

## 第三部分 刚察县生态环境局 2020 年部门预算情况说明

### 一、关于刚察县生态环境局2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

刚察县生态环境局2020年财政拨款收支总预算840.68万元，比2019年减少2804.75万元。主要原因是2019年年初机构改革，将原刚察县环境保护和林业水利局中林业职能部分划分至刚察县自然资源局、水利职能部分划分至刚察县农牧水利和科技局，环境保护职能部分单独成立刚察县生态环境局。收入包括：一般公共预算拨款840.68万元，政府性基金预算拨款0万元；支出包括：社会保障和就业支出19.38万元，卫生健康支出18.17万元，节能环保支出788.59万元，住房保障支出14.54万元。

### 二、关于刚察县生态环境局2020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。

刚察县生态环境局2020年一般当年拨款840.68万元，比2019年减少2804.75万元。主要原因是因政府机构改革，2019年3月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

#### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

社会保障和就业支出(类)支出 19.38 万元，占比

2.31%，卫生健康支出（类）支出 18.17 万元，占比 2.16%，节能环保支出（类）支出 788.59 万元，占比 93.8%，住房保障支出（类）支出 14.54 万元，占比 1.73%。

### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、2080505 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）2020 年预算数为 19.38 万元，比 2019 年减少 133.22 万元，下降 87.3%，主要原因是因政府机构改革，2019 年 3 月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

2、2101101 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2020 年预算数为 7.27 万元，比 2019 年减少 16.96 万元，下降 70%，主要原因是因政府机构改革，2019 年 3 月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

3、2101102 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2020 年预算数为 3.80 万元，比 2019 年减少 17.76 万元，下降 82.37%，主要原因是因政府机构改革，2019 年 3 月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

4、2101103 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款) 公务员医疗补助(项)2020年预算数为7.10万元,比2019年减少61.58万元,下降89.66%,主要原因是因政府机构改革,2019年3月,撤销原刚察县环境保护和林业水利局,组建刚察县生态环境局,林业部分合并至刚察县自然资源局,水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

5、2110101 节能环保支出(类)环境保护管理事务(款) 行政运行(项)2020年预算数为227.09万元,比2019年增加173.00万元,上升319.84%,主要原因是2020年人员增加及原水利部分的人员经费调整至生态环境局。

6、2110102 节能环保支出(类)环境保护管理事务(款) 一般行政管理事务(项)2020年预算数为65万元,比2019年减少360万元,下降84.71%,主要原因是因政府机构改革,2019年3月,撤销原刚察县环境保护和林业水利局,组建刚察县生态环境局,林业部分合并至刚察县自然资源局,水利部分组建刚察县农牧水利和科技局,预算项目资金随之减少。

7、2110299 节能环保支出(类)环境监测与监察(款) 其他环境监测与监察支出(项)2020年预算数为115.50万元,比2018年增加100.50万元,增长87.01%,主要原因是关于生态环境的县级项目投入加大。

8、2110399 节能环保支出(类)污染防治(款) 其他污染防治(项)2020年预算数为127.50万元,无上年

对比数据，主要原因是新列支科目。

9、2110401 节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项） 2020 年预算数为 127.50 万元，无上年对比数据，主要原因是新列支科目。

10、2119901 节能环保支出（类）其他技能环保支出（款）其他技能环保支出（项） 2020 年预算数为 126.00 万元，比 2019 年减少 15.00 万元，下降 10.64%，主要原因是因政府机构改革，2019 年 3 月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

11、2210101 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：2020 年预算数为 14.54 万元，比 2019 年减少 77.04 万元，下降 84.12%，主要原因是因政府机构改革，2019 年 3 月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

### 三、关于刚察县生态环境局 2020 年一般公共预算基本支出情况说明

刚察县生态环境局 2020 年一般公共预算基本支出 279.18 万元，其中：

**人员经费 248.89 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其

他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费、其他工资福利支出等。

公用经费30.29万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、公务用车运行维护费、差旅费、会议费、培训费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、其他交通费用、维修（护）费等。

#### 四、关于刚察县生态环境局2020年“三公”经费预算情况说明

刚察县生态环境局2020年“三公”经费预算数为13.77万元，其中：因公出国（境）费0万元，增加0万元；公务接待费0万元，减少1.00万元；公务用车购置及运行费13.77万元，增加7.77万元；2020年“三公”预算较2019年上升129.50%，主要原因是公务接待费的减少及车辆运行维护费的增加。

#### 五、关于刚察县生态环境局2020年政府性基金预算支出情况的说明

刚察县生态环境局2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### 六、关于刚察县生态环境局2020年部门收支情况总体说明

按照综合预算的原则，刚察县生态环境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840.68万元；支出包括一般公共服务支出0万元、社会保障和就业支出19.38万元、卫生健康支出18.17万元、住房保障支出14.54万元、节能环保支出788.59万元。刚察县生态环

境局2020年收支总预算840.68万元。

### 七、关于刚察县生态环境局2020年部门收入情况说明

刚察县生态环境局2020年部门收入预算840.68万元，其中：一般公共预算拨款收入750.68万元，占89.29%；纳入预算的行政性收费83万元，占9.87%；罚没收入7.00万元，占0.83%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%。

### 八、关于刚察县生态环境局2020年部门支出情况说明

刚察县生态环境局2020年部门支出预算840.68万元，其中：基本支出279.18万元，占33.21%，其中：人员经费248.89万元，公用经费30.29万元；项目支出561.50万元，占66.79%。

### 九、关于刚察县生态环境局2020年部门支出情况（按资金性质）说明

刚察县生态环境局2020年部门支出预算840.68万元，比2019年减少2804.75万元。主要原因是因政府机构改革，2019年3月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

刚察县生态环境局本级2020年支出预算840.68万元，比2019年减少2804.75万元。主要原因是因政府机构改革，2019年3月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。支出包括社会保障和就业支出19.38万元、卫生健康支出18.17万元、住房保障支出14.54

万元、节能环保支出788.59万元。

## 十、2020年部门预算其他重要事项说明

### （一）机关运行经费安排情况

刚察县生态环境局2020年机关运行经费财政拨款预算30.29万元，比2019年减少103.95万元，下降77.44%。主要是因政府机构改革，2019年3月，撤销原刚察县环境保护和林业水利局，组建刚察县生态环境局，林业部分合并至刚察县自然资源局，水利部分组建刚察县农牧水利和科技局。

### （二）政府采购安排情况

刚察县生态环境局2020年政府采购预算总额8.67万元，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8.67万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2019年7月底，刚察县生态环境局共有车辆4辆，其中，县级领导干部用车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4辆、其他用车0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

2020年刚察县生态环境局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款561.50万元。

附件：县级项目绩效目标设定表

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		环境监管经费						
主管部门及代码		226		实施单位		刚察县生态环境局		
项目属性		延续项目		项目期		经常性项目		
项目 资金 (万元)	中期资金总额:		30.50 万元		年度资金总额:		30.50 万元	
	其中:财政拨款		30.50 万元		其中:财政拨款		30.50 万元	
	其他资金				其他资金			
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标			
	生态环境局及 5 个乡镇、1 个行政村、1 个工业园区开展环境监管执法工作, 严厉打击环境违法行为, 确保环境工作顺利开展。				生态环境局及 5 个乡镇、1 个行政村、1 个工业园区开展环境监管执法工作, 严厉打击环境违法行为, 确保环境工作顺利开展。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	执法检查次数	≥40 次	产 出 指 标	数量指标	执法检查次数	≥40 次
			检查出勤人数	≥2 人/次			检查出勤人数	≥2 人/次
		质量指标	检查出勤率	100%		质量指标	检查出勤率	100%
		时效指标	出勤及时率	≥90%		时效指标	出勤及时率	≥90%
	效 益 指 标	社会效益指标	提高环境质量、解决环境监管中存在的盲区死角。	显著提升	效 益 指 标	社会效益指标	提高环境质量、解决环境监管中存在的盲区死角。	显著提升
		生态效益指标	提高环境监管效能, 持续改善环境质量。	有效提高		生态效益指标	提高环境监管效能, 持续改善环境质量。	有效提高
		可持续影响指标	促进生态环境可持续发展提供强有力的保障。	长期		可持续影响指标	促进生态环境可持续发展提供强有力的保障。	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		污水处理厂在线系统维护								
主管部门及代码		226		实施单位		刚察县生态环境局				
项目属性		延续项目		项目期		经常性项目				
项目 资金 (万元)	中期资金总额:	26 万元		年度资金总额:		26 万元				
	其中: 财政拨款	26 万元		其中: 财政拨款		26 万元				
	其他资金			其他资金						
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)			年度目标						
	委托第三方对污水处理厂在线监测系统相关设施的维修及定期维护, 确保我县污水监测系统连通率达标, 保证检测数据正常传输。			委托第三方对污水处理厂在线监测系统相关设施的维修及定期维护, 确保我县污水监测系统连通率达标, 保证检测数据正常传输。						
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
	产 出 指 标	数量指标	委托第三方		1 家	产 出 指 标	数量指标	委托第三方		1 家
			维护监测设备		5 台			维护监测设备		5 台
			维护次数		≥1 次/周			维护次数		≥1 次/周
		质量指标	维护设备覆盖率		100%		质量指标	维护设备覆盖率		100%
			数据传输率		100%			数据传输率		100%
		时效指标	维护及时率		100%		时效指标	维护及时率		100%
	数据传输及时率		100%	数据传输及时率		100%				
	效 益 指 标	社会效益指标	定期维护在线监测系统, 确保监测数据及时传输, 确保人居环境安全。		有效提升	效 益 指 标	社会效益指标	定期维护在线监测系统, 确保监测数据及时传输, 确保人居环境安全。		有效提升
		可持续影响指标	及时传输在线监测系统数据, 起到预警及科学管理的作用。		长期		可持续影响指标	及时传输在线监测系统数据, 起到预警及科学管理的作用。		长期
满意度指标	服务对象满意度指标	环保工作人满意度		≥90%	满意度指标	服务对象满意度指标	环保工作人满意度		≥90%	

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		国家重点生态功能区域生态环境质量考核												
主管部门及代码		226		实施单位		刚察县生态环境局								
项目属性		延续项目		项目期		经常性项目								
项目 资金 (万元)	中期资金总额:	100 万元		年度资金总额:	100 万元									
	其中: 财政拨款	100 万元		其中: 财政拨款	100 万元									
	其他资金			其他资金										
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标									
	委托第三方对城镇生活垃圾填埋场、污水处理厂、县域内农村土壤、空气、水质进行监测, 并出具检测报告并公示, 确保各类数据及时掌握。				委托第三方对城镇生活垃圾填埋场、污水处理厂、县域内农村土壤、空气、水质进行监测, 并出具检测报告并公示, 确保各类数据及时掌握。									
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值						
	产 出 指 标	数量指标		委托第三方	2 家	产 出 指 标	数量指标	委托第三方	2 家					
				被监测企业	2 家			被监测企业	2 家					
				对农村土壤、空气等监测次数	1 次/季度			对农村土壤、空气等监测次数	1 次/季度					
				对城镇生活垃圾填埋场监测次数	1 次/季度			对城镇生活垃圾填埋场监测次数	1 次/季度					
				对污水处理厂进行监测次数	1 次/季度			对污水处理厂进行监测次数	1 次/季度					
				出具监测报告	5 份			出具监测报告	5 份					
		质量指标		监测覆盖率	100%		质量指标		监测覆盖率	100%				
				监测报告合格率	100%				监测报告合格率	100%				
				时效指标					监测及时率	100%	时效指标		监测及时率	100%
									监测结果整改及时率	100%			监测结果整改及时率	100%
			检测结果公示及时率	100%			检测结果公示及时率	100%						
	效 益 指 标	社会效益指标	通过及时监测, 提高居民生活环境质量安全。	显著提升	效 益 指 标	社会效益指标	通过及时监测, 提高居民生活环境质量安全。	显著提升						
		可持续影响指标	加强县域环境监测能力, 有效掌握考核县域的生态环境质量情况, 有效促进环境可持续发展。	长期		可持续影响指标	加强县域环境监测能力, 有效掌握考核县域的生态环境质量情况, 有效促进环境可持续发展。	长期						
	满意度指标	服务对象满意度指标	被监测企业满意度	100%	满意度指标	服务对象满意度指标	被监测企业满意度	100%						

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称				生态保护和修复费				
主管部门及代码				226		实施单位		刚察县生态环境局
项目属性				新增项目		项目期		经常性项目
项目 资金 (万元)	中期资金总额:			127.50 万元		年度资金总额:		127.50 万元
	其中: 财政拨款			127.50 万元		其中: 财政拨款		127.50 万元
	其他资金					其他资金		
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)					年度目标		
	对 315 国道沿线的料坑恢复治理, 修复生态环境、改善环境质量。					对 315 国道沿线的料坑恢复治理, 修复生态环境、改善环境质量。		
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	恢复治理料坑数量	≥20 个	产 出 指 标	数量指标	恢复治理料坑数量	≥20 个
		质量指标	恢复治理覆盖率	100%		质量指标	恢复治理覆盖率	100%
		时效指标	恢复治理及时率	100%		时效指标	恢复治理及时率	100%
	效 益 指 标	社会效益指标	提升周边人居环境	有效提升	效 益 指 标	社会效益指标	提升周边人居环境	有效提升
		生态效益指标	修复治理料坑, 减少水土流失, 优化环境质量。	显著提升		生态效益指标	修复治理料坑, 减少水土流失, 优化环境质量。	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		环境监测费						
主管部门及代码		226			实施单位		刚察县生态环境局	
项目属性		新增项目			项目日期		经常性项目	
项目 资金 (万元)	中期资金总额:		85 万元		年度资金总额:		85 万元	
	其中: 财政拨款		85 万元		其中: 财政拨款		85 万元	
	其他资金				其他资金			
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标			
	委托第三方对企业污染物排放进行监测, 出具监测报告, 确保各类数据及时掌握。				委托第三方对企业污染物排放进行监测, 出具监测报告, 确保各类数据及时掌握。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	委托第三方	1 家	产 出 指 标	数量指标	委托第三方	1 家
			被监测企业	4 家			被监测企业	4 家
			监测排放废气企业	2 次/年			监测排放废气企业	2 次/年
			监测排放废水企业	1 次/年			监测排放废水企业	1 次/年
			出具监测报告	4 份			出具监测报告	4 份
		质量指标	监测覆盖率	100%	质量指标	监测覆盖率	100%	
	监测报告合格率		100%	监测报告合格率		100%		
	时效指标	时效指标	监测及时率	100%	时效指标	时效指标	监测及时率	100%
			监测结果整改及时率	100%			监测结果整改及时率	100%
效 益 指 标	社会效益指标	通过及时监测, 减少企业污染物排放, 确保环境质量。	显著提升	效 益 指 标	社会效益指标	通过及时监测, 减少企业污染物排放, 确保环境质量。	显著提升	
		加强企业监督性监测能力, 有效掌握考核县域的生态环境质量情况, 有效促进环境可持续发展。	长期			加强企业监督性监测能力, 有效掌握考核县域的生态环境质量情况, 有效促进环境可持续发展。	长期	
满意度指标	服务对象满意度指标	被监测企业满意度	100%	满意度指标	服务对象满意度指标	被监测企业满意度	100%	

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		山水林田湖项目工作经费						
主管部门及代码		226		实施单位		刚察县生态环境局		
项目属性		延续项目		项目期		经常性项目		
项目 资金 (万元)	中期资金总额:		20 万元		年度资金总额:		20 万元	
	其中: 财政拨款		20 万元		其中: 财政拨款	20 万元		
	其他资金				其他资金			
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标			
	开展山水林田湖项目进行检查, 组织验收, 对相关资料进行收集和管理。				开展山水林田湖项目进行检查, 组织验收, 对相关资料进行收集和管理。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	山水林田湖项目	15 个	产 出 指 标	数量指标	山水林田湖项目	15 个
			检查次数	≥2 次/周/个			检查次数	≥2 次/周/个
			省内学习	≥7 次/月			省内学习	≥7 次/月
		质量指标	检查覆盖率	100%	质量指标	检查覆盖率	100%	
			验收合格率	100%		验收合格率	100%	
			档案管理合格率	100%		档案管理合格率	100%	
		时效指标	检查及时率	100%	时效指标	检查及时率	100%	
	效 益 指 标	社会效益	保证工作正常开展	显著提升	效 益 指 标	社会效益	保证工作正常开展	显著提升
		可持续影响指标	保障山水林田湖项目顺利实施	长期		可持续影响指标	保障山水林田湖项目顺利实施	长期
满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥90%	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥90%	

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称				维修款				
主管部门及代码				226	实施单位		刚察县生态环境局	
项目属性				新增项目	项目日期		一次性项目	
项目 资金 (万元)	中期资金总额:			45 万元	年度资金总额:			45 万元
	其中: 财政拨款			45 万元	其中: 财政拨款		45 万元	
	其他资金				其他资金			
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标			
	维修办公楼及修整周边环境, 提高办公楼的使用效率及合理性。				维修办公楼及修整周边环境, 提高办公楼的使用效率及合理性。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	维修办公楼面积	400 平方米	产 出 指 标	数量指标	维修办公楼面积	400 平方米
			修整办公楼周边环境	2200 平方米			修整办公楼周边环境	2200 平方米
		质量指标	验收合格率	100%		质量指标	验收合格率	100%
		时效指标	项目完成及时率	100%		时效指标	项目完成及时率	100%
	效 益 指 标	社会效益指标	提升办公环境, 提高工作人员工作积极性和幸福感。	效果显著	效 益 指 标	社会效益指标	提升办公环境, 提高工作人员工作积极性和幸福感。	效果显著
		可持续影响指标	延长办公楼使用年限	长期		可持续影响指标	延长办公楼使用年限	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥99%	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥99%

## 刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称		环境污染治 费								
主管部门及代码		226			实施单位		刚察县生态环境局			
项目属性		新增项目			项目期		经常性项目			
项目 资金 (万 元)	中期资金总额:	127.50 万元			年度资金总额:		127.50 万元			
	其中:财政拨款	127.50 万元			其中:财政拨款		127.50 万元			
	其他资金				其他资金					
总 体 目 标	中期目标 (2019-2021)				年度目标					
	对不达标的锅炉进行改造升级, 减少污染物质排放量。				对不达标的锅炉进行改造升级, 减少污染物质排放量。					
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
	产 出 指 标	数量指标	不达标锅炉		7 台	产 出 指 标	数量指标	不达标锅炉		7 台
		质量指标	改造合格率		100%		质量指标	改造合格率		100%
		时效指标	改造及时率		100%		时效指标	改造及时率		100%
	效 益 指 标	社会效益指标	通过项目的实施, 改善了当地的生活居住环境。		显著提升	效 益 指 标	社会效益指标	通过项目的实施, 改善了当地的生活居住环境。		显著提升
		生态效益指标	减少对大气污染物质的排放量, 提升环境质量。		有效提高		生态效益指标	减少对大气污染物质的排放量, 提升环境质量。		有效提高
		可持续影响指标	项目实施后, 保障刚察县周边环境, 持续提高人居可居住环境。		长期		可持续影响指标	项目实施后, 保障刚察县周边环境, 持续提高人居可居住环境。		长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度		≥99%	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度		≥99%

## 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。

**(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) 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。

**(五) 附属单位缴款：**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) 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。

**(七) 用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额

的基金) 弥补当年收支缺口的资金。

**(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) 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)：**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) 卫生健康支出 (类) 行政事业单位医疗 (款) 行政单位医疗 (项)：**指行政单位基本医疗保险缴费经费和按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**(三) 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行政单位 (包括实行公务员管理的事业单位) 基本养老保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**(四) 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。

**(五) 住房保障支出 (类) 住房改革支出 (款) 住房公积金 (项)：**指各预算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。

**（六）节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）：**指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**（七）节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）一般行政管理事务（项）：**指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**（八）节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察支出（项）：**指除政府环境监测与监察支出以外其他用于环境监测与监察方面的支出。

**（九）节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治（项）：**反映除上述项目以外其他用于污染防治方面的支出。

**（十）节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）：**反映用于生态功能保护区、生态示范区、生态省（市、县）管理及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支出、资源开发生态监管等支出。

**（十一）节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：**指反映除上述项目以外的其他能源管理支出。

### 三、其他

**（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）“三公”经费财政拨款支出：**指财政资金安排的因公出国（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。

**（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。