

2024年济南市卫生健康监督所单 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

济南市卫生健康监督所成立于2002年3月，是行使市卫生健康委员会综合卫生计生监督执法的执行机构，系全额财政拨款参照公务员法管理事业单位。主要职责为负责监督检查卫生计生法律法规的落实情况，依法开展公共场所卫生、饮用水卫生、学校卫生、医疗卫生、职业卫生、放射卫生、传染病防治、消毒产品、计划生育和中医服务等综合监督行政执法工作，查处违法行为。监督所编制133人，截止2023年底，在职职工105人，退休职工46人。

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：

济南市卫生健康监督所下设办公室、组织人事科、财务科、业务管理科、法制稽查科、信息宣传科、医疗机构监督一科、医疗机构监督二科、医疗机构监督三科、传染病监督科、消毒产品监督科、职业与放射卫生监督科、公共卫生监督科、饮用水卫生监督科、监察室等内设机构。

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 济南市卫生健康监督所

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	3,106.22	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	3,106.22	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)		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	439.96
五、其他收入		八、卫生健康支出	2,666.26
		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	3,106.22	本年支出合计	3,106.22
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	3,106.22	支出总计	3,106.22

收入总体情况表

部门(单位)：济南市卫生健康监督所

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								
			合 计	3,106.22	3,106.22	3,106.22									
208			社会保障和就业支出	439.96	439.96	439.96									
	05		行政事业单位养老支出	439.96	439.96	439.96									
		01	行政单位离退休	79.77	79.77	79.77									
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	240.13	240.13	240.13									
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	120.06	120.06	120.06									
210			卫生健康支出	2,666.26	2,666.26	2,666.26									
	04		公共卫生	2,472.59	2,472.59	2,472.59									
		02	卫生监督机构	2,472.59	2,472.59	2,472.59									
	11		行政事业单位医疗	193.67	193.67	193.67									
		01	行政单位医疗	193.67	193.67	193.67									

支出总体情况表

部门(单位)：济南市卫生健康监督所

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	3,106.22	2,961.68	144.54	
208			社会保障和就业支出	439.96	439.96		
	05		行政事业单位养老支出	439.96	439.96		
		01	行政单位离退休	79.77	79.77		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	240.13	240.13		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	120.06	120.06		
210			卫生健康支出	2,666.26	2,521.72	144.54	
	04		公共卫生	2,472.59	2,328.05	144.54	
		02	卫生监督机构	2,472.59	2,328.05	144.54	
	11		行政事业单位医疗	193.67	193.67		
		01	行政单位医疗	193.67	193.67		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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	3,106.22	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	439.96	439.96		
		八、卫生健康支出	2,666.26	2,666.26		
		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）：济南市卫生健康监督所

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	3,106.22	本 年 支 出 合 计	3,106.22	3,106.22		
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	3,106.22	支 出 总 计	3,106.22	3,106.22		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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	3,106.22	2,961.68	2,659.65	302.03	144.54
208			社会保障和就业支出	439.96	439.96	439.96		
	05		行政事业单位养老支出	439.96	439.96	439.96		
		01	行政单位离退休	79.77	79.77	79.77		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	240.13	240.13	240.13		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	120.06	120.06	120.06		
210			卫生健康支出	2,666.26	2,521.72	2,219.69	302.03	144.54
	04		公共卫生	2,472.59	2,328.05	2,026.02	302.03	144.54
		02	卫生监督机构	2,472.59	2,328.05	2,026.02	302.03	144.54
	11		行政事业单位医疗	193.67	193.67	193.67		
		01	行政单位医疗	193.67	193.67	193.67		

一般公共预算基本支出情况表

部门(单位)：济南市卫生健康监督所

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				2,961.68	2,659.65	302.03
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	2,579.88	2,579.88	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	505.91	505.91	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	662.00	662.00	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	598.87	598.87	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	240.13	240.13	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	120.06	120.06	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	126.31	126.31	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	67.36	67.36	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.27	2.27	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	205.29	205.29	
301	99	其他工资福利支出	501	99	其他工资福利支出	51.68	51.68	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	304.23	2.20	302.03
302	01	办公费	502	01	办公经费	5.28		5.28
302	06	电费	502	01	办公经费	10.10		10.10
302	07	邮电费	502	01	办公经费	10.00		10.00
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	18.73		18.73
302	11	差旅费	502	01	办公经费	2.00		2.00
302	13	维修(护)费	502	09	维修(护)费	5.00		5.00
302	15	会议费	502	02	会议费	0.70		0.70
302	16	培训费	502	03	培训费	1.50		1.50
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.90		0.90

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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	
46.00		43.00		43.00	3.00	45.70		43.00		43.00	2.70

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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）：济南市卫生健康监督所

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)：济南市卫生健康监督所

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	2,961.68	2,961.68	2,961.68					
301		工资福利支出	2,579.88	2,579.88	2,579.88					
301	01	基本工资	505.91	505.91	505.91					
301	02	津贴补贴	662.00	662.00	662.00					
301	03	奖金	598.87	598.87	598.87					
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	240.13	240.13	240.13					
301	09	职业年金缴费	120.06	120.06	120.06					
301	10	职工基本医疗保险缴费	126.31	126.31	126.31					
301	11	公务员医疗补助缴费	67.36	67.36	67.36					
301	12	其他社会保障缴费	2.27	2.27	2.27					
301	13	住房公积金	205.29	205.29	205.29					
301	99	其他工资福利支出	51.68	51.68	51.68					
302		商品和服务支出	304.23	304.23	304.23					
302	01	办公费	5.28	5.28	5.28					
302	06	电费	10.10	10.10	10.10					
302	07	邮电费	10.00	10.00	10.00					
302	09	物业管理费	18.73	18.73	18.73					
302	11	差旅费	2.00	2.00	2.00					
302	13	维修(护)费	5.00	5.00	5.00					
302	15	会议费	0.70	0.70	0.70					
302	16	培训费	1.50	1.50	1.50					
302	17	公务接待费	0.90	0.90	0.90					

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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				
		144.54	144.54	144.54						
27济南市卫生健康监督所卫生监督综合执法	其他运转类	32.00	32.00	32.00						
27济南市卫生健康监督所卫生综合监督经费	其他运转类	67.74	67.74	67.74						
济南市卫生健康监督所卫生监督综合执法经	其他运转类	44.80	44.80	44.80						

政府采购预算表

部门（单位）：济南市卫生健康监督所

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	73.00	73.00	73.00					
210			卫生健康支出	73.00	73.00	73.00					
	04		公共卫生	73.00	73.00	73.00					
		02	卫生监督机构	73.00	73.00	73.00					

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3,106.22万元，其中：一般公共预算收入3,106.22万元。

（二）支出预算：2024年支出预算3,106.22万元，其中：基本支出2,961.68万元，项目支出144.54万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算3,106.22万元，比上年增加24.58万元，其中：

1. 收入预算增加24.58万元，其中一般公共预算收入增加25.98万元，使用非财政拨款结余减少1.40万元。

2. 支出预算增加24.58万元，其中基本支出增加60.74万元，项目支出减少36.16万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，2024年我单位增加4名职工退休，离退休人员经费增加5.77万元，同时在职人员养老保险缴费、职业年金缴费、医疗保险缴费等社保类经费均上调，在职人员经费收支增加59.55万元，因此2024年人员类经费收支增加65.32万元。同时由于4名职工退休，公用类经费减少4.58万元，因此基本收入及支出合计增加60.74万元。非财政拨款结余1.40万元已于2023年上缴市财政，因此2024年非财政拨款结余收入减少1.40万元。根据济南市财政局《关于编制2024年市级预算的通知》（济财预[2023]7号）文件要求，2024年我单位项目支出减少36.16万元，因此2024年我单位预算收支合计增加24.58万元。

二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共45.70万元，比上年减少0.30万元，下降0.65%。主要原因是执行中央八项规定，厉

行勤俭节约，缩减“三公”经费预算。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费43.00万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费43.00万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费2.70万元，比上年减少0.30万元，下降10.00%，主要原因是执行中央八项规定，厉行勤俭节约，缩减公务接待经费预算。

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，济南市卫生健康监督所为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为302.03万元。较2023预算减少1.04%。主要原因是：

2023年增加4名退休职工，编制内在职职工实有人数减少。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算73.00万元，其中：政府采购货物预算31.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算42.00万元。

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14辆，其中机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车12辆、特种专业技术用车0辆、其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是离退休干部用车。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

济南市卫生健康监督所单位2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金144.54万元，其中财政拨款144.54万元。拟对卫生综合监督经费等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金67.74万元，其中财政拨款67.74万元。根据以前年度绩效评价结果，优化卫生监督综合执法抽检费、卫生综合监督经费、卫生监督综合执法经费等项目支出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	27济南市卫生健康监督所卫生监督综合执法抽检费			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市卫生健康监督所
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	32.00		
	其中:财政拨款	32.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	按照上级要求和我所职责,完成好济南地区的卫生监督执法任务,卫生监督综合执法抽检是落实行政执法“双随机、一公开”的重要手段。随着我国经济社会的发展,各类健康影响因素不断增加,危害群众健康的重大危险案件时有发生,为适应当前形势,强化依法行政和依法监督,完善综合监管机制,明确主体责任,落实重点措施,加强依法行政,强化政府卫生监督职能,维护人民群众健康,近年来,国家卫生健康委员会每年都组织卫生监督“双随机”抽检,年初通过卫生监督信息系统下达卫生监督“双随机”抽查计划,其中公共场所卫生、生活饮用水卫生、消毒产品、传染病监督等多个专业涉及抽检任务,对于国家卫生健康委员会下达的抽检任务,照单全收,任务完成率100%。			
	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	≤32万元
			委托业务费	≤32万元
绩效指标	产出指标	数量指标	卫生监督抽检完成率	100%
绩效指标	产出指标	质量指标	卫生监督抽检程序规范率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	卫生监督执法抽检按时完成率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	检测报告利用率	100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	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	送检单位满意度	>90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	27济南市卫生健康监督所卫生综合监督经费			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市卫生健康监督所
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	67.84		
	其中:财政拨款	67.84		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	<p>济南市卫生健康监督所是济南市卫健委授权行使卫生监督与行政执法职能的执行机构。承担着《传染病防治法》、《执业医师法》、《母婴保健法》、《人口和计划生育法》、《献血法》、《精神卫生法》、《中医药法》、《职业病防治法》、《食品安全法》、《药品管理法》10部法律,《医疗机构管理条例》、《公共场所卫生管理条例》、《疫苗流通和预防接种条例》、《学校卫生工作条例》、《医疗废物管理条例》、《生活饮用水监督管理办法》等30部行政法规。监督工作涉及全市医疗卫生、学校、消毒产品、涉水产品、生活饮用水、职业卫生、放射卫生、传染病防治等单位以及宾馆、游泳场所、体育场馆、沐浴场所、美容美发、文化娱乐场所、商场、影剧院等公共场所。监督任务繁重,监管领域宽泛,涉及社会与生活的方方面面,与人民群众的身体健康和生命安全息息相关,任务艰巨,责任重大。主要工作任务:1、全面推行公共场所量化分级管理制度,依法开展公共卫生监督2、开展餐饮具集中消毒服务单位专项整治工作3、用用水卫生监督工作有序开展4、进一步加强学校卫生监督,落实学校卫生安全行动5、以医疗废物、废水监督为重点,全面落实传染病防控监督工作6、全市医疗机构监督稳步推进,依法依规进行专项检查7、扎实推进职业卫生和放射卫生监督重点工作的开展8、其他监督检查工作等。通过卫生综合监督项目的开展,进一步做好卫生法律法规的落实,保障好人民群众的健康权益。通过信息化建设,进一步提高卫生综合监督效能和标准化水平,特别是通过推进非现场执法,大大提高监督效能,震慑违法行为,保障就医群众的合法权益。</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	总成本	≤150万元
			办公费	≤7万元
			印刷费	≤3万元
			电费	≤5万元
			邮电费	≤13万元
			物业管理费	≤30万元
			差旅费	≤8万元
			出国(境)培训费	≤0.1万元
			维修(护)费	≤8万元
			公务接待费	≤2万元
绩效指标	成本指标	经济成本	专用材料费	≤9万元
			劳务费	≤1.10万元
			其他商品和服务支出	≤20.36万元
绩效指标	产出指标	数量指标	投诉举报办结率	100%
			执法案件数量完成率	100%
绩效指标	产出指标	质量指标	卫生行政执法案卷合格率	100%
			卫生监督覆盖率	>90%
			投诉举报回复率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	执法案件按时办结率	100%
			投诉举报回复及时率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	案件结果应用机制	100%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	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	群众满意度	>90%

项目支出绩效目标表 (2024年度)

项目名称	济南市卫生健康监督所卫生监督综合执法经费			
主管部门	济南市卫生健康委员会	实施单位		济南市卫生健康监督所
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	44.80		
	其中:财政拨款	44.80		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	<p>济南市卫生健康监督所是济南市卫健委授权行使卫生监督与行政执法职能的执行机构。监督工作涉及全市医疗卫生、学校、消毒产品、涉水产品、生活饮用水、职业卫生、放射卫生、传染病防治等单位以及宾馆、游泳场所、体育场馆、沐浴场所、美容美发、文化娱乐场所、商场、影剧院等公共场所。监督任务繁重,监管领域宽泛,涉及社会与生活的方方面面,与人民群众的身体健康和生命安全息息相关,任务艰巨,责任重大。近年来,监督执法力度进一步加大,监督执法中,始终把维护人民群众健康安全放在工作首位,针对损害群众健康权益的行为,执法必严,违法必究。严格执行卫生监督综合执法经费,完成国家、省、市级专项执法、开展送法上门活动、开展法律法规知识宣传、开展《职业病防治法》宣传周活动、开展执法技能竞赛等工作。</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	总成本	≤44.80万元
			办公费	≤15.00万元
			电费	≤5.00万元
			其他商品和服务支出	≤6.70万元
			维修费	≤3.50万元
			邮电费	≤6.60万元
			差旅费	≤8.00万元
绩效指标	产出指标	数量指标	执法案件数量完成率	100%
绩效指标	产出指标	质量指标	执法案件结案达标率	100%
			监督覆盖率	>90%
绩效指标	产出指标	时效指标	执法案件按时办结率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	案件结果应用机制	100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	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	群众满意度	>90%

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。