

二七区法院

2017 年度部门决算

二〇一八年十月

目 录

第一部分 二七区法院概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2017 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2017 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、预算绩效情况说明
- 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 二七区法院概况

一、部门职责

郑州市二七区人民法院是依法审判本院辖区的民事、行政、刑事案件；二、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；三、负责法院的思想政治、教育培训、法制宣传和队伍建设工作；按照权限管理法官和其他工作人员；四、负责法院的纪检监察工作；五、调查研究审判工作中适用法律、执行政策的疑难问题，提出解决问题的办法、意见和司法建议，开展司法统计工作，参与地方立法和综合治理工作；六、负责法院的财务、装备、技术、鉴定、机关安全保卫等工作。

二、机构设置

我单位无二级机构，本决算为汇总决算，二七区法院内设职能机构为：立案庭、刑事审判庭、民事审判一庭、民事审判二庭、民事审判三庭、行政审判庭、少年审判庭、马寨法庭、侯寨法庭、审判监督庭、执行局、办公室、政治部、研究室、司法技术科、司法行政科、司法警察大队、纪检监察室。

第二部分

2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	7,303.84	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	6,772.16
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	307.09
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	126.37
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	203.69

	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	7,303.84	本年支出合计	50	7,409.32
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	118.63	年末结转和结余	52	13.16
	26			53	
总计	27	7,422.47	总计	54	7,422.47

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,303.84	7,303.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6,666.69	6,666.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20405	法院	6,666.69	6,666.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	2,980.81	2,980.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040504	案件审判	947.58	947.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040506	两庭建设	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040550	事业运行	1,012.43	1,012.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	1,687.55	1,687.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	307.09	307.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	307.09	307.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	118.03	118.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.33	1.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.73	187.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.29	49.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	28.06	28.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	49.03	49.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,409.32	7,409.32	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6,772.16	6,772.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20405	法院	6,772.16	6,772.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	3,087.91	3,087.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2040504	案件审判	945.96	945.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2040506	两庭建设	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2040550	事业运行	1,012.43	1,012.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	1,687.55	1,687.55	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	307.09	307.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	307.09	307.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	118.03	118.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.33	1.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.73	187.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	49.29	49.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	28.06	28.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	49.03	49.03	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	203.69	203.69	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

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	7,303.84	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	6,772.16	6,772.16	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	307.09	307.09	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	126.37	126.37	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00

	19		十九、住房保障支出	46	203.69	203.69	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	7,303.84	本年支出合计	49	7,409.32	7,409.32	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	118.63	年末财政拨款结转和结余	50	13.16	13.16	0.00
一般公共预算财政拨款	24	118.63		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	7,422.47	总计	54	7,422.47	7,422.47	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		7,409.32	7,409.32	0.00
204	公共安全支出	6,772.16	6,772.16	0.00
20405	法院	6,772.16	6,772.16	0.00
2040501	行政运行	3,087.91	3,087.91	0.00
2040504	案件审判	945.96	945.96	0.00
2040506	两庭建设	38.31	38.31	0.00
2040550	事业运行	1,012.43	1,012.43	0.00
2040599	其他法院支出	1,687.55	1,687.55	0.00
208	社会保障和就业支出	307.09	307.09	0.00
20805	行政事业单位离退休	307.09	307.09	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	118.03	118.03	0.00
2080502	事业单位离退休	1.33	1.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.73	187.73	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	126.37	126.37	0.00

21011	行政事业单位医疗	126.37	126.37	0.00
2101101	行政单位医疗	49.29	49.29	0.00
2101102	事业单位医疗	28.06	28.06	0.00
2101103	公务员医疗补助	49.03	49.03	0.00
221	住房保障支出	203.69	203.69	0.00
22102	住房改革支出	203.69	203.69	0.00
2210201	住房公积金	203.69	203.69	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,532.19	302	商品和服务支出	3,515.18	310	其他资本性支出	34.18
30101	基本工资	646.22	30201	办公费	221.63	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	2,070.29	30202	印刷费	56.72	31002	办公设备购置	18.76
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.90	31003	专用设备购置	4.09
30104	其他社会保障缴费	324.04	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	17.96	30205	水费	15.62	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	60.07	31007	信息网络及软件购置更新	8.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	94.69	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	31.80	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	473.68	30209	物业管理费	6.87	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	327.77	30211	差旅费	206.64	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	118.45	30213	维修(护)费	134.37	31013	公务用车购置	2.60
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	19.90	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	
30305	生活补助	1.63	30216	培训费	29.16	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	4.00	30217	公务接待费	0.74	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	1.72	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	100.09	30402	事业单位补贴	0.00

30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	1.36	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	863.24	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	203.69	30227	委托业务费	10.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	36.43	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	46.68	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	37.37	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1,539.19			
人员经费合计		3,859.96	公用经费合计					3,549.36

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

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
94.00	0.00	84.00	40.00	44.00	10.00	40.70	0.00	39.96	2.60	37.37	0.74

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，决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：河南省郑州市二七区人民法院

2017 年

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
功能分类科目编码	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。

本单位本年度无此业务发生

第三部分

2017 年度部门决算说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度决算总收入 7303.84 万元,支出 7409.32 万元,收入总额较 2016 年增加 1239.95 万元,增长 16.98%;支出总额较 2016 年增加 1213.61 万元,增长 16.37%,主要原因是人员工资调整。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 7303.84 万元,其中:财政拨款收入 7303.84 万元,占 100%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 7409.32 万元,其中:基本支出 7409.32 万元,占 100%;项目支出 0 万元,占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收入 7303.84 万元,支出 7409.32 万元。与 2016 年相比,财政拨款收入较上年增加 1239.95 万元,主要原因:是人员工资调整。财政拨款支出较上年增加 1213.61 万元,主要原因:是人员工资调整。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 7409.32 万元,占支出合计的 100%。与 2016 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加 1213.61 万元,增长 16.37%。变动的主要原因是人员工资调整。

(二) 结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 7409.32 万元,主要

用于以下方面：一般公共安全支出 6772.17 万元，占 91.4%；社会保障和就业支出 307.09 万元，占 4.15%；医疗卫生与计划生育支出 126.37 万元，占 1.7%，住房保障支出 203.69 万元，占 2.75%。。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6569.65 万元，支出决算为 7303.84 万元，完成年初预算的 111.17%。

1、公共安全支出类法院款行政运行项。年初预算为 2199.84 万元，支出决算为 3087.91 万元，完成年初预算的 140.37%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费增加。

2、公共安全支出类法院款案件审判项。年初预算为 1185.54 万元，支出决算为 945.96 万元，完成年初预算的 79.79%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算时我院新招录临时聘用人员工资按照全年预算，实际执行时间较晚，故劳务费支出减少。

3、公共安全支出类法院款“两庭”建设项。年初预算为 40 万元，支出决算为 38.31 万元，完成年初预算的 95.78%。决算数小于预算数的主要原因：支出未完成。

4、公共安全支出类法院款事业运行项。年初预算为 799.94 万元，支出决算为 1012.44 万元，完成年初预算的 120.57%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费增加。

5、公共安全支出类法院款其他法院支出项。年初预算为 1706.72 万元，支出决算为 1687.55 万元，完成年初预算

的 **98.88%**。决算数小于预算数的主要原因：我院培训费支出减少。

6、社会保障和就业支出类行政事业单位离退休款归口管理的行政单位离退休项。年初预算为 **127.97** 万元，支出决算为 **118.03** 万元，完成年初预算的 **92.23%**。决算数小于预算数的主要原因：退休人员工资结构调整。

7、社会保障和就业支出类行政事业单位离退休款事业单位离退休项。年初预算为 **10.53** 万元，支出决算为 **1.34** 万元，完成年初预算的 **12.73%**。决算数小于预算数的主要原因：退休人员工资结构调整。

8、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。年初预算为 **226.86** 万元，支出决算为 **187.73** 万元，完成年初预算的 **82.75%**。决算数小于预算数的主要原因：养老比例调整，在职人员人数减少。

9、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。年初预算为 **57.46** 万元，支出决算为 **49.29** 万元，完成年初预算的 **85.78%**。决算数小于预算数的主要原因：医疗缴费比例调整，在职人员人数减少。

10、医疗卫生与计划生育支出类行政事业单位医疗款事业单位医疗项。年初预算为 **32.28** 万元，支出决算为 **28.06** 万元，完成年初预算的 **86.93%**。决算数小于预算数的主要原因

因：医疗缴费比例调整，在职人员人数减少。

11、医疗卫生与计划生育支出类行政事业单位医疗款公务员医疗补助项。年初预算为 0 万元，支出决算为 49.03 万元。决算数大于预算数的主要原因：工资系统中工资模板变动。

12、住房保障支出类住房改革支出款住房公积金项。年初预算为 181.53 万元，支出决算为 203.69 万元，完成年初预算的 112.2%。决算数大于预算数的主要原因：住房公积金基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年一般公共预算财政拨款基本支出7409.32万元。与2016年相比，增加1216.61万元，增长19.65%。变动的主要原因是人员经费增加。其中：人员经费3859.96万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、对个人和家庭的补助、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金等；公用经费3549.36万元，主要包括：办公费、印刷费、劳务费、水费、电费、退当事人诉讼费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。
2017年“三公”经费财政拨款支出预算为 94 万元，支出决算为 40.7 万元，完成预算的 43.3%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实

实中央八项规定精神，坚持厉行节约，进一步规范公务接待，强化公务用车管理，严格控制“三公”经费支出，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算39.96万元，占98.18%，完成预算的47.57%；公务接待费支出决算0.74万元，占1.82%，完成预算的7.4%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费 0 万元。全年安排 0 团组（参团）0 个，累计 0 人次。

因公出国（境）费支出决算比2016年度减少0万元，下降0%。

2. 公务用车购置及运行费39.96万元。其中：

公务用车购置支出为2.6万元（本年度购置车辆数为4辆）。

公务用车运行支出37.37万元。主要用于公务用车维护和加油等支出。2017 年期末，本部门财政拨款的公务用车保有量为11辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度减少 59.26 万元，下降 95.8%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，强化公务用车管理。

3. 公务接待费0.74万元。

外宾接待支出0万元。2017年度共接待国（境）外来团组0个，来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出为0.74万元。2017年度共接待国内来访团组2个，来访外宾97人次（不包括陪同人员）。

公务接待费支出决算比2016 年度减少2.22万元，下降75%，主要原因是坚持厉行节约，严格执行接待费管理办法，进一步规范公务接待。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2017年我院未开展此项业务

（二）项目绩效自评结果。

2017年我院未开展此项业务

九、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

我院不涉及政府性基金预算财政拨款收入支出情况。

十、机关运行经费支出情况

2017 年度机关运行经费支出 3549.36 万元，较 2016 年度增加 67.59 万元，增长 1.94%。增加的主要原因是：我院出差费用有所增长。

十一、政府采购支出情况说明

2017年度政府采购支出总额64.66万元，其中：政府采购货物支出34.66万元，政府采购服务支出30万元。授予中

小企业合同金额**64.66**元，占政府采购支出总额的**100%**。

十二、国有资产占用情况说明

2017年期末，本部门共有车辆**11**辆，其中：一般公务用车**1**辆、执法执勤车辆**10**辆；单位价值50 万元以上通用设备**3**台（套），单位价值100 万元以上专用设备**0**台（套）。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：是指区级财政当年拨付的资金。

（二）其他收入：指预算单位在“财政拨款收入”以外取得的收入。

（三）上年结转和结余：是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。

（四）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经费支出和公用经费支出。

（五）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休：用于行政事业单位离退休方面的支出。

1、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开支的离退休经费，主要指行政离退休人员的支出。

2、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，主要指事业单位退休人员支出。

（七）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗卫生与计划生育管理事务（款）：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

1、行政运行（项）：反映行政单位的基本支出。主要指行政机关的基本支出。

2、机关服务（项）：反映为行政单位提供服务的各类事业单位的支出。主要指部门事业单位的基本支出。

3、其他医疗卫生与计划生育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外用于医疗卫生与计划生育管理事务方面的支出。

（八）医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）反映计划生育方面的支出。

1、计划生育服务（项）：反映计划生育服务支出。

2、其他计划生育事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理事务方面的支出。

（九）住房保障支出住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

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。

（十）“三公”经费：指因公出国（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）费指单位工

作人员公务出国（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指单位公务用车购置费、租用费、燃料费、维修费、路桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十一）机关运行经费：是指为保障行政单位（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。