

长春市文学艺术界联合会（本级）
2026 年度部门预算

初审：高佳聪

复审：乔 会

三审：何世华

2026 年 2 月 9 日

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、机构设置

三、预算基本情况

第二部分 预算表格

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、一般公共预算支出预算表

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、政府性基金预算拨款支出预算表

九、国有资本经营预算支出预算表

十、项目支出预算表

十一、财政拨款委托业务费支出预算表

十二、项目支出绩效目标表

第三部分 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、 主要职能

长春市文学艺术界联合会是局级群团组织。是党联系我市广大文学艺术工作者的纽带和桥梁。基本职能是贯彻执行党的文艺路线、方针、政策，加强对文学艺术家的联络、服务，保护他们的合法权益，协调指导文联所属各文学艺术社团、协会和县（市）、区及企业文联开展工作。开展对外文化艺术交流活动，增进海内外文艺界友谊，为长春市建设成为现代化国际城市服务，为两个文明建设服务。

二、机构设置

（一）长春市文学艺术界联合会设置行政办公室

组织协调机关日常工作、党务工作，负责会议组织、文件处理、秘书事务、信息信访、综合文字、起草文件、工作计划和总结、宣传教育、人事保卫、劳动工资、档案管理、保密工作、离退休干部管理、财务、外事等工作。

（二）组织联络工作部（新文艺群体工作部）

主要负责组织协调和对内对外联络等项工作。负责与中国文联和全国各地文联的协调、联络、服务、信息渠道沟通、文艺信息搜集与交流。开拓对外文化交流，增进海内外文艺界友谊，促进中外文化艺术交流。

（三）协会工作部

管理文联所属各家协会的日常工作，指导、组织他们开展活动，做好会员登记、年审、换届等工作。负责对各协会、

学会的艺术指导。负责组织文艺理论研讨、学术交流活动和文艺创作活动。负责文艺人才培养、建立生活基地，举办大型采风和文艺展演活动。

三、单位预算基本情况

长春市文学艺术界联合会本级现有人员 50 人，其中在职人员 22 人，离退休人员 28 人。

第二部分 预算表格

一、收支预算总表

收支总表(预算表1)							
							单位：万元
收 入				支 出			
项 目	本年预算	编制预算	上年结转	项 目	本年预算	编制预算	上年结转
一、财政拨款收入	621.39	621.39	0.00	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
一般公共预算拨款收入	621.39	621.39	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算拨款收入	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算拨款收入	0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
二、财政专户管理资金收入	0.00	0.00	0.00	五、教育支出	0.00	0.00	0.00
三、单位资金收入	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
事业收入	0.00	0.00	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	0.00
事业单位经营收入	0.00	0.00	0.00	八、社会保障和就业支出	113.42	113.42	0.00
上级补助收入	0.00	0.00	0.00	九、社会保险基金支出	0.00	0.00	0.00
附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00	十、卫生健康支出	14.60	14.60	0.00
其他收入	0.00	0.00	0.00	十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
				十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
				十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00
				十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
				十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
				十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
				十七、金融支出	0.00	0.00	0.00
				十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
				十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
				二十、住房保障支出	43.27	43.27	0.00
				二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
				二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
				二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
				二十四、其他支出	0.00	0.00	0.00
				二十五、预备费	0.00	0.00	0.00
				二十六、转移性支出	0.00	0.00	0.00
				二十七、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
				二十八、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
				二十九、债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00
				三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	621.39	621.39	0.00	本年支出合计	621.39	621.39	0.00
				结转下年支出	0.00	0.00	0
收入总计	621.39	621.39	0.00	支出总计	621.39	621.39	0.00

二、收入预算总表

收入总表(预算表2)																	
																	单位：万元
部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	编制预算									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	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	其 他 收 入	小 计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金
205	长春市文学艺术界联合会	621.39	621.39	621.39													
205001	长春市文学艺术界联合会	621.39	621.39	621.39													

三、支出预算总表

支出总表(预算表3)										
										单位: 万元
科目编码	功能分类科目名称	合计	当年预算				上年结转结余			
			小计	基本支出	项目支出	单位资金	小计	基本支出	项目支出	单位资金
207	文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	113.42	113.42	113.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	113.42	113.42	113.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.46	65.46	65.46	0.00	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	47.97	47.97	47.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

财政拨款收支总表(预算表4)							
							单位：万元
收 入				支 出			
项 目	本年预算	编制预算	上年结转	项 目	本年预算	编制预算	上年结转
一、本年收入	621.39	621.39	0.00	一、本年支出	621.39	621.39	0.00
一般公共预算拨款	621.39	621.39	0.00	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算拨款	0.00	0.00	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算拨款	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00
				四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
				五、教育支出	0.00	0.00	0.00
				六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
				七、文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	0.00
				八、社会保障和就业支出	113.42	113.42	0.00
				九、社会保险基金支出	0.00	0.00	0.00
				十、卫生健康支出	14.60	14.60	0.00
				十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
				十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
				十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00
				十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
				十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
				十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
				十七、金融支出	0.00	0.00	0.00
				十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
				十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
				二十、住房保障支出	43.27	43.27	0.00
				二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
				二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
				二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
				二十四、其他支出	0.00	0.00	0.00
				二十五、预备费	0.00	0.00	0.00
				二十六、转移性支出	0.00	0.00	0.00
				二十七、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
				二十八、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
				二十九、债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00
				三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
				二、结转下年支出	0	0	0
收入总计	621.39	621.39	0.00	支出总计	621.39	621.39	0.00

五、一般公共预算支出预算表

本年一般公共预算支出表（预算表5）												
												单位：万元
科目编码	功能分类科目名称	合计	当年预算					上年结转结余				
			小计	基本支出			项目支出	小计	基本支出			项目支出
				小计	人员经费	公用经费			小计	人员经费	公用经费	
207	文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	319.48	57.61	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	319.48	57.61	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	450.09	450.09	377.09	319.48	57.61	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	113.42	113.42	113.42	113.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	113.42	113.42	113.42	113.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.46	65.46	65.46	65.46	0.00	0.00	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	47.97	47.97	47.97	47.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.60	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.60	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.60	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.27	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.27	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.27	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

六、一般公共预算基本支出预算表

本年一般公共预算基本支出表(预算表6)								
								单位: 万元
科目 编码	支出经济分类科目名称	合计	当年预算			上年结转结余		
			小计	人员经费	公用经费	小计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	414.30	414.30	414.30	0.00	0.00	0.00	0.00
30101	基本工资	136.33	136.33	136.33	0.00	0.00	0.00	0.00
30102	津贴补贴	77.23	77.23	77.23	0.00	0.00	0.00	0.00
30103	奖金	91.19	91.19	91.19	0.00	0.00	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.97	47.97	47.97	0.00	0.00	0.00	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.60	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00
30113	住房公积金	43.27	43.27	43.27	0.00	0.00	0.00	0.00
30114	医疗费	2.20	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00
302	商品和服务支出	55.61	55.61	0.00	55.61	0.00	0.00	0.00
30201	办公费	12.80	12.80	0.00	12.80	0.00	0.00	0.00
30202	印刷费	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
30207	邮电费	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	5.00	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
30213	维修(护)费	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	0.20	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
30216	培训费	1.85	1.85	0.00	1.85	0.00	0.00	0.00
30217	公务接待费	0.42	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	7.21	7.21	0.00	7.21	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	25.00	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	2.23	2.23	0.00	2.23	0.00	0.00	0.00
303	对个人和家庭的补助	76.48	76.48	76.48	0.00	0.00	0.00	0.00
30302	退休费	71.98	71.98	71.98	0.00	0.00	0.00	0.00
30307	医疗费补助	4.50	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00
310	资本性支出	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

本年一般公共预算“三公”经费支出表(预算表7)																
																单位：万元
“三公” 经费合计	当年预算								上年结转结余							
	小计	因公出国（境）费			公务用车购置及运行费			公务接待费	小计	因公出国（境）费			公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	因公出国（境）费	科研因公出国（境）费用	小计	公务用车购置费	公务用车运行费			小计	因公出国（境）费	科研因公出国（境）费用	小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

1、“本年预算数”的单位范围包括部门本级 1 个预算单位。

2、“本年预算数”的实有人员 50 人，其中： 在职人员 22 人，退休人员 28 人。

八、政府性基金预算拨款支出预算表

本年政府性基金预算支出表(预算表8)							
							单位：万元
科目编码	功能分类科目名称	当年预算			上年结转结余		
		小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
		0.00			0.00		
		0.00			0.00		
		0.00			0.00		

九、国有资本经营预算支出预算表

本年国有资本经营预算支出明细表（预算附表6）										
									单位：万元	
单位/科目编码	单位（科目）名称	国有资本经营预算				国库拨款资金				
		总 计	基本支出			项目支出	基本支出		项目支出	
			合计	人员经费	公用经费		政府采购资金	其他国库集中支付资金	政府采购资金	其他国库集中支付资金
		0.00	0.00					0.00	0.00	
		0.00	0.00					0.00	0.00	
		0.00	0.00					0.00	0.00	

十、项目支出预算表

项目支出表(预算表9)												
											单位：万元	
类型	项目名称		项目单位	合计	本年财政拨款			财政拨款结转			财政专户管理资金	单位资金
	一级项目	二级项目			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
部门特定目标类项目				73.00	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	文艺创作展示			73.00	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		文艺建设	长春市文学艺术界联合会	73.00	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十一、财政拨款委托业务费支出预算表

市级委托业务事项备案审核表										
										单位：万元
单位代码	单位名称	委托事项内容	上年度预算安排金额	本年度财政拨款收入			是否政府采购	是否政府购买服务	增减变化金额	备注
				小计	一般公共预算	政府性基金预算				
	合计									
***001	单位名称1									
	委托业务费1									
	委托业务费2									
										
***002	单位名称2									
	委托业务费1									
	委托业务费2									

十二、项目支出绩效目标表

2026年项目支出绩效目标表									
预算表11									

单位名称	项目名称	年度资金总额 (万元)	年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标值	权重
205001长春市文学艺术界联合会	文艺建设	73.00	文艺建设通过学习贯彻习近平文化思想，落实长春市宣传思想文化工作的安排部署，长春市文学艺术界联合会工作要点。组织开展长春市第五届重点文艺人才培训班。组织开展文艺家进基层活动，围绕市委市政府中心工作，突出以人民为中心的工作导向，定期组织艺术家送文艺进基层系列活动。按照文联章程要求文艺精品建设是文联团结引导广大艺术家的基本职责是艺术服务社会、服务人民的基本手段，通过出版、宣传反映长春本土文化精品建设。结合抗战胜利80周年和我市重大部署开展多种主题书法、美术、摄影、音乐、文学创作等艺术形式的展览展示活动。	产出指标	数量指标	展览展示活动开展次数	展览展示活动开展次数情况	等于3次	10
				产出指标	数量指标	文艺人才培养次数	文艺人才培养次数情况	等于1次	10
				产出指标	质量指标	培训主题符合率	培训主题符合率情况	等于100%	10
				产出指标	质量指标	活动内容主题符合率	活动内容主题符合率情况	等于100%	10
				成本指标	经济成本指标	培训成本	培训成本预算控制情况	<=100%	20
				效益指标	社会效益指标	展览展示活动整体效果	展览展示活动整体效果情况	等于100优	20
				满意度指标	服务对象满意度指标	活动参与群众满意度	活动参与群众满意度情况	等于100优	10

第三部分 情况说明

一、2026 年部门收支情况说明

按照《中华人民共和国预算法》，综合预算的原则，长春市文学艺术界联合会所有收入和支出全部纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。2026 年收支总预算 621.39 万元，其中：当年预算 621.39 万元。2026 年当年预算比 2025 年预算增加 33.62 万元，主要原因是在职人员晋级晋档，工资调标，在职人员增加。

二、2026 年部门收入情况说明

长春市文学艺术界联合会 2026 年收入预算 621.39 万元，其中：本年收入 621.39 万元，占 100%。本年收入中，一般公共预算拨款收入 621.39 万元，占 100%。

三、2026 年部门支出情况说明

长春市文学艺术界联合会 2026 年支出预算 621.39 万元，其中：基本支出 548.39 万元，占 88.25%；项目支出 73.00 万元，占 11.75%。

四、2026 年财政拨款收支情况说明

长春市文学艺术界联合会 2026 年财政拨款收支总预算 621.39 万元，其中：本年收入 621.39 万元。支出包括：文化旅游体育与传媒支出 450.09 万元，社会保障和就业支出 113.42 万元，卫生健康支出 14.60 万元，住房保障支出 43.27

万元。

五、2026 年一般公共预算支出情况说明

长春市文学艺术界联合会 2026 年一般公共预算拨款 621.39 万元，其中：基本支出 548.39 万元，占 88.25%；项目支出 73.00 万元，占 11.75%。基本支出中，人员经费 490.78 万元，占 89.49%；公用经费 57.61 万元，占 10.51%。

文化旅游体育与传媒(类)支出 450.09 万元，占 72.43%，主要用于行政事业单位人员工资、机构运行经费及文联事务方面的项目支出等。

社会保障和就业(类)支出 113.42 万元，占 18.25%，主要用于行政事业单位在职及离退休人员经费支出。

卫生健康支出(类)支出 14.6 万元，占 2.35%，主要用于行政事业单位基本医疗保险缴费支出。

住房保障(类)支出 43.27 万元，占 6.96%，主要用于行政事业单位为职工缴纳的住房公积金支出。

六、2026 年一般公共预算基本支出情况

长春市文学艺术界联合会 2026 年一般公共预算基本支出 548.39 万元，其中：人员经费 490.78 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、医疗费补助。

公用经费 57.61 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备

购置。

七、2026 年一般公共预算“三公”经费支出情况说明

长春市文学艺术界联合会 2026 年“三公”经费财政拨款预算 0.42 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元，公务接待费 0.42 万元。

2026 年预算数比 2025 年预算数减少 0.11 万元。其中：公务接待减少 0.11 万元，原因是过紧日子，压减经费所致。

八、2026 年政府性基金预算支出说明

本单位无政府性基金预算拨款。

九、2026 年国有资本经营预算支出说明

本单位无国有资本经营预算拨款

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2026 年长春市文学艺术界联合会本级机关运行经费财政拨款预算 57.61 万元，比 2025 年预算减少 2.26 万元，减少 3.77%。主要原因是过紧日子，压减经费所致。

（二）国有资产占用情况

我单位无车辆，无单价 50 万元及以上的通用设备，无单价 100 万元及以上的专用设备。

（三）政府采购情况说明

2026 年长春市文学艺术界联合会没有政府采购项目。

（四）项目支出情况说明

2026 年单位项目支出 73.00 万元，其中一级项目 1 个，

二级项目 1 个，使用本年拨款 73.00 万元 。

（五）项目支出绩效目标情况说明

按照全面实施预算绩效管理的要求，结合本单位职能和重点工作，2026 年项目支出绩效目标涉及金额 73.00 万元。

十一、市级委托业务事项的情况说明

2026 年无委托业务预算支出。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指财政通过当年一般公共预算拨付的资金。

（二）政府性基金预算拨款收入：指财政通过当年政府性基金预算拨付的资金。

（三）国有资本经营预算拨款收入：指财政通过当年国有资本经营预算拨付的资金。

（四）财政专户管理资金收入：指未纳入预算并实行财政专户管理的资金收入。

（五）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。

（六）上级补助收入：指预算单位从主管部门或上级单位取得的非财政拨款补助收入。

（七）附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位（包含独立核算和非独立核算的，相关支出纳入和未纳入部门预算的下级单位）上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

（八）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。

（九）其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（十）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计当年的“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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公用支出。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十五）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（十六）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。

（十七）对附属单位补助支出：指对附属单位补助发生的支出。

（十八）“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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）费的国际旅游、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）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

（十九）机关运行经费：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。

（二十）项目支出绩效目标：项目支出绩效目标是指部门预算安排的项目支出在一定期限内预期达到的产出和效果。