**保亭黎族苗族自治县加茂镇卫生院2024年度部门决算公开报告**

目 录

[第一部分 基本情况](#_Toc1704_WPSOffice_Level1) 2

[一、单位职责](#_Toc20274_WPSOffice_Level2) 2

[二、机构设置](#_Toc4833_WPSOffice_Level2) 2

[第二部分 2024年度部门决算公开表](#_Toc28253_WPSOffice_Level1) 2

[第三部分 2024年度部门决算情况说明](#_Toc27590_WPSOffice_Level1) 3

[一、收入支出总体情况说明](#_Toc21737_WPSOffice_Level2) 3

[二、收入决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[三、支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 5

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 9

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 9
2. 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](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 10

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 12

十一、其他重要事项情况说明 18

[第四部分 名词解释](#_Toc15425_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)9

第一部分 基本情况

一、单位职责

加茂镇卫生院主要职能：保亭县加茂镇卫生院是六位一体，双向转诊的服务，服务对象是健康人群、亚健康人群、病人。服务内容包括预防、保健、医疗服务、健康教育。服务功能：具有公益性质，提供公共卫生服务和基本医疗服务，以社区、家庭和居民为服务对象，以妇女、儿童、老年人、慢性病等服务重点。以上门服务为主，建立居民健康档案，开展健康教育育、预防、保健、康复、计划生育技术服务和一般常见病、多发病的诊疗服务。

二、机构设置

加茂镇卫生院部门本级，没有下属单位。

加茂镇卫生院机构设置：办公室、财务室、门诊室、预防接种室、治疗室、化验室、医技科、中医科、妇幼科。

第二部分 2024年度部门决算公开报表

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。

第三部分 加茂镇卫生院部门2024年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明  
 2024年度收入总计1,842.83万元，支出总计1,842.83万元，与2023年度相比，收入、支出总计各减少249.49万元，减少13.54%。主要原因：一是2024年农场退休人员增加11人导致农场同工同酬人员经费支出减少123.82万元；二是2023年医疗服务与保障能力提升资金用于手术室建设资金108.51万元，2024年无该预算。

（一）收入总计主要构成

本年收入1781.65万元。

使用非财政拨款结余61.18万元，较2023年度决算数增加61.18万元。主要原因是基本药物补助项目资金下达晚，使用医疗收入资金采购药品支出增加61.18万元。

年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数持平。

（二）支出总计主要构成

本年支出1,842.83万元。

结余分配0万元。

年末结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，较2023年度决算数持平。

二、收入决算情况说明  
 本年收入1781.65万元，其中：财政拨款收入1,509.72万元，占84.74%；上级补助收入0.00万元，占0%；事业收入271.64万元，占15.25%；经营收入0.00万元，占0%；附属单位上缴收入0.00万元，占0%；其他收入0.3万元，占0.02%。使用非财政拨款结余61.18万元

三、支出决算情况说明

本年支出1,842.83万元，其中：基本支出828.61万元，占44.96%；项目支出1014.23万元，占55.04%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入1,842.83万元，支出1,842.83万元。与2023年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少249.49万元，减少13.54%。主要原因：一是2024年农场退休人员增加11人导致农场同工同酬人员经费支出减少123.82万元；二是2023年医疗服务与保障能力提升资金用于手术室建设资金108.51万元，2024年无该预算。

财政拨款年初结转结余0万元，较2023年度决算数持平。

财政拨款年末结转结余0万元，较2023年度决算数持平。

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,509.72万元，占本年支出合计的81.92%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少157.99万元，减少9.47%，主要原因：一是2024年农场退休人员增加11人导致农场同工同酬人员经费支出减少123.82万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,509.72万元，主要用于以下方面：（1）**卫生健康支出（类）**支出1,405.85万元，占93.12%；（2）**社会保障和就业（类）**支出68.77万元，占4.56%；（3）**住房保障（类）**支出35.09万元，占2.32%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,335.56万元，支出决算为1,509.72万元，完成年初预算的113.04%。其中：

1.**社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。**

年初预算为0万元，支出决算为0.90万元。决算数大于预算数的主要原因：人才专项资金0.9万元，无年初预算。

2.**社会保障和就业（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45.25万元，支出决算为45.25万元，完成年初预算的100%。

3.**社会保障和就业（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22.62万元，支出决算为22.62万元，完成年初预算的100%。

4**. 卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。**

年初预算为18.55万元，支出决算为19.96万元，完成年初预算的107.6%。决算数大于预算数的主要原因：新星居，热作所居合并加茂镇卫生院基本，公共卫生服务补助工作量增大服务多。

5.**卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。**

年初预算为494.58万元，支出决算为454.19万元，完成年初预算的91.83%。决算数小于预算数的主要原因：预算测算多做。

6.**卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）。**

年初预算为27.57万元，支出决算为55.79万元，决算数大于预算数的主要原因：一是基本药物制度补助资金24.86万元，是中央直达资金无需做年初预算；二是基本药物制度补助资金2.7万元，是省直达资金无需做年初预算；三是卫生健康发展专项资金3.15万元，是省直达资金无需做年初预算。

7**.卫生健康支出（类）公共卫生（款）妇幼保健机构（项）。**

年初预算为0万元，支出决算为1.72万元。决算数大于预算数的主要原因：妇幼健康服务金额1.72万元，无年初预算。

8**.卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。**

年初预算为0.20万元，支出决算为191.71万元，决算数大于预算数的主要原因：一是基本公共卫生服务补助资金138.57万元，无年初预算；二是卫生健康发展专项资金53.14万元，是中央直达资金无需做年初预算。

9**.卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。**

年初预算为18.25万元，支出决算为28.95万元，完成年初预算的158.63%，决算数大于预算数的主要原因：一是重大传染病防控经费是中央直达资金无需做年初预算；二是卫生健康发展专项资金4.85万元为中央直达资金无需做年初预算；三是严重精神障碍患者门诊治疗免费服用基本药物12万元，未做年初预算。

10**.卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出。**

年初预算为0万元，支出决算为30.28万元，决算数大于预算数的主要原因：一是卫生健康发展专项资金28.95万元是中央直达资金无需做年初预算；二是免费接种乙肝疫苗经费1.32万元是由县卫健委通过指标调整下达我单位。

11**.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**

年初预算为20.72万元，支出决算为20.72万元，完成年初预算的100%。

12**.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36.91万元，支出决算为36.91万元，完成年初预算的100%。

13**.卫生健康支出（类）老龄卫生健康事务（款）老龄卫生健康事务（项）。**

年初预算为0万元，支出决算为1.21万元，决算数大于预算数的主要原因：一是2024年认知障碍老年人数字疗法干预项目资金是由县卫健委通过指标调整下达我单位。

14.**卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。**

年初预算为610.24万元，支出决算为564.41万元，完成年初预算的92.49%。决算数大于预算数的主要原因：2024年农场退休人员7名导致人员经费减少。

15.**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40.66万元，支出决算为35.09万元，完成年初预算的86.3%。决算数小于预算数的主要原因：预算测算做多。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出495.49万元，其中：人员经费484.97万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助，生活补助、奖励金。公用经费10.52万元，主要包括：邮电费，工会经费。

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。

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，本年没有发生相关的收支决算数据。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2024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0万元，完成年初预算的0%。

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。

2024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2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0万元，增长0%，本年没有发生相关的收支决算数据。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，本年没有发生相关的收支决算数据。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。本年没有发生相关的收支决算数据。

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。

2024年度财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

**（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2024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0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加0万元，增长0%。主要原因本单位没有因公出国（境）工作任务。

**2.公务用车购置及运行费支出**0万元。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0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数增加0万元，增长0%。主要原因是本单位没有车。

**3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

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增加0万元，增长0%。主要原因是本单位没有公务接待。

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，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，项目26个，共涉及资金1509.72万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，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2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，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%。

共组织0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。由于单位经费紧张，没有请第三方评估。

完成部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1509.72万元，政府性基金预算支出0万元。由于单位经费紧张，没有请第三方评估。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我单位在部门决算中反映“医疗服务与保障能力提升补助资金.”、“ 农场医院工资同工同酬”、“基本公共卫生”等26个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表）。

26个项目绩效自评表见附件。

1. 工资奖金津补贴项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为326.11万元，执行数326.11万元，完成预算的100%，保障单位日常运转，提高预算编制质量，严格执行预算，保障工资及时发放、足额发放、绩效评价结果为优。

2. 养老保险项目绩效自评：根据设定的绩效目，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为45.25万元，执行数45.25万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

3. 职业年金项目绩效自评：根据设定的绩效目，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为22.62万元，执行数22.62万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

4. 医疗保险项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为20.72万元，执行数20.72万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

5.公务员医疗补助项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为36.91万元，执行数36.91万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金，绩效评价结果为优。

6.失业保险项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为1.22万元，执行数1.22万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

7. 工伤保险项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为0.24万元，执行数0.24万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

8.住房公积金项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为35.09万元，执行数35.09万元，完成预算的100%，严格执行相关政策，保障社保及时、足额缴纳。绩效评价结果为优。

9. 公用经费定额项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数7.32万元，执行数7.32万元，完成预算的100%，完成预算编制质量，严格执行预算，保障单位日常运转。绩效评价结果为优。

10.卫生健康发展专项资金项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97.08分。全年预算数134.6万元，执行数95.32万元，完成预算的70.82%，保障基层医疗卫生机构全面实施国家基本药物制度工作，为群众提供安全、有效、方便、廉价的医疗卫生药品，绩效评价结果为优。

11.基本药物制度补助资金项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为82.34分。全年预算数79.1万元，执行数65.96万元，完成预算的83.39%，保障基层医疗卫生机构全面实施国家基本药物制度工作，为群众提供安全、有效、方便、廉价的医疗卫生药品，绩效评价结果为良。

12.基本公共卫生服务补助资金项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98.94分。全年预算数为141.36万元，执行数138.37万元，完成预算的97.89%，项目完成情况：孕产妇系统管理率=辖区内按系统管理要求，从妊娠至出院后1周内有过孕早期产前检查、至少5次规定孕周内的规范产前检查,孕产妇系统管理率≥90%,产后访视率≥90%,早孕建册率≥90%。基本公共卫生各项工作。绩效评价结果为优。

13. 医疗服务与保障能力提升补助资金项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数18.55万元，执行数18.55万元，完成预算的100%，通过设备采购，远程医疗，技术引进，人才培养等，提升基层医疗卫生机构基本医疗服务能力，绩效评价结果为优。

14.重大传染病防控经费项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为81.02分。全年预算数为17.24万元，执行数12.1万元，完成预算的70.16%，指中央和省级转移支付用于实施重大传染病防控项目的专项补助资金，包括免疫规划、艾滋病、结核病、重大慢性病防控、重大疾病及健康危害因素监测等方面内容。绩效评价结果为良。

15.严重精神障碍患者门诊治疗免费服用基本药物绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数12万元，执行数12万元，完成预算的100%，对辖区内精神病患者提供免费的服药服务。绩效评价结果为优。

16.党建工作经费项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.41万元，执行数1.41万元，完成预算的100%，根据党建工作进展完成工作。绩效评价结果为优。

17. 适龄女生HPV疫苗接种经费项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为93.32分。全年预算数0.2万元，执行数0.2万元，完成预算的99.11%，开展适龄女生HPV疫苗接种各项经费，接种已完成，绩效评价结果为优。

18.医疗服务能力提升补助资金绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数9.76万元，执行数9.76万元，完成预算的100 %，为上年结转的应急战备手术室、ICU 病房改造及设备购置经费，设备购置及改造已完成，绩效评价结果为优。

19.人才专项资金绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.35万元，执行数1.35万元，完成预算的100 %，项目资金用于人才引进住房租赁补贴，已完成发放，绩效评价结果为优。

20.卫生健康公共服务及监督绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数0.06万元，执行数0.06万元，完成预算的100 %，用于支付村卫生室的运行经费，绩效评价结果为优。

21.原农场医院人员工资项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.97分。全年预算数537.52万元，执行数536.04万元，完成预算的99.72 %，农场同工同酬人员工资、社保、公积金、工会经费及体检费已完成，绩效评价结果为优。

22. 妇幼保健及两癌筛查工作经费项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.72万元，执行数1.72万元，完成预算的100%，提高妇女"两癌"筛查覆盖率，适龄妇女宫颈癌筛查率达到50%以上，逐年提高适龄妇女乳腺癌筛查率。创新完善妇女"两癌"筛查模式，提供筛查质量和效率，宫颈癌筛查早诊率90%以上，乳腺癌筛查早诊率达到70%以上，县乡级妇女"两癌"防治核心知识知晓率达到80%以上。绩效评价结果为优。

23. 在职人员体检经费项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.33万元，执行数1.33万元，完成预算的100%，财政供养人员体检率完成。绩效评价结果为优。

24. 卫生专业技术人才乡镇工作补贴项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数117.52万元，执行数117.52万元，完成预算的100%，通过发放卫生专业技术人才乡镇工作补贴对基层医护人员进行激励，保障医护团队的稳定性，已完成支付，绩效评价结果为优。

25. 免费接种乙肝疫苗项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.32万元，执行数1.32万元，完成预算的100%，通过项目的开展，普及乙肝防治知识，现乙肝接种完成率100%，绩效评价结果为优。

26. 认知障碍老年人数字疗法干预项目绩效自评：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数1.21万元，执行数1.21万元，完成预算的100%，保障认知障碍老年人数字疗法干预已完成，绩效评价结果为优。

（三）部门评价结果

无

（四）财政评价结果

无

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度加茂镇卫生院单位机关运行经费0万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加0万元，增长0%。主要原因是：为部门决算中行政单位和参公事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，事业单位没有机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2024年度加茂镇卫生院政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门拥有房屋面积1620平方米，其中：办公用房620平方米，业务用房1000平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆8辆，其中：从车辆种类说明：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车辆、其他车型0辆，其他车型没有；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车8辆。

单位价值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）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门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：

1.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），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；

2.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），反映机关事业单位实施职业年金制度由单位缴纳的职业年金支出；

3.卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项），反映卫生健康及提升医疗机构能力建设的支出；

4.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）城市社区卫生机构（项），反映用于城市社区卫生机构的支出。

5.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项），反映除了城市社区卫生机构和乡镇卫生院以外的其他用于基层医疗卫生机构的支出；

6.卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项），反映基本公共卫生服务的支出；

7.卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项），反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目的支出；

8.卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项），反映除了重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务和基本公共卫生服务项目以外的其他用于公共卫生方面的支出；

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），反映事业单位实施基本医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险费支出；

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），反映公务员医疗补助支出；

11.卫生健康支出（类）老龄卫生健康事务（款）老龄卫生健康事务（项），反映老龄卫生健康事务方面的支出；

12.卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项），反映用于其他卫生健康方面的支出；

13.住房保障支出（类） 住房改革支出（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支出。