

海林市医疗保障局（本级）2023年单位预算

目 录

第一部分 海林市医疗保障局（本级）概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 海林市医疗保障局（本级）2023年单位预算公开报表

- 表一、收支总表
- 表二、收入总表
- 表三、支出总表
- 表四、财政拨款收支总表
- 表五、一般公共预算支出表
- 表六、一般公共预算基本支出表
- 表七、一般公共预算项目支出表
- 表八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 表九、政府性基金预算支出表
- 表十、国有资本经营预算支出表
- 表十一、项目支出表
- 表十二、项目支出绩效表

第三部分 海林市医疗保障局（本级）2023年单位预算情况说明

- 一、关于收支总表的说明

- 二、关于收入总表的说明
- 三、关于支出总表的说明
- 四、关于财政拨款收支总表的说明
- 五、关于一般公共预算支出表的说明
- 六、关于一般公共预算基本支出表的说明
- 七、关于一般公共预算项目支出表的说明
- 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明
- 九、关于政府性基金预算支出表的说明
- 十、关于国有资本经营预算支出表的说明
- 十一、机关运行经费安排情况说明
- 十二、政府采购安排情况说明
- 十三、国有资产占有情况说明
- 十四、关于项目支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 海林市医疗保障局（本级）概况

一、单位职责

贯彻执行国家、省、牡丹江关于医疗、生育保险，医疗救助的法规、政策、规划和标准并制定我市文件，指导全市医疗保障经办业务；推进医疗保障基金支付方式改革；贯彻落实国家、省、牡丹江医疗保障筹资和待遇政策；贯彻执行国家、省、牡丹江药品、医用耗材、医疗服务项目等医保目录、支付标准和招标采购政策并监督实施；负责医疗保障经办、公共服务体系和信息化建设，贯彻落实异地就医管理和费用结算政策。主要职责是：

- 1、贯彻执行医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障法律、法规、规章。执行市医疗保障事业发展规划、政策和标准。
- 2、组织拟订并实施医疗保障基金监督管理制度，建立健全医疗保障基金安全防控机制，监督强化全市医疗保障基金运行管理。
- 3、组织实施医疗保障筹资和待遇政策，统筹城乡医疗保障待遇标准。组织拟订并实施长期护理保险制度改革方案。
- 4、组织实施全省统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗保障目录和支付标准。执行市医疗保障目录在准入谈判规则下进行的目录增补和支付标准的调整。
- 5、组织实施全市统一的药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策。建立价格信息监测和信息发布制度。
- 6、组织实施医疗保障基金支付方式改革，执行市医疗保障定点医药机构服务协议和基金支付管理办法，负责全市医疗保障定点医药机构管理。建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，

监督管理纳入医疗保障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。

7、贯彻市本级离休干部、六级以上革命伤残军人的医疗保障政策。

8、完成市委、市政府交办的其他任务

二、单位机构设置

本单位有内设机构三个，分别为综合业务管理岗位、医药服务管理岗位、基金监管岗位。

三、单位人员构成

海林市医疗保障局编制总数为 5 个，其中：行政编制 5 个。实有人员 5 人，其中：在职人员 5 人。与上年一致。

第二部分 海林市医疗保障局（本级）2023 年单位预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

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	56.76	一、社会保障和就业支出	5.56
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、卫生健康支出	47.23
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	3.97
四、财政专户管理资金收入	0.00		
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	56.76	本年支出合计	56.76
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	56.76	支出总计	56.76

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余						
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	56.76	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
209	医保局	56.76	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
209001	海林市医疗保障局	56.76	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

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	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.23	47.23	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	47.23	47.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	47.23	47.23	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.97	3.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.97	3.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.97	3.97	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	56.76	一、本年支出	56.76
（一）一般公共预算拨款	56.76	（一）社会保障和就业支出	5.56
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）卫生健康支出	47.23
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	3.97
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	56.76	支出总计	56.76

一般公共预算支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	56.76	56.76	51.26	5.50	0.00
208	社会保障和就业支出	5.56	5.56	5.56	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	5.56	5.56	5.56	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.56	5.56	5.56	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.23	47.23	41.73	5.50	0.00
21015	医疗保障管理事务	47.23	47.23	41.73	5.50	0.00
2101501	行政运行	47.23	47.23	41.73	5.50	0.00
221	住房保障支出	3.97	3.97	3.97	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.97	3.97	3.97	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.97	3.97	3.97	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	56.76	51.26	5.50
301	工资福利支出	51.25	51.25	0.00
30101	基本工资	21.66	21.66	0.00
3010101	基本工资	19.92	19.92	0.00
3010102	普调工资	1.74	1.74	0.00
30102	津贴补贴	15.52	15.52	0.00
3010201	津补贴	14.86	14.86	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	0.66	0.66	0.00
30103	奖金	1.66	1.66	0.00
3010301	奖金	1.66	1.66	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.56	5.56	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.63	2.63	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	2.61	2.61	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.02	0.02	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.25	0.25	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.08	0.08	0.00
3011202	失业保险缴费	0.17	0.17	0.00
30113	住房公积金	3.97	3.97	0.00
302	商品和服务支出	5.50	0.00	5.50
30201	办公费	1.50	0.00	1.50
30217	公务接待费	0.03	0.00	0.03
30229	福利费	0.02	0.00	0.02
3022901	福利费	0.02	0.00	0.02
30239	其他交通费用	3.95	0.00	3.95
303	对个人和家庭的补助	0.01	0.01	0.00

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	0.01	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	0.00

注：本单位没有一般公共预算项目支出，故本表无数据。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	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	
	合计	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
209001	海林市医疗保障局	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03

政府性基金预算支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：海林市医疗保障局（本级）

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资 金
				一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本单位没有项目支出，故本表无数据。

项目支出绩效表

部门/单位：海林市医疗保障局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
海林市医疗保障局	工资支出	10	工资支出	37.18	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	奖励经费	1.66	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	8.44	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
职工住房公积金	10	住房公积金	3.97	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50	
							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
					严格执行相关政		数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
海林市医疗保障局	独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.01	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	定额公用经费	10	定额公用经费	1.53	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50
	福利经费	10	福利费	0.02	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50
	其他交通补贴	10	其他交通补贴	3.95	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50

第三部分 海林市医疗保障局（本级）2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，海林市医疗保障局（本级）所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，海林市医疗保障局（本级）收入总预算56.76万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算减少40.11万元，下降41.41%，主要原因是：2022年度预算含省专项资金。支出总预算56.76万元，包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算减少40.11万元，下降41.41%，主要原因是2022年度预算含省专项资金。

二、关于收入总表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）收入预算56.76万元，其中：一般公共预算拨款收入56.76万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）支出预算56.76万元，其中：基本支出56.76万元，占100.00%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）财政拨款收入预算56.76万元，其中：一般公共预算拨款56.76万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算56.76万元，其中，社会保障和就业支出5.56万元，卫生健康支出

47.23万元，住房保障支出3.97万元。比上年预算减少 40.11 万元，下降 41.41%，主要原因是2022 年度预算含省专项资金。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）一般公共预算支出56.76万元，其中：基本支出56.76万元，项目支出0.00万元。

（一）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）5.56万元，比上年预算减少 0.46 万元，下降 7.64%，主要原因是 2022 年度职业年金纳入机关事业单位基本养老保险缴费支出中。

（二）卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行

（项）47.23万元，比上年预算增加 13.1 万元，增长 38.38%，主要原因是工资上涨，人员待遇提升。

（三）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）3.97万元，比上年预算增加 1.25 万元，增长 45.96%，主要原因是工资上涨，人员待遇提升，缴费基数增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）一般公共预算基本支出56.76万元，其中：人员经费51.26万元，公用经费5.50万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）21.66万元，比上年预算增加6.7万元，增长58.36%，主要原因是工资上涨，待遇提升。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）15.52万元，比上年预算增加6.41万元，增长70.36%，主要原因是工资上涨，待遇提升。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）1.66万元，比上年预算减少0.23万元，下降12.17%，主要原因是本单位厉行节约，减少开支。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）5.56万元，比上年预算减少0.46万元，下降7.64%，主要原因是预算一体化系统自动生成。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）2.63万元，比上年预算增加0.20万元，增长8.23%，主要原因是预算一体化系统自动生成。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.25万元，比上年预算减少0.03万元，下降13.63%，主要原因是一体化系统自动生成。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）3.97万元，比上年预算增加1.25万元，增长45.96%，主要原因是缴费基数增加。

（八）商品和服务支出（类）办公费（款）1.50万元，比上年预算增加0.3万元，增长25%，主要原因是办公经费增加。

（九）商品和服务支出（类）公务接待费（款）0.03万元，比上年预算增加0.03万元，增长100%，主要原因是2022年度将公务接待费纳入预算项目支出。

（十）商品和服务支出（类）福利费（款）0.02万元，比上年预算增加0.01万元，增长100%，主要原因是2022年新增一人未纳入2022年度预算。。

（十一）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）3.95万元，比上年预算增加0.67万元，增长20.43%，主要原因是

2022 年新增一人未纳入 2022 年度预算。

（十二）对个人和家庭的补助（类）其他对个人和家庭的补助（款）0.01万元，比上年预算无变化。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）一般公共预算项目支出0.00万元。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）一般公共预算“三公”经费支出0.03万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.03万元。比上年预算增加 0.01 万元，增长 50%，主要原因是2022 年新增一人未纳入 2022 年度预算。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是没有办公出国（境）经费。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.03万元，比上年预算增加 0.01 万元，增长 50%，主要原因是2022 年新增一人未纳入 2022 年度预算。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是没有公务用车购置及运行维护费；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是没有公务用车运行维护费。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本单位政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本单位国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本单位机关运行经费预算47.23万元，比上年预算增加13.1万元，增长38.38%。主要原因是工资上涨，人员待遇提升

十二、政府采购安排情况说明

2023年，海林市医疗保障局（本级）采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，海林市医疗保障局（本级）固定资产金额5.31万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本单位预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，海林市医疗保障局无实行绩效管理的项目。

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
- 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其辅助活动所取得的收入。
- 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：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。
- 六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。
- 七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
- 八、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。
- 九、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业

基金和缴纳的所得税

十、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、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。

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

十三、行政运行支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十四、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

十五、事业运行支出：反映事业单位的基本支出。

十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

十七、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

十八、提租补贴支出：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十九、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

二十、一般公共预算财政拨款：指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家

安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

二十一、政府性基金预算财政拨款：指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

二十二、一般公共预算财政拨款“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃油费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

二十三、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等。

二十四、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

二十五、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到

的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。