

中卫市医疗保障局
2022 年部门预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2022 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算财政拨款支出预算表
- 三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表
- 五、政府性基金预算财政拨款支出预算表
- 六、部门收支预算总表
- 七、部门收入预算表
- 八、部门支出预算表
- 九、部门项目支出预算绩效目标表

第三部分 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

中卫市医疗保障局 2022 年部门预算

——单位概况

一、主要职能

（一）贯彻执行医疗保障法律法规、政策规定，研究拟订全市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障发展规划、政策、标准并组织实施。

（二）贯彻执行国家医疗保障基金监督管理办法和自治区实施办法，拟订全市具体实施办法，监督管理全市医疗保障基金，建立健全全市医疗保障基金安全防控机制，推进全市医疗保障基金支付方式改革。

（三）贯彻落实自治区医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整和全市调剂平衡机制，组织实施统筹城镇职工和城乡居民医疗保障待遇标准。推进全市长期护理保险制度改革。组织拟定全市离休干部医疗保障待遇政策并监督实施。

（四）贯彻执行自治区城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。

（五）贯彻执行国家和自治区药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，组织拟订三级乙等及以下医疗机构基本医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，建立医保支付、医药服务价格合理确定和动态调整机制，推动建立以市场为主导的社会医药服务价格形成机制，建立价格信息监测和信息发布制度。

（六）贯彻执行国家和自治区药品、医用耗材的招标采购政策，拟订全市药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施，完善全市药品、医用耗材招标采购平台建设。

（七）拟定全市定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施，建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，监督管理纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

（八）负责全市医疗保障经办管理工作和公共服务体系、信息化建设。组织实施全市异地就医管理和费用结算。建立健全全市医疗保障关系转移接续制度。

（九）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十）职能转变。医保局进一步完善城镇职工基本医疗保险制度、城乡居民基本医疗保险和大病保险制度，推进建立覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控。推进全市医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。

（十一）与市卫生健康委员会的有关职责分工。卫生健康委员会、医保局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

二、部门预算单位构成

中卫市医疗保障局是全额财政拨款的行政单位，独立编制

机构数 1 个，单位内设 3 个科室和 1 个下属事业单位（中卫市医疗保障服务中心），核定编制 20 名。现有在职在编人员 20 名，其中行政编制 8 名，事业编制 12 名。聘用人员 2 名，三支一扶 2 名，公益性岗位 10 名。

从预算单位构成看，中卫市医疗保障局 2022 年部门预算只包括本单位预算，纳入中卫市医疗保障局部门预算编报范围的单位共一个，无二级预算单位。

中卫市医疗保障局 2022 年部门预算表

一、财政拨款收支预算总表

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（按功能分类）	预算数		
一、本年收入		一、本年支出	小计	一般公共预算财政拨款支出	政府性基金预算财政拨款支出
（一）一般公共预算财政拨款收入	3222.65	（一）一般公共服务支出	10.76	10.76	
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）外交支出			
		（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	40.91	40.91	
		(九) 卫生健康支出	3137.05	3137.05	
		(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) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	33.93	33.93	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
					
本年收入小计	3222.65	本年支出小计	3222.65	3222.65	
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	3222.65	支出总计	3222.65		

二、一般公共预算财政拨款支出预算表

一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2021 年执行 数(决算数)	2022 年预算数			2022 年预算数与 2021 年 执行数(决算数)	
科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%
2010501	行政运行		10.76	10.76		10.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.04	27.27	27.27		3.23	13.44
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		13.64	13.64		13.64	
2101101	行政单位医疗	13.48	19.23	19.23		5.75	42.65

2101102	事业单位医疗		70.00		70.00	70.00	
2101103	公务员医疗补助	5.90	2.79	2.79		-3.11	-52.71
2101202	财政对城乡居民基本医疗 保险基金补助		1700.00		1700.00	1700.00	
2101301	城乡医疗救助		1000.00		1000.00	1000.00	
2101501	行政运行	270.25	320.03	320.03		49.78	18.42
2101504	信息化建设	55.09				-55.09	
2101506	医疗保障经办事务	10.00	25.00		25.00	15.00	150.00
2101599	其他医疗保障管理事务支 出	133.63				-133.63	
2210201	住房公积金	29.10	33.93	33.93		4.83	16.60

三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表

一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		427.65	400.89	26.76
301	一、工资福利支出	411.65	400.89	10.76
30101	基本工资	102.94	102.94	
30102	津贴补贴	77.98	77.98	
30103	奖金	84.28	84.28	
30106	伙食补助费	3.37	3.37	
30107	绩效工资	34.62	34.62	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.27	27.27	
30109	职业年金缴费	13.64	13.64	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.23	19.23	
30111	公务员医疗补助缴费	2.79	2.79	
30112	其他社会保障缴费	0.84	0.84	
30113	住房公积金	33.93	33.93	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	10.76		10.76
302	二、商品和服务支出	16.00		

30201	办公费	1.00		1.00
30202	印刷费	0.50		0.50
30203	咨询费			
30204	手续费	0.10		0.10
30205	水费	0.30		0.30
30206	电费	0.30		0.30
30207	邮电费	0.41		0.41
30208	取暖费	1.32		1.32
30209	物业管理费			
30211	差旅费	0.50		0.50
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	0.10		0.10
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费	9.93		9.93
30227	委托业务费			
30228	工会经费	1.44		1.44
30229	福利费			

30231	公务用车运行维护费	0.10		0.10
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			
303	三、对个人和家庭的补助			
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支出			
310	四、资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021 年预算数						2021 年执行数（决算数）						2022 年预算数					
合计	因公 出国 （境） 费	公务用车购置及运行 费			公务 接待 费	合计	因公 出国 （境） 费	公务用车购置及运行 费			公务 接待 费	合计	因公 出国 （境） 费	公务用车购置及运行 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				小计	公务 用车 购置 费	公务 用车 运行 维护 费	
2.40		2.40		1.40	1.00	0.72		0.72		0.72		0.20		0.20		0.10	0.10

五、政府性基金预算财政拨款支出预算表

政府性基金预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2021 年执行数 (决算数)	2022 年预算数			2022 年预算数与 2021 年执行数 (决算数)	
科目编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出	增减额	增减%

六、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入		一、行政支出	
（1）一般公共预算财政拨款收入	3222.65	其中：财政拨款支出	3222.65
本级安排	3222.65	一般公共预算财政拨款支出	3222.65
上级转移支付		政府性基金预算财政拨款支出	
（2）政府性基金预算财政拨款收入		非同级财政拨款支出	
本级安排		本级横向转拨财政款	
上级转移支付		非本级财政拨款	
二、事业预算收入		二、事业支出	
其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动）		其中：财政拨款支出	

教育收费		一般公共预算财政拨款支出	
三、上级补助预算收入		政府性基金预算财政拨款支出	
四、附属单位上缴预算收入		非同级财政拨款支出	
五、经营预算收入		本级横向转拨财政款	
六、债务预算收入		非本级财政拨款	
七、非同级财政拨款预算收入		三、经营支出	
（1）本级横向转拨财政款		四、上缴上级支出	
（2）非本级财政拨款		五、对附属单位补助支出	
八、投资预算收益		六、投资支出	
九、其他预算收入		七、债务还本支出	
		八、其他支出	
本年收入合计	3222.65	本年支出合计	3222.65

十、上年结转		九、年末结转结余	
（1）财政拨款结转		（1）财政拨款结转	
其中：一般公共预算财政拨款收入		其中：一般公共预算财政拨款收入	
政府性基金预算财政拨款收入		政府性基金预算财政拨款收入	
（2）非财政拨款结转		（2）财政拨款结余	
其中：本级横向财政拨款		其中：一般公共预算财政拨款收入	
非本级财政拨款		政府性基金预算财政拨款收入	
十一、上年结余		（3）非财政拨款结转	
（1）财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：一般公共预算财政拨款收入		非本级财政拨款	
政府性基金预算财政拨款收入		（4）非财政拨款结余	
（2）非财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：本级横向财政拨款		非本级财政拨款	

非本级财政拨款		(5) 专用结余	
(3) 专用结余		(6) 经营结余	
(4) 经营结余			
收入总计	3222.65	支出总计	3222.65

七、部门收入预算表

部门收入预算表

单位：万元

本年收入 合计	财政拨款预算收入			事业预算收入			上级 补助 预算 收入	附属 单位 上缴 预算 收入	经营 预算 收入	债务 预算 收入	非同级财政拨款预算收 人			投资 预算 收益	其他 预算 收入
	小计	一般公 共预算 财政拨 款收入	政府 性基 金预 算财 政拨 款收 入	小计	其中：						小计	非本 级财 政拨 款	本级 横向 财政 拨款		
					非同 级财 政拨 款（科 研及 辅助 活动）	纳入 财政 专户 管理 的非 税收 入									
3222.65	3222.65	3222.65													

八、部门支出预算表

部门支出预算表

单位：万元

本年支出合计	行政支出	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补 助支出	投资支出	债务还本支出	其他支出
3222.65	3222.65							

九、部门项目支出预算绩效目标表

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2022 年度)				
项目名称		城乡居民医疗保险市财政补助资金		
主管部门及代码		中卫市医疗保障局	实施单位	中卫市医疗保障服务中心
项目属性		延续性项目	项目期	2022 年
项目 资金 （万 元）	年度资金总额：		1700 万元	
	其中：财政拨款		1700 万元	
	其他资金			
年度 总体 目标	目标 1.保证城乡居民门诊统筹门诊大病住院医疗费能及时报销。 目标 2.保证按比例足额配套个人缴费补助资金。			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	参保人数（人）	≥325000 人
		质量指标（必填）	以常住人口数为基数计算的基本医保综合参保率（%）	≥95%
		时效指标（必填）	当年财政补助资金到位率（%）	100%
		成本指标（必填硬性指标）	总金额（万元）	1700 万元
	效益指标	经济效益指标（选填）		
		社会效益指标（必填）	参保群众政策知晓率（%）	≥90%
		可持续影响指标（必填）	相关保障政策与政府承受能力相适应	不超过政府承受能力
	满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	服务对象满意度	≥90%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2022 年度)				
项目名称		离休干部医疗保障资金		
主管部门及代码		中卫市医疗保障局	实施单位	中卫市医疗保障服务中心
项目属性		延续性项目	项目期	2022 年
项目 资金 （万 元）	年度资金总额：		70 万元	
	其中：财政拨款		70 万元	
	其他资金			
年度 总体 目标	目标：保障离休干部医疗报销，体现党和政府对广大离退休干部的关心。			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	享受待遇人数	48 人
		质量指标（必填）	补助对象认定准确率	100%
		时效指标（必填）	待遇支付时间	2021 年 12 月前
		成本指标（必填硬性指标）	待遇支付标准	合规费用实报实销
	效益指标	经济效益指标（选填）		
		社会效益指标（必填）	落实离休干部医疗保障政策	持续执行
		可持续影响指标（必填）	保证离休干部医疗待遇政策落实	政策执行率 100%
	满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	离休干部满意度指标	≥95%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2022 年度)				
项目名称		城乡医疗救助市级配套资金		
主管部门及代码		中卫市医疗保障局	实施单位	中卫市医疗保障服务中心
项目属性		一次性项目	项目期	2022 年
项目 资金 （万 元）	年度资金总额：		1000 万元	
	其中：财政拨款		1000 万元	
	其他资金			
年度 总体 目标	目标 1.全面开展门诊医疗救助。 目标 2.重点对象自负费用年度限额内住院救助比例达到 70%。			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	救助人次（人次）	≥38500 人
		质量指标（必填）	困难群体认定准确率	≥95%
		时效指标（必填）	当年财政补助资金到位率（%）	100%
		成本指标（必填硬性指标）	总金额（万元）	1000 万元
	效益指标	经济效益指标（选填）		
		社会效益指标（必填）	参保群众政策知晓率（%）	≥90%
		可持续影响指标（必填）	保证困难群体医疗待遇政策落实	政策执行率 100%
	满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	服务对象满意度	≥90%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2022 年度)				
项目名称		医保经办及医疗保障工作经费		
主管部门及代码		中卫市医疗保障局	实施单位	中卫市医疗保障服务中心
项目属性		一次性项目	项目期	2022 年
项目 资金 （万 元）	年度资金总额：		25 万元	
	其中：财政拨款		25 万元	
	其他资金			
年度 总体 目标	目标：保证城镇职工、职工大额医疗、生育保险，公务员医疗补助和城乡居民工 作的正常开展；保证医疗保障待遇医药服务价格招标采购和医疗保障基金监督管 理工作的正常开展，确保医保基金安全。			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	服务城镇职工和城乡居民 参保人数	≥392000 人
		质量指标（必填）	经费足额拨付率	100%
		时效指标（必填）	完成时间	12 月 31 日前
		成本指标（必填硬性指标）	2021 年安排医保经办及医 疗保障工作经费数量	25 万元
	效益指标	经济效益指标（选填）		
		社会效益指标（必填）	参保群众政策知晓率（%）	≥90%
		可持续影响指标（必填）	保证各项医疗保障政策落 实实施	政策执行率 100%
	满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	参保人员对医保服务的满 意率	≥90%

中卫市医疗保障局 2022 年部门预算

——部门预算情况说明

一、关于市医保局 2022 年财政拨款收支预算情况的总体说明

市医保局 2022 年财政拨款收入预算 3222.65 万元，其中：本年收入 3222.65 万元，包括一般公共预算拨款 3222.65 万元。财政拨款支出预算 3222.65 万元，包括：一般公共服务支出 10.76 万元、社会保障和就业支出 40.91 万元、卫生健康支出 3137.05 万元，住房保障支出 33.93 万元。

二、关于市医保局 2022 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

市医保局 2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 427.65 万元，其中：本年收入安排支出 427.65 万元。比 2021 年决算数增加 49.86 万元，增长 13.20%。

人员经费 400.89 万元，主要包括：基本工资 102.94 万元、津贴补贴 77.98 万元、奖金 84.28 万元、社会保障缴费 63.77 万元、伙食补助费 3.37 万元、绩效工资 34.62 万元、住房公积金 33.93 万元。

公用经费 26.76 万元，主要包括：办公费 1.00 万元、印刷费 0.50 万元、手续费 0.10 万元、水费 0.30 万元、电费 0.30 万元、邮电费 0.41 万元、取暖费 1.32 万元、差旅费 0.50 万元、公务接待费 0.10 万元、劳务费 9.93 万元、工会经费 1.44 万元、公务用

车运行维护费 0.10 万元、其他工资福利支出 10.76 万元。

（二）项目支出情况说明

市医保局 2022 年一般公共预算财政拨款项目支出 2795.00 万元，其中：本年收入安排支出 2795.00 万元。包括：卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）2022 年预算 1000 万元，比 2021 年决算数增加 1000.00 万元，主要用于困难群众医疗救助费用支出；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021 年预算 70.00 万元，比 2021 年决算数增加 70.00 万元，主要用于支付离休干部医疗费；卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障经办事务（项）2022 年预算 25.00 万元，比 2021 年决算数增加 15.00 万元，增长 150%。主要用于城镇职工、职工大额医疗、生育保险，公务员医疗补助工作的正常开展，保证医疗保障待遇医药服务价格招标采购的正常开展，确保医保基金安全。

三、关于市医保局 2022 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

市医保局 2022 年“三公”经费财政拨款预算数为 0.20 万元，其中：公务用车运行费 0.10 万元，公务接待费 0.10 万元。

2022 年“三公”经费财政拨款预算比 2021 年减少 2.20 万元，其中：公务用车运行费减少 1.30 万元，主要原因是单位业务用车量减少，故 2022 年公务用车运行维护费预算较上年有所减少；公务接待费减少 0.90 万元，主要原因是 2021 年未发生公务接待费，结合单位实际情况预算较上年有所减少。

四、关于市医保局 2022 年政府性基金预算拨款情况说明

市医保局 2022 年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于市医保局 2022 年收支预算情况的总体说明

市医保局 2022 年收入总预算 3222.65 万元，其中：本年收入 3222.65 万元，上年结转结余 0.00 万元；支出总预算 3222.65 万元，其中：本年支出 3222.65 万元，年末结转结余 0.00 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 3222.65 万元，占 100.00%；事业预算收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助预算收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴预算收入 0.00 万元，占 0.00%；经营预算收入 0.00 万元，占 0.00%；债务预算收入 0.00 万元，占 0.00%；非同级财政拨款预算收入 0.00 万元，占 0.00%；投资预算收益 0.00 万元，占 0.00%；其他预算收入 0.00 万元，占 0.00%。

本年支出包括：行政支出 3222.65 万元，占 100.00%；事业支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%；投资支出 0.00 万元，占 0.00%；债务还本支出 0.00 万元，占 0.00%；其他支出 0.00 万元，占 0.00%。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2022 年，市医保局机关运行经费财政拨款预算 26.76 万元，比 2021 年预算增加 1.86 万元，增长 70.47%。主要原因是：2022 年职业年金缴费单位部分成为了实账，需要实际缴费，增加了这一部分的预算。

（二）政府采购情况

2022 年，无政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，市医保局占用使用国有资产总体情况为房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 1 辆，价值 0 万元；办公家具价值 8.44 万元；其他资产价值 145.21 万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 1 辆，价值 0 万元；办公家具价值 8.44 万元；其他资产价值 145.21 万元。

（四）预算绩效情况

1、绩效评价工作开展情况

2022 年市医保局共有绩效评价项目四个，一是城乡居民医疗保险市财政补助资金 1700.00 万元，二是城乡医疗救助市级配套资金 1000.00 万元，三是医保经办及医疗保障工作经费 25.00 万元，四是离休干部医疗保障资金 70.00 万元。

2、绩效评价取得的成效

一是开展部门预算绩效评价工作效果明显。2021 年我局开展了部门预算绩效评价工作，有利于建立科学、规范、高效的资金分配管理体制和预算决策机制，合理配置资源，提高资金使用效率。

二是责任意识逐渐增强。通过设定明确可衡量的绩效目标，部门和单位更清楚地了解财政支出所要取得的社会、经济和生态

效益，其职能和目标得到进一步明确，通过绩效评价，考核部门和单位绩效目标实际完成情况和取得的成效，并与下年度预算安排挂钩，用财要问效，无效要问责，在一定程度上强化了部门和单位的自我约束意识和责任意识。

三是管理水平有效提高。通过开展绩效评价，对财政支出的科学性、效益性、管理水平的评判，建立和完善项目投资、资金管理等一系列规章制度，强化评价结果的反馈和运用，有力地推动了各部门、各单位对项目的科学论证与规划，健全了项目资金的核算与管理制度，改进了资金使用管理方式，促进了部门不断完善内部管理，不断提高资金管理水平。

（五）其他需说明的事项

无。

中卫市医疗保障局 2022 年部门预算

——名词解释

1.财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2.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。

3.其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

4.上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。

5.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

6.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、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有关规定继续使用的资金。

7.“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费(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，公务用车指车改后单位按规定保留的用于业务的机动车辆，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。

8.机关运行经费：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。

9.政府采购预算：指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。

10.一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

11.一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税、烟叶税、其他税收收入。非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。

12.政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做

到以收定支。

13.基本支出预算：指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，是部门支出预算的组成部分。

14.项目支出预算：指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目，并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。