

# 上海少年儿童图书馆 2022 年度决算

# 目 录

## 第一部分 上海少年儿童图书馆概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海少年儿童图书馆 2022 年度决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 上海少年儿童图书馆 2022 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项说明

**第四部分 名词解释**

## 第一部分 上海少年儿童图书馆概况

### 一、主要职能

上海少年儿童图书馆是为本市少年儿童提供图书借阅，组织阅读辅导，培养少儿人才的省级图书馆。

主要职能包括：

(一) 贯彻落实党和国家关于公共文化服务的法律、法规和少年儿童社会教育相关的方针、政策。

(二) 负责收集、整理、保存和利用所有适合 0-16 岁少儿阅读的各种载体的文献。

(三) 通过组织形式多样的阅读辅导活动，吸引更多少年儿童利用图书馆，养成阅读习惯。

(四) 负责开展数字化图书馆建设，选择有利于少儿身心健康的数字资源，提供网上服务。

(五) 负责“三级”公共少年儿童图书馆业务指导，引导全市各区、县、街道少儿图书馆更好地为少儿服务。

(六) 关注弱势群体，为贫困地区儿童、农民工子弟、残障儿童等延伸服务。

(七) 积极参与公共图书馆各类学术交流活动，提高学术研究水平并进行广泛的交流，提升本地区少儿图书馆专业人员素质。

(八) 开展国际文化交流活动，使少儿图书馆工作与国际大都市文化建设相匹配。

## 二、机构设置

根据上述职责，上海少年儿童图书馆设 10 个内设机构，包括：综合办公室、总务后勤部、少儿综合流通部、采编典藏部、辅导协调部、阅读推广部、网络信息部、社会教育部、发展研究部、展陈部。

## 第二部分 上海少年儿童图书馆 2022 年度决算表

### 收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	4,999.57	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	6,591.33
八、其他收入	0.38	八、社会保障和就业支出	340.99
		九、卫生健康支出	128.50
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	81.47
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	3,330.97
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	4,999.95	本年支出合计	10,473.26
使用非财政拨款结余	9.02	结余分配	0.00
年初结转和结余	6,984.58	年末结转和结余	1,520.29
总计	11,993.55	总计	11,993.55

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
合计		4,999.95	4,999.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
207	文化旅游体育与传媒支出	4,448.99	4,448.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
20701	文化和旅游	4,448.99	4,448.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
2070104	图书馆	4,448.99	4,448.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
208	社会保障和就业支出	340.99	340.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	340.99	340.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	31.14	31.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	205.61	205.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.81	102.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.43	1.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		10,473.26	2,316.48	8,156.78	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,591.33	1,766.95	4,824.38	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	6,591.33	1,766.95	4,824.38	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	6,591.33	1,766.95	4,824.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	340.99	339.56	1.43	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	340.99	339.56	1.43	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	31.14	31.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	205.61	205.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.81	102.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.43	0.00	1.43	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	128.50	128.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.47	81.47	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。



财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	4,999.57	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	4,278.49	4,278.49	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	340.99	340.99	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	128.50	128.50	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	81.47	81.47	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	3,330.97	3,330.97	0.00	0.00
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	4,999.57	本年支出合计	8,160.42	8,160.42	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	3,509.20	年末财政拨款结转和结余	348.35	348.35	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	3,509.20					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	8,508.77	总计	8,508.77	8,508.77	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
207	文化旅游体育与传媒支出	4,278.49	1,757.56	2,520.93
20701	文化和旅游	4,278.49	1,757.56	2,520.93
2070104	图书馆	4,278.49	1,757.56	2,520.93
208	社会保障和就业支出	340.99	339.56	1.43
20805	行政事业单位养老支出	340.99	339.56	1.43
2080502	事业单位离退休	31.14	31.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	205.61	205.61	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.81	102.81	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.43	0.00	1.43
210	卫生健康支出	128.50	128.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	128.50	128.50	0.00
2101102	事业单位医疗	128.50	128.50	0.00
221	住房保障支出	81.47	81.47	0.00
22102	住房改革支出	81.47	81.47	0.00
2210201	住房公积金	81.47	81.47	0.00
229	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97
22999	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97
2299999	其他支出	3,330.97	0.00	3,330.97
合计		8,160.42	2,307.09	5,853.33

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,042.00	302	商品和服务支出	233.95
30101	基本工资	167.94	30201	办公费	11.77
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	15.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.51
30107	绩效工资	1,144.47	30205	水费	1.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	274.51	30206	电费	16.64
30109	职业年金缴费	145.31	30207	邮电费	18.58
30110	职工基本医疗保险缴费	120.06	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	34.85	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	151.40	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	19.68
30199	其他工资福利支出	3.46	30214	租赁费	18.92
303	对个人和家庭的补助	31.14	30215	会议费	0.00
30301	离休费	11.91	30216	培训费	4.81
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	21.57
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.14
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	7.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.04
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	29.81
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.74
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	19.23	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	39.30
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
人员经费合计		2,073.14	公用经费合计		233.95

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费											
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行维护费						公务接待费	
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行维护费			
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数
40.40	20.74	5.00	0.00	31.40	20.74	25.00	18.00	6.40	2.74	4.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			合计	基本支出	项目支出	
合计				合计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			合计	基本支出	项目支出	
合计				合计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

## 第三部分 上海少年儿童图书馆 2022 年度决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

上海少年儿童图书馆 2022 年度收入支出总计 11,993.55 万元。与 2021 年度相比,收入支出总计减少 9,859.84 万元,下降 45.12%。主要原因:2022 年无基建拨款收入。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 4,999.95 万元,其中:财政拨款收入 4,999.57 万元,占 99.99%;其他收入 0.38 万元,占 0.01%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 10,473.26 万元,其中:基本支出 2,316.48 万元,占 22.12%;项目支出 8,156.78 万元,占 77.88%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海少年儿童图书馆 2022 年度财政拨款收入支出总计 8,508.77 万元。与 2021 年度相比,财政拨款收入支出总计减少 7,432.16 万元,下降 46.62%。主要原因:2022 年无基建拨款收入。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

一般公共预算财政拨款支出 8,160.42 万元,占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 4,271.30 万元,下降 34.36%。主要原因:基建拨款支出数的减



少。

## **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

一般公共预算财政拨款支出 8,160.42 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出（类）4,278.49 万元，占 52.43%；社会保障和就业支出（类）340.99 万元，占 4.18%，卫生健康支出（类）128.50 万元，占 1.57%；住房保障支出（类）81.47 万元，占 1.00%；其他支出（类）3,330.97 万元，占 40.82%。

## **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,215.33 万元，支出决算为 8,160.42 万元，完成年初预算的 131.30%。决算数大于预算数的主要原因：填报口径因素，年初预算中没有包含上海少年儿童图书馆基本建设工程支出，决算是全口径核算。其中：

1、文化体育与传媒支出（类）文化（款）图书馆（项）。主要用于：图书馆基本运行的保障以及少儿读者公益性服务的支出。年初预算为 5,700.32 万元，支出决算为 4,278.49 万元。决算数小于预算数的主要原因：按要求执行的预算压减。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：图书馆离 1 退休人员经费。年初预算为 11.91 万元，支出决算为 31.14 万元。决算数大于预算数的主要原因：2022 年预算调整中追加了退休人员生活补贴。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：图书馆

基本养老保险费用。年初预算为 195.75 万元，支出决算为 205.61 万元。决算数大于预算数的主要原因：2022 年预算调整中追加了人员经费中相应社保调整部分。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：图书馆职业年金。年初预算为 97.88 万元，支出决算为 102.81 万元。决算数大于预算数的主要原因：2022 年预算调整中追加了人员经费中相应社保调整部分。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：图书馆离退休人员活动经费年初预算为 1.48 万元，支出决算为 1.43 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际情况支出。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：图书馆基本医疗保险缴费经费。年初预算为 122.35 万元，支出决算为 128.50 万元。决算数大于预算数的主要原因：2022 年预算调整中追加了人员经费中相应社保调整部分。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：图书馆按人事部和财政部规定的比例为职工缴纳的住房公积金。年初预算为 85.64 万元，支出决算为 81.47 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际情况支出。

8、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。主要用

于：图书馆的开办和基本建设工程支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 3,330.97 万元。决算数大于预算数的主要原因：编报口径因素，年初预算中没有包含上海少年儿童图书馆基本建设工程支出，决算是全口径核算。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

一般公共预算财政拨款基本支出 2,307.09 万元。其中人员经费 2,073.14 万元，主要包括：基本工资、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费；公用经费 233.95 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、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、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 40.40 万元，支出决算为 20.74 万元，完成预算的 51.34%，其中：因公出国(境)费决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 20.74 万元，完成预算的 66.05%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2022 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：严格执行中央八项规定、

国务院“约法三章”及《党政机关厉行节约反对浪费》条例，费用较预算节约。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2021年度增加17.79万元，增长603.05%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算增加17.79万元，增长603.05%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是2022年更新购置公务用车1辆。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算20.74万元，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出0.00万元。

2、公务用车购置及运行维护费支出20.74万元。其中：

公务用车购置支出为18.00万元。主要用于更新购置公务用车1辆。

公务用车运行维护支出2.74万元。主要用于日常业务工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、保险费等。2022年，上海少年儿童图书馆开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费支出0.00万元。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海少年儿童图书馆2022年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海少年儿童图书馆 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

## **十、预算绩效管理情况说明**

上海少年儿童图书馆 2022 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：《上海少年儿童图书馆绩效评价管理办法》，建立了预算资金的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2022 年度项目 5 个，涉及预算金额 2,466.67 万元；绩效跟踪评价的 2022 年度项目 5 个，涉及预算金额 2,466.67 万元；绩效自评的 2022 年度项目 5 个，涉及预算金额 2,466.67 万元，平均得分 98.45 分（其中，绩效评级为“优”的项目 5 个；绩效评级为“良”的项目 0 个；绩效评级为“合格”的项目 0 个；绩效评级为“不合格”的项目 0 个。绩效自评中共发现问题 0 个，已经完成整改的 0 个，正在整改的 0 个）。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

上海少年儿童图书馆 2022 年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

上海少年儿童图书馆 2022 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 1,054.11 万元，其中：货物采购金额 20.74 万元、工程采购金额 0.00 万元、服务采购金额 1,033.37 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况说明**

截至2022年12月31日，上海少年儿童图书馆共有车辆2辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、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、离退休干部用车0辆、其他用车2辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：利息收入等。

五、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。

六、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。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。