

附件 1:

2021 年度

**三明市梅列区文体和
旅游局部门预算**

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责.....	4
二、部门预算单位构成.....	7
三、部门主要工作任务.....	8
第二部分 2021年度部门预算表	11
一、收支预算总表.....	11
二、收入预算总表.....	12
三、支出预算总表.....	13
四、财政拨款收支预算总表.....	15
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	15
六、政府性基金拨款支出预算表.....	16
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
十、部门专项资金管理清单目录.....	22
第三部分 2021年度部门预算情况说明	24
一、预算收支总体情况.....	24
二、一般公共预算拨款支出情况.....	24

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
四、财政拨款预算基本支出情况·····	25
五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	25
六、预算绩效目标情况·····	26
七、其他重要事项说明·····	28
第四部分 名词解释 ·····	28

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

三明市梅列区文体和旅游局部门的主要职责是：

(一)贯彻执行国家、省、市有关文化艺术、旅游、体育、文物、广播电影电视、新闻出版和版权等工作的法律法规和方针政策，把握正确的舆论导向和创作导向；拟订并组织实施文化艺术、旅游、体育、文物、广播电影电视、新闻出版和版权的政策文件。

(二)拟订并组织实施文化艺术、旅游、体育、文物、广播电影电视、新闻出版和版权的事业和产业发展规划；统筹规划全区文化事业、文化产业和旅游业发展，推进文化和旅游融合发展，推进文化和旅游体制机制改革。指导、协调文化、旅游、体育、广播电影电视、新闻出版产业发展；推进文化艺术、旅游、体育、广播电影电视、新闻出版领域的体制机制改革。

(三)组织全区重大文化旅游活动，指导全区重点文化设施建设，组织全区旅游整体形象推广，促进文化产业和旅游产业对外合作和市场推广，制定旅游市场开发战略并组织实施，指导、推进全域旅游。

(四)指导、管理文化艺术事业和社会文化事业，指导艺术创作和生产，推动各门类艺术的发展；指导图书馆、文化馆(站)事业和基层文化建设；推动文化艺术、广播电影电视、新闻出版领域的公共服务体系建设，规划、引导公共文

化产品生产，指导区重点文化艺术、广播电影电视、新闻出版基础设施建设，管理区级公共文化设施，指导基层文化设施建设；管理全区性重大文化、广播电影电视活动；负责扶助农村广播电影电视建设和发展，指导并组织实施全区农村电影放映等广播影视重大工程。

（五）负责全区旅游资源开发和相关保护工作，指导重点旅游区域和旅游项目的规划与开发。监测全区旅游经济运行，负责全区旅游统计信息发布工作。协调假日旅游和红色旅游工作。

（六）负责全区国内旅游、出入境旅游的宏观管理和指导，规范旅游企业和旅游从业人员的经营和服务行为，受理旅游者投诉。组织实施旅游区、旅游设施、旅游服务、旅游产品等方面的标准。负责旅游安全的综合协调和监督管理，会同有关部门处理应急救援工作。指导全区旅游行业精神文明建设和诚信体系建设。

（七）贯彻落实旅游人才规划。组织实施国家制定的旅游从业人员职业资格标准和等级标准，指导和组织全区旅游从业人员职业资格培训和教育培训工作。

（八）拟订非物质文化遗产保护规划，组织、协调非物质文化遗产的管理和保护以及优秀民族文化的传承普及工作。拟订文物（含水下文物）、博物馆事业发展规划并组织实施，负责文物考古、文物保护、博物馆（纪念馆）相关工作。

（九）对文化、旅游、体育、广播电影电视、新闻出版领域的经营活动进行行业监管；对从事演艺活动、体育健身、广播影视节目制作、出版活动的机构（含民办机构）进行监管；负责文化市场、旅游市场、体育市场、广播影视、地面

卫星接收设施、新闻出版、版权、文物的行政执法工作。负责对网吧等网络服务营业场所实行经营许可证管理，对网络游戏服务进行监管。

(十)负责全区广播电影电视、信息网络视听节目服务机构和业务的监管并实施准入和退出管理；负责监管全区广播电视节目传输覆盖、运行维护、技术检测和安全播出；监管全区播出的广播电影电视节目、信息网络传播的视听节目和公共视听载体播放的视听节目；指导、监管电影制片、发行、放映工作，审查其内容和质量。

(十一)负责新闻出版单位行业监管，实施准入和退出管理；监管出版活动和出版物内容，组织查处违规出版物和违法违规出版活动；监管互联网出版活动和开办手机书刊、手机文学业务；负责报刊社、通讯社驻梅列分支机构及记者站的监管，组织查处违规出版物、违规出版活动和新闻违法活动；负责全区印刷行业的监管。负责著作权管理工作，负责图书、报刊、音像制品和电子出版物发行的监管，组织查处著作权侵权和涉外侵权的行政案件，打击盗版活动。

(十二)拟订文化体育科技发展规划并组织实施，指导全区文化艺术、旅游、体育活动、广播电影电视、信息网络视听节目服务、新闻出版和版权事业的科技信息工作。

(十三)指导和管理文化艺术、旅游、体育活动、广播电影电视、新闻出版、版权对外以及对港澳台的交流与合作。

(十四)承担区“扫黄打非”领导小组日常工作。

(十五)推行全民健身计划，指导并组织群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测；指导和检

查全区体育工作，协调区域性体育发展，推动机关、农村、学校、企业的体育工作。

(十六)拟订全区竞技体育发展战略，研究和协调全区体育竞赛与竞技运动项目的设置与重点布局；拟订和颁发全区体育竞赛计划和竞赛规程，指导全区性体育竞赛工作，负责组织举办全区运动会和各单项体育运动竞赛；承办上级体育部门下达我区举行的体育比赛活动；根据全国和省、市竞赛计划，组织运动队参加各项比赛。

(十七)研究和指导业余训练工作，拟定运动员、教练员奖励政策、标准，加强运动队的思想政治工作。指导体育宣传、科研、教育工作，培训体育干部和专业人员，审批和申报等级裁判员、社会体育指导员和运动员，审批核准和颁布全区各运动项目的最高纪录。

(十八)与教育部门协作共同搞好中、小学体育教育规划，发展体育教育，提高全区中、小学生身体素质。抓好业余体育训练，努力输送体育后备人才。

(十九)规划、协调体育设施建设布局，指导、规范体育场馆、体育设施的建设。

(二十)负责全区性体育社团的资格审查和业务指导，积极发挥他们的作用。

(二十一)承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，三明市梅列区文体和旅游局部门包括1个机关行政处(科)室及5个下属单位，其中：列入2021年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
文体和旅游 版局	财政全额拨 款	8	7
执法大队	财政全额拨 款	5	3
少体校	财政全额拨 款	4	4
文化馆	财政全额拨 款	5	3
图书馆	财政全额拨 款	2	2
瑞云山风景 区管理处	财政全额拨 款	5	5

三、部门主要工作任务

2021年，三明市梅列区文体和旅游局部门主要任务是：

（一）继续强化对企业的扶持。为减少疫情对梅列文化旅游体育行业的影响，继续强化扶持企业，提振行业信心，从专项资金补助企业、及时下拨项目资金、落实旅行社质保金暂时退还等方面支持文化旅游企业。

（二）加强文化旅游资源开发利用，推进乡村文化旅游发展

一是持续推进乡村文化旅游融合发展。指导各镇（街）

完善乡村旅游基础设施和服务功能，不断培育和丰富乡村旅游产业业态，逐步探索形成稳定的乡村旅游利益链接机制，实现旅游扶贫富民，助推脱贫攻坚。二是持续强化旅游资源开发与保护力度。加快全域旅游规划编制，配合北京绿维文旅科技发展有限公司专家团队做好我区全域旅游规划编制相关工作，统筹全区旅游资源，打造旅游整体规划布局，以规划为引领，促进我区文旅产业有序发展、逐步复苏。三是持续推进 A 级旅游景区、星级旅游饭店等旅游品牌的创建，不断提升梅列旅游软实力。

（三）强化产业振兴。一是推进旅游景区提质增效，做强核心吸引物。二是推动三明市区夜经济项目，吸引游客留下来。三开发推出一批特色旅游商品，让游客消费起来。四是推动文化、体育与旅游的深度融合，聚集人气。五是开展系列宣传营销活动，不断提升梅列文化旅游的知名度和市场影响力。分季节、分时段、分旅游人群、分客源地市场等实施宣传营销活动。

（四）加强公共服务建设，开展丰富文化艺术活动

一是围绕全面建成小康社会为主要内容，以群众性文化活动为抓手，以“夜三明”百姓大舞台、送文化下乡及各个节庆的文化活动，将群众文化与地方人文旅游相融合，进一步丰富群众文化生活，增加公共文化服务与产品供给。二是推动基层综合文化服务中心建设，指导陈大镇大源村基层综合性文化服务中心完成省级优秀示范点建设，砂蕉村完成基层文化服务中心示范建设。

（五）加强文化遗产保护利用工作，推进民族民间文化传承

一是进一步推进文物保护工作，加大文物违法案件的查办力度，加强文物安全隐患排查，推动各级文物保护单位全面完成“四有”工作。二是进一步推进非物质文化遗产数字化采集工作，按要求完成当年的非遗数字化采集工作。

（六）加强文化旅游执法力度，推进文化旅游市场规范管理

一是进一步建立健全督查检查机制，提升技术监管与服务平台运行使用水平，加快“双随机一公开”的推广应用，引入黑名单管理和分级分类管理制度，加强案卷查评工作，强化文化旅游市场安全生产工作，推进“平安文化市场”“平安景区”创建。二是进一步强化“扫黄打非”、“扫黑除恶”、防范化解重大风险等相关工作，深入开展专项行动，切实加大出版物市场集中整治，有效维护全区意识形态领域安全。

（七）加强体育管理工作，推进群众体育和竞技体育发展

一是强化特色引领，打造山地户外健身品牌，以举办体育赛事与旅游观光结合，助推脱贫攻坚。二是强化规划布局，建设好城市社区公共体育设施和农村体育场地。三是体教结合完善机制，提质升级。通过实施“内培外引”，不断提升教练员训练水平；积极鼓励和支持各级各类学校创建国家级、省级体育传统项目学校、体育专项特色学校和青少年俱乐部，推动学校体育工作，加快我区竞技体育后备人才的培

养。

第二部分 2021年度部门预算表

一、收支预算总表

2021年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	355.29	一、基本支出	341.74
二、基金预算财政拨款		人员支出	271.92
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	3.98
四、单位其他收入		公用支出	65.84
五、单位结余结转资金		二、项目支出	13.55
收入合计	355.29	支出合计	355.29

二、收入预算总表

2021 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	1	2	3	4	5	6
006011001	梅列区文体和旅游局	355.29	355.29				

三、支出预算总表

2021 年度支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源					
									合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
006011001	梅列区文体和旅游局	207001	行政运行（文化）	296.25				13.55		282.7				
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.52	29.52					29.52				
		2101101	行政单位医疗	14.76	14.76					14.76				
		2080506	机关事业单位职业	14.76	14.76					14.76				

四、财政拨款收支预算总表

2021 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	355.29	一、基本支出	341.74
二、基金预算财政拨款		人员支出	271.92
		对个人和家庭补助支出	3.98
		公用支出	65.84
		二、项目支出	13.55
收入合计	355.29	支出合计	355.29

五、一般公共预算拨款支出预算表

2021 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
2070101	行政运行（文化）	296.25	282.7	13.55
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.52	29.52	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.76	14.76	
2101101	行政单位医疗	14.76	14.76	

备注：本表公开到政府支出功能分类项级科目。

六、政府性基金拨款支出预算表

2021 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

本单位 2019 年度没有使用政府性基金拨款安排的支出

备注：1. 本表公开到政府支出功能分类项级科目。

2. 没有数据的单位应当列出空表并说明。

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2021 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合 计		355.29
301	工资福利支出	281.92

302	商品和服务支出	69.39
303	对个人和家庭的补助	3.98
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2021 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合 计		355.29
301	工资福利支出	281.92
30101	基本工资	107.93
30102	津贴补贴	27.35
30103	奖金	4.56
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	47.77
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.52
30109	职业年金缴费	14.76
30110	职工基本医疗保险缴费	14.76
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	4.57
30113	住房公积金	22.14
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	8.56
302	商品和服务支出	69.39
30201	办公费	5.78

30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	2
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	2
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	54.75
30228	工会经费	2.21
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	2.65
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	3.98
30301	离休费	
30302	退休费	0.48
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	0.94
30306	救济费	

30307	医疗费补助	2.56
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	

31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
399	其他支出	
39906	赠与	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39999	其他支出	

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2021年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.65
1、因公出国（境）费用	0

2、公务接待费	
3、公务用车购置及运行费	2.65
其中：（1）公务用车运行费	2.65
（2）公务用车购置费	0

备注：本表不能留空，没有金额必须标零或写无，并备注说明“本单位无一般公共预算安排的三公经费支出”。

十、部门专项资金管理清单目录

2021 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘			资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	
	无专项资金									

编报说明:

1. 立项依据: 指专项资金设立所依据的法律、法规、规章或者政府的规范性文件。按照“《标题》+(文号): 主要依据内容”的格式填报。有多个设立依据的, 应按设立依据的级次, 从高到低填列。
2. 执行年限: 专项资金未确定执行期限的, 统一设定期限为3年。
3. 总体绩效目标: 描述专项资金在实施过程中(包括实施期、当年度)计划达到的产出和效果, 主要采用定性描述。
4. 实施规划: 描述专项资金的主要内容和分阶段实施计划等内容。
5. 支出级次: 分为“部门发展性项目支出”和“对下转移支付支出”。同一专项资金项目包含多种分类的, 需区别标识, 例: 部门发展性项目支出555万元、对下转移支付支出555万元。
6. 资金分配办法及支出标准: 按照专项资金使用管理办法的相关规定填报, 其中: 资金分配办法分为“因素法”、“项目法”、“因素法、项目法相结合”。实行因素法分配的专项资金要描述资金分配因素的量化指标、权重系数和分配公式; 实行项目管理办法的专项资金要描述具体申报条件、筛选原则和审批程序。

第三部分 2021年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，梅列区文体和旅游局部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021年，梅列区文体和旅游局部门收入预算为355.29万元，比上年增加13.22万元，主要原因是人员工资调升。其中：一般公共预算拨款355.29万元，基金预算财政拨款0万元，财政专户拨款0万元，其他收入0万元，单位结余结转资金0万元。相应安排支出预算355.29万元，比上年增加13.22万元，其中：人员支出337.76万元，对个人和家庭补助支出3.98万元，公用支出65.84万元，项目支出13.55万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2021年度一般公共预算拨款支出355.29万元，比上年增加13.22万元，主要原因是人员工资调升，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

一) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505) 29.52万元。主要用于行政事业单位的养老保险支出。

(二) 机关事业单位职业年金(2080506) 14.76万元。主要用于单位职工的年金支出。

(三) 行政单位医疗(2101101) 14.76万元。主要用于×单位职工的医疗支出。

(四) 行政运行(2130301) 282.7万元。主要用于行政

事业人员的工资、社会保障支出和公用经费的支出。

注：没有一般公共预算拨款支出的单位请说明“本单位××年度没有使用一般公共预算拨款安排的支出”。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2021 年度政府性基金支出 0 万元，主要原因是本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2021 年度财政拨款基本支出 355.29 万元，其中：

（一）人员经费 289.45 万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 65.84 万元，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）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国(境)经费

2021年预算安排0万元。2020年度本单位未安排组织出国团组及参加其他单位出国团组。与上年相比支出下降(增长)0%，与上年持平。主要原因是：2020年全球没有安排公费办理出国出境。

(二) 公务接待费

2021年预算安排0万元。与上年相比支出下降(增长)100%，主要原因是：2021年本单位没有安排公务接待费的支出。

(三) 公务用车购置及运行费

2021年预算安排2.65万元，其中：公车运行费2.65万元，公车购置费0万元。与上年相比支出下降(增长)32.5%，主要原因是：业务员增大。

六、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2021年梅列区文体和旅游局部门共设置0个项目绩效目标(注：包括部门业务费绩效目标和专项资金绩效目标)，分别是0项目，共涉及财政拨款资金0万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 部门业务费绩效目标表

2021年度部门业务费绩效目标表

总体目标	本单位2021年无此表格内容
-------------	----------------

绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1:	
		目标 2:	
		
	产出	目标 1:	
		目标 2:	
		
	效益	目标 1:	
		目标 2:	
		

备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）。

2. 部门专项资金绩效目标表

2021 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称			
概况	本单位 2021 年无此表格内容		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1:	
		目标 2:	
		
	产出	目标 1:	
		目标 2:	
		
	效益	目标 1:	
		目标 2:	
		

备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）。

3. 有关情况说明

为完成总体绩效目标，我单位采取了相关措施：一是严格按照资金使用管理办法，对预算经费合理使用；二是加强监督管理，对资金使用进行严格监督管理。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021年梅列区文体和旅游局部门（含实行公务员管理的事业单位）一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出355.29万元，比2020年增加13.22万元，主要原因是人员工资调升。

（二）政府采购情况

2021年梅列区文体和旅游局部门政府采购预算总额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）国有资产占用使用情况

截至2021年底，梅列区文体和旅游局部门本级及所属的预算单位共有车辆1辆，其中：省部级领导干部用车0辆，一般公务用车0辆，一般执法执勤用车1辆，特种专业技术用车0辆，其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备2台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、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有关规定继续使用的资金。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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）的国际旅费、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，指单位公务用车购置费（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

