

三亚市公安局 2025 年度单位决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2025 年度单位决算公开表.....	3
第三部分 2025 年度单位决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
十、预算绩效情况说明.....	12
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明...	19
十二、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释.....	21

第一部分 基本情况

一、单位职责

预防、制止和侦查违法犯罪活动；防范、打击恐怖活动；维护社会治安秩序，制止危害社会治安秩序的行为；管理交通、消防、危险物品；管理户口、居民身份证、出入境事务和外国人在中国境内居留、旅行的有关事务；维护国（边）境地区的治安秩序、警卫国家规定的特定人员、守卫重要场所和设施；管理集会、游行和示威活动；监督管理公共信息网络的安全监察工作；指导和监督国家机关、社会团体、企事业单位和重点建设工程的治安保卫工作，指导治安保卫委员会等群众性治安保卫组织的治安防范工作；管理交通、消防、危险物品；管理户口、居民身份证、出入境事务和外国人在中国境内居留、旅行的有关事务；维护国（边）境地区的治安秩序、警卫国家规定的特定人员、守卫重要场所和设施；管理集会、游行和示威活动；监督管理公共信息网络的安全监察工作；指导和监督国家机关、社会团体、企事业单位和重点建设工程的治安保卫工作，指导治安保卫委员会等群众性治安保卫组织的治安防范工作。

二、机构设置

三亚市公安局本级内设办公室、人事训练科、离退休干部室、警务保障室、情报指挥中心、刑侦支队、治安支队、特警支队、交

管支队、法制支队、政保支队、网安支队、经侦支队、技侦支队、监所管理支队、旅游警务支队、环食药侦支队、科信支队、出入境管理支队等机构。

第二部分 2025 年度单位决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 64,149.29 万元，支出总计 64,127.70 万元，与 2024 年度相比，收入增加 21,283.38 万元，增长 49.65%。

支出增加 21,231.47 万元，增长 49.49%。主要原因一是 2025 年度单位机构改革，交管、特警等部门预算并入局本级，二是 2025 年公安业务支出增加。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 64,149.29 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2024 年度决算数无变化，主要原因是我局无该项经费收入。

年初结转结余 56.82 万元，较 2024 年度决算数减少 30.33 万元，降低 34.80%，主要原因是预算申报较精准，当年度结余减少。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 64,127.70 万元。

结余分配 0 万元，较 2024 年度决算数无变化，主要原因是预算编制较准确，经费开支合理。

年末结转结余 78.41 万元，较 2024 年度决算数增加 21.59 万元，增加 38.00%，主要原因是个别项目资金未完成全部款项支付，导致年末结转结余增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 64,149.29 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 56,055.08 万元，占 87.38%；政府性基金预算财政拨款收入 8,056.44 万元，占比 12.56%；其他收入 37.77 万元，占 0.06%。

三、支出决算情况说明

本年支出 64,127.70 万元，其中：基本支出 15,764.53 万元，占 24.58%；项目支出 48,363.17 万元，占 75.42%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 64,111.52 万元，支出 64,111.52 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 21,292.11 万元，增长 49.73%，主要原因是 2025 年度公安业务量增加，收入较 2024 年有所增长。支出增加增加 21,292.11 万元，增长 49.73%，主要原因是 2025 年度公安业务量增加，经费较 2024 年有所增长。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数无变动，主要原因是预算编制较准确，经费开支合理。

财政拨款年末结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数无变动，主要原因是预算编制较准确，经费开支合理。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 56,055.08 万元，占本年支出合计的 87.38%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 14,592.39 万元，增长 35.19%，主要原因是 2025 年公安业务正常开展，经费支出有所增长。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 56,055.08 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 18.00 万元，占 0.03%；公安安全（类）支出 51,212.25 万元，占 91.36%；社会保障和

就业（类）支出 1,977.97 万元，占 3.53%；卫生健康（类）支出 1,710.14 万元，占 3.05%；住房保障（类）支出 1,136.71 万元，占 2.03%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 56,235.66 万元，支出决算为 56,055.08 万元，完成年初预算的 99.68%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）国家赔偿费用支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 18 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中有下达预算外项目经费。

2. 公共安全支出（类）公安（款）行政运行（项）年初预算为 8,497.32 万元，支出决算为 10,944.39 万元，完成年初预算的 128.80%。决算数大于预算数的主要原因：年中有下达预算外项目经费。

3. 公共安全支出（类）公安（款）一般行政管理事务（项）年初预算为 25,678.16 万元，支出决算为 25,678.16 万元，完成年初预算的 94.26%。决算数小于预算数的主要原因：落实过紧日子，2025 年度该项目经费开支减少。

4. 公共安全支出（类）公安（款）信息化建设（项）年初预算为 4,484.00 万元，支出决算为 5,050.07 万元，完成年初预算的 112.62%。决算数大于预算数的主要原因：年中有下达预算外项目经费。

5. 公共安全支出（类）公安（款）执法办案（项）年初预算为 1,858.56 万元，支出决算为 4,494.79 万元，完成年初预算的 241.84%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2025 年度单位机构改革，交管、特警等部门并入局本级，因此年中预算增加，二是公安业务较重，项目经费据实开支，支出增加。

6. 公共安全支出（类）公安（款）其他公安支出（项）年初预算为 12,265.40 万元，支出决算为 6,536.10 万元，完成年初预算的 53.29%。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，根据工作实际需求开支。

7. 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）年初预算为 827.30 万元，支出决算为 1,182.84 万元，完成年初预算的 142.98%。决算数大于预算数的主要原因：2025 年度人员有变动。

8. 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）年初预算为 413.65 万元，支出决算为 677.00 万元，完成年初预算的 163.66%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2025 年度单位机构改革，交管、特警等部门并入局本级造成预算增加，二是 2025 年度人员有变动。

9. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）年初预算为 75.44 万元，支出决算为 80.61 万元，完成年初预算的 106.85%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加预算项目经费支出。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位

医疗（项）年初预算为 378.30 万元，支出决算为 422.83 万元，完成年初预算的 111.77%。决算数大于预算数的主要原因：2025 年度在编人员有变动。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为 935.79 万元，支出决算为 1287.31 万元，完成年初预算的 137.56%。决算数大于预算数的主要原因：2025 年度在编人员公务员医疗补助费用有变动。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 821.75 万元，支出决算为 1136.71 万元，完成年初预算的 138.33%。决算数大于预算数的主要原因：2025 年度在编人员有变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 15,764.53 万元，其中：人员经费 14,415.41 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 1,349.12 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、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、被装购置费、专用燃料费、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；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 8,056.44 万元，占本年支出合计的 12.56%。与 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 6,699.73 万元，增长 493.82%，主要原因是市公安局业务技术用房等政府性投资项目按工程进度据实结算款项。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 8,056.44 万元，主要用于以下方面：城乡社区支出（类）支出 8,056.44 万元，占

100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 8,056.44 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 7981.94 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中安排项目经费支出。

2. 城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 74.50 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年中安排项目经费支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出无增减，主要原因是我局无国有性经营预算财政拨款。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

无。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

无。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 157.96 万元，支出决算为 128.14 万元，完成预算的 81.12%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出减少 143.12 万元，下降 52.76%，主要原因是厉行节约，压减“三公”经费开支。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 6.26 万元，占 4.89%；公务用车购置及运行维护费支出决算 121.68 万元，占 94.96%；公务接待费支出决算 0.20 万元，占 0.15%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 6.26 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个，因公出国（境）1 人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数减少 3.74 万元，与 2024 年度相比有所增长，主要原因是结合我单位公安业务实际，2025 年度产生 1 人次出国（境）业务。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 121.68 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 191 辆。

公务用车运行维护费支出 121.68 万元，主要用于我单位公车公车加油、维修保养、购买车辆保险等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 6.88

万元，下降 5.35%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 140.49 万元，下降 53.59%，主要原因是厉行节约，压减“三公”经费开支。

3. 公务接待费支出 0.2 万元，其中：

国内接待费支出 0.2 万元，国内公务接待 2 批次，接待 20 人次；主要用于主要用于各级领导视察以及各业务单位学习交流接待。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 19.2 万元。与 2024 年度相比，公务接待费支出减少 8.89 万元，减少 97.80%，主要原因是厉行节约，压减“三公”经费开支。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我单位组织对 2025 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 25 个，二级项目 0 个共涉及资金 64,127.70 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2025 年度三亚市公安局业务技术用房项目、警犬基地工程项目（一期）项目等 4 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 8,056.44 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

共组织对“综合运行事务”等 25 个项目开展了单位自评，涉及一般公共预算支出 56,055.08 万元，政府性基金预算支出 8,056.44 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，预算编制符合部门中长期规划及年度工作安排，针对各项工作设定了对应的指标，相应的绩效目标可量化，部门目标实现程度较高，项目实际支出控制在预算范围内，各项费用支出均可按照预先设定的绩效目标实施。

完成部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 56,055.08 万元，政府性基金预算支出 8,056.44 万元。从评价情况来看，2025 年度项目资金执行基本达到预期效果，符合本年度年初等各项计划要求，项目决策达标，项目管理到位，完成了年初设定的产出和成效指标，项目产生了一定的社会效益。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在单位决算中反映办公场所运维经费（局本级）和信息系统运行维护（局本级）项目绩效自评结果。

办公场所运维经费项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表						
项目名称:	46020025T000001508114-办公场所运维经费		填报人:	陈政	联系方式:	88868066
主管单位:	312-三亚市公安局		实施单位:	312001-三亚市公安局	是否线下报送:	否
填报情况说明:						
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率(%)	得分
资金总额:	8,635,100.00	12,428,056.46	11,943,331.19	10.00	96.1	9.61
其中：财政资金:	8,635,100.00	12,428,056.46	11,943,331.19		96.1	
单位资金:	0.00	0.00	0.00		0	
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00		0	
年度目标				年度目标完成情况		
保障办公楼正常运转，做好保安、卫生保洁、绿化等工作，给办公人员提供干净整洁环境。				保障办公楼正常运转，常态化开展做好保安、卫生保洁、绿化等工作，给办公人员提供干净整洁环境。		

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	办公楼办公面积	≥	8700	平方米	25888.99	100.00%	20.00	20	
产出指标	时效指标	资金支付及时率	≥	95	%	95	100.00%	20.00	20	
效益指标	社会效益指标	办公楼正常运转率	≥	95	%	95	100.00%	40.00	40	
满意度指标	服务对象满意度	办公人员满意度	≥	90	%	95	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	99.61	

办公场所运维经费项目自评报告：根据年初设定目标，结合项目绩效指标完成情况对项目成本、项目效率、单位绩效目标实现的综合分析，本项目绩效自评得分 99.61 分，项目实施达到预期效果。全年预算数 1242.81 万元，执行数为 1194.33 万元，完成预算的 96.10%，主要系由于单位内设机构调整并入局本级，年中预算一并并入。该项目资金主要用于我局各项办公场所日常运维工作，包括水电费、场地物业费等，确保了局机关正常运行。项目绩效目标完成情况：一是办公场所运维资金支付及时率 100%；二是办公楼正常运转率 100%；三是办公人员满意度 100%。下一步措施：不断加强办公场所运转保障力度，加强项目成本控制、进一步贯彻节约资金理念。

信息系统运行维护项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表										
项目名称:	46020021Y000000011088-信息系统运行维护				填报人:	陈政		联系方式:	88868787	
主管单位:	312-三亚市公安局				实施单位:	312001-三亚市公安局		是否线下报送:	否	
填报情况说明:	敏感性项目									
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数			分值	执行率(%)	得分		
资金总额:	40,000,000.00	50,926,929.39	50,078,659.33			10.00	98.33	9.83		
其中: 财政资金:	40,000,000.00	50,926,929.39	50,078,659.33				98.33			
单位资金:	0.00	0.00	0.00				0			
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00				0			
年度目标						年度目标完成情况				
保障市公安局已建的信息化系统及设备能够正常运行，使信息化手段能够服务于公安各项工作。										
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	系统维护工作完成率	≥	99	%	99	100.00%	15.00	15	
产出指标	质量指标	系统故障率	≤	0.1	%	0.1	100.00%	15.00	15	

产出指标	时效指标	系统故障响应时间	≤	24	小时	24	100.00%	10.00	10	
效益指标	社会效益指标	保障设备可用率	≥	99	%	99	100.00%	15.00	15	
效益指标	社会效益指标	系统可用率	≥	99	%	100	100.00%	10.00	10	
效益指标	社会效益指标	系统正常运转天数	≥	365	天	365	100.00%	15.00	15	
满意度指标	服务对象满意度	系统用户满意度	≥	99	%	99	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	99.83	

信息系统运行维护项目自评报告：根据年初设定目标，结合项目绩效指标完成情况对项目成本、项目效率、单位绩效目标实现的综合分析，本项目绩效自评得分 99.83 分，项目实施达到预期效果。全年预算数 5092.69 万元，全年执行数 5007.87 万元，执行率 98.34%。通过实施该项目，确保了我局各类网络、视频监控、各类业务系统正常运行及网络数据安全，为警卫安保、治安防控、侦查破案、服务群众等各类公安业务工作提供了信息化支撑，有效推动了我局信息化建设工作。项目绩效目标完成情况：一是系统维护工作完成率 99%；二是系统正常运转天数 366 天；三是系统用户满意度 99%。发现主要问题：信息系统项目具有可持续性，部分系统因年久等原因需要不断投入资金进行运营维护。下一步措施：制定长期规划，增强系统

运维资金统筹能力，进一步降低信息化系统故障率，同时缩短系统故障修复处理时间，增强系统服务能力。

（三）单位评价结果。

对执法办案等项目，在 2025 年度资金到位及项目完成时效情况总体良好，提高了资金的使用效率，取得显著成效。我单位以绩效评价指标体系为基础，根据已核实准确的资料计算各指标的实际值和得分，目标的合理性、绩效指标的明确性、绩效指标完成率情况良好。

（四）财政评价结果。

无。

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

2025 年主要任务和重点支出情况，一是按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出；同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障扫黑除恶专项斗争、海南自由贸易港封关运作安全稳定、“情指行”一体化机制建设落实等重点支出，体现在有关支出科目中。二是按照支出功能分类，公共安全方面的支出规模较大，主要是：行政运行（科目名称），2025 年度决算数为 10,944.39 万元，占财政拨款支出总额的 17.07%，主要用于保障 2025 年民警工资、社保和住房公积金，以及公安办公场所运转等方面；执法办案，2025 年度决算数为 4,494.79 万元，占财政拨款支出总额的 12.00%。主要用于开展公安业务差旅费、保障重大安保项目等方面。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2025 年度三亚市公安局单位机关运行经费 1,349.12 万元，比年初预算增加 494.74 万元，增长 57.91%。主要原因是：2025 年度单位机构改革，交管、特警等部门预算并入局本级。

（二）政府采购支出情况。

2025 年度三亚市公安局单位政府采购支出总额 8,107.57 万元，其中：政府采购货物支出 1,042.00 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 7,065.57 万元。授予中小企业合同金额 2,071.95 万元，占政府采购支出总额的 25.56%，其中：授予小微企业合同金额 550.55 万元，占授予中小企业合同金额的 26.58%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 739486.99 平方米。

本单位共有车辆 191 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 10 辆、执法执勤用车 139 辆、特种专业技术用车 41 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是公安特殊业务执法执勤用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指同级政府财政单位当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：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”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

（一）一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）国家赔偿费用支出（项）：反映国家赔偿等相关支出；

（二）公共安全（类）公安（款）行政运行（项）：反映行政单位的基本支出；

（三）公共安全（类）公安（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出；

（四）公共安全（类）公安（款）信息化建设（项）：反映各级公安机关用于非涉密的信息网络建设和运行维护相关支出；

（五）公共安全（类）公安（款）执法办案（项）：反映公安机关从事行政执法、刑事司法及侦查办案等相关活动的支出；

（六）公共安全（类）公安（款）特别业务（项）：反映公安机关开展特别业务工作的相关支出；

（七）公共安全（类）公安（款）其他公安支出（项）：反映其他用于公安方面的支出；

（八）公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）：反映其他用于公安方面的支出；

（九）社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关

事业单位基本养老保险缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；

（十）社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出；

（十一）社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）（项）：反映按规定用于其他优抚支出；

（十二）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政单位安排的行政单位基本医疗保险缴费经费；

（十三）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政单位安排的公务员医疗补助经费；

（十四）住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。