

附件

中卫市口岸和投资促进办公室

2026 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2026 年部门预算表

- 一、部门收支预算总表
- 二、财政拨款收支预算表
- 三、财政拨款支出总表
- 四、一般公共预算支出总表
- 五、政府性基金预算支出总表
- 六、“三公”经费预算表
- 七、政府采购预算表
- 八、非财政拨款支出总表
- 九、教育收费支出预算表
- 十、非税收入（教育收费）执行预算表
- 十一、市本级国有资本经营预算收支明细表
- 十二、部门项目支出预算绩效目标表

第三部分 2026 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

中卫市口岸和投资促进办公室

2026 年部门预算——单位概况

一、主要职能

(一) 贯彻执行国家和自治区关于口岸建设方面的方针政策,研究拟订全市口岸发展规划、年度计划并组织实施。

(二) 协调新设口岸机构的申报、验收,负责口岸“大通关”机制的组织实施。组织协调中卫开行的国际货运班列。组织开展共建和谐口岸和通关环境的社会监督工作,协调解决口岸建设发展中的相关问题。负责口岸信息、业务数据的收集统计和综合分析工作。积极处理口岸突发公共卫生、社会安全等各类事件。配合协助处理口岸涉外事件,严格执行请示报告制度。

(三) 负责推进电子口岸和国际贸易“单一窗口”公共服务平台建设。拟订口岸区域合作计划,落实市政府与外省区市政府签订的合作框架协议。

(四) 组织口岸集疏运工作,组织路、港、贸的协作配合,加强车、船、货的衔接,加速车船周转和货物集散,保证口岸畅通。

(五) 督促检查口岸检查检验单位,按各自职责和规定对出入境人员、交通工具、货物和行李物品进行监督管理以及检查、检验、检疫等工作。

(六) 拟订全市现代物流体系和物流产业发展规划、年度计划、园区区域合作计划并组织实施。拟订促进物流产业发展

的政策措施并抓好落实,建立区域性合作共赢机制,推进公路、铁路、民航多式联运物流园区建设。

(七) 统筹做好各类物流市场和专业化物流企业的培育,促进物流业和其他产业的融合发展,协调解决发展中的问题统筹促进国际物流、供应链体系建设。

(八) 统筹做好与口岸建设和物流产业发展相关的投资促进工作。研究自由贸易试验区建设经验并复制推广。

(九) 负责统筹推进全市民航事业和空港物流发展及中卫机场建设工作,协助中卫机场做好航线的确定优化和国内货运航班的开行工作。

(十) 完成市委和政府交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看,中卫市口岸和投资促进办公室部门预算包括:中卫市口岸和投资促进办公室本级预算、所属事业单位预算。纳入2026年部门预算编制的二级预算单位包括:交通物流建设服务中心。

中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年部门预算——预算表

一、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	7019.1	一、本年支出	
(1) 一般公共预算财政拨款收入	519.1	(一) 一般公共服务支出	
本级安排	519.1	(二) 外交支出	
上级转移支付		(三) 国防支出	
(2) 政府性基金预算财政拨款收入	6500	(四) 公共安全支出	
本级安排	6500	(五) 教育支出	
上级转移支付		(六) 科学技术支出	
二、财政专户管理资金		(七) 文化旅游体育与传媒支出	
三、事业预算收入		(八) 社会保障和就业支出	44.32
四、上级补助预算收入		(九) 社会保险基金支出	
五、附属单位上缴预算收入		(十) 卫生健康支出	14.49
六、经营预算收入		(十一) 节能环保支出	
七、其他预算收入		(十二) 城乡社区支出	6500
		(十三) 农林水支出	
		(十四) 交通运输支出	423.3
		(十五) 资源勘探工业信息等支出	
		(十六) 商业服务业等支出	

		(十七) 金融支出	
		(十九) 援助其他地区支出	
		(二十) 自然资源海洋气象等支出	
		(二十一) 住房保障支出	36.98
		(二十二) 粮油物资储备支出	
		(二十三) 国有资本经营预算支出	
		(二十四) 灾害防治及应急管理支出	
		(二十七) 预备费	
		(二十九) 其他支出	
		(三十) 转移性支出	
		(三十一) 债务还本支出	
		(三十二) 债务付息支出	
		(三十三) 债务发行费用支出	
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出	
	本年收入合计	7019.1	本年支出小计
			7019.1
八、上年结转		二、年末结转结余	
(1) 财政拨款			
一般公共预算财政拨款收入			
政府性基金预算财政拨款收入			
(2) 非财政拨款			
	收入总计	7019.1	支出总计
			7019.1

二、财政拨款收支预算表

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
			小计	一般公共预算 财政拨款支出	政府性基金 预算财政拨款支出
一、本年收入	7019.1	一、本年支出			
（一）一般公共预算财政拨款收入	519.1	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算财政拨款收入	6500	（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	44.32	44.32	
		（九）卫生健康支出	14.49	14.49	
		（十）节能环保支出			
		（十一）城乡社区支出	6500		6500
		（十二）农林水支出			

		(十三) 交通运输支出	423.3	423.3	
		(十四) 资源勘探工业信息等支出			
		(十五) 商业服务业等支出			
		(十六) 金融支出			
		(十七) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	36.98	36.98	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
				
本年收入小计	7019.1	本年支出小计	7019.1	519.1	6500
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	7019.1	支出总计	7019.1		

三、财政拨款支出总表

财政拨款支出汇总表

单位：万元

编码	单位名称	预算安排支出总额	本年安排支出							上年结转									
			本年安排支出总计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			上年结转合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款					
				合计	小计	基本支出	项目支出	中央一般性转移支付	中央专项转移支付		合计	本级财力安排支出	中央转移支付	小计	本级财力安排支出	中央转移支付			
348001	中卫市口岸和投资促进办公室	7019.1	7019.1	519.1	519.1	339.1	180			6500	6500								

四、一般公共预算支出总表

一般公共预算财政拨款支出总表

单位：万元

科目 编码	科目 名称	总计			基本支出									项目支出		
		小计	本年 安排	上年 结转	合计			人员经费			公用经费			小计	本年安排	上年 结转
					小计	本年安排	上年 结转	小计	本年安排	上年 结转	小计	本年安排	上年 结转			
	合计	519.10	519.10		339.10	339.10		318.49	318.49		20.61	20.61		180.00	180.00	
348	中卫市口岸和投资促进办公室	519.10	519.10		339.10	339.10		318.49	318.49		20.61	20.61		180.00	180.00	
348001	中卫市口岸和投资促	519.10	519.10		339.10	339.10		318.49	318.49		20.61	20.61		180.00	180.00	

	进办 公室 本级															
2080 501	行政 单位 离退 休	3.01	3.01		3.01	3.01		3.01	3.01							
2080 505	机关 事业 单位 基本 养老 保险 缴费 支出	27.5 4	27.54		27.54	27.54		27.54	27.54							
2080 506	机关 事业 单位 职业 年金 缴费 支出	13.7 7	13.77		13.77	13.77		13.77	13.77							
2101	行政	11.8 1	11.81		11.81	11.81		11.81	11.81							

101	单位 医疗															
2101 103	公务 员医 疗补 助	2.68	2.68		2.68	2.68		2.68	2.68							
2140 138	口岸 建设	423. 30	423.3 0		243.30	243.30		222.69	222.69		20.61	20.61		180.00	180.00	
2210 201	住房 公积 金	27.0 2	27.02		27.02	27.02		27.02	27.02							
2210 203	购房 补贴	9.96	9.96		9.96	9.96		9.96	9.96							

五、政府性基金预算支出总表

政府性基金预算财政拨款支出总表

单位：万元

编码	单位/项目	项目支出预算合计	本年安排支出			上年结转
			小计	本级财力安排	中央转移支付	
	合计	6500.00	6500.00	6500.00		
348	中卫市口岸和投资促进办公室	6500.00	6500.00	6500.00		
348001	中卫市口岸和投资促进办公室本级	6500.00	6500.00	6500.00		
640500263000000011465	航空运输发展专项资金	6500.00	6500.00	6500.00		

六、“三公”经费预算表

单位：万元

“三公”经费预算表

支出功能 分类科目		三公经费预算总额				因公出国（境）				公务用车购置及运行费								公务接待费										
		总 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款		小 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款		合 计	其中：		公车运行维护费				公车购置				小 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款		
本 年	结 转		本 年	结 转	本 年	结 转		本 年	结 转	本 年	结 转		小 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款		小 计	一般公 共预算 财政拨 款		政府性 预算财 政拨款			本 年	结 转	本 年	结 转	
														本 年	结 转	本 年	结 转		本 年	结 转	本 年	结 转						本 年
		0	0			0	0				0	0					0	0					0	0				

注：本年为 2026 年预算数，结转数为上年度结转金额。

七、政府采购预算表

政府采购预算表

单位：万元

支出功能 分类科目		支出经济 分类科目		编码	采购 项目	采购 类别	总 计	财政拨款													单位 自筹 资金		
科目 编码	科目 名称	科目 编码	科目 名称					合计	本年安排						上年结转								
									合计	一般公共预算 财政拨款			政府性基金 预算财政拨款			合计	一般公共预算 财政拨款			政府性基金 预算财政拨款			
小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出		小计	基本 支出	项目 支出											
							0	0	0	0			0			0	0			0			

八、非财政拨款支出总表

非财政拨款支出汇总表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	预算安 排支出 总额	本年安排支出																		上年结转结余				
			本年安 排支出 总计	教育收费安排 支出			其他非财政拨款支出															总 计	基 本 支 出	项 目 支 出	
							事业支出			上级补助 预算支出			附属单位 上缴预算支出			经营预算支出			其他						
				小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出				
		0	0	0			0			0			0			0			0			0	0	0	

九、教育收费支出预算表

教育收费安排支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称（单位名称）	总计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
		0	0			

十、非税收入（教育收费）执收预算表

非税收入（教育收费）执收预算表

单位：万元

编码	单位名称	项目名称	设立依据	收入类型	下一年度收入预算
					0

十一、市本级国有资本经营预算收支明细表

市本级国有资本经营预算收支明细表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、利润收入		一、社会保障和就业支出	
二、股利、股息收入		二、国有资本经营预算支出	
三、产权转让收入		1.解决历史遗留问题及改革成本支出	
四、清算收入		2.国有企业资本金注入	
五、其他国有资本经营收入		3.国有企业政策性补贴	
		4.金融国有资本经营预算支出	
		5.其他国有资本经营预算支出	
		三、转移性支出	
		1.国有资本经营预算转移支付	
		2.调出资金	
本年收入合计		本年支出合计	
国有资本经营预算转移支付收入			
上年结转		结转下年	
收入总计		支出总计	

十二、部门项目支出预算绩效目标表

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)

项目名称		航空运输发展专项资金		
主管部门及代码		市财政局	实施单位	市口岸办
项目属性			项目期	2026
项目资金 (万元)	年度资金总额:	6500 万		
	其中: 财政拨款	6500 万		
	其他资金			
年度总体 目标	目标 1: 稳定运营北京、上海、成都、西安、乌鲁木齐、杭州等重点航线 目标 2: 争取新开广州、郑州、重庆直达航班 目标 3: 与文旅部门配合, 加大旅游包机力度, 年吞吐量达 30 万人次			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 与 6 家航空公司签订协议	开通 6 条航线
		质量指标	指标 1: 始发中卫机场航班, 冬春航季客座率以 50%为基准, 夏秋航季客座率以 65%为基准, 对超额部分按人次给予奖励。	奖励标准: 100 元/人次
			指标 2: 经停中卫机场航班, 冬春航季客座率以 50%、进出港率(进出中卫旅客占本班次总旅客数比率)以 30%两项指标为基准, 夏秋航季客座率以 60%、进出港率以 50%两项指标为基准, 对超额部分, 按进出中卫旅客人次给予奖励。	奖励标准: 100 元/人次
		时效指标	指标 1: 航班开通拨付保证金	15 个工作日内
	成本指标	无	无	
	效益指标	经济效益指标 (选填)	无	无
		社会效益指标 (必填)	指标 1: 年吞吐量	30 万人

		生态效益指标	无	无
		可持续影响指标	指标 1: 稳定运营北京、上海、成都、西安、重庆等重点航线	稳定率逐步提高
			指标 2: 争取新开广州直达航班	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 出行方便、快捷	100%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

（2026 年度）

项目名称		中卫海关专项运行补助经费		
主管部门及代码	市财政局	实施单位	市口岸办	
项目属性		项目期	2026	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	120 万		
	其中: 财政拨款	120 万		
	其他资金	无		
年度总体目标	目标 1: 为海关提供办公用房、宿舍, 解决必要的工作和生活所需 目标 2: 每年定期拨付, 用于补充海关工作经费不足			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 行政运行费用、协管员管理费用	120 万
		质量指标	指标 1: 为海关提供办公用房、宿舍, 解决必要的工作和生活所需	100%
		时效指标	指标 1: 自 2020 年起将中卫海关运行经费按实际情况列入市本级财政预算	2020 年
		成本指标	无	无
	效益指标	经济效益指标	无	无
		社会效益指标 (必填)	指标 1: 支持海关开展反走私工作	100%
			指标 2: 为海关执法活动创造良好环境	100%
		生态效益指标	无	无
		可持续影响指标	无	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 群众满意度	100%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

（2026 年度）

项目名称		物流园区和铁路专用线监管工作安全补助经费			
主管部门及代码		市财政局	实施单位	市口岸办	
项目属性			项目期	2026	
项目资金 (万元)	年度资金总额:		30 万		
	其中：财政拨款		30 万		
	其他资金				
年度总体目标	目标 1：中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全生产监管制度体系进一步完善，安全生产教育培训进一步到位，安全监督检查全覆盖，机场，仓储物流园区及铁路专用线运营企业安全生产管理整体水平得到提升。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标 (必填硬性指标)	每年安排安全教育培训		2 次
		质量指标 (必填)	中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全生产管理整体水平得到提升		100%
		时效指标 (必填)	中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监督检查全覆盖		每月 1 次
		成本指标 (必填硬性指标)	中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监管工作补助经费		20 万
	效益指标	经济效益指标 (选填)	中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监管工作补助经费		20 万
		社会效益指标 (必填)	加强安全监管力度		100%
		生态效益指标 (选填)	无		无
		可持续影响指标	保障社会和谐稳定		100%

		(必填)		
	满意度 指标	服务对象 满意度指标 (必填)	群众满意度提升	100%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

（2026 年度）

项目名称		寄递安全监管工作经费			
主管部门及代码		市财政局	实施单位	市口岸办	
项目属性			项目期	2026 年	
项目资金 (万元)	年度资金总额：		30 万		
	其中：财政拨款		30 万		
	其他资金		无		
年度总体目标	邮政行业安全生产监管制度体系进一步完善，安全生产监管执法工作得到加强，寄递渠道安全监管属地化和多部门协作配合机制进一步发展，寄递企业安全生产管理整体水平得到提升。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标 (必填量化)	指标 1：每年安排安全教育培训		2 次
		质量指标 (必填量化)	指标 1：中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全生产管理整体水平得到提升		30 万
		时效指标 (必填量化)	指标 1：中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监督检查全覆盖		无
		成本指标 (必填量化)	指标 1：中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监管工作补助经费		2 次
	效益指标	经济效益指标 (选填)	指标 1：中卫沙坡头机场，仓储物流园区及铁路专用线领域安全监管工作补助经费		40 万
		社会效益指标 (必填)	指标 1：加强安全监管力度		无
		生态效益指标 (选填)	指标 1：无		2 次
		可持续影响指标 (必填)	指标 1：保障社会和谐稳定		30 万

	满意度 指标	服务对象 满意度指标 (必填量化)	指标 1: 群众满意度提升	无
--	-----------	-------------------------	---------------	---

中卫市口岸和投资促进办公室

2026 年部门预算——部门预算情况说明

一、关于中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年财政拨款收支预算情况的总体说明

中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年财政拨款收入预算万元,其中:本年收入 7019.10 万元,包括一般公共预算拨款 519.10 万元,政府性基金预算拨款 6500 万元;上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 7019.10 万元,包括:社会保障和就业支出 44.32 万元、住房保障支出 36.98 万元、卫生健康支出 14.49 万元、交通运输支出 423.30 万元、城乡社区支出 6500 万元。

二、关于中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

(一) 基本支出情况说明

(一) 基本支出情况说明

2026 年一般公共预算财政拨款基本支出 519.10 万元,其中:本年收入安排支出 519.10 万元,上年结转资金安排支出 0 万元。

人员经费 318.49 万元,主要包括:基本工资 83.97 万元、津贴补贴 124.88 万元、奖金 7.00 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 27.54 万元、职业年金缴费 13.77 万元、职工基本医疗保险缴费 11.81 万元、公务员医疗补助缴费 2.68 万元、住房公

积金 27.02 万元、购房补贴 9.96 万元、其他工资福利支出 10.20 万元、行政单位离退休支出 3.01 万元等。

公用经费经费 20.61 万元，主要包括：办公费 2.03 万元、邮电费 0.07 万元、取暖费 1.20 万元、差旅费 1.50 万元、委托业务费 2.52 万元、工会经费 1.08 万元、其他交通费用 9.41 万元、其他商品和服务支出 0.30 万元等，用于保障部门日常办公、公务出行、业务委托等运转需求。

（二）项目支出情况说明

一般公共预算财政拨款项目支出 180.00 万元，占一般公共预算支出的 34.68%，无上年结转结余资金安排支出，全部为当年收入安排，具体项目为：

中卫海关专项运行补助经费 120 万元：用于支付中卫海关开展业务及聘用协管员工资，弥补海关行政运行经费不足，保障海关口岸监管、反走私等工作开展。

物流行业统计监测体系建设 30 万元：用于搭建全市物流行业统计监测平台，开展物流数据常态化采集、分析，为物流行业发展决策提供数据支撑。

寄递安全监管工作经费 30 万元：用于开展寄递行业安全教育培训、常态化安全监督检查，完善寄递安全监管体系，保障寄递渠道安全。

三、关于中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

2026年“三公”经费财政拨款预算数为0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置0万元，公务用车运行费0万元，公务接待费0万元。

2026年“三公”经费财政拨款预算比2025年减少0.6万元，其中：因公出国（境）费增加0万元；公务用车购置费增加0万元；公务用车运行费增加0万元；公务接待费减少0.6万元，主要原因2026年接待的可能性减少。

四、关于中卫市口岸和投资促进办公室2026年政府性基金预算拨款情况说明

（一）基本支出情况说明

2026年政府性基金预算财政拨款基本支出0万元，无人员经费和公用经费安排。

（二）项目支出情况说明

政府性基金预算财政拨款项目支出6500.00万元，归属于城乡社区支出（类）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）科目，具体为航空运输发展专项资金，用于向航空公司支付航线补贴款，稳定运营北京、上海、成都、西安、重庆等重点航线，加大旅游包机扶持力度，提升中卫机场旅客吞吐量，完善区域航空运输网络。

五、关于中卫市口岸和投资促进办公室2026年国有资本经营预算拨款情况说明

无国有资本经营预算财政拨款单位：中卫市口岸和投资促进办公室2026年无国有资本经营预算财政拨款收支。

六、关于中卫市口岸和投资促进办公室 2026 年收支预算情况的总体说明

2026 年收入总预算 7019.10 万元，其中：本年收入 7019.10 万元，无上年结转结余；收入全部为财政拨款预算收入（一般公共预算财政拨款 519.10 万元、政府性基金预算财政拨款 6500.00 万元），无事业预算收入、上级补助预算收入、附属单位上缴预算收入、经营预算收入、其他预算收入等。

支出总预算 7019.10 万元，其中：本年支出 7019.10 万元，无年末结转结余；支出全部为行政支出，无事业支出、经营支出、上缴上级支出、对附属单位补助支出、投资支出、债务还本支出、其他支出等。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

（一）机关运行经费

2026 年，中卫市口岸和投资促进办公室本级及所属交通物流建设服务中心等 1 个事业单位的机关运行经费财政拨款预算 339.1 万元，全部为一般公共预算财政拨款安排，主要用于保障部门日常运转的办公费、邮电费、差旅费、委托业务费等支出。

（二）政府采购情况

2026 年，本部门政府采购预算 0 万元，无政府采购货物、工程、服务相关安排。

（三）国有资产占用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门占用使用国有资产总体情况为：房屋 0 平方米、价值 0 万元；土地 0 平方米、价值 0 万元；车辆 0 辆、价值 0 万元；办公家具及其他资产价值 0 万元，无国有资产占用使用相关安排。

（四）预算绩效情况

2026 年本部门所有项目支出均全面设立绩效目标，共 4 个项目（中卫海关专项运行补助经费、物流行业统计监测体系建设、寄递安全监管工作经费、航空运输发展专项资金），涉及财政拨款资金 6830 万元，占项目支出预算总额的 100%。所有项目均明确了产出指标、效益指标和满意度指标，将严格按照绩效目标开展项目实施和绩效管理，确保财政资金使用效益

中卫市口岸和投资促进办公室

2026 年部门预算——名词解释

- 1.一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。
- 2.一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税、烟叶税、其他税收收入。非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。
- 3.同口径增长：指剔除政策性、一次性等不可比因素影响后计算的一般公共预算收入增长比例，按以往的统计方法与统计范围来算，取得了一定程度的增长。
- 4.上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。
- 5.上年结转资金：指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，需由财政部门结转下年按原用途继续使用的财政资金。

6.地方政府债券：指经国务院批准同意，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为偿还主体，按照财政部规定方式组织发行的债券，主要用于公益性项目建设支出等方面。具体分为新增债券和置换债券，新增债券是指由地方政府发行用于新增建设项目的债券；置换债券是指由地方政府发行用于偿还经清理甄别锁定的政府存量债务的债券。

7.预算稳定调节基金：指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

8.政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

9.社会保险基金预算：指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次的社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

10.国有资本经营预算：指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算

的重要组成部分。

11.R & D: 是 Reserch and Development 的缩写, 指统计年度内全社会实际用于基础研究、应用研究、试验发展经费支出。R & D 投入强度是指全社会研究与试验发展 (R & D) 经费投入与国内生产总值 (GDP) 之比。

12.四保一促: 指保工资、保运转、保民生、保偿债、促发展。

13.项目支出预算: 指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目, 并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。

14.财政事权与支出责任划分: 指处理好政府间财政关系最重要的制度安排。建立政府间财政事权与支出责任相适应的制度, 就是要根据各级政府“谁该干什么事”决定“谁掏钱”, 再通过收入划分、转移支付, 让“钱”与“事”相匹配, 让办事与花钱、权利与责任相统一。

15.预算联网监督: 指依托国家电子政务网, 在收集分析政府预算数据基础上建立的信息管理系统, 依法加强对政府预决算审查监督、推动预决算公开透明。