

2021 年度

福建省泉州司法
强制隔离戒毒所
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门预算单位构成.....	1
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分 2021年度部门预算表	8
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	9
三、支出预算总表.....	10
四、财政拨款收支预算总表.....	11
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	11
六、政府性基金拨款支出预算表.....	12
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14
第三部分 2021年度部门预算情况说明	14
一、预算收支总体情况.....	14
二、一般公共预算拨款支出情况.....	15
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	16
四、财政拨款预算基本支出情况.....	16

五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	16
六、预算绩效目标情况·····	17
七、其他重要事项说明·····	18
第四部分 名词解释 ·····	19

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省泉州司法强制隔离戒毒所的主要职责是：贯彻执行戒毒工作方针、政策和法律、法规、规章，依法收治戒毒人员，负责强制隔离戒毒人员的生活卫生、教育矫治、戒毒治疗、心理矫治、习艺性劳动、防疫和戒毒康复等工作；执行司法行政系统强制隔离戒毒及戒毒康复工作规划、年度计划，参与全省禁毒工作；组织和部署强制隔离戒毒场所的执法管理，做好强制隔离戒毒场所和戒毒康复场所财务、装备、资产管理、内部审计、基本建设、信息化、安全生产和戒毒企业管理等工作；组织法制建设、法制宣传和理论研究，做好强制隔离戒毒场所的反腐倡廉建设、队伍建设、组织人事、机构编制、警务管理、警务督察和离退休干部工作等；承办市人民政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

福建省泉州司法强制隔离戒毒所下设 14 个内设机构，其中：机关行政科室 8 个，基层大队 6 个。经费性质为全额拨款，人员编制数为 120 人，在职人数 107 人。

三、部门主要工作任务

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平法治思想，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中及省委十届十次、十一次全会精神，认真落实中央政法工作会议、省委政法工作会议、全国司法厅（局）长会议、全省司法行政工作会议、全省司法

行政戒毒工作会议的部署，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持党对司法行政戒毒工作的绝对领导，坚持以党的政治建设为统领，落实全面从严治党主体责任，更加注重系统观念、法治思维、强基导向，按照“从严、从紧、从细、从实”的工作主基调，筑牢疫情防控防线；以现场管理为着力点，实现更高层次的场所安全稳定；推进统一模式实体运行，稳步提升教育戒治质量；教育民警用法治思维规范执法行为，打造过硬队伍；落实人、财、物向教育戒治主业聚拢，全方位推进戒毒工作高质量发展，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

（一）以政治建设为统领，把准正确政治方向。始终坚持戒毒机关鲜明的政治属性，坚持把政治建设摆在首位，强化理论武装，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持党对戒毒工作的绝对领导，不断提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，确保习近平总书记重要讲话重要指示批示精神和上级各项决策部署落到实处、见到实效。一是健全政治学习制度，加强理论学习，重点提高政治意识。二是严考勤、严教育、严管理、严学习，强化“一学三比”活动。三是有计划召开政治学习交流汇报会，举办庆祝建党 100 周年活动。四是开展中国共产党党史学习教育，激励全体党员“不忘初心、牢记使命”，在新时代不断加强党的建设。五是开展“再学习、再调研、再落实”活动。六是开展

政法队伍教育整顿活动。七是开展篮球赛、文艺晚会等健康文体活动。

（二）以疫情防控为主责，确保绝对安全万无一失。按照部局《关于进一步科学精准做好戒毒场所新冠肺炎疫情常态化防控工作的通知》和省局《关于调整全省戒毒所勤务等级模式的通知》等文件要求，切实把疫情防控各项措施落到实处，巩固疫情防控成果。一是严肃防疫纪律。严格执行每日8点前报告活动轨迹，严格执行离开单位驻地的请销假制度，教育引导民警职工加强自我防范，提倡无事不外出、不聚集，不接触境外入（返）闽人员和来自疫情中高风险地区人员，坚决做到接触必报告并及时处置，纪检监察部门和督察大队加强监督执纪问责。二是强化防疫管理。严格执行封闭管理制度，严格一二道门防疫管控，严格落实人员、车辆、物资进出场所的查验、消杀等措施，针对场所的外来人员实行主要领导审批、持7天内核酸结果阴性证明和“八闽健康码”扫码登记制度。三是严格人员管控。做好封闭执勤、居家备勤人员管理，不定期开展位置信息共享，开展常态化涉疫动态排查，严格落实每14天的核酸检测，加强民警职工的防疫培训，要求全体人员熟练掌握“一分钟处置、一分钟报告”工作机制。四是完善联防联控。切实加强泉州市疫情防控指挥部的联防联控，完善涉疫预警机制，进一步储备防疫物资。充分发挥疫情防控各个工作专班作用，落实好疫

情信息报送制度，全面及时向省厅局党委和市防控办报送疫情防控动态。

（三）以现场管理为发力点，全面提升管理水平。1. 细化现场管理工作标准和清单。（1）按照省局《民警一日执法规范实操指南》，结合场所实际再细化，分场景对民警的工作标准再明确，使每个现场民警的执勤执法动作都有章可循、简单易懂、规范操作。（2）重新细化各执勤岗位职责，规范大队每天5个执勤岗位的具体职责，进一步厘清责任清单，明确具体责任。（3）在全面落实现场管理工作标准的基础上，突出重点，分模块推进现场执法管理标准落地。2. 强化思想责任和压力传导。（1）强化思想认识。在全所范围内组织开展省局“七种规范”再学习再讨论活动，激发全员参与现场管理的自觉性、主动性和积极性，营造“现场管理”人人抓、“现场管理”人人管的工作氛围。（2）强化压力传导。一是提高民警现场管理平时考核的分值比重，由业务科室持续开展每月一次的考评定等积分排名。二是推行现场管理专项评比制度，每月在基层单位中评出“现场管理先锋”一名，授予流动红旗，在一线民警中评出“现场管理之星”三名，列入年度考评积分，与评先评优、选拔任用等相挂钩。三是加大现场管理宣传教育力度，将现场管理动态列入《所情通报》内容，每周通报一次，奖前罚后，让每个民警都有压力，营造比学赶超的氛围。（3）强化责任追究。

由所纪检监察部门负责落实，紧盯民警现场管理情况，对思想不重视、管理不到位、履职不认真、作风漂浮等行为，制定具体的处理措施，并在全所范围内通报。3. 优化组织纪律和硬件保障。（1）优化组织保障。成立落实现场管理工作组，负责对现场管理进行协调督促、跟踪、落实，确保现场管理在人员落实上保障到位。（2）要优化纪律保障。成立落实现场管理纪律监督组，负责对现场管理履职不到位、违规违纪等纪律作风不严的行为进行督察督促，确保现场管理工作有人监督、有人处理，在责任查处上有机制保障。（3）要优化硬件保障。成立落实现场管理硬件保障组，负责现场管理的监控设施维护和警用装备的保障管理，对接省局对我所进行监控视频系统专项改造升级等工作，确保现场管理的指挥监控系统能够正常有序进行，在监控抓拍现场管理的技术层面上有保障。

（四）推进统一戒毒模式实体化运行，提高教育戒治质量。一要补缺补漏，因地制宜完成软硬件建设。要认真按照部局考核验收标准进行排查、梳理和整改，对回归指导区进行物理隔离，认真开展四区流转工作，并配置相关的设备。二要与时俱进，全面提升信息化运用。要主动引导各部门民警用好、用懂戒毒执法平台，发挥远程教学演播系统作用，不断完善充实教育资源库，开展视频直播、点播、录播等教学活动，丰富戒毒教育的形式和内容；依托与人民医院的“医

联体”作用，提升场所医疗机构的诊疗能力；充分运用经颅磁、生物反馈仪开展新技术新方法的使用。三要重点突破，积极开展实践创新。按时完成部局申报课题，以现场管理、统一模式实体化运行、疫情应对为主要调研方向，开展戒毒理论研究和实践创新工作。四要小步快走，努力延伸戒毒职能。在成立戒毒康复指导站的基础上，积极开展禁毒戒毒工作宣传、法律咨询和社区康复心理矫治等工作，完善衔接帮扶工作体系。

（五）强化综合保障，充实基础建设。一是加快场所迁建工作。启动二期征地及周边土地协调工作，在一期工程开展的同时着手进行二期扩建工程的可研调研、图纸设计、勘探等一系列工作。二是加强财务保障支持。认真做好预算执行的基础工作，统筹各部门的资金使用需求，合理编制年度预算；根据年度工作安排，实行月支出计划和季度通报制度，确保资金按进度执行到位。三是加固安全生产意识。牢固树立安全生产首位意识，加强生产隐患排查和风险管控，进一步巩固安全生产基础。四是加大新闻宣传报道。聚焦学习宣传习近平新时代中国特色社会主义思想，紧扣人民警察节、建党 100 周年、国际禁毒日等重要节点，积极开展形式多样的新闻宣传报道，进一步提升新闻宣传工作水平。

（六）强化民警队伍管理，从严治警治党。一是坚持一个理念，工作永远没有最好，只有更好，坚持以数据说话，

用实绩论英雄，深化完善积分绩效考核管理办法。二是通过开讲坛、专题培训、开展主题党日等形式，把党的十九届五中全会精神学习贯彻落实到戒毒实际工作当中。三是开展民警基本素质训练、专业技能训练和实战协同训练，贯彻落实好训词精神，加大电子督察，加大考勤力度，全面落实全国政法队伍教育大整顿活动。四是继续推进“两平台、两邮箱、两专栏”建设，即完善警情沟通平台、业务受理平台，开通所长信箱、纪检监察信箱，完备干职生日祝福专栏、民警风采专栏建设；开展工会换届选举，同910医院签订共建协议，开辟民警职工健康体检、就医绿色通道；成立各种兴趣小组，举办业余讲堂，强化警营文化建设；推动“首问责任制、限时办结制、党委督办制”三项制度建设，进一步提高队伍的执行力、协调力和质效率。

第二部分 2021年度部门预算表

一、收支预算总表

2021年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021年预算数	支出项目类别	2021年预算数
一、一般公共预算拨款	3287.08	一、基本支出	2828.51
二、基金预算财政拨款		人员支出	2463.86
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	118.00
四、单位其他收入		公用支出	246.65
五、盘活部门存量资金	2000.00	二、项目支出	2458.57
收入合计	5287.08	支出合计	5287.08

二、收入预算总表

2021 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源										
		总计	一般公共预算拨款				基金预算财政拨款			财政专户拨款	盘活部门存量资金	单位其他收入
			小计	省级一般公共预算拨款	成品油价格和税费改革税收返还	中央财政转移支付补助	小计	省级基金预算拨款	中央财政转移支付补助(基金)			
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	合计	5287.08	3287.08	3287.08							2000.00	
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	5287.08	3287.08	3287.08							2000.00	

三、支出预算总表

2021年度支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源										
									合计	一般公共预算拨款				基金预算拨款			财政专户拨款	盘活部门存量资金	单位其它收入
										小计	省级一般公共预算拨款	成品油价格和税费改革税收返还	中央财政转移支付补助	小计	省级基金预算拨款	中央财政转移支付补助(基金)			
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	合计			5287.08	2463.86	118.00	246.65	2458.57	5287.08	3287.08	3287.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2040801	行政运行	2175.94	1848.25	6.00	240.75	80.94	2175.94	2175.94	2175.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2040804	强制隔离戒毒人员生活	195.00	0.00	0.00	0.00	195.00	195.00	195.00	195.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2040805	强制隔离戒毒人员教育	182.63	0.00	0.00	0.00	182.63	182.63	182.63	182.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2040806	所政设施建设	2000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2080501	行政单位离退休	117.90	0.00	112.00	5.90	0.00	117.90	117.90	117.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	186.87	186.87	0.00	0.00	0.00	186.87	186.87	186.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.72	6.72	0.00	0.00	0.00	6.72	6.72	6.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2101101	行政单位医疗	161.77	161.77	0.00	0.00	0.00	161.77	161.77	161.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2210201	住房公积金	154.17	154.17	0.00	0.00	0.00	154.17	154.17	154.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208305	福建省泉州司法强制隔离戒毒所	2210202	提租补贴	106.08	106.08	0.00	0.00	0.00	106.08	106.08	106.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2021 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021 年预算数	支出项目类别	2021 年预算数
一、一般公共预算拨款	3287.08	一、基本支出	2828.51
二、基金预算财政拨款		人员支出	2463.86
		对个人和家庭补助支出	118.00
		公用支出	246.65
		二、项目支出	458.57
收入合计	3287.08	支出合计	3287.08

五、一般公共预算拨款支出预算表

2021 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	3287.08	2828.51	458.57
2040801	行政运行	2175.94	2095.00	80.94
2040804	强制隔离戒毒人员生活	195.00		195.00
2040805	强制隔离戒毒人员教育	182.63		182.63
2080501	行政单位离退休	117.90	117.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	186.87	186.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.72	6.72	
2101101	行政单位医疗	161.77	161.77	
2210201	住房公积金	154.17	154.17	
2210202	提租补贴	106.08	106.08	

六、政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：我部门无政府性基金财政拨款支出项目。

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2021 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	3287.08
301	工资福利支出	2463.86
302	商品和服务支出	705.22
303	对个人和家庭的补助	118.00

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2021 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	2828.51
301	工资福利支出	2463.86
30101	基本工资	440.76
30102	津贴补贴	727.20
30103	奖金	86.98
30109	职业年金缴费	6.72
30112	其他社会保障缴费	348.64
30113	住房公积金	154.17
30199	其他工资福利支出	699.39
302	商品和服务支出	246.65
30201	办公费	37.75
30205	水费	8.00
30206	电费	10.00
30207	邮电费	5.00
30211	差旅费	19.00
30213	维修(护)费	5.00
30216	培训费	14.00
30217	公务接待费	5.00
30228	工会经费	36.00
30231	公务用车运行维护费	9.00
30239	其他交通费用	85.00
30299	其他商品和服务支出	12.90
303	对个人和家庭的补助	118.00
30301	离休费	30.68
30305	生活补助	6.00
30399	其他对个人和家庭的补助	81.32

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2021年“三公”经费预算表

单位：万元

单位	2021年三公经费预算数					
	合计	公务接待费用	因公出国（境）支出	公务用车（含执法执勤车）运行和购置费	其中	
					购置经费	运行经费
合计	32.55	8.55	0	24	0	24
泉州司法行政强制隔离戒毒所	32.55	8.55		24		24

第三部分 2021年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，全部收入和支出都反映在预算中。2021年，福建省泉州司法强制隔离戒毒所预算批复收入为5,287.08万元，比上年增加2,383.09万元，主要原因是我省实施零基预算改革，规范基本支出安排，人员支出增加，同时结转结余资金比上年增加2,000万元。其中：一般公共预算拨款3287.08万元，盘活部门存量资金2,000万元。相应安排支出预算5287.08万元，其中：人员支出2463.86万元，对个人和家庭补助支出118万元，公用支出246.65万元，项目支出2458.57万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2021 年度一般公共预算拨款支出 3287.08 万元，比上年增加 383.09 万元，主要原因是我省实施零基预算改革，规范基本支出安排，人员支出增加。主要支出项目（按项级科目分类统计）包括：

（一）公共安全行政运行支出 2175.94 万元，主要用于基本支出 2095 万元，项目支出 8094 万元。

（二）公共安全项目支出 377.63 万元，主要用于隔离戒毒人员生活的各项开支、强制隔离戒毒人员教育的各项开支、所政建设及维修、技术装备购置等方面的支出和强制隔离戒毒人员调遣费、突发事件处置费、安全保卫费、警察服装费、宣传及奖励费、技术辅导人员及关键要害岗位人员补助费等支出。

（三）归口管理的行政单位离退休支出 117.90 元，主要用单位离退休经费支出。

（四）机关事业单位基本养老保险缴费支出 186.87 万元，主要用于全省戒毒单位养老保障缴费支出。

（五）机关事业单位职业年金缴费支出 6.72 万元，主要用于职业年金缴费。

（六）行政单位医疗支出 161.77 万元，主要用于单位基本医疗、工伤、生育保险缴费支出。

（七）住房公积金支出 154.17 万元，主要用于单位按规定为在编民警和职工缴纳住房公积金支出。

（八）提租补贴支出 106.08 万元，主要用于单位按规定为在编民警和职工发放提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2021 年度财政拨款基本支出 2828.51 万元，其中：

（一）人员经费 2581.86 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、基本社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、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、对个人和家庭的补助支出等。

（二）公用经费 246.65 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、其他资本性支出等。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2021 年无因公出国（境）预算安排。主要原因是根据省政府坚持过紧日子，进一步压减一般性支出，严控因公出国（境）的要求，2021 无因公出国（境）安排。

（二）公务接待费

2021 年预算安排 8.55 万元。主要用于戒毒人员管理、

医疗、调遣工作以及戒毒工作改革调研、检查、督导、交流、协调等方面的接待活动。

（三）公务用车购置及运行费

2021 年预算安排 24 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，公车运行维护费 24 万元。主要原因是主要是：公车改革后公务用车数量减少，同时加强公务车辆管理，规范车辆使用，降低运行支出。

六、预算绩效情况

（一）绩效目标设置情况

2021 年福建省泉州司法强制隔离戒毒所共设置部门业务费绩效目标 1 个，涉及财政拨款资金 2458.57 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 部门业务费绩效目标表

部门业务费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		2458.57	
	财政拨款:		2458.57	
	其他资金:		0	
总体目标	积极运用部门财政资金，发挥财政资金的扶持和引导作用，支持戒毒所健全设施，完善设备，提高场所经费保障水平，促进司法体制改革中的戒毒工作改革进程，加强戒毒人员的戒断、矫治工作，及时安排资金，加快预算执行进度，确保按序时进度完成各项工作目标。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	全年目标值
	产出指标	数量指标	传染病查治率	=100.00 百分比
			开展职业技能培训情况	≥84 人次
			业务费细化率	≥100.00 百分比
		质量指标	教育知识考试合格率	≥80.00 百分比
			职业技能培训等级证获取率	≥80.00 百分比
		时效指标	资金到位	=100.00 百分比
支出的及时性	=100.00 百分比			

		成本指标	“三公”经费控制率	≤100.00 百分比
			开展政治、道德、法制、文化、卫生教育, 心理健康教育、文体活动 68 课时/月	≥68.00 课时/月
	效益指标	社会效益指标	所内脱毒达标率	=100.00 百分比
		生态效益指标	场所环境整洁卫生是否达标	达标
		可持续影响指标	实现“六无”目标场所达标	达标
满意度指标	服务对象满意度指标	所在区域群众综治满意度	≥90.00 百分比	

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

七、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2021 年我所一般公务预算拨款安排的机关运行经费支出 246.65 万元, 比 2020 年减少 0.4 万元, 与上年基本持平。

(二) 政府采购情况

2021 年我所政府采购预算总额 265.04 万元, 其中: 政府采购货物预算 265.04 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) 国有资产占用使用情况

截至 2020 年底, 福建省泉州司法强制隔离戒毒所有车辆 9 辆, 其中: 省部级领导干部用车 0 辆, 一般执法执勤用车 9 辆, 特种专业技术用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套), 单位价值 100 万元以上专用设备 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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置费（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。