

沈阳市张士强制隔离戒毒所  
2025 年单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位预算公开管理文件

- 一、总则
- 二、公开主体和职责
- 三、公开内容
- 四、公开方式和时间
- 五、保密审查和公开程序
- 六、附 则

## 第二部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所概况

- 一、 主要职责
- 二、 机构设置

## 第三部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所2025 年度单位预算 公开表

- 表 1. 收支预算总表
- 表 2. 收入预算总表
- 表 3. 支出预算总表
- 表 4. 财政拨款收支预算总表
- 表 5. 一般公共预算支出表
- 表 6. 一般公共预算基本支出表
- 表 7. 财政拨款预算“三公”经费支出表
- 表 8. 政府性基金预算支出表
- 表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

#### **第四部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所 2025 年度单位预算 情况说明**

#### **第五部分 名词解释**

## 第一部分 单位预算公开管理文件

# 沈阳市司法局财务预决算信息公开管理办法

## 第一章 总则

**第一条** 为进一步推进和规范预决算信息公开工作，强化社会监督，促进依法理财，建立透明预算制度，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143号）及《财政部关于推进部门所属单位预算公开工作的指导意见》（财预〔2021〕29号）等有关规定，结合我局实际，制定本办法。

**第二条** 本办法适用于沈阳市司法局部门预决算信息公开管理及司法局下属单位预决算信息公开管理。

**第三条** 本办法所称部门预决算信息包括经本级财政部门批复的部门预算、决算及报表等。

**第四条** 预决算信息公开坚持公开为常态，不公开为例外，依法依规公开原则。除涉及国家秘密外，不得少公开、不公开应当公开的事项，保证预决算信息公开规范、及时、准确和完整。

## 第二章 公开主体和职责

**第五条** 沈阳市司法局财务处（以下简称“财务处”）作为我局部门预决算信息公开的主体，负责组织开展我局部门预决算公开工作，按规定向社会公开我局部门预决算信息；沈阳市司法局各业务处室负责配合财务处提供预决算公开工作相关材料。

**第六条** 沈阳市司法局下属二级单位作为我局单位预决算信息公开的主体，负责协助开展我局部门及单位预决算公开工作，配合提供预决算公开工作相关材料。

### 第三章 公开内容

**第七条** 部门预决算信息（涉密信息除外）公开内容包括：

（一）部门文件。部门预决算信息公开管理办法。

（二）部门概况。包括部门职责、机构设置等情况。

（三）部门预决算公开表。包括部门收支总体情况、财政拨款收支情况、财政拨款“三公”经费支出情况等。

（四）情况说明。包括预决算年度收支、“三公”经费、机关运行经费、政府采购、国有资产占有使用和绩效目标等情况说明。

（五）名词解释。对预决算相关专业名词进行解释说明。

## 第四章 公开方式和时间

**第八条** 部门预决算信息在市政府门户网站“财政预决算”专栏和沈阳市司法局门户网站“政务公开—预算/决算”专栏同步公开，并保持长期公开状态，便于社会公众查询监督。

**第九条** 我局部门预决算及报表应当在本级财政部门批复后，依照财政部门要求向社会公开；我局所属单位预决算及报表应当在我局部门批复后，依照财政部门要求向社会公开。

## 第五章 保密审查和公开程序

**第十条** 进一步健全预决算公开保密审查机制，严格依照《中华人民共和国保守国家秘密法》等法律法规进行审查，对涉及国家秘密的内容不予公开；部分内容涉及国家秘密的，应在确保安全的前提下，依照《地方预决算公开操作规程》第二十四条办理，即：

（一）同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；

（二）同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；

(三) 个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开该涉密科目外，同一级次的“其他支出”科目也不公开。

**第十一条** 财务处按本级财政部门批复的预决算信息和公开要求，起草我局部门预决算公开文件，经局保密部门审核，报主管局领导审定后，履行公开程序。

## 第六章 附 则

**第十二条** 本办法由财务处负责解释。

**第十三条** 本办法自印发之日起实行。

## 第二部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所概况

### 一、主要职责

沈阳市张士强制隔离戒毒所贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）按照司法局要求，编制强制隔离戒毒工作的中长期规划、年度规划、并组织实施。

（二）管理和教育强制隔离戒毒人员的工作。

（三）协助有关部门教育转化“法轮功”人员。

（四）管理国有资产。

（五）管理全所干警、职工队伍建设和思想政治工作。

### 二、机构设置

沈阳市张士强制隔离戒毒所为纳入沈阳市司法局 2025 年度部门预算编制范围的二级预算单位。内设 13 个科（室），包括：

1. 政治处
2. 监察室
3. 办公室
4. 戒毒管理科

5. 生活卫生科
6. 教育科
7. 卫生所
8. 安全生产管理科
9. 财务科
10. 指挥中心
11. 戒治大队
12. 法轮教育转化大队（市政法委关爱之家）
13. 警戒大队

第三部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所 2025 年度单位  
预算公开表

# 收支预算总表

表 1

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	2305.83	一、公共安全支出	1288.85
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	708.26
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	64.48
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	244.24
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	2305.83	本年支出合计	2305.83
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	2305.83	支 出 总 计	2305.83

# 收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	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
							小 计	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						
合计	2305.83	2305.83	2305.83														
沈阳市张士强制隔离戒毒所	2305.83	2305.83	2305.83														

# 支出预算总表

表 3

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	2,305.83	2,305.83	2,095.43	210.40	
204	公共安全支出	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
20408	强制隔离戒毒	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
2040801	行政运行	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
208	社会保障和就业支出	708.26	708.26	696.29	11.97	
20805	行政事业单位养老支出	695.20	695.20	683.23	11.97	
2080501	行政单位离退休	492.00	492.00	480.03	11.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	163.20	163.20	163.20		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.00	40.00	40.00		
20808	抚恤	13.06	13.06	13.06		
2080801	死亡抚恤	1.29	1.29	1.29		
2080802	伤残抚恤	11.77	11.77	11.77		
210	卫生健康支出	64.48	64.48	64.48		
21011	行政事业单位医疗	64.48	64.48	64.48		
2101101	行政单位医疗	64.48	64.48	64.48		
221	住房保障支出	244.24	244.24	244.24		
22102	住房改革支出	244.24	244.24	244.24		
2210201	住房公积金	181.00	181.00	181.00		
2210203	购房补贴	63.24	63.24	63.24		

# 财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	2,305.83	一、本年支出	2,305.83
（一）一般公共预算拨款收入	2,305.83	（一）公共安全支出	1,288.85
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	708.26
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	64.48
二、上年结转		（四）住房保障支出	244.24
（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	2,305.83	支 出 总 计	2,305.83

# 一般公共预算支出表

表 5

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	2,305.83	2,305.83	2,095.43	210.40	
204	公共安全支出	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
20408	强制隔离戒毒	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
2040801	行政运行	1,288.85	1,288.85	1,090.42	198.43	
208	社会保障和就业支出	708.26	708.26	696.29	11.97	
20805	行政事业单位养老支出	695.20	695.20	683.23	11.97	
2080501	行政单位离退休	492.00	492.00	480.03	11.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	163.20	163.20	163.20		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.00	40.00	40.00		
20808	抚恤	13.06	13.06	13.06		
2080801	死亡抚恤	1.29	1.29	1.29		
2080802	伤残抚恤	11.77	11.77	11.77		
210	卫生健康支出	64.48	64.48	64.48		
21011	行政事业单位医疗	64.48	64.48	64.48		
2101101	行政单位医疗	64.48	64.48	64.48		

221	住房保障支出	244.24	244.24	244.24		
22102	住房改革支出	244.24	244.24	244.24		
2210201	住房公积金	181.00	181.00	181.00		
2210203	购房补贴	63.24	63.24	63.24		

## 一般公共预算基本支出表

表 6

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	2,305.83	2,095.43	210.40
301	工资福利支出	1,534.49	1,534.49	
30101	基本工资	346.37	346.37	
30102	津贴补贴	471.74	471.74	
30103	奖金	259.31	259.31	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	159.21	159.21	
30109	职业年金缴费	40.00	40.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	64.48	64.48	
30112	其他社会保障缴费	4.46	4.46	
30113	住房公积金	181.00	181.00	

30199	其他工资福利支出	7.92	7.92	
302	商品和服务支出	273.25	62.85	210.40
30201	办公费	4.80		4.80
30206	电费	12.83		12.83
30207	邮电费	41.43		41.43
30208	取暖费	67.27		67.27
30209	物业管理费	34.20		34.20
30211	差旅费	2.00		2.00
30216	培训费	3.00		3.00
30228	工会经费	10.36		10.36
30231	公务用车运行维护费	4.20		4.20
30239	其他交通费用	62.85	62.85	
30299	其他商品和服务支出	30.31		30.31
303	对个人和家庭的补助	498.09	498.09	
30302	退休费	330.03	330.03	
30304	抚恤金	161.77	161.77	
30305	生活补助	6.29	6.29	

# 财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

预算单位	“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	
合计	4.20		4.20		4.20	
沈阳市张士强制 隔离戒毒所	4.20		4.20		4.20	

# 政府性基金预算支出表

表 8

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。



# 支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	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	2,305.83	2,305.83	2,305.83										
204	公共安全支出	1,288.85	1,288.85	1,288.85										
20408	强制隔离戒毒	1,288.85	1,288.85	1,288.85										
2040801	行政运行	1,288.85	1,288.85	1,288.85										
208	社会保障和就业支出	708.26	708.26	708.26										
20805	行政事业单位养老支出	695.20	695.20	695.20										
2080501	行政单位离退休	492.00	492.00	492.00										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	163.20	163.20	163.20										
	机关事业单位职业年金缴费支出	40.00	40.00	40.00										

2080506														
20808	抚恤	13.06	13.06	13.06										
2080801	死亡抚恤	1.29	1.29	1.29										
2080802	伤残抚恤	11.77	11.77	11.77										
210	卫生健康支出	64.48	64.48	64.48										
21011	行政事业单位医疗	64.48	64.48	64.48										
2101101	行政单位医疗	64.48	64.48	64.48										
221	住房保障支出	244.24	244.24	244.24										
22102	住房改革支出	244.24	244.24	244.24										
2210201	住房公积金	181.00	181.00	181.00										
2210203	购房补贴	63.24	63.24	63.24										

## 支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	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	2,305.83	2,305.83	2,305.83										
501	机关工资福利支出	1,534.49	1,534.49	1,534.49										
50101	工资奖金津补贴	1,077.42	1,077.42	1,077.42										
50102	社会保障缴费	268.15	268.15	268.15										
50103	住房公积金	181.00	181.00	181.00										
50199	其他工资福利支出	7.92	7.92	7.92										
502	机关商品和服务支出	273.25	273.25	273.25										
50201	办公经费	235.74	235.74	235.74										
50203	培训费	3.00	3.00	3.00										
50208	公务用车运行维护费	4.20	4.20	4.20										
50299	其他商品和服务支出	30.31	30.31	30.31										

509	对个人和家庭的补助	498.09	498.09	498.09										
50901	社会福利和救助	168.06	168.06	168.06										
50905	离退休费	330.03	330.03	330.03										

## 支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	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	2,305.83	2,305.83	2,305.83											
301	工资福利支出	1,534.49	1,534.49	1,534.49											
30101	基本工资	346.37	346.37	346.37											
30102	津贴补贴	471.74	471.74	471.74											
30103	奖金	259.31	259.31	259.31											
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	159.21	159.21	159.21											
30109	职业年金缴费	40.00	40.00	40.00											
30110	职工基本医疗保险缴费	64.48	64.48	64.48											
30112	其他社会保障缴费	4.46	4.46	4.46											
30113	住房公积金	181.00	181.00	181.00											
30199	其他工资福利支出	7.92	7.92	7.92											
302	商品和服务支出	273.25	273.25	273.25											
30201	办公费	4.80	4.80	4.80											

30206	电费	12.83	12.83	12.83										
30207	邮电费	41.43	41.43	41.43										
30208	取暖费	67.27	67.27	67.27										
30209	物业管理费	34.20	34.20	34.20										
30211	差旅费	2.00	2.00	2.00										
30216	培训费	3.00	3.00	3.00										
30228	工会经费	10.36	10.36	10.36										
30231	公务用车运行维护费	4.20	4.20	4.20										
30239	其他交通费用	62.85	62.85	62.85										
30299	其他商品和服务支出	30.31	30.31	30.31										
303	对个人和家庭的补助	498.09	498.09	498.09										
30302	退休费	330.03	330.03	330.03										
30304	抚恤金	161.77	161.77	161.77										
30305	生活补助	6.29	6.29	6.29										

# 债务支出预算表

表 13

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															

# 政府采购支出预算表

表 14

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														

# 政府购买服务支出预算表

表 15

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																

## 部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

<b>部门（单位）名称</b>	507005 沈阳市张士强制隔离戒毒所-210100000						
<b>年度主要任务</b>	<b>对应项目</b>				<b>预算资金情况（万元）</b>		
	基本支出人员经费（保工资）				1,287.99		
	基本支出人员经费（刚性）				807.44		
	基本支出公用经费（保运转）				210.40		
<b>年度绩效目标</b>	按要求、按计划完成 2025 年人员经费、行政经费支出。						
<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	=	100	%	2025-12

			率				
		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	社会效益	吸毒人员管控比率	>=	100	%	2025-12
		服务对象满意度	戒毒人员满意度	>=	100	%	2025-12
		主管部门满意度	上级主管部门满意度	>=	100	%	2025-12
	可持续性	体制机制改革	促进各项政策落实			完成落实	2025-12
			建立指挥中心合成作战体系			建立体系	2025-12

## 部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称							
主管部门					实施单位		
预算资金情况							
总体目标							
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

## 第四部分 沈阳市张士强制隔离戒毒所 2025 年度单位 预算情况说明

### 一、关于沈阳市张士强制隔离戒毒所2025 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市张士强制隔离戒毒所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、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳市张士强制隔离戒毒所 2025 年度收支总预算 2305.83 万元，比 2024 年度收支总预算 2275.66 万元，增加 30.17 万元，主要是由于人员增加。

（一）收入预算 2305.83 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 2305.83 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，其中：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，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；

6. 上年结转结余0万元，其中：一般公共预算资金0万元，政府性基金预算0万元，国有资本经营预算0万元，财政专户管理资金0万元，单位资金0万元。

(二) 支出预算 2305.83 万元，其中：

1. 基本支出 2305.83 万元；

2. 项目支出 0 万元。

在支出预算中债务支出0万元； 政府采购支出0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共0个，涉及资金0万元。

## **二、关于沈阳市张士强制隔离戒毒所2025 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明**

2025 年度财政拨款预算“三公”经费预算数4.2 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费4.2 万元；公务接待费 0 万元。2025 年度预算数比 2024 年度预算数增加 4.2 万元，其中：因公出国（境）费比 2024 年度预算数减少（增加）0 万元；公务用车购置及运行费比2024 年度预算数增加4.2 万元，主要是由于预算安排；公务接待费比 2024 年度预算数减少（增加）0 万元。

## 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	2024 年	2025 年
合 计		
1. 因公出国（境）费		
2. 公务接待费		
3. 公务用车购置及运行费		4.2
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费		4.2

### 三、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费安排情况。

2025 年度沈阳市张士强制隔离戒毒所机关运行经费财政拨款预算210.4 万元，比 2024 年度预算增加 1万元，增长 0.04%。

#### （二）政府采购预算安排情况。

2025 年度沈阳市张士强制隔离戒毒所政府采购预算总额 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。

沈阳市张士强制隔离戒毒所共有车辆6 辆，其中：省部级领导干部用车0 辆、一般公务用车0 辆、一般执法执勤用

车 6 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

#### （四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市张士强制隔离戒毒所在 2025 年应编制单位整体绩效目标 6 个，实际编制 6 个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。2025 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 6 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 6 个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

## 第五部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 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。
3. 附属单位上缴收入：指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。
5. 一般公共服务（类）财政事务（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。
6. 一般公共服务（类）财政事务（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。
7. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。
8. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。
9. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：

反映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）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政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。

14. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指用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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

19. 机关运行经费：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。