

海伦市双录乡卫生院 2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

海伦市双录乡卫生院的主要职责是：乡镇卫生院以公共卫生服务为主，提供预防、保健、基本医疗等综合服务。加强农村疫病防控，防治农村突发公共卫生事件报告工作，重点控制传染病、地方病，对农民健康、职业病、寄生虫病等重大疾病造成严重损害。认真执行儿童计划免疫。积极开展慢性非传染性疾病预防工作，做好农村妇幼保健工作，提高医院产生率，改善儿童营养状况。积极开展新型农村合作医疗、计划生育技术指导和康复工作，开展爱国卫生运动，普及疾病预防和卫生知识，引导群众改善住房、食品、饮水、卫生条件，引导和帮助农民建立良好卫生。

二、机构设置

双录乡卫生院内设科室共8个，包括：财会室、内科、儿科、妇科、处置室、预防保健科、药房、基本公共卫生服务室。

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	220.54	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	69.47	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.03	八、社会保障和就业支出	38	27.53
	9		九、卫生健康支出	39	269.57
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.09
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	290.04	本年支出合计	57	297.19
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	7.15	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	297.19	总计	60	297.19

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：海伦市双录乡卫生院

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	290.04	220.54	0.00	69.47	0.00	0.00	0.03
208	社会保障和就业支出	27.53	27.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.53	27.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.26	12.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	262.42	192.92	0.00	69.47	0.00	0.00	0.03
21003	基层医疗卫生机构	158.43	88.93	0.00	69.47	0.00	0.00	0.03
2100302	乡镇卫生院	115.29	45.79	0.00	69.47	0.00	0.00	0.03
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	43.14	43.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	103.99	103.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	103.99	103.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：海伦市双录乡卫生院

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	297.19	209.02	88.17	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.53	27.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.53	27.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.26	12.26	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	269.57	181.40	88.17	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	165.58	148.18	17.40	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	122.44	120.44	2.00	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	43.14	27.74	15.40	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	103.99	33.22	70.77	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	103.99	33.22	70.77	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	220.54	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	27.53	27.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	192.92	192.92	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.09	0.09	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	220.54	本年支出合计	59	220.54	220.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	220.54	总计	64	220.54	220.54	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	220.54	132.37	88.17
208	社会保障和就业支出	27.53	27.53	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.53	27.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.18	10.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.09	5.09	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	12.26	12.26	0.00
210	卫生健康支出	192.92	104.75	88.17
21003	基层医疗卫生机构	88.93	71.53	17.40
2100302	乡镇卫生院	45.79	43.79	2.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	43.14	27.74	15.40
21004	公共卫生	103.99	33.22	70.77
2100408	基本公共卫生服务	103.99	33.22	70.77
221	住房保障支出	0.09	0.09	0.00
22102	住房改革支出	0.09	0.09	0.00
2210201	住房公积金	0.09	0.09	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	119.74	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	74.46	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	10.08	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	6.90	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.18	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.09	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.31	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	1.26	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	11.47	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	12.62	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	12.26	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.37	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	132.37					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：海伦市双录乡卫生院

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：海伦市双录乡卫生院

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

海伦市双录乡卫生院2023年度总收入297.19万元，其中本年收入290.04万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入220.54万元，比上年决算数增加18.87万元，增长9.36%。主要变动情况：财政拨款增加。

2. 事业收入69.47万元，比上年决算数减少154.67万元，下降69.01%。主要变动情况：本年患者减少，药品收入减少。

3. 其他收入0.03万元，比上年决算数减少0.09万元，下降75.00%。主要变动情况：本年利息收入减少。

(二) 年度支出增减变化情况

海伦市双录乡卫生院2023年度总支出297.19万元，其中本年支出297.19万元。具体情况如下：

1. 基本支出209.02万元，比上年决算数增加99.29万元，增长90.49%。主要变动情况：工资性支出增加。

2. 项目支出88.17万元，比上年决算数减少171.44万元，下降66.04%。主要变动情况：公用经费减少。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

海伦市双录乡卫生院2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

海伦市双录乡卫生院2023年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。海伦市双录乡卫生院2023年度政府采购支出总额2.80万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出2.80万元。授予中小企业合同金额2.80万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额2.80万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。本单位2023年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，海伦市双录乡卫生院共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用

车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋1503.4平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，海伦市双录乡卫生院对2023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3个，二级项目0个，共涉及资金88.17万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果。

海伦市双录乡卫生院对3个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计88.17万元，执行数合计88.17万元，完成预算的100%，平均得分89分。重点项目具体情况为：

（1）基本药物项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分88分。全年预算数为15.4万元，执行数为15.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：对实施基本药物制度村卫生室乡村医生的收入补助全部发放到位。医疗服务发现的主要问题及原因：一是基层能采购药品品种不多；二是无法满足上级医院

确诊后回我院管理的病人用药需求。下一步改进措施：一是海伦市双录乡卫生院补偿机制作为实施基药制度的关键环节抓紧落实，把政府补助资金纳入财政预算安排。根据多渠道补助原则，缓解各中心人员经费压力，稳定人才队伍，确保乡镇卫生院基本药物制度顺利实施；二是争取基本药物制度覆盖率达到100%保持基层医疗卫生机构及乡村医生医疗收入保持稳定，持续保持国家基本药物顺利实施。

(2) 基本公卫资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分91分。全年预算数为70.77万元，执行数为70.77万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：资金主要用于公卫建档和随访；公卫免费体检试剂的购买；相关活动经费（即宣教费）；设备维护经费；办公经费；物资购买等。按照指标文件要求，健全财务管理机构，严格资金使用拨付管理，规范完善管理程序，保障资金安全、使用合法合规，保证专款专用，严格按照项目资金使用及物资管理制度要求，合理统筹安排经费，实行专款专用，确保项目资金主要用于宣传教育、咨询检测、慢性病人与老年人体检试剂购买、物资等相关工作。建立健全基本公卫服务管理信息及各项登记记录，确保信息数据上报的及时、完整和准确，信息上报人员按照操作流程进行录入和审核。确保数据来源的准确性。目标完成情况：居民电子健康档案建档率100%；适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率100%。老年人健康管理率与老年人中医药健康管理率77.28%；慢性病人管理91.13%；孕产妇管理率100%；0-6

岁儿童管理率97.62%；专项资金做到专款专用。发现的主要问题及原因：基本公共卫生服务项目已开展多年，项目工作已经步入规范化轨道，在实际工作中都能够按照操作流程开展工作，虽然取得了一定的成绩，但是按照要求在项目实施中还存在着的问题，具体如下：一是业务不熟练。虽然我单位成立各基本公共卫生服务小组，但是小组对基本公共卫生服务业务还不熟练。二是老年人与慢病人员管理模式不规范。出现随访时找不到人的现象，不能及时编写随访单，部分在随访后才能联系到人员。下一步改进措施：充分发挥领导小组及技术小组职能，做好本辖区的基本公共卫生服务工作的技术指导督导工作。加强基层人员培训，提高基层人员素质，采取有针对性的开展培训工作，提高服务能力和水平，增强主动服务意识，做好服务。下一步改进措施：按照要求，我们将绩效自评结果进行公开，并对结果进行逐项研究分析，以便更好地开展下一步工作。

（3）聘用大学生资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分91分。全年预算数为2.00万元，执行数为2.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：资金全部用于大学生工资发放，全部发放到位。保证人才的合理安排，用于提升医疗服务能力。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。