

2023 年度
福州市精神病人疗养院
预算

目录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2023年度单位预算表	3
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	18
第三部分 2023年度单位预算情况说明	19
一、预算收支总体情况.....	20
二、一般公共预算拨款支出情况.....	20
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	21

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	22
七、预算绩效目标情况·····	22
八、其他重要事项说明·····	33
第四部分名词解释 ·····	34

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福州市精神病人疗养院的主要职责是：收治我市五城区“无家可归、无依无靠、无生活来源”的“三无”精神病人、复员退伍军人、低保、特困精神病人以及公安、救助站送来的流浪乞讨精神病人。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福州市精神病人疗养院包括 1 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2023 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福州市精神病人疗养院	财政拨款	81

三、单位主要工作任务

2023 年，福州市精神病人疗养院主要任务是：承担政府对象收治任务，确保医疗护理工作安全，开展相关救治、康复工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）做好常规诊疗服务，制定预案，做好疫情防控工作，科学合理做好物资储备，切实做好防重症、保健康、做好治疗工作。

（二）加强队伍自身建设，积极组织医护人员进行相关知识技能培训工作，提升专业人员素质、提高专业人员职业技能，营造团结协作氛围，充分利用康复设施做好病人康复，为病人开展多方位针对性的康复训练。

第二部分

2023年度单位预算表

一、收支预算总表

2023 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3547.71	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、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	612.53	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	3827.29
九、其他收入		九、卫生健康支出	87.29
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	245.66
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	4160.24	支出合计	4160.24

二、收入预算总表

2023 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	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	上年结转结余
合计		4160.24	3547.71			612.53						
208	社会保障和就业支出	3827.29	3214.76			612.53						
20805	行政事业单位养老支出	427.75	427.75									
2080502	事业单位离退休	198.79	198.79									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64									
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32									
20810	社会福利	3399.54	2787.01			612.53						
2081005	社会福利事业单位	3399.54	2787.01			612.53						
210	卫生健康支出	87.29	87.29									
21013	医疗救助	87.29	87.29									
2101301	城乡医疗救助	87.29	87.29									
221	住房保障支出	245.66	245.66									

22102	住房改革支出	245.66	245.66									
2210201	住房公积金	117.76	117.76									
2210202	提租补贴	27.30	27.30									
2210203	购房补贴	100.60	100.60									

三、支出预算总表

2023 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		4160.24	1940.08	2220.16			
208	社会保障和就业支出	3827.29	1694.42	2132.87			
20805	行政事业单位养老支出	427.75	427.75				
2080502	事业单位离退休	198.79	198.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32				
20810	社会福利	3399.54	1266.67	2132.87			
2081005	社会福利事业单位	3399.54	1266.67	2132.87			
210	卫生健康支出	87.29		87.29			
21013	医疗救助	87.29		87.29			
2101301	城乡医疗救助	87.29		87.29			
221	住房保障支出	245.66	245.66				
22102	住房改革支出	245.66	245.66				
2210201	住房公积金	117.76	117.76				

2210202	提租补贴	27.3	27.3				
2210203	购房补贴	100.6	100.6				

四、财政拨款收支预算总表

2023 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3547.71	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、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	3214.76
		九、卫生健康支出	87.29
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	245.66
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	3547.71	支出合计	3547.71

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		3547.71	1940.08	1607.63
208	社会保障和就业支出	3214.76	1694.42	1520.34
20805	行政事业单位养老支出	427.75	427.75	
2080502	事业单位离退休	198.79	198.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32	
20810	社会福利	2787.01	1266.67	1520.34
2081005	社会福利事业单位	2787.01	1266.67	1520.34
210	卫生健康支出	87.29		87.29
21013	医疗救助	87.29		87.29
2101301	城乡医疗救助	87.29		87.29
221	住房保障支出	245.66	245.66	
22102	住房改革支出	245.66	245.66	
2210201	住房公积金	117.76	117.76	
2210202	提租补贴	27.30	27.30	
2210203	购房补贴	100.60	100.60	

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		3547.71
301	工资福利支出	2,409.45
302	商品和服务支出	174.66
303	对个人和家庭的补助	528.60
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	435.00
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1,940.08
301	工资福利支出	1,622.25
30101	基本工资	323.89
30102	津贴补贴	251.81
30103	奖金	441.49
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	162.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	152.64
30109	职业年金缴费	76.32
30110	职工基本医疗保险缴费	53.05
30111	公务员医疗补助缴费	42.68
30112	其他社会保障缴费	0.61
30113	住房公积金	117.76
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	125.66
30201	办公费	50.80
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	5.00
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	5.00
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	7.00
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	7.48
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	50.38
303	对个人和家庭的补助	192.17
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	2.36
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	189.81
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	7.48
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	7.48
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	7.48

第三部分

2023年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2023年，福州市精神病人疗养院收入预算为4160.24万元，比上年增加444.60万元，主要原因是新病房大楼进行施工、监理、结算审核等。其中：一般公共预算拨款收入3547.71万元、财政专户管理资金收入612.53万元。

相应安排支出预算4160.24万元，比上年增加444.60万元，主要原因是新病房大楼进行施工、监理、结算审核等。其中：基本支出1940.08万元、项目支出2220.16万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出3547.71万元，比上年增加521.17万元，增长17.22%，主要原因是单位支付退休人员生活补贴。按照中央、省、市关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了特困及110病人医药费，同时合理保障了单位正常运转等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080502-事业单位离退休198.79万元。主要用于事业单位离退休支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出152.64万元。主要用于基本养老保险缴费。

（三）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出76.32万元。主要用于职业年金缴费。

（四）2081005-社会福利事业单位 2787.01 万元。主要用于主要用于精神病人救治以及机构日常运行支出。

（五）2101301-医疗救助 87.29 万元。主要用于特困、流浪乞讨病人救治支出。

（六）2210201-住房公积金 117.76 万元。主要用于住房公积金支出。

（七）2210202-提租补贴 27.30 万元。主要用于提租补贴支出。

（八）2210203-购房补贴 100.60 万元。主要用于购房补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 1940.08 万元，其中：

（一）人员经费 1814.42 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医

疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 125.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2023 年预算安排 0 万元，与上年持平。

(二) 公务接待费

2023 年预算安排 0 万元，与上年持平。

(三) 公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 7.48 万元，其中：公务用车运行费 7.48 万元，比上年增加 2.48 万元，增长 49.60%；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：增加车辆保险、相关税费等预算。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2023 年，福州市精神病人疗养院共设置 10 个项目绩效

目标，共涉及财政拨款资金 1607.63 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

1. 车辆购置绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		35.00	
	财政拨款:		35.00	
	其中: 当年财政拨款:		35.00	
	上年结转结余财政拨款:		0.00	
	其他资金:		0.00	
总体目标	2023 年实施完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥4 人
	产出指标	数量指标	车辆保障率	≥100%
		质量指标	设备无故障运行率	≥90%
		时效指标	完成时限	≤12 月
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥230 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%

2.新病房大楼施工、监理、结算审核等费用绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	400.00		
	财政拨款:	400.00		
	其中:当年财政拨款:	400.00		
	上年结转结余财政拨款:	0.00		
	其他资金:	0.00		
总体目标	预计 2023 年施工完成结算审核			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥3 人
	产出指标	数量指标	编制工程结算数	≥1 项
		质量指标	资金结算(拨付、下达、发放)准确率	=100%
		时效指标	项目(工程)完成及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	隐患消除项数	≥10 项
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业投诉件数	≤0 件

3.福利单位在职人员补贴绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		197.40	
	财政拨款:		197.40	
	其他资金:		0.00	
总体目标	2023年完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥95%
	产出指标	数量指标	资金发放人数	≥81人
		质量指标	资金拨付合规性	≥100%
		时效指标	支付(结算)及时性	=90%
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥62人
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位员工满意度	≥90%

4.办公及设备购置经费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		209.00	
	财政拨款:		49.00	
	其中: 当年财政拨款:		49.00	
	上年结转结余财政拨款:		0.00	
	其他资金:		160.00	
总体目标	2023 年实施完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥4 人
	产出指标	数量指标	零星维护维修项目数量	≥5 项
		质量指标	设施维护标准达标率	≥80%
		时效指标	完成时限	≤12 月
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥150 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%

5.集中供给人员给养及医疗费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		270.00		
	财政拨款:		270.00		
	其他资金:		0.00		
总体目标	2023 年完毕				
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值	
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥80 人	
	产出指标	数量指标	受益人口数量		≥80 人次
		质量指标	项目执行公开率		≥100%
		时效指标	支付（结算）及时性		=95%
	效益指标	社会效益指标	受益人数		≥80 人
	满意度指 标	服务对象满意 度指标	患者满意度		≥90%

6.外聘人员经费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		796.80	
	财政拨款:		589.80	
	其中:当年财政拨款:		589.80	
	上年结转结余财政拨款:		0.00	
	其他资金:		207.00	
总体目标	2023年足额发放外聘工作者,保障医疗护理正常运转			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥95%
	产出指标	数量指标	资金发放人数	≥33人
		质量指标	资金拨付合规性	≥100%
		时效指标	支付(结算)及时性	=90%
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥33人
	满意度指标	服务对象满意度指标	聘用人员满意度	≥90%

7.精神病患者伙食补助绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		66.43	
	财政拨款:		66.43	
	其他资金:		0.00	
总体目标	2023 年实施完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	$\geq 80\%$
			参与项目实施的本单位人员数	≥ 230 人
	产出指标	数量指标	补助完成率	$\geq 80\%$
		质量指标	补助资金覆盖率	$\geq 80\%$
		时效指标	完成时限	≤ 12 月
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥ 230 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	患者满意度	$\geq 90\%$

8. 自费病人医药费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		114.50	
	财政拨款:		0.00	
	其中: 当年财政拨款:		0.00	
	上年结转结余财政拨款:		0.00	
	其他资金:		0.00	
总体目标	2023 年完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥100 人
	产出指标	数量指标	受益人口数量	≥129 人次
			项目执行公开率	≥100%
		质量指标	资金结算(拨付、下达、发放)准确率	≥95%
			时效指标	支付(结算)及时性
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥129 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	患者满意度	≥90%

9.病人康复活动及第三方检测费用绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	21.78		
	财政拨款:	0.00		
	其中: 当年财政拨款:	0.00		
	上年结转结余财政拨款:	0.00		
	其他资金:	21.78		
总体目标	2023 年完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥95%
	产出指标	数量指标	受益人口数量	≥100 人次
		质量指标	资金结算(拨付、下达、发放)准确率	≥95%
		时效指标	完成时限	≤12 月
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥100 人
满意度指标	服务对象满意度指标	患者满意度	≥90%	

10.零星修缮费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		109.25	
	财政拨款:		0.00	
	其中:当年财政拨款:		0.00	
	上年结转结余财政拨款:		0.00	
	其他资金:		0.00	
总体目标	2023年实施完毕			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	参与项目实施的本单位人员数	≥3人
	产出指标	数量指标	建设、改造、修缮工程量	≥20个、平方米、公里、亩等
		质量指标	设施维护标准达标率	=80%
		时效指标	完成时限	≤12月
	效益指标	社会效益指标	安全生产事故件数	≤0起
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目参与人员满意度	≥90%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023年，福州市精神病人疗养院一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0万元。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023年，福州市精神病人疗养院政府采购预算总额5.54万元，其中：政府采购货物预算5.54万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，福州市精神病人疗养院共有车辆2辆，其中：省部级领导干部用车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2辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2023年单位预算安排购置车辆1辆，其中：其他用车1辆；单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：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。