

2026年烟台美术博物馆部门预算

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 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

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博物馆，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

本单位为烟台市文化和旅游局二级预算单位，无下属单位。

第二部分

2026年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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	948.90	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	948.90	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	0.10
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	677.78
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	179.61
五、其他收入		八、卫生健康支出	41.36
		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	50.04
		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	948.90	本 年 支 出 合 计	948.90
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	948.90	支 出 总 计	948.90

收入总体情况表

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	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	948.90	948.90	948.90										
205			教育支出	0.10	0.10	0.10										
	08		进修及培训	0.10	0.10	0.10										
		03	培训支出	0.10	0.10	0.10										
207			文化旅游体育与传媒支出	677.78	677.78	677.78										
	01		文化和旅游	2.50	2.50	2.50										
		99	其他文化和旅游支出	2.50	2.50	2.50										
	02		文物	675.28	675.28	675.28										
		05	博物馆	675.28	675.28	675.28										
208			社会保障和就业支出	179.61	179.61	179.61										
	05		行政事业单位养老支出	179.61	179.61	179.61										
		02	事业单位离退休	111.42	111.42	111.42										
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	58.57	58.57	58.57										
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	9.62	9.62	9.62										
210			卫生健康支出	41.36	41.36	41.36										
	11		行政事业单位医疗	41.36	41.36	41.36										

收入总体情况表

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	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								
		02	事业单位医疗	26.72	26.72	26.72										
		99	其他行政事业单位医疗支 出	14.64	14.64	14.64										
221			住房保障支出	50.04	50.04	50.04										
	02		住房改革支出	50.04	50.04	50.04										
		01	住房公积金	50.04	50.04	50.04										

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	948.90	787.83	161.07	
205			教育支出	0.10	0.10		
	08		进修及培训	0.10	0.10		
		03	培训支出	0.10	0.10		
207			文化旅游体育与传媒支出	677.78	516.71	161.07	
	01		文化和旅游	2.50		2.50	
		99	其他文化和旅游支出	2.50		2.50	
	02		文物	675.28	516.71	158.57	
		05	博物馆	675.28	516.71	158.57	
208			社会保障和就业支出	179.61	179.61		
	05		行政事业单位养老支出	179.61	179.61		
		02	事业单位离退休	111.42	111.42		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.57	58.57		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.62	9.62		
210			卫生健康支出	41.36	41.36		
	11		行政事业单位医疗	41.36	41.36		
		02	事业单位医疗	26.72	26.72		
		99	其他行政事业单位医疗支出	14.64	14.64		
221			住房保障支出	50.04	50.04		
	02		住房改革支出	50.04	50.04		

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					
		01	住房公积金	50.04	50.04		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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	948.90	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	0.10	0.10		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出	677.78	677.78		
		七、社会保障和就业支出	179.61	179.61		
		八、卫生健康支出	41.36	41.36		
		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	50.04	50.04		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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	948.90	本 年 支 出 合 计	948.90	948.90		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	948.90	支 出 总 计	948.90	948.90		

一般公共预算支出情况表

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	
			合 计	948.90	787.83	697.18	90.65	161.07
205			教育支出	0.10	0.10		0.10	
	08		进修及培训	0.10	0.10		0.10	
		03	培训支出	0.10	0.10		0.10	
207			文化旅游体育与传媒支出	677.78	516.71	426.16	90.55	161.07
	01		文化和旅游	2.50				2.50
		99	其他文化和旅游支出	2.50				2.50
	02		文物	675.28	516.71	426.16	90.55	158.57
		05	博物馆	675.28	516.71	426.16	90.55	158.57
208			社会保障和就业支出	179.61	179.61	179.61		
	05		行政事业单位养老支出	179.61	179.61	179.61		
		02	事业单位离退休	111.42	111.42	111.42		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.57	58.57	58.57		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.62	9.62	9.62		
210			卫生健康支出	41.36	41.36	41.36		
	11		行政事业单位医疗	41.36	41.36	41.36		
		02	事业单位医疗	26.72	26.72	26.72		
		99	其他行政事业单位医疗支出	14.64	14.64	14.64		
221			住房保障支出	50.04	50.04	50.04		
	02		住房改革支出	50.04	50.04	50.04		

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				787.83	697.18	90.65
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	585.14	585.14	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	149.86	149.86	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	50.98	50.98	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	107.29	107.29	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	108.91	108.91	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	58.57	58.57	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	9.62	9.62	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	26.72	26.72	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	14.64	14.64	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	8.51	8.51	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	50.04	50.04	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	90.65		90.65
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.05		0.05
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.10		0.10
302	17	公务接待费	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	55.44		55.44
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	6.01		6.01
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	11.50		11.50
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	13.05		13.05

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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	
1. 29					1. 29	0. 50					0. 50

政府性基金预算支出情况表

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：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：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	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				787.83	787.83	787.83						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	585.14	585.14	585.14						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	149.86	149.86	149.86						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	50.98	50.98	50.98						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	107.29	107.29	107.29						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	108.91	108.91	108.91						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	58.57	58.57	58.57						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	9.62	9.62	9.62						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	26.72	26.72	26.72						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	14.64	14.64	14.64						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	8.51	8.51	8.51						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	50.04	50.04	50.04						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	90.65	90.65	90.65						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.05	0.05	0.05						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.10	0.10	0.10						
302	17	公务接待费	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	55.44	55.44	55.44						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	6.01	6.01	6.01						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	11.50	11.50	11.50						

项目支出预算情况表

部门（单位）：烟台美术博物馆

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		161.07	161.07	161.07						
实施公车统管	其他运转类	2.50	2.50	2.50						
烟台美术博物馆免费开放经费	其他运转类	114.00	114.00	114.00						
书画创作及藏品收藏经费	特定目标类	43.00	43.00	43.00						
办公楼消防验收项目尾款	特定目标类	1.57	1.57	1.57						

政府采购预算表

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	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	36.38	36.38	36.38						
207			文化旅游体育与传媒支出	36.38	36.38	36.38						
	02		文物	36.38	36.38	36.38						
		05	博物馆	36.38	36.38	36.38						

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948.9万元，其中：一般公共预算收入948.9万元。

（二）支出预算：2026年支出预算948.9万元，其中：基本支出787.83万元，项目支出161.07万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算948.9万元，比上年增加12.68万元，其中：

1. 收入预算增加12.68万元，其中一般公共预算收入增加16.98万元，其他收入减少4.3万元。

2. 支出预算增加12.68万元，其中基本支出增加11.91万元，项目支出增加0.77万元。

3. 收支预算增加的主要原因，人员晋级晋档导致工资增加。

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0.5万元，比上年减少0.79万元，下降61.24%。主要原因是为节省经费，压减了公务接待费。

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0万元，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0万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费0.5万元，比上年减少0.79万元，下降61.24%，主要原因是为节省经费，压减了公务接待费。

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，烟台美术博物馆为事业单位，无机关运行经费。2026年事业运行经费财政拨款预算为90.65万元，和上年基本持平。

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74.81万元，比上年预算增加14.65万元，增长24.35%。主要原因是本年压减了其他经费用于展览、公教活动所需各项委托业务费。

五、政府采购情况

2026年政府采购预算36.38万元，其中：政府采购货物预算6.5万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算29.88万元。

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100万元以上的设备0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

烟台美术博物馆2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及预算项目4个，预算资金161.07万元，其中财政拨款161.07万元。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，优化烟台美术博物馆免费开放经费、书画创作及藏品收藏经费等项目2026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

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			烟台美术博物馆免费开放经费	
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位 烟台美术博物馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	114.00
			其中: 财政拨款	114.00
			其他资金	0.00
总体目标	保证美术馆正常运转，保障水电暖、物业安保、零星维修、保洁绿化、秩序维护、消防监控等场馆正常运转；有效保存好我馆藏品，使藏品不受潮，不损坏；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	控制成本	≤114万元
绩效指标	产出指标	数量指标	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	自主策展达标率	≥95%
			工程施工达标率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	活动完成及时率	≥95%
			工程完成及时率	≥95%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	负面舆情发生次数	≤2次
			年度展览场次	≥40场
			年度公共教育活动场次	≥60场
			消除安全隐患的效果	有效提升
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	场馆开放率	≥80%
			设备持续使用时间	≥10年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	≥95%
			单位满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			书画创作及藏品收藏经费		
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位	烟台美术博物馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	43.00	
			其中:财政拨款	43.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	在书画创作方面,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。在藏品收藏方面,在符合馆藏资金使用规定的前提下,采取捐赠、购藏、社会征集等多种方式不断拓展藏品资源,面向艺术家、社会机构及个体收藏者征集国画、书法、油画、民间艺术等门类作品,以丰富的藏品资源和研究成果开展社会公共教育活动,充分发挥馆藏精品的带动效益。				
	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	≤43万元	
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	
绩效指标	产出指标	质量指标	创作作品入选省级以上奖项的作品数	≥5项	
			收藏作品品相完整度	≥90%	
			收藏作品种类	≥2种	
绩效指标	产出指标	时效指标	创作完成及时率	≥95%	
			藏品收藏完成及时率	≥95%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	作品产出数	≥30幅	
			新创作作品展出率	≥80%	
			收藏作品数量	≥11件/套	
			新收藏作品展览率	≥90%	
			馆藏作品展览场次	≥3场	
			馆藏作品展出件数	≥600件/套	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	收藏作品增长率	10%	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	≥95%	
			上级主管部门满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			实施公车统管		
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位	烟台美术博物馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	2.50	
			其中: 财政拨款	2.50	
			其他资金	0.00	
总体目标	实施公车统管后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年烟台美术博物馆公务用车, 控制公务用车成本, 保障公务用车通行效率, 保障写生、公教、文旅下基层活动持续开展, 提升公务用车人员满意度。				
	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	≤2.5万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	实际公务用车天数	≥10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	保障写生、公教活动开展率	≥90%	
			保障活动用车通行效率	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			办公楼消防验收项目尾款	
主管部门及代码			291_烟台市文化和旅游局	实施单位 烟台美术博物馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	1.57
			其中:财政拨款	1.57
			其他资金	0.00
总体目标	烟台美术博物馆新馆建成后没有进行消防设施设备验收,存在极大的安全隐患,建筑消防设施标准随时间的推移,已经有较大的变化,建筑消防的报审验收也有许多差异,因而尚有许多地方需要改进和更换。另外,我馆正在办理新房产证,亦需消防验收。故2023年我馆执行了办公楼消防验收项目。按照合同约定,2026年按照审计定案金额的3%支付项目尾款。			
	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	≤1.57万元
绩效指标	产出指标	数量指标	支付尾款的工程数量	1宗
绩效指标	产出指标	质量指标	消防验收达标率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	支付及时率	≥95%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	场馆消防提升的程度	有效运行
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	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%

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。