

贵德县林业站
2022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

承担全县林业草原技术推广和科研工作；承担全县森林草原资源调查、动态监测工作；承担全县林木草原新品种的选育、驯化和新材料试验示范工作；承担全县草原有害生物监测预警和防控工作；承担全县草原生态保护和修复的技术支撑工作；承担全县林业站本底数据调查和统计工作；承担全县森林保险政策的宣传和咨询服务工作；承担全县国有林场、营造林的技术支撑和服务工作；承担林场(公益林)的种苗培育、营造林、森林资源保护、林地管护等工作；承担全县林业有害生物检疫、防治和监测预警工作；承担野生动物疫源疫病的监测预警工作；承担全县林业有害生物防控、野生动物疫源疫病监测科研和技术推广工作；承担全县林业有害生物防控和野生动物疫源疫病监测的技术指导工作。承担青海贵德黄河清湿地公园管理服务中心的相关服务工作。

二、机构设置

贵德县林业站纳入2022年部门预算编制为独立核算的二级预算单位。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：贵德县林业站

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	772.39	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	
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	46.44
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	26.73
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	667.94
		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	31.28
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		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	772. 39	本年支出合计	772. 39
上年结转		结转下年	
收入总计	772. 39	支出总计	772. 39

收入总表

单位名称：贵德县林业站

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	772.39		772.39								
贵德县林业站	772.39		772.39								

支出总表

单位名称：贵德县林业站

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	772.39	386.27	386.12			
208	社会保障和就业支出	46.44	46.44				
20805	行政事业单位养老支出	46.44	46.44				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.91	27.91				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.96	13.96				
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.57	4.57				
210	卫生健康支出	26.73	26.73				
21011	行政事业单位医疗	26.73	26.73				
2101101	行政单位医疗	2.11	2.11				
2101102	事业单位医疗	9.92	9.92				
2101103	公务员医疗补助	14.71	14.71				
213	农林水支出	667.94	281.82	386.12			
21302	林业和草原	422.94	281.82	141.12			
2130201	行政运行	51.39	51.39				
2130204	事业机构	230.44	230.44				
2130211	动植物保护	5.00		5.00			
2130212	湿地保护	23.76		23.76			
2130234	林业草原防灾减灾	80.00		80.00			
2130299	其他林业和草原支出	32.36		32.36			
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	245.00		245.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	245.00		245.00			
221	住房保障支出	31.28	31.28				
22102	住房改革支出	31.28	31.28				
2210201	住房公积金	31.28	31.28				

财政拨款收支总表

单位名称：贵德县林业站

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	772.39	一、本年支出	772.39	772.39		
一般公共预算拨款收入	772.39	（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				
		（七）文化旅游体育与传媒支出				
		（八）社会保障和就业支出	46.44	46.44		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	26.73	26.73		
		（十一）节能环保支出				
		（十二）城乡社区支出				
		（十三）农林水支出	667.94	667.94		
		（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	31.28	31.28		
		（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				

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				
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	772.39	支出总计	772.39	772.39		

一般公共预算支出表

单位名称：贵德县林业站

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	772.39	386.27	386.12
208	社会保障和就业支出	46.44	46.44	
20805	行政事业单位养老支出	46.44	46.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.91	27.91	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.96	13.96	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.57	4.57	
210	卫生健康支出	26.73	26.73	
21011	行政事业单位医疗	26.73	26.73	
2101101	行政单位医疗	2.11	2.11	
2101102	事业单位医疗	9.92	9.92	
2101103	公务员医疗补助	14.71	14.71	
213	农林水支出	667.94	281.82	386.12
21302	林业和草原	422.94	281.82	141.12
2130201	行政运行	51.39	51.39	
2130204	事业机构	230.44	230.44	
2130211	动植物保护	5.00		5.00
2130212	湿地保护	23.76		23.76
2130234	林业草原防灾减灾	80.00		80.00
2130299	其他林业和草原支出	32.36		32.36
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	245.00		245.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	245.00		245.00
221	住房保障支出	31.28	31.28	
22102	住房改革支出	31.28	31.28	
2210201	住房公积金	31.28	31.28	

一般公共预算基本支出表

单位名称：贵德县林业站

单位：万元

支出经济分类科目		2022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	386.27	363.50	22.78
301	工资福利支出	358.93	358.93	
30101	基本工资	72.45	72.45	
30102	津贴补贴	88.15	88.15	
30103	奖金	11.94	11.94	
30107	绩效工资	84.74	84.74	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.91	27.91	
30109	职业年金缴费	13.96	13.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.02	12.02	
30111	公务员医疗补助缴费	14.71	14.71	
30112	其他社会保障缴费	1.77	1.77	
30113	住房公积金	31.28	31.28	
302	商品和服务支出	22.78		22.78
30201	办公费	3.56		3.56
30202	印刷费	1.80		1.80
30205	水费	0.71		0.71
30206	电费	0.76		0.76
30207	邮电费	0.76		0.76
30208	取暖费	2.68		2.68
30211	差旅费	3.96		3.96
30215	会议费	0.66		0.66
30216	培训费	0.66		0.66
30228	工会经费	3.98		3.98
30231	公务用车运行维护费	1.60		1.60
30299	其他商品和服务支出	1.64		1.64

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
303	对个人和家庭的补助	4.57	4.57	
30305	生活补助	4.57	4.57	
399	其他支出			
39999	其他支出			

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵德县林业站

单位：万元

上年预算数						2022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	
4.57		4.27		4.27	0.3	1.60		1.60		1.60	

政府性基金预算支出表

单位名称：贵德县林业站

单位：万元

支出功能分类科目		2022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2022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：贵德县林业站

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	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2022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、关于贵德县林业站2022年单位收支预算情况的总体说明

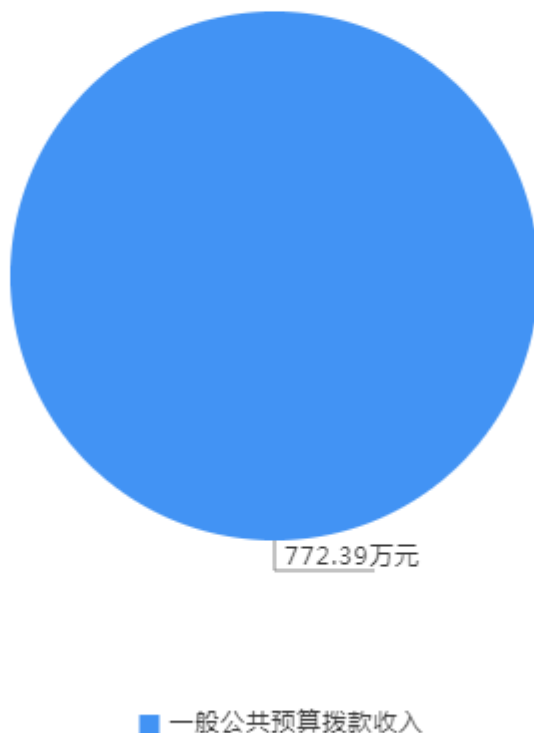
按照综合预算的原则，贵德县林业站所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入772.39万元；支出包括：社会保障和就业支出46.44万元、卫生健康支出26.73万元、农林水支出667.94万元、住房保障支出31.28万元。

贵德县林业站2022年收支总预算772.39万元。

二、关于贵德县林业站2022年单位收入预算情况说明

贵德县林业站2022年收入预算772.39万元，其中：一般公共预算拨款收入772.39万元，占100.00%。

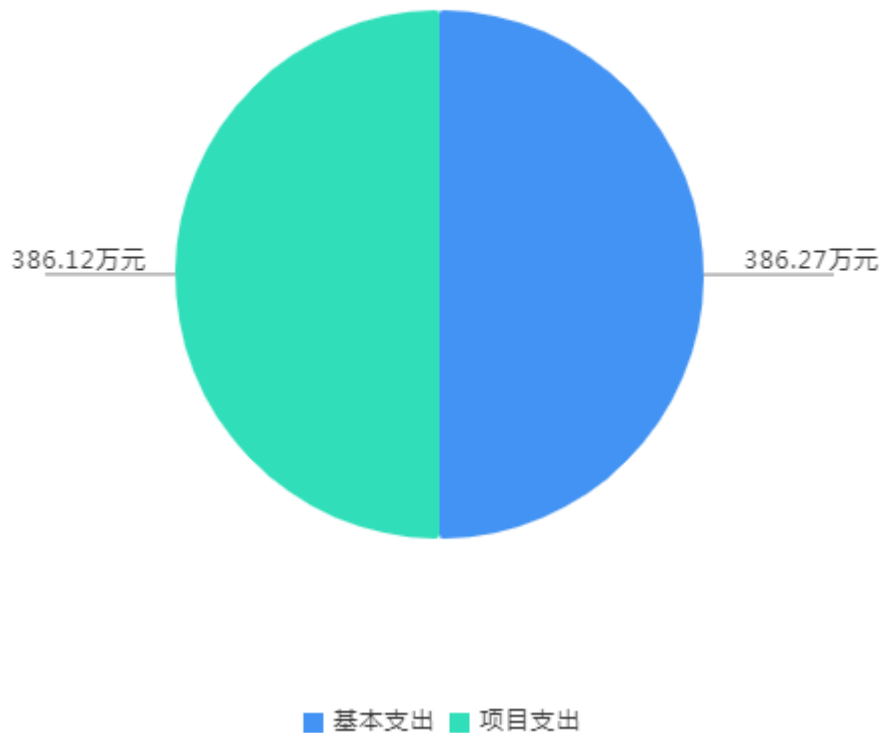
2022年收入预算构成图



三、关于贵德县林业站2022年单位支出预算情况说明

贵德县林业站2022年支出预算772.39万元，其中：基本支出386.27万元，占50.01%；项目支出386.12万元，占49.99%。

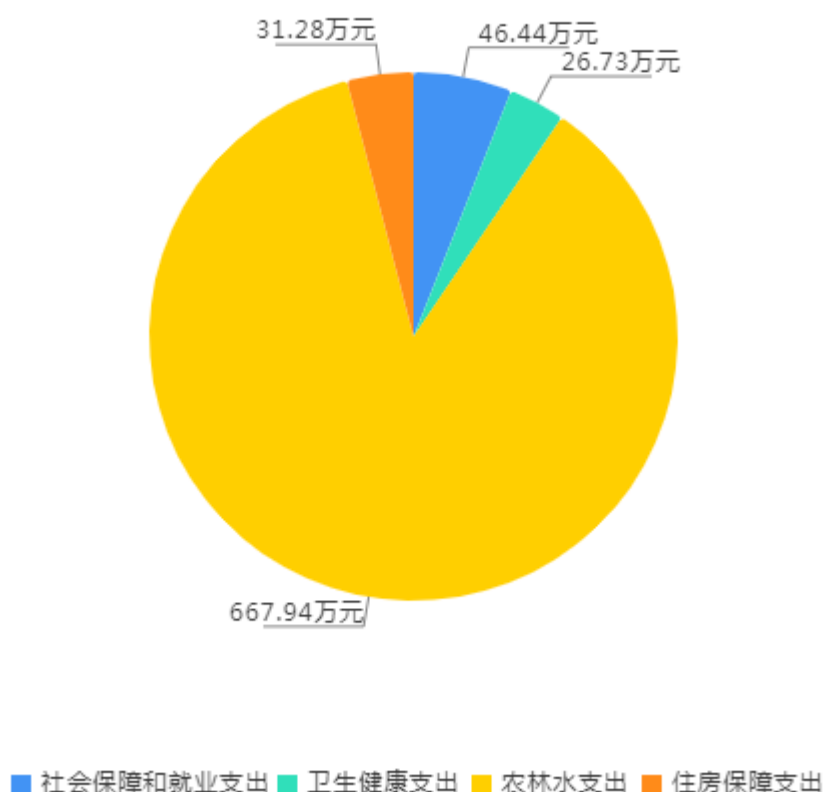
2022年支出预算构成图



四、关于贵德县林业站2022年财政拨款收支预算情况的总体说明

贵德县林业站2022年财政拨款收支总预算772.39万元，比上年增加50.65万元，主要是调整支出科目和人员工资增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入772.39万元，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。支出包括：社会保障和就业支出46.44万元，卫生健康支出26.73万元，农林水支出667.94万元，住房保障支出31.28万元。

2022年财政拨款预算支出



五、关于贵德县林业站2022年一般公共预算当年拨款情况说明

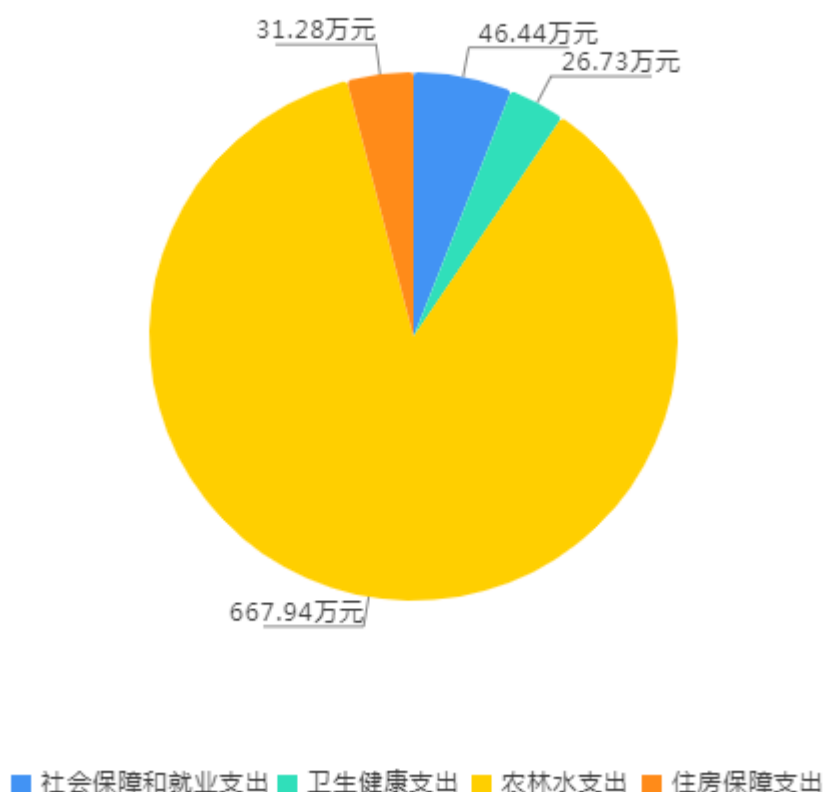
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵德县林业站2022年一般公共预算当年拨款772.39万元，比上年减少43.24万元，主要是工资总额增加。

（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46.44万元，占6.01%；卫生健康（类）支出26.73万元，占3.46%；农林水（类）支出667.94万元，占86.48%；住房保障（类）支出31.28万元，占4.05%。

2022年财政拨款预算支出构成



(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）2022年预算数为27.91万元，比上年减少8.48万元，减少23.3%。主要是人员调整和支出项目调整。

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）2022年预算数为13.96万元，比上年增加1.58万元，增长12.8%。主要是22年缴费基数增加。

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）2022年预算数为4.57万元，比上年增加4.57万元，增长100%。主要是支出项目调整。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为2.11万元，比上年减少2.03万元，减少

49%。主要是支出项目调整。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2022年预算数为9.92万元，比上年减少27.06万元，增长73%。主要是人员调整和支出项目调整。

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）2022年预算数为14.71万元，比上年增加14.71万元，增长100%，主要是支出项目调整。

7、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）2022年预算数为51.39万元，比上年增加51.39万元，增长100%，主要是支出项目调整。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）2022年预算数为230.44万元，比上年减少63.03万元，减少21.4%，主要是支出项目调整。

9、农林水支出（类）林业和草原（款）野生动植物保护（项）2022年预算数为5.00万元，比上年增加5万元，增长100%。主要是支出项目调整。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）湿地保护（项）2022年预算数为23.76万元，比上年增加23.76万元，增长100%。主要支出项目调整。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）2022年预算数为80.00万元，比上年增加61.75万元，增长338%，主要支出项目调整。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）2022年预算数为32.36万元，比上年增加32.36万元，增长100%。主要支出项目调整。

13、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）2022年预算数为245.00万元，比上年增加245万元，增长100%。主要支出项目调整。

14、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31.28万元，比上年增加5.39万元，增长20.8%，主要是缴费基数增长。

六、关于贵德县林业站2022年一般公共预算基本支出情况说明

贵德县林业站2022年一般公共预算基本支出386.27万元，其中：

人员经费 363.50万元，主要包括：基本工资72.45万元，津贴补贴88.15万元，奖金11.94万元，绩效工资84.74万元，机关事业单位基本养老保险缴费27.91万元，职业年金缴费13.96万元，职工基本医疗保险缴费12.02万元，公务员医疗补助缴费14.71万元，其他社会保障缴费1.77万元，住房公积金31.28万元，生活补助4.57万元；

公用经费 22.78万元，主要包括：办公费3.56万元，印刷费1.80万元，水费0.71万元，电费0.76万元，邮电费0.76万元，取暖费2.68万元，差旅费3.96万元，会议费0.66万元，培训费0.66万元，工会经费3.98万元，公务用车运行维护费1.60万元，其他商品和服务支出1.64万元。

七、关于贵德县林业站2022年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵德县林业站2022年一般公共预算“三公”经费预算数为1.60万元，比上年减少2.97万元，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1.60万元，减少2.67万元；公务接待费0.00万元，减少0.3万元。2022年“三公”经费预算比上年减少主要是按照“三公”经费只减不增的要求，进一步压缩“三公”经费

八、关于贵德县林业站2022年政府性基金预算支出情况的说明

贵德县林业站2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于贵德县林业站2022年国有资本经营预算支出情况的说明

贵德县林业站2022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。

2022年贵德县林业站机关运行经费财政拨款预算22.78万元，比上年预算增加3.6，增长18.8。主要是人员公用经费标准提高，保障运行。

（二）政府采购安排情况。

2022年贵德县林业站政府采购预算总额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2021年12月底，贵德县林业站共有车辆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2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。

2022年贵德县林业站预算均实行绩效管理，涉及项目7个，预算金额386.12万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

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	二级	三级			
			指标	指标	指标			
草原生态管护员补助项目	245	聘用草管员 113 名，通过对全县 364 万亩草原进管护巡查，确保禁牧与草畜策的落实，保护草原生态环境	产出指标	时效指标	资金到位率	=	100	%
			产出指标	时效指标	年度投资完成率	=	100	%
			产出指标	质量指标	草管员考核合格率	=	100	%
			产出指标	成本指标	项目实际支出控制在预算内	定性	1	
			产出指标	数量指标	草原管护面积	=	364	万亩
			产出指标	质量指标	项目正常运行率	=	100	%
			产出指标	质量指标	项目验收合格率	=	100	%

			产出指标	数量指标	补助金额	=	245	万元
			产出指标	数量指标	草管员聘用人数	=	113	人
			效益指标	经济效益指标	草原生态环境改善	定性	1	
			效益指标	社会效益指标	项目建设后对生态环境明显得到改善	定性	1	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%
林业有害生物防控	80	目标1: 给全县37800 亩林业有害生物进行防控, 通过防控使县城内的树木病虫害发展趋势得到有效遏制, 促进环境与社会效益发展, 使林木生长正常, 长势良好, 美	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	=	37800	亩
			产出指标	数量指标	制定林业植物检疫员检疫执法服	=	8	套
			产出指标	时效指标	林业有害生物防控当期完成率	=	100	%
			产出指标	质量指标	林业有害生物防控完成率	=	100	%
			产出指标	成本指标	林业有害生物防控人工工资	=	19.918	万元

		化环境, 生态安全的目的; 目标 2: 定制林业植物检疫员, 检疫执法制服, 进一步加强林业植物检疫执法队伍管理	产出指标	成本指标	制定林业植物检疫员检疫执法制服制作费用	=	3.382	万元
		进一步加强林业植物检疫执法队伍管理	产出指标	成本指标	林业有害生物防控药品购置	=	56.7	万元
		目标 3: 通过林业有害生物防控工作, 解决一部分人员的就业问题.	效益指标	经济效益指标	林业有害生物防控带动就业人数	=	10	人数
			效益指标	社会效益指标	提高群众对树木保护意识	定性	1	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度及检疫人员满意度	≥	90	%
名木古树补助费	5	对全县的名木、古树进行挂牌及管护, 并对名木古树的所有者按照树龄级别进行相应补助, 补偿标	产出指标	数量指标	全县名木、古树挂牌保护	=	212	棵
			产出指标	时效指标	补助及时发放率	=	100	%
			产出指标	质量指标	名木、古树挂牌保护完成率	=	100	%
			产出指标	成本指标	名木、古树补偿费	=	5	万元
			产出指标	质量指标	名木、古树挂牌保护当期任务完成率	=	100	%

南塘、麻巴生态绿化补助费	10	准 (200-400元)	效益指标	经济效益指标	提高农牧民收入	定性	2	
			效益指标	生态效益指标	保护现有物种资源，利于生态建设	定性	1	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥	90	%
	10	通过电灌 浇水及人 工管护确 保南塘、麻 巴生态绿 化 4220 余 亩林地得 到有效保 护	产出指标	数量指标	南塘、麻巴生态绿化基地电灌浇水及 人工管护面积	=	4220	亩
			产出指标	成本指标	南塘、麻巴生态绿化基地电灌浇水机 械租赁	=	0.48	万元
			产出指标	数量指标	带动群众就业	≥	10	人
			产出指标	质量指标	4220 亩造林成活率	≥	85	%
			产出指标	成本指标	南塘、麻巴生态绿化基地电灌浇水及 人工工资	=	9.52	万元

			效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善	定性	1	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受群众满意度	≥	90	%
森林保险	8.69	计划投保森林面积38.61万亩，县级保险费为8.69万元；积极开展森林保险，引导林场林农参保并从中受益、增强林场林农抵御森林火灾和自然灾害等风险的能力。	产出指标	数量指标	全县计划投保公益林面积	=	38.61	万亩
			产出指标	质量指标	保险公司理赔服务要坚持主动、迅速、准确、合理的原则，为森林保险提供专业化服务	定性	1	
			产出指标	时效指标	保险期限	=	1	年
			产出指标	成本指标	森林保险费	=	8.69	万元
			效益指标	社会效益指标	提高国有林场，林农抵御风险能力，促进我县林业快速可持续发展	定性	1	
			效益指标	生态效益指标	提高全县生态文明建设和林业生产发	定性	1	

					展，保护全县公益林健康成长			
			满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥	90	%
草原生态管护员补助项目	23.76	聘用草管员 113 名，通过对全县 364 万亩草原进行管护巡查，确保禁牧与草畜政策的落实，保护草原生态环境	产出指标	时效指标	资金到位率	=	100	%
			产出指标	时效指标	年度投资完成率	=	100	%
			产出指标	质量指标	草管员考核合格率	=	100	%
			产出指标	成本指标	项目实际支出控制在预算内	定性	1	
			产出指标	数量指标	草原管护面积	=	364	万亩
			产出指标	质量指标	项目正常运行率	=	100	%
			产出指标	质量指标	项目验收合格率	=	100	%
			产出指标	数量指标	补助金额	=	245	万元
			产出指标	数量指标	草管员聘用人数	=	113	人

			效益指标	经济效益指标	草原生态环境改善	定性	1	
			效益指标	社会效益指标	项目建设后对生态环境明显得到改善	定性	1	
			满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%
西久公路绿化补助费	13.67	西久公路绿化带面积 434.33 亩；西久公路绿化带占用耕地 434.33 亩；西久公路绿化带占用耕地补偿标准（200-600）元/亩，共计 13.67 万元；西久公路绿化带苗木成活率大于等于 85%。让群众的收入有所增加，西久	产出指标	数量指标	西久公路绿化带面积	434.33	434.33	亩
			产出指标	时效指标	补助及时发放率	100	100	%
			产出指标	质量指标	西久公路绿化带占用耕地苗木成活率	85	85	%
			产出指标	成本指标	西久公路绿化带占用耕地补偿费（标准 200-600 元/亩）	13.67	13.67	万元
			效益指标	经济效益指标	带动群众增加收入	2	2	
			效益指标	生态效益指标	西久公路两侧环境得到改善	1	1	

		公路的绿化工 程得到发展， 增加旅游收入。	满意度指标	服务对象满意 度指标	受群众满意度	90	90	%
	386.12							

X

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。如事业收入。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管单位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。如事业单位经营收入。

（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）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险金（项）：指单位缴纳的用于在职干部的基本养老保险费支出。

（二）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（三）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（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）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基本医疗保险缴费经费。

（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缴费经费。

（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）：指公务员医疗补助经费。

（七）农林水支出（类）林业和草原（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。

（八）农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）反映事业单位的基本支出，不包括行政单位后勤服务中心等附属事业单位的支出。

（九）农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）反映动植物资源生存环境调查、监测、保护管理、野外放归、巡护、野生动物疫源监测防控、濒临野生动植物拯救、繁育及进出口管理等方面的支出。

（十）农林水支出（类）林业和草原（款）湿地保护（项）反映

湿地保护和管理方面的支出。

—23—

（十一）农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动植物疫病灾害等方面的支出。

（十二）农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

（十三）农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

（十四）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