

# 密山市人民法院2026年部门预算公开

# 目 录

## **第一部分 密山市人民法院部门概况**

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置

## **第二部分 2026年部门预算报表**

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 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表
- 十、一般公共预算项目支出表
- 十一、部门预算项目支出表
- 十二、部门整体绩效表

## **第三部分 2026年部门预算情况说明**

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明

四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

**第四部分 名词解释**

# 第一部分 密山市人民法院部门概况

## 一、部门职责

密山市人民法院的主要职责是：

(1) 法律规定由基层人民法院管辖、上级法院指定管辖的刑事、民事、行政、执行等一审案件。

(2) 上级法院指定再审的案件；审理本院发生法律效力判决、裁定及提起再审的案件。

(3) 依法行使司法执行权和司法决定权。

(4) 对法律、法规、规章等草案提出意见，对案件审理中发现的问题提出司法建议。

(5) 负责本院思想政治、教育培训工作；按照权限管理干部；按照有关规定管理法官、执行员、书记员、司法警察及司法行政人员；协同主管部门管理人民法院机构设置、人员编制工作。

(6) 负责本院财务和诉讼费的收缴、使用及管理工作，负责武器、服装、车辆和专项物资的计划、管理。

(7) 负责本院的监察工作。

(8) 管理本院的司法警察警务工作。

(9) 负责人民法院司法统计工作。

(10) 指导人民调解工作。

(11) 承办其他应由基层人民法院负责的工作。

## 二、部门机构设置

密山市人民法院部门无所属单位，部门预算中仅包含部门本级预算。部门本级内设机构（处室）共10个，包括：综合办公

室、政治部、民事审判一庭、行政审判庭、刑事审判庭、立案庭、执行局、民事审判二庭、审判管理办公室、司法警察大队、派出法庭四个。

## 第二部分 2026年部门预算报表

表1

### 部门收支总表

部门：密山市人民法院

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	3,119.88	一、公共安全支出	2,625.61
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	245.87
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	120.33
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	128.07
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	0.00		
<b>本年收入合计</b>	<b>3,119.88</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>3,119.88</b>
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
<b>收入总计</b>	<b>3,119.88</b>	<b>支出总计</b>	<b>3,119.88</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 部门收入总表

部门：密山市人民法院

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	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	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	其他收入	小计	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	3,119.88	3,119.88	3,119.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
629	密山法院	3,119.88	3,119.88	3,119.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
629001	密山市人民法院	3,119.88	3,119.88	3,119.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

## 部门支出总表

部门：密山市人民法院

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		3,119.88	2,403.81	716.07	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2,625.61	1,909.54	716.07	0.00	0.00	0.00
20405	法院	2,625.61	1,909.54	716.07	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	1,909.54	1,909.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	716.07	0.00	716.07	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	245.87	245.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	245.87	245.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	99.04	99.04	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	146.83	146.83	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	120.33	120.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	120.33	120.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	90.72	90.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	29.61	29.61	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.07	128.07	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.07	128.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.07	128.07	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收支总表

部门：密山市人民法院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	3,119.88	一、本年支出	3,119.88
（一）一般公共预算拨款	3,119.88	（一）公共安全支出	2,625.61
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	245.87
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	120.33
		（四）住房保障支出	128.07
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
<b>收入总计</b>	<b>3,119.88</b>	<b>支出总计</b>	<b>3,119.88</b>

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

## 一般公共预算支出表（按功能分类科目）

部门：密山市人民法院

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
合计		3,119.88	2,403.81	2,151.90	251.91	716.07
204	公共安全支出	2,625.61	1,909.54	1,657.63	251.91	716.07
20405	法院	2,625.61	1,909.54	1,657.63	251.91	716.07
2040501	行政运行	1,909.54	1,909.54	1,657.63	251.91	0.00
2040502	一般行政管理事务	716.07	0.00	0.00	0.00	716.07
208	社会保障和就业支出	245.87	245.87	245.87	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	245.87	245.87	245.87	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	99.04	99.04	99.04	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.83	146.83	146.83	0.00	0.00
210	卫生健康支出	120.33	120.33	120.33	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	120.33	120.33	120.33	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	90.72	90.72	90.72	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	29.61	29.61	29.61	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.07	128.07	128.07	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.07	128.07	128.07	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.07	128.07	128.07	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

部门：密山市人民法院

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		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		2,403.81	2,151.90	251.91
301	工资福利支出	2,057.48	2,044.13	13.35
30101	基本工资	549.52	549.52	0.00
3010101	基本工资	537.64	537.64	0.00
3010102	普调工资	11.88	11.88	0.00
30102	津贴补贴	408.20	408.20	0.00
3010201	津补贴	397.08	397.08	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	11.12	11.12	0.00
30103	奖金	136.22	136.22	0.00
3010301	奖金	45.22	45.22	0.00
3010302	工作人员奖励	3.27	3.27	0.00
3010303	基础绩效奖	87.73	87.73	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	146.83	146.83	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	90.72	90.72	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	90.72	90.72	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	21.35	21.35	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.84	1.84	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.84	1.84	0.00
30113	住房公积金	128.07	128.07	0.00
30114	医疗费	13.35	0.00	13.35
30199	其他工资福利支出	561.38	561.38	0.00
302	商品和服务支出	238.56	0.00	238.56
30201	办公费	11.77	0.00	11.77
30204	手续费	0.16	0.00	0.16
30205	水费	0.93	0.00	0.93
3020501	办公水费	0.93	0.00	0.93
30206	电费	9.10	0.00	9.10
3020601	办公电费	7.85	0.00	7.85
3020603	电梯电费	1.25	0.00	1.25
30207	邮电费	2.99	0.00	2.99
3020701	邮电费	0.44	0.00	0.44
3020702	电话通讯费	2.55	0.00	2.55
30208	取暖费	9.61	0.00	9.61
3020801	办公用房取暖费	9.61	0.00	9.61
30209	物业管理费	1.96	0.00	1.96
30211	差旅费	8.34	0.00	8.34
30213	维修（护）费	2.61	0.00	2.61
3021301	一般维修费	1.96	0.00	1.96
3021304	电梯维修费	0.65	0.00	0.65

部门预算支出经济分类科目		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
30216	培训费	13.72	0.00	13.72
30217	公务接待费	1.00	0.00	1.00
30226	劳务费	3.82	0.00	3.82
30228	工会经费	21.65	0.00	21.65
30231	公务用车运行维护费	32.40	0.00	32.40
30239	其他交通费用	91.44	0.00	91.44
30299	其他商品和服务支出	27.06	0.00	27.06
3029999	其他商品和服务支出	27.06	0.00	27.06
303	对个人和家庭的补助	107.77	107.77	0.00
30302	退休费	99.04	99.04	0.00
3030201	退休工资	94.04	94.04	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	5.00	5.00	0.00
30307	医疗费补助	8.26	8.26	0.00
3030704	公务员医疗补助缴费（退休）	8.26	8.26	0.00
30309	奖励金	0.47	0.47	0.00

## 一般公共预算“三公”经费支出表

部门：密山市人民法院

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“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	公务用车运行维护费	
合计		88.48	0.00	87.48	15.00	72.48	1.00
629001	密山市人民法院	88.48	0.00	87.48	15.00	72.48	1.00

## 政府性基金预算支出表

部门：密山市人民法院

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		0.00	0.00	0.00

注：本部门没有政府性基金预算，故本表为空表。

### 国有资本经营预算支出表

部门：密山市人民法院

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门没有国有资本经营预算，故本表为空表。

## 一般公共预算项目支出表

部门：密山市人民法院

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
合计		716.07
302	商品和服务支出	660.91
30201	办公费	128.67
30202	印刷费	17.80
30206	电费	23.00
3020602	专用电费	23.00
30207	邮电费	33.75
3020701	邮电费	16.50
3020702	电话通讯费	17.25
30208	取暖费	70.50
3020802	专用房屋取暖费	70.50
30209	物业管理费	136.93
30211	差旅费	99.50
30213	维修（护）费	44.09
3021301	一般维修费	26.09
3021305	网络运行维护费	18.00
30214	租赁费	22.20
30218	专用材料费	3.00
30224	被装购置费	7.32
30226	劳务费	6.00
30227	委托业务费	8.00
30231	公务用车运行维护费	40.08
30239	其他交通费用	1.00
30299	其他商品和服务支出	19.07
3029999	其他商品和服务支出	19.07
310	资本性支出	55.16
31002	办公设备购置	40.16
31013	公务用车购置	15.00

## 部门预算项目支出表

部门：密山市人民法院

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
合计		716.07	716.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
省级专项业务费	密山市人民法院	20.84	20.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	全力参与社会综合治安治理,依法惩治犯罪,依法调解民商事关系,保障申请执行人权益,满足审判服务基本物质保障,提高审判服务质量,提高办案效率。	
物业管理费	密山市人民法院	136.93	136.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	维护单位正常运转,提高办案效率,不断完善法院内部设施,不断提高法院司法保障能力,满足法院审判工作需要,更好的化解矛盾纠纷,维护社会公平正义。	
中央专项业务费	密山市人民法院	47.00	47.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	全力参与社会综合治安治理,依法惩治犯罪,依法调解民商事关系,保障申请执行人权益,满足审判服务基本物质保障,提高审判服务质量,提高办案效率。	
执法执勤车辆购置经费	密山市人民法院	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障人民法院工作顺利开展,满足办公、办案需求,提高办案质效和办公效率,为办好各项案件提供良好的司法保障。	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
办案业务经费	密山市人民法院	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位工作顺利开展，满足办公、办案需求，提高办案质效和办公效率，为办好各项案件提供良好的司法保障。	
省级专项装备费	密山市人民法院	5.16	5.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据最高人民法院司法保障的要求，提高办案效率，满足日常办案需要，努力为法官提供优良的办公环境，减轻法官负担，提升人民法院审判执行工作质量，使法院管理能力和审判能力得到进一步提升。	
补充日常办公经费	密山市人民法院	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	维护国家稳定和社会主义法治，科学合理使用各项资金，不断提高资金使用效益，满足日常办案需要，提升办案效率和执行结案率，确保审判、执行工作顺利开展。	
日常业务经费	密山市人民法院	59.55	59.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	科学合理使用各项资金，不断提高资金使用效益，保障单位工作顺利开展，满足办公、办案需求，提高办案质效和办公效率，为办好各项案件提供良好的司法保障。	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
单位设施运维经费	密山市人民法院	26.09	26.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据最高人民法院司法保障的要求，维护单位正常运转，提高办案效率，满足日常办案需要，为群众提供更好的服务，实现司法便民。	
中央政法转移支付资金	密山市人民法院	292.00	292.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	全力参与社会综合治安治理，依法惩治犯罪，依法调解民商事关系，保障申请执行人权益，满足审判服务基本物质保障，提高审判服务质量，提高办案效率。	
综合用房运维经费	密山市人民法院	93.50	93.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	严格执行相关政策，保障审判工作顺利开展，为群众提供更好的服务环境。	

# 部门整体绩效表

部门：密山法院

年度目标								
年度目标	全力参与社会综合治安治理, 依法惩治犯罪, 依法调解民商事关系, 保障申请执行人权益, 满足审判服务基本物质保障, 提高审判服务质量, 提高办案效率, 实现司法为民、提升人民法院审判执行工作质量。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	1 密山市中级人民法院年度绩效			努力为法官提供优良的办公环境, 减轻法官负担, 提升人民法院审判执行工作质量。				
	密山市中级人民法院年度绩效			根据最高人民法院司法保障的要求, 提高办案效率, 满足日常办案需要。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	时效指标	二季度预算资金累计支出率	大于等于	正向	50	%	
			一季度预算资金累计支出率	大于等于	正向	25	%	
			全年预算资金支出率	等于	正向	95	%	
			三季度预算资金累计支出率	大于等于	正向	75	%	
		数量指标	依法受理案件数量	大于等于	正向	7600	案件数	
		质量指标	预算编制合理性	大于等于	正向	100	%	
			资金支出合规率	等于	正向	100	%	
	效益指标	社会效益指标	法院和法官管理制度制定及执行规范率	定性		优良中低差	/	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	大于等于	正向	90	%	

# 第三部分 2026年部门预算情况说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

### （一）收入增减变化情况

本部门2026年收入预算3,119.88万元，其中本年收入3,119.88万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入3,119.88万元，比上年预算数增加328.80万元，增长11.78%。主要变动情况：在职人员增加，工资及相应经费和保险有所增加。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长

0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

## （二）支出增减变化情况

本部门2026年支出预算3,119.88万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算2,403.81万元，比上年预算数增加265.07万元，增长12.39%。主要变动情况：在职人员增加，工资及相应经费和保险有所增加。

2. 项目支出预算716.07万元，比上年预算数增加63.74万元，增长9.77%。主要变动情况：一是我院外出办案次数较多，因此差旅费增加、二是2026年我院拟购置一辆公务用车，因此执法执勤车辆购置经费增加。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

## 二、机关运行经费安排情况说明

2026年，本部门机关运行经费安排251.91万元，比上年增加28.84万元，增长12.93%，主要原因是在职人员增加，相应经费有所增加。

## 三、政府采购安排情况说明

2026年本部门政府采购安排291.63万元，其中：货物类采购预算58.66万元，工程类采购预算16.09万元，服务类采购预算216.88万元。

#### 四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆13辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）5台（套），房屋20356.22平方米。

2026年，本部门拟购置车辆1辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

#### 五、委托业务费情况说明

2026年本部门一般公共预算资金委托业务费支出预算8.00万元，具体为2026年我院预计开展第三方招聘预算2.00万元，房屋鉴定业务项目预算2.00万元，审计服务项目预算3.00万元，资产评估项目预算1.00万元。与2025年相比，增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：与上年持平，无增减变化。

#### 六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
中央专项业务费	47	全力参与社会综合治安治理，依法惩治犯罪，依法调解民商事关系，保障申请执行人权益，满足审判服务基本物质保障，提高审判服务质量，提高办案效率。
中央政法转移支付资金	292	全力参与社会综合治安治理，依法惩治犯罪，依法调解民商事关系，保障申请执行人权益，满足审判服务基本物质保障，提高审判服务质量，提高办案效率。
省级专项装备费	5.16	根据最高人民法院司法保障的要求，提高办案效率，满足日常办案需要，努力为法官提供优良的办公环境，减轻法官负担，提升人民法院审判执行工作质量，使法院管理能力和审判能力得到进一步提升。
省级专项业务费	20.84	全力参与社会综合治安治理，依法惩治犯罪，依法调解民商事关系，保障申请执行人权益，满足审判服务基本物质保障，提高审判服务质量，提高办案效率。

无。

## 七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本部门一般公共预算资金“三公”经费支出预算为88.48万元，与2025年预算相比增加14.99万元，增长20.40%，变化的主要原因是2026年我院预计购入1辆公务用车，因此公务用车购置费增加。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（二）公务用车购置及运行费87.48万元。

1. 公务用车购置费15.00万元，与2025年预算相比增加15.00万元，增长100.00%，变化的主要原因是2026年我院预计购入1辆公务用车，因此经费增加。

2. 公务用车运行维护费72.48万元，与2025年预算相比减少0.01万元，下降0.01%，变化的主要原因是我单位厉行节俭，严格控制经费支出。

（三）公务接待费1.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

## 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各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

十二、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、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。

十四、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。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十六、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）：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。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（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。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（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。

二十、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。