

大箐山县人民法院

2022年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

大箐山县人民法院的主要职责是：1、立案信访工作。2、依法严厉打击各种刑事犯罪，维护社会稳定。3、依法妥善处理民商事案件，及时化解人民内部矛盾。4、依法做好执行工作，维护当事人合法权益。

二、机构设置

大箐山县人民法院内设处室共8个，包括：立案庭（诉讼服务中心）、刑事审判庭、民事审判庭（环境资源审判庭）、执行局、审判管理办公室（研究室）、队伍建设科、综合办公室、司法警察大队。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：大箐山县人民法院

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、一般公共预算财政拨款收入	1	1,059.07	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	863.14
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	29.54	八、社会保障和就业支出	39	109.27
	9		九、卫生健康支出	40	39.49
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	49.71
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,088.61	本年支出合计	58	1,061.61
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	27.00
	30			61	
总计	31	1,088.61	总计	62	1,088.61

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. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：大箐山县人民法院

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,088.61	1,059.07	0.00	0.00	0.00	0.00	29.54
204	公共安全支出	863.14	860.60	0.00	0.00	0.00	0.00	2.54
20405	法院	863.14	860.60	0.00	0.00	0.00	0.00	2.54
2040501	行政运行	693.20	693.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	169.94	167.40	0.00	0.00	0.00	0.00	2.54
208	社会保障和就业支出	136.27	109.27	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00
20805	行政事业单位养老支出	109.27	109.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	64.87	64.87	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	44.40	44.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	27.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00
2080601	企业关闭破产补助	27.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00
210	卫生健康支出	39.49	39.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.49	39.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.06	30.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.71	49.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.71	49.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.71	49.71	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：大箐山县人民法院

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,061.61	891.67	169.94	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	863.14	693.20	169.94	0.00	0.00	0.00
20405	法院	863.14	693.20	169.94	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	693.20	693.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	169.94	0.00	169.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	109.27	109.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.27	109.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	64.87	64.87	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	44.40	44.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.49	39.49	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.49	39.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.06	30.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.71	49.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.71	49.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.71	49.71	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：大箐山县人民法院

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,059.07	一、一般公共服务支出	33	0.00	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	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	860.60	860.60	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	109.27	109.27	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.49	39.49	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	49.71	49.71	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,059.07	本年支出合计	59	1,059.07	1,059.07	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,059.07	总计	64	1,059.07	1,059.07	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：大箐山县人民法院

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,059.07	891.67	167.40
204	公共安全支出	860.60	693.20	167.40
20405	法院	860.60	693.20	167.40
2040501	行政运行	693.20	693.20	0.00
2040502	一般行政管理事务	167.40	0.00	167.40
208	社会保障和就业支出	109.27	109.27	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.27	109.27	0.00
2080501	行政单位离退休	64.87	64.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.40	44.40	0.00
210	卫生健康支出	39.49	39.49	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.49	39.49	0.00
2101101	行政单位医疗	30.06	30.06	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00
221	住房保障支出	49.71	49.71	0.00
22102	住房改革支出	49.71	49.71	0.00
2210201	住房公积金	49.71	49.71	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：大箐山县人民法院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	672.11	302	商品和服务支出	80.85	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	182.40	30201	办公费	2.94	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	253.75	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	17.75	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.33	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.40	30206	电费	2.88	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.94	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.31	30208	取暖费	3.51	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.31	30209	物业管理费	0.74	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.64	30211	差旅费	1.25	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	49.71	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.74	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	88.84	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	138.71	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.55	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	63.75	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	70.09	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.05	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	4.88	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.22	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	13.43	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.99	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	35.28	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	810.82					公用经费合计	80.85

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：大箐山县人民法院

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23.50	0.00	23.50	0.00	23.50	0.00	23.50	0.00	23.50	0.00	23.50	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：大箐山县人民法院

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：大箐山县人民法院

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

大箐山县人民法院2022年度总收入1,088.61万元，其中本年收入1,088.61万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,059.07万元，比上年决算数增加75.20万元，增长7.64%。主要变动情况：一是本年新招录公务员8人于22年8月起薪，工资增加，二是在职人员工资普调，工资增加，三是由于工资增加各类保险费用增加。

2. 其他收入29.54万元，比上年决算数增加29.54万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是上年度无此类收入，二是本年度大箐山县财政拨付枪支购置款列入此项收入，三是大箐山县财政拨企业破产援助资金列入此项。

（二）年度支出增减变化情况

大箐山县人民法院2022年度总支出1,088.61万元，其中本年支出1,061.61万元。具体情况如下：

1. 基本支出891.67万元，比上年决算数增加92.14万元，增长11.52%。主要变动情况：本年新招录公务员8人于22年8月起薪，工资及各类保险费用增加。

2. 项目支出169.94万元，比上年决算数减少14.40万元，下降7.81%。主要变动情况：2022年受疫情影响线上办案增加，线下办案费用减少。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2022年度，大箐山县人民法院财政拨款“三公”经费支出总额为23.50万元，与2021年度决算相比减少14.97万元，下降38.91%，变化的主要原因是2022年受疫情影响线上办案增加，线下办案费用减少；与2022全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费23.50万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费23.50万元，与2021年度决算相比减少14.97万元，下降38.91%，变化的主要原因是2022年受疫情影响线上办案增加，线下办案费用减少；与2022全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量8辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

大箐山县人民法院2022年度机关运行经费支出80.85万元，比上年决算数增加1.26万元，增长1.58%。主要增减变动情况是：本年新招录公务员8人相关费用增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。大箐山县人民法院2022年度政府采购支出总额100.69万元，其中：政府采购货物支出16.36万元、政府采购工程支出18.40万元、政府采购服务支出65.93万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）面向中小企业预留情况。大箐山县人民法院2022年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，大箐山县人民法院共有车辆8辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车2辆、其他用车0

辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。
房屋3255.09平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，大箐山县人民法院对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目8个，二级项目0个，共涉及资金167.40万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。组织对2022年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2022年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

大箐山县人民法院对8个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计214.82万元，执行数合计167.40万元，完成预算的77.93%，平均得分99.18分。重点项目具体情况为：

（1）“省级政法转移支付资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95.73分。全年预算数为93.60万元，执行数为53.63万元，完成预算的57.30%。项目绩效目标完成情况：较好完成绩效目标。发现的主要问题及原因：一是项目执行较慢；二是工作人员对相关政策了解不到位。下一步改进措施：一是安排

专人负责绩效目标执行工作；二是加强对工作人员的业务培训。

（2）“省级专项业务费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分99.66分。全年预算数为5.00万元，执行数为4.83万元，完成预算的96.60%。项目绩效目标完成情况：较好完成绩效目标。发现的主要问题及原因：一是项目执行较慢；二是工作人员对相关政策的了解不到位。下一步改进措施：一是安排专人负责绩效目标执行工作；二是加强对工作人员的业务培训。

（3）“省级专项装备费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100.00分。全年预算数为3.00万元，执行数为3.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：较好完成绩效目标。发现的主要问题及原因：一是项目执行较慢；二是工作人员对相关政策的了解不到位。下一步改进措施：一是安排专人负责绩效目标执行工作；二是加强对工作人员的业务培训。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）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。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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。

机关运行经费：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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

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。

医疗卫生和计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。

一般公共预算财政拨款：是指财政部门以税收为主体的财政收入安排的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支出的拨款。

政府性基金预算财政拨款：是指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的、专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

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。明细如下：

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；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；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；军队士官的军衔等级工资和军龄工资

等。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，以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。奖金反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。伙食补助费反映单位发给职工的伙食补助费，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，军队（含武警）人员的伙食费等。绩效工资反映事业单位工作人员的绩效工资。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。职业年金缴费反映单位为职工缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴纳费，不在此科目反映。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。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费。其他社会保障缴费反映单位为职工缴纳的失业、工伤、生育、大病统筹等社会保险费，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。生育保险和职工基本医疗保险合并实施的地区，相关缴费不在此科目反映。住房公积金反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。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（不包含劳务派遣人员）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养老保险后给予的一次性补贴等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人家庭的补助支出。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。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。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，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。生活补助反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，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，人犯的伙食费、药费等。

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的支出、战略性和应急储备支出，但军事和设备的购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本明细如下：

办公费反映单位购买按规定不符合固定资产确认的日常、书报杂志等支出，印刷费反映单位的印刷费支出，咨询费反映单位咨询方面的支出，手续费反映单位支付的各类手续费支出，水费反映单位支付的水费、污水处理费等支出，

电费反映单位的电费支出，邮电费反映单位的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电报费、传真费、网络通讯费等，取暖费反映单位取暖用、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的节煤奖以及由单位支付的和宿舍取暖费等，物业管理费反映单位开支的、职工及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，交通费反映单位等各类交通工具的租用费、燃料费、过桥、安全奖励费等（军用油料费除外），差旅费反映单位工作人员出差的住宿费、补助费、干部及大中专学生调遣费，调干家属旅费补助等。出国费反映单位工作人员出国的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费等支出，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，运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金，租赁费反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。会议费反映会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、租用费等，培训费反映各类培训支出。按标准提取的“职工教育经费”也在本科目中反映，招待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）费用，专用材料费反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括农用材料，兽医，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的材料等方面的支出。装备购置费反映军队（含武警）购置装备的支出。被装购置费反映法院、检察院各部门以及军队（含武警）的被装购置支出。专用燃料费反映用作业务工作设备的车、船等

的油料支出。劳务费反映支付给单位和个人的，如钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等，委托业务费反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费，工会经费反映单位按规定提取的工会经费，福利费反映单位按规定提取的福利费，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。如赔偿费和会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费等。

绩效评价：是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算执行结果所进行的综合性评价。绩效评价的过程就是将员工的收集工作绩效同要求其达到的工作绩效标准进行比对的过程。

绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

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，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。