

**密山市人民检察院
2018 年度部门决算**

目 录

第一部分 密山市人民检察院概况	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
三、部门决算编报范围.....	2
四、人员构成.....	2
第二部分 2018年度密山市人民检察院部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	9
第三部分 2018年度密山市人民检察院部门决算情况说明 ..	11
一、2018年度收入支出决算总表情况说明.....	11
二、2018年度收入决算表情况说明.....	12
三、2018年度支出决算表情况说明.....	13
四、2018年度财政拨款收入支出决算情况说明.....	13
五、2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	14

六、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	15
八、其他重要事项说明.....	15
(一)关于“三公”经费支出说明.....	15
(二)机关运行经费支出说明.....	16
(三)政府采购支出说明.....	17
(四)国有资产占用情况说明.....	17
(五)预算绩效管理工作开展情况说明.....	17
第四部分 专业名词解释.....	18
一、财政拨款收入.....	18
二、事业收入.....	18
三、经营收入.....	18
四、其他收入.....	18
五、基本支出.....	18
六、项目支出.....	18
七、“三公”经费.....	18
八、机关运行经费.....	18
九、年初结转和结余.....	19
十、年末结转和结余.....	19
十一、预算绩效管理.....	19
十二、预算绩效目标.....	19

第一部分 密山市人民检察院概况

一、部门职责

密山市人民检察院是国家的法律监督机关。坚持党对检察工作的领导，全面、充分履行宪法和法律赋予检察机关的法律监督职责，构建以刑事检察、民事检察、行政检察、公益诉讼检察为主要内容的检察机关法律监督职能体系，提升司法办案专业化、组织体系科学化、检察队伍职业化水平，构建与国家治理体系和中国特色社会主义法治国家相适应的新时代检察体制和工作机制。密山市人民检察院主要有以下职责：

对刑事犯罪案件依法审查批捕、提起公诉。对公益诉讼案件进行受理，办理涉及卫生、环境保护、市场监管等理领域关切民生利益方面的公益诉讼案件；依法对刑事、诉讼、经济审判和行政诉讼活动实行法律监督工作；对执行机关执行刑罚活动和监管活动是否合法实行监督。受理各单位和国家工作人员违法违纪行为的举报，以及对刑事案件被害人进行司法救助；开展检察技术信息和物证检验、鉴定、复核工作；开展检察干部教育培训工作；做好本院的计财装备工作和机关工作人员的管理。

二、机构设置

根据上述职责，密山市人民检察院共设 18 个内设机构：

侦查监督科、公诉科、刑事执行检察科、民事行政检察科、控告申诉检察科、法律政策研究室、办公室、政工科、纪检监察组、信息管理中心、案件管理办公室、二人班检察室、白鱼湾检察室、兴凯湖检察室、杨木检察室、知一检察室、连珠山检察室、黑台检察室。

三、部门决算编报范围

决算部门为密山市人民检察院，一级决算单位数量 1 个。本部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级预算。

四、人员构成

我院政法专项编制 52 人，实有人数 51 人。班子成员 5 人，其中检察长 1 人、副检察长 3 人、专职检委会委员 1 人，按行政级别划分副处级 1 人、正科级 8 人、副科级 5 人、科员 37 人。

第二部分 2018 年度密山市人民检察院 部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：密山市人民检察院 2018 度 公开 01 表
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、财政拨款收入	1	1,773.26	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	1,499.12
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6	15.78	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	228.90
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	26.27
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	58.76
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	1,789.04	本年支出合计	50	1,813.05
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	36.70	年末结转和结余	52	12.69
	26			53	
总计	27	1,825.74	总计	54	1,825.74

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
金额单位万元

部门：密山市人民检察院

2018 年度

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,789.04	1,773.26					15.78
204	公共安全支出	1,475.11	1,459.33					15.78
20404	检察	1,475.11	1,459.33					15.78
2040401	行政运行	941.65	934.06					7.58
2040402	一般行政管理事务	533.47	525.27					8.20
208	社会保障和就业支出	228.90	228.90					
20805	行政事业单位离退休	228.90	228.90					
2080504	未归口管理的行政 单位离退休	228.90	228.90					
210	医疗卫生与计划生育 支出	26.27	26.27					
21011	行政事业单位医疗	26.27	26.27					
2101101	行政单位医疗	26.27	26.27					
221	住房保障支出	58.76	58.76					
22102	住房改革支出	58.76	58.76					
2210201	住房公积金	58.76	58.76					

注：本表反映部门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

部门：密山市人民检察院 2018 年度

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
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,813.05	1,253.94	559.11			
204	公共安全支出	1,499.12	940.01	559.11			
20404	检察	1,499.12	940.01	559.11			
2040401	行政运行	940.01	940.01				
2040402	一般行政管理事 务	559.11		559.11			
208	社会保障和就业 支出	228.90	228.90				
20805	行政事业单位离 退休	228.90	228.90				
2080504	未归口管理的行 政单位离退休	228.90	228.90				
210	医疗卫生与计划 生育支出	26.27	26.27				
21011	行政事业单位医 疗	26.27	26.27				
2101101	行政单位医疗	26.27	26.27				
221	住房保障支出	58.76	58.76				
22102	住房改革支出	58.76	58.76				
2210201	住房公积金	58.76	58.76				

注：本表反映部门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

部门：密山市人民检察院

2018 年度

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,773.26	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31	1,452.88	1,452.88	
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	228.90	228.90	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	26.27	26.27	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	58.76	58.76	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	1,773.26	本年支出合计	49	1,766.81	1,766.81	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50	6.45	6.45	
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1,773.26	总计	54	1,773.26	1,773.26	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万
元

部门：密山市人民检察院

2018 年度

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,766.81	1,241.54	525.27
204	公共安全支出	1,452.88	927.61	525.27
20404	检察	1,452.88	927.61	525.27
2040401	行政运行	927.61	927.61	
2040402	一般行政管理事务	525.27		525.27
208	社会保障和就业支出	228.90	228.90	
20805	行政事业单位离退休	228.90	228.90	
2080504	未归口管理的行政单位 离退休	228.90	228.90	
210	医疗卫生与计划生育支出	26.27	26.27	
21011	行政事业单位医疗	26.27	26.27	
2101101	行政单位医疗	26.27	26.27	
221	住房保障支出	58.76	58.76	
22102	住房改革支出	58.76	58.76	
2210201	住房公积金	58.76	58.76	

注：本表反映部门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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：密山市人民检察院

2018 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	842.11	302	商品和服务支出	123.03	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	153.15	30201	办公费	4.34	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	261.97	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	247.95	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资		30205	水费	1.55	31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	12.91	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.53	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	26.27	30208	取暖费	4.85	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	2.09	31008	物资储备		
30113	住房公积金	58.76	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修(护)费	3.83	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	94.01	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	276.40	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费	11.54	30216	培训费	2.09	31013	公务用车购置		
30302	退休费	217.36	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	32.54	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	1.27	30225	专用燃料费	0.11	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.26	399	其他支出		
30307	医疗费补助	13.46	30227	委托业务费	3.42	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	7.67	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.24	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	26.29	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	44.57				
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	8.54				
人员经费合计		1,118.51	公用经费合计						123.03

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：密山市人民检察院

2018 年度

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费			公务接待费	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	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
55.10	0	55.10		55.10	0	55.03	0	55.03	0	55.03	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算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

部门：密山市人民检察院

2018 年度

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门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。

说明：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2018 年度密山市人民检察院 部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算决表情况说明

2018 年度收入决算数 1789.04 万元。其中：

(一) 收入总计 1789.04 万元，与 2017 年度决算数相比增加 854.61 万元，减少 41.85%。具体情况如下：

1、财政拨款收入 1174.09 万元，与 2016 年度决算数相比减少 601.76 万元，增加 50.68 %。省级财政统管按年初预算执行。

2、其他收入 15.78 万元，与 2017 年度决算数相比增加 2.59 万元，增长 19.63%。主要是地方财政部门拨入司法救助专项资金 8.2 万，下乡扶贫人员交通补助 0.36 万元；密山市委组织部拨目标考评奖 6.6 万元、党组织标准化建设资金 0.5 万元和银行存款利息等。

3、年初财政拨款结转和结余 36.70 万元，与 2017 年度决算数相比减少 215.58 万元，减少 85.45 %。

(二) 支出总计 1813.05 万元，与 2017 年度决算数增加 413.19 万元，增加 29.51%。主要减少一般项目支出，如办公及办案专业技术用房改造工程支出和维修房屋类支出。具体情况如下：

1、本年支出合计 1813.05 万元。

2、年末结转和结余 12.69 万元，与 2017 年度决算数相比减少 27.01 万元，减少 68.03%。年初预算数剩余指标除在职非员额

人员调资 6.45 万元结转下年,其余指标由省级财政部门统一收回。

二、2018 年度收入决算表情况说明

本年收入 1789.04 万元,其中财政拨款收入 1773.26 万元,占总收入的 99.11%。比 2017 年决算数增加 601.76 万元,增加 50.68%。主要原因是上划后按省级预算管理,人员工资和转移支付办案业务补助经费较上年有所增加,执行本部门年初预算。具体情况如下:

(一)公共安全支出(类)1475.11 万元,检察(款)收入 1475.11 万元,比 2017 年决算数增加 631.83 万元,增加 74.92%。主要原因是省级财政统管后,执行年初预算安排使用各项经费,增加公用经费和人员经费开支。

(二)社会保障和就业支出(类)228.90 万元,比 2017 年决算数增加 26.85 万元,增加 13.28%,原因是本年度离退休费和退休人员医疗补助费在此科目中核算。本科目为行政事业单位离退休(款)收入。将离退休人员工资较上年有所增加。

(三)医疗卫生与计划生育支出(类)26.27 万元,比 2017 年决算数减少 8.59 万元,减少 26.24%,原因是本部门仅核算在职人员基本医疗保险缴费。为本年度行政事业单位医疗(款)收入。

(四)住房保障支出(类)58.76 万元,为住房改革支出(款)收入,比 2017 年决算数相比减少 48.33 万元,减少 45.13%。主要是 2018 年 1 月本单位职工提租补贴在工资福利支出中核算,不计入此科目。

三、2018年度支出决算表情况说明

本年支出 1813.05 万元，其中基本支出 1253.94 万元，比 2017 年决算数增加 413.19 万元，增加 29.51%。项目支出 559.11 万元比 2017 年决算数增加 143.34 万元，增加 34.47%。

（一）公共安全支出 1499.12 万元，比 2017 年决算数增加 443.26 万元，增加 42%，主要是增加人员经费和转移支出办案业务补助经费支出。本年度公共安全支出用于保障机关正常运转、开展检察业务所发生的基本支出和项目支出。

（二）社会保障和就业支出 228.90 万元，比 2017 年决算数增加 26.85 万元，增加 13.28%。原因是本年度离退休费和退休人员医疗补助费在此科目中核算。本科目为行政事业单位离退休（款）收入。将离退休人员工资较上年有所增加。

（三）医疗卫生与计划生育支出 26.27 万元，比 2017 年决算数减少 8.59 万元，减少 24.64%，原因是本部门仅核算在职人员基本医疗保险缴费。为本年度行政事业单位医疗（款）收入。

（四）住房保障支出 58.76 万元，比 2017 年决算数减少 48.33 万元，减少 45.13%，主要是 2018 年 1 月本单位职工提租补贴在工资福利支出中核算，不计入此科目中列支。

四、2018年度财政拨款收入支出决算情况说明

2017 年度财政拨款收入支出总决算 1773.26 万元。

（一）2018 年度财政拨款收入总计 1773.26 万元，比 2017 年度决算数 1174.09 万元，增加 599.17 万元，增加 51.03%。主要

情况:

1、2018年纳入省级财政统管后,财政拨款各项经费按预算执行。

2、年初财政拨款结转和结余0万元,与2017年度决算数一致。主要因省级财政统管后,无年初财政拨款结转和结余。

(二)2018年度财政拨款支出1766.81万元,比年初预算数减少6.45万元,减少0.36%。主要原因是:年末财政拨款结转和结余数为6.45万元,比2017年末结转和结余增加6.45万元,增加100%。主要是2018年末省级财政拨款在职人员7-12月的增资。

五、2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2018年度一般公共预算支出总计1766.81万元比年初预算数1773.26万元,减少0.36%。具体情况如下:

(一)公共安全(类)检察(款)主要用于保障机构正常运转、开展检察业务所发生的基本支出和项目支出。财政拨款支出1452.88万元,比年初预算数1459.33万元,减少0.44%。2018年末结转和结余6.45万元,主要是2018年末省级财政拨款补发在职人员7-12月的增资。

(二)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)未归口管理的行政单位离退休(项)主要用于离退休人员支出。

财政拨款支出228.90万元,与年初预算数228.90万元保持一致。

(三) 医疗卫生与计划生育支出(类)主要用于单位基本医疗保险缴费支出。财政拨款支出 58.76 万元,与年初预算数 58.76 万元保持一致。

(四) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)主要用于国家有关政策为职工缴纳住房公积金的支出。财政拨款支出 58.76 万元,与年初预算数 58.76 万元保持一致。

六、2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出为 1241.54 万元,比年初预算减少 6.45 万元,降低 0.76%。主要原因是在职人员基本工资及津补贴增加,财政拨款结转下年补发。其中:

(一) 工资福利支出为 842.11 万元,比年初预算减少 6.45 万元,降低 0.76%,主要原因是在职人员普调基本工资和津补贴,按规定结转下年补发此项工资。

(二) 商品服务支出为 123.03 万元,与年初预算数一致。

(三) 对个人和家庭补助支出为 276.40 万元,与年初预算数一致。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年,本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项说明

(一) “三公”经费支出情况说明

2018 年度密山市人民检察院“三公”经费支出 55.03 万元,比年初预算数减少 0.7 万元,降低 1.27%,主要原因是本年度本部

门严格控制“三公”经费开支；比 2017 年度决算数 50.38 增加 4.65 万元，上升 9.22%，主要是我院自侦部门配合省纪检委联合办理专案，外出办案车辆增加燃油及修理费用。具体情况如下：

1. 2018 年度本部门因公出国（境）团组数 0 个 0 人次，因公出国（境）费用 0 万元。与年初预算数数一致，与上年度决算数一致。主要原因本年度本部门无因公出国工作。

2. 公务用车购置及运行维护费，2018 年度本部门公务用车购置费为 0 元，与年初预算数数一致，与上年度决算数一致。公务用车运行维护费 2018 年本部门公务用车保有量 8 台，其中保留执法执勤用车 6 台、特种专业用车 2 台，主要用于机要文件交换、执法执勤车辆和侦查办案等特种用车所需的燃料费、修理费、保险费、过路费、检测费用等。2018 年度本部门公务用车运行维护费支出 55.03 万元，比年初预算数减少 0.7 万元，降低 0.76%，主要原因是本年度本部门严格控制公务用车运行维护费开支；比 2017 年度决算数 50.38 万元，增加 4.65 万元，上升 9.22%，2018 年度公务用车运行维护费决算数为 55.03 万元。主要原因我院自侦部门配合省纪检委联合办理专案，外出办案车辆增加燃油及修理费用。

3、公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待支出。2018 年度国内公务接待 0 批次 0 人，接待费决算数为 0 万元，与年初预算数数一致，与上年度决算数一致。本年度我院公务接待在单位职工食堂安排工作餐。

（二）机关运行经费支出说明

本部门 2018 年机关运行经费支出 123.03 万元，比 2017 年度决算 48.81 万元增加 74.22 万元，增 152.06%。主要原因是：本年度决算中增加其他交通费和公务用车运行维护费。

1、因“扫黑除恶”专案由省、市两级检察院交办异地管辖，异地办案车辆燃油及过路费、修理费增加。

2、行政单位公车改革，决算增加其他交通费 44.57 万元。

（三）关于政府采购支出说明

本部门 2018 年政府采购支出总额 542.43 万元。其中政府采购货物类支出 38.35 万元、政府采购工程类支出 329.29 万元、政府采购服务类支出 174.79 万元。

（四）关于国有资产占用情况说明

密山市人民检察院截至 2018 年 12 月 31 日，因 2018 年 3 月有“两反”转隶，办案用车转隶到地方监察委 3 台。本部门共有车辆 8 辆，其中，一般执法执勤用车 6 辆、特种专业技术用车 2 辆、单位无价值 50 万元以上通用设备、无价值 100 万元以上设备。

（五）关于预算绩效工作开展情况的说明

根据省级财政预算绩效管理相关规定，本部门 2018 年无 100 万元以上的项目，所以未开展绩效评价工作。

第四部分 专业名词解释

一、**财政拨款收入**：是指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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、**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经营活动取得的收入。

四、**其他收入**：指上述收入之外取得的收入。

五、**基本支出**：指为保障机构正常运行、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

六、**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。

七、**“三公”经费**：指用财政拨款安排的因公出国（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指反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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公务接待支出。

八、**机关运行经费**：指为保障行政单位（含参公事业单位）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。

九、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。

十、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十一、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理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。

十二、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。