

2024年博山区博山镇中心卫生院 部门预算

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

单位主要职能：综合提供预防、保健和基本医疗等职能，向辖区居民提供基本医疗服务、公共卫生服务和养老服务。

（一）、基本职能：

1、宣传贯彻党和政府的各项医疗卫生方针政策。

2、提供基本医疗服务，开展农村常见病、多发病以及诊断明确的慢性非传染性疾病的诊疗、护理。

3、协助开展突发公共卫生事件应急调查和处置工作，承担区域内公共卫生相关信息的收集和报告。

4、开展康复治疗、康复训练，提供计划生育技术指导与服务。

5、对所属行政村卫生室实行一体化管理，承担对村卫生室和乡村医生的业务管理和指导。

6、协助做好区域内食品卫生、饮用水卫生、公共场所卫生、职业卫生等公共卫生工作；协助做好爱国卫生工作。

（二）、公共卫生服务职能

主要是提供基本公共卫生服务，包括建立居民健康档案、健康教育、预防接种、传染病防治、高血压糖尿病等慢性病管理、重性精神疾病管理、儿童保健、孕产妇保健、老年人保健等；协助处置突发公共卫生事件；承担对村卫生室、社区卫生服务站的人员培训、技术指导等。

（三）、卫生行政管理职能

1、受卫生部门委托依法对本乡镇村卫生室、个体医疗机构进行卫生行政管理和监督。

2、完成卫生部门交办的其他管理职能。

二、机构设置情况

本单位为博山区博山镇中心卫生院二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- (一) 院长办公室
- (二) 医院办公室
- (三) 质管科
- (四) 医务科
- (五) 院感科
- (六) 财务科
- (七) 公共卫生科
- (八) 总务科
- (九) 医保科
- (十) 内科
- (十一) 外科
- (十二) 妇产科
- (十三) 康复科
- (十四) 全科医疗科
- (十五) 中医科
- (十六) 护理科
- (十七) 门诊部
- (十八) 药剂科
- (十九) 器械科
- (二十) 防疫科
- (二十一) 养老中心

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 博山区博山镇中心卫生院

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	808.33	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	808.33	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)	1,100.00	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	104.43
五、其他收入		八、卫生健康支出	1,763.32
		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	40.58
		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	1,908.33	本年支出合计	1,908.33
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	1,908.33	支出总计	1,908.33

收入总体情况表

部门(单位)：博山区博山镇中心卫生院

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	1,908.33	808.33	808.33			1,100.00							
208			社会保障和就业支出	104.43	104.43	104.43										
	05		行政事业单位养老支出	104.43	104.43	104.43										
		02	事业单位离退休	57.08	57.08	57.08										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.35	47.35	47.35										
210			卫生健康支出	1,763.32	663.32	663.32			1,100.00							
	03		基层医疗卫生机构	1,517.13	417.13	417.13			1,100.00							
		02	乡镇卫生院	1,493.06	393.06	393.06			1,100.00							
		99	其他基层医疗卫生机构支出	24.07	24.07	24.07										
	04		公共卫生	208.26	208.26	208.26										
		08	基本公共卫生服务	208.26	208.26	208.26										
	11		行政事业单位医疗	37.93	37.93	37.93										
		02	事业单位医疗	37.93	37.93	37.93										
221			住房保障支出	40.58	40.58	40.58										
	02		住房改革支出	40.58	40.58	40.58										
		01	住房公积金	40.58	40.58	40.58										

支出总体情况表

部门(单位)：博山区博山镇中心卫生院

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	1,908.33	573.59	1,334.74	
208			社会保障和就业支出	104.43	104.43		
	05		行政事业单位养老支出	104.43	104.43		
		02	事业单位离退休	57.08	57.08		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.35	47.35		
210			卫生健康支出	1,763.32	428.58	1,334.74	
	03		基层医疗卫生机构	1,517.13	390.65	1,126.48	
		02	乡镇卫生院	1,493.06	390.65	1,102.41	
		99	其他基层医疗卫生机构支出	24.07		24.07	
	04		公共卫生	208.26		208.26	
		08	基本公共卫生服务	208.26		208.26	
	11		行政事业单位医疗	37.93	37.93		
		02	事业单位医疗	37.93	37.93		
221			住房保障支出	40.58	40.58		
	02		住房改革支出	40.58	40.58		
		01	住房公积金	40.58	40.58		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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	808.33	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	104.43	104.43		
		八、卫生健康支出	663.32	663.32		
		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	40.58	40.58		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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	808.33	本 年 支 出 合 计	808.33	808.33		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	808.33	支 出 总 计	808.33	808.33		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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	808.33	573.59	573.59		234.74
208			社会保障和就业支出	104.43	104.43	104.43		
	05		行政事业单位养老支出	104.43	104.43	104.43		
		02	事业单位离退休	57.08	57.08	57.08		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.35	47.35	47.35		
210			卫生健康支出	663.32	428.58	428.58		234.74
	03		基层医疗卫生机构	417.13	390.65	390.65		26.48
		02	乡镇卫生院	393.06	390.65	390.65		2.41
		99	其他基层医疗卫生机构支出	24.07				24.07
	04		公共卫生	208.26				208.26
		08	基本公共卫生服务	208.26				208.26
	11		行政事业单位医疗	37.93	37.93	37.93		
		02	事业单位医疗	37.93	37.93	37.93		
221			住房保障支出	40.58	40.58	40.58		
	02		住房改革支出	40.58	40.58	40.58		
		01	住房公积金	40.58	40.58	40.58		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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				573.59	573.59	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	509.07	509.07	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	152.78	152.78	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	222.45	222.45	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	12.74	12.74	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	47.35	47.35	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	21.61	21.61	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	8.88	8.88	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.68	2.68	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	40.58	40.58	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	64.52	64.52	
303	02	退休费	509	05	离退休费	57.08	57.08	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	7.44	7.44	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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	

(注：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。)

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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）：博山区博山镇中心卫生院

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)：博山区博山镇中心卫生院

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	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		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		合计				573.59	573.59	573.59						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	509.07	509.07	509.07						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	152.78	152.78	152.78						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	222.45	222.45	222.45						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	12.74	12.74	12.74						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	47.35	47.35	47.35						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	21.61	21.61	21.61						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	8.88	8.88	8.88						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.68	2.68	2.68						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	40.58	40.58	40.58						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	64.52	64.52	64.52						
303	02	退休费	509	05	离退休费	57.08	57.08	57.08						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	7.44	7.44	7.44						

项目支出预算情况表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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				
		1,334.74	234.74	234.74				1,100.00		
国家基本公共卫生服务项目	特定目标类	208.26	208.26	208.26						
卫生室基本药物补助项目	特定目标类	24.07	24.07	24.07						
预防性接种劳务费	特定目标类	1.07	1.07	1.07						
预防性体检劳务费	特定目标类	1.34	1.34	1.34						
医疗成本返还	特定目标类	1,100.00						1,100.00		

政府采购预算表

部门（单位）：博山区博山镇中心卫生院

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	157.00					157.00		
210			卫生健康支出	157.00					157.00		
	03		基层医疗卫生机构	157.00					157.00		
		02	乡镇卫生院	157.00					157.00		

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1,908.33万元，其中：一般公共预算收入808.33万元，事业收入1,100.00万元。

（二）支出预算：2024年支出预算1,908.33万元，其中：基本支出573.59万元，项目支出1,334.74万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算1,908.33万元，比上年增加156.30万元，其中：

1. 收入预算增加156.30万元，其中一般公共预算收入增加156.30万元。

2. 支出预算增加156.30万元，其中基本支出减少28.16万元，项目支出增加184.46万元。

3. 收支预算增加的主要原因，一是收入预算中基本公共卫生、基本药物补助制度项目2023年预算只包含区级预算，2024年预算包含上级拨款预算；二是支出预算中基本公共卫生、基本药物补助制度项目2023年预算只包含区级预算，2024年预算包含上级拨款预算。

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“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，博山区博山镇中心卫生院为事业单位，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年预算无变化。主要原因是：无事业运行经费预算。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算157.00万元，其中：政府采购货物预算157.00万

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7辆，其中机要通信用车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2辆、其他按照规定配备的公务用车5辆。其他按照规定配备的公务用车主要是其中3辆为待报废车辆，剩余2辆主要用于日常办公及公卫查体、家庭医生团队下村用。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

博山区博山镇中心卫生院2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出5个，预算资金1334.74万元，其中财政拨款234.74万元。拟对国家基本公共卫生服务项目、卫生室基本药物补助项目、预防性接种劳务费、预防性体检劳务费、医疗成本返还等5个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金1334.74万元，其中财政拨款234.74万元。根据以前年度绩效评价结果，优化国家基本公共卫生服务项目、卫生室基本药物补助项目、预防性接种劳务费、预防性体检劳务费、医疗成本返还等项目支出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

项目名称	国家基本公共卫生服务项目			
主管部门	淄博市博山区卫生健康局	实施单位		博山区博山镇中心卫生院
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	208.26		
	其中:财政拨款	208.26		
	其他资金			
年度总体绩效目标	<p>在博山镇全面实施国家规定的12大类基本公卫服务项目,指标全部达到国家规定要求,惠及城乡居民(包括流动人口),缩小公共卫生服务差距,提高城乡居民健康水平。为全区60岁及以上老年人提供医养结合服务,提高老年人生活质量和健康水平。为全区60岁及以上部分失能、失能、失智老年人开展健康评估与健康服务,改善老年人的生活质量。</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	基本公共卫生服务补助资金	≤208.26万元
			基本公共卫生服务人均补助标准	≤85元/人
绩效指标	产出指标	数量指标	基本公共卫生服务人口数	≥25158人
绩效指标	产出指标	质量指标	相关指标达标率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	基本公共卫生服务补助及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	居民健康情况建档覆盖率	≥98%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	保障长期满足区县居民基本医疗和公共卫生服务需求	保障
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	卫生室基本药物补助项目			
主管部门	淄博市博山区卫生健康局	实施单位	博山区博山镇中心卫生院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	24.07		
	其中:财政拨款	24.07		
	其他资金			
年度总体绩效目标	用于卫生室基本药物补助经费, 实现药品零差价销售, 保障人民群众就医用药需求, 提高群众身体健康水平。			
	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	基本药物制度补助资金	≤24.07万元
			人均补助金额	≤10元
绩效指标	产出指标	数量指标	基本药物制度补助人数	=25158人
绩效指标	产出指标	质量指标	基本药物配送率	≥70%
			药品质量合格率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	拨付基本药物制度补助及时率	=100%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	药物零差价销售率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	解决群众吃药贵困难	解决
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	持续保障人民群众身体健康	持续保障
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	预防性接种劳务费			
主管部门	淄博市博山区卫生健康局	实施单位	博山区博山镇中心卫生院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1.07		
	其中:财政拨款	1.07		
	其他资金			
年度总体绩效目标	满足本辖区居民接种需求,提高本辖区居民满意度,完成年度接种计划。			
	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	预防性接种劳务费	≤1.07万元
			单次接种服务成本	=22元
绩效指标	产出指标	数量指标	预防接种剂次	≥1363剂次
绩效指标	产出指标	质量指标	预防性接种质量合格率	=100%
			预防性接种完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	提供接种服务及时率	=100%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	完成本年度非税收入	≥3万元
绩效指标	效益指标	社会效益指标	减少居民外出接种疫苗成本	减少
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	持续预防和控制传染病	持续预防
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	医护接种工作者满意度	≥95%
			受接种群众满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	预防性体检劳务费			
主管部门	淄博市博山区卫生健康局	实施单位	博山区博山镇中心卫生院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1.34		
	其中:财政拨款	1.34		
	其他资金			
年度总体绩效目标	提高预防性体检覆盖率,保证服务对象卫生安全;通过取消预防性体检费用,减轻从业人员经济负担;提高本辖区居民满意度。			
	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	预防性体检劳务费	≤1.34万元
			单次体检服务成本	≤56元/人
绩效指标	产出指标	数量指标	预防体检人次	≥240人次
绩效指标	产出指标	质量指标	预防性体检质量合格率	=100%
			预防性体检完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	提供体检服务及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	降低传染病发病率	降低
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	持续保障服务对象卫生安全	持续保障
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	受体检群众满意度	≥95%
			医护体检工作者满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	医疗成本返还			
主管部门	淄博市博山区卫生健康局	实施单位	博山区博山镇中心卫生院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1,100.00		
	其中:财政拨款			
	其他资金	1,100.00		
年度总体绩效目标	保障医疗活动正常运行,满足辖区内群众就医需求,提升人民群众健康水平。			
	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	医疗成本返还	≤1100万元
			药占比	≤30%
			管理费用	≤20%
绩效指标	产出指标	数量指标	门诊人次	≥40000人次
绩效指标	产出指标	质量指标	治愈好转率	≥90%
绩效指标	产出指标	时效指标	住院病人平均住院天数	≤15天
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障群众就医需求	保障
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	保障医疗活动正常进行	保障
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）级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：指县（区）级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。