

附件1

贵德县就业服务局

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

（一）、贯彻落实中共中央 国务院关于加强就业再就业的方针、政策，落实县委县政府和上级主管部门的工作任务。

（二）、贯彻落实《中华人民共和国劳动法》，指导、督促、检查全县就业再就业各项工作，为本地区城镇各类失业人员、大中专毕业生、复转军人和农村富余劳动力免费提供公共就业服务。

（三）、管理与监督全县劳动力市场和劳动监察工作，负责收集、传递就业岗位信息、就业信息服务网络管理，开发公益性就业岗位，零就业家庭就业岗位，免费开展用工登记、求职登记、供求洽谈、职业介绍、政策咨询、职业指导服务；组织实施下岗失业人员免费就业培训、再就业培训和农村劳动力技能培训，城乡富余劳动力转移输出。

（四）、负责全县城乡劳动力市场管理和劳动力资源管理与统计，建立各类失业人员基本情况档案和数据库，控制城镇失业率，维护社会稳定。

（五）、负责外来劳动力和进城务工人员管理及全县农村牧区剩余劳动力输出工作，并跟踪指导服务。

（六）、负责指导乡镇和社区劳动保障工作站的各项业务开展，开发社区就业服务项目。

（七）、负责社保补贴、培训补贴、职业介绍补贴等再就业资金的申报、审核、管理和使用。

（八）、为全县大中专毕业生、复转军人和城乡各类技能型人才提供就业服务，人才交流，档案管理，劳动保障事务代理等工作。

二、机构设置

本单位没有其他机构设置。

三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，就业服务局预算为单位本级预算。单位年末人数15人，其中在职人员6人，公益性岗位人员5人，退休人员4人。

纳入贵德县就业服务局2023年部门预算编制范围的二级预算单位0个。

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	2412.78	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. 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	2661.6
		九. 卫生健康支出	12.31
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	21.00
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
		十五. 住房保障支出	10.75
本 年 收 入 合 计	2412.78	本 年 支 出 合 计	2705.66
十. 上年结转	292.88	二十七. 结转下年	
收 入 总 计	2705.66	支 出 总 计	2705.66

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
贵德县就业服务局（本级）	2705.66	292.88	2412.78							
贵德县就业服务局	2705.66	292.88	2412.78							

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	2,705.66	1,027.72	1,677.94			
208	社会保障和就业支出	2,661.60	1,004.66	1,656.94			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,267.42	978.31	289.11			
2080106	就业管理事务	978.31	978.31				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	289.11		289.11			
20805	行政事业单位养老支出	26.34	26.34				
2080502	事业单位离退休	9.59	9.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.17	11.17				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.58	5.58				
20807	就业补助	1,367.83		1,367.83			
2080701	就业创业服务补贴	10.00		10.00			
2080704	社会保险补贴	694.54		694.54			
2080705	公益性岗位补贴	495.43		495.43			
2080711	就业见习补贴	25.40		25.40			
2080713	促进创业补贴	2.00		2.00			
2080799	其他就业补助支出	140.46		140.46			
210	卫生健康支出	12.31	12.31				
21011	行政事业单位医疗	12.31	12.31				
2101102	事业单位医疗	4.23	4.23				
2101103	公务员医疗补助	8.08	8.08				
213	农林水支出	21.00		21.00			
21308	普惠金融发展支出	21.00		21.00			
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	11.00		11.00			
2130899	其他普惠金融发展支出	10.00		10.00			
221	住房保障支出	10.75	10.75				
22102	住房改革支出	10.75	10.75				
2210201	住房公积金	10.75	10.75				

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
本年收入	2412.78	本年支出	2705.66	2705.66	
一. 一般公共预算拨款收入	2412.78	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. 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	2661.6	2661.6	
		九. 卫生健康支出	12.31	12.31	
		十. 节能环保支出			
		十一. 城乡社区支出			
		十二. 农林水支出	21.00	21.00	
		十三. 交通运输支出			
		十四. 资源勘探工业信息等支出			
		十五. 住房保障支出	10.75	10.75	
九. 上年结转	292.88				
（一）一般公共预算拨款	292.88	二、结转下年			
（二）政府性基金预算拨款					
收 入 总 计	2705.66	支 出 总 计	2705.66	2705.66	

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				2,412.78	1,027.72	1,385.06
208			社会保障和就业支出	2,374.72	1,004.66	1,370.06
	01		人力资源和社会保障管理事务	1,198.31	978.31	220.00
		06	就业管理事务	978.31	978.31	
		99	其他人力资源和社会保障管理事务支出	220.00		220.00
	05		行政事业单位养老支出	26.34	26.34	
		02	事业单位离退休	9.59	9.59	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.17	11.17	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	5.58	5.58	
	07		就业补助	1,150.06		1,150.06
		01	就业创业服务补贴	10.00		10.00
		04	社会保险补贴	600.00		600.00
		05	公益性岗位补贴	400.00		400.00
		99	其他就业补助支出	140.06		140.06
210			卫生健康支出	12.31	12.31	
	11		行政事业单位医疗	12.31	12.31	
		02	事业单位医疗	4.23	4.23	
		03	公务员医疗补助	8.08	8.08	
213			农林水支出	15.00		15.00
	08		普惠金融发展支出	15.00		15.00
		04	创业担保贷款贴息及奖补	5.00		5.00
		99	其他普惠金融发展支出	10.00		10.00
221			住房保障支出	10.75	10.75	
	02		住房改革支出	10.75	10.75	
		01	住房公积金	10.75	10.75	

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	科目编码 款	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合 计			1027.72	1017.8	9.92
301		工资福利支出	1,005.32	1,005.32	
	01	基本工资	25.81	25.81	
	02	津贴补贴	26.42	26.42	
	07	绩效工资	37.69	37.69	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	11.17	11.17	
	09	职业年金缴费	5.58	5.58	
	10	职工基本医疗保险缴费	4.23	4.23	
	11	公务员医疗补助缴费	5.20	5.20	
	12	其他社会保障缴费	0.42	0.42	
	13	住房公积金	10.75	10.75	
	99	其他工资福利支出	878.06	878.06	
302		商品和服务支出	9.92		9.92
	01	办公费	1.80		1.80
	02	印刷费	0.24		0.24
	05	水费	0.24		0.24
	06	电费	0.24		0.24
	07	邮电费	0.24		0.24
	08	取暖费	0.48		0.48
	11	差旅费	0.60		0.60
	13	维修（护）费	0.24		0.24
	15	会议费	0.24		0.24
	16	培训费	0.24		0.24
	17	公务接待费	0.36		0.36
	26	劳务费	0.24		0.24
	28	工会经费	1.30		1.30
	31	公务用车运行维护费	1.90		1.90
	99	其他商品和服务支出	1.56		1.56
303		对个人和家庭的补助	12.47	12.47	
	02	退休费	9.59	9.59	
	07	医疗费补助	2.88	2.88	
	10	个人农业生产补贴			
	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

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	
1.26		1.05		1.05	0.21	2.26		1.90		1.90	0.36

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			

备注：我单位无政府性基金预算支出，所以此表为空表。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于贵德县就业服务局2023年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，贵德县就业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 2412.78 万元、上年结转292.88万元；支出包括：社会保障和就业支出 2661.6万元；卫生健康支出12.31万元；农林水支出21万元；住房保障支出10.75万元。

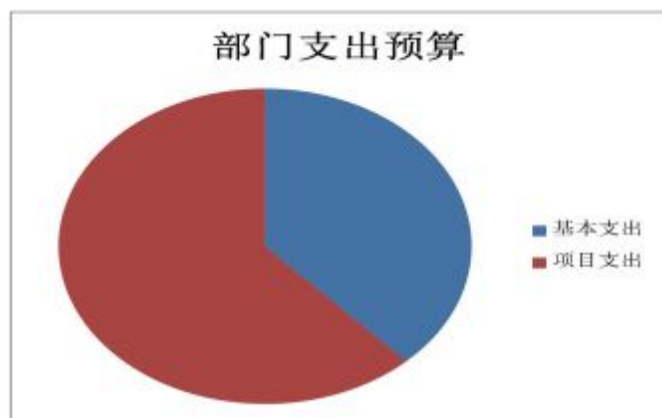
贵德县就业服务局2023年收支总预算2705.66万元。

二、关于贵德县就业服务局2023年部门收入预算情况说明

贵德县就业服务局2023年收入预算2705.66元，其中：上年结转292.88万元，占10.82%；一般公共预算拨款收入2412.78万元，占89.18%。

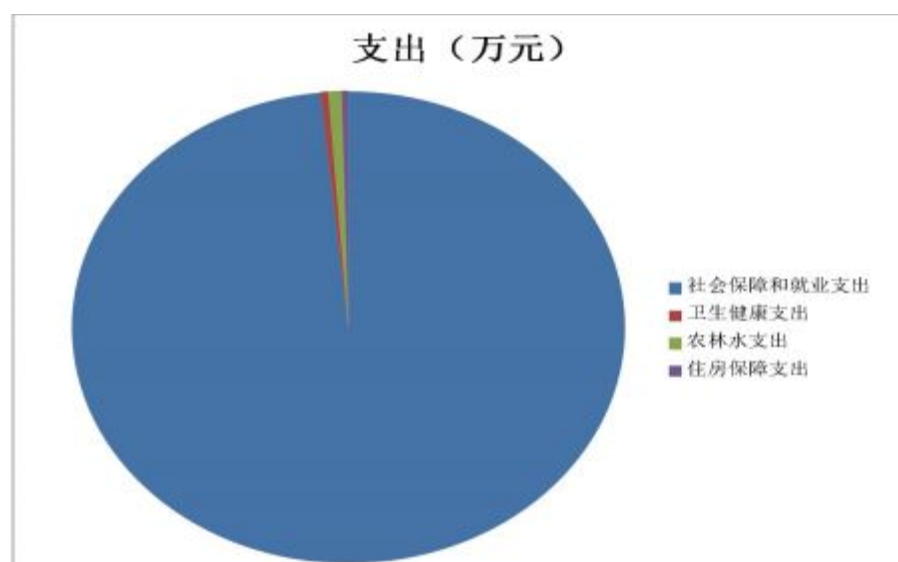
三、关于贵德县就业服务局2023年部门支出预算情况说明

贵德县就业服务局2023年支出预算2705.66万元，其中：基本支出1027.72万元，占38%；项目支出1677.94万元，占62%。



四、关于贵德县就业服务局2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

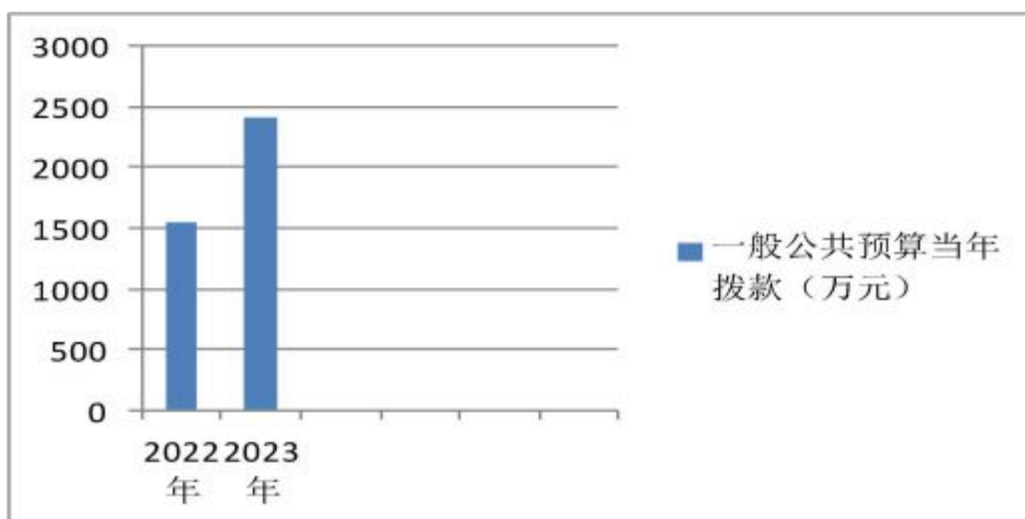
贵德县就业服务局2023年财政拨款收支总预算2705.66万元，比上年增加584.15万元，主要是由于省级财政提前下达就业补助资金所致，因此造成本年度财政拨款收支预算比上年增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入2412.78万元，上年结转292.88万元。支出包括：社会保障和就业支出2661.6万元；卫生健康支出12.31万元；农林水支出21万元；住房保障支出10.75万元。



五、关于贵德县就业服务局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。

贵德县就业服务局2023年一般公共预算当年拨款2412.78万元，比上年增加873.11万元，主要是由于省级财政提前下达就业补助资金所致，因此造成本年度财政一般公共预算比上年增加。



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

社会保障和就业支出2374.72万元、占98.4%，卫生健康支出12.31万元、占0.5%，农林水支出15万元、占0.6%，住房保障支出10.75万元、占0.5%。

(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）就业管理事务（项）2023年预算数为978.31万元，比2022年增加865.8万元，增加769.5%。主要原因是将公益性岗位、三支一扶人员的县级配套纳入到工资福利支出中，造成本年度预算数比上年度增加。

2、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务（项）2023年预算数为

220万元，为提前下达2023年的高校毕业生“三支一扶”人员补助资金。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）2023年预算数为9.59万元，比2022年减少2.75万元，减少22.3%，主要原因是离退休人员工资预算精确性提高，造成本年度预算数比上年度减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023年预算数为11.17万元，比2022年增加0.15万元，增加1.36%，主要原因是工资预算精确性提高，造成本年度预算数比上年度增加。

5、社会保障和就业支出（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）2023年预算数为5.58万元，比2022年增加0.07万元，增加1.27%，主要原因是工资基数增加后职业年金缴费提高，造成本年度预算数比上年度增加。

6、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）2023年预算数为10万元，与2022年预算数据一致。

7、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）2023年预算数为600万元，为提前下达2023年的社会保险补贴。

8、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）2023年预算数为400万元，为提前下达2023年的公益性岗位补贴。

9、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）2023年预算数为140.06万元，主要为三江源农牧

民劳动力转移和技能培训补偿资金和劳动力转移就业资金，比2022年减少1189.97万元，减少89.47%，主要原因是全县公益性岗位和三支一扶人员的县级配套工资及社保预算调整到就业管理事务的工资福利支出中了，造成了该项资金预算比上年减少。

10、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为4.23万元，比2022年减少0.44万元，减少9.4%，主要原因是本年度本单位在职人员减少，预算减少所致。

11、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023年预算数为8.08万元，比2022年减少0.51万元，减少5.94%，主要原因是本年度本单位在职人员减少，预算减少所致。

12、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息和奖补（项）2023年预算数为5万元，比2022年减少16.55万元，减少76.8%，主要原因是根据2022年创业担保贷款实际发放情况，减少了担保贷款手续费的预算金额，因此造成该项资金预算金额比上年减少。

13、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）2023年预算数为10万元，比2022年减少1万元，减少9.1%，主要原因是根据2022年创业担保贷款实际发放情况，减少了担保贷款手续费的预算金额，因此造成该项资金预算金额比上年减少。

14、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10.75万元，比2022年减少1.7万元，增长13.65%，主要原因是本年度本单位在职人员减少，预算减少所致。

六、关于贵德县就业服务局 2023 年一般公共预算基本支出 情况说明

贵德县就业服务局2023年一般公共预算基本支出1027.72万元，其中：

人员经费1017.8万元，主要包括：基本工资25.81万元、津贴补贴26.42万元、绩效工资37.69万元、机关事业单位基本养老保险缴费11.17万元、机关事业单位职业年金缴费5.58万元、职工基本医疗保险费4.23万元、公务员医疗补助缴费5.2万元、其他社会保障缴费0.42万元、住房公积金10.75万元、其他工资福利支出878.06万元、退休费9.59万元、医疗费补助2.88万元。

公用经费9.92万元，主要包括：办公费1.8万元、印刷费0.24万元、水费0.24万元、电费0.24万元、邮电费0.24万元、取暖费0.48万元、差旅费0.6万元、维修（护）费0.24万元、会议费0.24万元、培训费0.24万元、公务接待费0.36万元、劳务费0.24万元、公务车运行维护费1.9万元、其他商品和服务支出1.56万元、工会经费1.30万元。

七、关于贵德县就业服务局2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵德县就业服务局2023年一般公共预算“三公”经费预算数为2.26万元，比上年增加1万元，其中：因公出国（境）费0万元，增加0万元；公务用车购置及运行费1.9万元，增加0.85万元；公务接待费0.36万元，增加0.15万元。2023年“三公”经费预算比上年增加主要是由于财政增加了各单位的公务接待费和公务用车运行费用，造成三公经费预算比上年增加。

八、关于贵德县就业服务局 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

贵德县就业服务局2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2023年贵德县就业服务局机关运行经费财政拨款预算9.92万元，比上年预算增加0.54万元，增长5.76%。主要是由于公用经费从去年的人均1万元提高至人均1.3万元，另外本年度公务车运行维护费增加至1.9万元/每辆车，因此造成本单位运行经费比上年增加。

（二）政府采购安排情况。

2023年贵德县就业服务局政府采购预算总额0.25万元，其中：政府采购货物预算0.25万元、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，贵德县就业服务局所属各预算单位共有车辆1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1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。

2023年贵德县就业服务局部门预算均实行绩效管理，涉及项目6个，预算金额1385.06万元。

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			
三江源地区农牧民技能培训和转移就业补偿	140.06	主要用于开展农牧民技能培训补偿、转移就业补偿和自主创业补偿。	产出指标	数量指标	交通费补贴人数	≥	150	人数
					农牧民创业补贴人数	≥	100	人数
					农牧民劳动力转移就业补贴人数	≥	150	人数
					享受农牧民技能培训生活费补贴人数	≥	140 1	人数
			质量指标	享受补贴对象认定准确率	≥	100	%	

资金项目		用以提高三江源地区农牧民技能，鼓励转移就业，拓宽就业渠道，增加农牧民收入。	时效指标	资金支付及时率	≥	100	%				
			效益指标	经济效益指标	就业困难人员在再就业人数	≥	20	人数			
					失业人员再就业人数	≥	300	人数			
			满意度指标	服务对象满意度指标	农牧民满意度	≥	98	%			
			成本指标	经济成本指标	劳务输出人员费用补贴	≤	3	万元			
					劳务经纪人补贴	≤	3	万元			
					农牧民技能培训生活费补贴	≤	84.06	万元			
				社会成本指标	自助创业补贴	≤	50	万元			
			公共就业服务专项资金项目	5	主要用于：1、开展就业专项活动，所需的补助资金1万元。2：用于劳务输出组织服务经费金2万元。3：“三支一扶”工作人员招录费用2万元。	产出指标	数量指标	招录三支一扶人员人数	≥	5	次
							数量指标	按要求召开劳务输出等公共就业服务活动	≥	5	次
质量指标	公共就业服务活动正常开展	≥				85	%				
时效指标	资金在 2023 年度内下达支付率	≤				1	年				
效益指标	经济效益指标	城镇新增就业人数				≥	460	人			
	社会效益指标	因就业问题发生重大群体性事件数量				≤	0	起			
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度				≥	95	%			
成本指标	经济成本指标	就业专项活动服务组织费用				≤	1	万元			
		三支一扶人员招录费				≤	2	万元			
		劳务输出服务组织费用				≤	2	万元			
创业担保贷款手续费项目	10	用于支付创业担保贷款手续费，以解决创业者融资困难。	产出指标	数量指标	享受创业担保贷款人数	≥	50	人			
				质量指标	创业担保贷款回收率	≥	100	%			
			时效指标	资金在 2023 年度内下达支付率	≥	100	%				
			效益指标	经济效益指标	就业困难人员再就业人数	≥	20	人			

				社会效益指标	因就业问题发生重大群体性事件数量	≥	0	起
				可持续影响指标	可享受创业担保贷款补贴期限	≥	3	年
			满意度指标	服务对象满意度指标	申报创业担保贷款资金的个人创业者的满意度	≥	90	%
			成本指标	经济成本指标	创业担保贷款手续费	≤	10	万元
创业担保贷款贴息项目	5	用于创业担保贷款财政贴息,解决创业者融资困难,	产出指标	数量指标	享受创业担保贷款贴息的贷款人数	≥	50	人
				质量指标	创业担保贷款回收率	≥	100	%
				时效指标	资金在 2023 年度内下达支付完成	≥	100	%
			效益指标	社会效益指标	就业困难人员再就业人数	≥	20	人
				可持续影响指标	可享受创业担保贷款贴息补贴期限	≥	3	年
			满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%
			成本指标	经济成本指标	创业担保贷款财政贴息	≤	5	万元
公益性岗位补贴	1005	资金按规定用于 2023 年度的社会保险费补贴、公益性岗位补贴、就业创业服务的支出。	产出指标	数量指标	享受公益性岗位补贴人数	≥	451	人
					享受社会保险补贴人员	≥	800	人
				质量指标	社会保险补贴发放准确率	≥	98	%
					公益性岗位补贴发放准确率	≥	98	%
				时效指标	资金在规定时间内下达支付率	≥	98	%
			效益指标	经济效益指标	年末高校毕业生总体就业率	定性	保持 稳定	
					城镇新增就业人数	≥	460	人
					失业人员再就业人数	≥	650	人
					就业困难人员就业人数	≥	80	人
				社会效益指标	零就业家庭帮扶率	≥	98	%
				因就业问题发生重大群体性事件	=	0	件	

					数						
			满意度指标	服务对象满意度指标	就业扶持政策经办服务满意度	≥	90	%			
					公共就业服务满意度	≥	85	%			
			成本指标	经济成本指标	公益性岗位补贴人均标准	≥	1316	元			
					社会保险补贴人均标准	≥	7000	元			
高校毕业生三支一扶人员补助	220	完成2023年度“三支一扶”人员工资和社会保险费补助资金。完成年度“三支一扶”中央财政补助名额招募计划，为基层输送一批基层紧缺人才。	产出指标	数量指标	上年度招募“三支一扶”人员流失率	≤	20	%			
					当年服务期满“三支一扶”人员就业率	≥	90	%			
					“三支一扶”人员能力提升专项计划完成率	≥	100	%			
					完成“三支一扶”中央财政补助名额招募计划	≥	95	%			
						时效指标	完成“三支一扶”招募工作	定性	10	月	
					完成“三支一扶”人员能力提升岗前培训		定性	12	月		
					效益指标	社会效益指标	发挥引导高校毕业生到基层就业创业示范引领作用	定性		作用显著	
							可持续影响指标	促进高校毕业生就业创业	定性		作用显著
								为基层输送培养青年人才，优化基层人才队伍结构	≥	80	%
					满意度指标	服务对象满意度指标	当年度高校毕业生对“三支一扶”计划政策知晓率	≥	80	%	
							“三支一扶”人员及基层服务单位的满意度	≥	90	%	
					成本指标	经济成本指标	“三支一扶”人员补助资金	≤	220	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）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）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。

（四）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）、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）就业管理事务（项）指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。如工资福利支出、商品和服务支出等。

（二）、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务（项）指高校毕业生“三支一扶人员”补助资金。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）主要指单位为在职职工缴纳的基本养老保险费。

（四）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）主要是指本单位需要支付的退休人员的退休费。

（五）、社会保障和就业支出（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）主要是指为本单位在职职工缴纳的职业年金。

（六）、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）指是公共就业服务活动所需的专项资金。

（七）、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）是指公益性岗位人员、灵活就业人员的社会保险补贴资金。

（八）、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）是指公益性岗位人员岗位补贴资金。

（九）、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）指三江源农牧民劳动力转移和技能培训补偿资金和劳动力转移就业资金。

（十）、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指为本单位在职职工补贴的医疗保险费。

（十一）、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）指为本单位在职职工补贴的医疗保险公务员医疗补助。

（十二）、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息（项）指本单位所需支付的小额创业担保贷款贴息资金。

（十三）、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）指本单位所需支出的小额创业担保贷款手续费。

（十四）、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指为本单位在职职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词