

2024年济南市中西医结合医院单 位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2024年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职责

面向社会提供中医医疗、教学、科研和预防保健、康复等方面的服务。

二、机构设置情况

本单位为济南市卫生健康委员会二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- (一) 急诊科
- (二) ICU
- (三) 脑病科
- (四) 妇科
- (五) 产科
- (六) 骨科
- (七) 外科
- (八) 肛肠科
- (九) 老年病科
- (十) 内分泌科
- (十一) 手术室
- (十二) 麻醉科
- (十三) 治未病中心
- (十四) 针灸科
- (十五) 推拿科
- (十六) 儿科
- (十七) 脾胃病科
- (十八) 肝胆病科

- (十九) 肺病科
- (二十) 肾病风湿科
- (二十一) 注射室
- (二十二) 口腔科
- (二十三) 皮肤科
- (二十四) 专家门诊
- (二十五) 发热门诊
- (二十六) 肠道门诊
- (二十七) 康复中心
- (二十八) 检验科
- (二十九) 放射科
- (三十) 超声科
- (三十一) 心电图室
- (三十二) 内窥镜室
- (三十三) 病理科
- (三十四) 透析室
- (三十五) 碎石室
- (三十六) 高压氧科
- (三十七) 输血科
- (三十八) 介入手术室
- (三十九) 药房
- (四十) 收款室
- (四十一) 住院处
- (四十二) 供应室

- (四十三) 办公室
- (四十四) 人事政工科
- (四十五) 医务科
- (四十六) 护理部
- (四十七) 科教科
- (四十八) 质检科
- (四十九) 院内感染科
- (五十) 门诊部
- (五十一) 药学部
- (五十二) 设备管理科
- (五十三) 财务科
- (五十四) 医保科
- (五十五) 审计科
- (五十六) 总务科
- (五十七) 基建科
- (五十八) 信息科
- (五十九) 工会
- (六十) 保卫科
- (六十一) 行风办
- (六十二) 宣教科等。

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 济南市中西医结合医院

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	2,090.58	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2,090.58	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)	48,125.10	六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	978.34
五、其他收入		八、卫生健康支出	49,237.34
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	50,215.68	本年支出合计	50,215.68
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	50,215.68	支出总计	50,215.68

收入总体情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业收入 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入	国有资本经 营预算收入								
			合 计	50,215.68	2,090.58	2,090.58			48,125.10							
208			社会保障和就业支出	978.34	259.67	259.67			718.67							
	05		行政事业单位养老支出	978.34	259.67	259.67			718.67							
		02	事业单位离退休	398.10	259.67	259.67			138.43							
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	580.24					580.24							
210			卫生健康支出	49,237.34	1,830.91	1,830.91			47,406.43							
	02		公立医院	48,710.90	1,630.91	1,630.91			47,079.99							
		02	中医（民族）医院	48,672.99	1,593.00	1,593.00			47,079.99							
		99	其他公立医院支出	37.91	37.91	37.91										
	11		行政事业单位医疗	326.44					326.44							
		02	事业单位医疗	326.44					326.44							
	17		中医药事务	200.00	200.00	200.00										
		04	中医（民族医）药专项	200.00	200.00	200.00										

支出总体情况表

部门(单位)：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	50,215.68	48,693.87	1,521.81	
208			社会保障和就业支出	978.34	978.34		
	05		行政事业单位养老支出	978.34	978.34		
		02	事业单位离退休	398.10	398.10		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	580.24	580.24		
210			卫生健康支出	49,237.34	47,715.53	1,521.81	
	02		公立医院	48,710.90	47,389.09	1,321.81	
		02	中医(民族)医院	48,672.99	47,389.09	1,283.90	
		99	其他公立医院支出	37.91		37.91	
	11		行政事业单位医疗	326.44	326.44		
		02	事业单位医疗	326.44	326.44		
	17		中医药事务	200.00		200.00	
		04	中医(民族医)药专项	200.00		200.00	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	2,090.58	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	259.67	259.67		
		八、卫生健康支出	1,830.91	1,830.91		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	2,090.58	本 年 支 出 合 计	2,090.58	2,090.58		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结						
收 入 总 计	2,090.58	支 出 总 计	2,090.58	2,090.58		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合 计	2,090.58	1,852.67	1,852.67		237.91
208			社会保障和就业支出	259.67	259.67	259.67		
	05		行政事业单位养老支出	259.67	259.67	259.67		
		02	事业单位离退休	259.67	259.67	259.67		
210			卫生健康支出	1,830.91	1,593.00	1,593.00		237.91
	02		公立医院	1,630.91	1,593.00	1,593.00		37.91
		02	中医（民族）医院	1,593.00	1,593.00	1,593.00		
		99	其他公立医院支出	37.91				37.91
	17		中医药事务	200.00				200.00
		04	中医（民族医）药专项	200.00				200.00

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				1,852.67	1,852.67	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1,593.00	1,593.00	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	1,593.00	1,593.00	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	259.67	259.67	
303	02	退休费	509	05	离退休费	259.67	259.67	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 济南市中西医结合医院

单位: 万元

2023年预算数					2024年预算数						
合计	因公出国(境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费	

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门(单位)：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码		部门经济分类科目名称	合计	财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预 算				
		合 计	48,693.87	1,852.67	1,852.67			46,841.20		
301		工资福利支出	10,480.66	1,593.00	1,593.00			8,887.66		
301	01	基本工资	2,649.18	1,593.00	1,593.00			1,056.18		
301	02	津贴补贴	3,730.00					3,730.00		
301	03	奖金	2,866.52					2,866.52		
301	09	职业年金缴费	580.24					580.24		
301	11	公务员医疗补助缴费	326.44					326.44		
301	12	其他社会保障缴费	73.46					73.46		
301	99	其他工资福利支出	254.82					254.82		
302		商品和服务支出	37,805.54					37,805.54		
302	01	办公费	5.00					5.00		
302	02	印刷费	15.00					15.00		
302	03	咨询费	8.00					8.00		
302	04	手续费	4.00					4.00		
302	05	水费	40.00					40.00		
302	06	电费	300.00					300.00		
302	07	邮电费	30.00					30.00		
302	08	取暖费	45.00					45.00		
302	09	物业管理费	360.00					360.00		
302	11	差旅费	30.00					30.00		
302	13	维修(护)费	500.00					500.00		
302	15	会议费	8.00					8.00		

基本支出预算情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码		部门经济分类科目名称	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
302	16	培训费	20.00				20.00			
302	17	公务接待费	1.80				1.80			
302	18	专用材料费	27,150.00				27,150.00			
302	26	劳务费	10.00				10.00			
302	27	委托业务费	80.00				80.00			
302	28	工会经费	200.00				200.00			
302	31	公务用车运行维护费	30.00				30.00			
302	99	其他商品和服务支出	8,968.74				8,968.74			
303		对个人和家庭补助	407.67	259.67	259.67		148.00			
303	02	退休费	391.55	259.67	259.67		131.88			
303	05	生活补助	16.12				16.12			

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

项目名称	项目类别	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		1,521.81	237.91	237.91			1,283.90			
济南市中西医结合医院医疗设备购置	其他运转类	816.00					816.00			
济南市中西医结合医院信息化建设	其他运转类	449.90					449.90			
济南市中西医结合医院公务用车购置	其他运转类	18.00					18.00			
提前下达2024年中医药传承与发展资金	特定目标类	200.00	200.00	200.00						
提前下达2024年公立医院综合改革补助资金	特定目标类	37.91	37.91	37.91						

政府采购预算表

部门（单位）：济南市中西医结合医院

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管 理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金 预算				
			合 计	1,265.90					1,265.90		
210			卫生健康支出	1,265.90					1,265.90		
	02		公立医院	1,265.90					1,265.90		
		02	中医（民族）医院	1,265.90					1,265.90		

第三部分

2024年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2024年收入预算50,215.68万元，其中：一般公共预算收入2,090.58万元，事业收入48,125.10万元。

（二）支出预算：2024年支出预算50,215.68万元，其中：基本支出48,693.87万元，项目支出1,521.81万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算50,215.68万元，比上年增加339.10万元，其中：

1. 收入预算增加339.10万元，其中一般公共预算收入增加115.01万元，事业收入增加238.09万元，上年结转减少14.00万元。

2. 支出预算增加339.10万元，其中基本支出增加5,389.36万元，项目支出减少5,050.26万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，收入预算变化属正常，支出预算中，2023年项目支出预算5000万以上，主要为购买大型医疗设备磁共振及CT的预算，2024年项目支出预算无大型医疗设备。

二、“三公”经费支出情况

2023年、2024年均未使用一般公共预算拨款安排的“三公”经费支出。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，济南市中西医结合医院为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为0万元。较2023预算无变化。主要原因是：我院无事业运行经费财政拨款预算。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算1,283.90万元，其中：政府采购货物预算1,283.90万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆9辆，其中机要通信用车辆、应急保障用车辆、执法执勤用车辆、特种专业技术用车7辆、其他按照规定配备的公务用车2辆。其他按照规定配备的公务用车主要是用于医护人员出诊、医院活动、医院职工外出参加会议等。

单位价值50万元以上通用设备1台（件、套），单位价值100万元以上专用设备19台（件、套）。

2024年预算安排购置单位价值100万元以上专用设备3台（件、套），未安排购置单位价值50万元以上通用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

济南市中西医结合医院单位2024年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出5个，预算资金1521.81万元，其中财政拨款237.91万元。拟对中医药事业传承与发展等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金237.91万元，其中财政拨款237.91万元。根据以前年度绩效评价结果，优化中医药事业传承与发展等项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	济南市中西医结合医院医疗设备购置			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市中西医结合医院
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	816.00		
	其中:财政拨款	0.00		
	其他资金	816.00		
年度总体绩效目标	<p>2014年6月初, 卫健委下发控制公立医院规模扩张文件指出, 目前公立医院规模扩张过快, 存在竞相购置大型设备的问题, 要严格控制公立医院大型医用设备配置, 引导医疗机构合理配置适宜设备, 逐步提高国产医用设备配置水平。 我院部分设备老旧, 无法满足医护人员需求, 加之医院近年来门诊量和住院量呈上涨趋势, 需要更新和新添置部分医疗设备, 2024年我院预算采购32台套医疗设备, 大部分为国产设备。 满足临床、医技科室使用, 提高医院诊疗水平和服务能力。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	诊断类设备购置费	≤571万
			治疗类设备购置费	≤245万
绩效指标	产出指标	数量指标	设备购置数量	32台套
绩效指标	产出指标	质量指标	设备检验合格率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	设备购置安装到位及时率	100%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高医院收入水平	提高
绩效指标	效益指标	社会效益指标	设备正常使用天数	≥350天
			设备利用率	100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	提高医院诊疗水平	提高
			长效管理机制健全性	健全
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	就诊患者满意度	≥90%
			医护人员满意度	≥90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	济南市中西医结合医院信息化建设			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位	济南市中西医结合医院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	449.90		
	其中:财政拨款	0.00		
	其他资金	449.90		
年度总体绩效目标	随着大数据、云服务及移动互联网技术的日益成熟,信息技术在临床管理、医院管理及客户服务方面发挥的作用日益彰显。但随着医院业务的不断发展和国家标准不断提升,信息化在支撑业务发展、服务管理及安全等方面,其支撑能力亟待进一步的加强和完善。购进支撑软件开发服务及电脑、网络设备等硬件,加强医院信息化建设,提高医院信息化水平,更好的为医院管理提供数据支撑,更好的为职工和患者提供服			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	硬件采购成本	≤250万
			软件采购成本	≤200万
绩效指标	产出指标	数量指标	购买应用系统与设备数量	168台套
绩效指标	产出指标	质量指标	新建系统验收通过率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	系统上线及时性	及时
绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高医院收入水平	提高
绩效指标	效益指标	社会效益指标	系统功能模块使用率	100%
			系统安全等级达标率	100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	系统使用年限	长期
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	医务人员满意度	≥90%
			患者满意度	≥90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	济南市中西医结合医院公务用车购置			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市中西医结合医院
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	18.00		
	其中: 财政拨款	0.00		
	其他资金	18.00		
年度总体绩效目标	接送省市级专家来我院坐诊及开展讲座, 提高医院诊疗水平和服务能力; 满足医院因业务需要往返济南莱芜, 点到点接送, 节省职工时间, 提高职工满意度。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	每辆公车购置成本	≤18万
绩效指标	产出指标	数量指标	购置数量	1辆
绩效指标	产出指标	质量指标	行驶里程数	≥40万公里/辆
绩效指标	产出指标	时效指标	购置及时性	及时
绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高医院收入	提高
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提升社会对医疗专家需求	提升
绩效指标	效益指标	生态效益指标	能耗支出减少	减少
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	提高医院诊疗水平	提升
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	医院职工满意度	≥90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	提前下达2024年中医药传承与发展资金			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市中西医结合医院
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	200.00		
	其中:财政拨款	200.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	目标1:持续推进中医药特色人才建设,逐步完善具有中医药特色的人才培养模式,提升队伍素质,提高基层中医药人才数量和质量。目标2:宣传推广中医药文化,提高群众对中医药的知晓率。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤200万元
			中医药传承与发展中央资金支出成本	≤200万元
			中医药传承与发展中央资金支出标准	≤200万元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	支持第七批全国老中医药专家传承工作指导老师人数	≥1人
			支持第七批全国老中医药专家传承工作继承人人数	≥2人
			建设2022年全国名老中医药专家传承工作室个数	≥1个
绩效指标	产出指标	质量指标	培训人员合格率	100%
			项目建设合格率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	任务完成及时率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	持续推进中医药特色人才建设	持续推进
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	宣传推广中医药文化	扩大传播
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	提前下达2024年公立医院综合改革补助资金			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位	济南市中西医结合医院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	37.91		
	其中:财政拨款	37.91		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	深入推广三明医改经验,持续深化公立医院综合改革,推动公立医院高质量发展,加快健全现代医院管理制度。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤37.91万元
			公立医院综合改革补助支出成本	≤37.91万元
			公立医院综合改革补助支出标准	≤37.91万元/项
绩效指标	产出指标	数量指标	公立医院医疗服务收入(不含药品、耗材、检查、化验收入)占医疗收入的比例	较上年提高
绩效指标	产出指标	质量指标	公立医院平均住院日	较上年降低
绩效指标	产出指标	时效指标	资金支付及时率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	三级公立医院门诊人次与出院人次比	较上年降低
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	公立医院资产负债率	较上年降低
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	公立医院次均门诊费用增幅	≤10%
			公立医院人均住院费用增幅	≤10%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。