

**海东市财政局**

**2020年部门预算**

# 目 录

## 第一部分海东市财政局概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分海东市财政局2020年度部门预算表

- 一、财政拨款收支总表
- 二、一般公共预算支出表
- 三、一般公共预算基本支出表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算支出表
- 六、部门收支总表
- 七、部门收入总表
- 八、部门支出总表
- 九、部门支出总表(按资金性质)

## 第三部分海东市财政局2020年部门预算情况说明

## 第四部分名词解释

# 第一部分海东市财政局概况

## 一、主要职能

(一)贯彻执行国家、省有关则政、税收、国有资产管理的方针政策和法律法规。拟定财政、财务、会计管理的规范性文件并负责实施。

(二)拟订全市财税、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟定区域经济政策，提出运用财政政策实施区域调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与县(区)及相关企业的有关分配政策，拟订鼓励公益事业发展的时税政策。

(三)根据年度预算安排，确定财政税收收入计划。组织实施国家确定的税种增减、税目税率调整、减免税工作。组织实施财政转移支付制度。

(四)承担财政收支管理的责任。负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算。拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

(五)负责政府非税收入管理和政府性资金管理。按照权限管理有关财政票据，建立健全财政票据管理相关制度。按规定管理行政事业收费；负责监缴罚没收入；管理彩票市场、国债发行和兑付工作。

(六)执行国库集中收付制度，负责管理市本级预算单位资金的审核和拨付，并对各预算单位的经费实行预算指标的控制和管理；监督执行政府采购制度。

(七)负责市级行政事业单位经费保障工作，保证政府正常运转和维护社会稳定支出需要。

(八)负责市本级财政公共支出管理工作。负责财政预算内行政机构、事业单位、社会团体的非贸易外汇和其他收支的管理工作；负责制订行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理工作；执行统一规定的开支标准和支出政策。

(九)负责监管市级财政对经济发展方面的支出及国家、省、市投资项目的财政拨款。监督执行国家、省、市财政建设投资的有关政策，严格执行基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(十)会同有关部门管理本级财政社会保障支出，执行社会保障资金的财务制度，审核编制社保基金年度预决算。

(十一)按规定管理政府性债务、国际金融组织或外国政府对我市

的贷(赠)款业务。

(十二)负责财政支农扶贫资金管理工作。

(十三)监督财税方针政策、法律法规的执行情况，提出加强财政管理的政策性建议；负责财政管理综合绩效考评，制定预算管理绩效指标和标准体系，组织实施绩效考评及结果运用；负责财政信息化建设，组织指导财政系统人员培训。

(十四)负责管理全市的会计工作；监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

(十五)承办市政府交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

纳入海东市财政局2020年部门预算编制范围的二级预算单位包括：无(含编制政府性基金预算的单位)

序号	单位名称
1	无
2	

## 第二部分海东市财政局2020年部门预算表

部门公开表1

### 财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2020年 预算数	项目(按功能分类)	合计	一般公共预算	政府性基金预算
、本年收入	1,351.16	、本年支出	1,561.07	1,561.07	
(一)一般公共预算拨款	1,351.16	(一)一般公共服务支出	1,193.88	1193.88	
(二)政府性基金预算拨款		(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)文化旅游体育与传媒支出			
		(八)社会保障和就业支出	167.72	167.72	
		(九)卫生健康支出	135.41	135.41	
		(十)节能环保支出			
		(十一)城乡社区支出			
		(十二)农林水支出			
		(十三)交通运输支出			
二、上年结转	209.91	(十四)资源勘探工业信息等支出			
(一)一般公共预算拨款	209.91	(十五)商业服务业等支出			
(二)政府性基金预算拨款		(十六)金融支出			
		(十七)援助其他地区支出			
		(十八)自然资源海洋气象等支出			
		(十九)住房保障支出	64.06	64.06	
		(二十)粮油物资储备支出			
		(二十一)灾害防治与应急管理支出			
		(二十二)预备费			
		(二十三)其他支出			
		(二十四)转移性支出			
		(二十五)债务还本支出			
		(二十六)债务付息支出			
		(二十七)债务发行费用支出			
		二、结转下年			
收 入 总 计	1,561.07	支 出 总 计	1,561.07	1,561.07	

## 一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目			2020年预算数		
科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
			合计	1561.07	1,103.41
201			一般公共服务支出	1193.88	736.22
	06		财政事务	1193.88	736.22
		01	行政运行	437.37	437.37
		02	一般行政管理事务	20	20.00
		50	事业运行	273.6	273.60
		99	其他财政事务支出	462.9	25.25
208			社会保障和就业支出	167.72	167.72
	05		行政事业单位养老支出	162.49	162.49
		01	行政单位离退休	36.25	36.25
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.42	85.42
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	40.82	40.82
	08		抚恤	3.63	3.63
		01	死亡抚恤	3.63	3.63
	99		其他社会保障和就业支出	1.6	1.60
		01	其他社会保障和就业支出	1.6	1.60
210			卫生健康支出	135.4	135.41
	11		行政事业单位医疗	135.41	135.41
		01	行政单位医疗	52.84	52.84
		02	事业单位医疗	35.24	35.24
		99	其他行政事业单位医疗支出	47.33	47.33
221			住房保障支出	64.06	64.06
	02		住房改革支出	64.06	64.06
		01	住房公积金	64.06	64.06

## 一般公共预算基本支出表

单位：万元

单位：万元

经济分类科目			2020年基本支出		
科 目 编 码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
		合计	1,103.41	959.05	144.36
301		工资福利支出	919.92	919.92	
	01	基本工资	271.63	271.63	
	02	津贴补贴	199.19	199.19	
	03	奖金	26.69	26.69	
	06	伙食补助费			
	07	绩效工资	81.75	81.75	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	85.42	85.42	
	09	职业年金缴费	40.82	40.82	
	10	职工基本医疗保险缴费	135.41	135.41	
	11	公务员医疗补助缴费			
	12	其他社会保障缴费	1.60	1.60	
	13	住房公积金	64.06	64.06	
	14	医疗费			
	99	其他工资福利支出	13.35	13.35	
302		商品和服务支出	144.36		144.36
	01	办公费	20.15		20.15
	02	印刷费	2.40		2.40
	03	咨询费			
	04	手续费			
	05	水费	9.60		9.60
	06	电费			10.25
	07	邮电费	2.40		2.40
	08	取暖费	24.20		24.20
	09	物业管理费			
	11	差旅费	21.60		21.60
	12	因公出(国)境费用			
	13	维 修（护）费			5.00

## 一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目			2020年基本支出		
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
	14	租赁费			
	15	会议费	6.48		6.48
	16	培训费	10.80		10.80
	17	公务接待费	9.60		9.60
	18	专用材料费			
	24	被装购置费			
	25	专用燃料费			
	26	劳务费			
	27	委托业务费			
	28	工会经费	10.68		10.68
	29	福利费			
	31	公务用车运行维护费	5.00		5.00
	39	其他交通费用	1.20		1.20
	40	税金及附加费用			
	99	其他商品和服务支出			5.00
303		对个人和家庭的补助	39.13	39.13	
	01	离休费			
	02	退休费	35.50	35.50	
	03	退职（役）费			
	04	抚恤金			
	05	生活补助	3.63	3.63	
	06	救济费			
	07	医疗费补助			
	08	助学金			
	09	奖励金			
	10	个人农业生产补贴			
	11	代缴社会保险费			
	99	其他对个人和家庭的补助支出			



# 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

2019年预算数						2020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	
15		5		5	10	14.6		5		5	9.6

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

[illegible]

部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算	项目(按功能分类)	2020年预算
. 一般预算拨款收入	1,351.16	. 一般公共服务支出	1,194.36
二、政府性基金预算拨款		外交支出	
三、事业收入		三. 国防支出	
其中：教育收费收入		四. 公共安全支出	
四. 事业单位经营收入		L. 教育支出	
五. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
六. 下级单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
七. 其他收入		八. 社会保障和就业支出	167.72
		九. 卫生健康支出	135.4
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探信息等支出	
		十五. 商业服务业等支出	
		十六. 金融支出	
		十七. 援助其他地区支出	
		十八. 自然资源海洋气象等支出	
		十九. 住房保障支出	64.06
		二十. 粮油物资储备支出	
		十一. 灾害防治与应急管理支出	
		十二. 预备费	
		十三. 其他支出	
		十四. 转移性支出	
		二十五. 债务还本支出	
		二十六. 债务付息支出	
		二十七. 债务发行费用支出	
本 年 收 入 合 计	1,351.16	本 年 支 出 合 计	1,561.55
八. 用事业基金弥补收支差额		二十七. 结转下年	
九. 上年结转	210.39		
收 入 总 计	1,561.55	支 出 总 计	1,561.55

部门收入总表

单位：万元

功能分类科目			资金来源											
科目编码			科目名称	合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基 金预算拨 款收入	上级补 助收入	事业收入		事业单位 经营收入	下级单位 上缴收入	其他 收入	用事业基金 弥补的收支 差额
类	款	项							金额	其中：教 育收费				
			合 计	1,561.55	210.39	1,351.16								
201			一般公共服务支出	1,193.88	209.91	983.97								
	06		财政事务	1,193.88	209.91	983.97								
		01	行政运行	437.37	5.00	432.37								
		02	一般行政管理事务	20.00	20.00									
		50	事业运行	273.60		273.60								
		99	其他财政事务支出	462.91	184.91	278.00								
208			社会保障和就业支出	167.72		167.72								
	05		行政事业单位养老支出	162.49		162.49								
		01	行政单位离退休	36.25		36.25								
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.42		85.42								
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	40.82		40.82								
	08		抚恤	3.63		3.63								
		01	死亡抚恤	3.63		3.63								
	99		其他社会保障和就业支出	1.60		1.60								
		01	其他社会保障和就业支出	1.60		1.60								
210			卫生健康支出	135.4		135.41								
	11		行政事业单位医疗	135.41		135.41								

部门收入总表

单位：万元

功能分类科目				资金来源									
科类	目款	编码项	科目名称	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	上级补助收入	事业收入 其中：教育收费	事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入	用事业基金弥补的收支差额
		01	行政单位医疗	52.84		52.84							
		02	事业单位医疗	35.24		35.24							
		99	其他行政事业单位医疗支出	47.33		47.33							
221			住房保障支出	64.06		64.06							
	02		住房改革支出	64.06		64.06							
		01	住房公积金	64.06		64.06							
229			其他支出	0.48	0.48								
	99		其他支出	0.48	0.48								
		01	其他支出	0.48	0.48								

# 部门支出总表

功能分类科目				合计	基本支出			项目支出
科目编码		科目名称			小计	人员经费	公用经费	
			合计	1,561.55	1,103.89	959.05	144.84	457.66
201			一般公共服务支出	1,193.88	736.22	592.6	143.61	457.66
	06		财政事务	1,193.88	736.22	592.6	143.61	457.66
		01	行政运行	437.37	437.37	365.50	71.87	
		02	一般行政管理事务	20.00				20.00
		50	事业运行	273.60	273.60	227.1	46.49	
		99	其他财政事务支出	462.91	25.25		25.25	437.66
208			社会保障和就业支出	167.72	167.72	166.97	0.75	
	05		行政事业单位养老支出	162.49	162.49	161.74	0.75	
		01	行政单位离退休	36.25	36.25	35.50	0.75	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.42	85.42	85.42		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	40.82	40.82	40.82		
	08		抚恤	3.63	3.63	3.63		
		01	死亡抚恤	3.63	3.63	3.63		
	99		其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	1.60		
		01	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	1.60		
210			卫生健康支出	135.41	135.41	135.4		

部门支出总表

功能分类科目				合计	基本支出			项目支出
科目编码			科目名称		小计	人员经费	公用经费	
	11		行政事业单位医疗	135.41	135.41	135.4		
		01	行政单位医疗	52.84	52.84	52.84		
		02	事业单位医疗	35.24	35.24	35.24		
		99	其他行政事业单位医疗支出	47.33	47.33	47.33		
221			住房保障支出	64.06	64.06	64.06		
	02		住房改革支出	64.06	64.06	64.06		
		01	住房公积金	64.06	64.06	64.06		
229			其他支出	0.48	0.48		0.48	
	99		其他支出	0.48	0.48		0.48	
		01	其他支出	0.48	0.48		0.48	

部门支出总表(按资金性质)

单位：万元

科目编码			功能分类名称	资金来源									
				总计	上年结转	一般公共预算	政府性基金预算	上级补助收入	事业收入		事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入
类	款	项	金额						其中：教育收费				
			合 计	1,561.55	210.39	1,351.16							
			(本级)	1,561.55	210.39	1,351.16							
201			一般公共服务支出	1,193.88	209.91	983.97							
	06		财政事务	1,193.88	209.91	983.97							
		01	行政运行	437.37	5.00	432.37							
		02	一般行政管理事务	20.00	20.00								
		50	事业运行	273.60		273.60							
		99	其他财政事务支出	462.91	184.91	278.00							
208			社会保障和就业支出	167.72		167.72							
	05		行政事业单位养老支出	162.49		162.49							
		01	行政单位离退休	36.25		36.25							
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.42		85.42							
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	40.82		40.82							
	08		抚恤	3.63		3.63							
		01	死亡抚恤	3.63		3.63							
	99		其他社会保障和就业支出	1.60		1.60							
		01	其他社会保障和就业支出	1.60		1.60							
210			卫生健康支出	135.41		135.41							
	11		行政事业单位医疗	135.41		135.41							
		01	行政单位医疗	52.84		52.84							



部门支出总表(按资金性质)

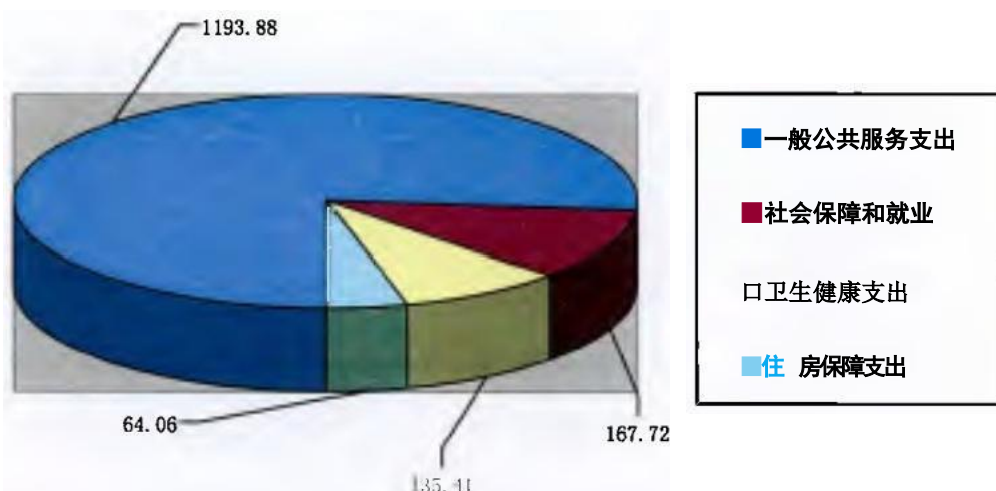
单位：万元

科目编码			功能分类名称	资金来源										
				总计	上年结转	一般公共预算	政府性基金预算	上级补助收入	事业收入		事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入	用事业基金弥补的收支差额
类	款	项	金额						其中：教育收费					
		02	事业单位医疗	35.24		35.24								
		99	其他行政事业单位医疗支出	47.33		47.33								
221			住房保障支出	64.06		64.06								
	02		住房改革支出	64.06		64.06								
		01	住房公积金	64.06		64.06								
229			其他支出	0.48	0.48									
	99		其他支出	0.48	0.48									
		01	其他支出	0.48	0.48									

### 第三部分海东市财政局2020年度部门预算情况说明

#### 一、关于海东市财政局2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东市财政局2020年财政拨款收支总预算1,561.07万元，比2019年增加171.06万元，主要为：一是非税收入“以收定支”安排的支出增加；二是2019年项目未实施完成2020年继续实施；三是2020年开始在职职工职业年金单位配套部分虚账坐实；四是增加退休人员医疗保险；五是2019年5月在职职工养老保险单位配套部分缴费比例下调至16%。收入包括：一般公共预算拨款1,351.16万元，政府性基金预算拨款0万元，上年结转209.91万元；支出包括：一般公共服务支出1193.88万元，社会保障和就业支出167.72万元，卫生健康支出135.41万元，住房保障支出64.06万元。如图所示：



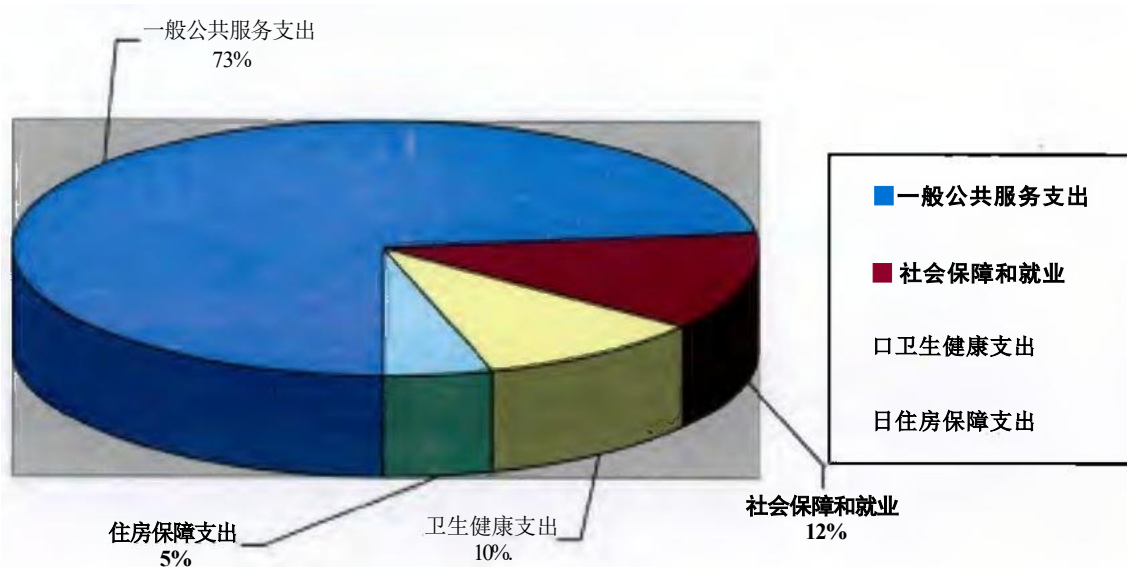
#### 二、关于海东市财政局2020年一般公共预算当年拨款情况说明

##### (一)一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海东市财政局2020年一般公共预算当年拨款1351.16万元，比2019年减少38.85万元，主要是项目经费减少。

## (二)一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务(201类)支出983.97万元，占73%；社会保障和就业(208类)支出167.72万元，占12%；卫生健康支出(210类)135.41万元，占10%；住房保障支出(221类)64.06万元，占5%。如图所示：



## (三)一般公共预算当年拨款具体使用情况。

### 1、一般公共服务(201类)财政事务(06款)

行政运行(01项)2020年预算数为432.37万元，比2019年减少10.74万元，下降2.42%。主要为：一是压缩三公经费公务接待费减少及公用经费减少；二是人员减少，工资福利支出减少。

事业运行(50项)2020年预算数为273.6万元，比2019年减

少3.38万元，下降1.22%。主要为：一是压缩三公经费公务接待费减少及公用经费减少。二是人员减少，工资福利支出减少等。

其他则政事务支出(99项)2020年预算数为278万元，比2019年减少95.08万元，下降25.49%。主要是项目经费减少。

## 2. 社会保障和就业支出(208类)

### (1) 行政事业单位养老支出(05款)

行政单位离退休(01项)2020年预算数为36.25万元，比2019年增加0.14万元，增长0.39%。主要是退休人员调整工资。

机关事业单位基本养老保险缴费支出(05项)2020年预算数为85.42万元，比2019年减少21.29万元，减少19.95%。主要是人员减少。

机关事业单位职业年金缴费支出(06项)2020年预算数为40.82万元，比2019年增加40.82万元。主要是2020年开始在职职工职业年金单位配套部分虚账坐实。

(2) 抚恤(08款)死亡抚恤(01项):2020年预算数为3.63万元，比2019年增加1.4万元，增长62.78%。主要是遗属人员生活补助调整，增加遗属人员。

(3) 其他社会保障和就业支出(99款)其他社会保障和就业支出(01项):2020年预算数为1.6万元，比2019年增加1.6万元。主要是用于缴纳在职职工人员工伤保险金。

## 3. 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)

行政单位医疗(01项)2020年预算数为52.84万元，比2019

年减少0.04万元，下降0.08%。主要是人员工资晋升医疗保险基数调整(含职工生育保险)。

事业单位医疗(02项)2020年预算数为35.24万元，比2019年增加0.35万元，增长1.04%。主要是人员工资晋升医疗保险基数调整(含职工生育保险)。

其他行政事业单位医疗支出(99项)2020年预算数为47.33万元，比2019年增加47.33万元。主要是增加退休人员医疗保险。

**4. 住房保障支出(221类)住房改革支出(02款)住房公积金(01项)**2020年预算数为64.06万元，比2019年增加0.04万元，增长0.06%。主要是人员工资晋升住房公积金基数调整。

### **三、关于海东市财政局2020年一般公共预算基本支出情况说明**

海东市财政局2020年一般公共预算基本支出1103.41万元，其中：

人员经费959.05万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助。

公用经费144.36万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

### **四、关于海东市财政局2020年“三公”经费预算情况说明**

海东市财政局2020年“三公”经费预算数为14.6万元，比2019年减少0.4万元，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5万元，与上年持平；公务接待费9.6万元，减少0.4万元。2020年“三公”经费预算比2019年减少主要是人员变动，相应的公务接待费用减少。

#### **五、关于海东市财政局2020年政府性基金预算支出情况的说明**

海东市财政局2019年无政府性基金部门预算。

**六、关于海东市财政局2020年部门收支预算情况的总体说明**

按照综合预算的原则，海东市财政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、政府性基金预算拨款收入、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、用事业基金弥补收支差额、上年结转等；**支出包括：**一般公共预算服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。海东市财政局2020年收支总预算1561.55万元。

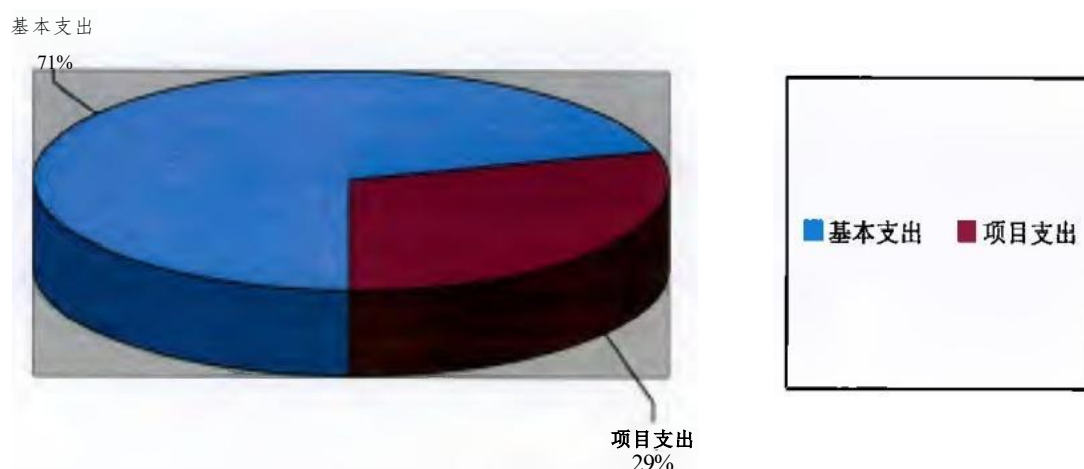
#### **七、关于海东市财政局2020年部门收入预算情况说明**

海东市财政局2020年收入预算1,561.55万元，其中：上年结转210.39万元，占13%；一般公共预算拨款收入1,351.16万元，占87%；政府性基金预算拨款收入0万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；上级补助收入0万元；下级单位上缴收入0万元；其他收入0万元；用事业基金弥补收支差额0万元。如图所示：



## 八、关于海东市财政局2020年部门支出预算情况说明

海东市财政局2020年支出预算1,561.55万元，其中：基本支出1,103.89万元，占71%；项目支出457.66万元，占29%。如图所示：



## 九、关于海东市财政局2020年支出预算情况的说明

海东市财政局2020年支出预算1,561.55万元，比2019年增加166.23万元，增长11.91%。主要是2019年项目未实施完成，2020年安排需继续实施、人员工资晋升住房公积金基数调整、人员工资晋升医疗保险基数调整(含职工生育保险)、非税收入“以收定支”

安排的支出增加、遗属人员生活补助调整，遗属人员增加、2020年开始在职职工职业年金单位配套部分虚账坐实、增加退休人员医疗保险、2019年5月在职职工养老保险单位配套部分缴费比例下调至16%。

#### 十、其他重要事项的情况说明

##### (一) 机关运行经费安排情况。

2020年海东市财政局机关运行经费财政拨款预算144.36万元，比2019年预算增加16.79万元，增长13.16%。主要是上年结转30.25万元。

##### (二) 政府采购安排情况。

2020年海东市财政局各单位政府采购预算总额418万元，其中：政府采购货物预算158万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算260万元。

##### (三) 国有资产占有使用情况。

截至2019年12月底，海东市财政局所属各预算单位共有车辆3辆（含调拨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3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1台，单价100万元以上专用设备0台。

##### (四) 绩效目标设置情况。

2020年海东市财政局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款437.66万元，上年结转项目159.66万元，按原定绩效目标实施。



## 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) **下级单位上缴收入**：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) **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”、“时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(201类) 财政事务(06款)

行政运行(01项):指海东市财政局用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。如机关工作人员工资、社保缴费、机构运转经费等。

事业运行(50项):指事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤中心、医务室等附属事业单位，如事业编制人员工资福利支出。

其他财政事物支出(99项):反映上述项目以外其他财政事务方面的支出。如2020年根据专项工作开展计划安排的各类专项业务经费。如财政应用支撑平台、财务软件服务费、市本级“政采云”系统服务费、国有资产管理系统数据维护费、账表印刷、政府采购专家评审、行政事业单位预算会计财务软件费等。

### (二) 社会保障和就业支出(208类)

#### (1) 行政事业单位养老支出(05款)

行政单位离退休(01项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费，主要为退休人员统筹外工资的发放。

机关事业单位基本养老保险缴费支出(05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。主要为在职人员养老保险单位缴费16%部分。

**机关事业单位职业年金缴费支出(06项):**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。主要为在职人员职业年金单位缴费部分。

**(2) 抚恤(08款)死亡抚恤(01项):**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。主要为遗属人员生活补助。

**(3) 其他社会保障和就业支出(99款)其他社会保障和就业支出(01项):**反映其他用于社会保障和就业方面的支出。主要为在职人员工伤保险单位缴费部分。

#### **(四) 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)**

**行政单位医疗(01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)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费。主要为在职人员2020年度基本医疗保险单位缴费及公务员待遇补助部分(含生育保险)。

**事业单位医疗(02项):**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。主要为在职人员2020年度基本医疗保险单位缴费(含生育保险)。

**其他行政事业单位医疗支出(99项):**反映实行归口管理的行政事业单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休人员医疗保险费,主要为退休人员医疗保险费。

(五) 住房保障支出(221类) 住房改革支出(02款) 住房公积金(01项):反映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。主要为在职人员2020年度住房公积金单位缴费12%部分。

### 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)上缴上级支出:指附属单位上缴上级的支出。

(四)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。

(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)“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。

(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。

#### **四、部门专业类名词**

海东市财政局无部门专业类名词。