

2023 年荣成市文化馆单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

（一）承担组织、指导全市群众文化艺术活动及理论研究，传播普及文化艺术知识，辅导培训各类文化艺术骨干。

（二）承担全市非物质文化遗产的收集、挖掘、整理、研究和保护工作；开展非物质文化遗产的普查、展示、宣传，指导传承人开展传习活动。

（三）承担基层文化队伍和文艺骨干的业务指导和培训工作。

（四）承担对外文化交流合作相关工作。

（五）负责本单位管理的公共文化场所及举办的公益活动的安全工作。

（六）承担美术作品征集与展览，开展全市美术公益服务，宣传美术知识，普及审美教育。

（七）承担文艺创作生产及理论研究等工作。

（八）完成市文化和旅游局交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为荣成市文化和旅游局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：财务部、办公室、活动部、文艺部、培训部、非遗中心、美术部。

第二部分

2023 年单位预算表

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	972.39	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	972.39	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	875.43
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	40.41
五、其他收入		八、卫生健康支出	23.85
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	32.70
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	972.39	本年支出合计	972.39
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	972.39	支出总计	972.39

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款			财政专户 管理资金 收入	事业收入	事业单 位经营 收入	其他收入	上级补助 收入	附属单 位上缴 收入	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入								
合 计				972.39	972.39	972.39									
207			文化旅游体育与传媒支出	875.43	875.43	875.43									
207	01		文化和旅游	875.43	875.43	875.43									
207	01	09	群众文化	875.43	875.43	875.43									
208			社会保障和就业支出	40.41	40.41	40.41									
208	05		行政事业单位养老支出	37.41	37.41	37.41									
208	05	05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	37.41	37.41	37.41									
208	99		其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	3.00									
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	3.00									
210			卫生健康支出	23.85	23.85	23.85									
210	11		行政事业单位医疗	23.85	23.85	23.85									
210	11	02	事业单位医疗	23.85	23.85	23.85									
221			住房保障支出	32.70	32.70	32.70									
221	02		住房改革支出	32.70	32.70	32.70									
221	02	01	住房公积金	32.70	32.70	32.70									

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
合 计				972.39	407.99	564.40				
207			文化旅游体育与传媒支出	875.43	311.03	564.40				
207	01		文化和旅游	875.43	311.03	564.40				
207	01	09	群众文化	875.43	311.03	564.40				
208			社会保障和就业支出	40.41	40.41					
208	05		行政事业单位养老支出	37.41	37.41					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.41	37.41					
208	99		其他社会保障和就业支出	3.00	3.00					
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00					
210			卫生健康支出	23.85	23.85					
210	11		行政事业单位医疗	23.85	23.85					
210	11	02	事业单位医疗	23.85	23.85					
221			住房保障支出	32.70	32.70					
221	02		住房改革支出	32.70	32.70					
221	02	01	住房公积金	32.70	32.70					

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	972.39	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出	875.43	875.43		
		七、社会保障和就业支出	40.41	40.41		
		八、卫生健康支出	23.85	23.85		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	32.70	32.70		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	972.39	本 年 支 出 合 计	972.39	972.39		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	972.39	支 出 总 计	972.39	972.39		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				972.39	407.99	380.13	27.86	564.40
207			文化旅游体育与传媒支出	875.43	311.03	283.17	27.86	564.40
207	01		文化和旅游	875.43	311.03	283.17	27.86	564.40
207	01	09	群众文化	875.43	311.03	283.17	27.86	564.40
208			社会保障和就业支出	40.41	40.41	40.41		
208	05		行政事业单位养老支出	37.41	37.41	37.41		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.41	37.41	37.41		
208	99		其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	3.00		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	3.00		
210			卫生健康支出	23.85	23.85	23.85		
210	11		行政事业单位医疗	23.85	23.85	23.85		
210	11	02	事业单位医疗	23.85	23.85	23.85		
221			住房保障支出	32.70	32.70	32.70		
221	02		住房改革支出	32.70	32.70	32.70		
221	02	01	住房公积金	32.70	32.70	32.70		

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						407.99	380.13	27.86
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	379.41	379.41	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	99.52	99.52	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	38.09	38.09	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	58.04	58.04	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	87.41	87.41	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	37.41	37.41	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	19.17	19.17	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	4.68	4.68	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.39	2.39	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	32.70	32.70	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	28.58	0.72	27.86
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	4.08		4.08
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	1.50		1.50
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.10		0.10
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	4.70		4.70
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.80		6.80
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	0.30		0.30

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.48	0.72	5.76
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	1.62		1.62

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022 年预算数					2023 年预算数						
合计	因公出国（境） 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 经费	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 经费	公务用车运行维 护费	
0.10					0.10	0.10					0.10

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合 计						407.99	407.99	407.99						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	379.41	379.41	379.41						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	99.52	99.52	99.52						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	38.09	38.09	38.09						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	58.04	58.04	58.04						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	87.41	87.41	87.41						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	37.41	37.41	37.41						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	19.17	19.17	19.17						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	4.68	4.68	4.68						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.39	2.39	2.39						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	32.70	32.70	32.70						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	28.58	28.58	28.58						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	4.08	4.08	4.08						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	1.50	1.50	1.50						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.10	0.10	0.10						
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	0.50	0.50	0.50						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	0.50	0.50	0.50						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	4.70	4.70	4.70						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.80	6.80	6.80						

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	0.30	0.30	0.30						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.48	6.48	6.48						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	1.62	1.62	1.62						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合 计		564.40	564.40	564.40					
文化馆运行经费	其他运转类	61.00	61.00	61.00					
文化产品展览中心运行费	其他运转类	62.00	62.00	62.00					
文化馆活动经费	特定目标类	64.00	64.00	64.00					
艺术团转制补助资金	特定目标类	354.40	354.40	354.40					
艺术团退休人员奖金专项经费	特定目标类	23.00	23.00	23.00					

政府采购预算情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预 算				
合 计			19.39	19.39	19.39						
207			文化旅游体育与传媒支出	19.39	19.39	19.39					
207	01		文化和旅游	19.39	19.39	19.39					
207	01	09	群众文化	19.39	19.39	19.39					

第三部分

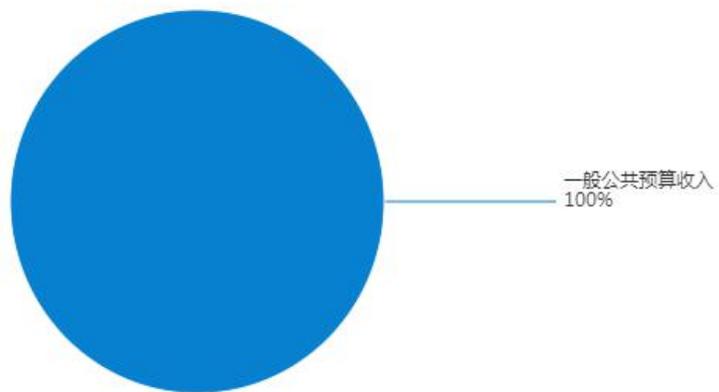
2023 年单位预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理，本单位的收入和支出均包含在单位预算中。

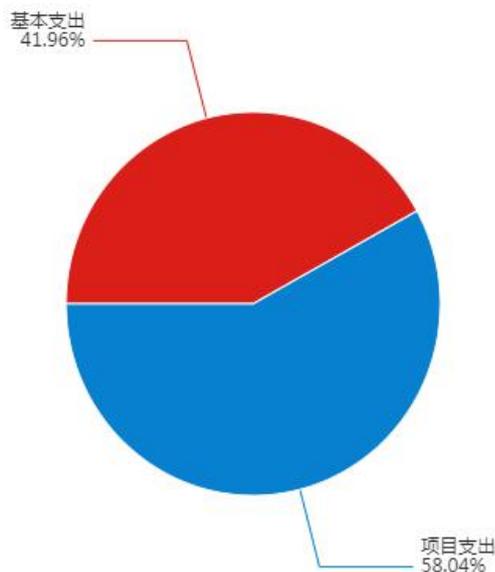
（一）收入预算：2023 年收入预算 972.39 万元，其中一般公共预算收入 972.39 万元。

收入预算



（二）支出预算：2023 年支出预算 972.39 万元，其中基本支出 407.99 万元、项目支出 564.4 万元。

支出预算



(三) 增减变化情况: 2023 年收支预算 972.39 万元, 较上年预算减少 86.7 万元, 其中:

1. 收入预算减少 86.7 万元, 其中一般公共预算收入减少 86.7 万元。

2. 支出预算减少 86.7 万元, 其中基本支出减少 68.34 万元; 项目支出减少 18.36 万元。

3. 收支预算减少的主要原因, 实有在编数、党员数减少; 压缩公用经费支出; 上级项目资金未列入本年年初预算。

二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 0.1 万元, 与上年持平。

其中: 1. 因公出国(境)费 0 万元, 与上年持平。

2. 公务用车购置及运行费 0 万元, 包括公务用车购置费 0 万元, 与上年持平; 公务用车运行维护费 0 万元, 与上年持平。

3. 公务接待费 0.1 万元, 与上年持平。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费, 荣成市文化馆单位为事业单位, 无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 28.58 万元。较 2022 年预算减少 8.52 万元, 下降 22.96%。主要原因是在编人员数量减少; 压缩公用经费支出等。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 19.39 万元, 其中: 政府采购货物预算 19.39 万元, 政府采购工程预算 0 万元, 政府采购服务预算 0 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2023 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2023 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

荣成市文化馆单位 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 5 个，预算资金 564.4 万元，其中财政拨款 564.4 万元。拟对文化产品展览中心运行费、文化馆活动经费、文化馆运行经费、艺术团退休人员奖金专项经费、艺术团转制补助资金等 5 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 564.4 万元，其中财政拨款 564.4 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化文化产品展览中心运行费、文化馆活动经费、文化馆运行经费、艺术团退休人员奖金专项经费、艺术团转制补助资金等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		文化产品展览中心运行费		
主管部门		荣成市文化和旅游局	实施单位	荣成市文化馆
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	62	
		其中:财政拨款	62	
		其他资金	0	
年度总体绩效目标	做好美术作品征集与展览,开展全市美术公益服务。馆内服务面积达到4000平方米以上,约展作品3000件以上,展馆运行天数360天以上,展览及时率达到100%,激励本土特色文艺创作,群众满意率达到95%以上。做好美术作品征集与展览,开展全市美术公益服务,宣传美术知识等工作,保障美术馆的正常运行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	空调运行费	≤24.86万元
			物业费	≤15.8万元
			维修及运行费	≤16.84万元
			安保预警及光纤宽带费	≤0.5万元
			水费	≤0.2万元
			电费	≤3.8万元
	产出指标	质量指标	保证场馆正常运行	正常运行
		数量指标	馆内服务面积	≥4000平方米
			约展作品数量	≥3000件
	时效指标	场馆运行周期	=1年	
	效益指标	社会效益指标	提高对外开放场馆使用率	≥98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		文化馆活动经费		
主管部门		荣成市文化和旅游局	实施单位	荣成市文化馆
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	64	
		其中:财政拨款	64	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	提供 ^{免费} 公益培训, 举行各类文化活动及赛事。按期举行公益培训, 培训人次超过3000人/年。按期举行各类文化活动及赛事, 举行场次不低于15场/年, 保障各类原创作品质量提升、普及荣成非遗传承相关知识, 推广地方特色文化艺术作品。保障其他临时性大型文化活动正常开展。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	免费公益培训材料费	≤1万元
			免费公益培训服务费	≤20万元
			数字一体化平台服务费	≤18.76万元
			宣传画册设计及制作成本	≤3.6万元
			各类赛事、节日活动等 活动经费成本	≤7.3万元
			文化艺术活动费用	≤11.1万元
			非物质文化遗产项目 活动成本	≤2万元
	产出指标	质量指标	活动质量达标率	=100%
		数量指标	培训人次	≥3000人
			活动及赛事场次	≥15场
	时效指标	演出活动及时率	=100%	
	效益指标	社会效益 指标	受益人数	≥50000人
			安全事故发生数	=0起
	满意度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		文化馆运行经费		
主管部门		荣成市文化和旅游局	实施单位	荣成市文化馆
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	61	
		其中:财政拨款	61	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	维持场馆正常运行, 保证场馆内的免费开放工作以及免费公益培训等正常开展。按期举行公益培训, 培训人次超过 3000 人/年。场馆活动场次不低于 20 场/年, 保障其他临时性大型文化活动正常开展, 为群众提供文化活动、辅导中心、培训场所, 保障人民群众享受最基本文化权益。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	空调运行成本	≤ 21.84 万元
			物业成本	≤ 11.04 万元
			灯光音响维修维护费	≤ 2 万元
			其他零修费用	≤ 8.56 万元
			水费	≤ 0.5 万元
			电费	≤ 8 万元
			免费开放服务费	≤ 9.06 万元
	产出指标	质量指标	保证场馆正常运行	正常运行
		数量指标	培训人次	≥ 3000 人次
			场馆活动场次	≥ 20 场次
	时效指标	场馆运行周期	$= 1$ 年	
	效益指标	社会效益 指标	场馆对外开放使用率	$\geq 98\%$
	满意度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	$\geq 95\%$

项目支出绩效目标表

项目名称		艺术团退休人员奖金专项经费		
主管部门		荣成市文化和旅游局	实施单位	荣成市文化馆
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	23	
		其中:财政拨款	23	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	艺术团退休人员奖金专项经费全年按时按人足额发放,人均发放成本为6153.85元,发放占比为30.15%,退休人员满意度达到90%以上。推动艺术创作队伍建设,保证社会稳定。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效 指标	成本指标	经济成本指标	人均发放成本	≤6153.85元
	产出指标	数量指标	发放占比	=30.15%
		数量指标	涉及人员数	=39人
		质量指标	发放到位率	=100%
		时效指标	发放及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	保障社会稳定	良好
		社会效益指标	推动艺术创作队伍建设	显著提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称		艺术团转制补助资金		
主管部门		荣成市文化和旅游局	实施单位	荣成市文化馆
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	354.40	
		其中:财政拨款	354.40	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	创作各类作品 40 个.首、完成各类演出活动 80 场.次、演出完成率、及时率、持续举办率达到 100%，群众文化水平和文艺创作氛围得到显著提升，群众满意度达到 95%。 保障艺术团日常运行人员经费，维持艺术团正常运转。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	月人均工资	≤4394 元
			月人均社保缴费	≤1451 元
			月人均住房公积金缴费	≤716 元
			季度退职人员及遗属人均费用	≤5000 元
	产出指标	质量指标	演出水平达标率	=100%
		数量指标	创作各类作品	≥40 个/首
			演出场次	≥80 场次
			职工人数	=44 人
			退职人员、遗属人数	=4 人
	时效指标	演出活动及时率	=100%	
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥2 万人
			安全事故发生数	=0 起
	满意度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、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。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：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。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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、过路过桥费、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（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。