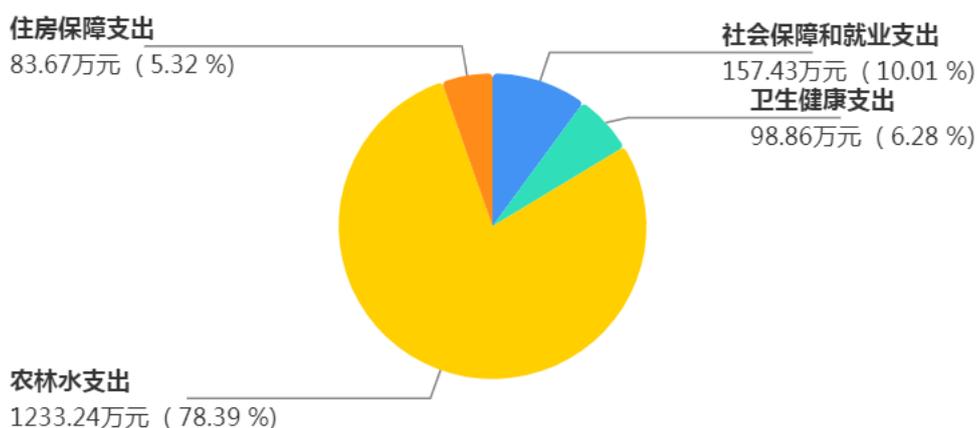
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(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157.43万元，占10.01%；卫生健康（类）支出98.86万元，占6.28%；农林水（类）支出1,233.24万元，占78.39%；住房保障（类）支出83.67万元，占5.32%。

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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算数为91.63万元，比上年增加6.06万元，增长7.08%。主要是事业人员增加。

2、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45.82万

元，比上年增加3.03万元，增长7.08%。主要是事业人员增加。

3、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15.77万元，比上年增加4.22万元，增长36.54%。主要是事业退休人员增加及基数增加。

4、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4.21万元，比上年增加0.68万元，增长19.26%。主要是事业人员增加及基数增加。

5、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60.13万元，比上年增加5.43万元，增长9.93%。主要是事业人员增加。

6、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34.36万元，比上年增加2.27万元，增长7.07%。主要是事业人员增加。

7、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）2026年预算数为4.36万元，比上年增加1.50万元，增长52.45%。主要是事业退休人员增加及基数增加。

8、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）2026年预算数为810.78万元，比上年增加2.64万元，增长0.33%。主要是增加了事业人员。

9、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）2026年预算数为422.46万元，比上年增加172.46万元，增长68.98%。主要是增加园区运营项目及九三学社院士专家工作站项目。

10、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83.67万元，比上年增加4.48万元，增长5.66%。主要是事业人员增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年一般公共预算基本支出1,085.30万元，其中：

人员经费 1,053.60万元，主要包括：基本工资251.47万元，津贴补贴180.29万元，绩效工资281.89万元，机关事业单位基本养老保险缴费91.63万元，职业年金缴费45.82万元，职工基本医疗保险缴费60.13万元，公务员医疗补助缴费34.36万元，其他社会保障缴费4.21万元，住房公积金83.67万元，退休费15.77万元，医疗费补助4.36万元；

公用经费 31.70万元，主要包括：办公费4.50万元，印刷费0.80万元，水费0.42万元，电费0.84万元，邮电费0.34万元，取暖费6.30万元，差旅费6.00万元，会议费2.00万元，公务接待费1.90万元，公务用车运行维护费2.60万元，其他商品和服务支出6.00万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

互助县现代农业示范园区管理委员会2026年一般公共预算“三公”经费预算数为4.50万元，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2.60万元，增加0.00万元；公务接待费1.90万元，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

互助县现代农业示范园区管理委员会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

互助县现代农业示范园区管理委员会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年互助县现代农业示范园区管理委员会无机关运行经费财政拨款预算。

（二）政府采购安排情况。

2026年互助县现代农业示范园区管理委员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，互助县现代农业示范园区管理委员会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年互助县现代农业示范园区管理委员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年互助县现代农业示范园区管理委员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：没有业务委托费。

（五）绩效目标设置情况。

2026年互助县现代农业示范园区管理委员会预算均实行绩效目标管理，涉及项目4个，预算金额422.46万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

序号	单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	批复数	绩效指标											
					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	本年绩效指标值	绩效度量单位	权重	本年权重	绩效指标方向	
4	合计-	-		422.46												
1		63022326T000000000070-2026年工作经费	10	40.00	通过合理安排工作经费的使用，提高工作效率，确保工作按时完成，达到预期目标。合理分配工作经费，优化资源配置，确保每一笔资金都得到最大的利用，提高工作绩效。指定合理的经费使用计划，加强财务控制，确保资金使用合规合法，防止浪费和滥用。打造集科研示范、产业带动、就业促进、生态友好于一体的高原特色现代农业示范园区实现	成本指标	经济成本	制作展板、装订标书、制作横幅、路灯广告牌、文化墙	≤	20000	20000	元	5	5	正向	
								电梯维修维护费、暖气管道及锅炉维修维护	≤	40000	40000	元	5	5	正向	
								门卫、锅炉工、保洁	≤	178000	178000	元	4	4	正向	
								办公用品、报刊费	≤	112000	112000	元	3	3	正向	
								乡村振兴驻村工作人员补助	≤	50000	50000	元	3	3	正向	
						产出指标		纸张、档案盒、笔记本、工作手册、笔等	≥	1	1	批	5	5	正向	
								工勤人员	≥	8	8	人	5	5	正向	
								乡村振兴	≥	3	3	人	5	5	正向	
								电梯	≥	1	1	个	5	5	正向	
								锅炉	≥	3	3	台	2	2	正向	
								报纸、宣传品制作、展板、横幅	≥	3	3	批	3	3	正向	
						质量指标	园区各项工作顺利开展率	=	100	100	%	5	5	正向		
						时效指标	经费支付时间	=	1	1	年	5	5	正向		

				经济、社会、生态效益协同发展。	时效指标	经费拨款时限	=	1	1	年	5	5	正向	
					效益指标	社会效益	发挥园区科技创新、示范引领、展示带动功能	定性	较好	较好	较好、明	5	5	正向
				促进农业增产、农民增收			定性	较好	较好	较好、明	5	5	正向	
				生态效益		体现现代农业都市农业的科技性、景观性和趣味性	定性	较好	较好	较好、明	5	5	正向	
						构建以农业与生态为主题的绿色休闲基地	定性	较好	较好	较好、明	3	3	正向	
					可持续影响	持续保障园区管委会工作顺利开展，完成单位职能任务	≥	1	1	年	2	2	正向	
					满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥	95	95	%	10	10	正向
2	63022326T000000000 262-2026年农业示范园区运营资金项目	10	250.00	努力使草莓产业逐步成为互助县农民脱贫致富一项新型特色，园区核心区基础设施建设将更加完善，现代农业设施化、产业化、科技化和组织化水平得到有效提升，打造集科研示范、产业带动、就业促进、生态友好于一体的高原特色现代农业示范园区实现经济、社会、生态效益协同发展	成本指标	经济成本	园区基础设施维修、绿化养护、园区水电暖	≤	113.3	113.3	万元	7	7	正向
							新引进的10个以上“新奇特”品种及茄果类、瓜类、特	≤	100	100	万元	7	7	正向
							发放土地流转土地	≤	36.7	36.67	万元	6	6	正向
					产出指标	数量指标	果蔬新品种引进	≥	3	3	项	3	3	正向
							土地流转	≥	367	367	亩	3	3	正向
							园区温室供暖面积	≥	209689	209689	平方米	3	3	正向
							园区温室用水	≥	10118	10118	立方米	3	3	正向
							园区温室用电	≥	359400	359400	千瓦时	3	3	正向
							8栋连栋温室、7栋日光温室、2栋连跨温室、8栋拱棚维	≥	15	15	次	3	3	正向
							花卉新品种引进	≥	1	1	批	3	3	正向
							田园绿化品种引进	≥	1	1	批	3	3	正向
					质量指标	项目完成率	=	100	100	%	6	6	正向	
						时效指标	完工程度	=	1	1	年	5	5	正向
					开工时间		=	1	1	时	5	5	正向	
						就业促进500个临时工与农民增加劳务收入	定性	明显	明显	明显一般	3	3	正向	

63022326T000000001
960-2026年园区运营
项目资金（100万元
）

10

100.00

为保障互助县农牧业产业化开发公司2026年度各项工作有序开展，规范运行经费使用管理，提高资金使用效益，促进公司持续健康发展，根据互助县农牧业产业化开发公司历年运行经费使用情况，结合公司实际运营需求，制定本方案

成本指标	经济成本	车辆保险费	≤	1.24	3.00	万元	3	3	正向
		车辆高速过路费及保养费	≤	0.33	3.00	万元	3	3	正向
		财务软件维护费	≤	0.4	3.00	万元	3	3	正向
		务工人员工资	≤	39.1	3.00	万元	3	3	正向
		生产耗材	≤	20.99	2.00	万元	3	3	正向
		种子购置	≤	24.6	2.00	万元	3	3	正向
产出指标	数量指标	员工人数	≥	11	4.00	人	4	4	正向
		燃油费	≥	3	3	辆	4	4	正向
		车险	≥	3	3	辆	4	4	正向
		使用车辆	≥	3	3	辆	4	4	正向
		用有软件	≥	1	1	套	4	4	正向
		大棚务工人员	=	5580	5580	工	4	4	正向
		茄果类、叶菜类	≥	15	15	类	4	4	正向
		基质、穴盘、农药	≥	1	1	批次	4	4	正向
	质量指标	项目验收合格率	≥	98	98	%	4	4	正向
	时效指标	项目完成时间	=	1	1	年	4	4	正向
效益指标	经济效益	公司育苗项目净利润	≥	30	30	万元	4	4	正向
		带动下游种植环节产值	≥	320	320	万元	4	4	正向
		带动临时务工人员增收	≥	39.1	39.1	万元	4	4	正向
	社会效益	技术示范培训人次	≥	300	300	人次	4	4	正向
	生态效益	节水比例（较传统育苗	定性	显著	显著	显著明显	2	2	正向
		化学农药减量比例	定性	显著	显著	显著明显	2	2	正向

						满意度指 标	服务对象 满意度	种植户对种苗满意度	≥	90	90	%	10	10	正向
--	--	--	--	--	--	-----------	-------------	-----------	---	----	----	---	----	----	----

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）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。

（二）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）。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（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）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（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）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（八）农林水支出（类）农业农村（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。

（九）农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

（十）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

无部门专业类名次。