2026年济南天下第一泉风景区服务中心单位预算

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

济南天下第一泉风景区服务中心由大明湖、趵突泉、五龙潭、环城四个园区组成，是国家5A级景区，主管部门为济南市园林和林业绿化局，主要负责：落实国家、省、市关于公园景区的法律法规、政策措施、规章制度及行业标准；参与编制并组织实施景区中长期发展规划；承担景区内文物资源保护、古树名木管理、公益展览展室管理、文化建设、科普宣传等工作；承担景区内动植物、水生态、绿地资源的动态监测，负责生物多样性保护相关工作；承担大明湖省级风景名胜区、济南趵突泉泉群省级地质公园和自然保护地的管理工作；承担济南天下第一泉风景区创建国家5A级旅游景区的相关事务性工作；承担景区日常运维及游园活动的巡查和监督管理事务性工作；承担趵突泉门票代售的盘点、收缴、监管等事务性工作。完成市园林和林业绿化局交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为济南市园林和林业绿化局二级预算单位，无下属单位。单位内设8个职能部室，分别为：综合部、组织人事部（挂党群工作部牌子）、财务部、生态保护部、规划建设部（挂济南趵突泉泉群省级地质公园管理部牌子）、运营监测部、安全应急部、文化宣传部。

第二部分

2026年单位预算表

公开表1

收支总体情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	17,213.45	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	11,713.45	二、外交支出	
政府性基金预算收入	5,500.00	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	991.00
五、其他收入		八、卫生健康支出	720.00
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	15,502.45
		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	17,213.45	本 年 支 出 合 计	17,213.45
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	17,213.45	支 出 总 计	17,213.45

公开表2

收入总体情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心

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	17,213.45	17,213.45	11,713.45	5,500.00									
208			社会保障和就业支出	991.00	991.00	991.00										
	05		行政事业单位养老支出	991.00	991.00	991.00										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00	550.00	550.00										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	441.00	441.00	441.00										
210			卫生健康支出	720.00	720.00	720.00										
	11		行政事业单位医疗	720.00	720.00	720.00										
		02	事业单位医疗	720.00	720.00	720.00										
212			城乡社区支出	15,502.45	15,502.45	10,002.45	5,500.00									
	05		城乡社区环境卫生	10,002.45	10,002.45	10,002.45										
		01	城乡社区环境卫生	10,002.45	10,002.45	10,002.45										
	13		城市基础设施配套费安排的支出	5,500.00	5,500.00		5,500.00									
		02	城市环境卫生	5,500.00	5,500.00		5,500.00									

公开表3

支出总体情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	17,213.45	3.00	17,210.45	
208			社会保障和就业支出	991.00		991.00	
	05		行政事业单位养老支出	991.00		991.00	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00		550.00	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	441.00		441.00	
210			卫生健康支出	720.00		720.00	
	11		行政事业单位医疗	720.00		720.00	
		02	事业单位医疗	720.00		720.00	
212			城乡社区支出	15,502.45	3.00	15,499.45	
	05		城乡社区环境卫生	10,002.45	3.00	9,999.45	
		01	城乡社区环境卫生	10,002.45	3.00	9,999.45	
	13		城市基础设施配套费安排的支出	5,500.00		5,500.00	
		02	城市环境卫生	5,500.00		5,500.00	

公开表4

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心

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	11,713.45	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入	5,500.00	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	991.00	991.00		
		八、卫生健康支出	720.00	720.00		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出	15,502.45	10,002.45	5,500.00	
		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				

公开表4

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心

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	17,213.45	本　年　支　出　合　计	17,213.45	11,713.45	5,500.00	
上年结转		结转下年				
收　入　总　计	17,213.45	支　出　总　计	17,213.45	11,713.45	5,500.00	

公开表5

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	11,713.45	3.00		3.00	11,710.45
208			社会保障和就业支出	991.00				991.00
	05		行政事业单位养老支出	991.00				991.00
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00				550.00
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	441.00				441.00
210			卫生健康支出	720.00				720.00
	11		行政事业单位医疗	720.00				720.00
		02	事业单位医疗	720.00				720.00
212			城乡社区支出	10,002.45	3.00		3.00	9,999.45
	05		城乡社区环境卫生	10,002.45	3.00		3.00	9,999.45
		01	城乡社区环境卫生	10,002.45	3.00		3.00	9,999.45

公开表6

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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				3.00		3.00
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	3.00		3.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00

公开表7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	
17.50		12.50		12.50	5.00	13.00		10.00		10.00	3.00

公开表8

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	5,500.00				5,500.00
212			城乡社区支出	5,500.00				5,500.00
	13		城市基础设施配套费安排的支出	5,500.00				5,500.00
		02	城市环境卫生	5,500.00				5,500.00

公开表9

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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。）

公开表10

基本支出预算情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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				3.00	3.00	3.00						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	3.00	3.00	3.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						

公开表11

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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		17,210.45	17,210.45	11,710.45	5,500.00					
天下第一泉风景区服务中心人员经费	其他运转类	10,460.00	10,460.00	10,460.00						
天下第一泉景区日常运维公用经费	其他运转类	897.00	897.00	897.00						
艺术作品展览—李苦禅纪念馆馆藏书画作品保护修复项目（二期）	其他运转类	200.00	200.00	200.00						
天下第一泉建设维护补助	其他运转类	5,560.45	5,560.45	60.45	5,500.00					
第一泉政府投资计划项目	其他运转类	93.00	93.00	93.00						

公开表12

政府采购预算表

部门（单位）：济南天下第一泉风景区服务中心　　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	689.66	689.66	689.66						
212			城乡社区支出	689.66	689.66	689.66						
	05		城乡社区环境卫生	689.66	689.66	689.66						
		01	城乡社区环境卫生	689.66	689.66	689.66						

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17,213.45万元，其中：一般公共预算收入11,713.45万元，政府性基金预算收入5,500万元。

（二）支出预算：2026年支出预算17,213.45万元，其中：基本支出3万元，项目支出17,210.45万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算17,213.45万元，比上年减少867.79万元，其中：

1.收入预算减少867.79万元，其中一般公共预算收入减少6,367.79万元，政府性基金预算收入增加5,500万元。

2.支出预算减少867.79万元，其中基本支出增加3万元，项目支出减少870.79万元。

3.收支预算减少的主要原因，牢固树立过紧日子思想，压减项目支出，节约开支。

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13万元，比上年减少4.5万元，下降25.71%。主要原因是根据财政局要求，压减“三公”经费。

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10万元，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10万元，比上年减少2.5万元，下降20%，主要原因是单位公务用车减少一辆，公务用车运行维护费减少2.5万元。

3.公务接待费3万元，比上年减少2万元，下降40%，主要原因是压减支

出，减少公务接待费支出。

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，济南天下第一泉风景区服务中心为事业单位，无机关运行经费。2026年事业运行经费财政拨款预算为900万元，与上年持平。

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5,870.20万元，比上年预算增加190.70万元，增长3.36%。主要原因，一是艺术作品展览—李苦禅纪念馆馆藏书画作品修复项目（二期）预算比上年增长；二是增加文物保护设计、绿化修复设计等委托业务费支出。

五、政府采购情况

2026年政府采购预算689.66万元，其中：政府采购货物预算59万元，政府采购工程预算249.45万元，政府采购服务预算381.21万元。

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7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7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4辆，其他用车3辆为发电车1辆、洒水车1辆、待处置车辆1辆。

单位价值100万元以上的设备4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

济南天下第一泉风景区服务中心2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及预算项目5个，预算资金17210.45万元，其中财政拨款17210.45万元。拟对天下第一泉建设维护补助1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金5560.45万元，其中财政拨款5560.45万元。根据以前年度绩效评价结果，优化天下第一泉风景区服务中心人员经费、艺术作品展览—李苦禅纪念馆馆藏书画作品保护修复项目（二期）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			天下第一泉风景区服务中心人员经费		
主管部门及代码			320_济南市园林和林业绿化局	实施单位	济南天下第一泉风景区服务中心
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	10460.00	
			其中：财政拨款	10460.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	通过实施天下第一泉人员经费项目，实现保障中心各园区在职人员及离退休人员工资及五险一金的目标。在将各项支出控制在各分项成本以内的前提下，确保实现资金使用率小于等于100%，资金支付及时率等于100%，职工满意度大于等于90%的目标。				
	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	≤10460万元	
			在职人员成本	≤8249万元	
			离退休人员成本	≤2211万元	
			在职人员单位成本	≤34.09万元/人	
			离退休人员单位成本	≤3.23万元/人	
绩效指标	产出指标	数量指标	资金使用金额	≤10460万元	
			资金使用率	≤100%	
			保障在职人员工资人数	≤242人	
			保障离退休人员工资人数	≥686人	
绩效指标	产出指标	质量指标	在职人员工资支付到位率	=100%	
			离退休人员工资支付到位率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	在职人员工资支付及时率	=100%	
			离退休人员工资支付及时率	=100%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	全年重大安全事故数量	=0起	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	管理制度健全性	健全	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			天下第一泉景区日常运维公用经费		
主管部门及代码			320_济南市园林和林业绿化局	实施单位	济南天下第一泉风景区服务中心
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	897.00	
			其中：财政拨款	897.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	通过实施该项目，实现在职人员公用经费保障全覆盖、保障及时率100%，在职人员对公用经费保障满意度达90%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	≤897万元	
			人员定额分项成本	≤256.72万元	
			实物定额分项成本	≤10万元	
			非定额分项成本	≤630.28万元	
			人员定额支出标准	≤1.08万元/人	
			实物定额支出标准	≤2.5万元/辆	
			非定额支出标准	≤630.28万元/项	
绩效指标	产出指标	数量指标	公用经费保障人数	≤242人	
			公用经费保障车辆数	=4辆	
绩效指标	产出指标	质量指标	经费保障覆盖率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	公用经费保障及时性	=100%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	重大安全事故发生数	=0起	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	管理制度健全性	健全	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			第一泉政府投资计划项目		
主管部门及代码			320_济南市园林和林业绿化局	实施单位	济南天下第一泉风景区服务中心
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	93.00	
			其中：财政拨款	93.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	根据4月28日刘强同志调研文化事业、文化产业所提要求和5月7日市委督查室督办台账要求，由第一泉对万竹园西园进行改造提升，《国家文物局关于济南万竹园——杏花院保护修缮工程设计方案的批复》文物保函[2025]903号等文件要求，进行万竹园改造提升项目一期工作，该项目计划实现万竹园修缮提升建筑面积80平方米，万竹园内部展陈改造提升建筑面积约700平方米，万竹园改造提升项目一期项目验收合格率及实施及时率均达100%，确保全年无重大安全事故，保证文物安全，改善展馆设施环境和健全的管理机制，且游客满意度90%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	≤93万元	
			万竹园西园加固修缮成本	≤21万元	
			万竹园西园展陈提升成本	≤72万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	万竹园修缮提升建筑面积	≤80平方米	
			万竹园内部展陈改造提升建筑面积	≤700平方米	
绩效指标	产出指标	质量指标	万竹园加固修缮工程质量达标率	=100%	
			万竹园内部展陈提升质量达标率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	万竹园加固修缮工程实施及时率	=100%	
			万竹园内部展陈提升项目实施及时率	=100%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	年度重点安全事故数量	=0起	
			文物安全得到保证	保证	
绩效指标	效益指标	生态效益指标	文物建筑改善情况	改善	
			周边环境改造情况	改善	
			促进园区环境生态平衡	促进	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	人员安排调配合理性	合理	
			管理制度健全性	健全	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			艺术作品展览—李苦禅纪念馆馆藏书画作品保护修复项目（二期）		
主管部门及代码			320_济南市园林和林业绿化局	实施单位	济南天下第一泉风景区服务中心
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	通过对李苦禅纪念馆部分馆藏书画作品（93幅）进行保护修复，解决现有作品因长期展览、病虫害侵袭等造成的各类问题，更好的尊重作品的历史真实性，全面的保存、延缓作品信息和历史、艺术、科学价值，确保作品安全以及增强作品的抗腐蚀能力，满足作品的正常搬运、展陈、研究等需要。完成李苦禅纪念馆馆藏作品修复≥93幅，作品验收合格率达100%，作品保护修复及时率=100%，游客满意度≥90%。				
	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	
			作品修复成本	≤200万元	
			作品修复支出标准	≤200万元/项	
绩效指标	产出指标	数量指标	修复作品数	≥93幅	
			验收作品数	≥93幅	
绩效指标	产出指标	质量指标	验收合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	作品保护修复及时率	=100%	
绩效指标	效益指标	经济效益指标	艺术教育与普及	提升	
			文化旅游融合	促进	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	文化传承与保护	持续	
			城市文化软实力	提升	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	管理机制健全性	健全	
			人员安排合理	合理	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			天下第一泉建设维护补助		
主管部门及代码			320_济南市园林和林业绿化局	实施单位	济南天下第一泉风景区服务中心
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	5560.45	
			其中：财政拨款	5560.45	
			其他资金	0.00	
总体目标	根据《山东省风景名胜区条例》、《济南市城市公园管理办法（济政办发［2021］25 号）》等相关文件要求，及济南市十二届市委常委会第112次会议和2024年市政府第72次常务会议精神，重点进行天下第一泉项目运营维护考核、四大展馆改造提升、以前年度维修维护等项目工作，该项目计划实现运营考核次数不多于2次，四大展馆改造提升支付资金约2笔，以前年度维修维护支付资金数量不少于2个项目，考核结果等级不超4级，四大展馆改造提升、以前年度维修维护各项目验收合格率及实施及时率均达100%，确保全年无重大安全事故，保证文物安全，改善展馆设施环境和健全的管理机制，且游客满意度90%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	≤5560.45万元	
			天下第一泉项目运营维护考核成本	≤5500万元	
			四大展馆改造提升支成本	≤27.8万元	
			以前年度维修维护成本	≤32.65万元	
			天下第一泉项目运营维护考核单位成本	≤5500万元/项	
			四大展馆改造提升单位成本	≤27.8万元/项	
			以前年度维修维护单位成本	≤32.65万元/项	
绩效指标	产出指标	数量指标	运营维护考核次数	≤2次	
			四大展馆改造提升支付资金笔数	≤2笔	
			以前年度项目支付资金数量	≥2项	
绩效指标	产出指标	质量指标	运营维护考核结果等级	≤4级	
			四大展馆改造提升支付资金笔数	=100%	
			以前年度项目质保期回访合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	运营维护考核实施及时率	=100%	
			四大展馆改造提升资金支付及时率	=100%	
			以前年度项目验收及时率	=100%	

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	效益指标	社会效益指标	年度重大安全事故数量	=0起
			展馆设施环境	改善
绩效指标	效益指标	生态效益指标	周边环境改善情况	改善
			促进园区环境生态平衡	促进
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	人员安排调配合理性	合理
			管理制度健全性	健全
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥90%

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。