

齐齐哈尔医学院附属第四医 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

齐齐哈尔医学院附属第四医院主要职责是:开展多种心理(包括智力、人格、心理状况、情绪状况等)测验和各项临床检查工作,宣传普及精神卫生知识、开展精神病领域医疗、康复等工作,为齐齐哈尔医学院提供临床教学,为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。

二、机构设置

齐齐哈尔医学院附属第四医院内设处室17个,包括:开放病区、男一病房、男二病房、女病房、药局、住院处、脑ET室、物理治疗室、司法鉴定所、人事科、财务科、医保科、护理部、医务科、感染控制科、儿童康复科及综合办公室。其他辅助科室(检验、电生理、放射线及CT、MRI等)及后勤保障部门等现与附属二院共享。

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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	562.32	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	2,352.39	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	58.68	八、社会保障和就业支出	38	360.76
	9		九、卫生健康支出	39	1,934.98
	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	46.29
	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	2,973.39	本年支出合计	57	2,342.04
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	627.94
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	3.42
总计	30	2,973.39	总计	60	2,973.39

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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	2,973.39	562.32	0.00	2,352.39	0.00	0.00	58.68
208	社会保障和就业支出	360.76	122.10	0.00	238.66	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	360.76	122.10	0.00	238.66	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	211.06	50.73	0.00	160.33	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.41	47.54	0.00	63.87	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.29	23.83	0.00	14.46	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,566.33	397.79	0.00	2,109.87	0.00	0.00	58.68
21002	公立医院	2,480.58	375.16	0.00	2,046.74	0.00	0.00	58.68
2100205	精神病医院	2,480.58	375.16	0.00	2,046.74	0.00	0.00	58.68
21011	行政事业单位医疗	85.76	22.63	0.00	63.13	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	85.76	22.63	0.00	63.13	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	46.29	42.43	0.00	3.86	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	46.29	42.43	0.00	3.86	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.29	42.43	0.00	3.86	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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	2,342.04	1,824.87	517.17	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	360.76	360.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	360.76	360.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	211.06	211.06	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	111.41	111.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.29	38.29	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,934.98	1,417.82	517.17	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	1,849.23	1,332.06	517.17	0.00	0.00	0.00
2100205	精神病医院	1,849.23	1,332.06	517.17	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	85.76	85.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	85.76	85.76	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	46.29	46.29	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	46.29	46.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.29	46.29	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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	562.32	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	122.10	122.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	397.79	397.79	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	42.43	42.43	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	562.32	本年支出合计	59	562.32	562.32	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	562.32	总计	64	562.32	562.32	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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	562.32	447.96	114.36
208	社会保障和就业支出	122.10	122.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	122.10	122.10	0.00
2080502	事业单位离退休	50.73	50.73	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.54	47.54	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.83	23.83	0.00
210	卫生健康支出	397.79	283.43	114.36
21002	公立医院	375.16	260.80	114.36
2100205	精神病医院	375.16	260.80	114.36
21011	行政事业单位医疗	22.63	22.63	0.00
2101102	事业单位医疗	22.63	22.63	0.00
221	住房保障支出	42.43	42.43	0.00
22102	住房改革支出	42.43	42.43	0.00
2210201	住房公积金	42.43	42.43	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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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	397.23	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	110.15	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	112.69	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	37.96	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	47.54	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	23.83	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	22.63	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	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	42.43	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	0.00	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	50.73	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	50.73	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	0.00	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	447.96					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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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：齐齐哈尔医学院附属第四医院

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

齐齐哈尔医学院附属第四医院2023年度总收入2,973.39万元，其中本年收入2,973.39万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入562.32万元，比上年决算数增加72.33万元，增长14.76%。主要变动情况：公立医院预算调整，使得一般公共预算财政拨款收入有所增加。

2. 事业收入2,352.39万元，比上年决算数增加154.65万元，增长7.04%。主要变动情况：门诊及住院患者量增加，使得医疗收入有所增加。

3. 其他收入58.68万元，比上年决算数增加36.18万元，增长160.80%。主要变动情况：银行存款的增加，使得利息收入的增加。

（二）年度支出增减变化情况

齐齐哈尔医学院附属第四医院2023年度总支出2,973.39万元，其中本年支出2,342.04万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,824.87万元，比上年决算数减少114.45万元，下降5.90%。主要变动情况：主要因人员经费减少，使得基本支出有所减少。

2. 项目支出517.17万元，比上年决算数增加100.36万元，增长24.08%。主要变动情况：由于购买固定资产的资本性支出增加和维修（护）费增加，使得项目支出有所增加。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

齐齐哈尔医学院附属第四医院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

齐齐哈尔医学院附属第四医院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。齐齐哈尔医学院附属第四医院2023年度政府采购支出总额41.59万元，其中：政府采购货物支出8.14万元、政府采购工程支出13.06万元、政府采购服务支出20.40万元。授予中小企业合同金额13.06万元，占政府采购支出总额的31.40%，其中：授予小微企业合同金额13.06万元，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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本

单位2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位2023年预留项目面向中小企业采购共计18.47万元，其中，面向小微企业采购18.47万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	水暖改造工程(第2次)	项目整体预留	18.47	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwccs/newdetailsDemand?id=e344b649b17f4f129241315336ab228b

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，齐齐哈尔医学院附属第四医院共有车辆7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1辆、其他用车6辆，其他用车主要是用于下乡义诊、预诊等活动。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋12622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，齐齐哈尔医学院附属第四医院对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0个，二级项目4个，共涉及资金114.36万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）重点项目支出绩效自评结果。

齐齐哈尔医学院附属第四医院对7个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计1132.57万元，执行数合计470.57万元，完成预算的41.55%，平均得分88.23分。重点项

目具体情况为：

（1）“大型公用设施运维经费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分79.02分。全年预算数为172.29万元，执行数为39.06万元，完成预算的22.67%。项目绩效目标完成情况：中。发现的主要问题及原因：2023年需要维护的大型公用设施减少；。下一步改进措施：一是结合我院实际情况，做好明年的预算工作；二是根据医院执行情况，及时在预算执行过程中进行调整。

（2）“公务用车运维经费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分80分。全年预算数为3.28万元，执行数为5.42万元，完成预算的165.24%。项目绩效目标完成情况：良。发现的主要问题及原因：公务用车车龄较大，出现车辆机械零件老化，需定期检修和维护所致。下一步改进措施：参照本年预算执行金额，做好下一年公务用车运行经费的预算工作。

（3）“委托业务费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分92.7分。全年预算数为150万元，执行数为62.35万元，完成预算的41.57%。项目绩效目标完成情况：优。

（4）“专用材料购置费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分96.88分。全年预算数为366万元，执行数为292.5万元，完成预算的79.92%。项目绩效目标完成情况：优。

（5）“办公设备购置”项目支出自评综述：根据年初设

定的绩效目标，项目支出自评得分97.69分。全年预算数为28万元，执行数为21.53万元，完成预算的97.69%。项目绩效目标完成情况：优。

（6）“专用设备购置”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分85.68分。全年预算数为93万元，执行数为6.81万元，完成预算的7.22%。项目绩效目标完成情况：良。发现的主要问题及原因：项目进度执行缓慢。下一步改进措施：合理安排预算资金，确保预算资金执行率达到既定目标，加快预算项目开展进度，合理填报预算绩效，争取按时完成绩效目标。

（7）“信息网络软件购置及更新”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分85.62分。全年预算数为320万元，执行数为43万元，完成预算的13.44%。项目绩效目标完成情况：良。发现的主要问题及原因：因我院与齐医附属二院合属管理，原预算购置的信息网络软件与齐医附属二院共享，未进行单独采购。下一步改进措施：合理安排预算资金，预算中及时进行调整，提高预算质量和效率。

（四）项目支出部门评价结果。

齐齐哈尔医学院附属第四医院组织对4个项目支出开展了部门评价，全年预算数合计114.36万元，执行数合计114.36万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

（1）“过渡期相关医务人员临时性工作省级补助资金”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评

价得分100分。全年预算数为6.36万元，执行数为6.36万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：优。

（2）“过渡期相关医务人员临时性工作中央补助资金”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为14万元，执行数为14万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：优。

（3）“2023年省属公立医院取消药品加成药品省级补助资金”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：优。

（4）“医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为85万元，执行数为85万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：优。

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。

精神病医院：反映专门收治精神病人医院的支出。

事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

住房公积金：反应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。

预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳市报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军

衔(级别)工资和军龄工资;军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金(含职业年金补记支出)。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

职业年金缴费：反应单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。