

# 贵德县社会保险服务局

---

## **2023 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

## 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. 承担全县机关事业单位基本养老保险、机关事业单位职业年金、城镇企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、城乡居民医疗保险、城镇职工医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险、医疗保险异地就医结算经办服务工作；

2. 承担对商业保险公司经办大病保险的业务监督管理；

3. 承担全县社会保险基金财务管理、会计核算和运行分析工作；

4. 承担全县社会保险基金预决算的编制、执行工作，进行社会保险精算及数据分析；

5. 承担全县社保经办业务的内部稽核和机构内控工作，组织实施社会保险费和社会保险待遇的稽核工作；

6. 组织本统筹地区机关事业单位、企业退休人员社会保险社会化管理服务工作。

## 二、机构设置

我单位无下设机构。

## 三、部门预算单位构成

纳入2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体为：贵德县社会保险服务局

## 第二部分 部门预算表

部门公开表 1

### 收支总表

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	886.14	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入	515.70	二. 外交支出	
三. 财政专户管理资金收入		三. 国防支出	
四. 事业收入		四. 公共安全支出	
五. 上级补助收入		五. 教育支出	
六. 附属单位上缴收入		六. 科学技术支出	
七. 事业单位经营收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 其他收入		八. 社会保障和就业支出	492.96
		九. 卫生健康支出	368.64
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	515.70
		十二. 农林水支出	
		十三. 交通运输支出	
		十四. 住房保障	29.57
本 年 收 入 合 计	1401.84	本 年 支 出 合 计	1406.88
十. 上年结转	5.04	二十七. 结转下年	
收 入 总 计	1406.88	支 出 总 计	1406.88

# 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	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
401 贵德 县人力资 源和社 会保 障局	1,406. 88	5.04	886. 14	515.7 0						
401002 贵 德县社 会保 险服 务局	1,406. 88	5.04	886. 14	515.7 0						

## 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	1406.88	404.73	1002.15			
208	社会保障和就业支出	492.96	343.32	149.65			
20801	人力资源和社会保障管理事务	276.26	276.26				
2080109	社会保险经办机构	276.26	276.26				
20805	行政事业单位养老支出	67.06	67.06				
2080502	事业单位离退休	19.34	19.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.70	30.70				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.35	15.35				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.66	1.66				
20807	就业补助	5.04		5.04			
2080705	公益性岗位补贴	5.04		5.04			
20826	财政对基本养老保险基金的补助	144.61		144.61			
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	144.61		144.61			
210	卫生健康支出	368.64	31.84	336.80			
21011	行政事业单位医疗	31.84	31.84				

2101101	行政单位 医疗	2.18	2.18				
2101102	事业单位 医疗	9.39	9.39				
2101103	公务员医 疗补助	20.27	20.27				
21012	财政对基 本医疗保 险基金的 补助	336.80		336.80			
2101202	财政对城 乡居民基 本医疗保 险基金的 补助	316.80		316.80			
2101299	财政对其 他基本医 疗保险基 金的补助	20.00		20.00			
212	城乡社区 支出	515.70		515.70			
21208	国有土地 使用权出 让收入安 排的支出	515.70		515.70			
2120805	补助被征 地农民支 出	515.70		515.70			
221	住房保障 支出	29.57	29.57				
22102	住房改革 支出	29.57	29.57				
2210201	住房公积 金	29.57	29.57				

# 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
一、本年收入	1401.84	一、本年支出	1406.88	891.18	515.70
(一) 一般公共预算拨款	886.14	(一) 一般公共服务支出			
(二) 政府性基金预算拨款	515.70	(二) 外交支出			
		(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) 社会保障和就 业支出	492.96	492.96	
		(八) 卫生健康支出	368.64	368.64	
二、上年结转	5.04	(九) 城乡社区支出	515.70		515.70
(一) 一般公共预算拨款	5.04	(十) 住房保障支出	29.57	29.57	
(二) 政府性基金预算拨款		二、结转下年			
收 入 总 计	1406.88	支 出 总 计	1406.88	891.18	515.70

# 一般公共预算支出表

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
类	款	项				
			合计	886.14	404.73	481.41
208			社会保障和就业支出	487.92	343.32	144.61
	01		人力资源和社会保障管理事务	276.26	276.26	
		09	社会保险经办机构	276.26	276.26	
	05		行政事业单位养老支出	67.06	67.06	
		02	事业单位离退休	19.34	19.34	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.70	30.70	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	15.35	15.35	
		99	其他行政事业单位养老支出	1.66	1.66	
	26		财政对基本养老保险基金的补助	144.61		144.61
		02	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	144.61		144.61
210			卫生健康支出	368.64	31.84	336.80
	11		行政事业单位医疗	31.84	31.84	
		01	行政单位医疗	2.18	2.18	
		02	事业单位医疗	9.39	9.39	
		03	公务员医疗补助	20.27	20.27	
	12		财政对基本医疗保险基金的补助	336.80		336.80
		02	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	316.80		316.80
		99	财政对其他基本医疗保险基金的补助	20.00		20.00
221			住房保障支出	29.57	29.57	
	02		住房改革支出	29.57	29.57	
		01	住房公积金	29.57	29.57	

# 一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2023 年基本支出			
科目编码 类	科目名称	合计	人员经费	公用经费	
					款
	合计	404.73	377.23	27.50	
301	工资福利支出	350.20	350.20		
	01 基本工资	70.81	70.81		
	02 津贴补贴	78.82	78.82		
	03 奖金	12.30	12.30		
	07 绩效工资	85.69	85.69		
	08 机关事业单位基本养老保险缴费	30.70	30.70		
	09 职业年金缴费	15.35	15.35		
	10 职工基本医疗保险缴费	11.57	11.57		
	11 公务员医疗补助缴费	14.24	14.24		
	12 其他社会保障缴费	1.13	1.13		
	13 住房公积金	29.57	29.57		
302	商品和服务支出	27.50		27.50	
	01 办公费	5.66		5.66	
	02 印刷费	0.80		0.80	
	05 水费	0.71		0.71	
	06 电费	0.71		0.71	
	07 邮电费	0.71		0.71	
	08 取暖费	1.48		1.48	
	11 差旅费	1.70		1.70	
	13 维修（护）费	0.80		0.80	
	15 会议费	0.68		0.68	
	16 培训费	0.68		0.68	
	17 公务接待费	0.85		0.85	
	26 劳务费	0.80		0.80	
	28 工会经费	3.56		3.56	
	31 公务用车运行维护费	3.80		3.80	
	99 其他商品和服务支出	4.56		4.56	
303	对个人和家庭的补助	27.03	27.03		
	02 退休费	19.34	19.34		
	05 生活补助	1.66	1.66		
	07 医疗费补助	6.03	6.03		
	99 其他对个人和家庭的补助				

# 一般公共预算“三公”经费支出表

部门公开表 7

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	
2.60		2.00		2.00	0.60	4.65		3.80		3.80	0.85

部门公开表 8

# 政府性基金预算支出表

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
类	款	项				
			合计	515.70		515.70
212			城乡社区支出	515.70		515.70
	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	515.70		515.70
		05	补助被征地农民支出	515.70		515.70

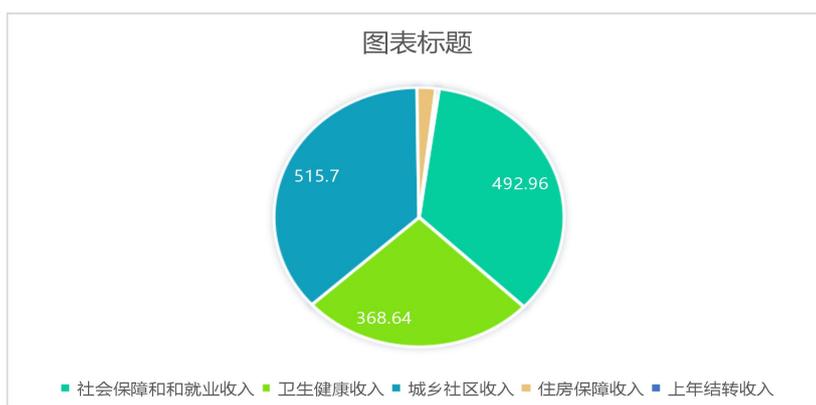
### 第三部分 部门预算情况说明

#### 一、关于贵德县社会保险服务局 2023 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，贵德县社会保险服务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 886.14 万元、政府性基金预算拨款收入 515.7 万元、财政专户管理资金收入 0 元、事业收入 0 元、上级补助收入 0 元、附属单位上缴收入 0 元、事业单位经营收入 0 元、其他收入 0 元、上年结转 5.04 等；支出包括：社会保障和就业支出 492.96 万元、卫生健康支出 368.64 万元、城乡社区支出 515.7 万元、住房保障支出 29.57 万元。贵德县社会保险服务局 2023 年收支总预算 1406.88 万元。

#### 二、关于贵德县社会保险服务局 2023 年部门收入预算情况说明

贵德县社会保险服务局 2023 年收入预算 1406.88 万元，其中：一般公共预算拨款收入 886.14 元，占 63%；政府性基金预算拨款收入 515.7 万元，占 36.7%；上年结转 5.04 万元，占比 0.3%。事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



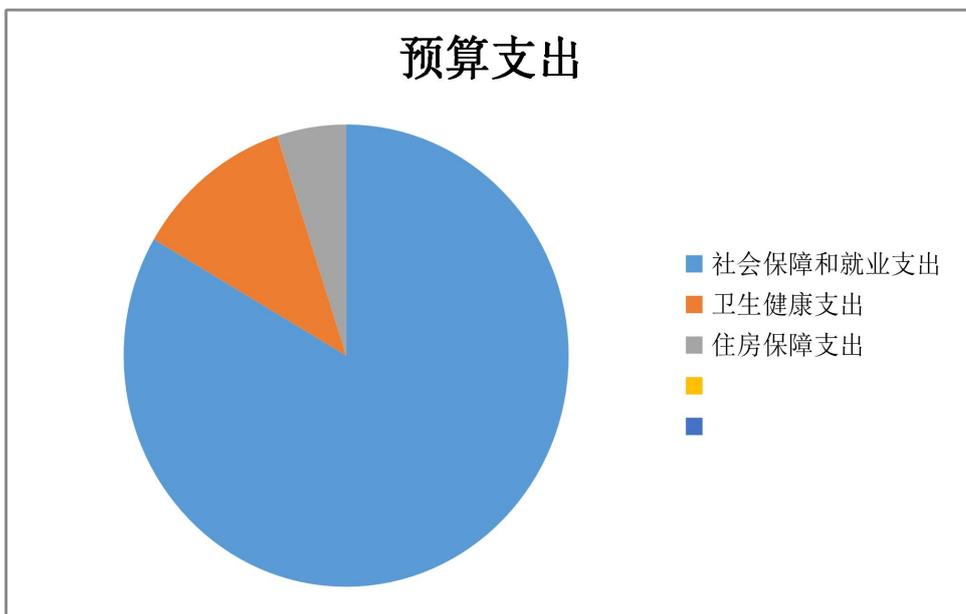
### 三、关于贵德县社会保险服务局 2023 年部门支出预算情况说明

贵德县社会保险服务局 2023 年支出预算 1406.88 万元，其中：基本支出 404.73 万元，占 28.77%；项目支出 1002.15 万元占 71.23%；



### 四、关于贵德县社会保险服务局 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

贵德县社保局 2023 年财政拨款收支总预算 1406.88 万元，比上年减少 2674.12 万元，主要是减少了：1 是减少城乡居民基础养老金中央和省级补助 2100 万元，原因是上级专项不属于县级预算；2 是政府性基金 184.3 万元；3 是减少职业年金做实资金 300 万元，原因是职业年金已经全部做实；4 是减少离休人员医药费补助 15 万元，原因是离休干部减少 3 人；5 是基本支出减少 74.82 万元，基本支出减少的原因是人员减少了 3 人。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 891.18 万元，上年结转 5.04 万元；政府性基金预算当年拨款收入 515.7 万元，支出包括：社会保障和就业支出 492.96 万元，卫生健康支出 368.64 万元，城乡社区支出 515.7 万元，住房保障 29.57 万元。



## 五、关于贵德县社会保险服务局 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。

贵德县社会保险服务局年一般公共预算当年拨款 886.14 万元，比上年 3375.96 减少 2489.82 万元，主要是减少了：1 是减少城乡居民基础养老金中央和省级补助 2100 万元，原因是上级专项不属于县级预算；2 是减少职业年金做实资金 300 万元，原因是职业年金已经全部做实；3 是减少离休人员医药费补助 15 万元，原因是离休干部减少 3 人；4 是基本支出减少 74.82 万元，原因是人员减少。

### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务社会保障和就业支出 487.92 万元，占 55.06%；卫生健康支出 368.64 万元，占 41.6%；住房保障支出 29.57 万元，占 3.34%。

### （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）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）2023 年预算数为 276.26 万元，比上年减少 46.76 万元，下降 14%。主要是人员减少 3 人（1 人死亡、1 人退休、1 人调出）。

2. 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）2023年预算数19.34万元，比上年减少2.51元，下降11.5%，原因是调资减少。

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）2023年预算数是30.70元，较上年0.14万元，下降0.45%。

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）2023年预算数15.35万元，较上年减少300.07万元，下降95%，原因是上年度有职业年金做实资金的预算300万元。

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）2023年预算数1.66万元。较上年增加1.66万元，上升100%，原因是2022年度职工死亡，其子女享受遗属补助，2022年无此预算，2023年新增该项预算。

6. 社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）2023年预算144.61万元，较上年减少12.1万元，下降7.7%，原因是按照当年预拨，次年结算的原则，2022年多拨入城乡居民基本养老保险个人缴费12.1万元，故扣除12.1万元。

7. 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2.18万元，2022年预算数2.84万元，减少0.66万元，下降23.23%，下降的原因是人员减少。

8. 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9.39万元，比2022年预算数10.30万元就按少0.91万元，下降8.8%，原因是人员减少。

9. 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 20.27 万元,比 2022 年预算数 21.25 万元减少 0.98 万元,下降 4.6%,原因是人员减少。

10. 卫生健康支出(类) 财政对基本医疗保险基金的补助(款) 财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助(项) 2023 年预算数为 316.8 万元,比 2022 年预算数 323.4 万元减少 6.6 万元,下降 2%,原因是 2022 年结算数为 285.89 万元,故减少了预算。

11. 卫生健康支出(类) 医疗救助(款) 其他医疗救助支出(项) 2023 年预算数为 20 万元,比 2022 年预算数 35 万元减少 15 万元,下降 42.85%。原因是离休人员较上年减少 3 人,现离休干部仅剩 3 人。

12. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项) 2022 年预算数为 29.57 万元,比 2022 年预算数 35.33 万元减少 5.76 万元,下降 16.3%,原因是人员减少。

## 六、关于贵德县社会保险服务局 2023 年一般公共预算基本支出情况说明

贵德县社会保险服务局 2023 年一般公共预算基本支出 404.73 万元,其中:

人员经费 377.23 万元,主要包括:基本工资 70.81 万元,津贴补贴 78.82 万元,奖金 12.3 万元,绩效工资 85.69 万元,机关事业单位基本养老保险缴费 30.70 万元,职业年金缴费 15.35 万元,职工基本医疗保险 11.57 万元,公务员医疗补助 14.24 万元,其他社会保障缴费 1.13 万元,住房公积金 29.57 万元,退休费 19.34 万元,遗属生活补助 1.66 万元,退休人员医疗补助 6.03 万元。

公用经费 27.50 万元,主要包括:办公费 10.72 万元,印刷费 0.8 万元,邮电费 0.71 万元,差旅费 1.7 万元,公务接

待费 0.85 万元，劳务费 0.8 万元，公车运行维护费 3.8 万元，其他商品服务和支出 4.56 万元，工会经费 3.56 万元。

## 七、关于贵德县社会保险服务局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵德县社会保险服务局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 4.65 万元，比上年增加 2.65 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，无增减；公务用车购置及运行费 3.8 万元，增加 1.8 万元；公务接待费 0.85 万元，增加 0.25 万元。2023 年“三公”经费预算比上年增加 2.05 主要是 2022 年公务用车运行维护费较高，为了保障单位工作正常运行，该项预算增加。

## 八、关于贵德县社会保险服务局 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

贵德县社会保险服务局 2023 年政府性基金预算数 515.70 万。

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）补助被征地农民支出（项）支出 515.7 万元，用于被征地农民社保缴费，较上年 700 万元减少 184.3 万元，下降 26.32%，原因是纳入被征地人员减少。

## 九、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

贵德县社会保险服务局机关运行经费预算数为 27.50 万元，较上年 28.2 万元减少 0.7 万元，原因是人员减少。

### （二）政府采购安排情况。

贵德县社会保险服务局政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月底,贵德县社会保险服务局共有车辆 4 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 4 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台(套),单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

### （四）绩效目标设置情况。

贵德县社会保险服务局 2023 年部门预算均实行绩效目标管理,涉及项目 5 个,预算金额 1002.15 万元。

## 部门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	预算资金	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			
公益性岗位补贴	5.04	确保 14 名城乡居民基本养老保险公益性岗位补贴及时发放到位, 提高公益性岗位人员积极性, 保障生活质量。	产出指标	数量指标	公益性岗位人数	=	14	人数
				质量指标	资金使用率	=	100	%
				时效指标	资金到位率	=	100	%
				成本指标	300 元*14 人*12 月	≤	5.04	万元
				效果指标	城乡居民养老保险工作完成率	≥	99	%
			效益指标	可持续影响指标	保障和推动城乡居民养老保险工作稳定发展	定性	好坏	
			满意度指标	服务对象满意度指标	城乡居民养老保险岗位经办人员满意度	=	100	%
			产出指标	数量指标	缴费人数	=	43836	人
					中、轻度残疾人代缴人数	=	705	人
					享受失地农民基础养老金人数	=	653	人
					享受建档立卡贫困户补贴人数	=	2045	人
					村干部缴费县级财政代缴人数(副职)	=	388	人

城乡居民基本养老保险县级补贴	144.61	1、使参保人员能够按城乡居民养老保险制度获得养老服务 2、以社会保险为手段来保障老年人的基本生活需求 3、提供稳定的生活来源			重度残疾人代缴人数	=	635	人
					村干部缴费县级财政代缴人数（正职）	=	128	人
				质量指标	发放率	=	100	%
					参保率	=	99.8	%
				时效指标	缴费补贴与财政代缴资金到位率	=	100	%
					发放及时率	=	100	%
				成本指标	村干部缴费县级财政代缴（副职）：388人*80元	≤	31040	元
					村干部缴费县级财政代缴（正职）：128人*100元	≤	12800	元
					缴费补贴：43836人*（6元-263元）	≤	623814	元
					失地农民基础养老金：653人*120元*12	≤	940320	元
					建档立卡贫困户补贴：2045人*20元	≤	40900	元
					重度残疾人代缴：635人*60元	≤	38100	元

					中、轻度残疾人代缴： 705人*10元	≤	7050	元
			效益指标	社会效益指标	受益失地农民人数	=	653	人
					受益城乡居民人数	=	43836	人
			满意度指标	可持续影响指标	保障和推动城乡居民养老保险持续稳定发展	定性	好坏	
				服务对象满意度指标	建档立卡贫困人口满意度	=	100	%
						享受城乡居民养老保险缴费补贴与代缴满意度	=	100

被征地农民养老保险	515.7	缴纳被征地养老保险费，使被征地人员能够按被征地城乡居民养老保险制度获得养老服务保障2、被征地农民社保缴费及时到位。	质量指标	参保率	=	100	%	
				时效指标	财政补贴及时率	=	100	%
				成本指标	86*39870元 +69*51570元	≤	700	万元
			效益指标	社会效益指标	受益被征地农民人数	=	155	人
				可持续影响指标	保障和推动城乡居民养老保险持续稳定发展	定性	好坏	
			满意度指标	服务对象满意度指标	被征地农民满意度	=	100	%
			数量指标	农村居民缴费人数	=	77600	人数	
					城镇居民缴费人数	=	18400	人数

城乡居民基本医疗保险补助资金	316.8	使参保人员能够按城乡居民医疗保险制度获得医疗服务,就医费用负担减轻	产出指标	质量指标	参保率	≥	99	%
					享受医疗补助金补助率	=	100	%
				时效指标	资金补助到位率	=	100	%
				成本指标	城镇居民33元/人*18400人	≤	60.72	万元
					农村居民33元/人*77600人	≤	256.08	万元
			效益指标	社会效益指标	患者医疗费用	定性	好坏	
			满意度指标	服务对象满意	享受医疗补助人员满意度	=	100	%
离休人员补助资金	20	确保3名离休人员及时享受医疗待遇,保障生活质量稳步提高。	产出指标	数量指标	离休人员享受医疗待遇	=	3	人
				质量指标	离休人员享受医疗待遇率	=	100	%
				时效指标	补助资金到位率	=	100	%
			发放及时率		=	100	%	
			成本指标	离休人员享受医疗待遇	≤	20	万元	
			效益指标	社会效益指标	患者的医疗费用	定性	好坏	
			满意度指标	服务对象满意	受益人员满意率	=	90	%
				患者满意度指标	患者满意率	=	90	%

## 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。如\*\*收入，\*\*收入……等。

**(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。如\*\*收入，\*\*收入……等。

**(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、公务用车运行维护费以及其他费用。

### 三、支出科目类

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社保经办机构（项），是事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

2. 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），是用于事业单位退休人员统筹外资金支出。

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）用于我局在职职工缴纳养老保险费支出。

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）用于我局在职职工缴纳职业年金支出。

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）用于我局两名遗属生活补助。

6. 社会保障和就业支出（类） 财政对基本养老保险基金的补助（款） 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项） 用于全县城乡居民缴纳养老保险财政补贴。

7. 卫生健康支出（类） 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项） 用于我局职工医疗保险费缴费支出。

8. 卫生健康支出（类） 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）用于我局在职职工缴纳医疗保险支出。

9. 卫生健康支出（类） 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），用于我局在职职工缴纳医疗保险。

10. 卫生健康支出（类） 财政对基本医疗保险基金的补助（款） 财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助（项）用于全县城乡居民基本医疗保险财政补助支出。

11. 卫生健康支出（类） 财政对基本医疗保险基金的补助（款） 财政对其他基本医疗保险基金的补助（项）用于全县离休干部医药费财政补助支出。

12. 住房保障支出（类） 住房改革支出（款） 住房公积金（项）用于我局在职职工支付公积金支出。

#### **四、部门专业类名词**

无专业类名词

