

2021年济南市历城区文化馆部门 预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、预算单位构成

第二部分 2021年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2021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）及时宣传党和政府的路线、方针、政策、法令、法规，开展现代科学文化知识的普及宣传。

（二）承办区委、区政府和上级主管部门交办的大型群众文化活动的策划、组织和实施工作。

（三）基层群众文化活动培训。指导、辅导全区文化站、文化活动中心和群众艺术团队开展活动，培训群众基层文化干部和业余文艺骨干，不断完善全区公共文化服务体系。

（四）非物质文化遗产保护相关工作。搜集、整理、保护、传承非物质文化遗产。

（五）组织专业技术人员和业余文艺爱好者深入基层挖掘素材进行文艺创作。

（六）文艺活动和宣传。举办形式多样、丰富多彩的群众文化活动，向广大群众提供健康文明、积极向上的公益性文化娱乐服务。

（七）组织群众文化活动，繁荣群众文化事业。

二、预算单位构成

根据组织人事部门批准，我单位内设职能科室有：无。

济南市历城区文化馆部门预算包括：济南市历城区文化馆**本级预算**。

第二部分

2021年单位预算表

收支预算总表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	491.61	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	491.61	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	409.33
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	57.32
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、用事业基金弥补收支差额		十、卫生健康支出	
八、其他收入		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	24.95
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
本 年 收 入 合 计	491.61	本 年 支 出 合 计	491.60
使用非财政拨款结余			
上年结转	5.42	结转下年	5.42
收 入 总 计	497.03	支 出 总 计	497.02

收入预算总表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	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	使用非财政拨 款结余	上年结转	
类	款	项			小计	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								上年结转	其中财政拨款 结转
			合 计	497.03	491.61	491.61	-	-								5.42	5.42
207			文化旅游体育与传媒支出	414.75	409.33	409.33	-	-								5.42	5.42
	01		文化和旅游	414.75	409.33	409.33	-	-								5.42	5.42
		09	群众文化	414.75	409.33	409.33	-	-								5.42	5.42
208			社会保障和就业支出	57.32	57.32	57.32	-	-								-	
	05		行政事业单位养老支出	57.32	57.32	57.32	-	-								-	
		02	事业单位离退休	19.27	19.27	19.27	-	-								-	
		05	机关事业单位基本养老	25.37	25.37	25.37	-	-								-	
		06	机关事业单位职业年金	12.68	12.68	12.68	-	-								-	
221			住房保障支出	24.95	24.95	24.95	-	-								-	
	02		住房改革支出	24.95	24.95	24.95	-	-								-	
		01	住房公积金	24.95	24.95	24.95	-	-								-	

支出预算总表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

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
类	款	项							
			合 计	491.61	491.61				
207			文化旅游体育与传媒支出	409.33	409.33				
	01		文化和旅游	409.33	409.33				
		09	群众文化	409.33	409.33				
208			社会保障和就业支出	57.32	57.32				
	05		行政事业单位养老支出	57.32	57.32				
		02	事业单位离退休	19.27	19.27				
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.37	25.37				
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	12.68	12.68				
221			住房保障支出	24.95	24.95				
	02		住房改革支出	24.95	24.95				
		01	住房公积金	24.95	24.95				

财政拨款收支预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

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、一般公共预算拨款收入	491. 61	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	409. 33	409. 33		
		八、社会保障和就业支出	57. 32	57. 32		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出				
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	24. 95	24. 95		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
本 年 收 入 合 计	491. 61	本 年 支 出 合 计	491. 60	491. 60		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	491. 61	支 出 总 计	491. 60	491. 60		

一般公共预算支出表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
					小 计	人员支出	日常公用支出	
类	款	项						
			合 计	491.61	491.61	341.53	150.08	
207			文化旅游体育与传媒支出	409.34	409.34	259.26	150.08	
	01		文化和旅游	409.34	409.34	259.26	150.08	
		09	群众文化	409.34	409.34	259.26	150.08	
208			社会保障和就业支出	57.32	57.32	57.32		
	05		行政事业单位养老支出	57.32	57.32	57.32		
		02	事业单位离退休	19.27	19.27	19.27		
		05	机关事业单位基本养老保险	25.37	25.37	25.37		
		06	机关事业单位职业年金缴费	12.68	12.68	12.68		
221			住房保障支出	24.95	24.95	24.95		
	02		住房改革支出	24.95	24.95	24.95		
		01	住房公积金	24.95	24.95	24.95		

一般公共预算基本支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

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				491.61	341.53	150.08
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	296.69	296.69	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	82.64	82.64	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	100.21	100.21	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	14.88	14.88	
301	08	机关事业单位基本养老保险	505	01	工资福利支出	25.37	25.37	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	12.68	12.68	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	29.16	29.16	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	6.79	6.79	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	24.95	24.95	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	150.08		150.08
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	9.28		9.28
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	78.16		78.16
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	0.40		0.40
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	2.68		2.68
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	56.46		56.46
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	2.50		2.50
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	0.60		0.60
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	44.84	44.84	
303	02	退休费	509	05	离退休费	19.27	19.27	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	24.39	24.39	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	1.19	1.19	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

2020年预算数					2021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	公务用车运行				小计	公务用车购置	公务用车运行	
0.60		0.60		0.60		0.60	—	0.60	—	0.60	—
0.60		0.60		0.60		0.60	—	0.60	—	0.60	—

政府性基金预算支出表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

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

本单位2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆					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

本部门2021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表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

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

本单位2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆 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	国有资本经营预算				上年结转	其中：财政拨款结转
			合 计	1.10	1.10	1.10	-	-		-		-	
207			文化旅游体育与传媒支出	1.10	1.10	1.10	-	-		-		-	
	01		文化和旅游	1.10	1.10	1.10	-	-		-		-	
		09	群众文化	1.10	1.10	1.10	-	-		-		-	

基本支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	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			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合 计	491.61	491.61	491.61							
301		工资福利支出	296.69	296.69	296.69							
301	01	基本工资	82.64	82.64	82.64							
301	02	津贴补贴	100.21	100.21	100.21							
301	03	奖金	14.88	14.88	14.88							
301	08	机关事业单位基本养老	25.37	25.37	25.37							
301	09	职业年金缴费	12.68	12.68	12.68							
301	10	职工基本医疗保险缴费	29.16	29.16	29.16							
301	12	其他社会保障缴费	6.79	6.79	6.79							
301	13	住房公积金	24.95	24.95	24.95							
302		商品和服务支出	150.08	150.08	150.08							
302	01	办公费	9.28	9.28	9.28							
302	09	物业管理费	78.16	78.16	78.16							
302	11	差旅费	0.40	0.40	0.40							
302	14	租赁费	2.68	2.68	2.68							
302	26	劳务费	56.46	56.46	56.46							
302	28	工会经费	2.50	2.50	2.50							
302	31	公务用车运行维护费	0.60	0.60	0.60							

基本支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	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			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
303		对个人和家庭补助	44.84	44.84	44.84							
303	02	退休费	19.27	19.27	19.27							
303	09	奖励金	24.39	24.39	24.39							
303	99	其他对个人和家庭的补	1.19	1.19	1.19							

项目支出预算表

部门（单位）：济南市历城区文化馆

单位：万元

项目名称	项目类别	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	国有资本经营 预算				上年结转小计	其中：财政拨 款结转

第三部分

2021年单位预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

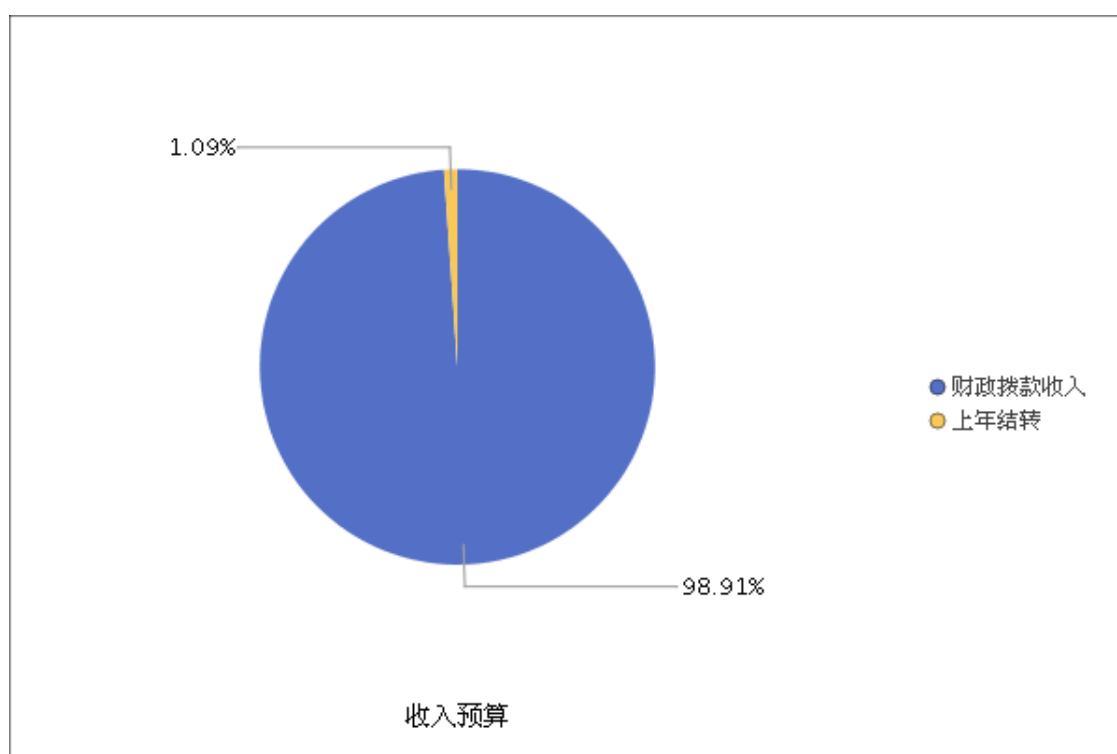
按照综合预算的原则，济南市历城区文化馆单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，济南市历城区文化馆单位2021年收支总预算均为497.03万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；

支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、住房保障支出、结转下年。

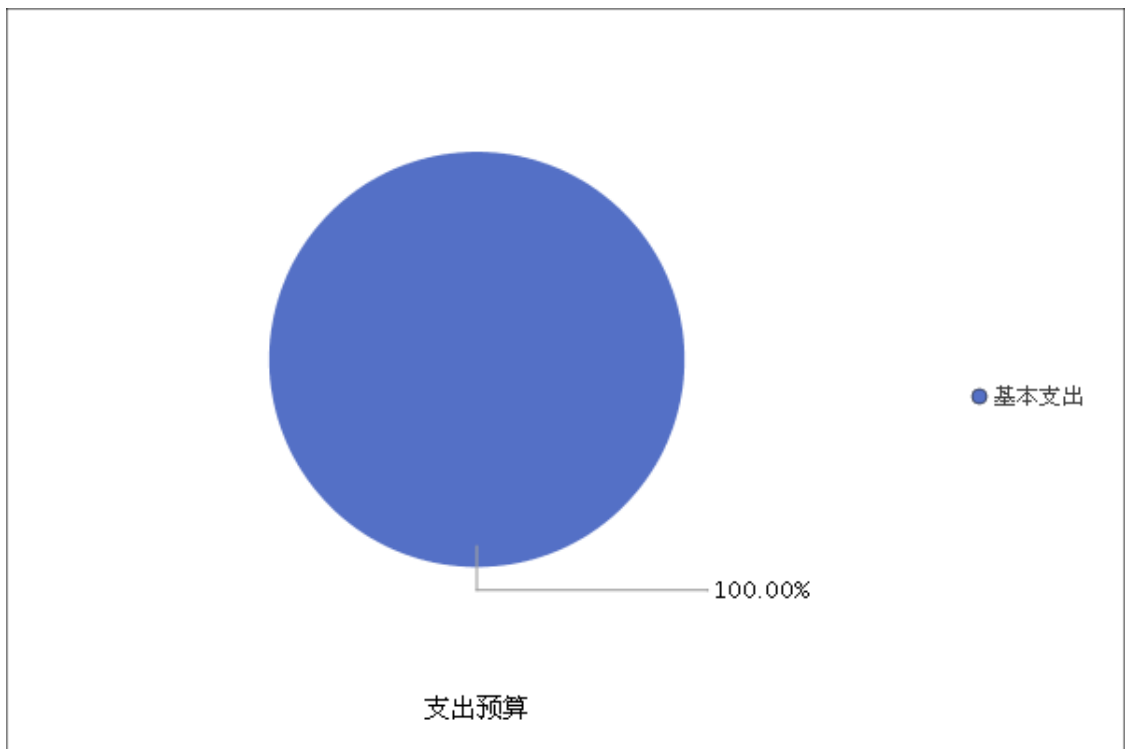
二、关于收入预算总表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年收入预算497.03万元，其中：财政拨款收入491.61万元，占98.91%；上年结转5.42万元，占1.09%。



三、关于支出预算总表的说明

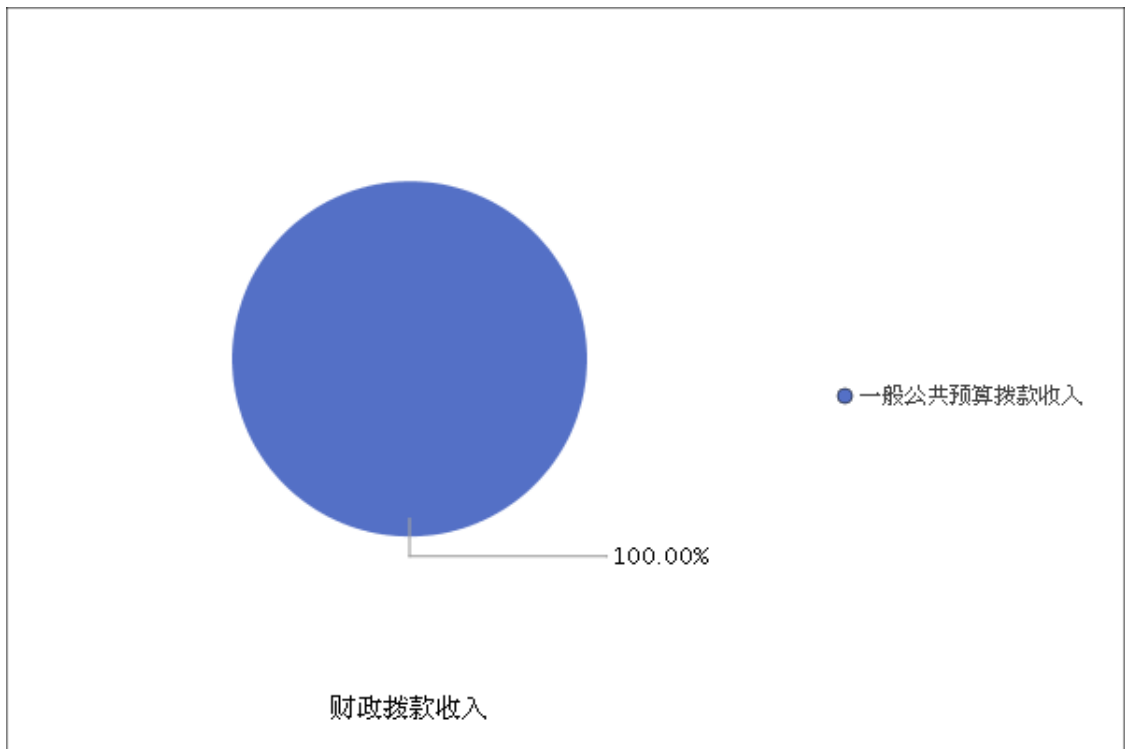
济南市历城区文化馆单位2021年支出预算491.61万元，其中：基本支出491.61万元，占100.00%。



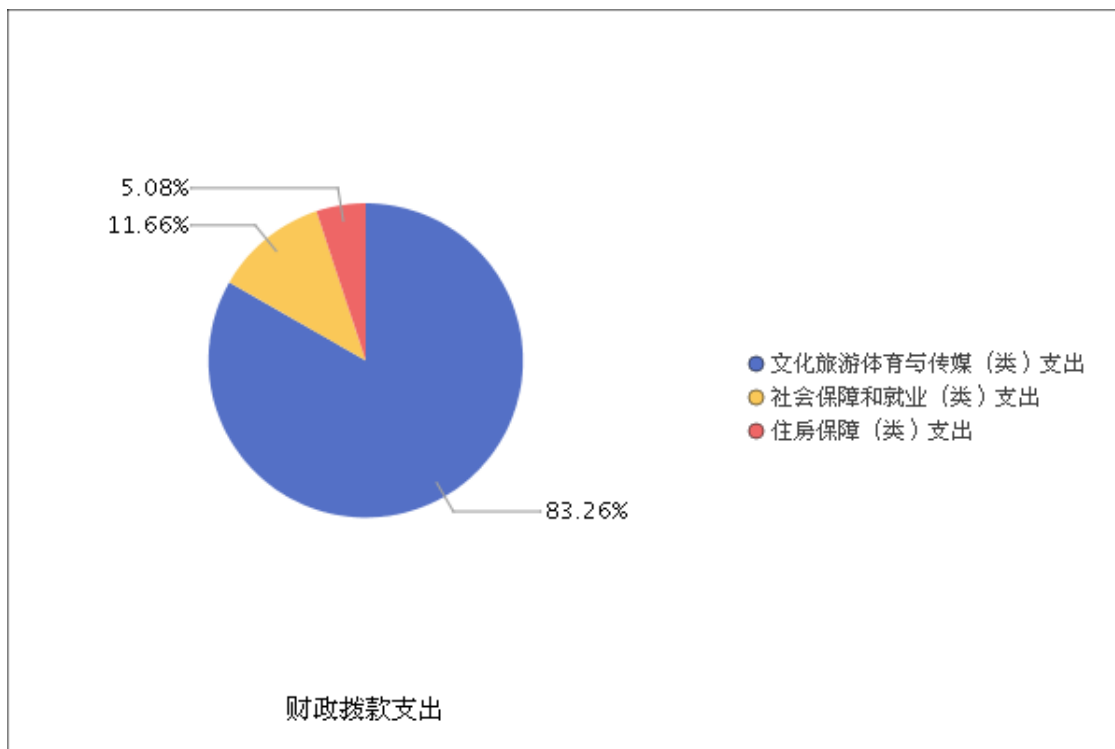
四、关于财政拨款收支预算总表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年财政拨款收支总预算为491.61万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入491.61万元，占100.00%。



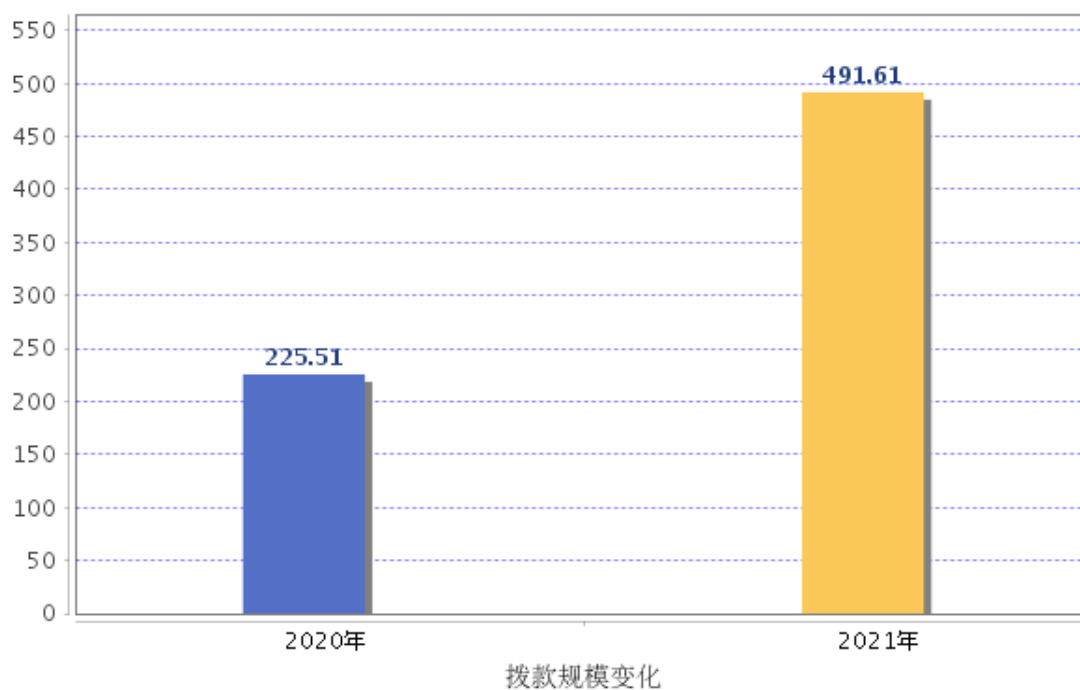
支出包括：文化旅游体育与传媒（类）支出409.33万元，占83.26%；社会保障和就业（类）支出57.32万元，占11.66%；住房保障（类）支出24.95万元，占5.08%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

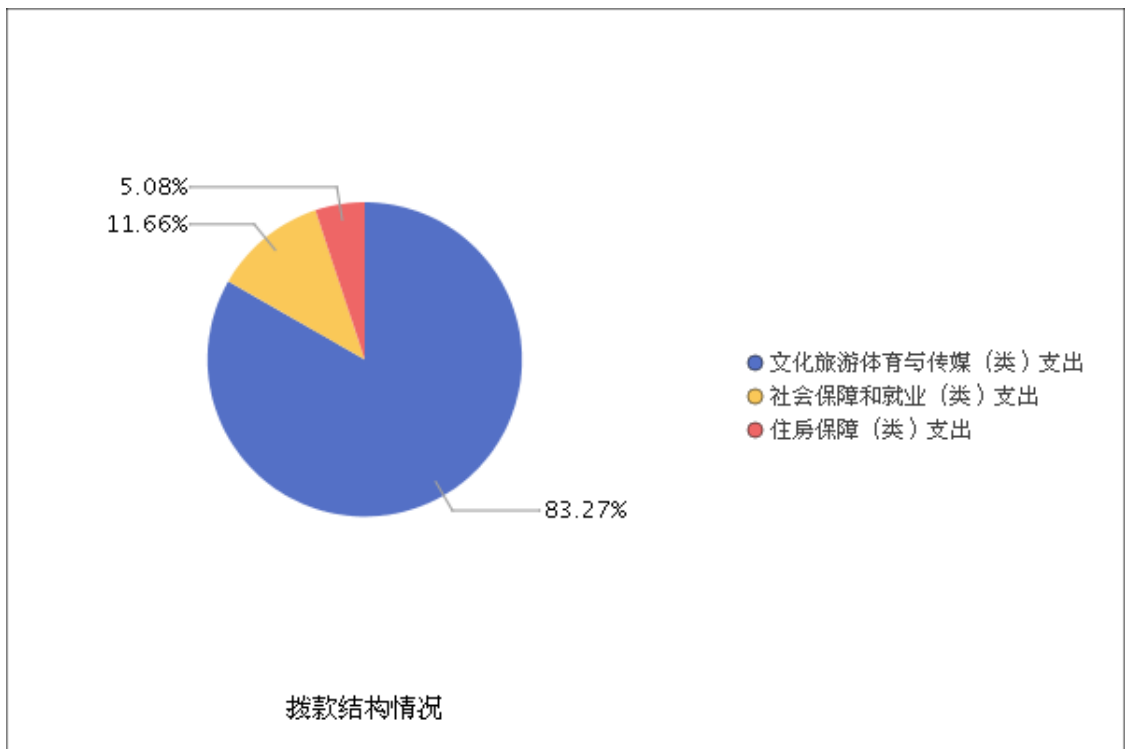
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

济南市历城区文化馆单位2021年一般公共预算拨款491.61万元，比上年增长266.10万元，增长118.00%，主要原因是生产经营类事业单位改革，我单位按照通知要求接受改革安置人员。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

济南市历城区文化馆单位2021年一般公共预算支出为491.61万元，其中：文化旅游体育与传媒（类）支出409.34万元，占83.27%；社会保障和就业（类）支出57.32万元，占11.66%；住房保障（类）支出24.95万元，占5.08%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）409.34万元，与上年相比比上年增长209.16万元，增长104.49%，主要原因是生产经营类事业单位改革，我单位按照通知要求接受改革安置人员。

2、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）19.27万元，与上年相比比上年增长19.27万元，增长100%，主要原因是上年度未单独设置科目。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）25.37万元，与上年相比比上年增长15.52万元，增长157.56%，主要原因是**在**职人员的增加，相应的机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。

4、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） 12.68万元，与上年相比比上年增长7.75万元，增长157.20%，主要原因是**在职**人员的增加，相应的机关事业单位职业年金缴费支出增加。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项） 24.95万元，与上年相比比上年增长14.39万元，增长136.27%，主要原因是**在职**人员的增加，相应的住房公积金支出增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年一般公共预算拨款安排的基本支出491.61万元。主要用于：

1. 人员经费341.53万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。按政府预算**支出经济分类**主要包括：**工资福利支出、离退休费、社会福利和救助、其他对个人和家庭补助等。**

2. 公用经费150.08万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、物业管理费、差旅费、租赁费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费等。按政府预算支出经济分类主要包括：**商品和服务支出等。**

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2021年济南市历城区文化馆单位通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0.60万元，与上年基本持平。

其中：因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。公务用车购置及运行费0.60万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用

车运行维护费0.60万元，与上年基本持平。公务接待费0.00万元，与上年基本持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

济南市历城区文化馆单位2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2021年济南市历城区文化馆机关0家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为0.00万元。较2020年预算增加0.00万元，增长0.00%。主要原因是：本单位是事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购情况

2021年政府采购预算1.10万元，其中：财政拨款1.10万元。其中：政府采购货物预算1.1万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，济南市历城区文化馆单位所属各预算单位共有车辆1辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车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，事业单位业务用车0辆，其他用车1辆。其中，其他用车主要是群众文化

工作需要。

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）。

2021年部门预算安排购置单位价值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）。

（四）预算绩效管理情况

2021年济南市历城区文化馆部门项目支出实现绩效管理全覆盖，涉及当年财政拨款56.46万元，现将3个项目的绩效目标表予以公开。

（五）单位预算重点项目的绩效目标表

2021 年项目支出绩效目标申报表

项目名称	历城区“一村一年一场戏”送戏下乡		项目性质	001-业务类	
主管部门	济南市历城区文化和旅游局		主管部门编码		
项目实施单位	济南市历城区文化馆	项目负责人	田延青	联系电话	88901475
项目类型	1-上年原有项目				
项目期限	2021 年项目				
项目资金申请 (万元)	资金总额:		8.96		
	经费拨款(区级资金):		8.96		
	上级补助收入(区以上资金):		0.00		
	非税收入:		0.00		
	其中:教育费附加安排		0.00		
	其他:		0.00		
项目绩效目标	长期目标			年度目标	
	通过送戏下乡的形式,扩大群众参与到群众文化中的热情,提升全区群众文化影响力。			年度目标是实现全区行政村的基本覆盖。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	44 场	100%	
		质量指标	演出时长和节目内容	100%	
		时效指标	12 月 30 日前完成	100%	
		成本指标	匹配程度	100%	
	效益指标	社会效益指标	满足广大人民群众接受素质教育的诉求,共享文化发展成果。	100%	
		生态效益指标	——	——	
		可持续影响指标	后期运行成效发挥是否是可持续的。	100%	
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	群众满意度、投诉率和社会舆论	100%	

2021 年项目支出绩效目标申报表

项目名称	历城区非物质文化遗产保护和传承		项目性质	001-业务类	
主管部门	济南市历城区文化和旅游局		主管部门编码		
项目实施单位	济南市历城区文化馆	项目负责人	田延青	联系电话	88901475
项目类型	1-上年原有项目				
项目期限	2021 年项目				
项目资金申请 (万元)	资金总额:		2.50		
	经费拨款(区级资金):		2.50		
	上级补助收入(区以上资金):		0.00		
	非税收入:		0.00		
	其中:教育费附加安排		0.00		
	其他:		0.00		
项目绩效目标	长期目标			年度目标	
	加强非物质文化遗产保护、保存工作,增强群众非遗保护意识。			继承、弘扬中华民族优秀传统文化,提升非遗知名度。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	场次≥2 次	100%	
		质量指标	演出时长和节目内容	100%	
		时效指标	12 月 30 日前完成	100%	
		成本指标	匹配程度	100%	
	效益指标	社会效益指标	满足广大人民群众接受素质教育的诉求,共享文化发展成果。	100%	
		生态效益指标	——	——	
		可持续影响指标	后期运行成效发挥是否是可持续的。	100%	
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	群众满意度、投诉率和社会舆论	100%	

2021 年项目支出绩效目标申报表

项目名称	历城区文化馆免费开放		项目性质	001-业务类	
主管部门	济南市历城区文化和旅游局		主管部门编码		
项目实施单位	济南市历城区文化馆	项目负责人	田延青	联系电话	88901475
项目类型	1-上年原有项目				
项目期限	2021 年项目				
项目资金申请 (万元)	资金总额:		45.00		
	经费拨款(区级资金):		45.00		
	上级补助收入(区以上资金):		0.00		
	非税收入:		0.00		
	其中:教育费附加安排		0.00		
	其他:		0.00		
项目绩效目标	长期目标			年度目标	
	通过我馆群众文化工作的开展,全年正常免费开放,从而促进基本公共文化服务标准化均等化,保障群众基本文化权益。			全年正常免费开放。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	全年免费开放	100%	
		质量指标	免费开放管理制度健全、执行有效性	100%	
		时效指标	完善提升免费开放的完成率	100%	
		成本指标	匹配程度	100%	
	效益指标	社会效益指标	通过我馆群众文化工作的开展,全年正常免费开放,从而促进基本公共文化服务标准化均等化,保障群众基本文化权益。	100%	
		生态效益指标	——	——	
		可持续影响指标	后期运行成效发挥是否是可持续的。	100%	
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	群众满意度、投诉率和社会舆论	100%	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，县（区）级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

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。

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：指本部门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：指本部门所属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”、“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：指县（区）级部门用一般公共预算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。

十八、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：主要用于主要反映事业单位群众文化等方面的支出。

十九、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）：主要用于主要反映事业单位离退休等方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要用于主要反映机关事业单位基本养老保险缴费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要用于主要反映机关事业单位职业年金缴费支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要用于主要反映事业单位住房公积金的支出。