

鸡西市滴道区人民法院2026年单位预算公开

目 录

第一部分 鸡西市滴道区人民法院单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

第二部分 2026年单位预算报表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 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、单位预算项目支出表

第三部分 2026年单位预算情况说明

- 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 鸡西市滴道区人民法院单位概况

一、单位职责

鸡西市滴道区人民法院隶属于鸡西市中级人民法院，主要职责是：

1、审判法律规定由基层人民法院管辖、市中级人民法院指定管辖审判的刑事、民事、行政等第一审案件。

2、审理市中级人民法院指令再审的案件；审理本院发生法律效力判决、裁定提起再审案件。

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、执行官、书记员、司法警察及司法行政人员；协助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、单位机构设置

本单位有内设机构5个，分别为立案庭（诉讼服务中心）、综合审判庭、执行局、政治部、综合办公室（司法警察大队）。

（一）立案庭（诉讼服务中心）。主要负责刑事、民事、行政、执行、申诉、复查等案件的立案及诉讼费收取；行政非诉执行案件的审查；申诉听证；诉讼服务；处理上级法院调卷；接待和处理来信来访；司法评估鉴定等对外委托工作；采取诉前保全措施；办理其他有关立案事宜；审理刑事、民事、行政再审案件；审理检察机关依审判监督程序提起的刑事、民事、行政抗诉和检察建议案件；受理司法救助和审理申请国家赔偿案件；办理其他有关审判监督工事宜；司法责任制制度的制定、审判流程管理、审判质效管理、审判信息管理、案件质量评查、审判绩效考核、审判运行态势分析、司法统计、司法公开、庭审直播管理以及审判委员会事务工作；负责审判工作调查研究，案例报送，总结审判工作经验，为领导决策提供依据；人民陪审员参与案件的抽选和日常管理。

（二）综合审判庭。主要负责依法审理应当由本院管辖的一审刑事案件、刑事自诉案件；依法审理上级人民法院指定管辖和发回重审的刑事案件；办理其他有关刑事审判工作事宜；依法审理应当由本院管辖的一审民商事案件；依法审理上级人民法院指定管辖和发回重审的民商事案件；办理相关申请复议案件；办理其他有关民商事审判工作事宜；依法审理应当由本院管辖的行政案件；办理其他有关行政审判工作事宜。

（三）执行局。主要负责执行本院发生法律效力具有给付内容的判决书、裁定书、调解书以及刑事判决书、裁定书和调解书中的财产部分；负责执行信息管理、指挥调度、决策分析、执行装

备使用、案件先期集约性查控；负责行使执行案件裁决职能；行使财产调查、控制、处置等执行实施职能；诉前和诉讼保全的实施工作；执行行政非诉执行案件；执行法律规定由基层人民法院执行的其他生效法律文书。

（四）政治部。主要负责本院各类人员的考录、调配、任免、工资福利、岗位目标考核、绩效考核考评管理等工作；负责机关考勤、出国政审等工作；承办法院有关机构编制、人事信息管理和组织人事制度的实施工作；协助院党组、中级法院和地方党委做好科级干部管理工作；做好司法警察警衔和法官等级评定任免呈报工作；负责本院离退休干部工作；负责全院思想、宣传、教育、培训、表彰奖励等工作；负责院文化建设和精神文明创建工作；负责职责范围内的调研、起草文件、机关工、青、妇等群团组织、社会综合治理等工作；负责人民陪审员任免、考核和培训等工作；对干警违法违纪案件的调查、处分及对干警日常工作纪律的监督管理职能。

（五）综合办公室（司法警察大队）。主要负责办理院务会、院长办公会和其他综合性会议的组织安排工作；负责文件收发、介绍信和印章的使用管理档案、保密等行政事务工作；负责与人大代表、政协委员联络，并做好督办工作；负责史志、年鉴的编撰工作；负责信息化建设和各项信息化保障工作；负责各项物资装备的计划、购置、管理及分配工作、各项公务接待工作；负责财务管理及固定资产管理工作；负责人民法庭和审判法庭建设工作；负责全院卫生、维护、值班值宿及水电暖等安全管理工作；负责干警的日常后勤保障及其它涉及后勤管理的事项。加挂“司法警察大队”牌子，以司法警察大队名义对外行使职权。主要负

责警卫法庭，维护审判秩序；值庭时负责传带证人、鉴定人，传递证据材料；送达法律文书；执行传唤、拘传、拘留；提解、押送、看管被告人或者罪犯；参与对判决、裁定的财产查封、扣押、冻结或没收活动；法律、法规规定的其他职责。机关党委或机关党的组织按照党章有关规定另行设置。

第二部分 2026年单位预算报表

表1

单位收支总表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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	1,221.93	一、公共安全支出	1,010.71
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	114.22
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	47.58
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	49.42
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		
本年收入合计	1,221.93	本年支出合计	1,221.93
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1,221.93	支出总计	1,221.93

注：1. 本表反映单位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。

单位收入总表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		1,221.93	1,221.93	1,221.93	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
628	鸡西中级法院	1,221.93	1,221.93	1,221.93	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
628004	鸡西市滴道区人民法院	1,221.93	1,221.93	1,221.93	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：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

单位支出总表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		1,221.93	983.88	238.05	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1,010.71	772.66	238.05	0.00	0.00	0.00
20405	法院	1,010.71	772.66	238.05	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	772.66	772.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	238.05	0.00	238.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	114.22	114.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	114.22	114.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	57.60	57.60	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	56.62	56.62	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.58	47.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.58	47.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.01	35.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.57	12.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.42	49.42	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.42	49.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.42	49.42	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

单位：鸡西市滴道区人民法院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1,221.93	一、本年支出	1,221.93
（一）一般公共预算拨款	1,221.93	（一）公共安全支出	1,010.71
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	114.22
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	47.58
		（四）住房保障支出	49.42
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		
收入总计	1,221.93	支出总计	1,221.93

注：表中功能分类科目，根据单位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）

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		1,221.93	983.88	882.65	101.23	238.05
204	公共安全支出	1,010.71	772.66	671.43	101.23	238.05
20405	法院	1,010.71	772.66	671.43	101.23	238.05
2040501	行政运行	772.66	772.66	671.43	101.23	0.00
2040502	一般行政管理事务	238.05	0.00	0.00	0.00	238.05
208	社会保障和就业支出	114.22	114.22	114.22	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	114.22	114.22	114.22	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	57.60	57.60	57.60	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.62	56.62	56.62	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.58	47.58	47.58	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.58	47.58	47.58	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.01	35.01	35.01	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.57	12.57	12.57	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.42	49.42	49.42	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.42	49.42	49.42	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.42	49.42	49.42	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据单位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）

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		983.88	882.65	101.23
301	工资福利支出	825.89	820.53	5.36
30101	基本工资	194.68	194.68	0.00
3010101	基本工资	190.30	190.30	0.00
3010102	普调工资	4.38	4.38	0.00
30102	津贴补贴	175.88	175.88	0.00
3010201	津补贴	168.87	168.87	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	7.01	7.01	0.00
30103	奖金	53.80	53.80	0.00
3010301	奖金	15.86	15.86	0.00
3010302	工作人员奖励	1.14	1.14	0.00
3010303	基础绩效奖	36.80	36.80	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.62	56.62	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	35.01	35.01	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	35.01	35.01	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.24	8.24	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.71	0.71	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.71	0.71	0.00
30113	住房公积金	49.42	49.42	0.00
30114	医疗费	5.36	0.00	5.36
30199	其他工资福利支出	246.17	246.17	0.00
302	商品和服务支出	95.87	0.00	95.87
30201	办公费	4.16	0.00	4.16
30204	手续费	0.06	0.00	0.06
30205	水费	0.33	0.00	0.33
3020501	办公水费	0.33	0.00	0.33
30206	电费	4.05	0.00	4.05
3020601	办公电费	2.80	0.00	2.80
3020603	电梯电费	1.25	0.00	1.25
30207	邮电费	1.05	0.00	1.05
3020701	邮电费	0.15	0.00	0.15
3020702	电话通讯费	0.90	0.00	0.90
30208	取暖费	3.48	0.00	3.48
3020801	办公用房取暖费	3.48	0.00	3.48
30209	物业管理费	0.72	0.00	0.72
30211	差旅费	2.93	0.00	2.93
30213	维修（护）费	1.35	0.00	1.35
3021301	一般维修费	0.70	0.00	0.70
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	5.31	0.00	5.31
30226	劳务费	1.40	0.00	1.40
30228	工会经费	8.31	0.00	8.31
30231	公务用车运行维护费	17.28	0.00	17.28
30239	其他交通费用	35.05	0.00	35.05
30299	其他商品和服务支出	10.39	0.00	10.39
3029999	其他商品和服务支出	10.39	0.00	10.39
303	对个人和家庭的补助	62.12	62.12	0.00
30302	退休费	57.60	57.60	0.00
3030201	退休工资	53.11	53.11	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	4.49	4.49	0.00
30307	医疗费补助	4.33	4.33	0.00
3030704	公务员医疗补助缴费（退休）	4.33	4.33	0.00
30309	奖励金	0.19	0.19	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		23.02	0.00	23.02	0.00	23.02	0.00
628004	鸡西市滴道区人民法院	23.02	0.00	23.02	0.00	23.02	0.00

政府性基金预算支出表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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：本单位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

单位：鸡西市滴道区人民法院

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：本单位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

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		238.05
302	商品和服务支出	228.05
30201	办公费	30.68
30202	印刷费	6.00
30205	水费	1.90
3020502	专用水费	1.90
30206	电费	15.00
3020602	专用电费	15.00
30207	邮电费	18.00
3020701	邮电费	4.00
3020702	电话通讯费	14.00
30208	取暖费	25.32
3020802	专用房屋取暖费	25.32
30209	物业管理费	50.67
30211	差旅费	28.68
30213	维修（护）费	21.48
3021301	一般维修费	9.48
3021305	网络运行维护费	12.00
30214	租赁费	7.08
30224	被装购置费	1.50
30226	劳务费	4.00
30227	委托业务费	9.00
30231	公务用车运行维护费	5.74
30299	其他商品和服务支出	3.00
3029999	其他商品和服务支出	3.00
310	资本性支出	10.00
31002	办公设备购置	10.00

单位预算项目支出表

单位：鸡西市滴道区人民法院

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		238.05	238.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
单位设施运维经费	鸡西市滴道区人民法院	9.48	9.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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	
省级专项业务费	鸡西市滴道区人民法院	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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	
中央政法转移支付资金	鸡西市滴道区人民法院	104.00	104.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能	
综合用房运维经费	鸡西市滴道区人民法院	42.22	42.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能	
中央专项业务费	鸡西市滴道区人民法院	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能	
中央专项装备费	鸡西市滴道区人民法院	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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	
日常业务经费	鸡西市滴道区人民法院	7.68	7.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能	

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			
物业管理费	鸡西市滴道区人民法院	50.67	50.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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	

第三部分 2026年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本单位2026年收入预算1,221.93万元，其中本年收入1,221.93万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入1,221.93万元，比上年预算数减少7.59万元，下降0.62%。主要变动情况：一是行政事业单位养老支出增加，二是行政单位离退休增加，三是一般行政管理事务预算减少。

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

本单位2026年支出预算1,221.93万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算983.88万元，比上年预算数增加17.73万元，增长1.84%。主要变动情况：一是行政事业单位养老支出增加，二是行政单位离退休增加。

2. 项目支出预算238.05万元，比上年预算数减少25.32万元，下降9.61%。主要变动情况：一般行政管理事务预算减少。

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，本单位机关运行经费安排101.23万元，比上年减少4.14万元，下降3.93%，主要原因是本年度运行经费中差旅费和办公费降低。

三、政府采购安排情况说明

2026年本单位政府采购安排90.39万元，其中：货物类采购预算8.50万元，工程类采购预算3.48万元，服务类采购预算78.41万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆8辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套），房屋8085平方米。

2026年，本单位拟购置车辆0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年本单位一般公共预算资金委托业务费支出预算9.00万元，具体为执行审计费用预算3.00万元，一张网办案数据迁移预算3.00万元，固定资产报废清查预算3.00万元。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
中央政法转移支付资金	104.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能
中央专项业务费	10.00	保障单位基础设施完善，服务好审判执行职能
中央专项装备费	5.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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
省级专项业务费	9.00	保障单位工作的正常进行，满足办公办案审判工作需要，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

无。

七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为23.02万元，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。

（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23.02万元。

1. 公务用车购置费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。

2. 公务用车运行维护费23.02万元，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。

（三）公务接待费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。

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、一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十四、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

十五、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

十六、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

十七、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

十八、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

十九、行政事业单位医疗：反映行政事业单位医疗方面的支出。

二十、住房改革支出：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。

二十一、人员类项目：指部门和单位有关人员的工资福利支出、对个人和家庭的补助支出项目。

二十二、运转类项目：指各部门、各单位为保障其机构自身正常运转、完成日常工作任务所发生的公用经费项目和专项用于大型公用设施、大型专用设备、专业信息系统运行维护等的其他运转类项目。

二十三、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

二十四、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

二十五、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

二十六、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、技术等级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

二十七、津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津

贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

二十八、奖金：反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年中一次性奖金等。

二十九、机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

三十、职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

三十一、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

三十二、公务员医疗补助缴费：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助缴费。

三十三、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

三十四、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

三十五、其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资，职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本

养老保险后给予的一次性补贴等。

三十六、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

三十七、手续费：反映单位的各类手续费支出。

三十八、水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

三十九、电费：反映单位的电费支出。

四十、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

四十一、取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及有单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

四十二、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

四十三、差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

四十四、因公出国（境）费用：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。

四十五、维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

四十六、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

四十七、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）费用。

四十八、劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

四十九、工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

五十、福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

五十一、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

五十二、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

五十三、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

五十四、离休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

五十五、退休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

五十六、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，烈士褒扬金，牺牲病故和伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定

开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

五十七、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量的生活补助费，退役军人生活补助费，退役军人及其他优抚对象慰问金、机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，罪犯、戒毒人员的伙食费、被服费、医疗卫生费等。

五十八、医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按照国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

五十九、奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

六十、其他对个人和家庭的补助：反映未包括在上述科目的个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

六十一、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。