

2022 年栖霞市文化和旅游局
单位预算

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 2022 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 2022 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）贯彻落实文化、旅游、新闻出版、广播影视方面法律法规、方针政策，研究拟订全市文化、旅游、新闻出版、广播影视、网络视听节目服务管理相关政策措施。

（二）统筹规划全市文化、文物保护、新闻出版、广播影视事业和文化、旅游、广播影视产业发展。拟订发展规划并组织实施，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视产业与相关产业融合发展，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视等体制机制改革。

（三）组织推进全市文化、旅游、新闻出版、广播影视领域的公共服务。组织实施文化、旅游、新闻出版、广播影视等重大工程。

（四）指导、管理全市文艺事业，指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展。

（五）负责全市公共文化事业发展，推进公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

（六）管理全市文化和旅游业。组织实施文化和旅游资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化旅游产业发展。 负

责新旧动能转换文化创意产业。制定全市文化和旅游市场推广开发战略并组织实施,推动栖霞文化和旅游整体形象以及品牌体系建设。

二、预算单位构成

栖霞市文化和旅游局单位预算包括:局机关预算

纳入栖霞市文化和旅游局 2022 年单位预算编制范围的二级预算单位包括:

1. 栖霞市文化和旅游局机关

第二部分

2022 年单位预算表

单位公开表 1

收支预算总表

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		一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	352.8	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入	98	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	285.59
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	29.34
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	12.65
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	98
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	25.22
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	450.8	本年支出合计	450.8
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	450.8	支 出 总 计	450.8

单位公开表 2

收入预算总表

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				450.8	450.8	352.8	98										
207			文化旅游体育与传媒支出	285.59	285.59	285.59											
207	01		文化和旅游	285.59	285.59	285.59											
207	01	01	行政运行	285.59	285.59	285.59											
208			社会保障和就业支出	29.34	29.34	29.34											
208	05		行政事业单位离退休	28.7	28.7	28.7											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.7	28.7	28.7											
208	99		其他社会保障和就业支出	0.64	0.64	0.64											

单位公开表 2

收入预算总表

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
208	99	01	其他社会保障和就业支出	0.64	0.64	0.64											
210			卫生健康支出	12.65	12.65	12.65											
210	11		行政事业单位医疗	12.65	12.65	12.65											
210	11	01	行政单位医疗	12.65	12.65	12.65											
221			住房保障支出	25.22	25.22	25.22											
221	02		住房改革支出	25.22	25.22	25.22											
221	02	01	住房公积金	25.22	25.22	25.22											
212			城乡社区支出	98	98		98										
212	08		国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	98	98		98										

单位公开表 2

收入预算总表

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
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	98	98		98										

单位公开表 3

支出预算总表

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				450. 8	352. 8	98			
207			文化旅游体育与传媒支出	285. 59	285. 59				
207	01		文化和旅游	285. 59	285. 59				
207	01	01	行政运行	285. 59	285. 59				
208			社会保障和就业支出	29. 34	29. 34				
208	05		行政事业单位离退休	28. 7	28. 7				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28. 7	28. 7				
208	99		其他社会保障和就业支出	0. 64	0. 64				
208	99	01	其他社会保障和就业支出	0. 64	0. 64				
210			卫生健康支出	12. 65	12. 65				
210	11		行政事业单位医疗	12. 65	12. 65				
210	11	01	行政单位医疗	12. 65	12. 65				

单位公开表 3

支出预算总表

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							
221			住房保障支出	25.22	25.22				
221	02		住房改革支出	25.22	25.22				
221	02	01	住房公积金	25.22	25.22				
212			城乡社区支出	98		98			
212	08		国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	98		98			
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	98		98			

单位公开表 4

财政拨款收支预算表

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	352.8	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入	98	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	285.59	285.59		
		八、社会保障和就业支出	29.34	29.34		
		九、卫生健康支出	12.65	12.65		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	98		98	
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				

单位公开表 4

财政拨款收支预算表

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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	25.22	25.22		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本 年 收 入 合 计	450.8	本 年 支 出 合 计	450.8	352.8	98	
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	450.8	支 出 总 计	450.8	352.8	98	

单位公开表 5

一般公共预算支出表

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				450.8	352.8	318.94	33.86	
207			文化旅游体育与传媒支出	285.59	285.59	251.73	33.86	
207	01		文化和旅游	285.59	285.59	251.73	33.86	
207	01	01	行政运行	285.59	285.59	251.73	33.86	
208			社会保障和就业支出	28.7	28.7	28.7		
208	05		行政事业单位离退休	28.7	28.7	28.7		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	28.7	28.7	28.7		
208	99		其他社会保障和就业支出	0.64	0.64	0.64		
208	99	01	其他社会保障和就业支出	0.64	0.64	0.64		
210			卫生健康支出	12.65	12.65	12.65		

单位公开表 5

一般公共预算支出表

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	
210	11		行政事业单位医疗	12.65	12.65	12.65		
210	11	01	行政单位医疗	12.65	12.65	12.65		
221			住房保障支出	25.22	25.22	25.22		
221	02		住房改革支出	25.22	25.22	25.22		
221	02	01	住房公积金	25.22	25.22	25.22		

一般公共预算基本支出预算表

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						352. 8	318. 94	33. 86
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出		285. 05	
	01	基本工资		01	工资		115. 84	
	02	津贴补贴		01	津贴补贴		102	
	08	机关事业单位基本养老保险支出		02	社会保障缴费		28. 7	
	10	职工基本医疗保险缴费		02	社会保障缴费		12. 65	
	12	其他社会保障缴费		02	社会保障缴费		0. 64	
	13	住房公积金		03	住房公积金		25. 22	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	33. 86		33. 86
	01	办公费		01	办公经费	29. 86		29. 86
	31	公务用车运行维护费		08	公务用车运行维护费	4		4
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	33. 89	33. 89	
	02	退休费		05	离退休费	28. 75	28. 75	
	05	生活补助		01	社会福利和救助	5. 14	5. 14	

单位公开表 7

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021 年预算数						2022 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	
5.5		4		4	1.5	5.5		4		4	1.5

单位公开表 8

政府性基金预算支出表

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				98				98
212			城乡社区支出	98				98
212	08		国有土地使用权出让收入及对应专项 债务收入安排的支出	98				98
212	08	99	其他国有土地使用权出让收入安排的 支出	98				98

政府性基金预算基本支出预算表

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								

注：栖霞市文化和旅游局 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

国有资本经营预算支出表

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								

注：栖霞市文化和旅游局 2022 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

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
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：栖霞市文化和旅游局 2022 年没有安排政府采购预算支出。

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	
				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
			352.8	352.8	352.8							
301		工资福利支出	285.05	285.05	285.05							
	01	基本工资	115.84	115.84	115.84							
	02	津贴补贴	102	102	102							
	08	机关事业单位基本养老保险支出	28.7	28.7	28.7							
	10	职工基本医疗保险缴费	12.65	12.65	12.65							
	12	其他社会保障缴费	0.64	0.64	0.64							
	13	住房公积金	25.22	25.22	25.22							
302		商品和服务支出	33.86	33.86	33.86							
	01	办公费	29.86	29.86	29.86							
	31	公务用车运行维护费	4	4	4							

科目编码		部门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	
				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		对个人和家庭的补助	33.89	33.89	33.89							
	02	退休费	28.75	28.75	28.75							
	05	生活补助	5.14	5.14	5.14							

项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	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
合 计		98	98		98						
文化和旅游惠民消费券		8	8		8						
全域旅游规划		90	90		90						

第三部分

2022 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

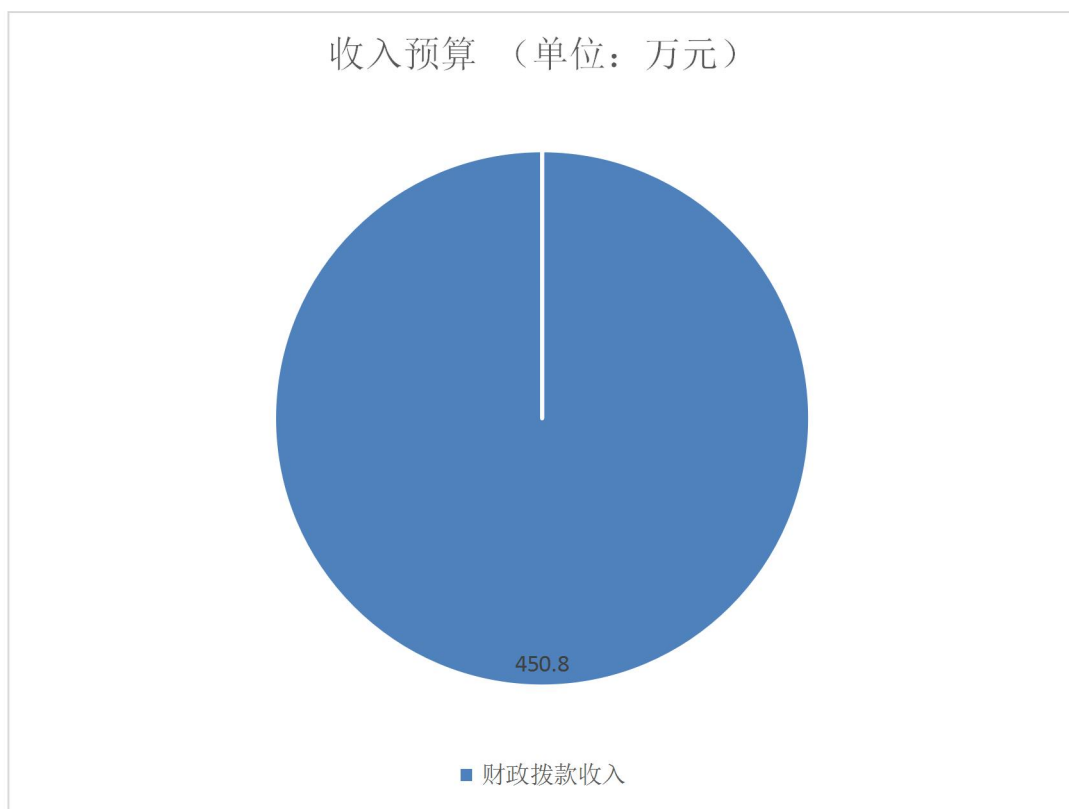
按照综合预算的原则，栖霞市文化和旅游局单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，栖霞市文化和旅游局单位 2022 年收支总预算均为 450.8 万元。

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

支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出、城乡社区支出。

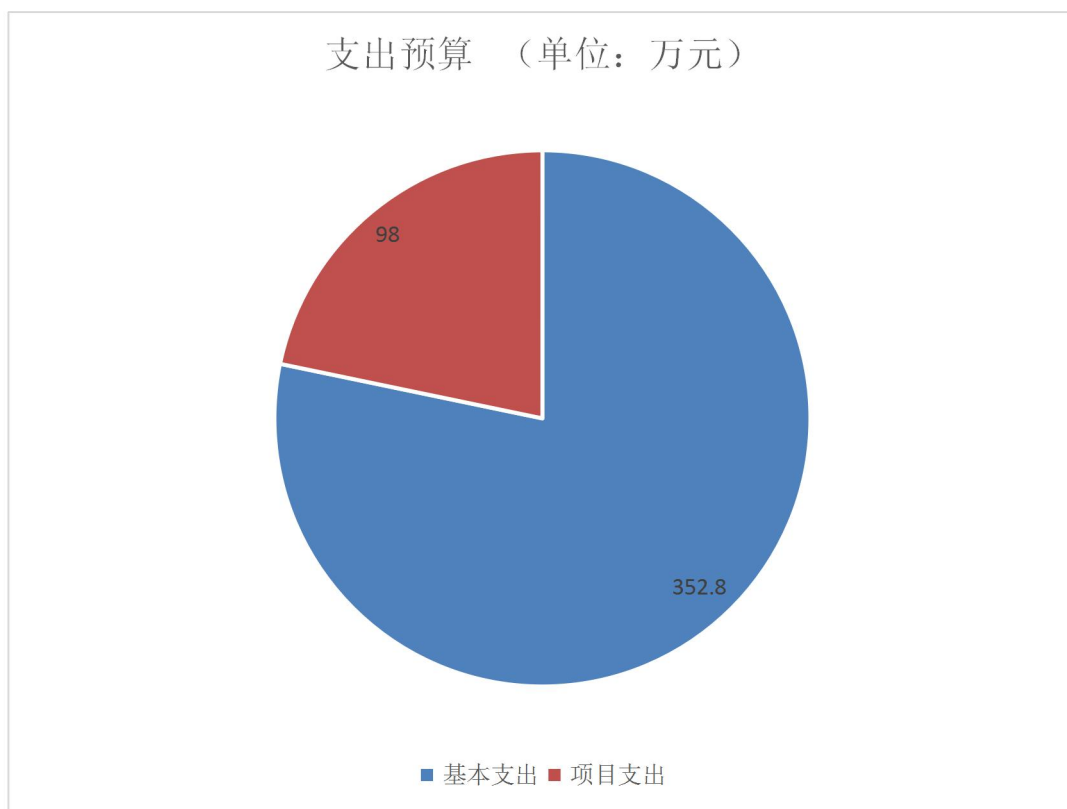
二、关于收入预算总表的说明

栖霞市文化和旅游局 2022 年收入预算为 450.8 万元，其中：财政拨款 450.8 万元，占 100%。



三、关于支出预算总表的说明

栖霞市文化和旅游局 2022 年支出预算为 450.8 万元，其中：基本支出 352.8 万元，占 78.26%，项目支出 98 万元，占 21.74%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

栖霞市文化和旅游局 2022 年财政拨款收支总预算为 450.8 万元。

收入包括：一般公共预算 352.8 万元，占 78.26%；政府性基金预算 98 万元，占 21.74%。

支出包括：

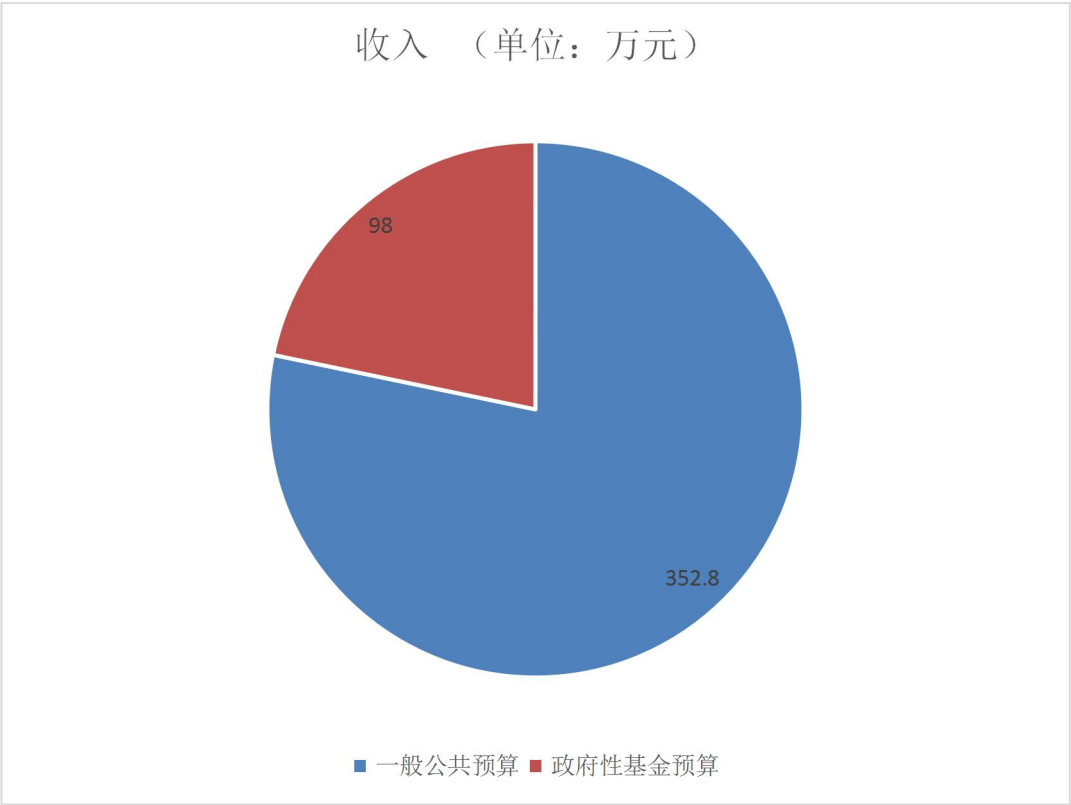
1、 文化旅游体育与传媒支出（类）285.59 万元，占比 63.35%。

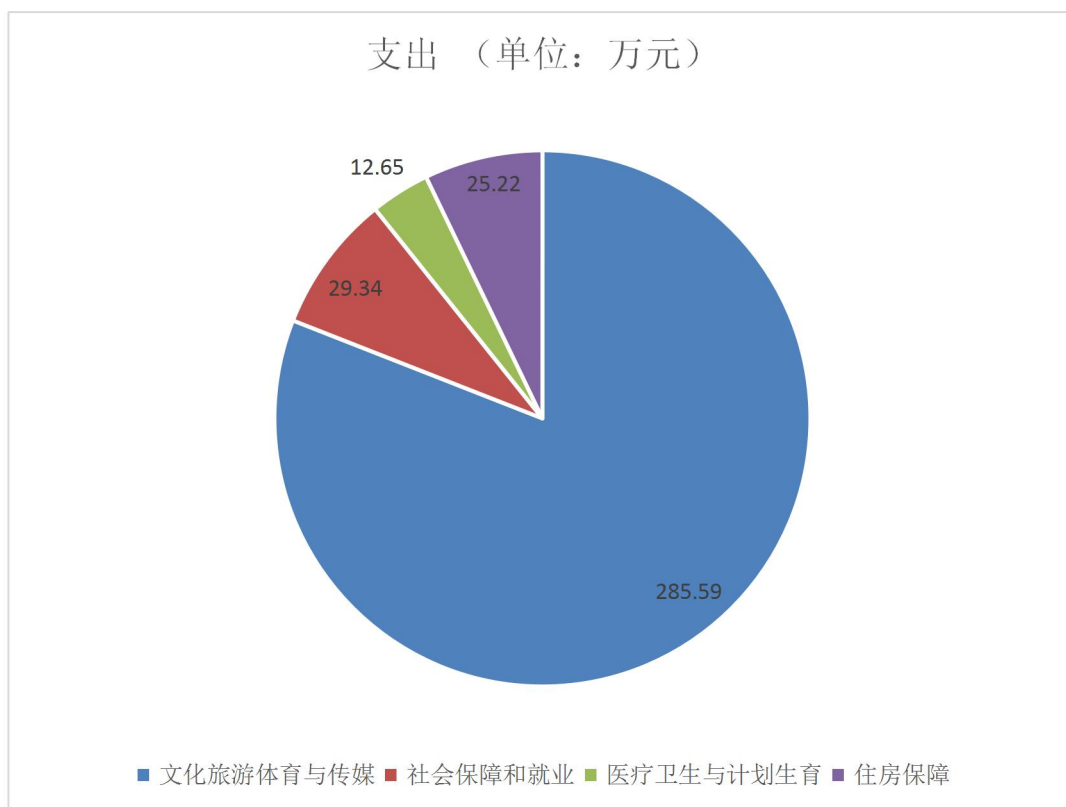
2、 社会保障和就业支出（类）29.34 万元，占比 6.51%。

3、医疗卫生与计划生育支出(类)12.65 万元，占比 2.81%。。

4、住房保障支出（类）25.22 万元，占比 5.59%。

5、城乡社区支出（类）98 万元，占比 21.74%。

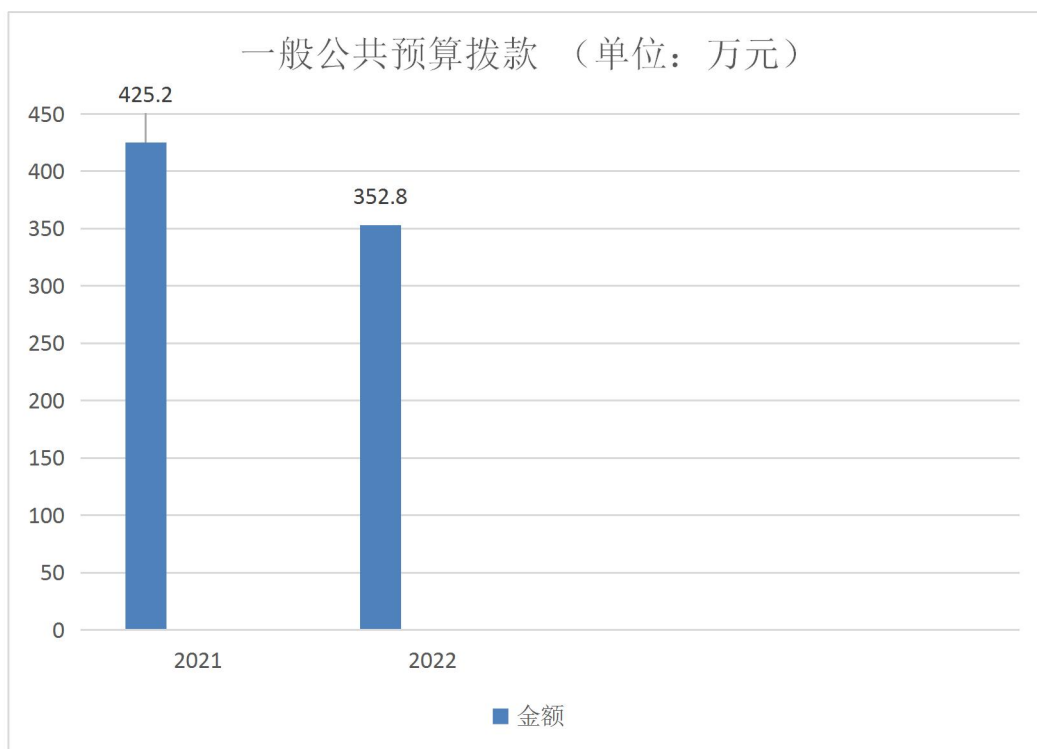




五、关于一般公共预算支出表的说明

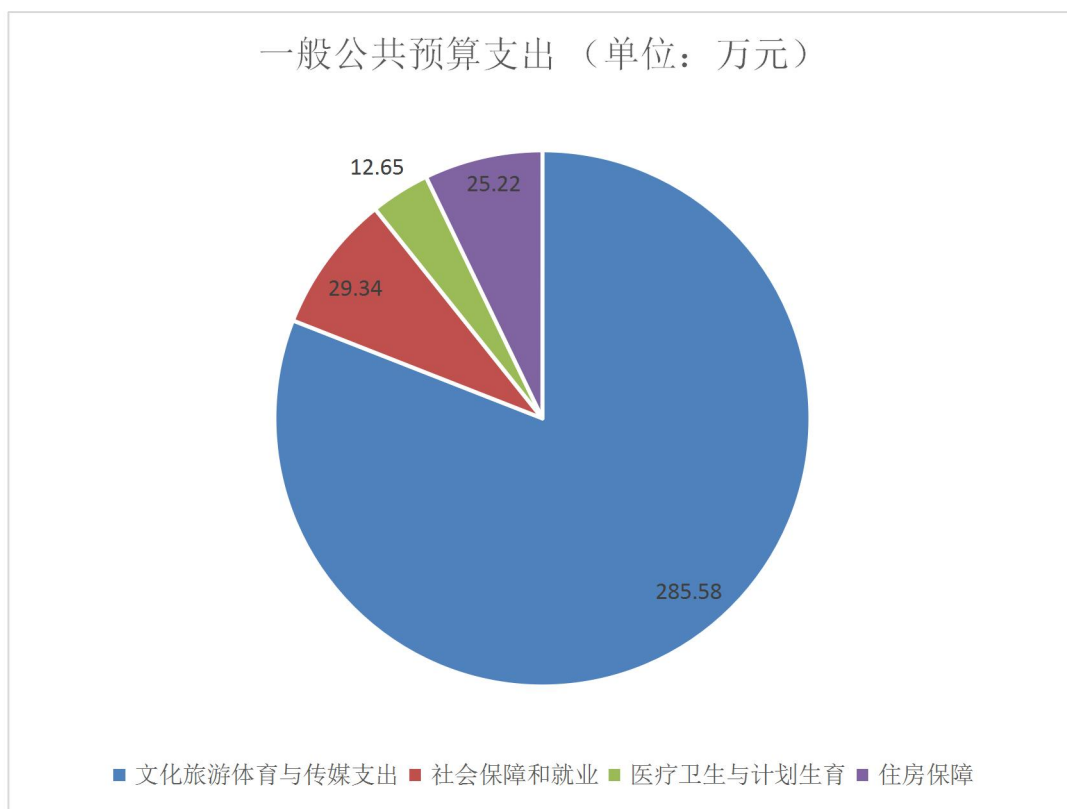
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

栖霞市文化和旅游局 2022 年一般公共预算拨款 352.8 万元，比上年减少 72.4 万元，下降 17%，主要原因是减少人数 7 人。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

栖霞市文化和旅游局 2022 年一般公共预算支出为 352.8 万元，其中：文化旅游体育与传媒支出（类）285.59 万元，占比 80.95%。社会保障和就业支出（类）29.34 万元，占比 8.31%。医疗卫生与计划生育支出(类)12.65 万元,占比 3.59%。住房保障支出（类）25.22 万元，占比 7.15%。



（三）一般公共预算当年拨款具体情况

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）285.59 万元，占比 80.95%，比上年减少 15.46%，主要原因是减少人数 7 人。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）财政对基本养老保险基金的补助（项）28.7 万元，占比 8.13%，比上年下降 23.31%，主要原因是减少人数 7 人。

3 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）0.64 万元，占比 0.18%，比上年下降 65.96%，主要原因是减少人数 7 人。

4、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)12.65万元,占比3.59%,比去年降低20.54%,主要原因是减少人数7人。

5、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)25.22万元,占比7.15%,比去年降低24.08%,主要原因是减少人数7人。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

栖霞市文化和旅游局2022年一般公共预算拨款安排的基本支出352.8万元。主要用于:

1. 人员经费318.94万元。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、伙食补助费、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括:工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、社会福利和救助、助学金、离退休费、其他对个人和家庭补助、其他对事业单位补助等。

2. 公用经费33.86万元。按部门预算支出经济分类主要包括:办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、

取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出、其他对事业单位补助、对事业单位资本性补助等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022 年栖霞市文化和旅游局通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 5.5 万元，与上年持平。

其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。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，与上年持平。公务用车运行维护费 4 万元，与上年持平。公务接待费 1.5 万元与上年持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

栖霞市文化和旅游局 2022 年政府性基金预算当年拨款 98 万元，比上年增加 98 万元，增长 100%，主要原因是项目支出增加。

栖霞市文化和旅游局 2022 年当年政府性基金预算支出为 98 万元。具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）98 万元，占比 100%，主要是项目支出增加。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

栖霞市文化和旅游局 2022 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

栖霞市文化和旅游局 2022 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

2022 年栖霞市文化和旅游局机关运行经费财政拨款预算为 33.86 万元。较 2021 年预算增加 26.88 万元，增长 25.97%。主要原因是：公务交通补贴增加。

（二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 0 万元，其中：财政拨款安排 0 万元，财政专户管理资金安排 0 万元，单位资金安排 0 万元，结余结转资金安排 0 万元。其中：政府采购货物预算 0 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 2021 年 12 月 31 日，栖霞市文化和旅游局共有车辆 2 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 2 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 0 辆。

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）。

2022 年单位预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备或者单位价值 100 万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

2022 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 2 个，预算资金 98 万元，其中财政拨款 98 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化文化和旅游惠民消费季、全域旅游规划项目支出 2022 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（五）部门主管专项资金的绩效目标表

本部门无主管专项资金，按规定不涉及绩效目标设置公开事项。

（六）单位预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	文化和旅游惠民专项资金			
主管部门	栖霞市文化和旅游局			
资金情况	金额：8 万元			
总体目标	资金到位后，及时完成消费券发放，顺利开展文化和旅游惠民消费季活动。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	发放消费券种类	3 重
		质量指标	活动开展完成率	100%
		时效指标	消费季活动及时完成率	100%
		成本指标	消费券发放成本	8 万元
	效益指标	经济效益指标	提升活动知名度	100%
		社会效益指标	进一步助力文旅企业发展	100%
		生态效益指标	进一步促进活动影响力	100%
		可持续影响指标	增强人民群众获得感、幸福感	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	100%

项目支出绩效目标表

项目名称	全域旅游规划			
主管部门	栖霞市文化和旅游局			
资金情况	金额：90 万元			
总体目标	整合文化旅游资源，满足人民群众对旅游产品的新需求，推动文旅融合发展，助推“全域旅游全景栖霞”新格局的形成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	出版印刷	5 本
		质量指标	领导批示或圈阅次数	4 次
		时效指标	编纂计划按期完成率	100%
		成本指标	编制费用	90 万元
	效益指标	经济效益指标	促进文化旅游宣传	100%
		社会效益指标	对栖霞全域旅游工作提供重要参考依据	100%
		可持续影响指标	推动栖霞全域旅游大发展，助推“全域旅游全景栖霞”新格局的形成。	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	100%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省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：指省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）行政运行（项），指的是单位的人员工资福利支出和公用经费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）财政对基本养老保险基金的补助（项），指的是单位的养老保险费用。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十一、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指的是单位缴纳的医疗保险金。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指的是单位缴纳的住房公积金。

二十三、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及

对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）指的是政府性基金项目支出。