

2026年烟台图书馆单位预算

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 2026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 2026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

1. 向公众提供信息与知识服务，提高全民科学文化素质。全民阅读推广。
2. 图书文献资料的采编、储藏及借阅咨询服务。
3. 图书馆业务培训和总分馆体系建设。
4. 数字化建设和馆际交流与合作。
5. 古籍和地方文献的保存、研究、利用。
6. 图书馆学与事业发展研究。

二、机构设置情况

本单位为烟台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： 办公室、阅读推广部、采访编目部、文献流通部（挂烟台市古籍保护部 牌子）、少儿服务部（挂烟台少年儿童图书馆牌子）、信息技术部、业务辅导部、党建办公室。人员编制75名，编制结构为：管理人员编制5名、专业技术人员编制70名。

第二部分

2026年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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	2,342.63	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	2,342.63	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	2.00
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	1,791.44
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	309.81
五、其他收入		八、卫生健康支出	105.74
		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	133.64
		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	2,342.63	本 年 支 出 合 计	2,342.63
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	2,342.63	支 出 总 计	2,342.63

收入总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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	2,342.63	2,342.63	2,342.63										
205			教育支出	2.00	2.00	2.00										
	08		进修及培训	2.00	2.00	2.00										
		03	培训支出	2.00	2.00	2.00										
207			文化旅游体育与传媒支出	1,791.44	1,791.44	1,791.44										
	01		文化和旅游	1,791.44	1,791.44	1,791.44										
		04	图书馆	1,791.44	1,791.44	1,791.44										
208			社会保障和就业支出	309.81	309.81	309.81										
	05		行政事业单位养老支出	309.81	309.81	309.81										
		02	事业单位离退休	145.96	145.96	145.96										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.72	149.72	149.72										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	13.00	13.00	13.00										
		99	其他行政事业单位养老支出	1.12	1.12	1.12										
210			卫生健康支出	105.74	105.74	105.74										
	11		行政事业单位医疗	105.74	105.74	105.74										
		02	事业单位医疗	68.31	68.31	68.31										

收入总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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								
		99	其他行政事业单位医疗支 出	37.43	37.43	37.43										
221			住房保障支出	133.64	133.64	133.64										
	02		住房改革支出	133.64	133.64	133.64										
		01	住房公积金	133.64	133.64	133.64										

支出总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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	2,342.63	1,785.55	557.08	
205			教育支出	2.00	2.00		
	08		进修及培训	2.00	2.00		
		03	培训支出	2.00	2.00		
207			文化旅游体育与传媒支出	1,791.44	1,234.36	557.08	
	01		文化和旅游	1,791.44	1,234.36	557.08	
		04	图书馆	1,791.44	1,234.36	557.08	
208			社会保障和就业支出	309.81	309.81		
	05		行政事业单位养老支出	309.81	309.81		
		02	事业单位离退休	145.96	145.96		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.72	149.72		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	13.00	13.00		
		99	其他行政事业单位养老支出	1.12	1.12		
210			卫生健康支出	105.74	105.74		
	11		行政事业单位医疗	105.74	105.74		
		02	事业单位医疗	68.31	68.31		
		99	其他行政事业单位医疗支出	37.43	37.43		
221			住房保障支出	133.64	133.64		
	02		住房改革支出	133.64	133.64		
		01	住房公积金	133.64	133.64		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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、一般公共预算收入	2,342.63	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	2.00	2.00		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出	1,791.44	1,791.44		
		七、社会保障和就业支出	309.81	309.81		
		八、卫生健康支出	105.74	105.74		
		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	133.64	133.64		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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
		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	2,342.63	本 年 支 出 合 计	2,342.63	2,342.63		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	2,342.63	支 出 总 计	2,342.63	2,342.63		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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	2,342.63	1,785.55	1,685.32	100.22	557.08
205			教育支出	2.00	2.00		2.00	
	08		进修及培训	2.00	2.00		2.00	
		03	培训支出	2.00	2.00		2.00	
207			文化旅游体育与传媒支出	1,791.44	1,234.36	1,137.25	97.10	557.08
	01		文化和旅游	1,791.44	1,234.36	1,137.25	97.10	557.08
		04	图书馆	1,791.44	1,234.36	1,137.25	97.10	557.08
208			社会保障和就业支出	309.81	309.81	308.69	1.12	
	05		行政事业单位养老支出	309.81	309.81	308.69	1.12	
		02	事业单位离退休	145.96	145.96	145.96		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.72	149.72	149.72		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	13.00	13.00	13.00		
		99	其他行政事业单位养老支出	1.12	1.12		1.12	
210			卫生健康支出	105.74	105.74	105.74		
	11		行政事业单位医疗	105.74	105.74	105.74		
		02	事业单位医疗	68.31	68.31	68.31		
		99	其他行政事业单位医疗支出	37.43	37.43	37.43		
221			住房保障支出	133.64	133.64	133.64		
	02		住房改革支出	133.64	133.64	133.64		
		01	住房公积金	133.64	133.64	133.64		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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				1,785.54	1,685.32	100.22
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1,537.53	1,537.53	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	413.49	413.49	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	136.88	136.88	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	279.34	279.34	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	284.01	284.01	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	149.72	149.72	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	13.00	13.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	68.31	68.31	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	37.43	37.43	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	21.70	21.70	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	133.64	133.64	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	100.22		100.22
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	0.40		0.40
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.18		1.18
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	16	培训费	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	2.62		2.62
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	9.46		9.46
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.06		1.06
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	79.50		79.50

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：烟台图书馆

单位：万元

2025年预算数						2026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	
4.62		2.00		2.00	2.62	4.62		2.00		2.00	2.62

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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：2026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）：烟台图书馆

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：2026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）：烟台图书馆

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			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				1,785.55	1,785.55	1,785.55						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1,537.53	1,537.53	1,537.53						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	413.49	413.49	413.49						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	136.88	136.88	136.88						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	279.34	279.34	279.34						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	284.01	284.01	284.01						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	149.72	149.72	149.72						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	13.00	13.00	13.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	68.31	68.31	68.31						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	37.43	37.43	37.43						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	21.70	21.70	21.70						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	133.64	133.64	133.64						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	100.22	100.22	100.22						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	0.40	0.40	0.40						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.18	1.18	1.18						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	16	培训费	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	2.62	2.62	2.62						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	9.46	9.46	9.46						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.06	1.06	1.06						

项目支出预算情况表

部门（单位）：烟台图书馆

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		557.08	557.08	557.08						
图书馆免费开放经费	其他运转类	205.58	205.58	205.58						
实施公车统管费用	其他运转类	3.50	3.50	3.50						
纸质图书、报刊及电子文献资源采购	特定目标类	330.00	330.00	330.00						
图书馆尼山书院研学及课程费	特定目标类	18.00	18.00	18.00						

政府采购预算表

部门（单位）：烟台图书馆

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	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			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	430.66	430.66	430.66						
207			文化旅游体育与传媒支出	430.66	430.66	430.66						
	01		文化和旅游	430.66	430.66	430.66						
		04	图书馆	430.66	430.66	430.66						

第三部分

2026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：2026年收入预算2,342.63万元，其中：一般公共预算收入2,342.63万元。

（二）支出预算：2026年支出预算2,342.63万元，其中：基本支出1,785.55万元，项目支出557.08万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算2,342.63万元，比上年减少9.02万元，其中：

1. 收入预算减少9.02万元，其中一般公共预算收入减少9.02万元。

2. 支出预算减少9.02万元，其中基本支出增加45.98万元，项目支出减少55万元。

3. 收支预算减少的主要原因，2026年基本支出增加45.98万元，其中：人员经费增加53.27万元，日常公用经费减少7.3万元。主要原因是2026年调整基本工资增加了人员经费。项目经费减少55万元，主要原因是项目变更预算减少。

二、“三公”经费支出情况

2026年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共4.62万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0万元，与上年基本持平。

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

3. 公务接待费2.62万元，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，烟台图书馆为事业单位，无机关运行经费。2026年事业运行经费财政拨款预算为0万元，较2025年预算无增减。

四、委托业务费情况

委托业务费指委托外单位办理业务而支付的各项资金。2026年本单位委托业务费财政拨款预算为363.96万元，比上年预算减少41.62万元，下降10.26%。主要原因，一是基本支出中派遣人员费用减少15.62万元；二是项目支出中委托业务费减少26万元。

五、政府采购情况

2026年政府采购预算430.66万元，其中：政府采购货物预算240.4万元，政府采购工程预算34万元，政府采购服务预算156.26万元。

六、国有资产占有使用情况

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1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1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3台（件、套）。

2026年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

七、预算绩效管理情况说明

（一）总体工作情况

烟台图书馆2026年项目支出全面实施绩效目标管理，预算项目4个，预算资金557.08万元，其中财政拨款557.08万元。拟对0个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金0万元，其中财政拨款0万元。根据以前年度绩效评价结果，优化图书馆免费开放经费、纸质图书、报刊及电子文献采购等2026年预算项目安排支出，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			图书馆免费开放经费	
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位 烟台图书馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	205. 58
			其中: 财政拨款	205. 58
			其他资金	0. 00
总体目标	1、不断地丰富馆藏，为图书馆的建设和规划提供有力的支持；以阅读推广活动助推全民阅读提升，努力促进全市公共阅读服务再上新台阶。2、通过图书馆后勤工作的正常运转，给读者提供一个温暖舒适的阅读环境。加强公共文化服务体系建设，保障公民基本文化权益，增加馆藏，提供全面的免费服务。			
	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	免费开放服务	≤205. 58万元
绩效指标	产出指标	数量指标	服务项目内容	≤5项
			场馆面积	≤13754. 43m²
绩效指标	产出指标	质量指标	清洁达标率	≥98%
			场馆安全率	≥98%
绩效指标	产出指标	时效指标	水、电、暖、物业费及其他费用完成时间	≤12个月
			北广场维修完成时间	≤2个月
绩效指标	效益指标	社会效益指标	读者年总流通人次	≥205. 6万人次
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	全民阅读活动参与人才	≥70万人次
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	读者满意度	≥90%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			实施公车统管费用	
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位 烟台图书馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	3.50
			其中: 财政拨款	3.50
			其他资金	0.00
总体目标	为了推动公务用车共享机制建设, 提高车辆的使用效率和管理水平, 市财政局实施公车统管。为保障机关事业单位正常运行, 根据市财政局统一安排, 建立实施公车统管费用项目库, 保障2026年烟台图书馆日常公务用车需求。费用主要用于日常工作中会议接送, 文件传递等。			
	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	公务用车总成本	≤3.5万元
绩效指标	产出指标	数量指标	实际公务用车天数	≥200天
绩效指标	产出指标	质量指标	保障全年公务用车率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	用车时间	全年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障用车单位数量	=1家
			保障安全生产检查用车率	100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	公务用车人员满意度	≥90%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			纸质图书、报刊及电子文献资源采购		
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位	烟台图书馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	330.00	
			其中: 财政拨款	330.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	1、落实《烟台市全民阅读促进条例》，严格按照市政府采购标准要求，采购经国家核准出版的正版、优质图书，丰富广大读者的精神文化生活，充分发挥图书馆的文化服务功能。2、使全社会都参与到阅读中来，增强读者的阅读兴趣，提升服务效能。3、全年免费对读者开放，提供图书外借、综合阅览、少儿阅览、电子阅览等服务以满足读者多方位的需求。				
	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	项目总成本控制	≤330万元	
			纸质图书采购费用	≤210万元	
			电子资源采购费用	≤90万元	
			报刊采购费用	≤30万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	年新增图书册次	≥50000册	
			采购数据库种类	≥13种	
			采购报刊种类	≥1000种	
绩效指标	产出指标	质量指标	数字资源浏览量	≥100万次	
			采购近五年出版图书占比率	≥85%	
			报刊借阅率	≥90%	
			验收合格率	≥95%	
绩效指标	产出指标	时效指标	根据合同约定时间完成率	≥95%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	借阅量达到117.2万册/年，满足读者的阅读需求，提高居民文化素养，推动全民阅读深入开展。	≥95%	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	及时加工更新，提高馆藏利用率。	≥90%	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	读者满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			图书馆尼山书院研学及课程费		
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位	烟台图书馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	18.00	
			其中: 财政拨款	18.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	1、按照市级“尼山书院”建设与服务标准,结合图书馆资源,以“科技+传统文化”为核心,覆盖文化传承、数字体验、实践互动、阅读推广等多元需求,弘扬中华优秀传统文化。 2、推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展,活化烟台红万字会旧址这一省级文保单位,助力烟台文旅融合。				
	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	财政一般公共预算资金支出	≤18万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	课程完成数量	≥200课时	
绩效指标	产出指标	质量指标	课程完成质量	≥90%	
绩效指标	产出指标	时效指标	书院活动按计划完成率	≥98%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	全民阅读推广活动读者参与人数	≥5000人次	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	未来参与活动人员意愿	≥90%	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	活动参与人员满意度	≥90%	

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。