

2023 年度
吉林省肿瘤防治研究所
决 算

2024 年 9 月 14 日

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位设置构成

第二部分 2023 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、单位预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、绩效评价情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

(一) 主要职能。开展肿瘤防治研究，促进肿瘤防治事业的发展；进行肿瘤细胞生物学研究；肿瘤分子生物学研究；药物毒理学实验研究；生物化学研究。

(二) 落实国家肿瘤防治规划，结合省恶性肿瘤发病及死亡趋势，提出全省肿瘤防治研究的发展方向、战略重点、技术政策及重大措施的建议。

(三) 组织制定全省肿瘤防治长远规划与计划，组织专家评审、检查防治规划与计划的落实情况。

(四) 向卫生健康委提出科技合作交流项目建议，开展学术交流活动。

根据上述主要职责和具有的社会功能，确定吉林省肿瘤防治研究所（吉林省肿瘤防治研究办公室）为公益一类事业单位，根据业务特点和财政收支状况，由同级财政给予经费补助。

二、单位设置构成

根据上述职责，吉林省肿瘤防治研究所内设 4 个科室，分别为：1. 细胞生物研究室 2. 分子生物研究室 3. 药物毒理研究室 4.

生物化学研究室。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	299.95	一、一般公共服务支出	22	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	23	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	24	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	25	
五、事业收入	5		五、教育支出	26	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	27	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	28	
八、其他收入	8	0.08	八、社会保障和就业支出	29	36.45
	9		九、卫生健康支出	30	244.42
	10		…… ……	31	
	11		十九、住房保障支出	32	19.15
	12		…… ……	33	
	13		二十五、债务付息支出	34	
	14		二十六、抗疫特别国债安排的支出	35	
本年收入合计	15	300.02	本年支出合计	38	300.02
使用非财政拨款结余（含专用结余）	16		结余分配	39	
年初结转和结余	17		年末结转和结余	40	
	18			41	
总计	19	300.02	总计	42	300.02

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

项目		本年收 入合计	财政拨 款收入	上级补 助收入	事业 收入	经营 收入	其他 收入
科目代 码	科目名称						
栏次		1	2			4	5
合计		300.02	299.95				0.08
208	社会保障和就业支出	36.45	36.45				
20805	行政事业单位养老支出	36.45	36.45				
2080502	事业单位离退休	12.76	12.76				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.62	23.62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.07	0.07				
210	卫生健康支出	244.42	244.35				0.08
21004	公共卫生	4.65	4.65				
2100409	重大公共卫生服务	4.65	4.65				
21011	行政事业单位医疗	21.09	21.09				
2101102	事业单位医疗	21.09	21.09				
21099	其他卫生健康支出	218.69	218.61				0.08
2109999	其他卫生健康支出	218.69	218.61				0.08
221	住房保障支出	19.15	19.15				
22102	住房改革支出	19.15	19.15				
2210201	住房公积金	19.15	19.15				

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		300.02	290.28	9.75			
208	社会保障和就业支出	36.45	36.45				
20805	行政事业单位养老支出	36.45	36.45				
2080502	事业单位离退休	12.76	12.76				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.62	23.62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.07	0.07				
210	卫生健康支出	244.42	234.68	9.75			
21004	公共卫生	4.65		4.65			
2100409	重大公共卫生服务	4.65		4.65			
21011	行政事业单位医疗	21.09	21.09				
2101102	事业单位医疗	21.09	21.09				
21099	其他卫生健康支出	218.69	213.59	5.1			
2109999	其他卫生健康支出	218.69	213.59	5.1			
221	住房保障支出	19.15	19.15				
22102	住房改革支出	19.15	19.15				
2210201	住房公积金	19.15	19.15				

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	299.95	一、一般公共服务支出	21				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	22				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	23				
	4		四、公共安全支出	24				
	5		五、教育支出	25				
	6		六、科学技术支出	26				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	27				
	8		八、社会保障和就业支出	28	36.45	36.45		
	9		九、卫生健康支出	29	244.35	244.35		
	10		…… ……	30				
	11		十九、住房保障支出	31	19.15	19.15		

	12		32				
	13		二十五、债务付息支出	33				
	14		二十六、抗疫特别国债安排的支出	34				
本年收入合计	15	299.95	本年支出合计	35	299.95	299.95		
年初财政拨款结转和结余	16		年末财政拨款结转和结余	36				
一般公共预算财政拨款	17			37				
政府性基金预算财政拨款	18			38				
国有资本经营预算财政拨款	19			39				
总计	20	299.95	总计	40	299.95	299.95		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

项目		本年支出				
科目代码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		299.95	290.2	276.74	13.46	9.75
208	社会保障和就业支出	36.45	36.45	36.45		
20805	行政事业单位养老支出	36.45	36.45	36.45		
2080502	事业单位离退休	12.76	12.76	12.76		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.62	23.62	23.62		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.07	0.07	0.07		
210	卫生健康支出	244.35	234.6	221.14	13.46	9.75
21004	公共卫生	4.65				4.65
2100409	重大公共卫生服务	4.65				4.65
21011	行政事业单位医疗	21.09	21.09	21.09		
2101102	事业单位医疗	21.09	21.09	21.09		
21099	其他卫生健康支出	218.61	213.51	200.05	13.46	5.10
2109999	其他卫生健康支出	218.61	213.51	200.05	13.46	5.10
221	住房保障支出	19.15	19.15	19.15		
22102	住房改革支出	19.15	19.15	19.15		
2210201	住房公积金	19.15	19.15	19.15		

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	263.94	302	商品和服务支出	13.3	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	65.85	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3.14	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	42.07	30203	咨询费		310	资本性支出	0.16
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	41.96	30205	水费	1.2	31002	办公设备购置	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.56	30206	电费	1.67	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.07	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	31.21	30208	取暖费	3.38	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	7.86	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.06	30211	差旅费	1.14	31008	物资储备	
30113	住房公积金	20.12	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	13.04	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.8	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.53	31013	公务用车购置	
30302	退休费	12.8	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.16	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.11	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	0.98	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	1.6	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.53			
人员经费合计		276.74	公用经费合计				13.46	

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本单位没有政府性其基金预算财政拨款

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有国有资本经营预算财政拨款

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)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)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、单位预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	肿瘤防治活动项目补助					
实施单位	吉林省肿瘤防治研究所					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分
	当年财政拨款	5.10	5.10	5.10	100.00%	0.00
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
	年度资金总和	5.10	5.10	5.10	100.00%	10.00
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	2023年1月-12月，用5.1万元经费举办希望马拉松义跑活动，通过这项活动唤起大家对肿瘤防治的关注，传播健康理念、引领健康生活方式。提高广大群众对癌症预防筛查和早诊早治的认知和接受度，凝聚全社会力量，给更多的癌症患者提供关爱和资助，关注和支持肿瘤防治事业。		2023年4月举办马拉松义跑活动，唤起大家对肿瘤防治的关注。2023年12月，肿瘤防治活动在辽源市中心医院隆重召开，该活动的开展，对于提高患者生存期、改善患者生活质量、优化医疗资源配置有重大意义。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施	权重	自评得分	校验得分	偏差原因	佐证材料
绩效指标	成本指标	经济成本指标	开展活动单位成本	=5.1 万元	5.1 万元	无偏差	20	20			项目总账.pdf
	产出指标	数量指标	活动参加人次	>=500 人	500 人	无偏差	30	30			开幕仪式照片.jpg,马拉松开跑照片 1.jpg
		时效指标	项目完成及时性	=100%	100%	及时完成无偏差	10	10			3. “第 29 届全国肿瘤防治宣传周”启动仪式——暨为癌症患者及癌症研究募捐义跑主题党日活动在长春举行.docx
	效益指标	社会效益指标	推动癌症防控事业发展情况	不断提高	不断提高	不断提高, 无偏差	20	20			健康中国行.jpg,义诊会议.jpg,义诊培训.jpg,义诊 1.jpg
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	=100%	100%	无偏差	10	10			总结报告.docx
汇总得分:								100			
偏差率 (%)				复核档次:	() 优秀 () 良好 () 一般 () 较差						

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计各 300.02 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 17.99 万元，下降 5.7%。主要原因：

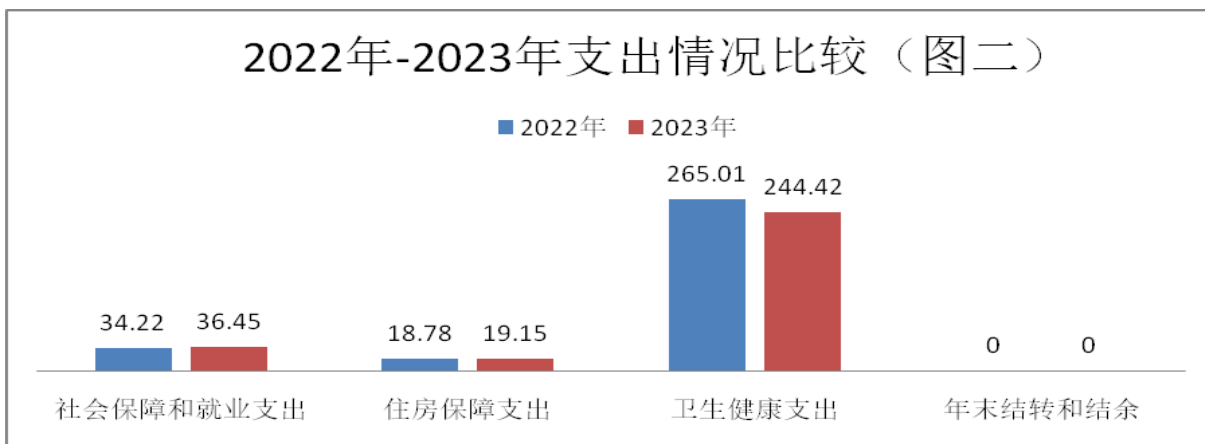
1. 收入变动情况。

2023 年，一般公共预算财政拨款收入与 2022 年相比增长，下降 5.6%，其他收入与 2022 年相比下降 46.7%，年初结转和结余与 2022 年相比数据一致，无变化。



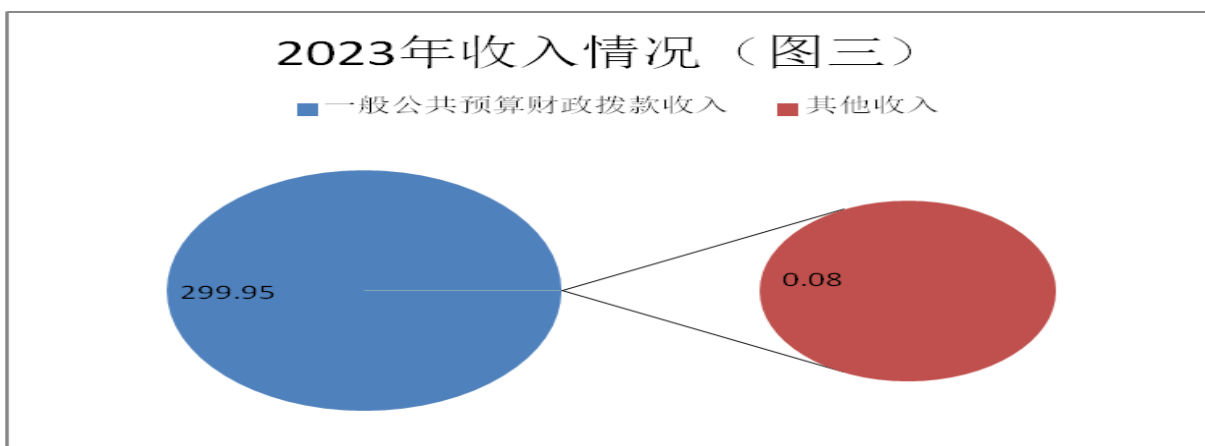
2. 支出变动情况

2023 年，社会保障和就业支出、住房保障支出分别与 2022 年相比增长 6.5%、2%，卫生健康支出与 2022 年相比下降 7.8%，年末结转和结余与 2022 年相比数据一致，无变化。



二、收入决算情况说明

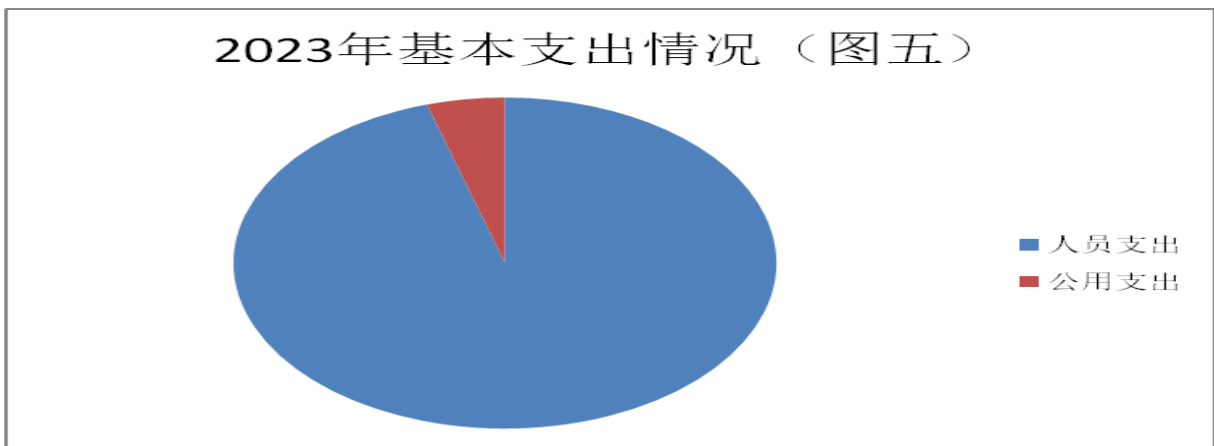
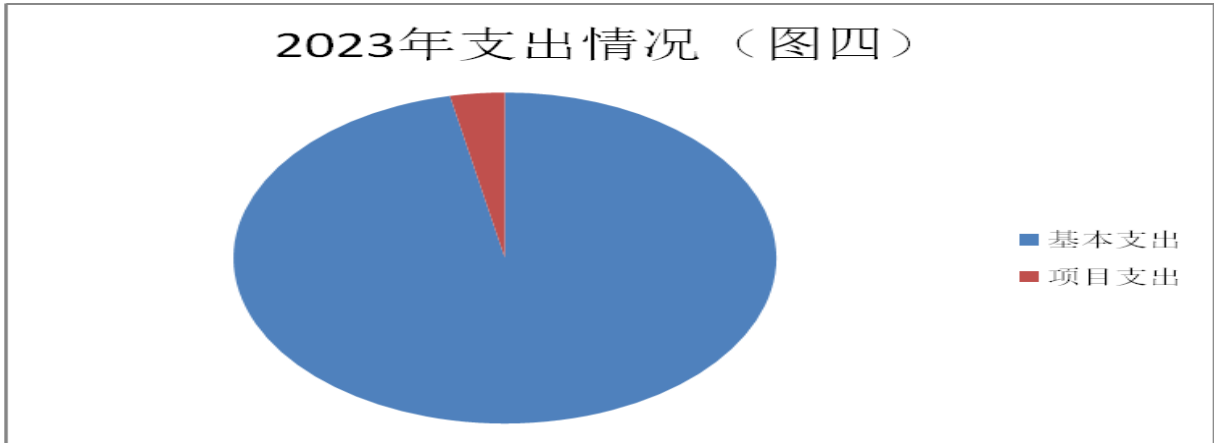
本年收入合计 300.02 万元，其中：财政拨款收入 299.95 万元，比上年减少 17.91 万元，下降 5.6%，主要是在职人员减少 1 人；其他收入 0.08 万元，比上年减少 0.07 万元，下降 46.7%，主要是实有资金账户金额减少，利息减少。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 300.02 万元，其中：基本支出 290.28 万元，比上年减少 15.63 万元，下降 5.1%，主要是在职人员减少，人员经费减少；项目支出 9.75 万元，比上年减少 2.35 万元，下降

19.4%，主要是重大公共卫生项目减少 2.35 万元。



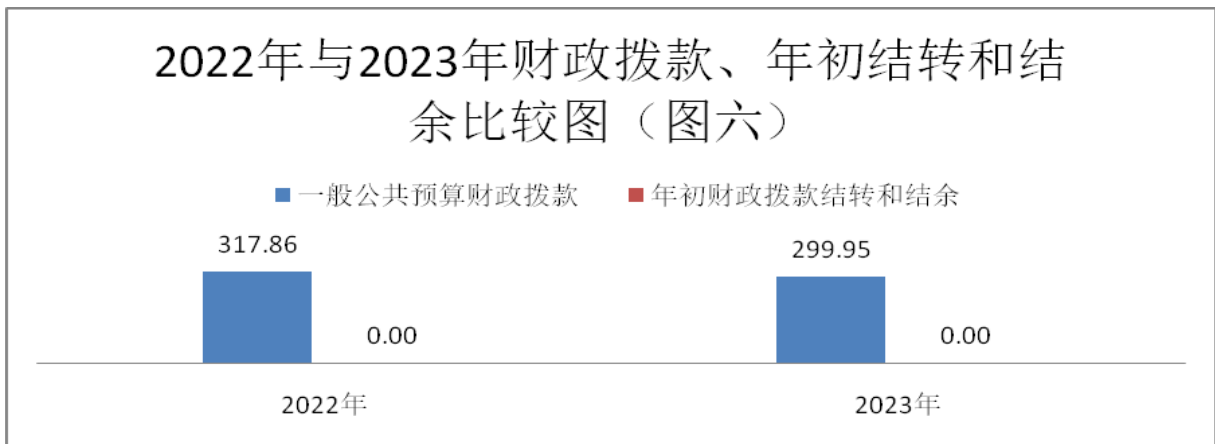
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 299.95 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各下降 17.91 万元，下降 5.6%。主要原因：在职人员减少 1 人。

1. 收入变动情况。

2023 年，一般公共预算财政拨款与 2022 年相比下降 5.6%，年初结转和结余与 2022 年相比数据一致，无变化。

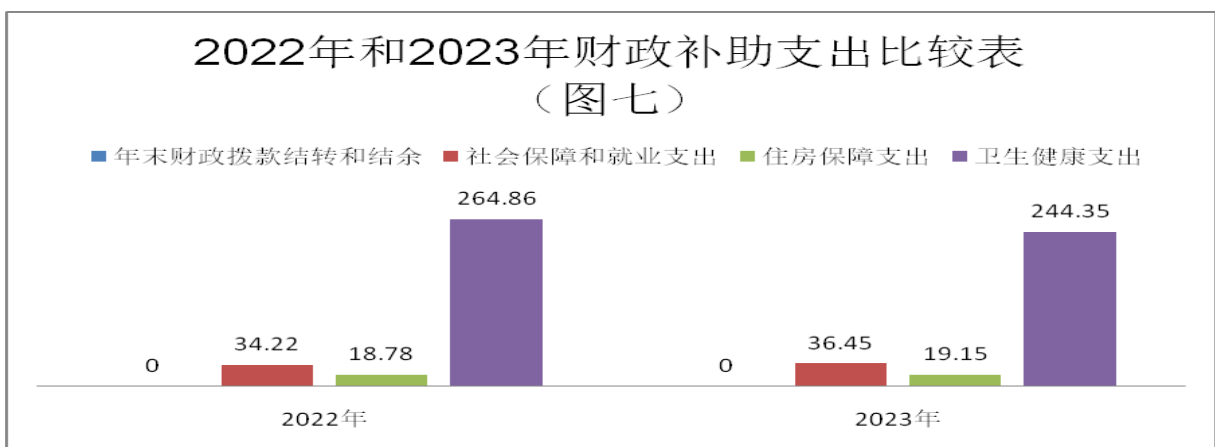
2022年与2023年财政拨款、年初结转和结余比较图（图六）



2. 支出变动情况。

2023年，社会保障和就业支出、住房保障支出分别与2022年相比增长6.5%、2%，卫生健康支出与2022年相比下降7.8%，年末结转和结余与2022年相比数据一致，无变化。

2022年和2023年财政补助支出比较表（图七）

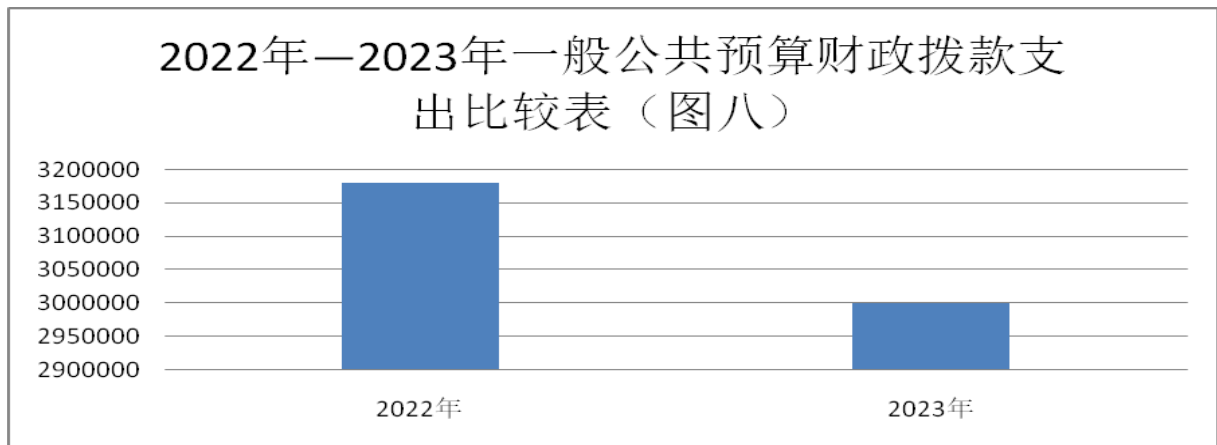


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

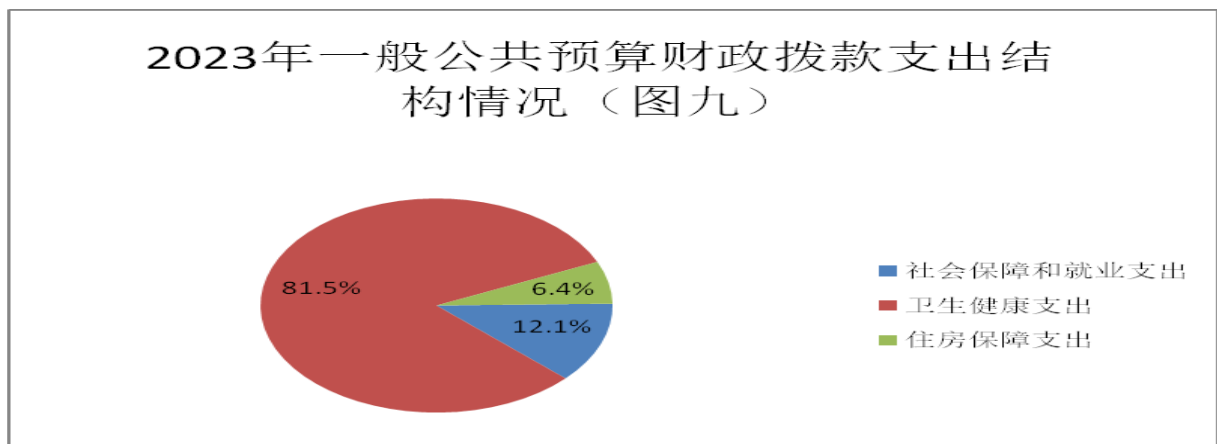
2023年度一般公共预算财政拨款支出299.95万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出下降17.91万元，下降5.6%。主要原因：在职人员减少，本年

支出减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 299.95 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 36.45 万元，占 12.1%；卫生健康（类）支出 244.35 万元，占 81.5%；住房保障（类）支出 19.15 万元，占 6.4%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 225.48 万元，支出决算为 299.95 万元，完成年初预算的 133%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 1.62 万元，支出决算为 12.76 万元，完成年初预算的 787.7%，决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 19.7 万元，支出决算为 23.62 万元，完成年初预算的 119.9%，决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费的支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 0.07 万元，完成年初预算的 0%，决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费的支出。

4. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 4.65 万元，完成年初预算 232.5%，决算数大于预算数的主要原因：年中下达项目经费的支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 21.09 万元，支出决算为 21.09 万元，完成年初预算的 100%，预决算无差异。

6. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为 164.85 万元，支出决算为 218.61

万元，完成年初预算的 132.6%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加在职职工年度考核奖、事业单位离退休及未修年休假补贴经费的支出。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 16.22 万元，支出决算为 19.15 万元，完成年初预算的 118.1%，决算数大于预算数的主要原因：年中追加经费的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 290.2 万元，其中：
人员经费 276.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费 13.46 万元，主要包括：水费、电费、取暖费、差旅费、培训费、专用材料费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；较2022年度增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：我单位2023年无三公经费预算财政拨款支出。决算数大（小）于预算数的主要原因：无财政拨款“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；支出决算较2022年度增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：我单位2023年无因公出国（境）团组和人数。决算数大（小）于预算数的主要原因：无因公出国（境）团组和人数。全年共有因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。主要原因：无因公出国（境）团组和人数，未发生支出

2. 公务用车购置及运行费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；较2022年度增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：我单位2023年无公务用车购置及运行费预算财政拨款支出。决算数大（小）于预算数的主要原因：无公务用车和本年度未购置公务用车。其中：

公务用车购置支出0万元。主要原因：我单位无公务用车和本年度未购置公务用车；截至2023年12月31日，公务用车保有

量为 0 辆,公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元,主要是无公务用车和本年度未购置公务用车。

3. 公务接待费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成预算的 0%,较 2022 年度增加(减少) 0 万元,增长(下降) 0%,主要原因:我单位无公务接待费批次和人数。决算数大(小)于预算数的主要原因是我单位无此项预算支出。其中:

外事接待支出 0 万元。主要原因:我单位无公务接待费批次和人数。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次(不包括陪同人员)。来访外宾情况无公务接待批次和人数。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要原因:我单位无公务接待费批次和人。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次(不包括陪同人员)。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

(一) 绩效评价工作开展情况

绩效评价工作开展情况说明为:根据预算绩效管理要求,本单位开展 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,二级项目 1 个,共涉及资金 5.1 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。我单位 2023 年无政府性基金预算项目和国有资本经营预算项目。

本单位组织对“肿瘤防治活动项目补助”1个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出5.1万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我单位2023年度较好的完成预期目标及实际执行情况。

组织对本单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出5.1万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，年初预算数、全年预算数、执行数及执行率达到100%，我单位项目支出绩效评价工作总体执行较好。

（二）项目绩效自评结果

肿瘤防治活动项目补助绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为5.1万元，执行数为5.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我单位项目支出绩效评价工作总体执行较好。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

我单位2023年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2023年度，政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，

其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，吉林省肿瘤防治研究所共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，我单位无其他用车；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本

年按有关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。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、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。

十三、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、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

其中，因公出国（境）费反映公务出国（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、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公费、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。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。反映机关事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。反映单位为职工实际缴纳的职业年金。

二十一、卫生健康支出(类)公共卫生(款)重大公共卫生

服务（项）。反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗支出。

二十三、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。反映除上述项目以外其他用于卫生健康方面的支出。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。