

2023 年度  
福州肺科医院  
部门预算

# 目录

<b>第一部分部门概况</b> .....	<b>3</b>
一、部门主要职责.....	4
二、部门预算单位构成.....	5
三、部门主要工作任务.....	5
<b>第二部分2023年度部门预算表</b> .....	<b>7</b>
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	9
三、支出预算总表.....	10
四、财政拨款收支预算总表.....	11
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	12
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	13
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	14
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	15
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	16
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
<b>第三部分 2023 年度部门预算情况说明</b> .....	<b>21</b>
一、预算收支总体情况.....	22
二、一般公共预算拨款支出情况.....	22
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	22

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	22
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	22
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	23
七、预算绩效目标情况·····	24
八、其他重要事项说明·····	31
<b>第四部分名词解释</b> ·····	<b>32</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

- (一) 贯彻执行国家有关医院的政策、法律、法规。
- (二) 贯彻落实新时期福州市卫生健康工作方针，坚持公益性，坚持以人民为中心的发展思想，牢固树立和贯彻落实新发展理念。
- (三) 以提高人民健康水平为核心，以体制机制改革创新为动力，不断提高医疗服务能力、服务质量和水平，为群众提供安全、有效、方便、价廉的基本医疗服务，满足群众医疗服务需求，保障人民群众健康，推动医院各方面工作健康发展。
- (四) 向省内外群众提供代表本省高水平的肺专科医疗服务。
- (五) 负责结核病的预防、控制与治疗。
- (六) 接受下级医院转诊。
- (七) 承担人才培养和科研任务
- (八) 承担重大活动医疗保障任务，承担相应公共卫生和突发事件紧急医疗救援任务。
- (九) 开展援外、健康扶贫和志愿者服务工作。
- (十) 承担上级党委和政府、主管部门交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福建省福州结核病防治院包括 0 个内设机构，其中：列入 2023 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
福建省福州结核病防治院	差额补助	609

## 三、部门主要工作任务

我院坚持“大专科小综合”的发展路子，继续保持稳中求进工作总基调，聚焦疫情防控与医院发展两条主旋律，把握内涵建设节奏力度，坚持制度治院、科教树院、人才兴院、质量强院、安全铸院、人文暖院，为建设全国一流的肺专科医院不断努力。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

### （一）强化项目建设，提升整体承载能力。

1. **加快信息化建设。**我院已完成集成平台 ESB、电子病历三期、病历无纸化的建设，顺利完成国家医保新接口的改造及医保贯标的测评及验收工作，基本完成检验检查互认的改造等上级交办的任务。

2. **完成设备采购项目。**2023 年度医疗设备/维保服务采购预算总额 3183.85 万元，购置医疗设备包括：电子支气管镜系统、过敏源全定量检测仪、除颤仪、全自动生化分析仪等。购买医疗设备维保服务包括：CT 维护保养、移动 DR 维护保养、MRI 维保服务。

### （二）强化服务改善，提升患者就医感受

1. **贯彻落实医改政策。**积极执行按病种收付费政策，执行率

均已达到国家要求；加强临床路径管理，对原有 5 个专业 20 个路径文本路径进行审核、修订与优化，且临床路径管理率纳入科室质量控制管理。

**2. 构建和谐医患关系。**开展“住院满意服务 360 工作”、出院患者电话回访和投诉接待，统计分析服务缺陷，提升工作时效。

### **（三） 加强行政管理，营造安全发展环境**

**1. 加强平安医院建设。**医院与科室签订“安全”“消防”“综治”“反恐”责任书和重点要害部门人员的消防安全责任书，做到职责明确、层层有人抓、处处有人管。继续开展扫黑除恶专项斗争工作，不定期开展安全大检查，举办消防知识培训和消防、反恐演练，定期检查更换消防器材，加强院区治安管理，加大对污水处理站、太平间、停车场和医疗废弃物处置的监管力度，确保各项工作按规范按标准开展。

**2. 做好人事管理工作。**鼓励在职硕博士学位教育，选派多名卫生专业技术人员到国内知名医院进修。

**3. 持续推进文明创建。**强化医德医风教育，充分利用“最美人物”“最美医生”“身边好人”等先进事迹，加强典型宣传，凝聚正能量。积极推广医院微信公众号，积极与新旧媒体合作。

## 第二部分

### 2023年度部门预算表

# 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	3002.58	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		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	
九、其他收入	39572.05	九、卫生健康支出	42574.63
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	
		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	
<b>收入合计</b>	<b>42574.63</b>	<b>支出合计</b>	<b>42574.63</b>

## 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		42574.63	3002.58								39572.05	
503	福州市卫生健康委员会	42574.63	3002.58								39572.05	
503019	福建省福州结核防治院	42574.63	3002.58								39572.05	

### 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	42574.63	39390.78	3183.85			
210	卫生健康支出	42574.63	39390.78	3183.85			
21002	公立医院	42574.63	39390.78	3183.85			
2100203	传染病医院	42574.63	39390.78	3183.85			

#### 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	3002.58	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	
		九、卫生健康支出	3002.58
		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	
		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	
<b>收入合计</b>	<b>3002.58</b>	<b>支出合计</b>	<b>3002.58</b>

## 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	3002.58	3002.58	
210	卫生健康支出	3002.58	3002.58	
21002	公立医院	3002.58	3002.58	
2100203	传染病医院	3002.58	3002.58	



## 七、国有资本经营预算拨款支出预算表

### 2023 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			

备注：本部门 2023 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

### 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		42574.63
301	工资福利支出	16098.33
302	商品和服务支出	22390.11
303	对个人和家庭的补助	902.34
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	3183.85
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		3002.58
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	2620.54
30101	基本工资	1419.12
30102	津贴补贴	
30103	奖金	1201.42
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	
30201	办公费	
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	
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	
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	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
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	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>382.04</b>
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
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	382.04
<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
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	

<b>309</b>	<b>资本性支出（基本建设）</b>	
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	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
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	
<b>311</b>	<b>对企业补助（基本建设）</b>	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
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	
<b>313</b>	<b>对社会保障基金补助</b>	
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	
<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
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	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本部门 2023 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出”。

## 第三部分

# 2023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。2023年，本部门收入预算为42574.63万元，比上年减少3139.13万元，主要原因是其他收入减少。其中：一般公共预算拨款收入3002.58万元、其他收入39572.05万元。

相应安排支出预算42574.63万元，比上年减少3139.13万元，主要原因是项目支出减少。其中：基本支出39390.78万元、项目支出3183.85万元。

## 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3002.58万元，比上年减少409.07万元，降低12%。其中：

（一）2100203-单位支付基本工资（中央）1419.12万元。

（二）2100203-事业单位绩效奖金1201.42万元。

（三）2100203-其他对个人和家庭的补助382.04万元。

## 三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门2023度无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

本部门2023度无国有资本经营预算拨款支出。

## 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3002.58万元，其中：

（一）人员经费 3002.58 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、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 0.00 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

本部门 2023 度“三公”经费支出为 0。因公出国（境）经费，2023 年预算安排 0.00 万元，与上年预算数持平。公务接待费 2023 年预算安排 0.00 万元，与上年预算数持平。公务用车购置及运行费 2023 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，与上年预算数持平；公务用车购置费 0.00 万元，与上年预算数持平。

## 七、预算绩效目标情况

### (一) 绩效目标设置情况

2023年，本部门共设置9个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金6275.45万元。

### (二) 绩效目标表及说明

#### 2022年4-10月疫情防控人员经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		774.4481	
	财政拨款：		774.4481	
	其他资金：		0	
总体目标	发放在编及非在编员工（600人左右）的工资绩效及医社保			
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	100%
	产出指标	数量指标	收益职工数	100%
		质量指标	发放对象准确率	100%
		时效指标	发放及时率	100%
		社会效益指标	受益对象覆盖率	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	100%

#### 隔离院区建设绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	24	4468.63
	财政拨款：		4468.63

	其他资金:	0		
总体目标	总工期为 70 天, 按时保质保量竣工验收。			
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	100%
		社会成本指标	安全生产经费投入比例	2%
	产出指标	数量指标	装修完成面积	6200 平方米
			累计完成工程量占总工程量比重	100%
		质量指标	施工质量验收达标率	100%
			施工材料验收达标率	100%
		时效指标	资金下达及时率	100%
			工程计量拨款及时率	100%
			工程进度达标率	100%
	社会效益指标	重大故障发生次数	小等于 2 次	
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边居民反馈意见回复率	98%
			周边居民反馈意见安抚率	90%
医护人员满意度			98%	

## 突发公共卫生事件应急能力提升工程( 第二笔 )

项目资金 (万元)	资金总额:	618.57
	财政拨款:	309.285
	其他资金:	309.285

总体目标	总工期为 70 天，按时保质保量竣工验收。			
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	100%
		社会成本指标	安全生产经费投入比例	2%
	产出指标	数量指标	装修完成面积	9500.7 平方米
			累计完成工程量占总工程量比重	100%
		质量指标	施工质量验收达标率	100%
			施工材料验收达标率	100%
		时效指标	资金下达及时率	100%
			工程计量拨款及时率	100%
			工程进度达标率	100%
		社会效益指标	重大故障发生次数	小等于 2 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边居民反馈意见回复率	98%
			周边居民反馈意见安抚率	90%
			医护人员满意度	98%

## 突发公共卫生事件应急能力提升工程( 第三笔 )

项目资金（万元）	资金总额：	962.81
	财政拨款：	481.405
	其他资金：	481.405
总体目标	总工期为 70 天，按时保质保量竣工验收。	

	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	成本指标	经济成本指标	资金使用率	100%
		社会成本指标	安全生产经费投入比例	2%
	产出指标	数量指标	装修完成面积	9500.7 平方米
			累计完成工程量占总工程量比重	100%
		质量指标	施工质量验收达标率	100%
			施工材料验收达标率	100%
		时效指标	资金下达及时率	100%
			工程计量拨款及时率	100%
			工程进度达标率	100%
		社会效益指标	重大故障发生次数	小等于 2 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边居民反馈意见回复率	98%
			周边居民反馈意见安抚率	90%
			医护人员满意度	98%

## 2022 年 1-6 月新冠病毒核酸检测费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		241.6801	
	财政拨款：		241.6801	
	其他资金：		241.6801	
总体目标	按时拨付 2022 年 1 月-6 月市级医疗机构新冠病毒核酸检测费用			
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	“应检尽检”费用补助率	90%

	产出指标	数量指标	补助“应检尽检”医疗机构数	1个
		质量指标	“应检尽检”检测完成率	95%
		时效指标	及时完成检测	95%
		社会效益指标	及时发现阳性病例	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	85%

## 应急人员接送车绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		27	
	财政拨款：		0	
	其他资金：		27	
总体目标	我院配备1辆应急人员接送车，加强应对突发公共卫生事件和重大疾病防控的需要。			
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	财政投入总数	100%
	产出指标	数量指标	至少每两年组织一次应急预案演练	1次
		质量指标	设备完好率	100%
		时效指标	资金下达及时率	100%
	效益指标	经济效益指标	项目间接经济效益	10%
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体的满意度	80%

## 一般设备采购及维保绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		1759.98	
	财政拨款：		0	

	其他资金:	1759.98		
总体目标	按时完成一般设备及维保服务采购项目，达到预期绩效目标。			
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	成本控制率	80%
	产出指标	数量指标	政府采购率	100%
		质量指标	购置合同执行 违规率	0%
		时效指标	启动及时性	100%
	效益指标	经济效益指标	设备采购成交 价格	0%
	满意度指标	服务对象满意 度指标	使用人员满意 度	80%

## 房屋修缮绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额:	350		
	财政拨款:	0		
	其他资金:	350		
总体目标	如期完工，房屋状况满足临床用房要求。			
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	成本控制率	80%
	产出指标	数量指标	日常巡查维修 及时率	90%
		质量指标	施工质量验收 达标率	90%
		时效指标	工程进度达标 率	95%
	效益指标	经济效益指标	完工验收通过 率	95%
	满意度指标	服务对象满意 度指标	受益群体满意 度	80%

## 专用设备购置及维保绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	1046.87		
	财政拨款：	0		
	其他资金：	1046.87		
总体目标	按时完成医疗设备及维保服务采购项目，达到预期绩效目标。			
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	单位购置成本（元、台、件、辆、套）	1%
	产出指标	数量指标	配套设施完成率	100%
		质量指标	购置验收通过率	100%
		时效指标	完结及时率	100%
	效益指标	经济效益指标	设备采购成交价格	1%
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	100%

## 2. 有关情况说明

本部门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

本部门没有机关运行经费。

### （二）政府采购情况

2023年，本部门政府采购预算总额3183.85万元，其中：政府采购货物预算1053.25万元、政府采购服务预算2130.6万元。

### （三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆8辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车7辆；单价50万元（含）以上通用设备24台（套），单价100万元（含）以上专用设备4台（套）。

2023年部门预算安排购置车辆1辆，其中：其他用车1辆；单位价值100万元（含）以上设备2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。