

2018 年度  
福州市鼓楼区人民法院  
部门决算

# 目录

<b>第一部分 部门概况</b>	<b>1</b>
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	2
<b>第二部分 2018 年度部门决算表</b>	<b>3</b>
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支出决算明细表	7
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
九、部门决算相关信息统计表	13
十、政府采购情况表	14
<b>第三部分 2018 年度部门决算情况说明</b>	<b>15</b>
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
三、政府性基金支出决算情况说明	16
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	16
六、预算绩效情况说明	17

七、其他重要事项情况说明..... 19

第四部分 名词解释..... 20

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

福州市鼓楼区人民法院的主要职责是：紧紧围绕维护社会大局安定稳定的基本任务，坚持把促进社会公平正义作为法院工作的核心价值追求，努力实现保障人民安居乐业的根本目标，坚定不移地承担法院在全面推动深化改革中肩负的重要职责，打击犯罪、调节社会关系、维护人民群众合法权益，为实现鼓楼全面深化改革创新提供有力的司法服务保障。

（一）依法履行审判职责，主动服务首善鼓楼发展大局。

（二）着力攻克执行难题，兑现人民群众胜诉权益。

（三）全面深化司法改革，创新思路提升审判质效。

（四）主动延伸审判效果，综合治理促进和谐稳定。

（五）不断加强队伍建设，锻造风清气正审判队伍。

（六）自觉接受各界监督，助力法院工作改进提升。

### 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福州市鼓楼区人民法院包括 1 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福州市鼓楼区人民法院	全额拨款	181	16
			1

### 三、部门主要工作总结

2018年，福州市鼓楼区人民法院主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大精神，认真落实区十七届人大二次会议决议，忠实履行宪法法律赋予的职责，全力推进一流法治城区建设，各项工作取得新进展。

2018年全年共受理各类案件30016件，审执结24030件，同比分别上升1.2%和13%，结案率80.06%，员额法官人均结案数400.5件，收、结案数及人均结案数均位居全市基层法院首位。

## 第二部分 2018年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、财政拨款	6,509.89	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	7,176.68
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入	873.31	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	281.36
		九、医疗卫生与计划生育支出	197.24
		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、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	258.32
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>7,383.21</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>7,913.61</b>
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	7,223.79	交纳所得税	
基本支出结转	423.04	提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转	264.47	转入事业基金	
项目支出结转和结余	6,800.75	其他	
其中：财政拨款结转和结余	6,770.75	年末结转和结余	6,693.39
经营结余		基本支出结转	689.07
		其中：财政拨款结转	584.55
		项目支出结转和结余	6,004.31
		其中：财政拨款结转和结余	5,795.19
		经营结余	
<b>合计</b>	<b>14,607.00</b>	<b>合计</b>	<b>14,607.00</b>

## 二、收入决算表

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
支出功能分类科目编码	科目名称									
类	款	项	合计	7,383.21	6,509.89					873.31
204			公共安全支出	6,628.96	5,755.64					873.31
20405			法院	6,628.96	5,755.64					873.31
208			社会保障和就业支出	287.52	287.52					
20805			行政事业单位离退休	287.52	287.52					
2080501			归口管理的行政单位离退休	49.29	49.29					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	238.23	238.23					
210			医疗卫生与计划生育支出	208.42	208.42					
21011			行政事业单位医疗	208.42	208.42					
2101101			行政单位医疗	208.42	208.42					
221			住房保障支出	258.32	258.32					
22102			住房改革支出	258.32	258.32					
2210201			住房公积金	200.48	200.48					
2210202			提租补贴	57.84	57.84					

### 三、支出决算表

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
支出功能分类科目 编码								
类	款	项	合计	7,913.61	5,822.21	2,091.40		
204			公共安全支出	7,176.68	5,085.29	2,091.39		
20405			法院	7,176.68	5,085.29	2,091.39		
208			社会保障和就业支出	281.37	281.37			
20805			行政事业单位离退休	281.37	281.37			
2080501			归口管理的行政单位离退休	46.96	46.96			
2080505			机关事业单位基本养老保险 缴费支出	234.41	234.41			
210			医疗卫生与计划生育支出	197.24	197.24			
21011			行政事业单位医疗	197.24	197.24			
2101101			行政单位医疗	197.24	197.24			
221			住房保障支出	258.32	258.32			
22102			住房改革支出	258.32	258.32			
2210201			住房公积金	200.48	200.48			
2210202			提租补贴	57.84	57.84			



## 四、财政拨款收入支出决算总表

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	6,509.89	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出	6,428.45	6,428.45	
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	281.36	281.36	
		九、医疗卫生与计划生育支出	197.24	197.24	
		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、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	258.32	258.32	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
本年收入合计	6,509.89	本年支出合计	7,165.38	7,165.38	
年初财政拨款结转和结余	7,035.22	年末财政拨款结转和结余	6,379.74	6,379.74	
一、一般公共预算财政拨款	7,035.22	基本支出结转	584.55	584.55	
二、政府性基金预算财政拨款		项目支出结转和结余	5,795.19	5,795.19	
总计	13,545.12	总计	13,545.12	13,545.12	

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款		项			
			合计	7, 165. 38	5, 154. 86	2, 010. 52
2040501			行政运行	5, 051. 41	4, 417. 93	633. 48
2040502			一般行政管理事务	586. 45		586. 45
2040506			两庭建设	291. 00		291. 00
2040599			其他法院支出	499. 59		499. 59
2080501			归口管理的行政单位离退休	46. 96	46. 96	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	234. 41	234. 41	
2101101			行政单位医疗	197. 24	197. 24	
2210201			住房公积金	200. 48	200. 48	
2210202			提租补贴	57. 84	57. 84	

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类 科目编码	科目名称	
合 计		7,165.38
301	工资福利支出	3,509.20
302	商品和服务支出	2,525.20
303	对个人和家庭的补助	81.27
309	资本性支出（基本建设）	252.69
310	资本性支出	773.46
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	23.56

## 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

金额单位：万元

项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
合 计		5,154.86	2,956.99	2,197.87
301	工资福利支出	2,875.72	2,875.72	
30101	基本工资	445.78	445.78	
30102	津贴补贴	782.29	782.29	
30103	奖金	362.99	362.99	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	234.41	234.41	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	104.58	104.58	
30111	公务员医疗补助缴费	84.97	84.97	
30112	其他社会保障缴费	7.69	7.69	
30113	住房公积金	412.06	412.06	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	440.95	440.95	
302	商品和服务支出	2,070.40		2,070.40
30201	办公费	141.10		141.10
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费	0.22		0.22
30205	水费	6.57		6.57
30206	电费	8.31		8.31
30207	邮电费	80.34		80.34
30208	取暖费			
30209	物业管理费	207.23		207.23
30211	差旅费	46.97		46.97
30212	因公出国(境)费用			
30213	维修(护)费	12.33		12.33
30214	租赁费	12.96		12.96
30215	会议费			
30216	培训费	3.13		3.13
30217	公务接待费	0.26		0.26

30218	专用材料费			
30224	被装购置费	2.16		2.16
30225	专用燃料费			
30226	劳务费	1,179.93		1,179.93
30227	委托业务费			
30228	工会经费	51.94		51.94
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费	19.05		19.05
30239	其他交通费用	103.84		103.84
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	194.08		194.08
303	对个人和家庭的补助	81.27	81.27	
30301	离休费	15.91	15.91	
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	2.97	2.97	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金	3.70	3.70	
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助	58.68	58.68	
310	资本性支出	127.47		127.47
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置	33.02		33.02
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新	94.15		94.15
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置	0.30		0.30
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			

312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
399	其他支出			
39906	赠与			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39999	其他支出			

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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
指出功能分类科目编码		科目名称	小计			基本支出	项目支出		
类	款	项	合计						
本部门无此项收支									

九、部门决算相关信息统计表

金额单位：万元

项 目	行次	统计数	项 目	行次	统计数
栏 次		1	栏 次		2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	2,197.87
（一）支出合计	2	69.39	（一）行政单位	23	2,197.87
1.因公出国（境）费	3		（二）参照公务员法管理事业单位	24	
2.公务用车购置及运行维护费	4	69.13		25	
（1）公务用车购置费	5	26.56	三、国有资产占用情况	26	—
（2）公务用车运行维护费	6	42.57	（一）车辆数合计（辆）	27	20
3.公务接待费	7	0.26	1.副部（省）级及以上领导用车	28	
（1）国内接待费	8	0.26	2.主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9		3.机要通信用车	30	
（2）国（境）外接待费	10		4.应急保障用车	31	
（二）相关统计数	11	—	5.执法执勤用车	32	18
1.因公出国（境）团组数（个）	12		6.特种专业技术用车	33	2
2.因公出国（境）人次（人）	13		7.离退休干部用车	34	
3.公务用车购置数（辆）	14	1	8.其他用车	35	
4.公务用车保有量（辆）	15	20	（二）单价50万元以上通用设备（台，套）	36	
5.国内公务接待批次（个）	16	4	（三）单价100万元以上专用设备（台，套）	37	
其中：外事接待批次（个）	17			38	
6.国内公务接待人次（人）	18	29		39	
其中：外事接待人次（人）	19			40	
7.国（境）外公务接待批次（个）	20			41	
8.国（境）外公务接待人次（人）	21			42	

注：1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出，其中：中央单位不包括教学科研人员因公出国（境）费及相关团组和人次，地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数，支出统计数应与财决 08 表保持衔接。

“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。



十、政府采购情况表

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额						实际采购金额					
		总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合 计	1	504.14	504.14	504.14				473.69	473.69	422.33		51.36	
货物	2	303.73	303.73	303.73				281.44	281.44	230.09		51.36	
工程	3	50.41	50.41	50.41				45.39	45.39	45.39			
服务	4	150.00	150.00	150.00				146.85	146.85	146.85			

注：1. 本表反映各部门和单位纳入部门预算范围的各项政府采购预算及支出情况，表中数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。

2. 本表“财政性资金”是指纳入预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。以财政性资金作为还款来源的借贷资金，视同财政性资金。

### 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年福州市鼓楼区人民法院部门年初结转和结余 7223.79 万元，本年收入 7383.21 万元，本年支出 7913.61 万元，事业基金弥补收支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 6693.39 万元。

（一）2018 年收入 7383.21 万元，比 2017 年决算数增加 911.14 万元，增长 14.08%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 6509.89 万元，其中政府性基金 0.00 万元。
2. 事业收入 0.00 万元。
3. 经营收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
6. 其他收入 873.31 万元。

（二）2018 年支出 7913.61 万元，比 2017 年决算数增加 386.39 万元，增长 5.13%，具体情况如下：

1. 基本支出 5822.21 万元。其中，人员支出 3624.34 万元，公用支出 2197.87 万元。
2. 项目支出 2091.4 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

#### 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款支出 7165.38 万元，比上年决算数增加 908.67 万元，增长 14%，具体情况如下：

（一）20405 法院 6428.45 万元，较上年决算数增加 718.99 万元，增长 12.59%。主要原因是人员及公用经费的增长。

（二）2080501 归口管理的行政单位离退休 46.96 万元，较上年决算数增加 31.36 万元，增长 201.03%。主要原因是工资调标。

（三）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 234.41 万元，较上年决算数增加 45.17 万元，增长 23.87%。主要原因是增人增资导致养老保险费增加。

（四）2101101 行政单位医疗 197.24 万元，较上年决算数增加 35.92 万元，增长 22.27%。主要原因是增人增资导致医保费用增加。

（五）2210201 住房公积金 200.48 万元，较上年决算数增加 69.43 万元，增长 52.98%。主要原因是增人增资导致的住房公积金增加以及 98 后住房补贴领取人员增加。

（六）2210202 提租补贴 57.84 万元，较上年决算数增加 7.8 万元，增长 15.59%。主要原因是增人增资导致提租补贴的增加。

### **三、政府性基金支出决算情况说明**

本单位 2018 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5154.86 万元，其中：

（一）人员经费 2956.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 2197.87 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2018 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出 69.39 万元，同比增长 41.62%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0.00 万元。2018 年本单位组织出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出无变化。

（二）公务用车购置及运行费 69.13 万元。其中：公务用车购置费 26.56 万元，2018 年公务用车购置 1 辆。公务用车运行费 42.57 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 20 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费分别增长 100%、下降 12.5%，主要是：2017 年末购置公务车，2018 年购置一部新车。2018 年车辆报废两部，总保有量减少一部，车辆运行维护费总体减少。

（三）公务接待费 0.26 万元。主要用于接待外地兄弟法院调研、考察等方面的接待活动，累计接待 4 批次、接待总人数 29 人次。与 2017 年相比，公务接待费支出下降 24.55%，主要是：接待人数和批次减少。

## **六、预算绩效情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况**

本年无清单项目资金自评（或监测）事项。

根据预算绩效管理要求，对 2018 年 97.13 万元业务费开展绩效自评。根据工作部署，福州市鼓楼区人民法院组成绩效工作领导小组，制订绩效评价工作方案。对绩效评价指标体系进行研究，制订财政项目绩效评价指标体系。成立绩效评价考评工作组，根据项目特点和实际，召开项目绩效评价工作会议。工作组在评议项目自评报告的基础上，根据绩效评价指标体系对项目进行评分，统计项目得分。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

部门业务费（办案及装备经费）绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门业务费自评得分为 81.3 分，自评等次为良好。部门业务费全年预算数为 135.02 万元，执行数为 97.13 万元，完成预算的 71.94%。主要产出和效果：全年共受理各类案件 30016 件，审执结 24030 件，同比分别增长 1.2%和 13%，结案率 80.06%，收、结数和人均结案数位居全市基层法院首位。

依法惩治违法犯罪，维护社会大局安定。为经济发展提供司法保障，维护社会公平正义。执法办案公正高效廉洁，司法形象良好。便民措施较完善，当事人参与诉讼较便利，当事人满意度较高。发现的问题：1、对绩效目标设定及评价工作重视度不足，绩效评价工作较为表面；2、绩效目标设置不够合理，不够符合我院实际情况。下一步改进措施：1、高度重视预算绩效目标工作，从绩效目标的设定到执行、评价，应形成完善的工作机制，由专门的工作小组负责，将绩效目标评价工作落到实处；2、加强绩效目标评价工作与财务工作的有效互动机制；3、加强相关知识的培训和实操指导。

部门业务费绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	绩效目标值	实际完成值	评分标准	指标分值	自评得分
产出指标 (60分)	数量指标	装备购置数量	通用设备145件, 340万元, 服务1项, 250万元	通用设备107件, 281.44万元, 服务1项, 146.85万元	按完成率换算得分	20	13.1
	质量指标	生效裁判(服判)息诉率	96%	99.08%	按完成率换算得分	20	10
	时效指标	法定期限内立案率	≥99%	99.95%	按完成率换算得分	10	10
		法定审限内结案率	≥97%	97.85%	按完成率换算得分	10	10
效益指标 (30分)	社会效益指标	案件审结率	≥85%	80.06%	按完成率换算得分	30	28.2
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	信访投诉率	≤0.1%	≤0.01%	按完成率换算得分	10	10
合计						100	81.3

## 七、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2018 年度机关运行经费支出 2197.87 万元，比上年决算数增长 82.4%，主要是：与 2017 年机关运行经费统计口径有一定差异。

### （二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 473.69 万元，其中：政府采购货物支出 281.44 万元、政府采购工程支出 45.39 万元、政府采购服务支出 146.85 万元。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 20 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 18 辆、特种专业技术用车 2 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

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其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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（含外宾接待）支出。

十三、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。