

2025 年度
聊城市文化旅游发展集
团有限公司（汇总）部
门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2025 年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

2017 年 3 月，市委、市政府以“河、湖、城”文化旅游资源为基础，由财信集团、财金集团、国兴集团（原市土地储备集团）为具体出资人，在原市古城保护改造指挥部平台公司（润源古城置业公司、水上古城置业公司）和原水城集团的基础上整合成立了聊城市旅游发展集团股份有限公司，注册资金 10 亿元。2023 年 4 月 18 日，聊城市旅游发展集团股份有限公司更名为“聊城市文化旅游发展集团有限公司”，属于商业二类企业，现内设部门 9 个，下设二级子公司 5 个。主营业务为文旅项目开发运营及配套服务、文旅地产开发。同时承担水上古城景区（含古城、东昌湖、京杭运河城区开发段等区域）的环境卫生、秩序管理、设施维护等公益性工作职责。

二、机构设置

从单位构成看，聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）部门决算包括：聊城市文化旅游发展集团有限公司部门预算只包括聊城市文化旅游发展集团有限公司本级预算，无其他二级预算单位。

纳入聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）2025 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）本级

第二部分

2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	620.64	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,000.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	170.06
	9		九、卫生健康支出	40	25.02
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	3,381.87
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	43.69
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,620.64	本年支出合计	58	3,620.64
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,620.64	总计	62	3,620.64

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3,620.64	3,620.64					
208	社会保障和就业支出	170.06	170.06					
20805	行政事业单位养老支出	170.06	170.06					
2080501	行政单位离退休	105.42	105.42					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.11	48.11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.53	16.53					
210	卫生健康支出	25.02	25.02					
21011	行政事业单位医疗	25.02	25.02					
2101101	行政单位医疗	25.02	25.02					
212	城乡社区支出	3,381.87	3,381.87					
21201	城乡社区管理事务	381.87	381.87					
2120101	行政运行	381.87	381.87					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,000.00	3,000.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,000.00	3,000.00					
221	住房保障支出	43.69	43.69					
22102	住房改革支出	43.69	43.69					
2210201	住房公积金	43.69	43.69					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		3,620.64	620.64	3,000.00			
208	社会保障和就业支出	170.06	170.06				
20805	行政事业单位养老支出	170.06	170.06				
2080501	行政单位离退休	105.42	105.42				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.11	48.11				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.53	16.53				
210	卫生健康支出	25.02	25.02				
21011	行政事业单位医疗	25.02	25.02				
2101101	行政单位医疗	25.02	25.02				
212	城乡社区支出	3,381.87	381.87	3,000.00			
21201	城乡社区管理事务	381.87	381.87				
2120101	行政运行	381.87	381.87				
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,000.00		3,000.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,000.00		3,000.00			
221	住房保障支出	43.69	43.69				
22102	住房改革支出	43.69	43.69				
2210201	住房公积金	43.69	43.69				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	620.64	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	170.06	170.06		
	9		九、卫生健康支出	41	25.02	25.02		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	3,381.87	381.87	3,000.00	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	43.69	43.69		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,620.64	本年支出合计	59	3,620.64	620.64	3,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,620.64	总计	64	3,620.64	620.64	3,000.00	

注: 本表反映部门本年度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的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		620.64	620.64	
208	社会保障和就业支出	170.06	170.06	
20805	行政事业单位养老支出	170.06	170.06	
2080501	行政单位离退休	105.42	105.42	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.11	48.11	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.53	16.53	
210	卫生健康支出	25.02	25.02	
21011	行政事业单位医疗	25.02	25.02	
2101101	行政单位医疗	25.02	25.02	
212	城乡社区支出	381.87	381.87	
21201	城乡社区管理事务	381.87	381.87	
2120101	行政运行	381.87	381.87	
221	住房保障支出	43.69	43.69	
22102	住房改革支出	43.69	43.69	
2210201	住房公积金	43.69	43.69	

注：本表反映部门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明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	501.70	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	146.07	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	63.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	60.57	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	94.05	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.11	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	16.53	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.02	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.27	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	43.69	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	118.94	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	104.57	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	13.52	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.85	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		620.64	公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

公开 07 表
金额单位：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
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			3, 000. 00	3, 000. 00		3, 000. 00	
212	城乡社区支出		3, 000. 00	3, 000. 00		3, 000. 00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		3, 000. 00	3, 000. 00		3, 000. 00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		3, 000. 00	3, 000. 00		3, 000. 00	

注：本表反映部门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支出决算表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

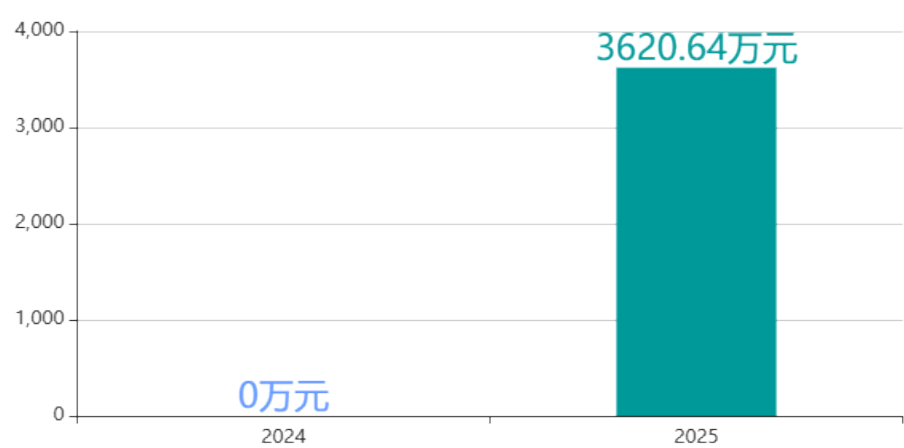
第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 3,620.64 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 3,620.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

收、支决算总计变动情况图



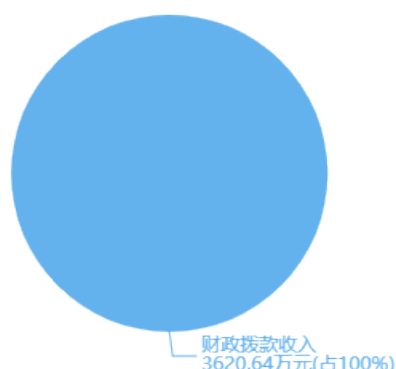
二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025 年度收入合计 3,620.64 万元，其中：财政拨款收入 3,620.64 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3,620.64 万元。与 2024 年度相比，增加 3,620.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

2、上级补助收入 0 万元。与 2024 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2024 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2024 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2024 年决算数相同。

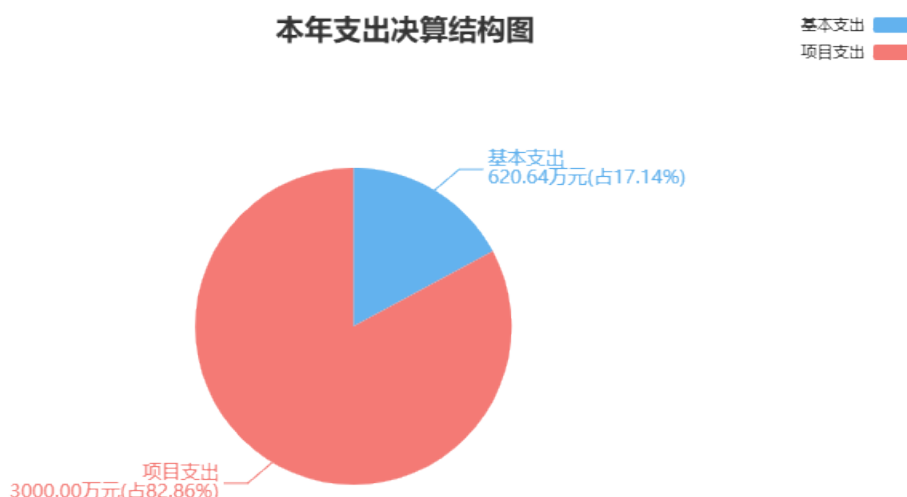
6、其他收入 0 万元。与 2024 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025 年度支出合计 3,620.64 万元，其中：基本支出 620.64 万元，占 17.14%；项目支出 3,000 万元，占 82.86%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 620.64 万元。与 2024 年度相比，增加 620.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

2、项目支出 3,000 万元。与 2024 年度相比，增加 3,000 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2024 年决算数相同。

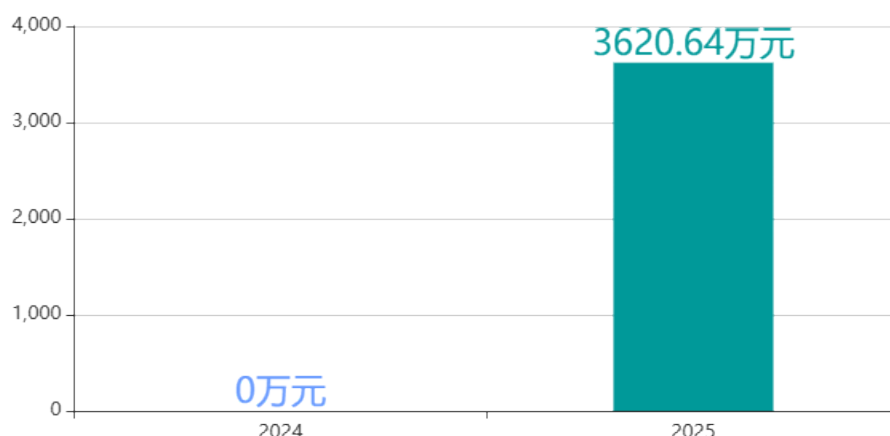
4、经营支出 0 万元。与 2024 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2024 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 3,620.64 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3,620.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

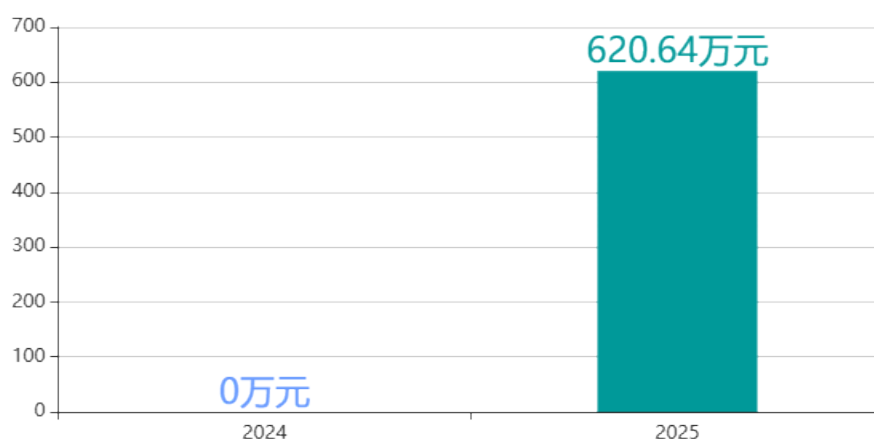


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 620.64 万元，占本年支出合计的 17.14%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 620.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是单位 2024 年度未纳入决算公开范围。

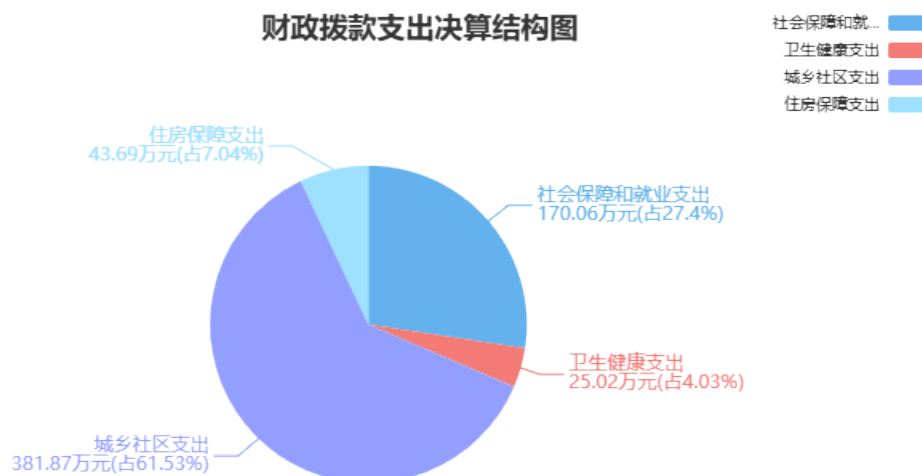
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 620.64 万元，主要用

于以下方面：社会保障和就业（类）支出 170.06 万元，占 27.4%；卫生健康（类）支出 25.02 万元，占 4.03%；城乡社区（类）支出 381.87 万元，占 61.53%；住房保障（类）支出 43.69 万元，占 7.04%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 620.64 万元，支出决算为 620.64 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 105.42 万元，支出决算为 105.42 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。年初预算为 48.11 万元，支出决算为 48.11 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。年初预算为 16.53 万元，支出决算为 16.53 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 25.02 万元，支出决算为 25.02 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 377.6 万元，支出决算为 381.87 万元，完成年初预算的 101.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员相关经费据实调整增加，致使决算数略高于年初预算。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 43.69 万元，支出决算为 43.69 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 620.64 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 620.64 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、医疗费补助。

公用经费 0 万元，主要包括：无。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 3,000 万元，本年支出 3,000 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 3,000 万元，支出决算为 3,000 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2025 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2025 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 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、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）组织对 2025 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 3,000 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%。

本部门无部门评价项目。

（二）市级预算项目绩效自评结果。聊城市文化旅游发展集团有限公司（汇总）2025 年度市级预算项目绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为“优”。从自评情况看，单位对项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，各养护类项目实施有序开

展，财政资金执行进度总体到位，资金使用比较规范，东昌湖、运河试验段、古城区各项目较好完成景区保洁、设施修缮、环境管护等既定工作任务，保障了区域文旅设施正常运营。但也存在部分项目绩效指标设置精细化程度不足，个别产出指标量化不够细化，绩效运行过程监控深度有待加强等问题。

本部门开展的绩效自评结果按规定不予公开。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。本部门开展的部门评价项目按规定不予公开。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政重点评价项目。

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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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。

十三、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、“三公”经费：指单位用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）费反映单位公务出国（境）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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十五、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。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际

缴纳的职业年金支出。(含职业年金补记支出。)

十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十一、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

二十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。