

鞍山市强制隔离戒毒所

2025 年度单位预算

# 目 录

## 第一部分 部门预算公开管理文件

## 第二部分 单位概况

一、部门（单位）职责

二、机构设置

## 第三部分 2025 年单位预算表

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表

七、财政拨款预算“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、项目支出预算表

十一、支出功能分类预算表

十二、支出经济分类预算表（政府预算）

十三、支出经济分类预算表（部门预算）

十四、债务支出预算表

十五、政府采购支出预算表

十六、政府购买服务支出预算表

十七、单位整体绩效目标表

十八、部门预算项目（政策）绩效目标表

十九、部门管理专项资金预算表

第四部分 2025 年单位预算情况说明

第五部分 名词解释

## 第一部分 部门预算公开管理文件

### 鞍山市强制隔离戒毒所预决算信息公开管理办法

鞍司戒〔2025〕1号

#### 第一章 公开原则

第一条 为推进和规范预决算信息公开工作，强化社会监督，转变政府职能，建立透明预决算制度，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》及《地方预决算公开操作规程》等有关规定和要求，结合鞍山市强制隔离戒毒所实际，制定本办法。

第二条 预决算信息以公开为常态，不公开为例外，依法依规公开预决算。除涉及国家秘密外，不得少公开、不公开应当公开的事项，保证公开内容全面、真实、完整。

第三条 公开及时，内容准确，形式规范。方便社会监督，公开内容公众找得着、看得懂、能监督。

#### 第二章 公开主体和职责

第四条 财务装备室负责本单位的预决算信息公开工作，履行下列职责：

- （一）制定本单位预决算信息公开的工作方案；
- （二）按规定公开本单位的预决算信息；
- （三）按规定做好本单位预决算信息公开中的答复工作；
- （四）法律、法规、规章规定的其他职责。

### 第三章 公开内容

第五条 部门预算信息(涉密信息除外)公开内容包括:

(一) 部门概况: 主要包括部门主要职责、预算单位构成等。

(二) 部门预算表。主要包括部门收支预算总表、部门收入预算总表、部门支出预算总表、一般公共预算支出表、财政拨款预算支出表、政府性基金预算支出表、一般公共预算基本支出表、项目支出预算表、政府采购支出预算表等预算表等。

(三) 部门预算情况说明。主要包括部门预算收支增减变化情况说明、“三公经费”预算增减变化情况说明、机关运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明、国有资产占有使用情况说明、预算绩效目标情况说明等。

(四) 名词解释。主要对涉及我所预算公开表中的专业名词进行解释说明。

第六条 部门决算信息(涉密信息除外)公开内容包括:

(一) 部门概况。主要包括部门主要职能、部门决算单位构成情况等。

(二) 部门决算表。主要包括收入支出决算总表、财政拨款支出决算表(按功能分类到项级)、财政拨款基本支出决算表(按经济分类到款级)、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、一般公共预算财政拨款“三公”经费等。

（三）部门决算情况说明。包括：部门决算年度收支情况、财政拨款预算执行情况和“三公”经费、机关运行经费、政府采购支出决算情况及其说明。“三公”经费决算公开要说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数、经费总额以及“三公”经费增减变化原因等情况等相关信息。

（四）名词解释。主要对涉及我所决算公开表中的专业名称进行解释说明。

#### **第四章 公开方式**

第七条 预决算信息在鞍山市司法局门户网站公开，并保持长期公开状态，便于社会公众查阅和监督。

#### **第五章 公开程序**

第八条 根据本级财政部门批复的部门预算、部门决算及报表，应当在批复后20日内由我所公开预决算信息。

#### **第六章 附 则**

第九条 本办法自印发之日起实行。

## 第二部分 单位概况

### 一、单位职责

鞍山市强制隔离戒毒所是国家行政机关，由市司法局管理，为正科级。

鞍山市强制隔离戒毒所是国家强制隔离戒毒工作的执行机关，主要职责如下：

（一）贯彻执行国家有关强制隔离戒毒工作方针政策和法律法规。

（二）依法收治、管理、教育矫治戒毒人员，组织职业技能培训、习艺劳动和政策、法制、道德教育。

（三）负责强制对吸毒、注射毒品成瘾人员进行生活卫生管理和疾病预防、药物治疗、康复训练及心理矫治工作。

（四）负责警戒和安全防范工作，维护强制隔离戒毒场所的秩序和安全。

（五）承办市委、市政府和市司法局交办的其它事项。

### 二、机构设置

鞍山市强制隔离戒毒所为二级预算单位，无下属单位。

### 第三部分 单位预算表

2025 年单位预算表（具体明细见附表）

## 鞍山市强制隔离戒毒所2025年度单位预算表

# 收支预算总表

表1

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

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	4,948.09	一、公共安全支出	3,788.03
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	484.95
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	150.96
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	524.15
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	4,948.09	本年支出合计	4,948.09
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	4,948.09	支 出 总 计	4,948.09



# 支出预算总表

表3

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

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	4,948.09	4,617.67	4,211.72	405.95	330.42
204	公共安全支出	3,788.03	3,457.61	3,077.76	379.85	330.42
20408	强制隔离戒毒	3,788.03	3,457.61	3,077.76	379.85	330.42
2040801	行政运行	3,457.61	3,457.61	3,077.76	379.85	
2040804	强制隔离戒毒人员生活	188.50				188.50
2040806	所政设施建设	100.00				100.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	41.92				41.92
208	社会保障和就业支出	484.95	484.95	458.85	26.10	
20805	行政事业单位养老支出	484.95	484.95	458.85	26.10	
2080501	行政单位离退休	84.22	84.22	58.12	26.10	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	400.73	400.73	400.73		
210	卫生健康支出	150.96	150.96	150.96		
21011	行政事业单位医疗	150.96	150.96	150.96		
2101101	行政单位医疗	148.48	148.48	148.48		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.48	2.48	2.48		

# 支出预算总表

表3

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

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	
221	住房保障支出	524.15	524.15	524.15		
22102	住房改革支出	524.15	524.15	524.15		
2210201	住房公积金	300.55	300.55	300.55		
2210203	购房补贴	223.60	223.60	223.60		

# 财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	4,948.09	一、本年支出	4,948.09
（一）一般公共预算拨款收入	4,948.09	（一）公共安全支出	3,788.03
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	484.95
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	150.96
二、上年结转		（四）住房保障支出	524.15
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	4,948.09	支 出 总 计	4,948.09

# 一般公共预算支出表

表5

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	4,948.09	4,617.67	4,211.72	405.95	330.42
204	公共安全支出	3,788.03	3,457.61	3,077.76	379.85	330.42
20408	强制隔离戒毒	3,788.03	3,457.61	3,077.76	379.85	330.42
2040801	行政运行	3,457.61	3,457.61	3,077.76	379.85	
2040804	强制隔离戒毒人员生活	188.50				188.50
2040806	所政设施建设	100.00				100.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	41.92				41.92
208	社会保障和就业支出	484.95	484.95	458.85	26.10	
20805	行政事业单位养老支出	484.95	484.95	458.85	26.10	
2080501	行政单位离退休	84.22	84.22	58.12	26.10	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	400.73	400.73	400.73		
210	卫生健康支出	150.96	150.96	150.96		
21011	行政事业单位医疗	150.96	150.96	150.96		
2101101	行政单位医疗	148.48	148.48	148.48		

# 一般公共预算支出表

表5

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.48	2.48	2.48		
221	住房保障支出	524.15	524.15	524.15		
22102	住房改革支出	524.15	524.15	524.15		
2210201	住房公积金	300.55	300.55	300.55		
2210203	购房补贴	223.60	223.60	223.60		

# 一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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	4,617.67	4,211.72	405.95
301	工资福利支出	3,980.01	3,980.01	
30101	基本工资	990.29	990.29	
30102	津贴补贴	1,183.21	1,183.21	
30103	奖金	580.61	580.61	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	400.73	400.73	
30110	职工基本医疗保险缴费	148.48	148.48	
30112	其他社会保障缴费	9.51	9.51	
30113	住房公积金	300.55	300.55	
30199	其他工资福利支出	366.63	366.63	
302	商品和服务支出	562.49	165.10	397.39
30201	办公费	30.80		30.80
30202	印刷费	8.00		8.00
30205	水费	6.00		6.00
30206	电费	13.00		13.00

# 一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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
30207	邮电费	2.90		2.90
30208	取暖费	83.37		83.37
30211	差旅费	15.00		15.00
30213	维修（护）费	43.05		43.05
30216	培训费	10.48		10.48
30217	公务接待费	1.00		1.00
30226	劳务费	3.00		3.00
30228	工会经费	39.86		39.86
30231	公务用车运行维护费	19.80		19.80
30239	其他交通费用	165.10	165.10	
30299	其他商品和服务支出	121.13		121.13
303	对个人和家庭的补助	66.61	66.61	
30301	离休费	16.06	16.06	
30302	退休费	34.17	34.17	
30305	生活补助	13.89	13.89	

# 一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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
30309	奖励金	2.49	2.49	
310	资本性支出	8.56		8.56
31002	办公设备购置	8.56		8.56

# 财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

“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	公务用车运行费	
20.80		19.80		19.80	1.00

# 政府性基金预算支出表

表8

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

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			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

# 国有资本经营预算支出表

表9

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

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			

备注：如此表为空表，则表示本部门无国有资本经营预算安排的支出。

















# 债务支出预算表

表14

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	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	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														

备注：如此表为空表，则表示本部门无债务支出预算。



# 政府购买服务支出预算表

表16

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	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	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																

备注：如此表为空表，则表示本部门无政府购买服务支出预算。

# 部门（单位）整体绩效目标表

表17

单位：万元

<b>部门（单位）名称</b>	007002鞍山市强制隔离戒毒所-210300000						
<b>年度主要任务</b>	<b>对应项目</b>			<b>预算资金情况</b>			
	基本支出人员经费(保工资)			3,410.81			
	基本支出人员经费（刚性）			800.91			
	基本支出公用经费（保运转）			402.95			
	基本支出公用经费（其他）			3.00			
<b>年度绩效目标</b>	依法收治、管理、教育矫治戒毒人员，维护强制隔离戒毒场所的秩序和安全。 保障戒毒人员出所戒断率100%，维护社会安全稳定。 让戒毒学员及家属满意，持续提升戒毒系统形象和社会认可度。						
<b>年度绩效指标</b>	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>运算符号</b>	<b>指标值</b>	<b>度量单位</b>	<b>完成时限</b>
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标率	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2025-12
			预算调整率	<=	5	%	2025-12
			预算执行率	=	100	%	2025-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2025-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2025-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2025-12
	社会效应	政治效益	戒毒人员政治教育覆盖率	=	100	%	2025-12
		社会效益	戒毒人员转化率	>=	100	%	2025-12

# 部门（单位）整体绩效目标表

表17

单位：万元

		服务对象满意度	戒毒人员满意度	>=	100	%	2025-12
	可持续性	体制机制改革	建立全国统一司法行政戒毒模式		逐步完善		2025-12
			智慧戒毒建设推进		逐步推进		2025-12

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

表18

单位：万元

项目(政策)名称	强制隔离戒毒专项业务经费						
主管部门	鞍山市司法局			实施单位	鞍山市强制隔离戒毒所		
预算资金情况	230.42						
总体目标	确保单位正常运转						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	开展戒毒业务工作戒毒所数量	=	1	个	2025-12
			干警执勤着装率	=	100	%	2025-12
		质量指标	警用服装验收合格率	>=	100	%	2025-12
			戒毒场所正常运转率	=	100	%	2025-12
		时效指标	戒毒业务经费资金下拨及时性		及时		2025-12
			警用服装采购及时性		及时		2026-12
	效益指标	社会效益指标	确保戒毒场所安全稳定		安全稳定		2025-12
			戒毒人员出所戒断率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	提高戒毒场所综合管理能力		稳步提升		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指	干警满意度	>=	90	%	2025-12
			戒毒人员满意度	>=	90	%	2025-12

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

表18

单位：万元

项目(政策)名称	基本建设投资（其他部门）						
主管部门	鞍山市司法局			实施单位	鞍山市强制隔离戒毒所		
预算资金情况	100.00						
总体目标	完成二期工程收尾工作量，确保景观绿化工程、道路广场工程、外网弱点项目顺利完成，满足使用条件。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	支持戒毒场所改造及建设项目数量	>=	1	个	2025-12
			戒毒人员重大传染病检测率	=	100	%	2025-12
		质量指标	戒毒场所正常运转率	=	100	%	2025-12
			工程验收合格率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	确保戒毒场所安全稳定		安全稳定		2025-12
		可持续影响指标	提高戒毒场所综合管理能力		逐步提高		2025-12

# 部门管理专项资金预算表

表19

单位名称：鞍山市强制隔离戒毒所

单位：万元

项 目	总计	已分配数	未分配数
合 计			

备注：如此表为空表，则表示本部门无部门管理专项资金预算。

## 第四部分 单位预算情况说明

### 一、收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，鞍山市强制隔离戒毒所所有收入和支出均纳入部门预算管理，2025年收支总预算4948.09万元。

（一）收入预算4948.09万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入4948.09万元；
2. 政府性基金预算拨款收入0万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入0万元；
4. 财政专户管理资金收入0万元；
5. 单位资金收入0万元；
6. 上年结转结余0万元。

（二）支出预算4948.09万元，其中：

1. 基本支出4617.67万元；
2. 项目支出330.42万元。

在支出预算中，其中公共安全支出3788.03万元，社会保障和就业支出484.95万元，卫生健康支出150.96万元，住房保障支出524.15万元。

在支出预算中，其中机关运行经费支出379.85万元，债务支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，政府采购支出120.65万元，政府购买服务支出0万元。

收支预算增减情况。2025年，鞍山市强制隔离戒毒所部门收支预算4948.09万元，比上年增加216.95万元，增加

4.59%，其中，基本支出增加118.51万元，项目支出增加98.44万元。基本支出中人员经费增加116.84万元，公用经费增加1.67万元。人员经费增加的主要原因：一是在职人员人数增加，由原来的209人增加为210人；二是人员工资的正常提档晋级。公用经费增加的原因主要是是在职人员人数增加。项目经费增加的主要原因是基建工程款增加100万元。

## **二、财政拨款收支预算情况说明**

鞍山市强制隔离戒毒所2025年财政拨款收支总预算4948.09万元。收入预算为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款，包括：当年财政拨款收入4948.09万元，上年结转结余0万元；支出预算按功能支出包括：公共安全支出3788.03万元，社会保障和就业支出484.95万元，卫生健康支出150.96万元，住房保障支出524.15万元；按经济支出包括：工资福利支出3980.01万元，商品和服务支出562.49万元，对个人和家庭的补助66.61万元，资本性支出8.56万元，项目支出330.42万元。

财政拨款收支预算增减情况。2025年，鞍山市强制隔离戒毒所部门财政拨款收支预算4948.09万元，比上年增加216.95万元，增加4.59%。增加的主要原因：一是在职人员人数增加，由原来的209人增加为210人；二是人员工资的正常提档晋级；三是基建工程款增加100万元。

## **三、一般公共预算基本支出情况说明**

鞍山市强制隔离戒毒所 2025 年一般公共预算基本支出 4617.67 万元，其中工资福利支出 3980.01 万元，商品和服务支出 562.49 万元，对个人和家庭的补助 66.61 万元，资本性支出 8.56 万元。

人员经费（即工资福利支出、对个人和家庭补助支出及商品和服务支出中的其他交通费用）4211.72 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴（含购房补贴、在职个人取暖费等）、奖金（含基础绩效）、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、其他交通费用、离休费、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费（即商品和服务支出以及资本性支出）405.95 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费和其他商品服务支出、资本性支出等。

#### **四、“三公”经费预算情况说明（请注意增减原因要与数字逻辑关系相符）**

2025 年财政拨款预算安排的“三公”经费预算数 20.8 万元，上年持平，无增减变化。其中：

1. 因公出国（境）费 0 万元，与上年持平，无增减变化。
2. 公务接待费 1 万元，与上年持平，无增减变化。
3. 公务用车购置及运行费 19.8 万元，与上年持平，无增减变化。

(1) 公务用车购置 0 万元，与上年持平，无增减变化。

(2) 公务用车运行费 19.8 万元，与上年持平，无增减变化。

## **五、其他重要事项情况说明**

### **(一) 机关（事业）运行经费安排情况**

2025 年机关（事业）运行经费预算为 379.85 万元，主要包括本部门的办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费和其他商品和服务支出、资本性支出等。比上年预算增加 2.27 万元，增加 0.6%。主要原因一是在职人员人数增加，由原来的 209 人增加为 210 人；二是人员工资的正常提档晋级导致的工会经费增加。

### **(二) 政府采购预算安排情况**

2025 年政府采购预算 120.65 万元，其中：货物采购 120.65 万元，工程采购 0 万元，服务采购 0 万元。

### **(三) 政府购买服务预算安排情况**

2025 年政府购买服务预算 0 万元。

### **(四) 国有资产占有使用情况**

截止 2024 年 12 月，鞍山市强制隔离戒毒所共有车辆 11 辆，其中：执法执勤用车 9 辆，一般公务用车 2 辆。

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

2025 年年初预算购置车辆 0 台，金额 0 万元。

### **(五) 预算资金绩效目标情况**

根据预算绩效管理要求，2025 年应编制单位整体绩效目标共 1 个，实际编制单位整体绩效目标共 1 个，编制覆盖率（实际编制单位整体绩效目标/应编制单位整体绩效目标）为 100%。

2025 年应编制项目绩效目标(包括特定目标类和其他运转类) 2 个，实际编制项目绩效目标 2 个，涉及资金 330.42 万元，编制项目绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

#### （六）预算公开表数据中没有数据的情况说明

2025 年预算中无政府性基金预算拨款支出，无国有资本经营预算支出，无债务支出预算，无政府购买服务支出预算，无部门管理专项资金预算，因此“政府性基金预算支出表”、“国有资本经营预算支出表”、“债务支出预算表”、“政府购买服务支出预算表”、“部门管理专项资金预算表”五张表为空表。

## 第五部分 名词解释

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2. 政府性基金收入：反映各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

3. 财政专户管理的资金收入：反映缴入财政专户、实行专项管理的教育收费收入。

4. 单位资金收入：包括事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入及其他收入。

事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，不包括教育收费。

上级补助收入：是指从主管部门或上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

附属单位上缴收入：是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）。

事业单位经营收入：是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。

其他收入：债务收入（不含政府债券、政府向外国政府贷款和国际组织贷款）、投资收益等收入。

5. 上年结转：反映以前年度安排尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

7. 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。

8. 机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

9. “三公”经费：指用一般预算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）、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

10. 部门管理专项资金：包括由部门主导分配的市本级项目和市对下转移支付项目。

11. 公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）：反映强制隔离戒毒管理事务支出。

12. 公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）强制隔离戒毒人员生活（项）：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所用于强制隔离戒毒人员生活的各项支出，包括伙食

费、被服费、水电费、日用品补助费、医疗康复费、杂支费等。

13. 公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所所政设施建设及维修、技术装备购置等方面的支出。

14. 公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒支出（项）：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所发生的强制隔离戒毒人员调遣费、突发事件处置费、安全保卫费、警察服装费、宣传及奖励费、技术辅导人员及关键要害岗位人员补助费等支出。

15. 社会保障和就业（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。

16. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

17. 社会保障和就业（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。

18. 社会保障和就业（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。

19. 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）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。

20. 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、按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

22. 住房保障（类）住房改革（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。

23. 住房保障（类）住房改革（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休退休人员）、军队（含武警）向转役复员离休退休人员发放的用于购买住房的补贴。