

2024年  
烟台市文化艺术中心  
部门预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2024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 2024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、主要职责

- (一) 承担音乐、舞蹈、戏剧、京剧、吕剧的创作与演出工作。
- (二) 开展社会公益性文化惠民演出活动。
- (三) 提供剧场及演出服务、舞台专业技术服务。
- (四) 承担艺术人才培养培训工作。
- (五) 完成市文化和旅游局交办的其他任务。

## 二、机构设置情况

本单位为烟台市文化艺术中心二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

烟台市文化艺术中心

## 第二部分

### 2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	4,171.12	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	4,171.12	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		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）	1,322.96	六、文化旅游体育与传媒支出	4,088.19
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	962.60
五、其他收入		八、卫生健康支出	168.28
		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	325.01
		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	5,494.08	本 年 支 出 合 计	5,544.08
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
使用非财政拨款结余	50.00	上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	5,544.08	支 出 总 计	5,544.08

收入总体情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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 (不含教育 收费)	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	国有资本经 营预算收入								
			合 计	5,544.08	4,171.12	4,171.12				1,322.96					50.00	
207			文化旅游体育与传媒支出	4,088.19	2,715.23	2,715.23				1,322.96					50.00	
	01		文化和旅游	4,088.19	2,715.23	2,715.23				1,322.96					50.00	
		07	艺术表演团体	4,088.19	2,715.23	2,715.23				1,322.96					50.00	
208			社会保障和就业支出	962.60	962.60	962.60										
	05		行政事业单位养老支出	962.60	962.60	962.60										
		02	事业单位离退休	409.35	409.35	409.35										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368.83	368.83	368.83										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	184.42	184.42	184.42										
210			卫生健康支出	168.28	168.28	168.28										
	11		行政事业单位医疗	168.28	168.28	168.28										
		02	事业单位医疗	168.28	168.28	168.28										
221			住房保障支出	325.01	325.01	325.01										
	02		住房改革支出	325.01	325.01	325.01										
		01	住房公积金	325.01	325.01	325.01										

## 支出总体情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	5,544.08	4,220.97	1,323.11	
207			文化旅游体育与传媒支出	4,088.19	2,765.08	1,323.11	
	01		文化和旅游	4,088.19	2,765.08	1,323.11	
		07	艺术表演团体	4,088.19	2,765.08	1,323.11	
208			社会保障和就业支出	962.60	962.60		
	05		行政事业单位养老支出	962.60	962.60		
		02	事业单位离退休	409.35	409.35		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368.83	368.83		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	184.42	184.42		
210			卫生健康支出	168.28	168.28		
	11		行政事业单位医疗	168.28	168.28		
		02	事业单位医疗	168.28	168.28		
221			住房保障支出	325.01	325.01		
	02		住房改革支出	325.01	325.01		
		01	住房公积金	325.01	325.01		



财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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	4,171.12	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、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	2,715.23	2,715.23		
		七、社会保障和就业支出	962.60	962.60		
		八、卫生健康支出	168.28	168.28		
		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	325.01	325.01		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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
		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	4,171.12	本 年 支 出 合 计	4,171.12	4,171.12		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	4,171.12	支 出 总 计	4,171.12	4,171.12		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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	4,171.12	3,648.01	3,614.67	33.34	523.11
207			文化旅游体育与传媒支出	2,715.23	2,192.12	2,158.78	33.34	523.11
	01		文化和旅游	2,715.23	2,192.12	2,158.78	33.34	523.11
		07	艺术表演团体	2,715.23	2,192.12	2,158.78	33.34	523.11
208			社会保障和就业支出	962.60	962.60	962.60		
	05		行政事业单位养老支出	962.60	962.60	962.60		
		02	事业单位离退休	409.35	409.35	409.35		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368.83	368.83	368.83		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	184.42	184.42	184.42		
210			卫生健康支出	168.28	168.28	168.28		
	11		行政事业单位医疗	168.28	168.28	168.28		
		02	事业单位医疗	168.28	168.28	168.28		
221			住房保障支出	325.01	325.01	325.01		
	02		住房改革支出	325.01	325.01	325.01		
		01	住房公积金	325.01	325.01	325.01		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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				3,648.01	3,614.67	33.34
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3,191.78	3,191.78	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	888.96	888.96	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	487.29	487.29	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	711.76	711.76	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	368.83	368.83	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	184.42	184.42	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	168.28	168.28	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	57.23	57.23	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	325.01	325.01	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	33.34		33.34
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	0.58		0.58
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	2.40		2.40
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	30.36		30.36
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	422.89	422.89	
303	02	退休费	509	05	离退休费	407.36	407.36	
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	1.99	1.99	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	4.68	4.68	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.29	0.29	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭的补助	8.57	8.57	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

单位：万元

2023年预算数						2024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 经费	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	
0.58		0.58		0.58		0.58		0.58		0.58	

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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	

（注：2024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

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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	

（注：2024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

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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				4,220.97	3,648.01	3,648.01				572.96		
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3,764.74	3,191.78	3,191.78				572.96		
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	888.96	888.96	888.96						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,060.25	487.29	487.29				572.96		
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	711.76	711.76	711.76						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	368.83	368.83	368.83						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	184.42	184.42	184.42						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	168.28	168.28	168.28						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	57.23	57.23	57.23						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	325.01	325.01	325.01						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	33.34	33.34	33.34						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	0.58	0.58	0.58						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	2.40	2.40	2.40						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	30.36	30.36	30.36						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	422.89	422.89	422.89						
303	02	退休费	509	05	离退休费	407.36	407.36	407.36						
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	1.99	1.99	1.99						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	4.68	4.68	4.68						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.29	0.29	0.29						
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭的补助	8.57	8.57	8.57						



项目支出预算情况表

部门（单位）： 烟台市文化艺术中心

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				
合 计		1,323.11	523.11	523.11				750.00	50.00	
剧团运行经费	其他运转类	164.53	164.53	164.53						
人员经费	其他运转类	350.00						350.00		
创作演出经费	其他运转类	450.00						400.00	50.00	
剧目创排经费	特定目标类	26.00	26.00	26.00						
剧场和办公楼维修改造经费	特定目标类	271.00	271.00	271.00						
吕剧戏曲服装等项目尾款资金	特定目标类	7.58	7.58	7.58						
公益性演出补贴	特定目标类	54.00	54.00	54.00						

政府采购预算表

部门（单位）：烟台市文化艺术中心

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				
			合 计	223. 12	223. 12	223. 12						
207			文化旅游体育与传媒支出	223. 12	223. 12	223. 12						
	01		文化和旅游	223. 12	223. 12	223. 12						
		07	艺术表演团体	223. 12	223. 12	223. 12						

## 第三部分

### 2024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。

（一）收入预算：2024年。

（二）支出预算：2024年。

（三）增减变化情况：2024年收支预算5,544.08万元，比上年增加136.00万元，其中：

1. 收入预算增加136.00万元，其中一般公共预算收入减少636.96万元，事业收入增加722.96万元，使用非财政拨款结余增加50.00万元。

2. 支出预算增加136.00万元，其中基本支出减少275.11万元，项目支出增加411.11万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，收支预算增加的主要原因是2024年项目经费支出增加，2024年项目增多支出费用增加较大，基本支出减少主要为人员减少11人，工资费用减少。

## 二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0.58万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费0.58万元，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0.58万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费0.00万元，与上年基本持平。

## 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，烟台市文化艺术中心为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经

费财政拨款预算为0万元。较2023年预算0。主要原因是：。

#### **四、政府采购情况**

2024年政府采购预算0.00万元，其中：政府采购货物预算0.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

#### **五、国有资产占有使用情况**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆6辆，其中机要通信用车3辆、应急保障用车辆、执法执勤用车辆、特种专业技术用车3辆、其他按照规定配备的公务用车0辆。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

#### **六、绩效目标情况说明**

##### **（一）预算绩效管理情况**

烟台市文化艺术中心2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出7个，预算资金1323.11万元，其中财政拨款523.11万元。拟对剧团运行经费、剧目创排经费、公益性演出补贴、剧场和办公楼维修改造等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金515.53万元，其中财政拨款515.53万元。根据以前年度绩效评价结果，优化剧目创排经费、剧场和办公楼维修改造等项目支出2024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  
(2024年度)

项目名称	剧团运行经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	164.53		
	其中:财政拨款	164.53		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	通过对单位水电、物业、安保消防维修等正常支出的进行,以及剧场舞台机械及时保养,实现单位办公环境整洁、剧场及办公安全运转。			
	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	成本控制	≤164.53万元
绩效指标	产出指标	数量指标	楼体剧场日常安全维护完成率	=100%
绩效指标	产出指标	质量指标	重大安全责任事故次数	0次
绩效指标	产出指标	时效指标	按项目实施进度按时完成率	=100%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	全年增加收入	≥10万元
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	剧团持续良好运行情况	显著促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	剧目创排经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	26.00		
	其中: 财政拨款	26.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	通过增加演出剧目, 丰富群众文化生活, 不断增强百姓文化生活获得感幸福感。			
	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	控制成本	≤26万元
绩效指标	产出指标	数量指标	排演剧目台数	≥1台
绩效指标	产出指标	质量指标	观众上座率	≥70%
绩效指标	产出指标	时效指标	年内完成率	≥90%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	增加演出收入	≥10万元
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受众人次增加	≥2000人次
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	≥90%



项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	剧场和办公楼维修改造经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	271.00		
	其中:财政拨款	271.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	通过对通过办公楼及剧场的电梯更换、暖气维修改造来为职工观众提供一个好的办公条件和观赏舞台艺术场所。			
	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	控制成本	≤271万元
绩效指标	产出指标	数量指标	维修改造项目数量	=2个
绩效指标	产出指标	质量指标	验收合格率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	维护改造完成时间	2024年11月30日前完成
绩效指标	效益指标	经济效益指标	增加演出收入	≥10万元
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	剧场及办公持续良好运行情况	显著促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	公益性演出补贴			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	54.00		
	其中:财政拨款	54.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	项目经费主要用于补贴下乡公益演出			
	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	项目经费总量控制	≤54万元
绩效指标	产出指标	数量指标	完成公益演出场次	≥40场
绩效指标	产出指标	时效指标	项目经费支付及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受众人次增加	≥3000人次
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	单位履职能力提升	有效提升
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度比例	≥90%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	人员经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	350.00		
	其中: 财政拨款	0.00		
	其他资金	350.00		
年度总体绩效目标	为了更好的文化服务, 创排演出剧目, 丰富市民文化生活, 提高市民文化获得感和幸福感; 提高职工工作积极性。			
	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	控制成本	≤350万元
绩效指标	产出指标	数量指标	日常公用经费保障	183人
绩效指标	产出指标	时效指标	年内发放	12月底前
绩效指标	效益指标	经济效益指标	创作演出收入	≥200万元
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	职工工作效率	显著提高
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	创作演出经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	450. 00		
	其中: 财政拨款	0. 00		
	其他资金	450. 00		
年度总体绩效目标	新创作演出剧目3台以上，更好的为群众提供丰富的艺术产品。			
	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	控制成本	≤450万元
绩效指标	产出指标	数量指标	创作演出剧目	≥3台
绩效指标	产出指标	时效指标	年内完成	2024-12-31
绩效指标	效益指标	经济效益指标	增加演出收入	≥300万元
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受众人数	≥10000人次
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	吕剧戏曲服装等项目尾款资金			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台市文化艺术中心
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	7.58		
	其中:财政拨款	7.58		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	严格按照合同规定履约,不无故拖延项目尾款资金。通过购置增加优质新的演出设备,为民众提供更优质的文化艺术剧目。			
	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	控制成本	≤7.584万元
绩效指标	产出指标	数量指标	演出设备套数	≥4套
绩效指标	产出指标	质量指标	验收合格率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	完成时间	2024年11月30日前完成
绩效指标	效益指标	经济效益指标	增加演出收入	≥10万元
绩效指标	效益指标	社会效益指标	演出效果显著改进	显著促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	≥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。