

2025年莱芜战役纪念馆部门预算

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 2025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 2025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

纪念馆宗旨和业务范围：纪念先烈，教育人民。负责烈士纪念建筑物建设维护与环境美化、烈士骨灰保存、烈士遗物和革命史料陈列、革命史料搜集编写、烈士文物档案建立与文物保管、革命烈士纪念活动组织，并提供相关社会服务。

二、机构设置情况

本单位为济南市退役军人事务局二级预算单位，无下属单位。单位设立三个内设机构，分别为：

1. 办公室
2. 宣教部
3. 设施管理部

第二部分

2025年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	1,143.18	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	
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	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	1,115.49
五、其他收入		八、卫生健康支出	27.69
		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	
		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	1,143.18	本 年 支 出 合 计	1,143.18
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	1,143.18	支 出 总 计	1,143.18

收入总体情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	1,143.18	1,143.18										
208			社会保障和就业支出	1,115.49	1,115.49	1,115.49										
	05		行政事业单位养老支出	67.62	67.62	67.62										
		02	事业单位离退休	15.54	15.54	15.54										
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	34.72	34.72	34.72										
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	17.36	17.36	17.36										
	08		抚恤	1,047.87	1,047.87	1,047.87										
		08	褒扬纪念	1,047.87	1,047.87	1,047.87										
210			卫生健康支出	27.69	27.69	27.69										
	11		行政事业单位医疗	27.69	27.69	27.69										
		02	事业单位医疗	27.69	27.69	27.69										

支出总体情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	425.80	717.38	
208			社会保障和就业支出	1,115.49	398.11	717.38	
	05		行政事业单位养老支出	67.62	67.62		
		02	事业单位离退休	15.54	15.54		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.72	34.72		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	17.36	17.36		
	08		抚恤	1,047.87	330.49	717.38	
		08	褒扬纪念	1,047.87	330.49	717.38	
210			卫生健康支出	27.69	27.69		
	11		行政事业单位医疗	27.69	27.69		
		02	事业单位医疗	27.69	27.69		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	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				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	1,115.49	1,115.49		
		八、卫生健康支出	27.69	27.69		
		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				

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	本 年 支 出 合 计	1,143.18	1,143.18		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	1,143.18	支 出 总 计	1,143.18	1,143.18		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	1,143.18	425.80	394.15	31.65	717.38
208			社会保障和就业支出	1,115.49	398.11	366.46	31.65	717.38
	05		行政事业单位养老支出	67.62	67.62	67.62		
		02	事业单位离退休	15.54	15.54	15.54		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.72	34.72	34.72		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	17.36	17.36	17.36		
	08		抚恤	1,047.87	330.49	298.84	31.65	717.38
		08	褒扬纪念	1,047.87	330.49	298.84	31.65	717.38
210			卫生健康支出	27.69	27.69	27.69		
	11		行政事业单位医疗	27.69	27.69	27.69		
		02	事业单位医疗	27.69	27.69	27.69		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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				425.80	394.15	31.65
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	378.61	378.61	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	79.05	79.05	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	96.00	96.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	86.69	86.69	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	34.72	34.72	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	17.36	17.36	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	17.89	17.89	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	9.80	9.80	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.21	2.21	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	29.97	29.97	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	4.92	4.92	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	32.15	0.50	31.65
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	3.42		3.42
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.45		1.45
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	2.80		2.80
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.61		0.61
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.56		0.56
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.90		6.90
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	4.20		4.20
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	4.00		4.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

单位：万元

2024年预算数						2025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. 56		4. 00		4. 00	0. 56	4. 56		4. 00		4. 00	0. 56

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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：2025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）：莱芜战役纪念馆

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：2025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）：莱芜战役纪念馆

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				425.80	425.80	425.80						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	378.61	378.61	378.61						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	79.05	79.05	79.05						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	96.00	96.00	96.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	86.69	86.69	86.69						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	34.72	34.72	34.72						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	17.36	17.36	17.36						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	17.89	17.89	17.89						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	9.80	9.80	9.80						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.21	2.21	2.21						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	29.97	29.97	29.97						
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	4.92	4.92	4.92						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	32.15	32.15	32.15						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	3.42	3.42	3.42						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.45	1.45	1.45						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	2.80	2.80	2.80						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	0.61	0.61	0.61						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.56	0.56	0.56						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.90	6.90	6.90						
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	4.20	4.20	4.20						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	4.00	4.00	4.00						

项目支出预算情况表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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				
		717.38	717.38	717.38						
免费开放补助	特定目标类	217.00	217.00	217.00						
莱芜战役纪念馆西馆改陈布展项目	特定目标类	200.00	200.00	200.00						
纪念馆运行管理服务经费补助	特定目标类	300.38	300.38	300.38						

政府采购预算表

部门（单位）：莱芜战役纪念馆

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	163.97	163.97	163.97						
208			社会保障和就业支出	163.97	163.97	163.97						
	08		抚恤	163.97	163.97	163.97						
		08	褒扬纪念	163.97	163.97	163.97						

第三部分

2025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：2025年收入预算1,143.18万元，其中：一般公共预算收入1,143.18万元。

（二）支出预算：2025年支出预算1,143.18万元，其中：基本支出425.8万元，项目支出717.38万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算1,143.18万元，比上年减少504.9万元，其中：

1. 收入预算减少504.9万元，其中一般公共预算收入减少504.9万元。

2. 支出预算减少504.9万元，其中基本支出增加77.72万元，项目支出减少582.62万元。

3. 收支预算减少（增加）的主要原因，一是项目支出减少了改陈布展项目款800万元；二是基本支出增加，新增事业编人员，相应的经费增加。

二、“三公”经费支出情况

2025年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共4.56万元，与上年基本持平。

其中：

1. 公务用车购置及运行费4万元，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4万元，与上年基本持平。

2. 公务接待费0.56万元，与上年基本持平。

3. 因公出国（境）费0万元，与上年基本持平。

特别说明的是，济南市市本级对出国（境）经费采取市级统筹的方式加强出国（境）经费的管理，市直各部门不在其年初部门预算中单独反映，将在决算时公开实际支出情况并详细说明。

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，莱芜战役纪念馆为事业单位，无机关运行经费。2025年事业运行经费财政拨款预算为31.65万元。较2024预算增加6万元。主要原因是：一是事业编人员增加，2023年10月招考2人，2024年8月招考3人，相应的运行经费增加；二是退休人员2024年去世1人，相应经费减少。

四、政府采购情况

2025年政府采购预算163.97万元，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163.97万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本单位共有车辆2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2辆。其他按照规定配备的公务用车主要是事业单位业务用车。

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）。

2025年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。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

莱芜战役纪念馆2025年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金717.38万元，其中财政拨款717.38万元。拟对等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，优化纪念馆运行管理服务经费补助等项目支出2025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			免费开放补助		
主管部门及代码			358_济南市退役军人事务局	实施单位	莱芜战役纪念馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	217.00	
			其中:财政拨款	217.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	纪念馆免费开放补助项目为达到宣传红色故事，传承红色基因，弘扬革命文化目的，为社会各界悼念烈士、弘扬烈士精神和接受爱国主义教育、革命教育、国防教育提供优质服务，负责烈士事迹宣扬、烈士纪念建筑物建设维护和环境美化、烈士骨灰保存、革命史料陈列、革命烈士纪念活动组织并提供相关讲解等服务。保洁面积达到55872平方米，绿化面积达28800平方米；全年到馆接受教育群众达50万人次；讲解服务达到2000场次；产出效果是弘扬宣传烈士场所环境得到提升，烈士精神弘扬及爱国主义教育服务水平提升，服务功能不断完善，促进参观人数增加，民众文化素养不断提高。观众满意度达到95%以上。				
	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	总成本	≤217万元	
			安保服务费	≤12万元	
			展馆用电、用水	≤43.4万元	
			讲解员劳务费	≤16万元	
			基本设施维修维护费	≤56.5万元	
			宣传教育经费	≤15万元	
			便民服务经费	≤2万元	
			免费开放信息化建设	≤10万元	
			缅怀堂服务费用	≤6万元	
			全景画馆多媒体投影设备	≤56.1万元	
绩效指标	成本指标	经济成本	电费支出标准	≤0.72元/度	
			用水支出标准	≤4.2元/立方	
			安保服务支出标准	≤6万元/月	
			讲解员劳务费标准	≤5.5万元/月	
			基本设施维修维护标准	≤11.3万元/月	

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	产出指标	数量指标	保安人数	≥17人
			讲解员人数	≥10人
			设备检修次数	≥1次/天
			讲解场次	≥2000场次
绩效指标	产出指标	质量指标	保安巡逻及时率	=100%
			用电安全检修率	=100%
			用水安全检修率	=100%
			设施正常运转率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	展厅供电及时率	=100%
			场馆用水及时率	=100%
			设施维修维护及时率	=100%
			讲解及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	烈士精神及爱国主义宣讲率	=100%
			提升群众爱国主义教育覆盖率	≥95%
			提升为游客服务质量	=100%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	持续发挥爱国主义教育阵作用	=100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	提高游客满意度	≥95%
			提高烈士家属满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			莱芜战役纪念馆西馆改陈布展项目		
主管部门及代码			358_济南市退役军人事务局	实施单位	莱芜战役纪念馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	200.00	
			其中:财政拨款	200.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	为满足人们物质生活水平和文化素质提高的同时对精神文化的需求,达到让人们了解革命历史、缅怀先烈,展望未来的目的,需要对陈展内容及馆内设施进行有效的改造和提升;改陈布展项目内容为:陈列展览区域的建筑面积为3800平方米,展览辅助提升空间面积约为2000平方米,展线长度约为700米。改陈布展完成后,将大大提升纪念馆的展览效果,激发群众对烈士的敬仰之情、对美好生活的热爱,发挥纪念馆的教育功能。				
	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	总成本	≤200万元	
			改陈布展工程款	≤195万元	
			工程监理费	≤4万元	
			造价咨询费	≤1万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	陈列展览区域需改造面积	≥3700平方米	
			展陈辅助提升空间面积	≥2000平方米	
			展线长度	≥700米	
绩效指标	产出指标	质量指标	布展验收合格率	=100%	
			消防验收合格率	=100%	
			空调验收合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	项目按计划开工率	≥90%	
			项目按计划完工率	≥90%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	弘扬烈士精神及爱国主义教育改善	=100%	
			展览综合利用率	=100%	
			设施正常运转率	=100%	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	配套设施管理长效机制健全	=100%	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			纪念馆运行管理服务经费补助		
主管部门及代码			358_济南市退役军人事务局	实施单位	莱芜战役纪念馆
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	300.38	
			其中:财政拨款	300.38	
			其他资金	0.00	
总体目标	纪念馆运行管理服务经费补助项目为达到宣传红色故事，传承红色基因，弘扬革命文化目的，为社会各界悼念烈士、弘扬烈士精神和接受爱国主义教育、革命教育、国防教育提供优质服务，负责烈士事迹宣扬、烈士纪念建筑物建设维护和环境美化、烈士骨灰保存、革命史料陈列、革命烈士纪念活动组织并提供相关讲解等服务。保洁面积达到4800平方米，绿化面积达28000平方米；全年到馆接受教育群众达50万人次；讲解服务达到2000场次；产出效果是弘扬宣传烈士场所环境得到提升，烈士精神弘扬及爱国主义教育服务水平提升，服务功能不断完善，促进参观人数增加，民众文化素养不断提高。观众满意度达到95%以上。				
	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	总成本	≤300.38万元	
			运行管理服务经费补助	≤300.38万元	
			物业管理费用支出标准	≤4.2万元/人/年	
			水费单价	≤4.2元/立方米	
			电费单价	≤0.72元/度	
绩效指标	产出指标	数量指标	讲解场次	≥2000场	
			保洁面积	≥4800平方米	
			绿化面积	≥28000平方米	
			保安人数	≥17名	
			讲解员人数	≤10人	
			管理烈士骨灰格位数	≤2229个	
			保洁员人数	≥16人	
			绿化员垃圾清运工人数	≥7人	
			用电量	≤842000度	
			用水量	≤11905立方米	

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	产出指标	质量指标	讲解员普通话水平二级甲等占比率	≥95%
			卫生保洁达标率	=100%
			设施维护合格率	=100%
			绿化苗木成活率	≥95%
			保安考核合格率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	讲解及时率	=100%
			卫生保洁及时率	=100%
			设施维护及时率	=100%
			绿植浇灌及时率	=100%
			保安巡逻及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高烈士精神及爱国主义宣讲率	≥95%
			提高群众爱国主义覆盖率	≥95%
			提高为参观群众服务效率	≥95%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	长效管理机制健全性	=100%
			爱国主义教育持续性	=100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	参观群众满意度	≥95%
			烈士家属满意度	≥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。