

附件 2:

吉林市艺术研究所 2023 年单位预算

二〇二三年二月五日

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 预算表格

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出表

十、项目支出表

十一、项目支出绩效目标表

第三部分 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

……（一）贯彻落实国家、省有关非物质文化遗产保护工作法规政策和工作部署；

（二）编写剧本、小品等丰富群众文化生活；

（三）积极推广保护非物质文化遗产工作；

（四）完成文化行政部门、财政部门交办的其他相关工作；

二、机构设置

根据上述职责，吉林市艺术研究所单位内设 4 个机构，分别为综合部、非遗部、理论部、创作部。

第二部分 预算表格

预算表 1

吉林市艺术研究所收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2023 年预算	项 目	2023 年预算数
一、财政拨款收入	548.09	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	548.09	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		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、单位资金收入		六、科学技术支出	
事业收入		七、文化旅游体育与传媒支出	378.90
事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	102.95
上级补助收入		九、社会保险基金支出	
附属单位上缴收入		十、卫生健康支出	25.89
其他收入		十一、节能环保支出	
		二十、住房保障支出	40.35
		
		
本 年 收 入 合 计	548.09	本 年 支 出 合 计	548.09
财政拨款结转		结转下年支出	
其他收入结转结余			
用事业基金弥补收支差额			
收 入 总 计	548.09	支 出 总 计	548.09

吉林市艺术研究所收入总表

单位：万元

部门 (单位) 代码	部门(单位) 名称	合计	本年收入									上年结转结余							
			小计	一般公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	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	其 他 收 入	小 计	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	财 政 专 户 管 理 资 金 结 转 结 余	单 位 资 金 结 转 结 余	用 事 业 基 金 弥 补 收 支 差 额
**	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	合计	548.09	548.09	548.09															
601	吉林市文化广 播电视和旅游 局	548.09	548.09	548.09															
601005	吉林市艺术研 究所	548.09	548.09	548.09															

吉林市艺术研究所支出总表

单位：万元

科目编码	功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
**	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	548.09	527.49	20.60			
207	文化旅游体育与传媒支出	378.90	358.30	20.60			
20701	文化和旅游	378.90	358.30	20.60			
2070111	文化创作与保护	378.90	358.30	20.60			
208	社会保障和就业支出	102.95	102.95				
20805	行政事业单位养老支出	102.95	102.95				
2080502	事业单位离退休	49.15	49.15				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.80	53.80				
210	卫生健康支出	25.89	25.89				
21011	行政事业单位医疗	25.89	25.89				
2101102	事业单位医疗	25.89	25.89				
221	住房保障支出	40.35	40.35				
22102	住房改革支出	40.35	40.35				
2210201	住房公积金	40.35	40.35				

吉林市艺术研究所财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	548.09	一、本年支出	548.09
一般公共预算拨款	548.09	(一) 一般公共服务支出	
政府性基金预算拨款		(二) 外交支出	
国有资本经营预算拨款		(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	378.90
		(八) 社会保障和就业支出	102.95
		(十) 卫生健康支出	25.89
		(二十) 住房保障支出	40.35
二、上年结转		二、结转下年	
一般公共预算拨款			
政府性基金预算拨款			
国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	548.09	支 出 总 计	548.09

吉林市艺术研究所本年一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码	功能分类科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
**	栏次	1	2	3	4	5
	合计	548.09	527.49	493.39	34.10	20.60
207	文化旅游体育与传媒支出	378.90	358.30	324.20	34.10	20.60
	文化旅游体育与传媒支出	378.90	358.30	324.20	34.10	20.60
2070111	文化创作与保护	378.90	358.30	324.20	34.10	20.60
208	社会保障和就业支出	102.95	102.95	102.95		
	社会保障和就业支出	102.95	102.95	102.95		
2080502	事业单位离退休	49.15	49.15	49.15		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.80	53.80	53.80		
210	卫生健康支出	25.89	25.89	25.89		
	卫生健康支出	25.89	25.89	25.89		
2101102	事业单位医疗	25.89	25.89	25.89		
221	住房保障支出	40.35	40.35	40.35		
	住房保障支出	40.35	40.35	40.35		
2210201	住房公积金	40.35	40.35	40.35		

预算表 6

吉林市艺术研究所本年一般公共预算基本支出表

单位：万元

科目编码	单位预算支出经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	栏次	1	2	3
	合计	527.49	493.39	34.10
30101	基本工资	324.20	324.20	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.80	53.80	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.89	25.89	
30113	住房公积金	40.35	40.35	
30201	办公费	8.10		8.10
30205	水费	0.87		0.87
30206	电费	1.42		1.42
30208	取暖费	1.05		1.05
30211	差旅费	4.95		4.95
30217	公务接待费	0.28		0.28
30228	工会经费	6.73		6.73
30229	福利费	10.36		10.36
30299	其他商品和服务支出	0.34		0.34
30301	离休费	49.15	49.15	

预算表 7

吉林市艺术研究所本年一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6
0.28					0.28

说明：

- 1、“2023 年预算数”的单位范围包括 1 个预算单位。
- 2、“2023 年预算数”的实有人员 35 人，其中：在职人员 32 人，离退休人员 3 人。

预算表 8

吉林市艺术研究所本年政府性基金预算支出表				
		单位：万元		
科目编码	功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	栏次	1	2	3

吉林市艺术研究所本年国有资本经营预算支出明细表

单位：万元

序号	科目编码	单位代码	单位（科目）名称	国有资本经营预算				国库拨款资金		
				总计	基本支出			项目支出	项目支出	
					合计	人员经费	公用经费		基本支出国库集中支付资金	政府采购资金
1			合计							
2		501	吉林市人民政府国有资产监督管理委员会（示例）							
3		501001	吉林市人民政府国有资产监督管理委员会（示例）							
4	2230199	501001	其他解决历史遗留问题及改革成本支出（示例）							
5	2230299	501001	其他国有企业资本金注入（示例）							

预算表 9

吉林市艺术研究所项目支出表

单位：万元

类型	项目名称		项目单位	合计	本年财政拨款			财政拨款结转			财政专户管理资金	单位资金
	一级项目	二级项目			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9
合计				20.60	20.60							
专项业务支出				20.60	20.60							
	文化遗产保护			14.40	14.40							
		吉林市艺术研究所非遗项目申报经费	吉林市艺术研究所	6.00	6.00							
		艺术研究所非遗项目办公经费	吉林市艺术研究所	8.40	8.40							
	文广旅综合业务管理			1.70	1.70							
		艺术研究所单位综合业务管理（非定额）	吉林市艺术研究所	1.70	1.70							
	文广旅综合事务管理			0.50	0.50							
		吉林市艺术研究所消防经费项目	吉林市艺术研究所	0.50	0.50							
	文物保护			4.00	4.00							
		艺术研究所创作经费	吉林市艺术研究所	4.00	4.00							

项目支出绩效目标表

项目名称		吉林市艺术研究所消防经费项目				
项目级次		二级项目				
主管部门及编码		吉林市文化广播电视和旅游局-601				
项目资金(万元)	年度资金总额	0.50				
	其中：财政拨款	0.50				
	其他资金	0.00				
阶段性绩效目标	2023 年为保障研究所消防电器设备和灭火器运转正常，保障人员人身安全及单位资料安全的需求，通过每年申报的金额，预计总计需 0.5 万元对单位及人员安全进行保障，更换消防电器检查 0.2 万元、更换灭火器 0.3 万元，保障本单位人员及材料的安全性。					
年度绩效目标	2023 年为保障研究所消防电器设备和灭火器运转正常，保障人员人身安全及单位资料安全的需求，通过每年申报的金额，预计总计需 0.5 万元对单位及人员安全进行保障，更换消防电器检查 0.2 万元、更换灭火器 0.3 万元，保障本单位人员及材料的安全性。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	阶段性指标值	指标值	权重
	产出指标	数量指标	更换灭火器	=0 个	=12 个	10
			更换防毒面具	=0 个	=4 个	10
			灭火毯	=0 个	=1 个	10
		质量指标	消防电器检测合格率	=0%	=100%	10
			灭火设备更换率	=0%	=100%	10
	效果指标	社会效益指标	提高公共安全	提高公共安全	提高公共安全	40

项目支出绩效目标表

项目名称		吉林市艺术研究所非遗项目申报经费				
项目级次		二级项目				
主管部门及编码		吉林市文化广播电视和旅游局-601				
项目资金(万元)	年度资金总额	6.00				
	其中：财政拨款	6.00				
	其他资金	0.00				
阶段性绩效目标	申报国家及省级项目所需经费。向国家、省推荐我市有代表性非遗项目、推送我市具有冰雪文化旅游开发价值的驻点项目如吉林乌拉冰雪祭、实施组织主要传承群体完善申报材料和拍摄申报片。预计合计支出 6 万元、劳务费 3 万元、业务委托费 1 万元，差旅费 2 万元。					
年度绩效目标	申报国家及省级项目所需经费。向国家、省推荐我市有代表性非遗项目、推送我市具有冰雪文化旅游开发价值的驻点项目如吉林乌拉冰雪祭、实施组织主要传承群体完善申报材料和拍摄申报片。预计合计支出 6 万元、劳务费 3 万元、业务委托费 1 万元，差旅费 2 万元。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	阶段性指标值	指标值	权重
	产出指标	数量指标	代表性图片	>=0 张	>=100 张	10
			制作申报片的数量	>=0 部	>=1 部	10
		质量指标	申报书完整度	=0%	=100%	10
			代表图片的标准度	>=0%	>=90%	10
			制作申报片的完成度	=0%	=100%	10
	效果指标	社会效益指标	提高非遗文化保护力度	积极努力推动非遗保护工作，积极申报非遗工作	提高非遗文化保护力度	40

项目支出绩效目标表

项目名称		艺术研究所创作经费				
项目级次		二级项目				
主管部门及编码		吉林市文化广播电视和旅游局-601				
项目资金 (万元)	年度资金总额	4.00				
	其中：财政拨款	4.00				
	其他资金	0.00				
阶段性绩效目标	此项目主要市深入基层体验生活、以此为基础创造出讴歌党、讴歌人民、讴歌时代的传作剧本。此项目合计 4 万元、差旅费 4 万元主要用于深入基层体验生活。					
年度绩效目标	此项目主要市深入基层体验生活、以此为基础创造出讴歌党、讴歌人民、讴歌时代的传作剧本。此项目合计 4 万元、差旅费 4 万元主要用于深入基层体验生活。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	阶段性指标值	指标值	权重
	产出指标	数量指标	创作剧本	=0 部	=2 部	10
			深入基层体验生活	=0 次	=2 次	20
			观摩艺术节活动次数	=0 次	=1 次	10
	效果指标	社会效益指标	质量指标	高满意度	=0%	=100%
丰富群众生活			创造优秀剧本,丰富群众生活。	丰富群众生活	40	

项目支出绩效目标表

项目名称		艺术研究所单位综合业务管理（非定额）				
项目级次		二级项目				
主管部门及编码		吉林市文化广播电视和旅游局-601				
项目资金(万元)	年度资金总额	1.70				
	其中：财政拨款	1.70				
	其他资金	0.00				
阶段性绩效目标	2023 年全年使用公务用车租赁使用交通费用，确保租车成本不超过 1.7 万元，并且保障馆内日常运行交通费。					
年度绩效目标	2023 年全年使用公务用车租赁使用交通费用，确保租车成本不超过 1.7 万元，并且保障馆内日常运行交通费。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	阶段性指标值	指标值	权重
	产出指标	数量指标	单位使用公务用车用车保障人员数量	>=16 人	>=16 人	25
		质量指标	车辆保障正常运行的及时性	>=0%	>=100%	25
	效果指标	社会效益指标	提升规范用车	提升规范用车	提升规范用车	40

项目支出绩效目标表

项目名称		艺术研究所非遗项目办公经费				
项目级次		二级项目				
主管部门及编码		吉林市文化广播电视和旅游局-601				
项目资金(万元)	年度资金总额	8.40				
	其中：财政拨款	8.40				
	其他资金	0.00				
阶段性绩效目标	落实国家文旅部和省文旅厅下达满足珍珠球、吉林乌拉冰雪祭、乌拉陈汉军续谱习俗等非遗专项保护工作，并且宣传展示非遗活动。推动非遗进校园活动的开展、使师生了解非遗活动。非遗进景区，推动广大群众了解非遗项目、活动，丰富人民群众艺术文化生活。项目共计预计支出 8.4 万元。咨询费用 1 万元、差旅费用 1 万元、培训师生费用 2.4 万元、支付误工费 4 万元。					
年度绩效目标	落实国家文旅部和省文旅厅下达满足珍珠球、吉林乌拉冰雪祭、乌拉陈汉军续谱习俗等非遗专项保护工作，并且宣传展示非遗活动。推动非遗进校园活动的开展、使师生了解非遗活动。非遗进景区，推动广大群众了解非遗项目、活动，丰富人民群众艺术文化生活。项目共计预计支出 8.4 万元。咨询费用 1 万元、差旅费用 1 万元、培训师生费用 2.4 万元、支付误工费 4 万元。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	阶段性指标值	指标值	权重
	产出指标	数量指标	非遗保护进景区次数	>=0 次	>=1 次	10
			非遗传承进校园次数	>=0 次	>=1 次	10
		质量指标	非遗进校园次数保证率	=0%	=100%	20
			非遗进景区次数保障率	=0%	=100%	10
	效果指标	社会效益指标	增强群众了解非遗	推广非遗文化，保护非遗文化	增强群众了解非遗文化	40

第三部分 情况说明

一、2023 年收支预算总体情况

按照综合预算的原则，所有收入和支出全部纳入单位预算管理。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、国有资本经营预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入、其他收入、用事业基金弥补收支差额、上年结转结余等；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、农林水支出、住房保障支出、结转下年支出等。2023 年收支总预算 548.09 万元，其中：当年预算 548.09 万元；上年结转 0 万元。2023 年当年预算比 2022 年预算减少 208.85 万元，主要原因是我单位退休人员增加，人员经费与公用经费相应减少。

二、2023 年收入预算情况

2023 年收入预算 548.09 万元 ,其中 :本年收入 548.09 万元 ,占 100% ;上年结转 0 万元 ,占 0%。本年收入中 ,一般公共预算拨款收入 548.09 万元 ,占 100% ;政府性基金预算拨款收入 0 万元 ,占 0% ;国有资本经营预算拨款收入 0 万元 ,占 0% ;财政专户管理资金收入 0 万元 ,占 0% ;事业收入 0 万元 ,占 0% ;上级补助收入 0 万元 ,占 0% ;附属单位上缴收入 0 万元 ,占 0% ;事业单位经营收入 0 万元 ,占 0% ;其他收入 0 万元 ,占 0%。上年结转中 ,一般公共预算拨款结转 0 万元 ,占 0% ;政府性基金预算拨款结转 0 万元 ,占 0% ;国有资本经营预算拨款结转 0 万元 ,占 0% ;财政专户管理资金结转结余 0 万元 ,占 0% ;单位资金结转 0 万元 ,占 0% ;用事业基金弥补收支差额 0 万元 ,占 0%。

三、2023 年支出预算情况

2023 年支出预算 548.09 万元 ,其中 :基本支出 527.49 万元 ,占 96.24% ;项目支出 20.6 万元 ,占 3.76% ;事业单位经营支出 0 万元 ,占 0% ;上缴上级支出 0 万元 ,占 0% ;对附属单位补助支出 0 万元 ,占 0%。

四、2023 年财政拨款收支预算情况

2023 年财政拨款收支总预算 548.09 万元，其中：本年收入 548.09 万元，上年结转 0 万元。支出包括：一般公共服务支出 548.09 万元，国防支出 0 万元，公共安全支出 0 万元，教育支出 0 万元，科学技术支出 0 万元，文化旅游体育与传媒支出 378.9 万元，社会保障和就业支出 102.95 万元，社会保险基金支出 0 万元，卫生健康支出 25.89 万元，节能环保支出 0 万元，城乡社区支出 0 万元，农林水支出 0 万元，交通运输支出 0 万元，资源勘探信息等支出 00 万元，商业服务业等支出 0 万元，金融支出 0 万元，援助其他地区支出 0 万元，自然资源海洋气象等支出 0 万元，住房保障支出 40.35 万元，粮油物资储备支出 0 万元，灾害防治及应急管理支出 0 万元，其他支出 0 万元，结转下年支出 0 万元。

五、2023 年一般公共预算支出情况

2023 年一般公共预算拨款 548.09 万元，其中：基本支出 527.49 万元，占 96.24%；项目支出 20.6 万元，占 3.76%。基本支出中，人员经费 493.39 万元，占 93.54%；公用经费 34.1 万元，占 4.46%。

一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于本单位无此类支出。

国防（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于本单位无此类支出。

教育（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于本单位无此类支出。

科学技术（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于本单位无此类支出。

文化旅游体育与传媒（类）支出 378.9 万元，占 69.13%，主要用于保障职工工资，维持机关正常运转。

社会保障和就业（类）支出 102.95 万元，占 18.78%，主要用于保障在职职工养老保险。

农林水支出（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于本单位无此类支出。

卫生健康支出（类）支出 25.89 万元，占 4.72%，主要用于缴纳职工医疗保险。

住房保障（类）支出 40.35 万元，占 7.37%，主要用于缴纳职工住房公积金。

六、2023 年一般公共预算基本支出情况

2023 年一般公共预算基本支出 527.49 万元，其中：

人员经费 493.39 万元，主要包括：基本工资、社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、住房公积金。

公用经费 34.1 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、2023 年一般公共预算财政拨款“三公”经费情况

2023 年“三公”经费预算数为 0.28 万元，其中：当年预算 0.28 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数减少 0.11 万元。其中：

1.因公出国（境）费 0 万元，其中：当年预算 0 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数增加（减少）0 万元，主要原因是本单位无此项预算。

2.公务接待费 0.28 万元，其中：当年预算 0.28 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数减少 0.11 万元，主要原因是我单位人员编制人数减少，相应预算减少。

3.公务用车购置及运行费 0 万元，其中：当年预算 0 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数增加（减少）0 万元。公务用车运行维护费 0 万元，其中：当年预算 0 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数增加（减少）0 万元，主要原因是本单位无此项预算；公务用车购置费 0 万元，其中：当年预算 0 万元。2023 年当年预算数比 2022 年预算数增加（减少）0 万元，主要原因是本单位无此项预算。

八、2023 年政府性基金预算支出情况

2023 年政府性基金预算支出 0 万元，其中：基本支出 0 万元，占 0%；项目支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 0 万元，占 0%；公用经费 0 万元，占 0%。

科学技术（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

农林水支出（类）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

本单位无政府性基金预算拨款。

九、2023 年国有资本经营预算支出情况

2023 年国有资本经营预算支出 0 万元，其中：基本支出 0 万元，占 0%；项目支出 0 万元，占 0%。

解决历史遗留问题及改革（款）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

国有企业资本金注入（款）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

国有企业政策性补贴（款）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

其他国有资本经营预算（款）支出 0 万元，占 0%，主要用于无。

本单位无国有资产经营预算拨款。

十、其他重要事项的说明情况

（一）机关运行经费

2023 年单位的机关运行经费财政拨款预算 34.1 万元，比 2022 年预算减少 60.13 万元，下降 63.82%，主要原因是人员编制减少，相应运行经费预算减少。

（二）政府采购情况

2023 年政府采购预算总额 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 2022 年年底，单位共有车辆 0 辆，土地 0 平方米，房屋 0 平方米，单价 50 万元及以上的通用设备 0 台/套，单价 100 万元及以上的专用设备实有数 0 台/套。

2023 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置土地 0 平方米，安排购置房屋 0 平方米，计划新增单价 50 万元及以上的通用设备 0 台/套，计划新增单价 100 万元及以上的专用设备实有数 0 台/套。

（四）项目支出情况说明

2023 年单位项目支出 20.6 万元，其中二级项目 5 个；使用本年拨款 20.6 万元，财政拨款结转 20.6 万元。

（五）项目支出绩效目标情况说明

按照全面实施预算绩效管理的要求，结合本单位职能和重点工作，2023 年确定 5 个二级项目支出的绩效目标和指标向社

会公开，涉及金额 20.6 万元。

第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算拨款收入：指市级财政通过当年一般公共预算拨付的资金。

(二) 政府性基金预算拨款收入：指市级财政通过当年政府性基金预算拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算拨款收入：指市级财政通过当年国有资本经营预算拨付的资金。

(四) 财政专户管理资金收入：指未纳入预算并实行财政专户管理的资金收入。

(五) 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。

(六) 上级补助收入：指预算单位从主管部门或上级单位取得的非财政拨款补助收入。

(七) 附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位（包含独立核算和非独立核算的，相关支出纳入和未纳入部门预算的下级单位）上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

(八) 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。

(九) 其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(十) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计当年的“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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公用支出。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(十五) 上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

(十六) 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。

(十七) 对附属单位补助支出：指对附属单位补助发生的

支出。

（十八）“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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）费的国际旅游、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）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

（十九）机关运行经费：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。

（二十）项目支出绩效目标：项目支出绩效目标是指单位预算安排的项目支出在一定期限内预期达到的产出和效果。