

2022 年
沂源县供销合作社联合社
部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、预算单位构成

第二部分 2022年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2022年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

(一) 研究制订全县供销合作社发展规划和年度计划，并组织实施；指导全县供销合作社的发展和改革，服务全县乡村振兴。

(二) 按照政府授权和职责分工，对本系统重要农业生产资料、农产品的经营活动进行组织、协调和管理。

(三) 负责构建农村现代经营服务新体系，推进全县供销合作社城乡现代流通网络体系、农业社会化服务体系、新型城乡社区经营服务体系和农村合作金融服务体系建设。

(四) 构建新时期供销合作社组织体系，加强基层组织建设，发展社有企业，推进联合与合作；引导发展农民专业合作社及联合社，建设农村合作经济服务体系，搭建为农服务综合平台。

(五) 依法管理运营本级社有资产，对出资企业行使出资人职责，监督社有资产保值增值；依法维护全县基层供销合作社及社属企业的合法权益。

(六) 协调与政府有关部门、社会组织的关系，指导全县供销社开展经济业务活动，促进城乡商品流通；利用供销合作社教育培训资源组织开展从业人员教育培训和农民专业合作社带头人、农产品经济人、农民技能培训。

(七) 组织协调本系统科技、质量、安全生产工作；组织指导本系统的对外合作与交流，发展进出口业务；引导系统开展农业保险服务；反映农民社员意见与诉求，开展社情民意调查，维护其合法权益。

(八) 承办县委、县政府交办的其他事项。

二、预算部门构成

沂源县供销合作社联合社部门预算包括：沂源县供销合作社联合社机关预算。

纳入沂源县供销合作社联合社2022年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、 沂源县供销合作社联合社机关

第二部分

2022 年部门预算表

收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	271.06	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	271.06	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	72.04
五、上级补助收入		八、卫生健康支出	11.19
六、附属单位上缴收入		九、节能环保支出	
七、其他收入		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	172.06
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	15.77
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	271.06	本年支出合计	271.06
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	271.06	支出总计	271.06

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理资金收入	事业收入	事业经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	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								其中：财政拨款结转	
			合计	271.06	271.06	271.06											
			社会保障和就业支出	72.04	72.04	72.04											
208	05		行政事业单位养老支出	71.82	71.82	71.82											
208	05	02	事业单位离退休	45.48	45.48	45.48											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.56	17.56	17.56											
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.78	8.78	8.78											
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.22	0.22	0.22											
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	0.22	0.22	0.22											
210			卫生健康支出	11.19	11.19	11.19											
210	11		行政事业单位医疗	11.19	11.19	11.19											
210	11	02	事业单位医疗	7.90	7.90	7.90											
210	11	03	公务员医疗补助	3.29	3.29	3.29											
216			商业服务业等支出	172.06	172.06	172.06											
216	02		商业流通事务	172.06	172.06	172.06											
216	02	01	行政运行	172.06	172.06	172.06											
221			住房保障支出	15.77	15.77	15.77											
221	02		住房改革支出	15.77	15.77	15.77											
221	02	01	住房公积金	15.77	15.77	15.77											

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合计	271.06	268.06	3.00			
208			社会保障和就业支出	72.04	72.04				
208	05		行政事业单位养老支出	71.82	71.82				
208	05	02	事业单位离退休	45.48	45.48				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.56	17.56				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.78	8.78				
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.22	0.22				
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	0.22	0.22				
210			卫生健康支出	11.19	11.19				
210	11		行政事业单位医疗	11.19	11.19				
210	11	02	事业单位医疗	7.90	7.90				
210	11	03	公务员医疗补助	3.29	3.29				
216			商业服务业等支出	172.06	169.06	3.00			
216	02		商业流通事务	172.06	169.06	3.00			
216	02	01	行政运行	172.06	169.06	3.00			
221			住房保障支出	15.77	15.77				
221	02		住房改革支出	15.77	15.77				
221	02	01	住房公积金	15.77	15.77				

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	271.06	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、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	72.04	72.04		
		八、卫生健康支出	11.19	11.19		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出	172.06	172.06		
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	15.77	15.77		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本年收入合计	271.06	本年支出合计	271.06	271.06		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收入总计	271.06	支出总计	271.06	271.06		

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合计				271.06	268.06	255.45	12.61	3.00
208			社会保障和就业支出	72.04	72.04	72.04		
208	05		行政事业单位养老支出	71.82	71.82	71.82		
208	05	02	事业单位离退休	45.48	45.48	45.48		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.56	17.56	17.56		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8.78	8.78	8.78		
208	27		财政对其他社会保险基金的补助	0.22	0.22	0.22		
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	0.22	0.22	0.22		
210			卫生健康支出	11.19	11.19	11.19		
210	11		行政事业单位医疗	11.19	11.19	11.19		
210	11	02	事业单位医疗	7.90	7.90	7.90		
210	11	03	公务员医疗补助	3.29	3.29	3.29		
216			商业服务业等支出	172.06	169.06	156.45	12.61	3.00
216	02		商业流通事务	172.06	169.06	156.45	12.61	3.00
216	02	01	行政运行	172.06	169.06	156.45	12.61	3.00
221			住房保障支出	15.77	15.77	15.77		
221	02		住房改革支出	15.77	15.77	15.77		
221	02	01	住房公积金	15.77	15.77	15.77		

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类 科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类 科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合计						268.06	255.45	12.61
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	198.96	198.96	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	53.72	53.72	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	80.79	80.79	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	10.93	10.93	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	17.56	17.56	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	8.78	8.78	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	7.90	7.90	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	3.29	3.29	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.22	0.22	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	15.77	15.77	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	12.61		12.61
302	01	办公费	502	01	办公经费	4.80		4.80
302	05	水费	502	01	办公经费	0.14		0.14
302	06	电费	502	01	办公经费	0.56		0.56
302	07	邮电费	502	01	办公经费	0.84		0.84
302	08	取暖费	502	01	办公经费	0.80		0.80
302	11	差旅费	502	01	办公经费	2.52		2.52
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.70		0.70
302	28	工会经费	502	01	办公经费	1.83		1.83
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	0.42		0.42
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	56.49	56.49	
303	01	离休费	509	05	离退休费	13.42	13.42	
303	02	退休费	509	05	离退休费	21.54	21.54	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	11.01	11.01	

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类 科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类 科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	10.52	10.52	

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021年预算数					2022年预算数						
合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费	
0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65	0.70					0.70

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：沂源县供销合作社联合社2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类 科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类 科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出

注：沂源县供销合作社联合社2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：沂源县供销合作社联合社2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源								
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
					小计	一般公共 预算	政府性基 金				国有资本 经营预算	上年结转

注：沂源县供销合作社联合社2022年没有政府采购预算支出。

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
类	款			小计	一般公共 预算	政府性基 金	国有资本 经营预算				上年结转 小计	其中：财 政拨款结 转
		合计	268.06	268.06	268.06							
301		工资福利支出	198.96	198.96	198.96							
301	01	基本工资	53.72	53.72	53.72							
301	02	津贴补贴	80.79	80.79	80.79							
301	03	奖金	10.93	10.93	10.93							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	17.56	17.56	17.56							
301	09	职业年金缴费	8.78	8.78	8.78							
301	10	职工基本医疗保险缴费	7.90	7.90	7.90							
301	11	公务员医疗补助缴费	3.29	3.29	3.29							
301	12	其他社会保障缴费	0.22	0.22	0.22							
301	13	住房公积金	15.77	15.77	15.77							
302		商品和服务支出	12.61	12.61	12.61							
302	01	办公费	4.80	4.80	4.80							
302	05	水费	0.14	0.14	0.14							
302	06	电费	0.56	0.56	0.56							
302	07	邮电费	0.84	0.84	0.84							
302	08	取暖费	0.80	0.80	0.80							
302	11	差旅费	2.52	2.52	2.52							
302	17	公务接待费	0.70	0.70	0.70							
302	28	工会经费	1.83	1.83	1.83							
302	99	其他商品和服务支出	0.42	0.42	0.42							
303		对个人和家庭的补助	56.49	56.49	56.49							
303	01	离休费	13.42	13.42	13.42							
303	02	退休费	21.54	21.54	21.54							

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
类	款			小计	一般公共 预算	政府性基 金	国有资本 经营预算				上年结转 小计	其中：财 政拨款结 转
303	05	生活补助	11.01	11.01	11.01							
303	07	医疗费补助	10.52	10.52	10.52							

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
合计		3.00	3.00	3.00							
供销系统遗留问题处理	其他运转类	3.00	3.00	3.00							

注：本表金额转化为万元时因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2022 年部门预算情况 和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，沂源县供销合作社联合社所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，沂源县供销合作社联合社 2022 年收支总预算均为 271.06 万元。

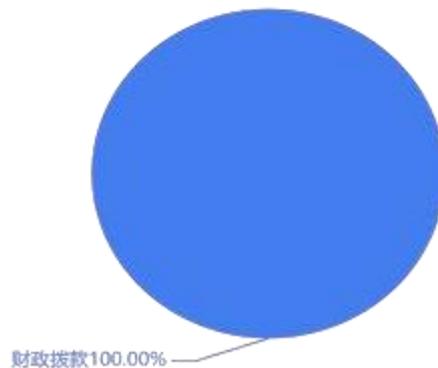
收入包括：一般公共预算拨款收入；

支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、商业服务业等支出、住房保障支出。

二、关于收入预算总表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年收入预算为 271.06 万元，其中财政拨款 271.06 万元，占 100%。

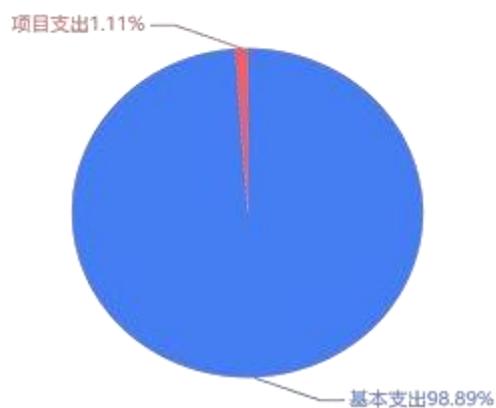
收入预算



三、关于支出预算总表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年支出预算为 271.06 万元，其中：基本支出 268.06 万元，占 98.89%，项目支出 3 万元，占 1.11%。

支出预算

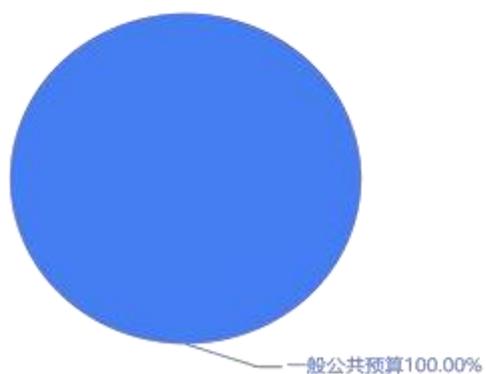


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年财政拨款收支总预算为 271.06 万元。

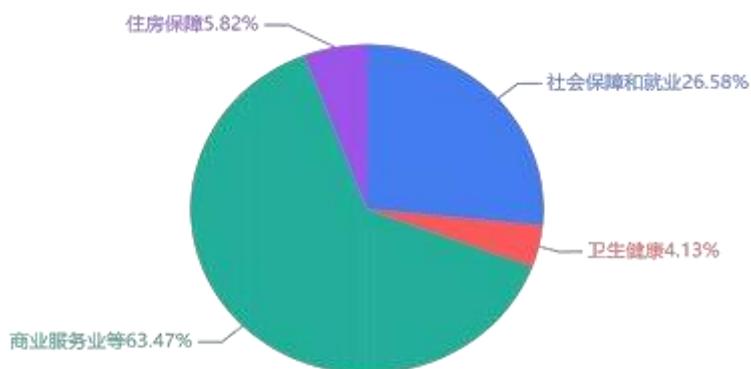
收入包括：一般公共预算 271.06 万元，占 100%。

财政拨款收入



支出包括：社会保障和就业（类）支出 72.04 万元，占 26.58 %；卫生健康（类）支出 11.19 万元，占 4.13%；商业服务业等（类）支出 172.06 万元，占 63.47% ；住房保障（类）支出 15.77 万元，占 5.82%。

财政拨款支出

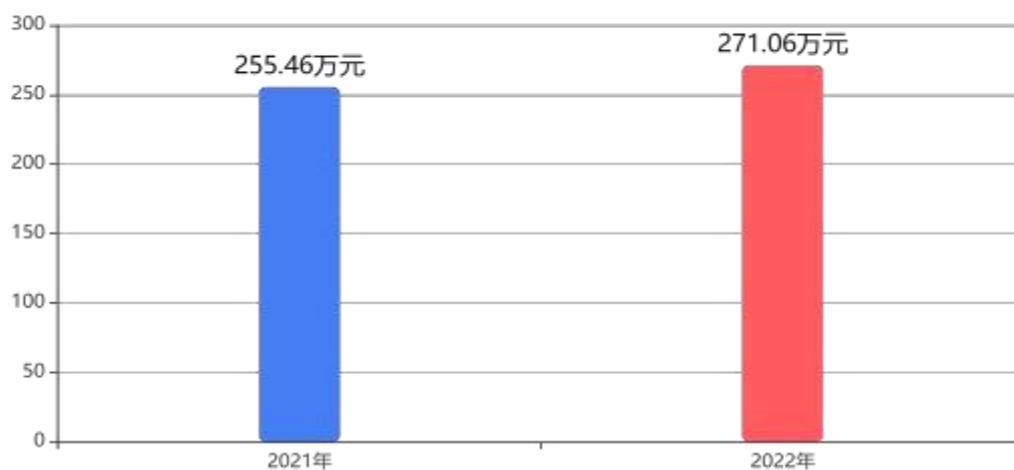


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

沂源县供销合作社联合社 2022 年一般公共预算拨款 271.06 万元，比上年增加 15.60 万元，增长 6.11%，主要原因是 2022 年提高社会保险和工资基数，社会保险费用和工资增加。

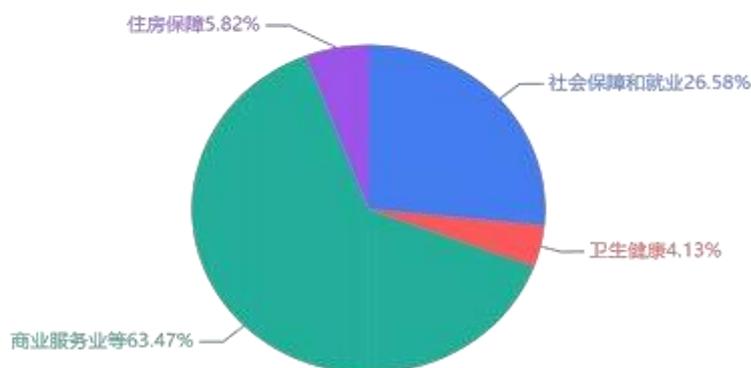
一般公共预算支出情况



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

沂源县供销合作社联合社 2022 年一般公共预算支出为 271.06 万元，其中：社会保障和就业（类）支出 72.04 万元，占 26.58%；卫生健康（类）支出 11.19 万元，占 4.13%；商业服务业等（类）支出 172.06 万元，占 63.47%；住房保障（类）支出 15.77 万元，占 5.82%。

一般公共预算支出



(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（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）支出 45.48 万元，比上年增加 45.48 万元，主要原因是 2022 年离退休补贴等支出在此项填列。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出 17.56 万元，比上年增加 1.03 万元，增长 6.23%，主要原因是 2022 年各项保险缴费基数提高。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）支出 8.78 万元，比上年增加 0.51 万元，增长 6.17%，主要原因是 2022 年职业年金费用增加。

4. 社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）支出 0.22 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 4.35%，主要原因是 2022 年工

伤保险费用减少。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 7.9 万元，比上年减少 5.33 万元，下降 40.29%，主要原因是 2022 年离休干部医疗补助支出未在此项填列。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 3.29 万元，比上年减少 4.29 万元，下降 56.6%，主要原因是 2022 年退休干部医疗补助未在此项填列。

7. 商业服务业等（类）商业流通事务（款）行政运行（项）支出 172.06 万元，比上年减少 24 万元，下降 12.24%，主要原因是 2022 年离退休补贴未在此项填列。

8. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出 15.77 万元，比上年增加 0.93 万元，增长 6.27%，主要原因是 2022 年住房公积金缴费基数提高。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出 268.06 万元。主要用于：

人员经费 255.45 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费补助等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、社会福利和救助、离退休费等。

2. 公用经费 12.61 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、公务接待费、其他商品和服务支出等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022 年沂源县供销合作社联合社通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 0.7 万元，比上年增加 0.05 万元，增长 7.69%，主要原因是 2022 年新录取参公人员一名，单位公务接待费增加 500 元。

其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。公务用车购置及运行费 0 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 0 万元，与上年持平。公务接待费 0.7 万元，比上年增加 0.05 万元，增长 7.69%，主要原因是 2022 年新录取参公人员一名，公务接待费增加 500 元。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年没有使用政府性基金

预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

沂源县供销合作社联合社 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2022 年沂源县供销合作社联合社机关 1 家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为 12.61 万元。较 2021 年预算增加 1.79 万元，增长 16.54%。主要原因是：2022 年人员增加且办公经费上浮 10%。

（二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 0 万元。2022 年政府采购预算 0 万元，其中：财政拨款安排 0 万元，财政专户管理资金安排 0 万元，单位资金安排 0 万元，结余结转资金安排 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 31 日，沂源县供销合作社联合社共有车辆 0 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、行政执法用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、事业单位业务用车 0 辆、其他用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2022 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备或者单位价值 100 万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

沂源县供销合作社联合社 2022 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 1 个，预算资金 3 万元，其中财政拨款 3 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化供销系统遗留问题处理等项目支出 2022 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 部门预算重点项目的绩效目标表
项目支出绩效目标表

项目名称	供销系统遗留问题处理			
主管部门	沂源县供销合作社联合社			
资金情况	金额：3万元			
总体目标	支付江玉芳房屋租赁费、第三方事务所服务费、党建活动经费，解决历史遗留问题，清理往来挂账，提升党建工作质量，保证县供销社机关正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	房屋租赁费发放人数	≥1人
			清理长期挂账种类数	≥4类
			教育培训党员人数	≥75人
		质量指标	党员活动和教育培训覆盖率	≥90%
		时效指标	各项工作支付完成及时率	=100%
		成本指标	费用控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	稳定遗属情绪	稳定
		社会效益指标	解决历史遗留问题，规范账务处理	有效
		社会效益指标	提升供销系统内党员综合素质	提升
		可持续影响指标	持续保障县供销社机关正常运转	持续
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由本级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，本级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

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、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十八、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十九、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

二十、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指事业单位开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指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。

二十二、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

二十三、社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：指财政对工伤保险基金的补助的支出。

二十四、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十五、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指行政事业单位公务员医疗补助经费。

二十六、商业服务业等支出(类)商业流通事务(款)行政运行(商业流通事务)(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。

二十七、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资、津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。