

第三部分 刚察县扶贫开发局 2020 年部门预算情况说明

一、关于刚察县扶贫开发局2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

刚察县扶贫开发局2020年财政拨款收支总预算4776.54万元，比2019年增加779.14万元。主要原因是2020年扶贫项目增加及人员经费增加。收入包括：一般公共预算拨款4776.54万元；支出包括：农林水支出4717.34万元，社会保障和就业支出22万元，卫生健康支出20.7万元，住房保障支出16.5万元。

二、关于刚察县扶贫开发局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。

刚察县扶贫开发局2020年一般公共预算当年拨款4776.54万元，比2019年增加779.14万元。主要原因是2020年扶贫项目增加、人员经费增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

农林水支出（类）4717.34万元，占98.76%；社会保障和就业支出（类）22万元，占0.46%；卫生健康支出（类）20.7万元，占0.43%；住房保障支出（类）16.5万，占0.35%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）扶贫（款）行政运行（项）

2020 年预算数为 259.34 万元，比 2019 年增加 246.94 万元。增长 1991.45%。主要是因为 2019 年单位预算内无人员经费（在民政局预算内），2020 年预算增加了人员经费；在职职工增加，公用经费增加了 6.58 万元。

2、农林水支出（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）2020 年预算数为 40 万元，比 2019 年减少 1504 万元，减少 97.4%。主要原因是 2019 年县级扶贫资金 1474 万元纳入此项，2020 年县级扶贫资金 600 万元纳入生产发展项。

3、农林水支出（类）扶贫（款）生产发展（项）2020 年预算数为 4408 万元，比 2019 年增加 1967 万元，增加 80.58%。主要原因是 2020 年扶贫项目增加。

4、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）2020 年预算数为 10 万元，比 2019 年增加 10 万元，增加 100%。主要原因是增加了农牧民培训中心的培训经费和工作经费。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位基本养老缴费支出（项）2020 年预算数为 22 万元，比 2019 年增加 22 万元。增加 100%。主要是因机构改革在预算编制后，2019 年人员经费预算在民政局。

6、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 12.4 万元，比 2019 年增加 12.4 万元。增长 100%。主要是因机构改革在预算编制后，2019 年人员经费预算在民政局。

7、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 8.3 万元，比 2019 年增

加 8.3 万元。增加 100% 。主要是因机构改革在预算编制后，2019 年人员经费预算在民政局。

8、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 16.5 万元，比 2019 年增加 16.5 万元。增加 100% 。主要是因机构改革在预算编制后，2019 年人员经费预算在民政局。

三、关于刚察县扶贫开发局 2020 年一般公共预算基本支出情况说明

刚察县扶贫开发局 2020 年一般公共预算基本支出 318.54 万元，其中：

人员经费299.56万元，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、医疗费等。

公用经费18.98万元，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、其他交通费用等。

四、关于刚察县扶贫开发局2020年“三公”经费预算情况说明

刚察县扶贫开发局2020年“三公”经费预算数为4.38万元，其中：公务接待费1万元，与上年持平；公务用车购置及运行费3.38万元，较上年减少1.62万元。2020年“三公”

预算较2019年下降27%，主要原因是2019年公务用车购置及运行费5万元，2020年减少了1.62万元。

五、关于刚察县扶贫开发局2020年政府性基金预算支出情况的说明

刚察县扶贫开发局2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于刚察县扶贫开发局2020年部门收支情况总体说明

按照综合预算的原则，刚察县扶贫开发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4776.54万元；支出包括农林水支出（类）4717.34万元，社会保障和就业支出（类）22万元，卫生健康支出（类）20.7万元，住房保障支出（类）16.5万。

七、关于刚察县扶贫开发局2020年部门收入情况说明

刚察县扶贫开发局2020年部门收入预算4776.54万元，其中：一般公共预算拨款收入4776.54万元，占100%。

八、关于刚察县扶贫开发局2020年部门支出情况说明

刚察县扶贫开发局2020年部门支出预算4776.54万元，其中：基本支出318.54万元，占6.7%，项目支出4458万元，占93.3%。

九、关于刚察县扶贫开发局2020年部门支出情况（按资金性质）说明

刚察县扶贫开发局2020年部门支出预算4776.54万元，比2019年增加779.14万元，增长19.5%。主要原因是2020年

预算内有人员经费299.56万元，2019年时在民政局预算内；2020年扶贫项目增加。

十、2020 年部门预算其他重要事项说明

（一）机关运行经费安排（对事业单位经常性补助）情况

刚察县扶贫开发局 2020 年机关运行经费财政拨款（对事业单位经常性补助）预算 18.98 万元，比 2019 年增加 6.58 万元，增长 53.06%。主要是因为 2020 年人员增加及业务量增加。

（二）政府采购安排情况

刚察县扶贫开发局 2020 年政府采购预算总额 2.78 万元，其中：政府采购服务预算 2.78 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2019 年 7 月底，刚察县扶贫开发局共有车辆 2 辆，其中，县级领导干部用车 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 年刚察县扶贫开发局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 650 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申报表

(2020 年)

项目名称				扶贫工作经历					
主管部门及代码				刚察县人民政府		实施单位		刚察县扶贫开发局	
项目属性				新增项目		项目期		阶段性项目	
项目 资金 (万元)	中期资金总额:			30 万元		年度资金总额:		30 万元	
	其中: 财政拨款			30 万元		其中: 财政拨款		30 万元	
	其他资金					其他资金			
总体 目标	中期目标 (2020-2022)				年度目标				
	1. 目标一: 全面完成脱贫攻坚任务, 同步建成小康社会 2. 目标二: 把防止返贫摆在更加突出的位置, 保持攻坚态势				1. 目标一: 全面完成脱贫攻坚任务, 同步建成小康社会 2. 目标二: 把防止返贫摆在更加突出的位置, 保持攻坚态势				
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	参与扶贫工作的人数	≥18 人	产出 指标	数量指标	参与扶贫工作的人数	≥18 人	
			下乡调研次数	≥10 次			下乡调研次数	≥10 次	
			下乡督查检查次数	≥2 次			下乡督查检查次数	≥2 次	
			媒体宣传报道	≥10 次			媒体宣传报道	≥10 次	
		质量指标	扶贫工作的知晓率	≥95%		质量指标	扶贫工作的知晓率	≥95%	
			扶贫工作的完成率	100%			扶贫工作的完成率	100%	
		时效指标	完成扶贫前期工作的及时性	及时		时效指标	完成扶贫前期工作的及时性	及时	
		效益 指标	社会效益指标	拉近与脱贫贫困户的距离, 帮扶贫困户, 有效提高脱贫贫困户的自身脱贫能力。		有效提高	效益 指标	社会效益指标	拉近与脱贫贫困户的距离, 帮扶贫困户, 有效提高脱贫贫困户的自身脱贫能力。
	可持续影响指标		保证扶贫工作的有效开展	长期有效	可持续影响指标	保证扶贫工作的有效开展		长期有效	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	脱贫人口对脱贫成果满意度	≥98%	满意度 指标	服务对象 满意度指标	脱贫人口对脱贫成果满意度	≥98%	

刚察县县级项目支出绩效目标申报表

(2020 年)

项目名称			扶贫巩固经费							
主管部门及代码			刚察县人民政府		实施单位		刚察县扶贫开发局			
项目属性			延续项目		项目期		阶段性项目			
项目 资金 (万元)	中期资金总额:		10 万元		年度资金总额:		10 万元			
	其中: 财政拨款		10 万元		其中: 财政拨款		10 万元			
	其他资金				其他资金					
总体 目标	中期目标 (2020-2022)				年度目标					
	目标一: 全面完成 2020 年扶贫巩固各项任务 目标二: 做好扶贫巩固工作的前后期保障工作				目标一: 全面完成 2020 年扶贫巩固各项任务 目标二: 做好扶贫巩固工作的前后期保障工作					
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	宣传扶贫政策次数	≥6 次	产出 指标	数量指标	宣传扶贫政策次数	≥6 次		
			入户宣传、普查次数	≥5 次			入户宣传、普查次数	≥5 次		
			项目勘察、验收次数	≥20 次			项目勘察、验收次数	≥20 次		
			慰问贫困户次数	≥1 次			慰问贫困户次数	≥1 次		
		质量指标	宣传扶贫政策知晓率	≥95%		质量指标	宣传扶贫政策知晓率	≥95%		
			入户宣传扶贫政策覆盖率	100%			入户宣传扶贫政策覆盖率	100%		
		时效指标	完成扶贫巩固前期工作的及时性	及时		时效指标	完成扶贫巩固前期工作的及时性	及时		
		成本指标	经费金额	≤10 万元		成本指标	经费金额	≤10 万元		
		效益 指标	经济效益指标	扶贫带动农牧民收入		有效提高	效益 指标	经济效益指标	扶贫带动农牧民收入	有效提高
			社会效益指标	对扶贫政策知晓率满意度		≥95%		社会效益指标	对扶贫政策知晓率满意度	≥95%
	可持续影响指标		农牧民自身发展能力	有效提高	可持续影响指标	农牧民自身发展能力		有效提高		
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫人口对成果满意度	满意	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫人口对成果满意度	满意		

刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称			县级配套村级扶贫保洁员项目					
主管部门及代码					实施单位		刚察县扶贫开发局	
项目属性			延续性项目		项目期		阶段性项目	
项目 资金 （万 元）	中期资金总额：		262.8 万元		年度资金总额：		262.8 万元	
	其中：财政拨款		262.8 万元		其中：财政拨款		262.8 万元	
	其他资金				其他资金			
总 体 目 标	中期目标（2020-2022）				年度目标			
	2020 年在全县 31 个行政村预计设立扶贫保洁员岗位，提高农牧民收入，增强村民环保意识				2020 年在全县 31 个行政村预计设立扶贫保洁员岗位，提高农牧民收入，增强村民环保意识			
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	村级扶贫保洁员就业人数	365 人	产 出 指 标	数量指标	村级扶贫保洁员就业人数	365 人
			村级扶贫保洁员涉及行政村数	31 个			村级扶贫保洁员涉及行政村数	31 个
		质量指标	涉及行政村的村容环境保洁率	≥90%		质量指标	涉及行政村的村容环境保洁率	≥90%
			符合保洁员工作的脱贫贫困户就业岗位正确率	100%			符合保洁员工作的脱贫贫困户就业岗位正确率	100%
		时效指标	项目实施时效	2020 年度内完成		时效指标	项目实施时效	2020 年度内完成
		成本指标	贫困户人均月工资收入	600 元/人.月		成本指标	保洁员月工资	600 元/人.月
	效 益 指 标	经济效益指标	脱贫贫困户收入	有效提高	效 益 指 标	经济效益指标	脱贫贫困户收入	有效提高
		社会效益指标	解决了脱贫贫困户就业问题	有效解决		社会效益指标	解决了脱贫贫困户就业问题	有效解决
		生态效益指标	扶贫保洁员岗位有效改善村卫生环境	效提高		生态效益指标	扶贫保洁员岗位有效改善村卫生环境	有效提高
		可持续影响指标	脱贫贫困户返贫率	持续降低		可持续影响指标	脱贫贫困户返贫率	持续降低
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫贫困户满意度	100%	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫贫困户满意度	100%

刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称			刚察县脱贫户畜用暖棚建设项目					
主管部门及代码					实施单位		刚察县扶贫开发局	
项目属性			新增项目		项目期		一次性项目	
项目 资金 (万元)	中期资金总额：		364.14 万元		年度资金总额：		364.14 万元	
	其中：财政拨款		290.94 万元		其中：财政拨款		290.94 万元	
	其他资金		73.2 万元		其他资金		73.2 万元(自筹资金)	
总 体 目 标	中期目标（2020-2022）				年度目标			
	为改善全县农牧民养殖环境，牢固树立脱贫致富的信心，在全县建设 61 栋畜用养殖暖棚，增加 61 户脱贫贫困户收入(项目总资金以招标建设款加前期费总资金为准)				为改善全县农牧民养殖环境，牢固树立脱贫致富的信心，在全县建设 61 栋畜用养殖暖棚，增加 61 户脱贫贫困户收入(项目总资金以招标建设款加前期费总资金为准)			
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	扶持脱贫户户 数	61 户	产 出 指 标	数量指标	扶持脱贫户 户数	61 户
			建设畜用养殖 暖棚数量	61 栋			建设畜用养 殖暖棚数量	61 栋
		质量指标	建设工程质量 合格率	100%		质量指标	建设工程质 量合格率	100%
		时效指标	实施项目时效	2020 年度 内完成		时效指标	实施项目时 效	2020 年度 内完成
		成本指标	每栋建设成本	≤6 万元		成本指标	每栋建设成 本	≤6 万元
	效 益 指 标	经济效益 指标	增加脱贫贫困 户收入	有效提高	效 益 指 标	经济效益 指标	增加脱贫贫 困户收入	有效提高
		社会效益 指标	脱贫贫困户养 殖积极性	有效提高		社会效益 指标	脱贫贫困户 养殖积极性	有效提高
		生态效益 指标	脱贫贫困户养 殖环境	有效改善		生态效益 指标	脱贫贫困户 养殖环境	有效改善
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	扶持贫困户满 意度	≥95%	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	扶持贫困户 满意度	≥95%

刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称			哈尔盖镇环仓秀麻村生态畜牧业专业合作社地坪项目					
主管部门及代码					实施单位		刚察县扶贫开发局	
项目属性			新增项目		项目期		一次性项目	
项目 资金 万元)	中期资金总额:		13.26 万元		年度资金总额:		13.26 万元	
	其中: 财政拨款		13.26 万元		其中: 财政拨款		13.26 万元	
	其他资金		万元		其他资金		万元	
总 体 目 标	中期目标 (2020-2022)				年度目标			
	完善哈尔盖镇环仓秀麻村生态畜牧业专业合作车间基础设施, 保证合作社尽快投入使用, 发挥生产效益				完善哈尔盖镇环仓秀麻村生态畜牧业专业合作车间基础设施, 保证合作社尽快投入使用, 发挥生产效益			
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	实施面积	935m²	产 出 指 标	数量指标	实施面积	935m²
			完善哈尔盖镇环仓秀麻村生态畜牧业专业合作车间基础设施	1 处			完善哈尔盖镇环仓秀麻村生态畜牧业专业合作车间基础设施	1 处
		质量指标	验收合格率	100%		质量指标	验收合格率	100%
		成本指标	每平方米建设成本	≤142 元/m²		成本指标	每平方米建设成本	≤142 元/m²
	效 益 指 标	经济效益指标	村集体经济收入	有效提高	效 益 指 标	经济效益指标	村集体经济收入	有效提高
		社会效益指标	合作社自身发展积极性	有效提高		社会效益指标	合作社自身发展积极性	有效提高
		可持续影响指标	草场压力	有效减轻		可持续影响指标	草场压力	有效减轻
			合作经营模式	有效规范			合作经营模式	有效规范
	满意度指标	服务对象满意度指标	村民满意度	100%	满意度指标	服务对象满意度指标	村民满意度	100%

刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称			农牧民培训中心工作经费							
主管部门及代码			刚察县人民政府		实施单位		刚察县扶贫开发局(农牧民就业技能培训中心)			
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:		5 万元		年度资金总额:		5 万元			
	其中: 财政拨款		5 万元		其中: 财政拨款		5 万元			
	其他资金				其他资金					
总体 目标	中期目标 (2020-2022)				年度目标					
	将全县农牧民培训出, 具有一定农牧业生产经验和专业技能的农牧民。				将全县农牧民培训出, 具有一定农牧业生产经验和专业技能的农牧民。					
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	参与培训工作人数		5 人	产出 指标	数量指标	参与培训工作人数		5 人
			入户宣传次数		≥6 次			入户宣传次数		≥6 次
			下乡调研次数		≥2 次			下乡调研次数		≥2 次
		质量指标	培训班具体信息覆盖率		≥90%		质量指标	培训班具体信息覆盖率		≥90%
			培训内容适合现时农牧民需求率		100%			培训内容适合现时农牧民需求率		100%
		时效指标	完成培训前期工作		及时		时效指标	完成培训前期工作		及时
		成本指标	经费金额		≤5 万		成本指标	经费金额		≤5 万
	效益 指标	社会效益指标	通过开展下乡调研工作, 了解现时农牧民技能需求, 农牧民技能培训积极性		显著提高	效益 指标	社会效益指标	通过开展下乡调研工作, 了解现时农牧民技能需求, 农牧民技能培训积极性		显著提高
		可持续影响指标	农牧民生产经能力和带动能力提高, 可持续影响农牧民的生产经营方式		有效提高		可持续影响指标	农牧民生产经能力和带动能力提高, 可持续影响农牧民的生产经营方式		有效提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训农牧民群众满意度		≥95%	满意度指标	服务对象满意度指标	培训农牧民群众满意度		≥95%

刚察县县级项目支出绩效目标表

项目名称				农牧民培训中心培训经费							
主管部门及代码				刚察县人民政府		实施单位		刚察县扶贫开发局			
项目属性				延续项目		项目期		经常性项目			
项目 资金	中期资金总额：			5 万元		年度资金总额：		5 万元			
	其中：财政拨款			5 万元		其中：财政拨款		5 万元			
	其他资金					其他资金					
总体 目标	中期目标（2020-2022）					年度目标					
	目标一：完成 2020 年培训计划					目标一：完成 2020 年培训计划					
	目标二：完成 2020 年 100 人培训人次					目标二：完成 2020 年 100 人培训人次					
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	外聘讲师人数		5 人	产出 指标	数量指标	外聘讲师人数		5 人	
			培训班数量		4 个			培训班数量		4 个	
			每个班次人数		≥25 人			每个班次人数		≥25 人	
		质量指标	培训合格率		100%		质量指标	培训合格率		100%	
		时效指标	计划内培训按时完成		2020 年 度内完成			时效指标	计划内培训按时完成		2020 年 度内完成
		成本指标	每个培训班培训经费		≤1.25 元/班				成本指标	每个培训班培训经费	
	效益 指标	经济效益指 标	提高农牧民劳动技能，从而 提高劳动技能与训练程度，提高 生产率，提高农民的经济效益		提高	效益 指标	经济效益 指标	提高农牧民劳动技能，从而 提高劳动技能与训练程度，提高 生产率，提高农民的经济效益		提高	
		社会效益 指标	有效提高广大农牧民群众的综合 素质和农业技能促进我县农牧业 标准化规模化发展。		有效提高		社会效益 指标	提高广大农牧民群众的综合素质 和农业技能促进我县农牧业标准 化规模化发展。		有效提高	
		生态效益 指标	推进全县生态畜牧业绿色不保 类型的畜牧业发展。		改善		生态效益 指标	推进全县生态畜牧业绿色不保类 型的畜牧业发展。		改善	
		可持续 影响指标	农牧民生产经能力和带动能力 提高，可持续影响生产经营方式		长期		可持续 影响指标	农牧民生产经能力和带动能力 提高，可持续影响生产经营方式		长期	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	培训农牧民群众满意度		95%	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	培训农牧民群众满意度		95%	

刚察县县级项目支出绩效目标表

(2020 年)

项目名称			刚察县农牧民补充保险项目					
主管部门及代码					实施单位		刚察县扶贫开发局	
项目属性			延续性项目		项目期		阶段性项目	
项目 资金 (万元)	中期资金总额：		33 万元		年度资金总额：		33 万元	
	其中：财政拨款		33 万元		其中：财政拨款		33 万元	
	其他资金				其他资金			
总体 目标	中期目标（2019-2021）				年度目标			
	为着力提高农牧民抵御风险能力，减轻农牧民丧葬支出，为全县农牧户补充投丧葬保险（具体参保人数以 2020 年底公安户籍部门和民证部门提供数据为准，项目资金以签订合同为准）				为着力提高农牧民抵御风险能力，减轻农牧民丧葬支出，为全县农牧户补充投丧葬保险（具体参保人数以 2020 年底公安户籍部门和民证部门提供数据为准，项目资金以签订合同为准）			
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
		数量指标	保险覆盖人数	≥30000 人	产出 指标	数量指标	保险覆盖人数	≥30000 人
	产出 指标	质量指标	保险缴纳完成率	100%		质量指标	保险缴纳完成率	100%
		时效指标	补贴及时率	100%		时效指标	补贴及时率	100%
		成本指标	农牧民保险金	10 元/人		成本指标	农牧民保险金	10 元/人
	效益 指标	经济效益指标	减少农牧民丧葬支出，减轻农牧民经济压力	有效减少	效益 指标	经济效益指标	减少农牧民丧葬支出，减轻农牧民经济压力	有效减少
		社会效益指标	改进农村社会管理、促进社会和谐、推动农村社会变动	有效改善		社会效益指标	改进农村社会管理、促进社会和谐、推动农村社会变动	有效改善
		可持续影响指标	令农牧民感受党和政府的关怀	持续有效		可持续影响指标	令农牧民感受党和政府的关怀	持续有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保农户满意度	≥100%	满意度指标	服务对象满意度指标	参保农户满意度	≥100%

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）一般公共服务支出（类）扶贫（款）行政运行（项）：主要行政单位及参照公务员法管理的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。

（二）农林水支出（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出

（三）农林水支出（类）扶贫（款）生产发展（项）：反应扶贫资金投入发展的形式。

（四）农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反应扶贫资金拖入发展的其他形式。

（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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

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。