

海南藏族自治州司法局

2022年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 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情况表

第三部分 部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

- 1、贯彻执行国家司法行政工作方针、政策和法律、法规、编制全州司法行政工作中长期规划、年度工作计划并监督实施。
- 2、制定法治宣传教育规划并组织实施，指导监督各县、各行业法治宣传教育工作。
- 3、指导监督律师、公证工作；指导法律顾问工作；负责全州律师公证人员的年度考核。
- 4、指导全州人民调解、基层法律服务工作，参与社会管理综合治理工作。
- 5、指导管理全州法律援助工作。
- 6、指导监督全州社区矫正帮教安置工作。
- 7、管理司法鉴定工作。
- 8、负责组织全州司法考试人员资格审核和报名工作。
- 9、指导监督司法行政队伍建设和思想作风、工作作风建设，协助管理县司法局领导班子和领导干部。
- 10、承办州政府交办的其他事项。

二、机构设置

部门机关内设机构5个，具体为：办公室（挂政治部牌子）、公共法律服务监督管理局、社区矫正管理和基层服务局、法规宣传科、行政执法监督和行政复议应诉局。

三、部门预算单位构成

纳入2021年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
海南州司法局本级。

第二部分 部门预算表

部门公开表1

收支总表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	1, 073. 83	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	885. 67
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	94. 20
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	54. 58
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		十五. 资源勘探工业信息等支出	
		十六. 商业服务业等支出	
		十七. 金融支出	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	
		二十. 住房保障支出	39. 37
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1, 073. 83	本年支出合计	1, 073. 83
上年结转		结转下年	
收入总计	1, 073. 83	支出总计	1, 073. 83

收入总表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

预算单位	小计	上年结 转	一般公共预算拨 款收入	政府性基金预算拨 款收入	国有资本经营预算拨 款收入	财政专户管理资 金收入	事业收 入	上级补助 收入	附属单位上缴 收入	事业单位经营 收入	其他收 入
合计	1,073.83		1,073.83								
海南藏族自治州司法局	1,073.83		1,073.83								
海南藏族自治州司法局 (本级)	1,073.83		1,073.83								

支出总表

部门名称：海南藏族自治州司法局

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	1,073.83	724.27	349.56			
204	公共安全支出	885.67	536.11	349.56			
20406	司法	885.67	536.11	349.56			
2040601	行政运行	426.00	426.00				
2040604	基层司法业务	5.02		5.02			
2040605	普法宣传	44.73		44.73			
2040607	公共法律服务	50.01		50.01			
2040610	社区矫正	14.80		14.80			
2040612	法治建设	18.00		18.00			
2040650	事业运行	110.11	110.11				
2040699	其他司法支出	217.00		217.00			
208	社会保障和就业支出	94.20	94.20				
20805	行政事业单位养老支出	94.20	94.20				
2080501	行政单位离退休	30.55	30.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.44	42.44				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.22	21.22				
210	卫生健康支出	54.58	54.58				
21011	行政事业单位医疗	54.58	54.58				
2101101	行政单位医疗	16.80	16.80				
2101102	事业单位医疗	4.13	4.13				
2101103	公务员医疗补助	33.66	33.66				
221	住房保障支出	39.37	39.37				
22102	住房改革支出	39.37	39.37				
2210201	住房公积金	39.37	39.37				

财政拨款收支总表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	1,073.83	一、本年支出	1,073.83	1,073.83		
一般公共预算拨款收入	1,073.83	（一）一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		（二）外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		（三）国防支出				
		（四）公共安全支出	885.67	885.67		
		（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	94.20	94.20		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	54.58	54.58		
		（十一）节能环保支出				
		（十二）城乡社区支出				
		（十三）农林水支出				
		（十四）交通运输支出				
		（十五）资源勘探工业信息等支出				
		（十六）商业服务业等支出				
		（十七）金融支出				
		（十八）援助其他地区支出				
		（十九）自然资源海洋气象等支出				
		（二十）住房保障支出	39.37	39.37		
		（二十一）粮油物资储备支出				
		（二十二）国有资本经营预算支出				
		（二十三）灾害防治及应急管理支出				
		（二十四）预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十五) 其他支出				
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	1,073.83	支出总计	1,073.83	1,073.83		

一般公共预算支出表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,073.83	724.27	349.56
204	公共安全支出	885.67	536.11	349.56
20406	司法	885.67	536.11	349.56
2040601	行政运行	426.00	426.00	
2040604	基层司法业务	5.02		5.02
2040605	普法宣传	44.73		44.73
2040607	公共法律服务	50.01		50.01
2040610	社区矫正	14.80		14.80
2040612	法治建设	18.00		18.00
2040650	事业运行	110.11	110.11	
2040699	其他司法支出	217.00		217.00
208	社会保障和就业支出	94.20	94.20	
20805	行政事业单位养老支出	94.20	94.20	
2080501	行政单位离退休	30.55	30.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.44	42.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.22	21.22	
210	卫生健康支出	54.58	54.58	
21011	行政事业单位医疗	54.58	54.58	
2101101	行政单位医疗	16.80	16.80	
2101102	事业单位医疗	4.13	4.13	
2101103	公务员医疗补助	33.66	33.66	
221	住房保障支出	39.37	39.37	
22102	住房改革支出	39.37	39.37	
2210201	住房公积金	39.37	39.37	

一般公共预算基本支出表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	724.27	654.38	69.88
301	工资福利支出	615.92	615.92	
30101	基本工资	107.90	107.90	
30102	津贴补贴	188.83	188.83	
30103	奖金	75.21	75.21	
30107	绩效工资	36.16	36.16	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.44	42.44	
30109	职业年金缴费	21.22	21.22	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.93	20.93	
30111	公务员医疗补助缴费	25.74	25.74	
30112	其他社会保障缴费	0.99	0.99	
30113	住房公积金	49.68	49.68	
30199	其他工资福利支出	46.84	46.84	
302	商品和服务支出	69.88		69.88
30201	办公费	11.74		11.74
30202	印刷费	0.40		0.40
30205	水费	1.21		1.21
30206	电费	2.43		2.43
30207	邮电费	0.40		0.40
30208	取暖费	12.55		12.55
30211	差旅费	3.64		3.64
30212	因公出国（境）费用	0.02		0.02
30214	租赁费			
30215	会议费	1.62		1.62
30216	培训费	2.43		2.43

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30217	公务接待费	0.48		0.48
30226	劳务费			
30228	工会经费	6.44		6.44
30229	福利费	0.08		0.08
30231	公务用车运行维护费	3.80		3.80
30239	其他交通费用	18.61		18.61
30299	其他商品和服务支出	4.03		4.03
303	对个人和家庭的补助	38.46	38.46	
30302	退休费	30.55	30.55	
30307	医疗费补助	7.91	7.91	
310	资本性支出			
31002	办公设备购置			

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

上年预算数						2022年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	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	
4.05		3.60		3.60	0.45	4.30	0.02	3.80		3.80	0.48

政府性基金预算支出表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2022年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

部门名称：海南藏族自治州司法局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2022年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于海南藏族自治州司法局2022年部门收支预算情况的总体说明

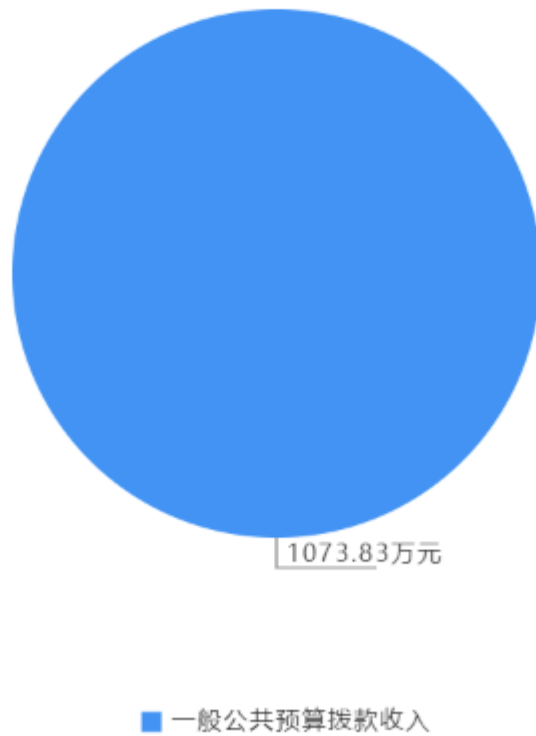
按照综合预算的原则，海南藏族自治州司法局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,073.83万元；支出包括：公共安全支出885.67万元、社会保障和就业支出94.20万元、卫生健康支出54.58万元、住房保障支出39.37万元。

海南藏族自治州司法局2022年收支总预算1,073.83万元。

二、关于海南藏族自治州司法局2022年部门收入预算情况说明

海南藏族自治州司法局2022年收入预算1,073.83万元，其中：一般公共预算拨款收入1,073.83万元，占100.00%。

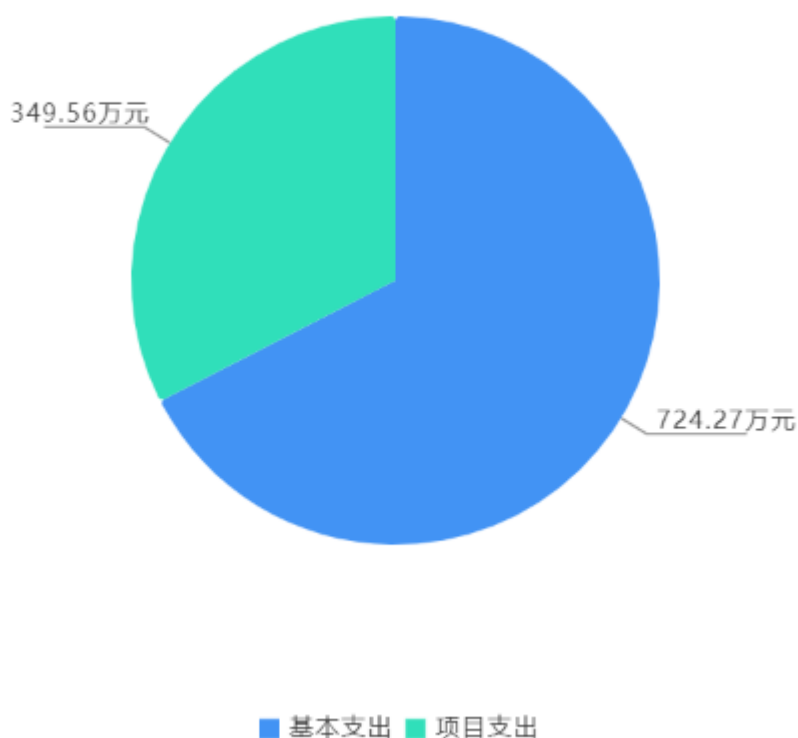
2022年收入预算构成图



三、关于海南藏族自治州司法局2022年部门支出预算情况说明

海南藏族自治州司法局2022年支出预算1,073.83万元，其中：基本支出724.27万元，占67.45%；项目支出349.56万元，占32.55%。

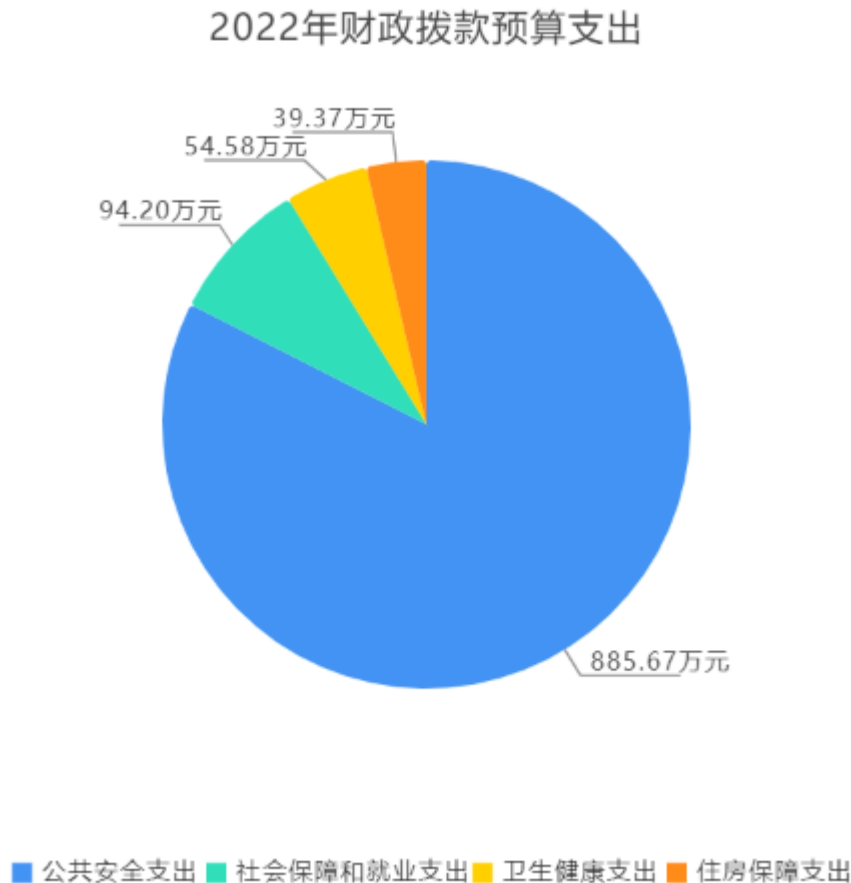
2022年支出预算构成图



四、关于海南藏族自治州司法局2022年财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州司法局2022年财政拨款收支总预算1,073.83万元，比上年减少129.36万元，主要是本年财政压缩专项经费51.04万元其中：基层司法经费减少15.18万元，普法经费减少3.07万元，法律援助经费缩减2.79万元，法治建设经费缩减20万元，政法经费比上年减少10万元；剩余的为社会保障就业支出减少部分，上年将退休干部的统筹内外全部列入预算，本年根据财政一体化系统预算管理只列入统筹内的工资，故比上年减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,073.83万元，上年结转0.00万元；政府性

基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：公共安全支出885.67万元，社会保障和就业支出94.20万元，卫生健康支出54.58万元，住房保障支出39.37万元。



五、关于海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算当年拨款情况说明

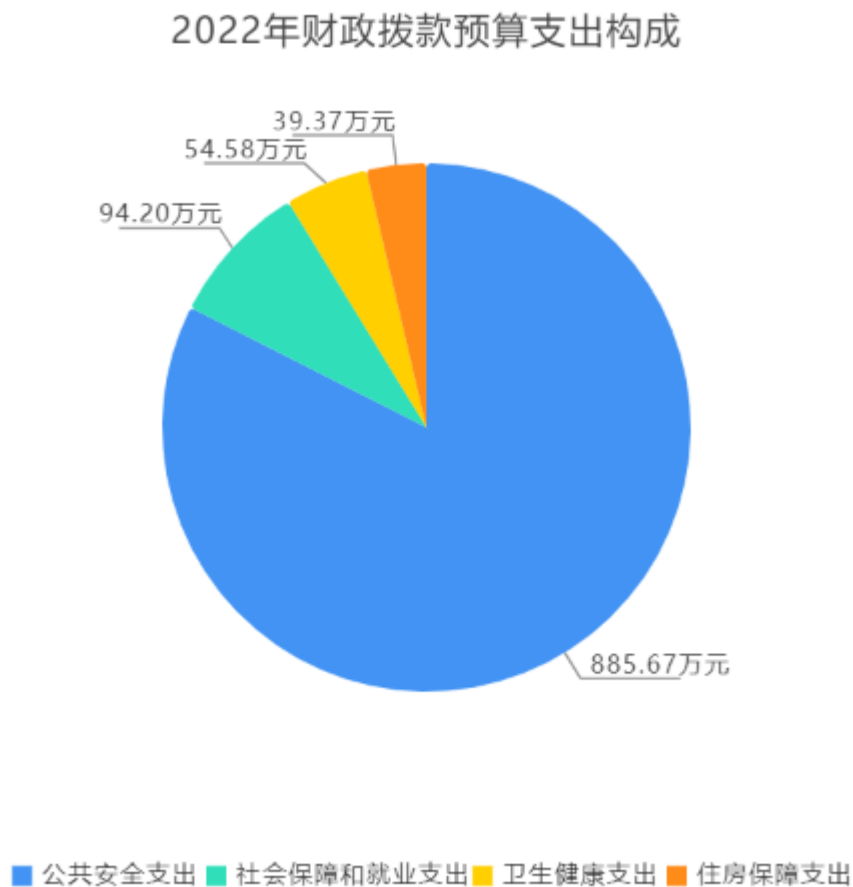
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算当年拨款1,073.83万元，比上年减少129.36万元，主要是本年财政压缩专项经费51.04万元其中：基层司法经费减少15.18万元，普法经费减少3.07万元，法律援助经费缩减2.79万元，法治建设经费缩减20万元，政法经费比上年减少10万元；剩余的为行政、事业离退休干部统筹内的工资部分，上年将退休干部的统筹内外全部列入预算，本

年根据财政一体化系统预算管理要求只列入统筹外的工资,故比上年减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

公共安全（类）支出885.67万元，占82.48%；社会保障和就业（类）支出94.20万元，占8.77%；卫生健康（类）支出54.58万元，占5.08%；住房保障（类）支出39.37万元，占3.67%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）2022年预算数为426.00万元，比上年减少109.16万元，下降20.4%。主要是上年将事业人员的工资列入本科目，本年将事业人员的工资列入事业运行。

2、公共安全支出（类）司法（款）基层司法业务（项）2022年预算数为5.02万元，比上年减少15.18万元，下降75.15%。主要是

本年财政压缩我单位专项经费。

3、公共安全支出（类）司法（款）普法宣传（项）2022年预算为44.73万元，比上年减少3.07万元，下降6.4%。主要是本年政压缩我单位专项经费。

4、公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）2022年预算数为50.01万元，比上年减少2.79万元，下降5.58%。主要是本年财政压缩我单位专项经费。

5、公共安全支出（类）司法（款）社区矫正（项）2022年预算数为14.80万元，比上年增加0万元，增长0%。

6、公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）2022年预算数为18.00万元，比上年减少20万元，下降47.37%。主要是本年财政压缩我单位专项经费。

7、公共安全支出（类）司法（款）事业运行（项）2022年预算数为110.11万元，比上年增加110.11万元，增长100%。主要是上年将事业人员的工资列入行政运行，本年根据财政一体化预算管理要求将事业人员的工资列入事业运行，故本科目比上年增加。

8、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）2022年预算数为217.00万元，比上年减少10万元，下降4.41%。主要是中央政法转移支付经费减少。

9、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）2022年预算数为30.55万元，比上年减少45.63万元，下降59.89%。主要是上年将退休干部的全部工资列入预算，本年只列入统筹外工资部分。

10、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）2022年预算数为42.44

万元，比上年减少10.46万元，下降19.77%。主要是上年将退休干部的全部工资列入预算，本年只列入统筹外工资部分。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2022年预算数为21.22万元，比上年减少3.63万元，下降14.61%。主要是人员变动引起社会保障和就业支出减少。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为16.80万元，比上年减少0.7万元，下降4%，主要是人员变动引起行政单位医疗保险减少。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2022年预算数为4.13万元，比上年减少1.2万元，下降3%。主要是主要是人员变动引起事业单位医疗保险减少。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2022年预算数为33.66万元，比上年增加6.3万元，增长23.02%。主要是人员变动引起公务员医疗补助增加。

15、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年预算数为39.37万元，比上年增加2.1万元，增长5.63%。主要是人员变动引起住房公积金增加。

六、关于海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算基本支出724.27万元，其中：

人员经费 654.38万元，主要包括：基本工资107.90万元，津贴补贴188.83万元，奖金75.21万元，绩效工资36.16万元，机关

事业单位基本养老保险缴费42.44万元，职业年金缴费21.22万元，职工基本医疗保险缴费20.93万元，公务员医疗补助缴费25.74万元，其他社会保障缴费0.99万元，住房公积金49.68万元，其他工资福利支出46.84万元，退休费30.55万元，医疗费补助7.91万元；

公用经费 69.88万元，主要包括：办公费11.74万元，印刷费0.40万元，水费1.21万元，电费2.43万元，邮电费0.40万元，取暖费12.55万元，差旅费3.64万元，因公出国（境）费用0.02万元，会议费1.62万元，培训费2.43万元，公务接待费0.48万元，工会经费6.44万元，福利费0.08万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用18.61万元，其他商品和服务支出4.03万元。

七、关于海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州司法局2022年一般公共预算“三公”经费预算数为4.30万元，比上年增加0.25万元，其中：因公出国（境）费0.02万元，增加0.02万元；公务用车购置及运行费3.80万元，增加0.20万元；公务接待费0.48万元，增加0.03万元。2022年“三公”经费预算比上年增加主要是按照“三公”经费预算细化后合理编制。

八、关于海南藏族自治州司法局2022年政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州司法局2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于海南藏族自治州司法局2022年国有资本经营预算支出情况的说明

海南藏族自治州司法局2022年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2022年海南藏族自治州司法局机关运行经费财政拨款预算69.88万元，比上年预算减少5.92万元，下降7.85%。主要是我单位退休调动各1人，因人员变动导致公用经费下降。

（二）政府采购安排情况。

2022年海南藏族自治州司法局政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月底，海南藏族自治州司法局共有车辆4辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车1辆、一般执法执勤用车1辆、特种专业技术用车2辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022年海南藏族自治州司法局预算均实行绩效目标管理，涉及项目6个，预算金额349.56万元。

（一）机关运行经费安排情况。

2022 年海南州司法局机关运行经费财政拨款预算 69.88 万元，比上年预算减少 5.92 万元，下降 7.85%。主要是我单位退休调动各 1 人，因人员变动导致公用经费下降。

（二）政府采购安排情况。

2022 年海南州司法局政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 2 月，海南州司法局部门所属各预算单位共有车辆 4 辆，其中：一般公务用车 2 辆、一般执法执勤用车 2 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022 年海南州司法局预算均实行绩效目标管理，涉及项目 6 个，预算金额 349.56 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
基层司法业务经费	5.02	通过组织开展形式多样的培训，进一步加强培训 工作，培养造就高素质人才队伍， 推动社会发展，加强能力建设。	产出指标	数量指标	开展人民调解、安置帮教培训	≥	1	次
			产出指标	质量指标	培训参与率	≥	60	%
			产出指标	时效指标	计划完成率	≥	90	%

			满意度 指标	服务对象满 意 度指标	受益人员 满意度	≧	90	%
普法宣 传经费	44.73	主要用于开展法律 宣传活动及民法典 系列宣传活动	产出指 标	数量指标	开展法律宣 传活动	≧	2	次
			产出指 标	数量指标	法律读本宣 传资料印刷	≧	5000	册
			产出指 标	数量指标	普法宣传辅 助人员补助	≧	2	人
			产出指 标	时效指标	计划完成 率	≧	90	%
			满意度 指标	服务对象满 意 度指标	受益员 满意度	≧	90	%
公共法 律服务 经费	50.01	通过组织各项公 共法律服务业务 培训，使法律援 助管理人员提升 专业服务能力， 案件质量有效提 升，受援人合法 权益得到有效保 障，促进法律援 助社会、政治、 法律效果的有效 统一	产出指 标	数量指标	“双语”法律 人才培养	≧	15	人
			产出指 标	数量指标	法律读本宣 传资料印刷	≧	5000	册
			产出指 标	数量指标	法律援助辅 助人员补助 每人每月 3500 元标准	≧	4	人
			产出指 标	数量指标	承办全州法 律援助案件	≧	150	案件
			产出指 标	时效指标	计划完成 率	≧	90	%
			满意度 指标	服务对象满 意 度指标	受益人员 满意度	≧	90	%
			产出指 标	数量指标	社区矫正工 作人员培训	≧	1	次
社区矫 正经费	14.8	1、加强改进培训 工作，培养造就 人才队伍。2、对 相关对象依法矫 正、监管到位， 无因失职造成社 会危害或上访投 诉问责现象发生。	产出指 标	数量指标	社区矫正宣 传资料印刷	≧	5000	册
			产出指 标	数量指标	社区矫正辅 助人员补助 每人每月 3500 元标准	≧	2	人
			产出指 标	时效指标	计划完成 率	≧	90	%
			满意度 指标	服务对象满 意 度指标	受益人员 满意度	≧	90	%

法治建设经费	18	实施立法项目的起草、调研、论证、听证、立法专家参与调研论证,年度内完成州政府确定的政府立法项目。开展地方性法规、省政府规章等相关制度梳理,完善制度体系建设。	产出指标	数量指标	法律顾问咨询	≥	50	次
			产出指标	数量指标	会议费	≥	1	次
			产出指标	数量指标	援助辅助人员补助每人每月 3500 元标准	≥	2	人
			产出指标	成本指标	案件补贴费用	≥	12	万元
			产出指标	时效 指标	计划完成率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度 指标	受益人员满意度	≧	90	%
政法转移支付经费	227	主要用于开展法律援助及普法宣传	产出指标	数量指标	12348 法律热线网络租赁费用	≥	8	万元
			产出指标	成本指标	宣传印刷品制作费用	≥	100	万元
			产出指标	数量指标	宣传印刷品制作	≥	20000	册
			产出指标	成本指标	案件补贴费用	≥	17	万元
			产出指标	时效 指标	计划完成率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度 指标	受益人员满意度	≧	90	%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）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。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：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。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：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、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。

三、支出科目类

（一）公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（二）公共安全支出（类）司法（款）基层司法业务（项）：反映各级司法行政部门用于基层业务的支出,包括基层工作指导费、调解费、安置帮教费、司法所经费和公共法律服务平台相关支出、人民陪审员选任管理费用、人民监督员选任管理费用等支出。

（三）公共安全支出（类）司法（款）普法宣传（项）：反映各级司法行政部门用于组织各种媒体的宣传、普法装备与设施、宣传资料、对外宣传、法制作品的审读评审等方面的支出。

（四）公共安全支出（类）司法（款）法律援助（项）：反映各级法律援助机构用于开展法律援助工作的支出。

（五）公共安全支出（类）司法（款）社区矫正（项）：反映各级司法行政部门用于社区矫正的支出。

（六）公共安全支出（类）司法（款）司法鉴定（项）：反映司法行政部门发生的司法鉴定工作指导费等支出。

（七）公共安全支出（类）司法（款）法制建设（项）：反映各级政府用于法制建设方面的支出。

（八）公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）：反映司法行政部门发生的法学研究费、司法协助费、典型推广和表彰费、证书工本费等支出。

（九）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）：指行政单位开支的离退休经费。

（十）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）：指机关事业单位基本养老保险方面的支出。

（十一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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方面的支出。

（十二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指机关行政人员基本医疗保险支出。

（十三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指机关事业单位人员基本医疗保险支出。

（十四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指机关事业单位人员的公务员医疗补助。

（十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照国家政策规定为职工发放的住房公积金支出。