

黑龙江省监狱管理局（本级）2024年单位预
算公开

目 录

第一部分 黑龙江省监狱管理局（本级）单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

第二部分 黑龙江省监狱管理局（本级）2024年单位预算公开报表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 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
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、一般公共预算项目支出表
- 十一、单位预算项目支出表

第三部分 2024年单位预算情况说明

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明

四、国有资产占用情况说明

五、重点项目预算的绩效目标情况说明

六、“三公”经费增减变化情况

第四部分 名词解释

第一部分 黑龙江省监狱管理局（本级）单位概况

一、单位职责

一是贯彻执行国家关于监狱改造罪犯工作的法律法规，制定全省监狱工作的有关规定和制度，并组织实施。二是监督、指导全省监狱刑罚执行、狱政管理、生活管理、医疗卫生管理、教育改造、狱内侦查和劳动改造工作。按权限负责罪犯暂予监外执行的审批。按权限负责在押罪犯狱内再犯罪的预防和侦查。三是指导重要罪犯的关押改造工作，负责全省监狱的罪犯收押和调犯工作。四是拟定直属单位发展规划并组织实施，指导直属单位狱务公开和政务公开工作。五是负责全省监狱系统科技和信息化建设，指导全省监狱狱政设施建设。六是指导机关和直属单位人民警察队伍建设，监督机关和直属单位人民警察的执法情况，负责机关和直属单位基层党的建设、思想政治工作和领导班子建设，按权限负责机关和直属单位领导干部的管理工作，负责机关和直属单位宣传工作。七是负责本行业领域内的安全生产工作。指导、监督直属单位的劳动保护和环境保护工作。八是指导直属单位的基础建设，负责机关和直属单位的财务管理和国有资产管理，负责机关和直属单位物资、装备的调配、处置工作。九是完成省委、省政府交办的其他任务。

二、单位机构设置

部门本级有内设机构17个，分别为办公室、干部警务处、组织宣传处、警务督察处、离退休干部工作处、机关党委、狱政管

理处、教育改造处、刑罚执行处、生活卫生管理处、狱内侦查处、劳动管理处、发展规划处、财务装备处、审计处、政策法规处和科技信息处。

省监狱局（本级）编制总数为×××个，其中：行政编制×××个。实有人员×××人，其中：在职人员×××人，离退休人员186人。与上年预算相比，实有人数增加×××人，其中：在职人数增加×××人，离退休人数增加2人。（注：×××部分为涉密内容）

第二部分 黑龙江省监狱管理局（本级） 2024年单位预算公开报表

表1

单位收支总表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	7,975.83	一、公共安全支出	6,428.66
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	998.35
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	406.56
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	292.26
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	150.00		
本年收入合计	8,125.83	本年支出合计	8,125.83
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	8,125.83	支出总计	8,125.83

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

单位收入总表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余						
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	8,125.83	8,125.83	7,975.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
406	省监狱局	8,125.83	8,125.83	7,975.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
406001	黑龙江省监狱管理局	8,125.83	8,125.83	7,975.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

单位支出总表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

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	8,125.83	4,986.83	3,139.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6,428.66	3,324.66	3,104.00	0.00	0.00	0.00
20407	监狱	6,428.66	3,324.66	3,104.00	0.00	0.00	0.00
2040701	行政运行	3,336.66	3,324.66	12.00	0.00	0.00	0.00
2040702	一般行政管理事务	128.03	0.00	128.03	0.00	0.00	0.00
2040706	狱政设施建设	1,239.52	0.00	1,239.52	0.00	0.00	0.00
2040707	信息化建设	356.46	0.00	356.46	0.00	0.00	0.00
2040799	其他监狱支出	1,367.99	0.00	1,367.99	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	998.35	998.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	998.35	998.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	581.18	581.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	343.46	343.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.71	73.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	406.56	371.56	35.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	371.56	371.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	200.52	200.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	171.04	171.04	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	292.26	292.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	292.26	292.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	292.26	292.26	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	7,975.83	一、本年支出	7,975.83
（一）一般公共预算拨款	7,975.83	（一）公共安全支出	6,278.66
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	998.35
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	406.56
		（四）住房保障支出	292.26
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	7,975.83	支出总计	7,975.83

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	7,975.83	4,986.83	4,386.66	600.17	2,989.00
204	公共安全支出	6,278.66	3,324.66	2,752.55	572.11	2,954.00
20407	监狱	6,278.66	3,324.66	2,752.55	572.11	2,954.00
2040701	行政运行	3,336.66	3,324.66	2,752.55	572.11	12.00
2040702	一般行政管理事务	78.03	0.00	0.00	0.00	78.03
2040706	狱政设施建设	1,171.52	0.00	0.00	0.00	1,171.52
2040707	信息化建设	356.46	0.00	0.00	0.00	356.46
2040799	其他监狱支出	1,335.99	0.00	0.00	0.00	1,335.99
208	社会保障和就业支出	998.35	998.35	970.29	28.06	0.00
20805	行政事业单位养老支出	998.35	998.35	970.29	28.06	0.00
2080501	行政单位离退休	581.18	581.18	553.12	28.06	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	343.46	343.46	343.46	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.71	73.71	73.71	0.00	0.00
210	卫生健康支出	406.56	371.56	371.56	0.00	35.00
21004	公共卫生	35.00	0.00	0.00	0.00	35.00
2100409	重大公共卫生服务	35.00	0.00	0.00	0.00	35.00
21011	行政事业单位医疗	371.56	371.56	371.56	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	200.52	200.52	200.52	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	171.04	171.04	171.04	0.00	0.00
221	住房保障支出	292.26	292.26	292.26	0.00	0.00
22102	住房改革支出	292.26	292.26	292.26	0.00	0.00
2210201	住房公积金	292.26	292.26	292.26	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	4,986.83	4,386.66	600.17
301	工资福利支出	3,700.82	3,700.82	0.00
30101	基本工资	914.74	914.74	0.00
3010101	基本工资	891.35	891.35	0.00
3010102	普调工资	23.39	23.39	0.00
30102	津贴补贴	1,033.36	1,033.36	0.00
3010201	津补贴	950.35	950.35	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	44.34	44.34	0.00
3010203	购房补贴（在职）	38.67	38.67	0.00
30103	奖金	603.46	603.46	0.00
3010301	奖金	79.12	79.12	0.00
3010302	工作人员奖励	4.86	4.86	0.00
3010303	基础绩效奖	519.48	519.48	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	343.46	343.46	0.00
30109	职业年金缴费	73.71	73.71	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	195.45	195.45	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	194.84	194.84	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.61	0.61	0.00
30111	公务员医疗补助缴费（在职）	95.52	95.52	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.87	4.87	0.00
3011201	工伤保险缴费	4.87	4.87	0.00
30113	住房公积金	292.26	292.26	0.00
30199	其他工资福利支出	143.99	143.99	0.00
302	商品和服务支出	600.17	0.00	600.17
30201	办公费	26.81	0.00	26.81
30204	手续费	0.34	0.00	0.34
30205	水费	2.63	0.00	2.63
3020501	办公水费	2.63	0.00	2.63
30206	电费	24.05	0.00	24.05
3020601	办公电费	22.80	0.00	22.80
3020603	电梯电费	1.25	0.00	1.25
30207	邮电费	16.08	0.00	16.08
3020701	邮电费	2.11	0.00	2.11
3020702	电话通讯费	13.97	0.00	13.97
30208	取暖费	25.18	0.00	25.18
3020801	办公用房取暖费	25.18	0.00	25.18
30209	物业管理费	8.45	0.00	8.45
30211	差旅费	74.56	0.00	74.56
30213	维修（护）费	5.58	0.00	5.58

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
3021301	一般维修费	4.93	0.00	4.93
3021304	电梯维修费	0.65	0.00	0.65
30216	培训费	31.92	0.00	31.92
30226	劳务费	5.92	0.00	5.92
30228	工会经费	50.90	0.00	50.90
30229	福利费	93.89	0.00	93.89
3022901	福利费	63.62	0.00	63.62
3022902	体检费（在职）	14.37	0.00	14.37
3022903	体检费（离退休）	15.90	0.00	15.90
30231	公务用车运行维护费	47.16	0.00	47.16
30239	其他交通费用	174.54	0.00	174.54
30299	其他商品和服务支出	12.16	0.00	12.16
3029901	离休人员特需费	0.10	0.00	0.10
3029902	离休人员公用经费	0.20	0.00	0.20
3029903	退休人员公用经费	11.86	0.00	11.86
303	对个人和家庭的补助	685.84	685.84	0.00
30301	离休费	20.25	20.25	0.00
3030101	离休工资	19.92	19.92	0.00
3030102	采暖补贴（离休）	0.33	0.33	0.00
30302	退休费	532.87	532.87	0.00
3030201	退休工资	480.28	480.28	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	52.59	52.59	0.00
30307	医疗费补助	80.59	80.59	0.00
3030701	离休人员医疗费	4.40	4.40	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.67	0.67	0.00
3030704	公务员医疗补助缴费（退休）	75.52	75.52	0.00
30309	奖励金	52.13	52.13	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	47.16	0.00	47.16	0.00	47.16	0.00
406001	黑龙江省监狱管理局	47.16	0.00	47.16	0.00	47.16	0.00

政府性基金预算支出表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算，故本表为空表。

国有资本经营预算支出表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算，故本表为空表。

一般公共预算项目支出表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	2,989.00
301	工资福利支出	12.00
30102	津贴补贴	12.00
3010201	津补贴	12.00
302	商品和服务支出	1,805.48
30206	电费	15.00
3020602	专用电费	15.00
30211	差旅费	54.00
30213	维修（护）费	108.27
3021305	网络运行维护费	108.27
30214	租赁费	236.79
30215	会议费	2.70
30224	被装购置费	1,335.99
30226	劳务费	17.73
30299	其他商品和服务支出	35.00
3029999	其他商品和服务支出	35.00
310	资本性支出	1,171.52
31003	专用设备购置	131.38
31006	大型修缮	1,040.14

单位预算项目支出表

单位：黑龙江省监狱管理局（本级）

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
	合计	3139.00	2989.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	
其他收入补驻狱武警 补助经费	黑龙江省监狱管理局	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	保障驻狱武警补助经费， 保障监管安全，保障驻狱 武警基本生活需求
电子政务运行维护费	黑龙江省监狱管理局	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障电子政务正常使用， 满足机关日常办公需求。
会议费	黑龙江省监狱管理局	2.70	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障机关日常工作会议正 常进行，满足日常办公需 求。
其他收入补充设备购 置经费	黑龙江省监狱管理局	68.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68.00	满足机关日常办公需要， 购置及更新设备款，提高 办公现代化
应急预备经费	黑龙江省监狱管理局	1040.14	1040.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障省直监狱系统应对突 发事件、维修监舍等狱政 设施的经费，维护监狱安 全稳定。
信息化网络运行维护 费	黑龙江省监狱管理局	123.27	123.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障机关信息化网络正常 运行，及时解决网络问 题，满足日常办公需求。
其他收入补援疆干部 补助经费	黑龙江省监狱管理局	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	援疆干部补助费，差旅 费，保险等费用支出用途
定向选调生租房补贴 费	黑龙江省监狱管理局	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	按每人每月1000元标准为 省直机关定向选调生发放 住房补贴

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
省直监狱民警服装费	黑龙江省监狱管理局	1335.99	1335.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障省直监狱干警服装购置，维护监狱安全稳定。	
狱政“五查”业务费	黑龙江省监狱管理局	54.00	54.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障机关对基层监狱改造工作监管检查，维护监狱安全稳定。	
其他收入补公用经费不足	黑龙江省监狱管理局	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	弥补日常办公，印刷，劳务，差旅经费，满足机关正常运转	
补机关公用经费不足	黑龙江省监狱管理局	17.73	17.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	补充机关公用经费不足，支付电费、维修费、劳务费等	
从优待警单警装备专项经费	黑龙江省监狱管理局	131.38	131.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	从优待警，为民警购置单警装备经费，提升监管安全。	
网络租赁费	黑龙江省监狱管理局	233.19	233.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障机关网络正常运行，维护机关正常办公。	
重大传染病防控经费	黑龙江省监狱管理局	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	防控防御传染病传播，保障干警及犯人生命安全，维护监狱安全稳定。	

第三部分 2024年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本单位2024年收入预算8,125.83万元，其中本年收入8,125.83万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入7,975.83万元，比上年预算数减少4,041.73万元，下降33.63%。主要变动情况：农林水支出减少4142万元。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有政府性基金预算收入。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有国有资本经营预算收入。

4. 财政专户管理资金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有财政专户管理资金预算收入。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有事业收入。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有事业单位经营收入。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有上级补助收入。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万

元，增长0.00%。主要变动情况：本单位没有附属单位上缴收入。

9. 其他收入150.00万元，比上年预算数减少137.00万元，下降47.74%。主要变动情况：一是其他收入补设备购置减少69万，二是其他收入补公用经费不足减少100万。

10. 上年结转结余0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本年度无上年结转结余。

（二）支出增减变化情况

本单位2024年支出预算8,125.83万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算4,986.83万元，比上年预算数减少104.71万元，下降2.06%。主要变动情况：一是行政运行减少39.23万，二是社会保障和就业支出减少36.02万元，三是卫生健康支出减少19.18万元，住房保障支出减少10.28万元。

2. 项目支出预算3,139.00万元，比上年预算数减少4,074.02万元，下降56.48%。主要变动情况：一是农林水支出减少4142万元，二是其他监狱支出减少116.44万元，三是行政运行减少138万元。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位无事业单位经营支出预算。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位无上缴上级支出预算。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：本单位无对付附属单位补助支出预算。

二、机关运行经费安排情况说明

2024年，本单位机关运行经费安排674.6万元，比上年减少56.25万元，下降8%，主要原因：一是补机关公用经费不足减少33.63万元，二是狱政“五查”业务费减少16万元，三是商品和服务支出减少6.32万元，会议费减少0.3万元。

三、政府采购安排情况说明

2024年本单位政府采购安排1905.98万元，其中：货物类采购预算1535.37万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算370.61万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆20辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）12台（套），房屋56386平方米。

2024年，本单位拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

五、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
无		

本年度无重点项目

六、“三公”经费增减变化情况

2024年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为47.16万元，与2023年预算相比减少4.69万元，下降9.05%，变化的主要原因是节约开支，压缩“三公”经费。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2023年预算相比增加

0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是本单位没有因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费47.16万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2023年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是本单位没有公务用车购置费支出。

2. 公务用车运行维护费47.16万元，与2023年预算相比减少4.69万元，下降9.05%，变化的主要原因是压缩“三公”经费。

（三）公务接待费0.00万元，与2023年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是本单位没有公务接待费支出。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、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。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利

费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（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。

十三、公共安全支出（类）监狱（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

十四、公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）：反映监狱管理部门和监狱狱政设施建设及维修、技术装备购置等方面的支出。

十五、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）：反映信息化建设及运行维护等方面的支出。

十六、公共安全支出（类）监狱（款）其他监狱支出（项）：反映除上述项目以外其他用于监狱方面的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（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。

二十、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（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，下同）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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十二、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。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（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。

一、收入项目（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。1. 一般公共预算收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款。2. 政府性基金预算收入：指纳入预算管理的政府性基金收入。3. 国有资本经营预算收入：指省政府

及其部门、机构履行出资人职责的企业上交的国有资本收益。

（二）其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

二、支出项目（一）公共安全支出：反映政府维护社会公共安全方面的支出。（二）社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。（三）卫生健康支出：反映政府医疗卫生与计划生育方面的支出。（四）住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。（五）农林水支出：反映政府农林水事务支出。（六）三公经费支出：反映本部门通过财政拨款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。（七）机关运行经费支出：反映行政单位或参照公务员管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

三、支出科目（一）工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。包括基本工资、津补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费（在职）、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。（二）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。包括办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品服务支出。（三）对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。包括：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的助。

四、预算绩效管理和绩效目标-45-（一）预算绩效管

理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理新模式，是政府绩效管理的重要组成部分。（二）绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。