

**2018 年度**  
**山东省烟台市中级人民法院**  
**部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2018 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

## 九、重要事项情况说明

### 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、主要职能

山东省烟台市中级人民法院是国家审判机关,对市人民代表大会及其常务委员会负责并报告工作,接受市人民代表大会及其常务委员会的监督。其主要职责是:

(一)依法审判法律规定由中级人民法院管辖的和其认为应当由自己审判的刑事、民事、行政等第一审案件。

(二)依法审判法律规定由中级人民法院管辖的刑事、民事、行政等第二审案件。

(三)受理不服全市各级人民法院生效裁判的各类申诉和再审申请,对其中确有错误的,提审或指令下级人民法院再审。审理省高级人民法院指令再审的各类案件。

(四)依法审判由市人民检察院按照审判监督程序提出的抗诉案件。

(五)依法对下级人民法院行使指定管辖权。

(六)监督下级人民法院的审判工作。

(七)依法行使司法执行权和司法决定权。

(八)依法决定国家赔偿。

(九)统一管理和协调全市基层人民法院的执行工作。

(十)组织、指导下级人民法院办理司法协助事项,开展同外国司法界、国际组织之间的司法交流活动。

(十一)对地方性法规、规章等草案提出意见;针对案件审理中发现问题提出司法建议。

(十二)对市中级人民法院的法官和其他工作人员进行思想政治教育,组织专业培训;指导下级人民法院的思想政治工作和教育培训工作;按照权限管理法官和其他工作人员;协助市机构编制主管部门管理全市基层人民法院的机构和人员编制工作。

(十三)管理人民法院的有关经费和物资装备。

(十四)领导全市各级人民法院的监察工作。

(十五)在审判工作中宣传法制;教育公民自觉遵守宪法、法律。

(十六)承办其他应由市中级人民法院负责的工作。

山东省烟台市中级人民法院内设 26 个内设部门。

## 二、机构设置

从决算单位构成看,山东省烟台市中级人民法院部门决算是独立部门决算单位。

纳入山东省烟台市中级人民法院 2018 年部门决算编制范围的单位 1 个,详细情况见下表:

序号	单位名称	备注
1	山东省烟台市中级人民法院	
2		
3		

## 第二部分

# 2018 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	10013.39	一、一般公共服务支出	30	10.00
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	9499.88
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6	3.14	六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育和传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	445.48
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	237.12
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	24			53	
本年收入合计	25	10016.53	本年支出合计	54	10192.48
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	1379.22	年末结转和结余	56	1203.27
	28			57	
总计	29	11395.75	总计	58	11395.75

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 收入决算表

公开 02 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		10016.52	10013.39					3.14
201	一般公共服务支出	10.00	10.00					
20136	其他共产党事务支出	10.00	10.00					
2013602	一般行政管理事务	10.00	10.00					
204	公共安全支出	9323.93	9320.79					3.14
20405	法院	9323.93	9320.79					3.14
2040501	行政运行	5203.94	5203.94					
2040502	一般行政管理事务	1489.68	1486.54					3.14
2040504	案件审判	2477.31	2477.31					
2040599	其他法院支出	153.00	153.00					
208	社会保障和就业支出	445.48	445.48					

# 收入决算表

公开 02 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
20805	行政事业单位离退休	416.40	416.40					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	391.67	391.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.73	24.73					
20808	抚恤	29.08	29.08					
2080801	死亡抚恤	29.08	29.08					
210	医疗卫生与计划生育支出	237.12	237.12					
21011	行政事业单位医疗	237.12	237.12					
2101011	行政单位医疗	135.94	135.94					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	101.18	101.18					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支 出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		10192.48	6170.4	4022.08			
201	一般公共服务支出	10.00		10.00			
20136	其他共产党事务支 出	10.00		10.00			
2013602	一般行政管理事务	10.00		10.00			
204	公共安全支出	9499.88	5487.80	4012.08			
20405	法院	9499.88	5487.80	4012.08			
2040501	行政运行	5487.80	5487.80				
2040502	一般行政管理事务	1301.81		1301.81			
2040504	案件审判	2579.27		2579.27			
2040599	其他法院支出	131.00		131.00			
208	社会保障和就业支出	445.48	445.48				

# 支出决算表

公开 03 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支 出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
20805	行政事业单位离退休	416.40	416.40				
2080505	机关事业单位基本养 老保障缴费支出	391.67	391.67				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	24.73	24.73				
20808	抚恤	29.08	29.08				
2080801	死亡抚恤	29.08	29.08				
210	医疗卫生与计划生育 支出	237.12	237.12				
21011	行政事业单位医疗	237.12	237.12				
2101101	行政单位医疗	135.94	135.94				
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	101.18	101.18				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	10013.39	一、一般公共服务支出	15	10.00	10.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18	9490.80	9490.80	
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、社会保障和就业支出	21	445.48	445.48	
	8		八、医疗卫生与计划生育支出	22	237.12	237.12	
本年收入合计	9	10013.39	本年支出合计	23	10183.40	10183.40	
年初财政拨款结转和结余	10	659.30	年末财政拨款结转和结余	24	489.29	489.29	
一般公共预算财政拨款	11	659.30		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	10672.69	总计	28	10672.69	10672.69	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		10183.40	6170.40	4012.99
201	一般公共服务支出	10.00		10.00
20136	其他共产党事务支出	10.00		10.00
2013602	一般行政管理事务	10.00		10.00
204	公共安全支出	9490.80	5487.80	4002.99
20405	法院	9490.80	5487.80	4002.99
2040501	行政运行	5487.80	5487.80	
2040502	一般行政管理事务	1292.73		1292.73
2040504	案件审判	2579.27		2579.27
2040599	其他法院支出	131.00		131.00
208	社会保障和就业支出	445.48	445.48	

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
20805	行政事业单位离退休	416.40	416.40	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	391.67	391.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.73	24.73	
20808	抚恤	29.08	29.08	
2080801	死亡抚恤	29.08	29.08	
210	医疗卫生与计划生育支出	237.12	237.12	
21011	行政事业单位医疗	237.12	237.12	
2101101	行政单位医疗	135.93	135.93	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	101.18	101.18	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4977.36	302	商品和服务支出	888.18	310	资本性支出	
30101	基本工资	1016.18	30201	办公费	104.76	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1708.72	30202	印刷费	11.75	31002	办公设备购置	
30103	奖金	1251.86	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	11.80	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	388.38	30206	电费	71.97	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	28.39	30207	邮电费	16.32	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	135.93	30208	取暖费	50.75	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	101.16	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	10.63	30211	差旅费	50.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	336.11	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	73.77	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	304.86	30215	会议费	9.88	31021	文物和陈列品购置	



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	55.49	30216	培训费	21.35	31022	无形资产购置	
30302	退休费	187.96	30217	公务招待费	5.98	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	29.08	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	8.00	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	150.00	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	53.21	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	3.16	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	20.00	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	24.33	30239	其他交通费用	188.11	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	45.37	39906	赠与	

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		5282.22	公用经费合计					888.18

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：山东省烟台市中级人民法院

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	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				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
43.00	12.00	25.00	0.00	25.00	6.00	61.94	0.00	55.96	35.96	20.00	5.98

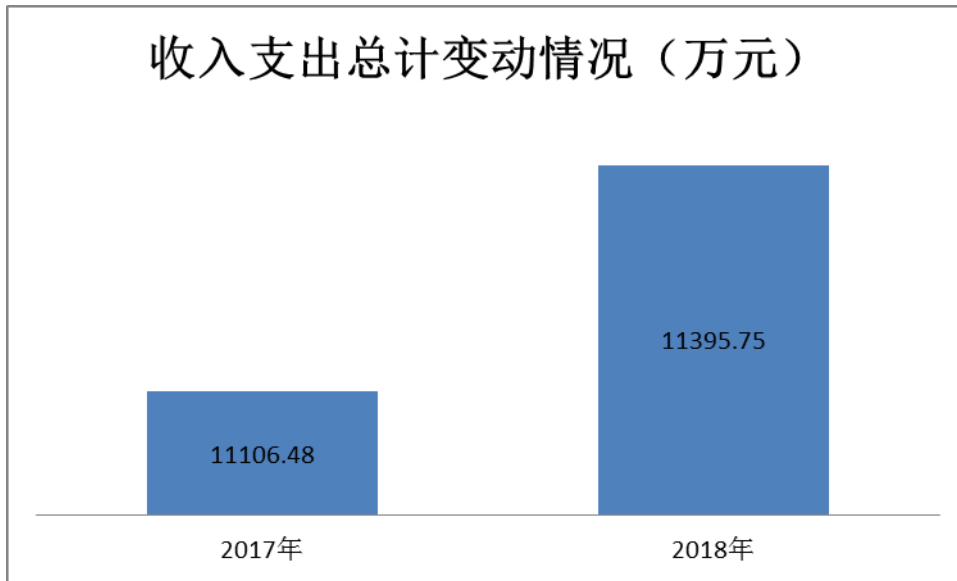
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## **第三部分**

# **2018 年度部门决算情况说明**

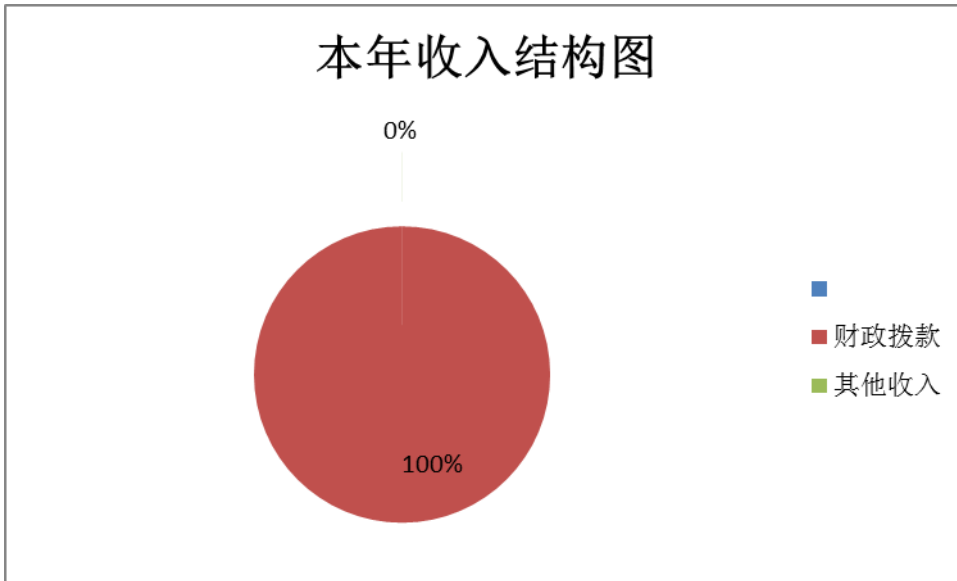
## 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 11395.75 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 289.27 万元，增长 2.6%。主要是财政拨款增加、新增人员和法院司法责任制改革增加经费支出。



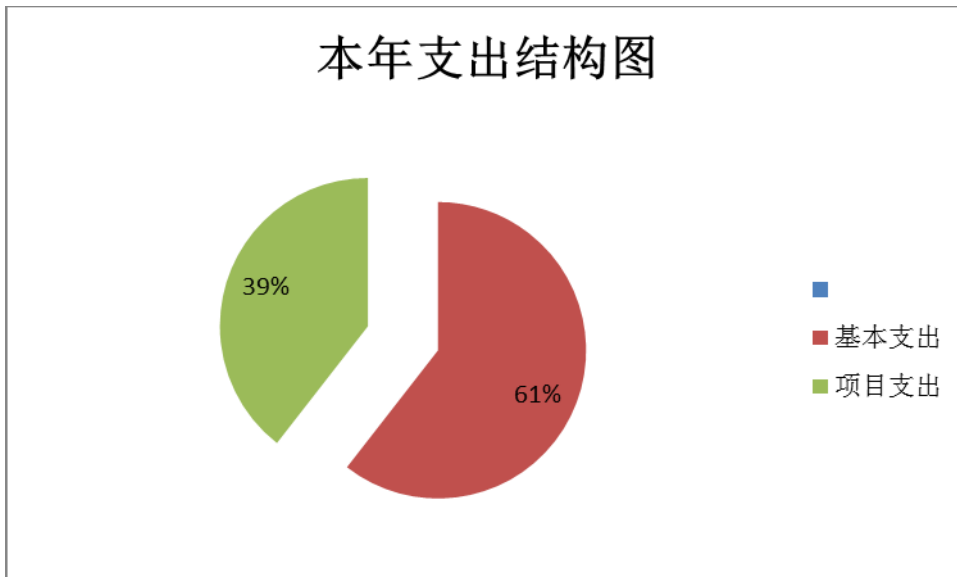
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 10016.53 万元。其中：财政拨款 10013.39 万元，占 99.97%；。其他收入 3.14 万元，占 0.03%。



### 三、支出决算情况说明

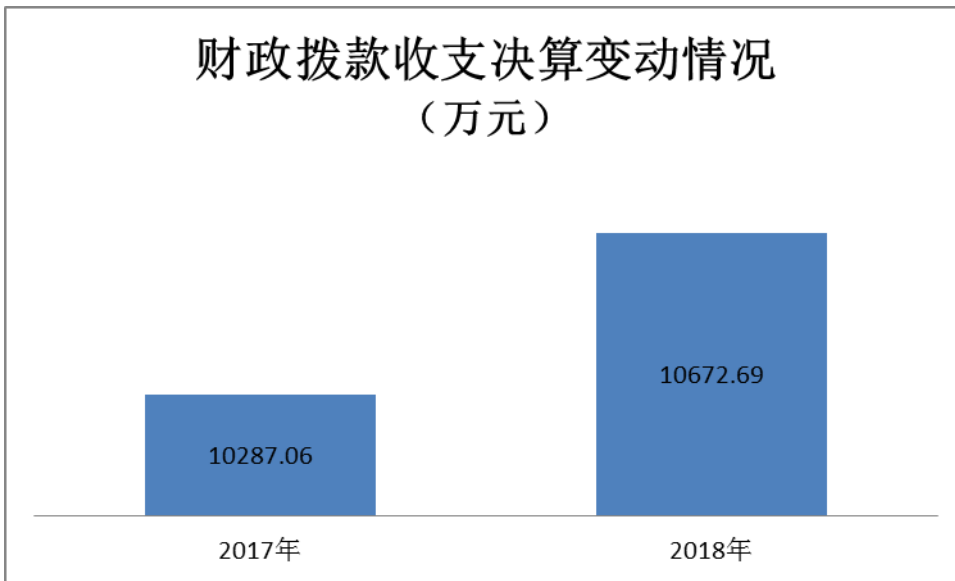
本年支出合计 10192.48 万元。其中：基本支出 6170.40 万元，占 60.54%；项目支出 4022.08 万元，占 39.46%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 10672.69 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 385.63 万元，增长 3.74%。主要

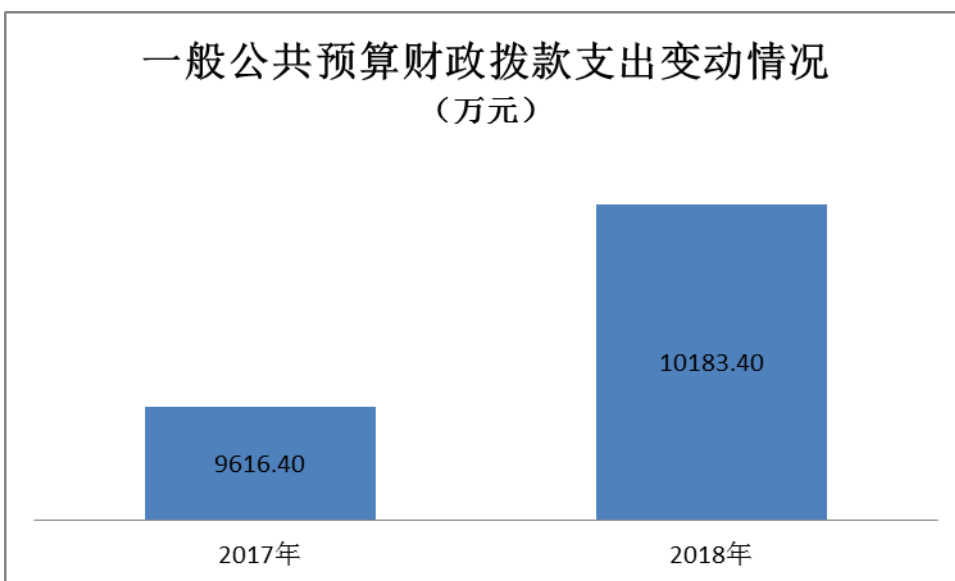
是财政拨款增加；基本支出、项目支出增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

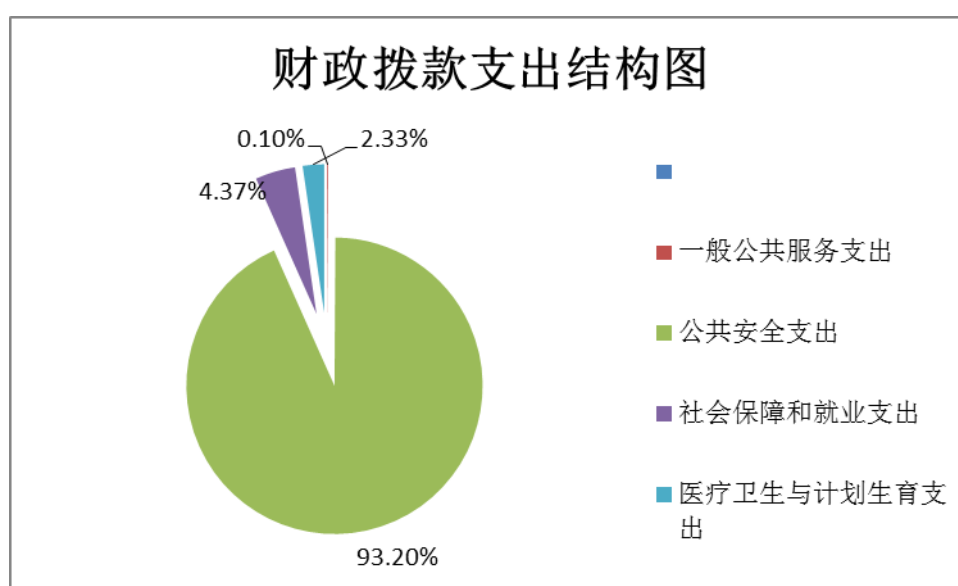
2018 年度一般公共预算财政拨款支出 10183.40 万元，占本年支出合计的 99.91%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 567 万元，增长 5.90%。主要基本支出-人员经费增加。





## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 10183.40 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 10 万元，占 0.1%；公共安全（类）支出 9490.8 万元，占 93.20%；社会保障和就业支出 445.48 万元，占 4.37%；医疗卫生与计划生育支出 237.12 万元，占 2.33%。



## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8917.65 万元，支出决算为 10183.40 万元，完成年初预算的 114.19%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员支出增加，项目支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于建设和谐烟台表彰经费支出。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数大于年初预算数主要原因是此笔款项是属于奖励款项。

2、公共安全支出（类）法院（款）行政运行（项）主要反映用于人员经费支出和日常公用支出。年初预算 5024.96 万元，支出决算 5487.8 万元，完成年初预算的 109.21%；决算数大于预算数的主要原因是人员支出增加；一般行政管理事务（项）年初预算 1079.71 万元，支出决算 1292.73 万元，完成年初预算的 119.73%，决算数大于预算数的主要原因是项目支出增加；案件审判（项）年初预算 2141.88 万元，支出决算 2579.27 万元，完成年初预算的 120.42%，决算数大于预算数的主要原因是项目支出增加；其他法院支出（项）支出决算 131 万元，年初预算 0 万元。决算数大于预算数主要原因是省级拨法院业务补助经费。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要反映用于行政事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。年初预算为 402.50 万元，支出决算为 391.67 万元，完成年初预算的 97.31%，决算数与预算数基本持平；机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 24.73 万元，支出决算为 24.73 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平；抚恤（款）死亡抚恤（项）主要反映单位去世人员的一次性抚恤金。支出决算为 29.08 万元，年初无法预算。

4、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）主要反映单位医疗保险缴费。年初预算为140.88万元，支出决算为135.94万元，完成年初预算的96.49%，决算数与预算数基本持平；其他行政事业单位医疗支出（项）主要反映单位补充医疗保险缴费。年初预算为102.99万元，支出决算为101.18万元，完成年初预算的98.24%，决算数与预算数基本持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6170.40万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5282.22万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费888.18万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围为山东省烟台市中级人民法院，共1个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为61.94万元，完成年初预算的144.05%，其中：因公出国（境）费0万元，完成年初预算的0%；公务用车购置及运行维护费55.96万元，完成年初预算的223.84%；公务接待费5.98万元，完成年初预算的99.67%。

2018年“三公”经费决算比年初预算数增加18.94万元，主要原因是2018年我院无因公出国（境）费支出0元，比年初预算减少12万元、公务用车购置及运行费比年初预算增加30.96万元、公务接待费比年初预算减少0.02万元。因公出国（境）费减少12万元的主要原因是2018年我院没有因公出国（境）支出，年初预算因公出国（境）指标财政收回。公务用车购置及运行费增加30.96万元的主要原因是我院车辆严重老化，无法运行，为完成扫黑除恶任务，年中追加公务用车购置费35.96万元，用于更新两辆执法执勤用车。公务用车运行维护费减少5万元，压减公务用车运行维护费。公务接待费减少0.02万元的主要原因是严格执行《烟台市党政机关国内公务接待管理办法》，严格控制三公经费支出范围和标准。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2018年没有使用财政拨款安排因公出国（境），因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 55.96 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 90.35%。其中：公务用车购置费支出 35.96 万元，2018 年山东省烟台市中级人民法院使用财政拨款购置执法执勤用车 2 辆，主要是帕萨特 2 辆；公务用车运行维护费 20 万元，主要用于公务用车和执法执勤车辆的燃油和维修。2018 年山东省烟台市中级人民法院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 35 辆。

3、公务接待费决算数为 5.98 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 9.65%。2018 年公务接待全部为国内接待，主要用于上级法院及兄弟法院持公函来烟考察调研、执行任务、学习交流等公务活动的费用支出，共计接待 82 批次、557 人次。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018 年度，机关运行经费支出 888.18 万元，比年初预算数减少 60.78 万元，降低 6.4%，主要原因是财政收回没有支出的预算 60.78 万元，具体明细为因公出国（境）费 12 万元、会议费 10.12 万元、培训费 38.66 万元。

### （二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 1086.69 万元，其中：政府采购货物支出 566.67 万元、政府采购工程支出 198.54 万元、政府采购服务支出 321.48 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占

政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 35 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 33 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 5 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 11 台（套）。

### （四）预算绩效情况

#### 1、预算绩效管理工作开展情况。

本部门无重点绩效评价项目。

#### 2、随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。

本部门没有向市人大常委会报告的重点绩效评价项目。

#### 3、以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。

本部门无重点绩效评价项目。

## 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财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“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”“其他收入”等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（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）弥补本年度收支缺口的资金。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余



资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指市级部门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购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖

费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

**十六、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（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。

**十七、公共安全支出（类）法院（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。

**十八、公共安全支出（类）法院（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。

**十九、公共安全支出（类）法院（款）案件审判（项）：**反映人民法院对刑事、民事、行政、涉外等案件审判活动的支出。

**二十、公共安全支出（类）法院（款）其他法院支出（项）：**反映上述项目以外其他用于法院方面的支出。

**二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

**二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

**二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

**二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（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。

**二十五、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）：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。