

2023 年阳谷县司法局部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职责

阳谷县司法局贯彻落实党中央关于全面依法治国的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对全面依法治县工作的集中统一领导。

主要职责是统筹协调法治工作，发挥好行政执法、刑事执行、公共法律服务等方面。行政执法，负责行政执法监督的具体工作。刑罚执行，主要是社区矫正管理工作。公共法律服务，是公共服务的重要组成部分，包括律师、法律援助、司法鉴定、公证和基层法律工作者管理工作。

二、机构设置情况

阳谷县司法局部门预算包括：局机关预算。

纳入阳谷县司法局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 阳谷县司法局本级

第二部分

2023 年部门预算表

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	1,397.84	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	1,397.84	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	1,127.56
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	159.32
		九、卫生健康支出	37.94
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	73.02
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	1,397.84	本年支出合计	1,397.84
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	1,397.84	支出总计	1,397.84

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业 收入	事业单位 经营收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性 基金预 算收入	国有资本 经营预 算收入								
合 计				1,397.84	1,397.84	1,397.84										
204			公共安全支出	1,127.56	1,127.56	1,127.56										
204	06		司法	1,127.56	1,127.56	1,127.56										
204	06	01	行政运行	999.19	999.19	999.19										
204	06	04	基层司法业务	40.00	40.00	40.00										
204	06	10	社区矫正	67.37	67.37	67.37										
204	06	12	法治建设	21.00	21.00	21.00										
208			社会保障和就业支出	159.32	159.32	159.32										
208	05		行政事业单位养老支出	159.32	159.32	159.32										
208	05	01	行政单位离退休	52.23	52.23	52.23										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.56	102.56	102.56										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4.53	4.53	4.53										
210			卫生健康支出	37.94	37.94	37.94										
210	11		行政事业单位医疗	37.94	37.94	37.94										
210	11	01	行政单位医疗	37.94	37.94	37.94										
221			住房保障支出	73.02	73.02	73.02										
221	02		住房改革支出	73.02	73.02	73.02										
221	02	01	住房公积金	73.02	73.02	73.02										

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
合 计				1,397.84	1,269.47	128.37				
204			公共安全支出	1,127.56	999.19	128.37				
204	06		司法	1,127.56	999.19	128.37				
204	06	01	行政运行	999.19	999.19					
204	06	04	基层司法业务	40.00		40.00				
204	06	10	社区矫正	67.37		67.37				
204	06	12	法治建设	21.00		21.00				
208			社会保障和就业支出	159.32	159.32					
208	05		行政事业单位养老支出	159.32	159.32					
208	05	01	行政单位离退休	52.23	52.23					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.56	102.56					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4.53	4.53					
210			卫生健康支出	37.94	37.94					
210	11		行政事业单位医疗	37.94	37.94					
210	11	01	行政单位医疗	37.94	37.94					
221			住房保障支出	73.02	73.02					
221	02		住房改革支出	73.02	73.02					

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
221	02	01	住房公积金	73.02	73.02					

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	1,397.84	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出	1,127.56	1,127.56		
		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	159.32	159.32		
		九、卫生健康支出	37.94	37.94		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	73.02	73.02		

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	1,397.84	本年支出合计	1,397.84	1,397.84		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	1,397.84	支 出 总 计	1,397.84	1,397.84		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				1,397.84	1,269.47	1,194.17	75.30	128.37
204			公共安全支出	1,127.56	999.19	923.89	75.30	128.37
204	06		司法	1,127.56	999.19	923.89	75.30	128.37
204	06	01	行政运行	999.19	999.19	923.89	75.30	
204	06	04	基层司法业务	40.00				40.00
204	06	10	社区矫正	67.37				67.37
204	06	12	法治建设	21.00				21.00
208			社会保障和就业支出	159.32	159.32	159.32		
208	05		行政事业单位养老支出	159.32	159.32	159.32		
208	05	01	行政单位离退休	52.23	52.23	52.23		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.56	102.56	102.56		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4.53	4.53	4.53		
210			卫生健康支出	37.94	37.94	37.94		
210	11		行政事业单位医疗	37.94	37.94	37.94		
210	11	01	行政单位医疗	37.94	37.94	37.94		
221			住房保障支出	73.02	73.02	73.02		
221	02		住房改革支出	73.02	73.02	73.02		
221	02	01	住房公积金	73.02	73.02	73.02		

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						1,269.47	1,194.17	75.30
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1,139.44	1,139.44	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	389.81	389.81	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	348.50	348.50	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	81.07	81.07	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	98.05	98.05	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	102.56	102.56	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	4.53	4.53	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	37.94	37.94	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	3.96	3.96	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	73.02	73.02	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	75.30		75.30
302	01	办公费	502	01	办公经费	36.40		36.40
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	6.00		6.00
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	32.90		32.90
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	54.73	54.73	
303	02	退休费	509	05	离退休费	51.83	51.83	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	2.38	2.38	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.40	0.40	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
6.00	0.00	6.00	0.00	6.00	0.00	6.00	0.00	6.00	0.00	6.00	0.00

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			类	款			小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款		类	款										
合计						1,269.47	1,269.47	1,269.47						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1,139.44	1,139.44	1,139.44						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	389.81	389.81	389.81						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	348.50	348.50	348.50						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	81.07	81.07	81.07						
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	98.05	98.05	98.05						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	501	02	社会保障缴费	102.56	102.56	102.56						
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	4.53	4.53	4.53						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	37.94	37.94	37.94						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	3.96	3.96	3.96						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	73.02	73.02	73.02						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	75.30	75.30	75.30						
302	01	办公费	502	01	办公经费	36.40	36.40	36.40						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	6.00	6.00	6.00						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	32.90	32.90	32.90						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	54.73	54.73	54.73						
303	02	退休费	509	05	离退休费	51.83	51.83	51.83						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	2.38	2.38	2.38						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.40	0.40	0.40						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	0.12						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算				
合 计		128.37	128.37	128.37					
社区矫正中心建设	其他运转类	40.00	40.00	40.00					
政府法律顾问经费	其他运转类	21.00	21.00	21.00					
司法行政业务经费	其他运转类	40.00	40.00	40.00					
社区矫正工作经费	其他运转类	27.37	27.37	27.37					

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管 理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合 计			56.00	56.00	56.00						
204			公共安全支出	56.00	56.00	56.00					
204	06		司法	56.00	56.00	56.00					
204	06	04	基层司法业务	16.00	16.00	16.00					
204	06	10	社区矫正	40.00	40.00	40.00					

第三部分

2023 年部门预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2023 年收入预算 1,397.84 万元，其中一般公共预算收入 1,397.84 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 1,397.84 万元，其中基本支出 1,269.47 万元，项目支出 128.37 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 1,397.84 万元，较上年预算增加 201.15 万元，其中：

1. 收入预算增加 201.15 万元，其中一般公共预算收入增加 201.15 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入与上年持平、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入与上年持平、使用非财政拨款结余与上年持平、上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 201.15 万元，其中基本支出增加 201.78 万元；项目支出减少 0.63 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，一是根据规范工资津补贴要求，将部分年度一次性发放的人员经费按月发放，并列入年初预算；二是编制内实有人数增加，2022 年新进公务员四名，将其相关经费支出列入年初预算。

二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 6 万元，与上年持平。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。

2. 公务用车购置及运行费 6 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置及运行”经费支出。公务用车运行维护费 6 万元，与上年持平。

3. 公务接待费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务接待”经费支出。

三、机关运行经费情况

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。2023 年本部门机关运行经费安排 75.3 万元。较 2022 年预算增加 5.24 万元，增长 7.48%。主要原因是：编制内实有人数增加，2022 年新进公务员四名，将其相关经费支出列入年初预算。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 56 万元，其中：政府采购货物预算 6 万元，政府采购工程预算 34 万元，政府采购服务预算 16

万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2023 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2023 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

阳谷县司法局 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 4 个，预算资金 128.37 万元，其中财政拨款 128.37 万元。拟对 0 等 4 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 128.37 万元，其中财政拨款 128.37 万元。

(二) 部门预算项目绩效目标表

项目绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	司法行政业务经费	项目主管部门	阳谷县司法局	
项目类别	其他运转类	项目实施单位	阳谷县司法局	
项目性质	经常性项目	项目起止日期	2023年1月-2023年12月	
县级预算资金： (万元)	40万元			
年度目标	<p>为了促进我县司法行政工作全面开展，重点做好司法行政业务保障工作，通过采取加强经费保障的方式，计划使用县级经费100万元，达到产生进一步增强业务能力，提升各项业务工作水平和维护社会稳定的效果，同时确保业务服务对象的满意度达到80%。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	经费支出金额	=40万元
		社会成本指标		
		生态成本指标		
	产出指标	数量指标	保障业务工作的数量	=5项
		数量指标	开展普法宣传的次数	≥10次
		数量指标	提供法律服务的人次	≥100人次
		质量指标	工作质量合格率	=100%
		时效指标	按时开展宣传活动	=100%
	效益指标	社会效益指标	维护社会稳定	有效维护
		经济效益指标		
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥80%
	其他需要说明的问题			

项目绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	政府法律顾问经费	项目主管部门	阳谷县司法局	
项目类别	其他运转类	项目实施单位	阳谷县司法局	
项目性质	经常性项目	项目起止日期	2023年1月-2023年12月	
县级预算资金： (万元)	21万元			
年度目标	为了进一步全面推进依法治县和开展法制政府建设工作，重点完成加强和规范政府法律顾问建设的工作任务，通过采取聘任政府法律顾问的方法措施，使用县级专项资金21万元，从而产生为政府提供法律服务，提升社会对政府法律顾问知晓率的效果，同时确保服务对象满意度到达80%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目经费支出	=21万元
		社会成本指标		
		生态成本指标		
	产出指标	数量指标	聘用人数	≥7人
		数量指标	顾问到场提供法律服务次数	≥54次
		数量指标	整理案件的数量	≥54件
		质量指标	法律顾问工作的完成率	=100%
		时效指标	法律顾问提供服务的及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	社会认可度和知晓率	不断提升
		经济效益指标		
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度	法律服务对象满意度	≥80%
其他需要说明的问题				

项目绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	社区矫正中心建设	项目主管部门	阳谷县司法局	
项目类别	其他运转类	项目实施单位	阳谷县司法局	
项目性质	一次性项目	项目起止日期	2023年1月-2023年12月	
县级预算资金： (万元)	40万元			
年度目标	为进一步增强社区矫正业务能力，提升社区矫正工作管理水平，通过对社区矫正业务场所的改造的方式，开展社区矫正中心标准化建设工作，重点开展业务用房的改造和设备的配置工作，本项目计划使用县级专项资金40万元，在合同约定时间内完成改造工作，并满足业务工作需要，从而产生社区矫正工作不断增强，社会影响力和知晓率不断提升的效果，同时确保社区矫正管理对象的满意度达到80%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目经费支出	=40万元
		社会成本指标		
		生态成本指标		
	产出指标	数量指标	装修改造建筑面积	≥600平方米
		数量指标	装修改造房间数量	=24间
		数量指标	新增购置设备数量	≥10台
		质量指标	改造场所满足工作使用率	=100%
		时效指标	施工时间	≤90天
	效益指标	社会效益指标	社区矫正工作对社会的影响力	有效提升
		经济效益指标		
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度	社区矫正对象的满意度	≥80%
	其他需要说明的问题			

项目绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	社区矫正工作经费	项目主管部门	阳谷县司法局	
项目类别	其他运转类	项目实施单位	阳谷县司法局	
项目性质	经常性项目	项目起止日期	2023年1月-2023年12月	
县级预算资金： (万元)	27.37万元			
年度目标	<p>为了进一步发挥职能，维护社会法治稳定，促进经济发展，重点完成保障社区矫正各项业务顺利开展的工作，通过采取加强本年度社区矫正经费保障的措施，使用县级专项资金27.37万元，达到产生及时完成社区矫正各项工作任务，维护社会安全稳定的效果，同时确保社区矫正管理对象的满意度达到80%。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	经费支出总和	=27.37万元
		经济成本指标	经费支出标准	=1000元/人
		社会成本指标		
		生态成本指标		
	产出指标	数量指标	安置帮教人数	≥200人
		数量指标	判前调查人数	≥200人
		数量指标	社区矫正对象人数	≥300人
		质量指标	社区矫正对象考核的合格率	=100%
		时效指标	接受社区矫正对象的及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	维护社会安全稳定	有效维护
		经济效益指标		
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度	管理对象的满意度	≥80%
其他需要说明的问题				

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

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、其他收入：指除“财政拨款收入”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指县级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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车辆购置支出（含车辆购

置税)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类接待(含外宾接待)支出。

十七、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。