**保亭黎族苗族自治县毛感乡卫生院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、部门（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 17

[第四部分 名词解释 1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)8

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

毛感乡卫生院主要职能：毛感乡卫生院是六位一体，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

纳入毛感乡卫生院2023年度部门决算编制范围的单位共1个，包括：

**（一）毛感乡卫生院本级**

**（二）无下属单位**

毛感乡卫生院机构设置：办公室、财务室、门诊室、预防接种室、治疗室、抢救室、化验室、心电图室、B超室、中医室。

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1。

第三部分 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336.96万元，支出总计335.74万元，与2023年度相比，收入总计增加24.74万元、主要原因：一是一般公共预算拨款收入增加2.6万元，增长0.91%，原因是人员晋升及社保费公积金调整基数增加2.6万元；二是事业收入增加28.45万元，增长122.63%，增加原因是2024年医疗收入增加10.9元；2、县医疗集团拨入医保资金结余款15万元。支出总计增加23.52万元，增长7.53%，原因是人员薪酬及发放2022年医保节余8.42万元，药品及卫生材料费10.43万元，公共卫生项目增加4.39万元。

（一）收入总计主要构成

本年收入336.96万元。

使用非财政拨款结余0.00万元，较2023年度决算数减少3.71万元，主要原因是2024年医疗业务收入增加。

年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，增长0.00%。

（二）支出总计主要构成

本年支出335.74万元。

结余分配1.23万元，主要是医疗业务结余，结余资金用于下年度支出，较2023年度决算数增加1.23万元，增长100%，主要原因是医疗业务收入较2023年增加。

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

二、收入决算情况说明  
 本年收入336.96万元，其中：财政拨款收入287.89万元，占85.44%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入49.05万元，占14.55%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.02万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出335.74万元，其中：基本支出220.25万元，占65.60%；项目支出115.49万元，占34.40%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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287.89万元，支出287.89万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加2.6万元，增长9.10%，主要原因：是人员晋升及社保费公积金调整基数增加2.6万元。支出增加23.52万元，增长7.53%，主要原因：一是人员薪酬及发放2022年医保节余8.42万元；二是药品及卫生材料费10.43万元；三是公共卫生项目增加4.39万元。

财政拨款年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，增长0.00%。

财政拨款年末结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，增长0.00%。

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287.89万元，占本年支出合计的85.75%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2.60万元，增长0.91%，主要原因是人员晋升及社保费公积金调整基数增加2.60万元。

（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287.89万元，主要用于以下方面：**社会保障和就业（类）**支出23.01万元，占7.99%，其中：机关事业单位基本养老保险缴费支出15.76万元，机关事业单位职业年金缴费支出7.25万元；**卫生健康支出（类）**支出252.09万元，占87.56%，其中：综合医院7.17万元，乡镇卫生院168.81万元，其他基层医疗卫生机构支出5.56万元，妇幼保健机构0.22万元，基本公共卫生服务38.96万元，重大公共卫生服务1.4万元，其他公共卫生支出3.31万元，事业单位医疗6.6万元，公务员医疗补助9.45万元，老龄卫生健康事务0.65万元，其他卫生健康支出9.99万元；；**住房保障（类）**支出12.79万元，占4.45%；主要是住房公积金12.79万元。

（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239.48万元，支出决算为287.89万元，完成年初预算的120.21%。其中：

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）**

年初预算为15.89万元，支出决算为15.76万元，完成年初预算的99.18%。决算数小于预算数的主要原因：是预算偏大。

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）**

年初预算为7.36万元，支出决算为7.25万元，完成年初预算的98.51%。决算数小于预算数的主要原因：是预算偏大。

3. **卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）**

年初预算为6.11万元，支出决算为7.17万元，完成年初预算的117.35%。决算数大于预算数的主要原因：调整下达2024年党建工作经费1.06万元。

4．**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178.71万元，支出决算为168.81万元，完成年初预算的94.46%。决算数小于预算数的主要原因：是预算偏大。

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）**

年初预算为0.00万元，支出决算为5.56万元，完成年初预算的1323.81%，决算数大于预算数的主要原因：一是调整下达2024年卫生健康发展专项资金（村卫生室标准化建设和高质量发展项目）2.52万元；二是调整下达2024年中央、省级、县级基本药物制度补助资金3.03万元。

6. **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0.22万元，决算数大于预算数的主要原因年初无预算。

7. **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0.03万元，支出决算为38.96万元，完成年初预算的1298.67%。决算数大于预算数的主要原因：一是调整下达2024年基本公共卫生服务补助直达资金增加19.17万元；二是调整下达2024年卫生健康发展专项资金增加10.55万元；三是调整下达2024年县级财政基本公共卫生服务项目补助资金增加5.66万元；四是调整下达其他基本公共卫生资金增加3.55万元。

8．**卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）**

初预算为0万元，支出决算为1.40万元,决算数大于预算数的主要原因：一是年初无预算；二是调整下达2022-2024年重大传染病防控经费1.40万元。

9. **卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为3.31万元。决算数大于预算数的主要原因：一是年初无预算；二是调整下达2024年卫生健康发展专项资金（”2+3“健康服务包部分）3.31万元。

10. **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7.36万元，支出决算为6.60万元，完成年初预算的89.67%。决算数小于预算数的主要原因：是预算偏大。

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）**

初预算为9.45万元，支出决算为9.45万元，完成年初预算的100%。

12. **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0.00万元，支出决算为0.65万元，决算数大于预算数的主要原因：一是年初无预算；二是调整下达2024年认知障碍老年人数字疗法干预项目资金0.65万元。

13. **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0.00万元，支出决算为9.99万元，决算数大于预算数的主要原因：一是年初无预算；二是调整下达2024年中央、省级、县级基本药物制度补助资金增加5.24万元；三是调整下达2024年医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）直达资金增加3.67万元；四是商请下达2024年村卫生室县级运行经费增加1.08万元。

14. **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13.99万元，支出决算为12.79万元，完成年初预算的91.42%。决算数小于预算数的主要原因：是预算偏多。

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172.4万元，其中：人员经费169.00万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资34.1万元、津贴补贴29.82万元、绩效工资50.8万元、机关事业单位基本养老保险缴费15.76万元、职业年金缴费7.25万元、职工基本医疗保险缴费6.60万元、公务员医疗补助缴费9.45万元、其他社会保障缴费0.45万元、住房公积金12.79万元、其他工资福利支出2.01万元。公用经费3.39万元，主要包括：商品和服务支出中的邮电费1.12万元、工会经费2.28万元。

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0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0.00万元，增长0.00%。

（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0.00万元。

（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0.00万元，支出决算为0.00万元。

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0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0.00万元，增长0.00%。

（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0.00万元，主要2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。

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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加0.00万元，增长0.00%。

（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0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。

因公出国（境）费支出决算数比预算数增加0.00万元，完成预算的0.00%。与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加0.00万元，增长0.00%。

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。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）费支出决算数比预算数增加0.00万元，完成预算的0.00%。与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加0.00万元，增长0.00%。

**2.公务用车购置及运行维护费**支出0.00万元。其中：

**公务用车购置**支出0.00万元，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0.00万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加0.00万元，完成预算的0.00%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加0.00万元，增长0.00%。

**3.公务接待费**支出0.00万元，其中：

**国内接待费**支出0.00万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

**国（境）外接待费**支出0.00万元，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0.00万元，完成预算的0.00%。与2023年度相比，公务接待费支出增加0.00万元，增长0.00%。

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,共涉及资金289.22万元，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%。

共组织对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

（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基本公共卫生、重大传染病防控等21个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

21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117.83万元，执行数117.83万元，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15.76万元，执行数15.76万元，完成预算的100%，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7.25万元，执行数7.25万元，完成预算的100%，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6.60万元，执行数6.60万元，完成预算的100%，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9.45万元，执行数9.45万元，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0.39万元，执行数0.39万元，完成预算的100%，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0.06万元，执行数0.06万元，完成预算的100%，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12.79万元，执行数12.79万元，完成预算的100%，保障社保费及时缴纳，绩效评价结果为优。

9.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100分。全年预算数21.17万元，执行数21.17万元，完成预算的100%，辖区内常住人口4514人，2024年新增健康档案105份，死亡注销28份，累计建档4155份，建档率92.05%；居民规范化电子健康档案覆盖率97.11%，健康档案使用率74.06%。居民健康档案已质控核实4155人，质控率100%。

10. 公用经费定额绩效自评：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2.28万元，执行数2.28万元，完成预算的100%，根据工作进展完成工作。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100分。全年预算数6.67万元，执行数6.67万元，完成预算的100%，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。

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100分。全年预算数为28.17万元，执行数28.17万元，完成预算的100%，辖区内常住人口4514人，2024年新增健康档案105份，死亡注销28份，累计建档4155份，建档率92.05%；居民规范化电子健康档案覆盖率97.11%，健康档案使用率74.06%。居民健康档案已质控核实4155人，质控率100%；明确一名健康教育兼职人员，配合健教中心开展国家基本公共卫生知识宣传、咨询活动，医务人员在门诊、入户随访等服务时，针对性地开展个体化健康知识和技能的教育。健康教育宣传内容主要有国家基本公共卫生服务项目、新型冠状病毒疫控知识、艾滋病防治知识、结核病防治以及高血压、糖尿病、肝炎等慢性病的知识，禁毒防毒、戒烟戒酒、合理膳食、个人卫生等。

2024年发放健康教育印刷资料种类12种，发放健康教育印刷资料数量7164本；播放健康教育音像资料种类129种，其中播放中医药音像资料种类7种，播放健康教育音像资料次数340次，播放时间3244小时；设置健康教育宣传栏2处，健康教育宣传栏内容更新12期；举办健康教育讲座次数14次，参加人数448人次；举办健康教育咨询活动次数235次，咨询活动人数235人次。。绩效评价结果为优。

13. 医疗服务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98.3分。全年预算数7.83万元，执行数6.5万元，完成预算的82.97%，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100分。全年预算数为1.40万元，执行数1.40万元，完成预算的100%，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、新冠疫情防控、精神卫生、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。绩效评价结果为优。

15. 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1.06万元，执行数1.06万元，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。

16. 卫生健康公共服务及监督项目绩效自评：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1.08万元，执行数1.08万元，完成预算的100%，绩效评价结果为优。

17. 妇幼健康服务项目绩效自评：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0.22万元，执行数0.22万元，完成预算的100%，保障妇幼健康服务正常运行。绩效评价结果为优

18. 在职人员体检项目绩效自评：项目绩效自评得分为100分。全年预算数0.64万元，执行数0.64万元，完成预算的100 %。通过医学手段和方法对财政供养人员进行身体检查，了解受检者健康状况、早期发现疾病线索和健康隐患的诊疗，绩效评价结果为优。

19. 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。全年预算数为47.61万元，执行数47.61万元，完成预算的100%，卫生专业技术人才乡镇工作补贴发放与工作岗位、绩效考核相挂钩。工作补贴每月（季））按60%发放，年终依据年度考核结果差异化发放余下部分，绩效评价结果为优。

20. 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0.32万元，执行数0.32万元，完成预算的100%，通过项目的开展，普及乙肝防治知识，减少乙肝传染几率，保障人民健康，绩效评价结果为优。

21. 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0.65万元，执行数0.65万元，完成预算的100%，开展老年人认知障碍疗法干预，提升公众对老年人脑健康的关注，干预、延缓生活需要照护老年人失智趋势，降低家庭与社会负担，提高家庭幸福感，促进健康老龄化。绩效评价结果为优。

（三）部门评价结果

无

（四）财政评价结果（如有）

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年度响水镇卫生院单位机关运行经费0万元，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年度响水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，本单位拥有房屋面积724平方米，其中：办公用房591平方米，业务用房133平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本单位共有车辆0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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。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

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。