

2024 年
清流县总医院
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	3
第二部分 2024 年度部门预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	16
第三部分 2024 年度部门预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	20
五、一般公共预算基本支出情况.....	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	21
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	29
第四部分 名词解释.....	30

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

清流县总医院的主要职责是：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务

（一）为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。（二）清流县中医院的主要职责是：坚持“中医为本、仁心、仁术、精诚为医、继承创新”的办院宗旨，为群众提供医疗、保健、计划生育、康复等医疗卫生服务。（三）清流县卫生院部门的主要职责是：（1）以维护当地居民健康为中心，综合提供公共卫生和基本医疗等服务。2）承担当地居民健康档案、健康教育、计划免疫、传染病、儿童保健、孕产妇保健、老年人保健、慢性病管理、重大精神病患者管理等国家基本公共卫生服务项目。（3）承担辖区内公共卫生管理职能，负责对村卫生室的业务管理和技术指导，对本辖区内传染病防治、学校卫生、公共场所、生活饮用水、农村的预防保健工作进行指导、培训、考核与监督。现在还承担计划生育技术服务职能。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，清流县总医院包括 16 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年部门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
------	------	------

清流县总医院	财政核补	287
清流县中医院	财政核补	44
嵩溪卫生院	财政核拨	27
林畚卫生院	财政核拨	10
温郊卫生院	财政核拨	11
余朋卫生院	财政核拨	11
嵩口卫生院	财政核拨	26
田源卫生院	财政核拨	12
沙芜卫生院	财政核拨	14
赖坊卫生院	财政核拨	16
邓家卫生院	财政核拨	10
李家卫生院	财政核拨	14
长校卫生院	财政核拨	20
里田卫生院	财政核拨	9
灵地卫生院	财政核拨	21

三、部门主要工作任务

2024年，清流县总医院主要任务是：为人民身体健康提供医疗和护理保健服务。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。（二）为基层卫生技术人员进修学习和本院在职卫生技术人员的培训服务，大力开展临床科研和技术革新活动。（三）完成全县境内的预防保健工作，为突发公共卫生事件提供必要保证，对常见病多发病以及一些疑难杂症进行诊治。（四）完成境内的计划生育指导、卫生支农、高招体检、征兵体检。做好特殊情况下的救护工作。（五）配合县委及各单位做好其他突发应急事件的处理。

第二部分

2024 年度部门预算表

一、收支预算总表

2024 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	6845.50	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	3994.90	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	25647.09
十、上年结转结余	14806.69	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	25647.09	支出合计	25647.09

二、收入预算总表

2024 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		25647.09	6845.50	0.00	0.00	0.00	3994.90	0.00	0.00	0.00	0.00	14806.69
2100201	综合医院	20929.43	2127.84	0.00	0.00	0.00	3994.90	0.00	0.00	0.00	0.00	14806.69
2100202	中医(民族)医院	484.25	484.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100301	城市社区卫生机构	303.88	303.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	3720.59	3720.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	208.94	208.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2024 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		25647.09	6418.85	19228.24	0.00	0.00	0.00
2100201	综合医院	20929.43	1933.81	18995.62	0.00	0.00	0.00
2100202	中医(民族)医院	484.25	480.25	4.00	0.00	0.00	0.00
2100301	城市社区卫生机构	303.88	303.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	3720.59	3700.91	19.68	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	208.94	0.00	208.94	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2024 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	6845.50	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	6845.50
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	6845.50	支出合计	6845.50

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 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		6845.50	6418.85	426.65
2100201	综合医院	2127.84	1933.81	194.03
2100202	中医(民族)医院	484.25	480.25	4.00
2100301	城市社区卫生机构	303.88	303.88	0.00
2100302	乡镇卫生院	3720.59	3700.91	19.68
2100408	基本公共卫生服务	208.94	0.00	208.94

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金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		0.00	0.00	0.00

注：本部门 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营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		0.00	0.00	0.00

注：本部门 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024 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		6845.50
301	工资福利支出	5960.63
302	商品和服务支出	341.27
303	对个人和家庭的补助	543.60
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024 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		6418.85
301	工资福利支出	5960.63
30101	基本工资	2426.52
30102	津贴补贴	0.00
30103	奖金	868.78
30106	伙食补助费	0.00
30107	绩效工资	236.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1027.25
30109	职业年金缴费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	157.39
30111	公务员医疗补助缴费	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.54
30113	住房公积金	300.32
30114	医疗费	0.00
30199	其他工资福利支出	936.81
302	商品和服务支出	81.90
30201	办公费	0.00
30202	印刷费	0.00
30203	咨询费	0.00
30204	手续费	0.00
30205	水费	0.00
30206	电费	0.00
30207	邮电费	0.00
30208	取暖费	0.00
30209	物业管理费	0.00
30211	差旅费	0.00
30212	因公出国（境）费用	0.00
30213	维修（护）费	0.00
30214	租赁费	0.00
30215	会议费	0.00
30216	培训费	0.00
30217	公务接待费	0.00
30218	专用材料费	0.00
30224	被装购置费	0.00
30225	专用燃料费	0.00
30226	劳务费	0.00
30227	委托业务费	0.00

30228	工会经费	0.00
30229	福利费	0.00
30231	公务用车运行维护费	0.00
30239	其他交通费用	0.00
30240	税金及附加费用	0.00
30299	其他商品和服务支出	81.90
303	对个人和家庭的补助	376.32
30301	离休费	0.00
30302	退休费	351.41
30303	退职（役）费	0.00
30304	抚恤金	0.00
30305	生活补助	24.91
30306	救济费	0.00
30307	医疗费补助	0.00
30308	助学金	0.00
30309	奖励金	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00
307	债务利息及费用支出	0.00
30701	国内债务付息	0.00
30702	国外债务付息	0.00
30703	国内债务发行费用	0.00
30704	国外债务发行费用	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
30901	房屋建筑物购建	0.00
30902	办公设备购置	0.00
30903	专用设备购置	0.00
30905	基础设施建设	0.00
30906	大型修缮	0.00
30907	信息网络及软件购置更新	0.00
30908	物资储备	0.00
30913	公务用车购置	0.00
30919	其他交通工具购置	0.00
30921	文物和陈列品购置	0.00
30922	无形资产购置	0.00
30999	其他基本建设支出	0.00
310	资本性支出	0.00
31001	房屋建筑物购建	0.00
31002	办公设备购置	0.00
31003	专用设备购置	0.00
31005	基础设施建设	0.00
31006	大型修缮	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	0.00
31008	物资储备	0.00

31009	土地补偿	0.00
31010	安置补助	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
31012	拆迁补偿	0.00
31013	公务用车购置	0.00
31019	其他交通工具购置	0.00
31021	文物和陈列品购置	0.00
31022	无形资产购置	0.00
31099	其他资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
31101	资本金注入（基本建设）	0.00
31199	其他对企业补助	0.00
312	对企业补助	0.00
31201	资本金注入	0.00
31203	政府投资基金股权投资	0.00
31204	费用补贴	0.00
31205	利息补贴	0.00
31206	其他资本性补助	0.00
31299	其他对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
31302	对社会保险基金补助	0.00
31303	补充全国社会保障基金	0.00
31304	对机关事业单位职业年金的补助	0.00
399	其他支出	0.00
39907	国家赔偿费用支出	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
39909	经常性赠与	0.00
39910	资本性赠与	0.00
39999	其他支出	0.00

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024 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	0.00
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	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

注：本部门 2024 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2024 年度部门预算情况说明

2024年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2024年，清流县总医院部门收入预算为25647.09万元，比上年增加4099.99万元，主要原因是医疗收入增长医疗收入增长医疗收入增长医疗收入增长。其中：一般公共预算拨款收入6845.50万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业单位收入3994.90万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余14806.69万元。

相应安排支出预算25647.09万元，比上年增加4099.99万元，主要原因人员经费增加、药品、耗材款增加。其中：基本支出6418.85万元、项目支出19228.24万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出6845.50万元，比上年增加578.71万元，增长9.23%，主要原因是人员经费增加人

员经费增加人员经费增加人员经费增加人员经费增加。按照党中央、国务院和省委、省政府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，重点压减了日常公用支出日常公用支出日常公用支出日常公用支出日常公用支出，同时合理保障了人员工资人员工资人员工资人员工资人员工资等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2100201-综合医院 2127.84 万元。主要用于人员经费支出。

(二) 2100202-中医(民族)医院 484.25 万元。主要用于人员经费支出。

(三) 2100301-城市社区卫生机构 303.88 万元。主要用于人员经费及公共卫生支出。

(四) 2100302-乡镇卫生院 3720.59 万元。主要用于各分院人员经费支出。

(五) 2100408-基本公共卫生服务 208.94 万元。主要用于公共卫生人员及日常支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2024 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2024 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

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 6418.85 万元，其中：

（一）人员经费 6336.95 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 81.90 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

2024年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，与上年持平。主要原因是：无因公出国（境）计划。

（二）公务接待费

2024年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，与上年持平。主要原因是：厉行节约、节俭办事厉行节约、节俭办事厉行节约、节俭办事厉行节约、节俭办事厉行节约、节俭办事。

（三）公务用车购置及运行费

2024年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，比上年增加0.00万元，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，与上年持平。主要原因是：无安排公务用车支出计划无安排公务用车支出计划无安排公务用车支出计划无安排公务用车支出计划无安排公务用车支出计划。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024年清流县总医院共设置6个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金1092.97万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

行政事业在职干部职工和离退休健康体检费（预留）

项目绩效目标表

项目 资金 （万 元）	资金总额：		140.00	
	财政拨款：		140.00	
	其他资金：		0.00	
总体 目标	行政事业在职干部职工和离退休健康体检费（预留）			
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	体检费用 140 万	140 万元
	产出指标	数量指标	完成健康体检 5000 人	5000 人
		质量指标	完成健康体检率	100%
		时效指标	资金到位及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	提高在职人员健康	不断提高不断提高
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	95%	

精神病人住院伙食补助（预留）项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	21.88		
	财政拨款:	21.88		
	其他资金:	0.00		
总体目标	精神病人住院伙食补助（预留）			
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	精神病人住院伙食补助	21.88 万元
	产出指标	数量指标	为减轻精神病人住院伙食费	21.88 万元
		质量指标	合理利用资金率	100%
		时效指标	资金到位率	100%
	效益指标	社会效益指标	改善精神病人伙食	不断提高不断提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	95%

当年度入伍新兵父母免费体检经费（预留）项目绩效

目标表

项目 资金 （万元）	资金总额：		5.40	
	财政拨款：		5.40	
	其他资金：		0.00	
总体目标	当年度入伍新兵父母免费体检经费（预留）			
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	当年度入伍新兵父母 免费体检经费完成金 额	5.4 万元
	产出指标	数量指标	当年度入伍新兵父母 免费体检经人数	90%
		质量指标	当年度入伍新兵父母 免费体检经费完成率	90%
		时效指标	资金到位率	100%
	效益指标	社会效益指标	提高入伍军人的父母 福利	不断提高不断提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	100%

药品零差率项目绩效目标表

项目 资金 (万元)	资金总额:	30.75		
	财政拨款:	30.75		
	其他资金:	0.00		
总体 目标	1年			
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	药品零差率补助	30.75万元
	产出指标	数量指标	收益费用	30.75万元
		质量指标	药品零差率	30.75万元
		时效指标	投入时效	1年度
	效益指标	社会效益指标	减少病人费用	30.75万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	95%

基本公共卫生服务项目绩效目标表

项目 资金 (万元)	资金总额:		883.54	
	财政拨款:		883.54	
	其他资金:		0.00	
总体 目标	基本公共卫生服务			
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	基本公共卫生服务投入资金	197.54 万元
	产出指标	数量指标	电子健康档案建档率	95%
		质量指标	健康档案合格率	90%
		时效指标	资金到位率	100%
	效益指标	社会效益指标	严重精神障碍患者检出率	5 千分之
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	90%

家庭医生签约服务补助项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	11.40		
	财政拨款:	11.40		
	其他资金:	0.00		
总体目标	家庭医生签约服务补助			
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	人工成本投入	11.4万元
	产出指标	数量指标	完成户数	100户
		质量指标	质量越好指标越高	100%
		时效指标	资金到位率	100%
	效益指标	社会效益指标	提高全县人民健康水平	不断提高不断提高
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	100%	

2. 有关情况说明

无。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年清流县总医院一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，比上年增加0.00万元，与上年持平。主要原因是本部门没有机关运行经费本部门没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2024年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至2023年12月31日，清流县总医院共有车辆0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0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2024年部门预算安排购置车辆0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备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送的支出。

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。