

2023年济南市军队离休退休干部 第三休养所部门预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2023年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2023年部门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、主要职能

落实军休干部政治生活待遇，搞好服务管理，开展文体宣传活动。承担指定范围内军队离休退休干部的管理和服务工作，完成是退役军人事务局交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

济南市军队离休退休干部第三休养所部门预算包括：济南市军队离休退休干部第三休养所部门预算。

纳入济南市军队离休退休干部第三休养所2023年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

济南市军队离休退休干部第三休养所单位预算。

第二部分

2023年部门预算表

收支预算总表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	841.38	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	841.38	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、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	1,267.61
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、其他收入		十、卫生健康支出	16.77
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
本 年 收 入 合 计	841.38	本 年 支 出 合 计	1,284.38
使用非财政拨款结余			
上年结转	443.00	结转下年	
收 入 总 计	1,284.38	支 出 总 计	1,284.38

收入预算总表

部门（单位）：济南市军队离退休干部第三休养所

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	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	使用非财政拨 款结余	上年结转	
类	款	项			小计	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								上年结转	其中财政拨款 结转
			合 计	1,284.38	841.38	841.38										443.00	
208			社会保障和就业支出	1,267.61	824.61	824.61										443.00	
	05		行政事业单位养老支出	63.03	63.03	63.03											
		02	事业单位离退休	28.83	28.83	28.83											
		05	机关事业单位基本养老	22.80	22.80	22.80											
		06	机关事业单位职业年金	11.40	11.40	11.40											
	09		退役安置	1,204.58	761.58	761.58										443.00	
		02	军队移交政府的离退休	810.00	527.00	527.00										283.00	
		03	军队移交政府离退休干	394.58	234.58	234.58										160.00	
210			卫生健康支出	16.77	16.77	16.77											
	11		行政事业单位医疗	16.77	16.77	16.77											
		02	事业单位医疗	16.77	16.77	16.77											

支出预算总表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合 计	1,284.38	307.38	977.00			
208			社会保障和就业支出	1,267.61	290.61	977.00			
	05		行政事业单位养老支出	63.03	63.03				
		02	事业单位离退休	28.83	28.83				
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.80	22.80				
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	11.40	11.40				
	09		退役安置	1,204.58	227.58	977.00			
		02	军队移交政府的离退休人员安置	810.00		810.00			
		03	军队移交政府离退休干部管理机构	394.58	227.58	167.00			
210			卫生健康支出	16.77	16.77				
	11		行政事业单位医疗	16.77	16.77				
		02	事业单位医疗	16.77	16.77				

财政拨款收支预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

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、一般公共预算拨款收入	841.38	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		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				
		八、社会保障和就业支出	944.61	944.61		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	16.77	16.77		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出				
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
本 年 收 入 合 计	841.38	本 年 支 出 合 计	961.38	961.38		
上年结转	120.00	结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转	120.00					
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结						
收 入 总 计	961.38	支 出 总 计	961.38	961.38		

一般公共预算支出表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

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	961.38	307.38	285.25	22.13	654.00
208			社会保障和就业支出	944.61	290.61	268.48	22.13	654.00
	05		行政事业单位养老支出	63.03	63.03	63.03		
		02	事业单位离退休	28.83	28.83	28.83		
		05	机关事业单位基本养老保险	22.80	22.80	22.80		
		06	机关事业单位职业年金缴费	11.40	11.40	11.40		
	09		退役安置	881.58	227.58	205.45	22.13	654.00
		02	军队移交政府的离退休人员	647.00				647.00
		03	军队移交政府离退休干部管	234.58	227.58	205.45	22.13	7.00
210			卫生健康支出	16.77	16.77	16.77		
	11		行政事业单位医疗	16.77	16.77	16.77		
		02	事业单位医疗	16.77	16.77	16.77		

一般公共预算基本支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

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				307.38	285.25	22.13
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	256.42	256.42	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	56.58	56.58	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	58.00	58.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	62.60	62.60	
301	08	机关事业单位基本养老保险	505	01	工资福利支出	22.80	22.80	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	11.40	11.40	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	11.12	11.12	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	5.65	5.65	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.49	2.49	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	20.50	20.50	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	5.28	5.28	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	22.98	0.85	22.13
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.62		5.62
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	0.20		0.20
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	0.35		0.35
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	1.30		1.30
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	0.20		0.20
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	0.10		0.10
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.10		0.10
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	4.91		4.91

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

2022年预算数						2023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	公务用车运行				小计	公务用车购置	公务用车运行	
2.10		2.00		2.00	0.10	2.10		2.00		2.00	0.10
2.10		2.00		2.00	0.10	2.10		2.00		2.00	0.10

政府性基金预算支出表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
					小 计	人员支出	日常公用支出	
类	款	项						

本单位2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所 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

本单位2023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表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
					小 计	人员支出	日常公用支出	
类	款	项						

本单位2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所 单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源									
类	款	项		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				上年结转	其中：财政拨款结转
			合 计	85.20	44.20	44.20						41.00	
208			社会保障和就业支出	85.20	44.20	44.20						41.00	
	09		退役安置	85.20	44.20	44.20						41.00	
		02	军队移交政府的离退休人员安置	41.50	41.50	41.50							
		03	军队移交政府离退休干部管理机构	43.70	2.70	2.70						41.00	

基本支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	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			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合 计	307.38	307.38	307.38							
301		工资福利支出	256.42	256.42	256.42							
301	01	基本工资	56.58	56.58	56.58							
301	02	津贴补贴	58.00	58.00	58.00							
301	03	奖金	62.60	62.60	62.60							
301	08	机关事业单位基本养老	22.80	22.80	22.80							
301	09	职业年金缴费	11.40	11.40	11.40							
301	10	职工基本医疗保险缴费	11.12	11.12	11.12							
301	11	公务员医疗补助缴费	5.65	5.65	5.65							
301	12	其他社会保障缴费	2.49	2.49	2.49							
301	13	住房公积金	20.50	20.50	20.50							
301	99	其他工资福利支出	5.28	5.28	5.28							
302		商品和服务支出	22.98	22.98	22.98							
302	01	办公费	5.62	5.62	5.62							
302	02	印刷费	0.20	0.20	0.20							
302	05	水费	0.35	0.35	0.35							
302	06	电费	0.50	0.50	0.50							
302	07	邮电费	1.30	1.30	1.30							
302	11	差旅费	0.20	0.20	0.20							
302	13	维修（护）费	0.10	0.10	0.10							
302	17	公务接待费	0.10	0.10	0.10							
302	28	工会经费	4.91	4.91	4.91							

基本支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	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			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
302	28	工会经费40%部分	2.15	2.15	2.15							
302	28	工会经费60%部分	2.76	2.76	2.76							
302	29	福利费	4.35	4.35	4.35							
302	31	公务用车运行维护费	2.00	2.00	2.00							
302	39	其他交通费用	2.50	2.50	2.50							
302	99	其他商品和服务支出	0.85	0.85	0.85							
302	99	离退休公用经费	0.85	0.85	0.85							
303		对个人和家庭补助	27.98	27.98	27.98							
303	02	退休费	27.98	27.98	27.98							

项目支出预算表

部门（单位）：济南市军队离休退休干部第三休养所

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				上年结转小计	其中：财政拨 款结转
		977.00	534.00	534.00						443.00	
日常管理维护经费	其他运转类	7.00	7.00	7.00							
优抚安置资金	特定目标类	970.00	527.00	527.00						443.00	

第三部分

2023年部门预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

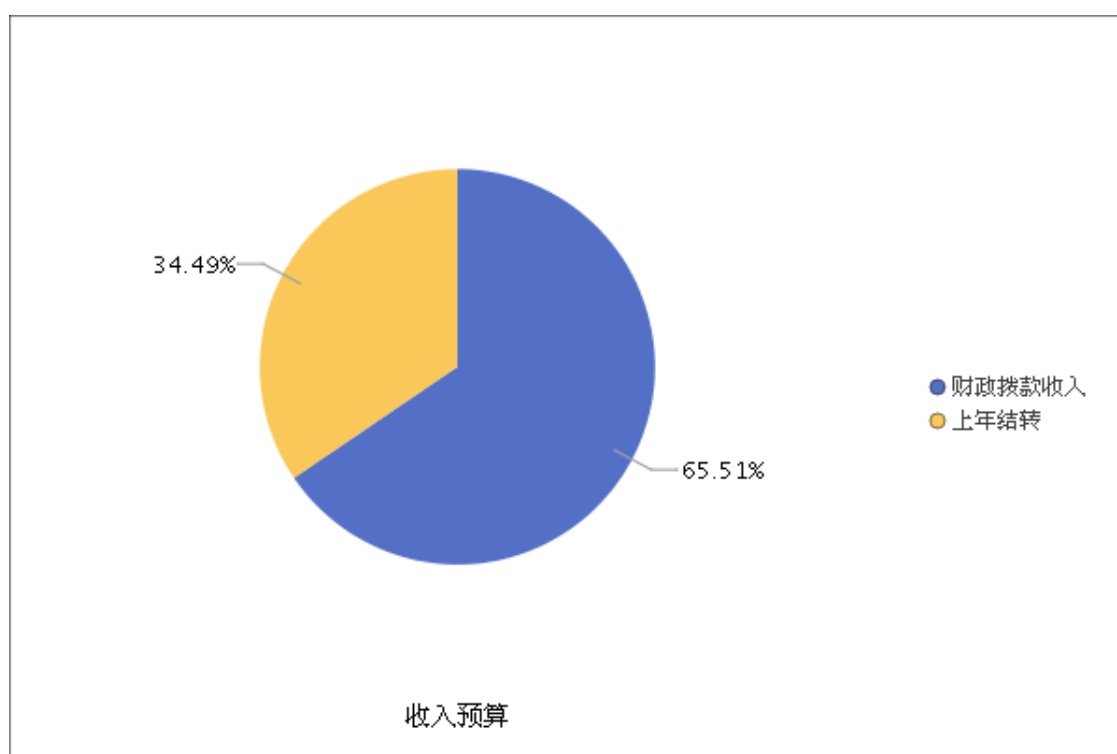
按照综合预算的原则，济南市军队离休退休干部第三休养所单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年收支总预算均为1,284.38万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；

支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出。

二、关于收入预算总表的说明

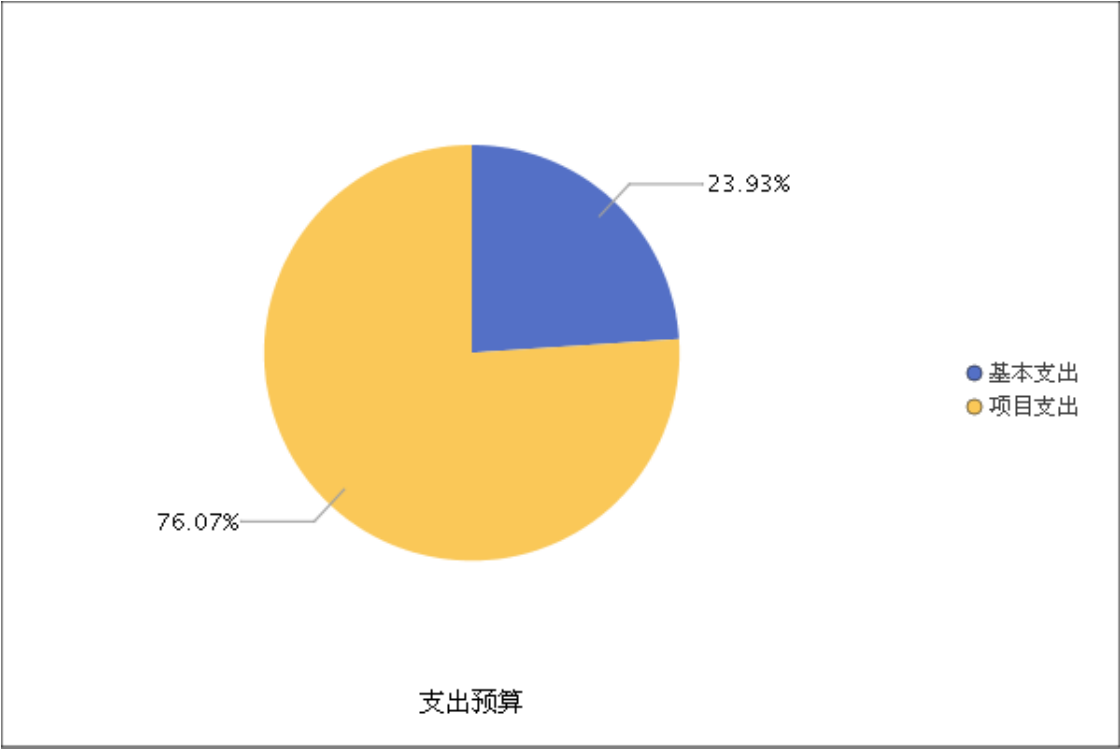
济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年收入预算1,284.38万元，其中：财政拨款收入841.38万元，占65.51%；上年结转443.00万元，占34.49%。



三、关于支出预算总表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年支出预算1,284.38万元，其中：基本支出307.38万元，占23.93%；项目支出977.00万元，占

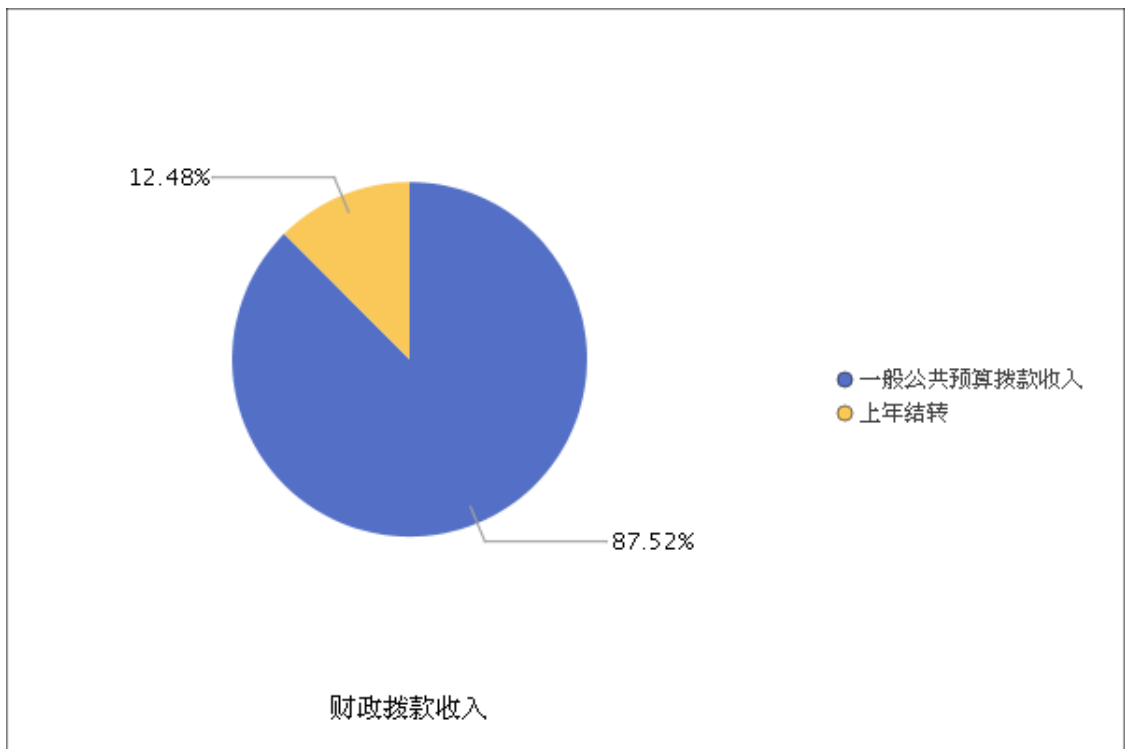
76.07%。



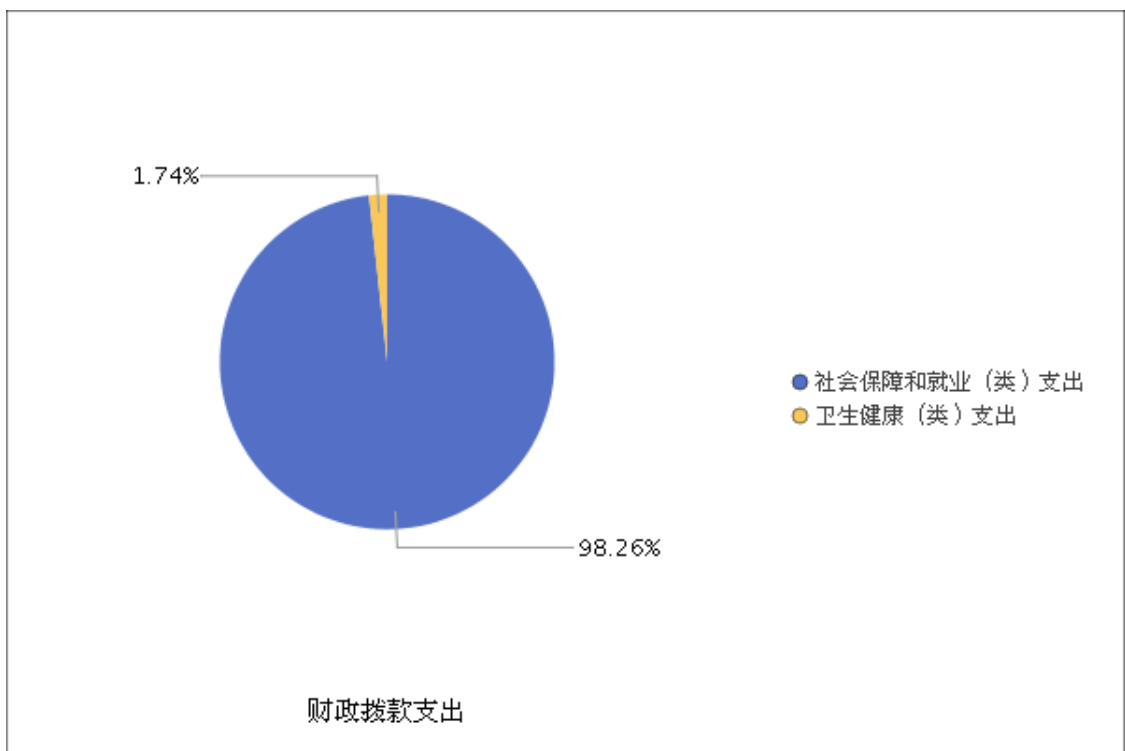
四、关于财政拨款收支预算总表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年财政拨款收支总预算为961.38万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入841.38万元，占87.52%；上年结转120.00万元，占12.48%。



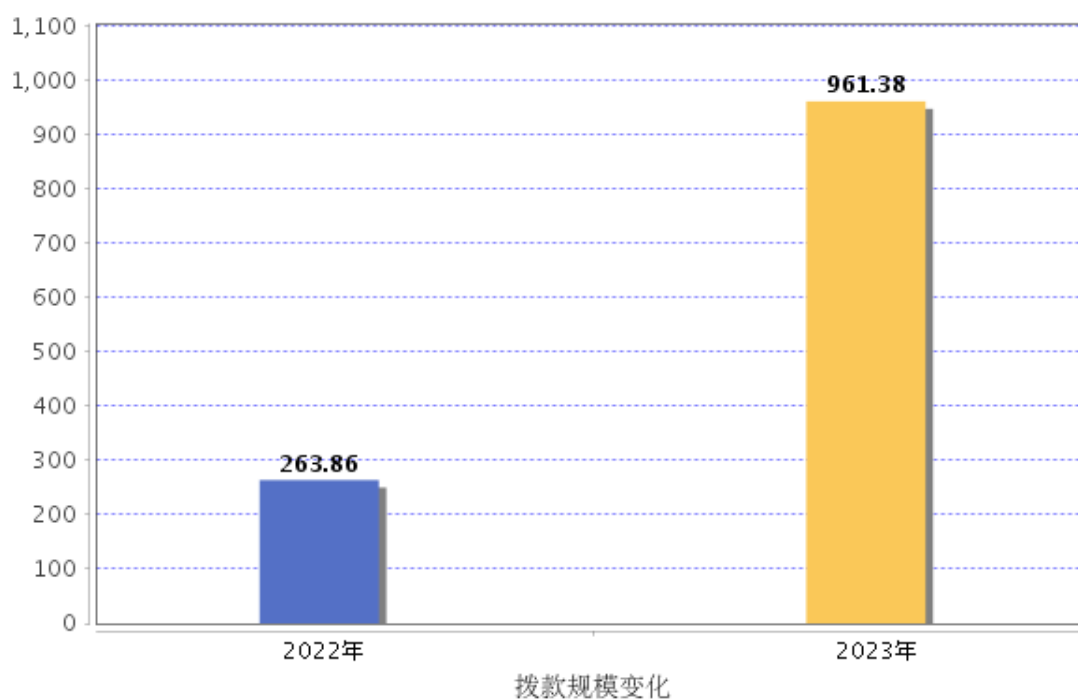
支出包括：社会保障和就业（类）支出944.61万元，占98.26%；卫生健康（类）支出16.77万元，占1.74%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

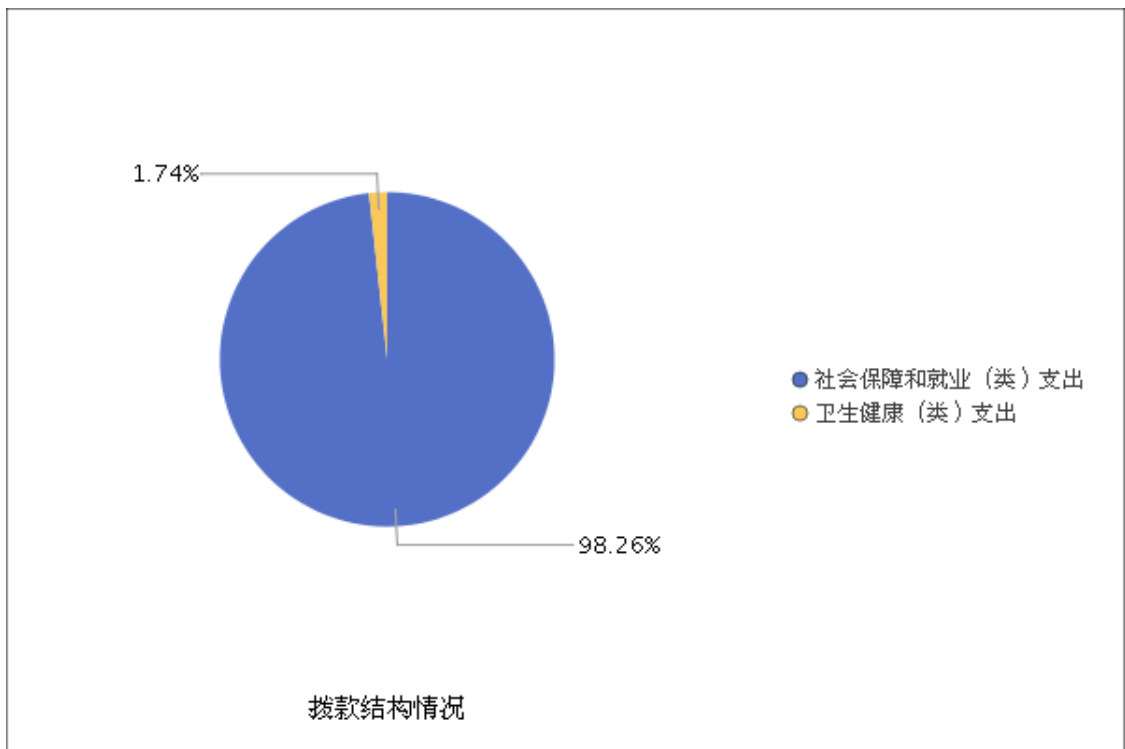
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年一般公共预算拨款961.38万元，比上年增加697.52万元，增长264.35%，主要原因是2023年财政拨款增加军队离退休干部经费。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年一般公共预算支出为961.38万元，其中：社会保障和就业（类）支出944.61万元，占98.26%；卫生健康（类）支出16.77万元，占1.74%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项） 28.83万元，比上年增加7.45万元，增长34.85%，主要原因是2023年度增加退休人员。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项） 22.80万元，比上年增加3.22万元，增长16.45%，主要原因是2023年缴费基数调增，缴费支出增加。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项） 11.40万元，比上年增加0.62万元，增长5.75%，主要原因是2023年缴费基数调增，缴费支出增加。

4、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退人员安置（项） 647.00万元，比上年增加647.00万元，增长100%，主要原因是2023年度军队离退人员经费来源改为财政拨款。

5、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离休退休干部管理机构（项） 234.58万元，比上年增加39.11万元，增长20.01%，主要原因是2023年在职人员工资调整。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项） 16.77万元，比上年增加0.12万元，增长0.72%，主要原因是2023年缴费基数调增，缴费支出增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年一般公共预算拨款安排的基本支出307.38万元。主要用于：

1. 人员经费285.25万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他商品和服务支出、退休费。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、商品和服务支出、离退休费。

2. 公用经费22.13万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2023年济南市军队离休退休干部第三休养所单位通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共2.10万元，与上年基本持平。

其中：因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。公务用车购置及运行费2.00万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用

车运行维护费2.00万元，与上年基本持平。公务接待费0.10万元，与上年基本持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

济南市军队离休退休干部第三休养所单位2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（一）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管理单位机关运行的经费，济南市军队离休退休干部第三休养所为事业单位，无机关运行经费。2023年济南市军队离休退休干部第三休养所事业运行经费财政拨款预算为22.13万元。较2022年预算24.77万元减少2.64万元，减少10.66%。主要原因是：基层党建服务队人员撤回，减少基层党建服务运行经费。

（二）政府采购情况

2023年政府采购预算85.20万元，其中：财政拨款44.20万元；上年结转41.00万元。其中：政府采购货物预算2.5万元，政府采购工程预算41万元，政府采购服务预算41.7万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，济南市军队离休退休干部第三休养所所属各预算

单位共有车辆3辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，事业单位业务用车1辆，其他用车2辆。其中，其他用车主要是服务保障军队离退休干部。

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）。

2023年部门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。

（四）预算绩效管理情况

济南市军队离休退休干部第三休养所部门2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出1个，预算资金7万元，其中财政拨款7万元。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，优化日常管理维护经费项目支出2023年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

项目绩效目标表
(2023年度)

第1页 / 共2页

项目名称	日常管理维护经费（明细任务：日常管理维护经费）		项目类别	其他运转类
主管部门	济南市退役军人事务局		主管部门编码	358
项目实施单位	济南市军队离休退休干部第三休养所			
项目属性	经常性项目			
项目期限	2023		至	2023
项目资金 (万元)	项目资金总额	7.00	年度资金申请总额	7.00
	其中：财政资金	7.00	其中：当年财政拨款	7.00
			上年结转资金	0.00
	其他资金	0.00	其他资金	0.00
绩效目标	总体绩效目标		年度绩效目标	
	根据非税收入使用相关文件规定，将出租国有资产返还收入纳入预算管理，完成军休老干部附属服务用房1189平方米的日常维修维护及办公场所正常运转、补充1039平方米的暖气费缴纳，确保服务用房的日常维护达到使用要求。保障军休服务用房面积不低于1189平方米，冬季取暖温度达标率达到100%，取暖费缴纳及时率达100%，于11月15日前缴纳，单位供暖成本为39.8元/平方米，供暖面积覆盖率达100%，单位正常运转率达到100%，建立健全日常管理服务工作长效机制，提升办公条件，改善服务环境。开展春节座谈会等军休干部活动，提高了服务质量，保障军休干部老干部满意度不低于95%。		根据非税收入使用相关文件规定，将出租国有资产返还收入纳入预算管理，完成军休老干部附属服务用房1189平方米的日常维修维护及办公场所正常运转、补充1039平方米的暖气费缴纳，确保服务用房的日常维护达到使用要求。保障军休服务用房面积不低于1189平方米，冬季取暖温度达标率达到100%，取暖费缴纳及时率达100%，于11月15日前缴纳，单位供暖成本为39.8元/平方米，供暖面积覆盖率达100%，单位正常运转率达到100%，建立健全日常管理服务工作长效机制，提升办公条件，改善服务环境。开展春节座谈会等军休干部活动，提高了服务质量，保障军休干部老干部满意度不低于95%。	

项目绩效目标表
(2023年度)

第2页 / 共2页

总体绩效指标				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	军休服务用房面积	≥1189平方米
绩效指标	产出指标	质量指标	冬季取暖温度达标率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	取暖费缴纳及时率	=100%
绩效指标	产出指标	成本指标	单位供暖成本	=39.8元/平方米
绩效指标	效益指标	社会效益指标	供暖面积覆盖率	=100%
			单位正常运转率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	日常管理服务工作长效机制健全性	健全
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	军休干部满意度	≥95%
年度绩效指标				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	军休服务用房面积	≥1189平方米
绩效指标	产出指标	质量指标	冬季取暖温度达标率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	取暖费缴纳及时率	=100%
绩效指标	产出指标	成本指标	单位供暖成本	=39.8元/平方米
绩效指标	效益指标	社会效益指标	供暖面积覆盖率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	=100%
绩效指标	效益指标	生态效益指标		
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	日常管理服务工作长效机制健全性	健全
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	军休干部满意度	≥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。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

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：指本部门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：指本部门所属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”、“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：指市级部门用一般公共预算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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：主要用于单位退休人员退休费及公用经费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要用于在职人员养老保险缴费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要用于在职人员职业年金缴费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离休人员安置（项）：主要用于接收服务的军队离休干部经费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离休干部管理机构（项）：主要用于人员工资及各项补贴发放支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：主要用于在职人员医疗保险缴费支出。