

2025年济南革命烈士陵园部门预 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

济南革命烈士陵园、济南战役纪念馆为一个单位、两块牌子，是隶属于市退役军人事务局的全额正处级事业单位。承担的主要职能是：烈士褒扬，红色教育，爱国主义教育，双拥共建，党性教育和未成年人思想道德教育。

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。单位设立下列内设机构，分别为办公室、宣教部、安保部、园容部、骨灰管理部、陈列部。

第二部分

2025年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 济南革命烈士陵园

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	2,245.64	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	2,245.64	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	105.00
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	2,074.03
五、其他收入		八、卫生健康支出	66.61
		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	2,245.64	本年支出合计	2,245.64
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	2,245.64	支出总计	2,245.64

收入总体情况表

部门(单位)：济南革命烈士陵园

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								
			合 计	2,245.64	2,245.64	2,245.64									
207			文化旅游体育与传媒支出	105.00	105.00	105.00									
	02		文物	105.00	105.00	105.00									
		05	博物馆	105.00	105.00	105.00									
208			社会保障和就业支出	2,074.03	2,074.03	2,074.03									
	05		行政事业单位养老支出	200.94	200.94	200.94									
		02	事业单位离退休	76.95	76.95	76.95									
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.66	82.66	82.66									
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	41.33	41.33	41.33									
	08		抚恤	1,873.09	1,873.09	1,873.09									
		08	褒扬纪念	1,873.09	1,873.09	1,873.09									
210			卫生健康支出	66.61	66.61	66.61									
	11		行政事业单位医疗	66.61	66.61	66.61									
		02	事业单位医疗	66.61	66.61	66.61									

支出总体情况表

部门(单位)：济南革命烈士陵园

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	2,245.64	1,046.78	1,198.86	
207			文化旅游体育与传媒支出	105.00		105.00	
	02		文物	105.00		105.00	
		05	博物馆	105.00		105.00	
208			社会保障和就业支出	2,074.03	980.17	1,093.86	
	05		行政事业单位养老支出	200.94	200.94		
		02	事业单位离退休	76.95	76.95		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.66	82.66		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	41.33	41.33		
	08		抚恤	1,873.09	779.23	1,093.86	
		08	褒扬纪念	1,873.09	779.23	1,093.86	
210			卫生健康支出	66.61	66.61		
	11		行政事业单位医疗	66.61	66.61		
		02	事业单位医疗	66.61	66.61		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南革命烈士陵园

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	2,245.64	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	105.00	105.00		
		七、社会保障和就业支出	2,074.03	2,074.03		
		八、卫生健康支出	66.61	66.61		
		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): 济南革命烈士陵园

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	2,245.64	本 年 支 出 合 计	2,245.64	2,245.64		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	2,245.64	支 出 总 计	2,245.64	2,245.64		

一般公共预算支出情况表

部门(单位)：济南革命烈士陵园

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	2,245.64	1,046.78	977.00	69.78	1,198.86
207			文化旅游体育与传媒支出	105.00				105.00
	02		文物	105.00				105.00
		05	博物馆	105.00				105.00
208			社会保障和就业支出	2,074.03	980.17	910.39	69.78	1,093.86
	05		行政事业单位养老支出	200.94	200.94	200.94		
		02	事业单位离退休	76.95	76.95	76.95		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.66	82.66	82.66		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	41.33	41.33	41.33		
	08		抚恤	1,873.09	779.23	709.45	69.78	1,093.86
		08	褒扬纪念	1,873.09	779.23	709.45	69.78	1,093.86
210			卫生健康支出	66.61	66.61	66.61		
	11		行政事业单位医疗	66.61	66.61	66.61		
		02	事业单位医疗	66.61	66.61	66.61		

一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 济南革命烈士陵园

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				1,046.78	977.00	69.78
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	900.05	900.05	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	179.48	179.48	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	229.00	229.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	212.99	212.99	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	82.66	82.66	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	41.33	41.33	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	43.38	43.38	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	23.23	23.23	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.23	5.23	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	71.20	71.20	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	11.55	11.55	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	72.08	2.30	69.78
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	17.14		17.14
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	12.00		12.00
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.30		0.30
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出			
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.44		1.44
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	17.25		17.25
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	13.65		13.65
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 济南革命烈士陵园

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	
1.44					1.44	1.44					1.44

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南革命烈士陵园

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）：济南革命烈士陵园

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): 济南革命烈士陵园

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				1,046.78	1,046.78	1,046.78						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	900.05	900.05	900.05						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	179.48	179.48	179.48						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	229.00	229.00	229.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	212.99	212.99	212.99						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	82.66	82.66	82.66						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	41.33	41.33	41.33						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	43.38	43.38	43.38						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	23.23	23.23	23.23						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.23	5.23	5.23						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	71.20	71.20	71.20						
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	11.55	11.55	11.55						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	72.08	72.08	72.08						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	17.14	17.14	17.14						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	12.00	12.00	12.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.30	0.30	0.30						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出									
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.44	1.44	1.44						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	17.25	17.25	17.25						
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	13.65	13.65	13.65						

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南革命烈士陵园

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				
		1,198.86	1,198.86	1,198.86						
纪念馆免费开放补助资金	特定目标类	105.00	105.00	105.00						
烈士陵园（纪念馆）管理补助经费	特定目标类	713.60	713.60	713.60						
升旗仪式及重大活动保障经费	特定目标类	50.26	50.26	50.26						
烈士墓迁葬及无名烈士寻亲工作经费	特定目标类	330.00	330.00	330.00						

政府采购预算表

部门（单位）：济南革命烈士陵园

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				
			合 计	457.99	457.99	457.99					
208			社会保障和就业支出	457.99	457.99	457.99					
	08		抚恤	457.99	457.99	457.99					
		08	褒扬纪念	457.99	457.99	457.99					

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2,245.64万元，其中：一般公共预算收入2,245.64万元。

（二）支出预算：2025年支出预算2,245.64万元，其中：基本支出1,046.78万元，项目支出1,198.86万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算2,245.64万元，比上年减少58.2万元，其中：

1. 收入预算减少58.2万元，其中一般公共预算收入减少58.2万元。

2. 支出预算减少58.2万元，其中基本支出增加75.77万元，项目支出减少133.97万元。

3. 收支预算减少的主要原因，一是由于人员增加以及工资基数调整；二是根据财政政策，压减项目经费支出。

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1.44万元，与上年基本持平。

其中：

1. 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，与上年基本持平；公务用车运行维护费0万元，与上年基本持平。

2. 公务接待费1.44万元，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，济南革命烈士陵园为事业单位，无机关运行经费。2025年事业运行经费财政拨款预算为69.78万元。较2024预算增加10.19万元。主要原因是：2025年在编人员较上年度有所增加。

四、政府采购情况

2025年政府采购预算457.99万元，其中：政府采购货物预算7.99万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算450万元。

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3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1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2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

济南革命烈士陵园2025年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出4个，预算资金1198.86万元，其中财政拨款1198.86万元。拟对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，优化烈士陵园（纪念馆）管理补助经费等项目支出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		纪念馆免费开放补助资金		
主管部门及代码		358_济南市退役军人事务局	实施单位	济南革命烈士陵园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	105.00	
		其中:财政拨款	105.00	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>济南战役纪念馆作为全国爱国主义教育示范基地、全国关心下一代党史国史教育基地,承担着烈士褒扬、红色宣教等重要职能,是省、市、驻济部队机关及各界群众开展爱国主义教育、党性教育、双拥共建等活动的重要阵地。2024年,纪念馆免费开放达到312天以上,全景画播放千余场次,接待参观人数及团队数达到100万余人次,开展社教类活动达到60余场,维护维修全景画馆以及设施设备的更新更换,使前来参观、祭扫人群满意度达到95%以上。</p>			
	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	≤105万元
			运转管理成本	≤105万元
			运转管理支出标准	≤105万元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	聘请讲解员人数	≥10人
			维护维修区域点数	≥3处
绩效指标	产出指标	质量指标	聘请讲解员资质达标率	100%
			维护维修验收合格率	100%
绩效指标	产出指标	时效指标	聘请讲解员到位及时率	100%
			维护维修完成及时率	100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	促进爱国主义宣传增长率	≥90%
			纪念馆免费开放天数	≥300天
			接待参观人次	≥30万人次
绩效指标	效益指标	生态效益指标	垃圾分类实现率	≥95%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	管理制度完善数量	≥2个
			配套设施改造提升数	≥3处
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	参观人群满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		烈士陵园（纪念馆）管理补助经费		
主管部门及代码		358_济南市退役军人事务局	实施单位	济南革命烈士陵园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		713.60
		其中:财政拨款		713.60
		其他资金		0.00
总体目标		烈士陵园（纪念馆）管理补助经费主要用于保障园区、纪念馆、国安馆的正常运转，提高陵园（纪念馆）整体服务质量，发挥爱国主义教育示范性作用，形成缅怀表彰与继承弘扬并举的一种纪念文化，最终以达到褒扬先烈、教育后人、服务社会的目的。完成保安保洁方面的物业管理服务，园区绿植养护，及时缴纳水、电、网络服务费，合理配备讲解员及管理人员，在长效的管理机制下，及时举办各项爱国主义教育活动的，保质保量提供物业管理服务，保证纪念馆免费开放天数达到300天以上，接待人流量达到30万人次，进而使参观人员满意度，祭扫人群满意度达到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	≤713.6万元
			运转管理成本	≤713.6万元
			运转管理支出标准	≤713.6万元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	维修改造设施设备区域点数	≥5处
			聘用合同人员人数	≥26人
			物业服务面积数	≥30万平方米
绩效指标	产出指标	质量指标	维修改造验收合格率	≥100%
			聘用合同人员资质达标率	≥100%
			物业服务质量达标率	≥100%
绩效指标	产出指标	时效指标	维修改造完成及时率	≥100%
			合同人员到位及时率	≥100%
			物业服务提供及时率	≥100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	加强爱国主义宣传、发挥红色教育基地作用	≥100%
			纪念馆接待人流量	≥60万人次
			纪念馆免费开放天数	≥300天
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	长效管理机制健全性	≥90%
			人员配备合理性	≥90%

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	社会公众满意度	≥95%
			参观人群满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		升旗仪式及重大活动保障经费		
主管部门及代码		358_济南市退役军人事务局	实施单位	济南革命烈士陵园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		50.26
		其中:财政拨款		50.26
		其他资金		0.00
总体目标	为保障清明节祭扫活动、公祭活动等重大活动的顺利开展,通过采购符合祭扫要求的花篮12个,在园区内重要区域点摆放花卉、盆景,制作展板,维护维修祭扫场所,打造祭扫氛围,以达到提高陵园整体服务质量,发挥爱国主义教育示范性作用,形成缅怀表彰与继承弘扬并举的一种纪念文化,最终以达到褒扬先烈、教育后人、服务社会的目的。			
	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	≤50.26万元
			清明节活动成本	≤10万元
			烈士纪念日活动成本	≤40.26万元
			清明节活动支出标准	≤10万元/项
			烈士纪念日活动支出标准	≤40.26万元/项
绩效指标	产出指标	数量指标	花篮采购数量	≥11个
			重点维修区域点数	≥3处
绩效指标	产出指标	质量指标	花卉采购质量达标率	≥100%
			维护维修验收合格率	≥100%
绩效指标	产出指标	时效指标	花卉摆放服务提供及时率	≥100%
			重点区域维修及时率	≥100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	加强爱国主义宣传,发挥红色教育基地作用	≥100%
			参加祭扫活动人次	≥2万人次
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	长效机制健全性	≥90%
			配套设施完备性	≥90%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	祭扫群众满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		烈士墓迁葬及无名烈士寻亲工作经费		
主管部门及代码		358_济南市退役军人事务局	实施单位	济南革命烈士陵园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		330.00
		其中:财政拨款		330.00
		其他资金		0.00
总体目标	<p>烈士墓迁葬及无名烈士寻亲工作经费,其一是为了告慰烈士的英灵,将省内各地散葬的烈士,集中安葬到革命烈士陵园,根据统一安葬、统一绿化、统一管理的原则,有利于褒扬先烈、教育后人;其二是为了确定无名烈士身份,通过DNA采集比对的方式,为无名烈士寻亲。保障烈士墓迁移率达到100%,在跨部门的协作下,实施迁葬工作,提升集中安放比例,最终达到迁移烈士家属的满意度95%以上,无名烈士寻亲家属满意度95%以上。</p>			
	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	≤330万元
			无名烈士寻亲成本	≤205万元
			烈士墓迁葬及修缮	≤125万元
			烈士墓迁葬及修缮支出标准	≤125万元/年
			无名烈士寻亲支出标准	≤205万元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	寻访无名烈士户数	≥50户
			制作专题片、纪录片	≥2个
			修缮及维护烈士墓个数	≥70个
绩效指标	产出指标	质量指标	寻访烈属覆盖率	≥70%
			制作专题片验收合格率	≥100%
			修缮及维护烈士墓验收合格率	≥100%
绩效指标	产出指标	时效指标	寻亲工作开展及时率	≥100%
			制作专题片及时率	≥100%
			修缮及维护烈士墓完工及时率	≥100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	树名立碑仪式接待烈士家属户数	≥50户
			发挥弘扬和缅怀烈士教育作用	≥100%

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	效益指标	可持续影响指标	长效管理机制健全性	≥90%
			配套设施完备性	≥90%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	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。