密山市医疗保障局
2025年度部门决算
公开说明

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025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 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

二、2025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、部门职责

密山市医疗保障局隶属于密山市人民政府，主要职责是：

1、贯彻执行国家和省、市关于医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的法律法规、政策、规划和标准。组织起草市政府医疗保障相关的规范性文件。

2、组织制定并实施医疗保障基金监督管理办法，建立健全医疗保障基金安全防控机制，推进医疗保障基金支付方式改革。

3、贯彻实施统筹地区的医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整机制，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。贯彻实施长期护理保险制度。

4、贯彻实施统筹地区的基本医疗保险的医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等支付标准，建立动态调整机制。

5、贯彻执行省市药品、医用耗材招标采购价格政策，组织制定本地区医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策。建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，贯彻执行省价格信息监测和信息发布制度。

6、贯彻执行国家和省市药品、医用耗材的招标采购政策

并监督实施。

7、贯彻执行统筹地区定点医药机构服务协议和支付管理办法，建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，监督管理纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

8、负责医疗保障的经办管理、公共服务体系和信息化建设。贯彻执行国家和省市异地就医管理、费用结算、医疗保障关系转移接续政策。开展医疗保障领域市际间交流合作。

9、制定并组织实施市直医疗保险、生育保险、医疗救助等政策规定，组织指导全市医疗保障经办业务。

10、完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

密山市医疗保障局部门决算是包括密山市医疗保障局本级以及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，参公事业单位1家，事业单位1家，纳入密山市医疗保障局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	密山市医疗保障局	1	行政单位	3	
2	密山市医疗保障局（本级）	2	行政单位	2	基金监管办公室、综合办公室
3	密山市医疗保障工作中心	2	参公事业单位	8	办公室、基金财务部、信息部、参保登记部、医药服务部、城乡居民待遇结算部、职工待遇结算部、内控审核部
4	密山市医疗保险基金监控稽核中心	2	公益一类事业单位		不内设机构，按工作需要设置岗位

第二部分 2025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

部门：密山市医疗保障局　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	690.25	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	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	97.56
	9		九、卫生健康支出	39	552.21
	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	40.48
	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	决算数	项目	行次	决算数
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	690.25	**本年支出合计**	57	690.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	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	690.25	**总计**	60	690.25

注：1.本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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	690.25	690.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	97.56	97.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	97.56	97.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	25.63	25.63	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	49.76	49.76	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	22.18	22.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	552.21	552.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.37	34.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.05	28.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.33	6.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	517.84	517.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	465.55	465.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101503	机关服务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	42.29	42.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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	690.25	637.96	52.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	97.56	97.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	97.56	97.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	25.63	25.63	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	49.76	49.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.18	22.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	552.21	499.92	52.29	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.37	34.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.05	28.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.33	6.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	517.84	465.55	52.29	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	465.55	465.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101503	机关服务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	42.29	0.00	42.29	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.48	40.48	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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	690.25	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	97.56	97.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	552.21	552.21	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	40.48	40.48	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	690.25	**本年支出合计**	59	690.25	690.25	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	690.25	**总计**	64	690.25	690.25	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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	690.25	637.96	52.29
208	社会保障和就业支出	97.56	97.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	97.56	97.56	0.00
2080501	行政单位离退休	25.63	25.63	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.76	49.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.18	22.18	0.00
210	卫生健康支出	552.21	499.92	52.29
21011	行政事业单位医疗	34.37	34.37	0.00
2101101	行政单位医疗	28.05	28.05	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.33	6.33	0.00
21015	医疗保障管理事务	517.84	465.55	52.29
2101501	行政运行	465.55	465.55	0.00
2101503	机关服务	10.00	0.00	10.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	42.29	0.00	42.29
221	住房保障支出	40.48	40.48	0.00
22102	住房改革支出	40.48	40.48	0.00
2210201	住房公积金	40.48	40.48	0.00

注：本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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	564.05	302	商品和服务支出	46.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	206.84	30201	办公费	5.62	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	104.53	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	58.19	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.35	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	1.63	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.76	30207	邮电费	1.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	22.18	30208	取暖费	4.90	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	26.09	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.33	30211	差旅费	4.91	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.77	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	40.48	30213	维修（护）费	0.54	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	48.88	30215	会议费	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	27.65	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	25.63	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.96	30228	工会经费	2.26	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	30229	福利费	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	0.07	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	25.05	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	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	30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	591.70					公用经费合计	46.26

注：本表反映部门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

部门：密山市医疗保障局　　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.本表反映部门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.本部门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

部门：密山市医疗保障局　　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.本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2.本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，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

部门：密山市医疗保障局　　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.本表反映部门本年度财政拨款“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.本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

密山市医疗保障局2025年度总收入690.25万元，其中本年收入690.25万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入690.25万元，比上年决算数增加34.73万元，增长5.30%。主要变动情况：人员增加。

（二）年度支出增减变化情况

密山市医疗保障局2025年度总支出690.25万元，其中本年支出690.25万元。具体情况如下：

1.基本支出637.96万元，比上年决算数增加55.03万元，增长9.44%。主要变动情况：人员增加，基本支出增加。

2.项目支出52.29万元，比上年决算数减少21.28万元，下降28.92%。主要变动情况：项目支出减少。

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

密山市医疗保障局2024年度决算、2025年度预算及决算均无财政拨款“三公”经费支出。

三、机关运行经费支出情况

密山市医疗保障局2025年度机关运行经费支出46.26万元，比上年决算数增加1.77万元，增长3.98%。主要增减变动情况是：人员增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。密山市医疗保障局2025年度政府采购支出总额6.01万元，其中：政府采购货物支出3.77万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出2.24万元。授予中小企业合同金额6.01万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.13万元，占授予中小企业合同金额的68.72%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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。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，现对本部门2025年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2025年预留项目面向中小企业采购共计6.01万元，其中，面向小微企业采购4.13万元，占68.72%（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	密山市医疗保障局台式计算机采购项目	项目整体预留	16470.00元	KC-20250815073958-23995[KC-20250815073958-23995]
2	密山市医疗保障局宣传材料采购	项目整体预留	15450.00元	ZBJ-20250411030425-5980[ZBJ-20250411030425-5980]
3	密山市医疗保障局宣传物资采购项目	项目整体预留	22280.00元	ZBJ-20250901072748-44518[ZBJ-20250901072748-44518] ZBJ-20250901072718-44516[ZBJ-20250901072718-44516] ZBJ-20250901072813-44522[ZBJ-20250901072813-44522] ZBJ-20250901072803-44520[ZBJ-20250901072803-44520]

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
4	密山市医疗保障局台式计算机办公软件采购项目	项目整体预留	2340.00元	JD-20250815075653-24054[JD-20250815075653-24054]JD-20250815075011-24039[JD-20250815075011-24039]JD-20250815080443-24085[JD-20250815080443-24085]
5	密山市医疗保障工作中心宣传海报采购项目	项目整体预留	3600.00元	ZBJ-20250522015013-0422[ZBJ-20250522015013-0422]

五、国有资产占用情况

截至2025年12月31日，密山市医疗保障局共有车辆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0.00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，密山市医疗保障局对2025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2个，共涉及资金52.29元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

密山市医疗保障局组织对医疗保障与服务能力提升补助资金项目、食堂经费等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出73.57万元。从评价情况来看，从评价情况来看，总体执行情况良好。

（二）部门预算整体支出自评结果。密山市医疗保障局部门预算整体支出自评涉及资金52.29万元，执行数为52.29万元，完成预算的100%，得分100分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：召开医保政策会议次数大于2次，医保基金监管覆盖面达到100%。发现的主要问题及原因：全年预算资金支出较慢。下一步改进措施：提前谋划资金支出，统筹支出，提高资金使用效率。

（三）重点项目（专项）支出自评价和部门评价结果

密山市医疗保障局对1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42.29万元，执行数合计42.29万元，完成预算的100%，平均得分100分。重点项目具体情况为：

（1）医疗保障与服务能力提升补助资金项目（专项）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42.29万元，执行数为42.29万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：召开医保政策会议次数大于2次，医保基金监管覆盖面达到100%。发现的主要问题及原因：一是全年预算资金累计支出速度较慢。下一步改进措施：统筹支出，提高资金使用效率。

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维护费和公务接待费。（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维护费，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。

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，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。