

2024年烟台美术馆部门预算

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

烟台美术博物馆成立于1984年，是我国最早成立的地市级美术馆，是集展览、收藏、研究、公共教育等职能为一体的公益性文化单位。馆址位于风光绮丽的烟台滨海景区，外观古朴端庄，凝重大方，极具现代艺术气息。馆内设有展览厅、学术报告厅、艺术品商店、书吧、咖啡厅、美术工坊等公共服务设施。2021年，烟台美术博物馆与烟台画院合并，成立新的烟台美术博物馆（烟台画院）。建馆至今，烟台美术博物馆依靠自身优势，通过高层次艺术展览及公教活动的引导与传播，不断拓展美术馆公共文化服务的内容与形式，竭力为公众打造高品质的公共文化服务平台。

二、机构设置情况

本单位为二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术馆

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	953.26	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	953.26	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）		六、文化旅游体育与传媒支出	694.37
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	174.47
五、其他收入		八、卫生健康支出	37.91
		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	46.51
		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	953.26	本年支出合计	953.26
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		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	953.26	支出总计	953.26

收入总体情况表

部门(单位): 烟台美术馆

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 (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	953.26	953.26	953.26										
207			文化旅游体育与传媒支出	694.37	694.37	694.37										
	01		文化和旅游	50.00	50.00	50.00										
	99		其他文化和旅游支出	50.00	50.00	50.00										
	02		文物	644.37	644.37	644.37										
	05		博物馆	644.37	644.37	644.37										
208			社会保障和就业支出	174.47	174.47	174.47										
	05		行政事业单位养老支出	174.47	174.47	174.47										
	02		事业单位离退休	110.05	110.05	110.05										
	05		机关事业单位基本养老保险 缴费支出	53.68	53.68	53.68										
	06		机关事业单位职业年金缴 费支出	10.74	10.74	10.74										
210			卫生健康支出	37.91	37.91	37.91										
	11		行政事业单位医疗	37.91	37.91	37.91										
	02		事业单位医疗	37.91	37.91	37.91										
221			住房保障支出	46.51	46.51	46.51										
	02		住房改革支出	46.51	46.51	46.51										

收入总体情况表

部门（单位）：烟台美术馆

单位: 万元

支出总体情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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	953.26	749.88	203.38	
207			文化旅游体育与传媒支出	694.37	490.99	203.38	
	01		文化和旅游	50.00		50.00	
		99	其他文化和旅游支出	50.00		50.00	
	02		文物	644.37	490.99	153.38	
		05	博物馆	644.37	490.99	153.38	
208			社会保障和就业支出	174.47	174.47		
	05		行政事业单位养老支出	174.47	174.47		
		02	事业单位离退休	110.05	110.05		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.68	53.68		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	10.74	10.74		
210			卫生健康支出	37.91	37.91		
	11		行政事业单位医疗	37.91	37.91		
		02	事业单位医疗	37.91	37.91		
221			住房保障支出	46.51	46.51		
	02		住房改革支出	46.51	46.51		
		01	住房公积金	46.51	46.51		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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
一、一般公共预算拨款收入	953.26	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	694.37	694.37	
		七、社会保障和就业支出	174.47	174.47	
		八、卫生健康支出	37.91	37.91	
		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	46.51	46.51	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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
		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	953.26	本年支出合计	953.26	953.26	
上年结转		结转下年			
收入总计	953.26	支出总计	953.26	953.26	

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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	953.26	749.88	655.43	94.45	203.38
207			文化旅游体育与传媒支出	694.37	490.99	396.54	94.45	203.38
	01		文化和旅游	50.00				50.00
	99		其他文化和旅游支出	50.00				50.00
	02		文物	644.37	490.99	396.54	94.45	153.38
	05		博物馆	644.37	490.99	396.54	94.45	153.38
208			社会保障和就业支出	174.47	174.47	174.47		
	05		行政事业单位养老支出	174.47	174.47	174.47		
	02		事业单位离退休	110.05	110.05	110.05		
	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.68	53.68	53.68		
	06		机关事业单位职业年金缴费支出	10.74	10.74	10.74		
210			卫生健康支出	37.91	37.91	37.91		
	11		行政事业单位医疗	37.91	37.91	37.91		
	02		事业单位医疗	37.91	37.91	37.91		
221			住房保障支出	46.51	46.51	46.51		
	02		住房改革支出	46.51	46.51	46.51		
	01		住房公积金	46.51	46.51	46.51		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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				749.88	655.43	94.45
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	544.77	544.77	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	128.46	128.46	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	155.28	155.28	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	103.85	103.85	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	53.68	53.68	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	10.74	10.74	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	24.49	24.49	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	13.42	13.42	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	8.34	8.34	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	46.51	46.51	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	94.45		94.45
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	4.65		4.65
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	2.05		2.05
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.73		0.73
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.29		1.29
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	55.44		55.44
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	11.00		11.00
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	3.68		3.68
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	1.29		1.29

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

单位: 万元

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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	
2.58		1.29		1.29	1.29	2.58		1.29		1.29	1.29

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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）：烟台美术博物馆

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）：烟台美术馆

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				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				749.88	749.88	749.88						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	544.77	544.77	544.77						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	128.46	128.46	128.46						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	155.28	155.28	155.28						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	103.85	103.85	103.85						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	53.68	53.68	53.68						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	10.74	10.74	10.74						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	24.49	24.49	24.49						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	13.42	13.42	13.42						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	8.34	8.34	8.34						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	46.51	46.51	46.51						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	94.45	94.45	94.45						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	4.65	4.65	4.65						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	2.05	2.05	2.05						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.73	0.73	0.73						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.29	1.29	1.29						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	55.44	55.44	55.44						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	11.00	11.00	11.00						
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	3.68	3.68	3.68						

基本支出预算情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

单位: 万元

项目支出预算情况表

部门（单位）：烟台美术馆

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				
合计		203.38	203.38	203.38						
场馆免费开放	其他运转类	95.00	95.00	95.00						
场馆空调维修改造经费	其他运转类	10.00	10.00	10.00						
消防设施修复项目尾款	其他运转类	1.10	1.10	1.10						
办公场所维护维修项目尾款	其他运转类	0.78	0.78	0.78						
书画创作经费	特定目标类	13.50	13.50	13.50						
藏品收藏经费	特定目标类	33.00	33.00	33.00						
提前下达2024年公共图书馆美术馆 文化馆（站）免费开放补助资金预算	特定目标类	50.00	50.00	50.00						

政府采购预算表

部门（单位）：烟台美术馆

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				
			合计	16.29	16.29	16.29						
207			文化旅游体育与传媒支出	16.29	16.29	16.29						
	02		文物	16.29	16.29	16.29						
		05	博物馆	16.29	16.29	16.29						

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年收入预算953.26万元，其中：一般公共预算收入953.26万元。

（二）支出预算：2024年支出预算953.26万元，其中：基本支出749.88万元，项目支出203.38万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算953.26万元，比上年减少126.84万元，其中：

1. 收入预算减少126.84万元，其中一般公共预算收入减少126.84万元。

2. 支出预算减少126.84万元，其中基本支出减少26.52万元，项目支出减少100.32万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，其中基本支出减少是因为人员减少，项目减少是因为24年减少两个项目。

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2.58万元，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1.29万元，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1.29万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费1.29万元，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，烟台美术馆为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财

政拨款预算为万元。较2023年预算。主要原因是：。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算16.29万元，其中：政府采购货物预算1.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算15.29万元。

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2辆，其中机要通信用车2辆、应急保障用车辆、执法执勤用车辆、特种专业技术用车辆、其他按照规定配备的公务用车辆。其他按照规定配备的公务用车主要是。

单位价值100万元以上的设备台（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

烟台美术馆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203.38万元，其中财政拨款203.38万元。无部门重点绩效评价，根据以前年度绩效评价结果，优化藏品收藏经费、书画创作经费等项目支出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

项目名称	场馆免费开放			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	95.00		
	其中: 财政拨款	95.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	保证美术馆正常运转, 确保观众和展品安全, 提供更加优质的服务; 通过举办多场展览及公教活动, 提升文化惠民服务群众水平。			
	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	控制成本	≤95万元
绩效指标	产出指标	数量指标	年度展览场次	≥40场
			年度公共教育活动场次	≥80场
			美术展览公众参与人次	≥8万人次
			公共教育活动参与人次	≥2万人次
绩效指标	产出指标	质量指标	美术展览质量	优
			公共教育活动质量	优
绩效指标	效益指标	社会效益指标	负面舆情发生次数	≤2次
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	场馆开放率	≥85百分比
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	观众满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	场馆空调维修改造经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	10.00		
	其中: 财政拨款	10.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	对场馆中央空调进行维护升级，保证藏品或展品所在环境温度的稳定性，并给观众带来更好的观展体验。			
	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	控制成本	≤10万元
绩效指标	产出指标	数量指标	中央空调改造维护数量	1宗
绩效指标	产出指标	质量指标	工程施工达标率	≥95百分比
绩效指标	产出指标	时效指标	工程完成及时率	≥95百分比
绩效指标	效益指标	社会效益指标	展览展出效果提升程度	有效提升
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	持续使用时间	≥15年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	单位满意度	≥95百分比
			公众满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	消防设施修复项目尾款			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1.10		
	其中: 财政拨款	1.10		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	付2022年消防设施修复项目财政结转资金			
	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	控制成本	≤1.005万元
绩效指标	产出指标	质量指标	消防验收达标率	≥99百分比
绩效指标	产出指标	时效指标	支付及时率	≥95百分比
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	场馆消防提升的程度	有效运行
			消防设施的预期使用年限	≥5年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	项目单位满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	办公场所维护维修项目尾款			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	0.78		
	其中: 财政拨款	0.78		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	付办公场所维护维修经费财政结转资金。			
	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	控制成本	≤0.774万元
绩效指标	产出指标	质量指标	电梯故障率	≤0.008百分比
绩效指标	产出指标	时效指标	支付及时率	≥95百分比
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	电梯载货的安全程度	有效运行
			电梯安全使用的预期年限	≥10年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	项目单位满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	书画创作经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	13.50		
	其中: 财政拨款	13.50		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	围绕国家的文化政策,积极组织画家进行美术创作,完成重点展览的创作任务。			
	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	控制成本	≤13.5万元
绩效指标	产出指标	数量指标	参加省级以上展览数	≥8次
			写生活动次数	≥2次
			作品产出数	≥15幅
绩效指标	产出指标	质量指标	获得省级以上奖项的作品数	≥5项
绩效指标	产出指标	时效指标	创作完成及时率	≥95百分比
绩效指标	效益指标	社会效益指标	新创作作品展出率	≥80百分比
			激励优秀美术创作人才的效果	显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	公众满意度	≥95百分比
			上级主管部门满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	藏品收藏经费			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	33.00		
	其中: 财政拨款	33.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	在符合馆藏资金使用规定的前提下,采取奖励性捐赠的方式,面向艺术家、社会机构及个体收藏者有偿征集国画、书法、油画、民间艺术等门类作品。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	控制成本	≤33万元
绩效指标	产出指标	数量指标	收藏作品数量	≥10件/套
绩效指标	产出指标	质量指标	品相	完好
			种类	≥2种
绩效指标	产出指标	时效指标	完成及时率	≥95百分比
绩效指标	效益指标	社会效益指标	新收藏作品展览率	≥90百分比
			馆藏作品展览场次	≥3场
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	馆藏作品展出件数	≥600件/套
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	观众满意度	≥95百分比
			主管部门满意度	≥95百分比

项目支出绩效目标表

项目名称	提前下达2024年公共图书馆美术馆 文化馆（站）免费开放补助资金预算			
主管部门	烟台市文化和旅游局		实施单位	烟台美术馆
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	50.00		
	其中: 财政拨款	50.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效 目标	通过实施免费开放，实现图书馆、美术馆和文化馆等文化场馆公共服务功能提升，满足人民群众美好生活的需要。			
	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	控制成本	≤50万元
绩效指标	产出指标	数量指标	免费开放场馆数量	1家
			免费开放的天数	≥300天
绩效指标	产出指标	质量指标	场馆免费开发时间符合国家要求	每天≥7.5小时
绩效指标	产出指标	时效指标	项目进度计划完成率	≥99%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	文化旅游发展水平	提高
			对中华优秀传统文化传承影响	长期
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。