

海南藏族自治州中级人民法院
2022年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 单位预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、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情况表

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

- （一）依法审判本院管辖的刑事、民事、行政、执行案件；
- （二）依法按照审判监督程序审理当事人提出的申诉和人民检察院提出公诉的刑事、民事、行政案件，依法审理减刑、假释案件；
- （三）依法受理国家赔偿案件和决定国家赔偿；
- （四）依法对下级人民法院管辖不明的案件指定管辖和审理管辖争议的案件；
- （五）依法执行已发生法律效力判决、裁定以及国家行政机关依法申请执行的案件；

二、机构设置

纳入 2022 年度预算编制范围的预算单位共计 1 个，具体为：海南州中级人民法院。

我院内设机构 13 个，具体为：立案庭、纪检监察室、政治部、办公室、刑事审判庭、民事审判第一庭、民事审判第二庭、审判监督庭、行政审判庭、执行局、法警队、研究室、审管办。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	2,465.48	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. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	2,114.18
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	246.57
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	224.59
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		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	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	
		二十. 住房保障支出	127.37
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2,465.48	本年支出合计	2,712.71
上年结转	247.23	结转下年	
收入总计	2,712.71	支出总计	2,712.71

收入总表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	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	财政专户管理资金收入	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	其他收入
合计	2,712.71	247.23	2,465.48								
海南藏族自治州中级人民法院	2,712.71	247.23	2,465.48								

支出总表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

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	2,712.71	2,101.16	611.55			
204	公共安全支出	2,114.18	1,506.87	607.31			
20405	法院	2,114.18	1,506.87	607.31			
2040501	行政运行	1,409.87	1,409.87				
2040504	案件审判	530.41		530.41			
2040506	“两庭”建设	40.00		40.00			
2040599	其他法院支出	133.90	97.00	36.90			
208	社会保障和就业支出	246.57	246.57				
20805	行政事业单位养老支出	246.57	246.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	109.39	109.39				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.70	54.70				
2080599	其他行政事业单位养老支出	82.48	82.48				
210	卫生健康支出	224.59	220.35	4.24			
21011	行政事业单位医疗	224.59	220.35	4.24			
2101101	行政单位医疗	69.11	69.11				
2101103	公务员医疗补助	151.24	151.24				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.24		4.24			
221	住房保障支出	127.37	127.37				
22102	住房改革支出	127.37	127.37				
2210201	住房公积金	127.37	127.37				

财政拨款收支总表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	2,465.48	一、本年支出	2,712.71	2,712.71		
一般公共预算拨款收入	2,465.48	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出	2,114.18	2,114.18		
		(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	246.57	246.57		
		(九) 社会保险基金支出				
		(十) 卫生健康支出	224.59	224.59		
		(十一) 节能环保支出				
		(十二) 城乡社区支出				
		(十三) 农林水支出				
		(十四) 交通运输支出				
		(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				
		(十八) 援助其他地区支出				
		(十九) 自然资源海洋气象等支出				
		(二十) 住房保障支出	127.37	127.37		
		(二十一) 粮油物资储备支出				
		(二十二) 国有资本经营预算支出				
		(二十三) 灾害防治及应急管理支出				
		(二十四) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十五) 其他支出				
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转	247.23	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	247.23					
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	2,712.71	支出总计	2,712.71	2,712.71		

一般公共预算支出表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	2,465.48	2,082.68	382.80
204	公共安全支出	1,885.47	1,506.77	378.70
20405	法院	1,885.47	1,506.77	378.70
2040501	行政运行	1,409.77	1,409.77	
2040504	案件审判	301.80		301.80
2040506	“两庭”建设	40.00		40.00
2040599	其他法院支出	133.90	97.00	36.90
208	社会保障和就业支出	245.73	245.73	
20805	行政事业单位养老支出	245.73	245.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	109.39	109.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.70	54.70	
2080599	其他行政事业单位养老支出	81.64	81.64	
210	卫生健康支出	206.91	202.81	4.10
21011	行政事业单位医疗	206.91	202.81	4.10
2101101	行政单位医疗	68.99	68.99	
2101103	公务员医疗补助	133.82	133.82	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.10		4.10
221	住房保障支出	127.37	127.37	
22102	住房改革支出	127.37	127.37	
2210201	住房公积金	127.37	127.37	

一般公共预算基本支出表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	2,082.68	1,883.18	199.51
301	工资福利支出	1,752.62	1,752.62	
30101	基本工资	327.11	327.11	
30102	津贴补贴	683.99	683.99	
30103	奖金	193.85	193.85	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	109.39	109.39	
30109	职业年金缴费	54.70	54.70	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.99	68.99	
30111	公务员医疗补助缴费	84.91	84.91	
30112	其他社会保障缴费	1.06	1.06	
30113	住房公积金	127.37	127.37	
30199	其他工资福利支出	101.26	101.26	
302	商品和服务支出	199.51		199.51
30201	办公费	26.73		26.73
30202	印刷费	3.53		3.53
30205	水费	0.72		0.72
30206	电费	3.33		3.33
30207	邮电费	4.05		4.05
30208	取暖费	6.92		6.92
30209	物业管理费			
30211	差旅费	15.07		15.07
30212	因公出国（境）费用	4.16		4.16
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30216	培训费	2.84		2.84

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30217	公务接待费	3.31		3.31
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	21.23		21.23
30229	福利费	0.18		0.18
30231	公务用车运行维护费	19.44		19.44
30239	其他交通费用	64.01		64.01
30299	其他商品和服务支出	24.00		24.00
303	对个人和家庭的补助	130.56	130.56	
30302	退休费	79.98	79.98	
30305	生活补助	1.67	1.67	
30307	医疗费补助	48.91	48.91	
310	资本性支出			
31006	大型修缮			

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

上年预算数						2022年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
46.91	4.16	39.44		39.44	3.31	48.91	4.16	41.44		41.44	3.31

政府性基金预算支出表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2022年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：海南藏族自治州中级人民法院

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2022年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 单位预算情况说明

一、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年单位收支预算情况的总体说明

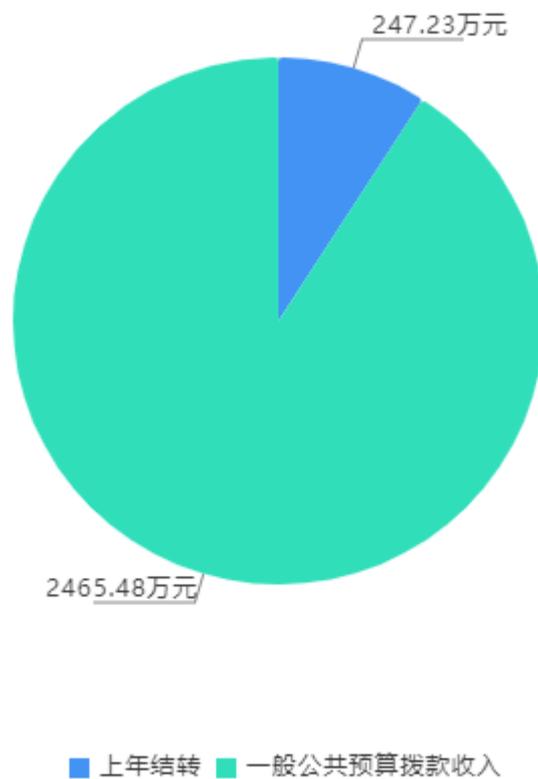
按照综合预算的原则，海南藏族自治州中级人民法院所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入2,465.48万元、上年结转247.23万元；支出包括：公共安全支出2,114.18万元、社会保障和就业支出246.57万元、卫生健康支出224.59万元、住房保障支出127.37万元。

海南藏族自治州中级人民法院2022年收支总预算2,712.71万元。

二、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年单位收入预算情况说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年收入预算2,712.71万元，其中：上年结转247.23万元，占9.11%；一般公共预算拨款收入2,465.48万元，占90.89%。

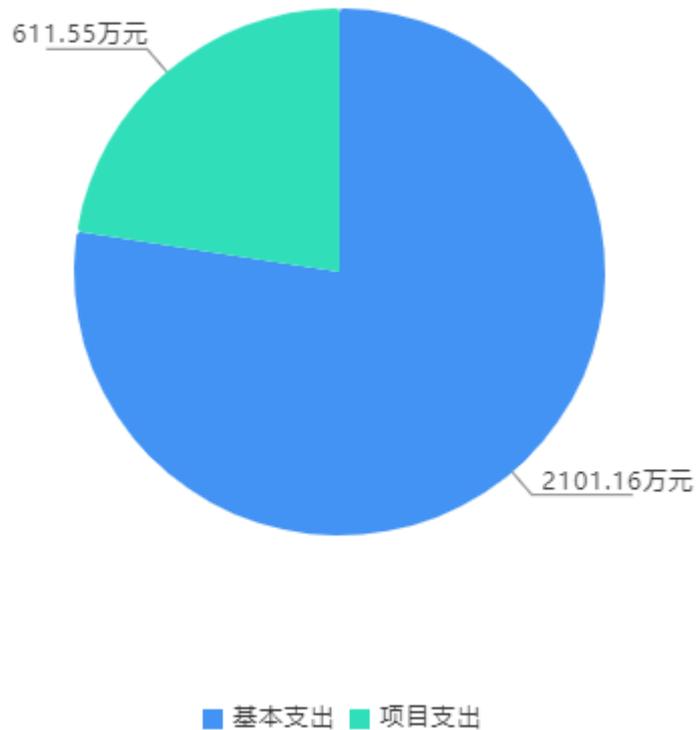
2022年收入预算构成图



三、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年单位支出预算情况说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年支出预算2,712.71万元，其中：基本支出2,101.16万元，占77.46%；项目支出611.55万元，占22.54%。

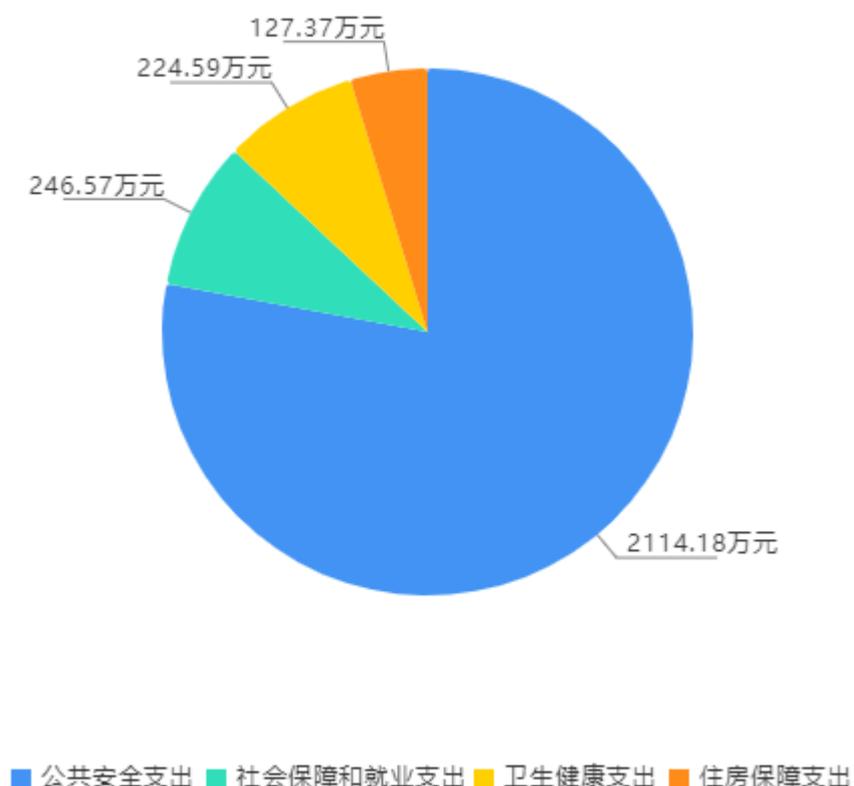
2022年支出预算构成图



四、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年财政拨款收支总预算2,712.71万元，比上年增加426.06万元，主要是结转了上年度“8.07”涉黑案件办案业务经费，本年度增加了“六专四室”专项经费。收入包括：一般公共预算当年拨款收入2,465.48万元，上年结转247.23万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：公共安全支出2,114.18万元，社会保障和就业支出246.57万元，卫生健康支出224.59万元，住房保障支出127.37万元。

2022年财政拨款预算支出



五、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算当年拨款情况说明

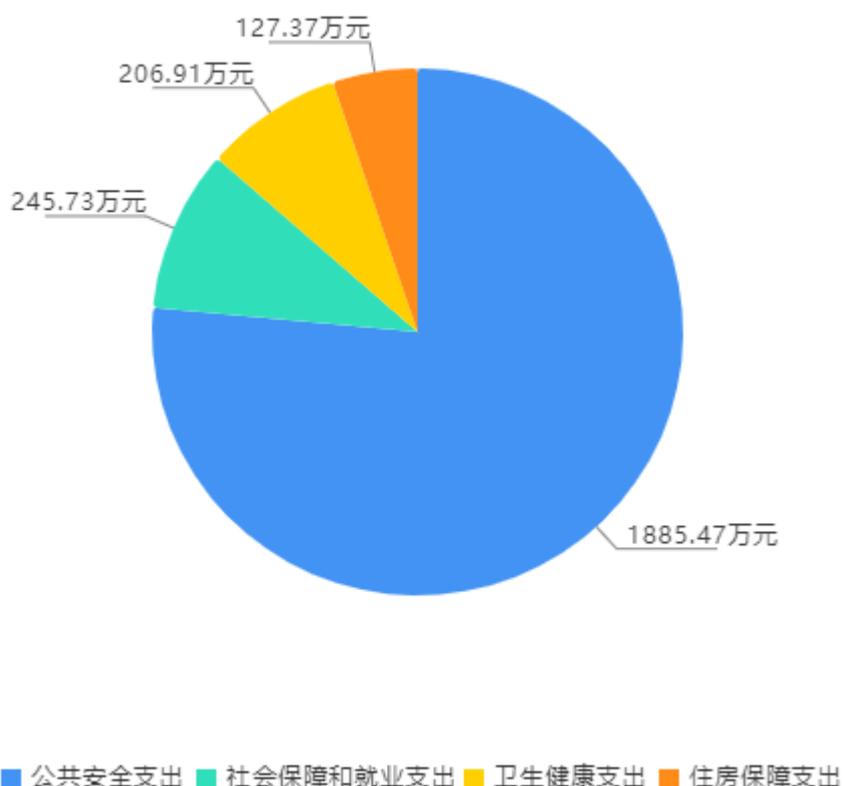
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算当年拨款2,465.48万元，比上年增加178.83万元，主要是本年度增加了“六专四室”专项经费及办案业务经费。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

公共安全（类）支出1,885.47万元，占76.47%；社会保障和就业（类）支出245.73万元，占9.97%；卫生健康（类）支出206.91万元，占8.39%；住房保障（类）支出127.37万元，占5.17%。

2022年财政拨款预算支出构成



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、公共安全支出（类）法院（款）行政运行（项）2022年预算数为1,409.77万元，比上年增加 69.04 万元，增长 5.15%，主要是人员增加，人员经费增加。

2、公共安全支出（类）法院（款）案件审判（项）2022年预算数为301.80万元，比上年增加 61.8 万元，增长 25.75%，主要是办案成本增加，办案业务经费增加；

3、公共安全支出（类）法院（款）“两庭”建设（项）2022年预算数为40.00万元，比上年增加 40 万 元，增长 100%，主要是本年度增加了六专四室专项经费。

4、公共安全支出（类）法院（款）其他法院支出（项）2022年预算数为133.90万元，比上年增加 0.5万元，增长 0.37%，主要是本年度项目经费增加。

5、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）2022年预算数为109.39万元，比上年减少0.62万元，下降0.56%，主要是本年度人员减少。

6、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）2022年预算数为54.70万元，比上年减少0.31万元，下降0.56%，主要是本年人员减少；

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2022年预算数为81.64万元，比上年增加3.97万元，增长5.11%，主要是本年度退休人员工资变动。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为68.99万元，比上年增加0.38万元，增长0.55%，主要是工资变动，医疗保险缴费基数变动；

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2022年预算数为133.82万元，比上年增加3.79万元，增长2.91%，主要是本年度主要是工资变动，医疗保险缴费基数变动；

10、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）2022年预算数为4.10万元，比上年减少0.32万元，下降7.23%，主要是本年度在职人员减少。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年预算数为127.37万元，比上年增加0.7万元，增长0.55%，主要是工资变动，住房公积金变动。

六、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算基本支出2,082.68万元，其中：

人员经费 1,883.18万元，主要包括：基本工资327.11万元，津贴补贴683.99万元，奖金193.85万元，机关事业单位基本养老保险缴费109.39万元，职业年金缴费54.70万元，职工基本医疗保险缴费68.99万元，公务员医疗补助缴费84.91万元，其他社会保障缴费1.06万元，住房公积金127.37万元，其他工资福利支出101.26万元，退休费79.98万元，生活补助1.67万元，医疗费补助48.91万元；

公用经费 199.51万元，主要包括：办公费26.73万元，印刷费3.53万元，水费0.72万元，电费3.33万元，邮电费4.05万元，取暖费6.92万元，差旅费15.07万元，因公出国（境）费用4.16万元，培训费2.84万元，公务接待费3.31万元，工会经费21.23万元，福利费0.18万元，公务用车运行维护费19.44万元，其他交通费用64.01万元，其他商品和服务支出24.00万元。

七、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年一般公共预算“三公”经费预算数为48.91万元，比上年增加2.00万元，其中：因公出国（境）费4.16万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费41.44

万元，增加2.00万元；公务接待费3.31万元，增加0.00万元。2022年“三公”经费预算比上年增加主要原因是办案成本增加，增加了公务用车运行维护费。

八、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于海南藏族自治州中级人民法院2022年国有资本经营预算支出情况的说明

海南藏族自治州中级人民法院2022年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2022年海南藏族自治州中级人民法院机关运行经费财政拨款预算199.51万元，比上年预算增加64.16万元，增长47.40%。主要是公务用车改革，2022年预算中增加了其他交通费用。

（二）政府采购安排情况。

2022年海南藏族自治州中级人民法院政府采购预算总额78万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算40万元、政府采购服务预算38万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月底，海南藏族自治州中级人民法院共有车辆12辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一

般公务用车0辆、一般执法执勤用车11辆、特种专业技术用车1辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022年海南藏族自治州中级人民法院预算均实行绩效目标管理，涉及项目7个，预算金额382.80万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表（一）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
法院办案（业务）经费	4万元	保障法院工作顺利开展 为人民群众提供便利、公平、公正的司法服务	产出指标	数量指标	行政部门	=	3	个
				数量指标	出差次数	≥	50	次/年
				质量指标	后勤保障质量	定性	优良中差	
				时效指标	完成及时率	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	保障法院工作顺利开展	定性	优良中差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	全体干警满意度	≥	95	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（二）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
法院综合事务	2万元	用于保障其他审判执行业务支出, 确保审判执行工作顺利开展, 有效开展司改工作, 切实维护大局稳定, 构建和谐社会良好环境	产出指标	数量指标	救济对象	≥	20	户
				数量指标	慰问次数	≥	5	次/年
			效益指标	社会效益指标	审判执行工作顺利开展	定性	优良中差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	全体干警满意度	≥	90	%
				服务对象满意度指标	扶贫对象满意度	≥	90	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（三）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
法院律师参与涉法涉诉信访案件专项补助	2.4万元	充分发挥律师团队在保障群众合法权益、化解矛盾纠纷、维护公平正义、促进社会和谐稳定中的积极作用，合理解决涉法涉诉信访案件。	产出指标	数量指标	值班次数	≥	35	场次
				数量指标	开展业务咨询次数	≥	10	批
				数量指标	信访案件结案率	≥	80	%
			效益指标	社会效益指标	案件服务水平	定性	优良中差	
				社会效益指标	信访处理满意	≥	95	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众满意度	≥	90	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（四）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
法院干部职工健康体检补助	4.1万元	用于法院干部职工健康体检支出，确保审判执行工作开展。	产出指标	数量指标	体检人数	=	59	人
				成本指标	体检经费	=	4.1	万元
				质量指标	体检费发放范围	=	100	%
				时效指标	体检费发放及时率	≥	95	%
			效益指标	社会效益指标	法院干警身体健康	定性	优良中差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	法院干警满意度	≥	90	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（五）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
两庭运行维护	32.5万元	用于保障其他审判执行业务支出，确保审判执行工作顺利开展。	产出指标	数量指标	维修维护次数	≥	10	次/年
				时效指标	后勤保障及时率	≥	90	%
				质量指标	绿化覆盖率	≥	30	%
			效益指标	社会效益指标	有利于营造良好的办公环境	定性	优良中差	
				社会效益指标	审判执行护工作顺利开展	定性	优良中差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	全体干警满意度	≥	90	%
				服务对象满意度指标	人民群众满意度	≥	90	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（六）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
法院转移支付办案（业务）经费	297.8 万元	该项目主要用于人民法院在办理各类案件及开展法院业务活动中发生的直接费用	产出指标	数量指标	审判案件数量	≥	450	件
				数量指标	执行案件量	≥	25	件
				数量指标	结案率	≥	80	%
			效益指标	社会效益指标	出差人数	≥	61	个
			满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥	95	%
				服务对象满意度指标	人民群众满意度	≥	90	%

部门预算项目支出绩效目标公开表（七）

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
两庭规范化智能化建设	40万元	该项目主要用于人民法院在办理各类案件及开展法院业务活动中发生的直接费用	产出指标	数量指标	六专四室改造项目	=	1	项
				成本指标	监理费	≤	1.18	万元
				成本指标	设计费	≤	1.43	万元
			效益指标	社会效益指标	加强安全基础设施	定性	优良中差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥	95	%
				服务对象满意度指标	人民群众满意度	≥	90	%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）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。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（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）下级单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含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。

三、支出科目类

（一）公共安全支出：是指政府维护社会公共安全方面的支出，包括武装警察、国家安全、检察、法院、司法行政、监狱、劳教等人员工资待遇及机关行政事务经费。

（二）社会保障和就业支出：是指政府用于社会保障与就业方面的支出，具体包括社会保障和就业管理事务、民政管理事务、财政对社会套保险基金的补助、补助全国社会保障基金、行政事业单位离退休、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利等方面的支出。

（三）卫生和健康支出：是指医疗卫生方面的支出，包括行政单位医疗、公务员医疗补助、其他行政事业单位医疗支出。

（四）住房保障支出：包括住房公积金、提租补助和购房补贴。

四、部门专业类名词

（一）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。

（二）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。

（三）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（四）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。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）“三公”经费财政拨款支出：指财政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支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含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。