上海市文化和旅游局
2025 年度部门决算

目　录

第一部分 上海市文化和旅游局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 上海市文化和旅游局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表

七、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 上海市文化和旅游局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、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

十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分　　上海市文化和旅游局概况

一、主要职能

上海市文化和旅游局是主管本市文化、旅游、广播电视和文物工作的市政府组成部门，为正局级，加挂上海市广播电视局、上海市文物局牌子。

主要职能包括:

1.贯彻执行有关文化和旅游、广播电视、文物的法律、法规、规章和方针、政策。研究起草文化和旅游、广播电视、文物方面的地方性法规、规章草案，拟订相关政策，并组织实施。

2.拟订文化和旅游、广播电视事业和产业以及文物行业发展规划和相关地方标准，并组织实施。参与拟订旅游跨区域规划。推进文化和旅游与科技、教育、金融、交通、工业等融合发展。

3.拟订重大文化和旅游活动中长期规划。管理全市性重大文化和旅游活动，指导重点文化和旅游设施建设、产业园区建设和区域性特色产业群建设。组织上海旅游整体形象推广，制定市场推广和开发战略，指导重要旅游产品开发和推广工作，拟订红色旅游等专项规划。

4.指导、管理本市文艺事业。指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展。

5.负责本市文化和旅游、广播电视公共服务，组织开展文化

和旅游、广播电视公共服务的体系建设，深入实施文化惠民工程，推进本市基本公共文化服务标准化、均等化。负责本市公共文化事业发展。指导和组织开展各类群众性文化活动。

6.指导和组织实施本市文化和旅游、广播电视、文物科技创新发展，负责行业信息化、标准化建设，发布行业数据。

7.负责非物质文化遗产保护，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

8.指导文化和旅游、广播电视产业发展。促进文化和旅游产业与相关产业融合发展。组织实施本市文化和旅游资源的普查、挖掘、保护和开发利用。

9.负责培育和发展文化和旅游市场，对文化和旅游市场进行行业监管，推进行业信用体系建设，依法规范文化和旅游市场。负责组织和指导、管理文化市场综合执法，协调相关部门处置行业突发应急事件。

10.负责对各类广播电视机构进行业务指导和行业监管。会同有关部门，对网络视听节目服务机构进行管理。实施广播电视节目评价工作，指导本市电视剧行业发展和电视剧创作生产。监督管理、审查广播电视节目、网络视听节目的内容和质量，指导、监管广播电视广告播放。

11.监督管理本市广播电视频率、频道资源以及有线网络规划和建设，组织实施广播电视科技重大项目建设，保障本市广播电视网络传播传输安全。推进广播电视与新媒体技术新业态融合

发展，推进广电网与电信网、互联网三网融合。

12.负责本市文物保护、管理和利用工作。组织协调考古发掘和出土文物抢救工作，指导协调博物馆开展业务和学术交流活动以及博物馆间的交流、协作与资源共享。

13.指导、管理文化和旅游、广播电视、文物对外及对港澳台的交流工作，管理驻沪外交机构和国际组织举办的文化和旅游、广播电视、文物等活动。

14.拟订文化和旅游、广播电视、文物行业人才队伍建设规划并组织实施。指导、监督市级文化和旅游、广播电视、文物行业社会组织开展工作。

15.完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，上海市文化和旅游局部门决算包括：上海市文化和旅游局本级决算、下属行政事业单位决算。

纳入上海市文化和旅游局2025年度部门决算编制范围的单位包括：

序号	单位名称	备注
1	上海市文化和旅游局（本级）	机关本级
2	上海少年儿童图书馆	下属事业单位
3	上海中国画院	下属事业单位
4	上海美术馆	下属事业单位
5	上海市剧本创作中心	下属事业单位

6	上海市群众艺术馆	下属事业单位
7	上海油画雕塑院	下属事业单位
8	刘海粟美术馆	下属事业单位
9	上海市社会文化管理处	下属参公单位
10	上海艺术研究中心	下属事业单位
11	上海市文化和旅游局老干部服务中心	下属事业单位
12	上海市广播电视监测中心	下属事业单位
13	上海市文物保护研究中心	下属事业单位
14	上海当代艺术博物馆	下属事业单位
15	上海鲁迅纪念馆	下属事业单位
16	上海市历史博物馆（上海革命历史博物馆）	下属事业单位
17	上海世博会博物馆	下属事业单位
18	上海交响乐团	下属事业单位
19	上海市文化旅游市场质量监测和服务中心	下属事业单位
20	上海市文化旅游公共服务和人才服务中心	下属事业单位
21	上海市文化和旅游事业发展中心	下属事业单位

上海市文化和旅游局2025年度部门决算表

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	138,316.82	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	10,559.61	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	29,310.47	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	149,560.18
八、其他收入	16,371.53	八、社会保障和就业支出	8,865.26
		九、卫生健康支出	2,062.83
		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	18,086.06
		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	3,044.71
		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	10,018.81
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	194,558.43	本年支出合计	191,637.86
使用非财政拨款结余	326.21	结余分配	2,205.19
年初结转和结余	16,532.91	年末结转和结余	17,574.50
总计	211,417.55	总计	211,417.55

注：本表反映部门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							
合计		194,558.43	148,876.43	0.00	29,310.47	0.00	0.00	16,371.53
207	文化旅游体育与传媒支出	152,434.84	106,970.71	0.00	29,092.59	0.00	0.00	16,371.53
20701	文化和旅游	114,307.69	74,319.68	0.00	25,405.36	0.00	0.00	14,582.66
2070101	行政运行	5,965.54	5,943.31	0.00	0.00	0.00	0.00	22.23
2070102	一般行政管理事务	719.58	719.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070103	机关服务	198.71	198.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	5,153.77	5,144.96	0.00	8.70	0.00	0.00	0.11
2070105	文化展示及纪念机构	25,677.27	17,260.22	0.00	8,416.54	0.00	0.00	0.51
2070107	艺术表演团体	15,093.57	3,629.03	0.00	11,464.53	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	1,030.39	1,030.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	14,920.72	6,305.87	0.00	4,067.94	0.00	0.00	4,546.92
2070110	文化和旅游交流与合作	916.30	916.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2070111	文化创作与保护	8,445.79	8,038.59	0.00	326.88	0.00	0.00	80.32
2070112	文化和旅游市场管理	1,574.22	1,574.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	13,299.78	13,217.15	0.00	25.45	0.00	0.00	57.18
2070114	文化和旅游管理事务	5,506.78	4,479.56	0.00	1,024.26	0.00	0.00	2.97
2070199	其他文化和旅游支出	15,805.27	5,861.79	0.00	71.06	0.00	0.00	9,872.42
20702	文物	27,632.34	24,596.17	0.00	3,014.31	0.00	0.00	21.86
2070204	文物保护	1,672.26	1,629.55	0.00	41.40	0.00	0.00	1.31
2070205	博物馆	25,960.08	22,966.62	0.00	2,972.91	0.00	0.00	20.55
20708	广播电视	9,953.99	7,514.04	0.00	672.92	0.00	0.00	1,767.01
2070802	一般行政管理事务	781.22	781.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070806	监测监管	1,178.85	1,172.04	0.00	6.80	0.00	0.00	0.00
2070807	传输发射	102.00	102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070899	其他广播电视支出	7,891.92	5,458.78	0.00	666.12	0.00	0.00	1,767.01
20709	旅游发展基金支出	540.82	540.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	540.82	540.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,904.47	8,812.18	0.00	92.29	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8,162.97	8,070.68	0.00	92.29	0.00	0.00	0.00

2080501	行政单位离退休	1,170.63	1,170.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,635.40	1,635.40	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	3,539.43	3,488.99	0.00	50.45	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,791.50	1,749.65	0.00	41.84	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	26.01	26.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	741.50	741.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	741.50	741.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,069.55	2,034.61	0.00	34.94	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,065.35	2,030.41	0.00	34.94	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	340.65	340.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,724.70	1,689.76	0.00	34.94	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	4.20	4.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	4.20	4.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	18,086.06	18,086.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	17,000.00	17,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	17,000.00	17,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21606	涉外发展服务支出	1,086.06	1,086.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	1,086.06	1,086.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,044.71	2,954.07	0.00	90.65	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,044.71	2,954.07	0.00	90.65	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2,091.38	2,000.74	0.00	90.65	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	953.33	953.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,018.79	10,018.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	364.79	364.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	364.79	364.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	9,654.00	9,654.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	9,654.00	9,654.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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		191,637.86	59,337.74	132,300.12	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	149,560.16	46,110.61	103,449.57	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	112,659.65	36,472.83	76,186.84	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	5,947.60	5,947.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	719.58	0.00	719.58	0.00	0.00	0.00
2070103	机关服务	198.71	0.00	198.71	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	5,316.09	2,069.74	3,246.35	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	25,274.13	5,734.05	19,540.08	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	15,029.95	10,096.04	4,933.91	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	1,030.39	0.00	1,030.39	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	14,764.02	3,349.02	11,415.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化和旅游交流与合作	916.30	0.00	916.30	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	8,027.14	3,123.30	4,903.84	0.00	0.00	0.00

2070112	文化和旅游市场管理	1,572.20	720.81	851.39	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	13,312.68	1,103.24	12,209.44	0.00	0.00	0.00
2070114	文化和旅游管理事务	4,670.37	2,551.81	2,118.57	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	15,880.49	1,777.22	14,103.28	0.00	0.00	0.00
20702	文物	27,130.89	8,463.41	18,667.48	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	1,691.47	660.60	1,030.87	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	25,439.42	7,802.81	17,636.61	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	9,228.80	1,174.37	8,054.43	0.00	0.00	0.00
2070802	一般行政管理事务	781.22	0.00	781.22	0.00	0.00	0.00
2070806	监测监管	1,174.37	1,174.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2070807	传输发射	102.00	0.00	102.00	0.00	0.00	0.00
2070899	其他广播电视支出	7,171.21	0.00	7,171.21	0.00	0.00	0.00
20709	旅游发展基金支出	540.82	0.00	540.82	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	540.82	0.00	540.82	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,865.28	8,123.78	741.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8,123.78	8,123.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,127.49	1,127.49	0.00	0.00	0.00	0.00

2080502	事业单位离退休	1,627.14	1,627.14	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	3,558.82	3,558.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,791.50	1,791.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.83	18.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	741.50	0.00	741.50	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	741.50	0.00	741.50	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,062.83	2,058.63	4.20	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,058.63	2,058.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	333.93	333.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,724.70	1,724.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	4.20	0.00	4.20	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	4.20	0.00	4.20	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	18,086.06	0.00	18,086.06	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	1,086.06	0.00	1,086.06	0.00	0.00	0.00

2160699	其他涉外发展服务支出	1,086.06	0.00	1,086.06	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,044.71	3,044.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,044.71	3,044.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2,091.38	2,091.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	953.33	953.33	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,018.81	0.00	10,018.81	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	364.79	0.00	364.79	0.00	0.00	0.00
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	364.79	0.00	364.79	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	9,654.00	0.00	9,654.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	9,654.00	0.00	9,654.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00

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

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	138,316.82	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	10,559.61	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	108,126.66	107,585.84	540.82	0.00
		八、社会保障和就业支出	8,753.59	8,753.59	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	2,027.89	2,027.89	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	18,086.06	18,086.06	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	2,954.07	2,954.07	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	10,018.81	0.02	10,018.79	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	148,876.43	本年支出合计	149,967.08	139,407.47	10,559.61	0.00
年初财政拨款结转和结余	4,659.57	年末财政拨款结转和结余	3,568.91	3,568.91	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	4,659.57					
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	153,536.00	总计	153,536.00	142,976.39	10,559.61	0.00

注：本表反映部门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	107,585.84	35,920.41	71,665.44
20701	文化和旅游	73,890.31	26,869.53	47,020.80
2070101	行政运行	5,938.70	5,938.70	0.00
2070102	一般行政管理事务	719.58	0.00	719.58
2070103	机关服务	198.71	0.00	198.71
2070104	图书馆	5,159.69	2,032.42	3,127.27
2070105	文化展示及纪念机构	17,084.83	5,089.26	11,995.57
2070107	艺术表演团体	3,629.03	1,768.71	1,860.33
2070108	文化活动	1,030.39	0.00	1,030.39
2070109	群众文化	6,360.08	3,175.57	3,184.51
2070110	文化和旅游交流与合作	916.30	0.00	916.30
2070111	文化创作与保护	7,720.54	2,954.24	4,766.29
2070112	文化和旅游市场管理	1,572.20	720.81	851.39
2070113	旅游宣传	13,220.65	1,055.14	12,165.52
2070114	文化和旅游管理事务	4,478.41	2,451.24	2,027.16
2070199	其他文化和旅游支出	5,861.22	1,683.44	4,177.78
20702	文物	24,770.29	7,883.31	16,886.97
2070204	文物保护	1,627.88	632.90	994.98
2070205	博物馆	23,142.40	7,250.41	15,891.99
20708	广播电视	8,925.24	1,167.57	7,757.67
2070802	一般行政管理事务	781.22	0.00	781.22
2070806	监测监管	1,167.57	1,167.57	0.00
2070807	传输发射	102.00	0.00	102.00

2070899	其他广播电视支出	6,874.45	0.00	6,874.45
208	社会保障和就业支出	8,753.59	8,012.10	741.50
20805	行政事业单位养老支出	8,012.10	8,012.10	0.00
2080501	行政单位离退休	1,127.49	1,127.49	0.00
2080502	事业单位离退休	1,627.12	1,627.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,488.98	3,488.98	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,749.66	1,749.66	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.82	18.82	0.00
20808	抚恤	741.50	0.00	741.50
2080801	死亡抚恤	741.50	0.00	741.50
210	卫生健康支出	2,027.89	2,023.69	4.20
21011	行政事业单位医疗	2,023.69	2,023.69	0.00
2101101	行政单位医疗	333.93	333.93	0.00
2101102	事业单位医疗	1,689.75	1,689.75	0.00
21099	其他卫生健康支出	4.20	0.00	4.20
2109999	其他卫生健康支出	4.20	0.00	4.20
216	商业服务业等支出	18,086.06	0.00	18,086.06
21602	商业流通事务	17,000.00	0.00	17,000.00
2160299	其他商业流通事务支出	17,000.00	0.00	17,000.00
21606	涉外发展服务支出	1,086.06	0.00	1,086.06
2160699	其他涉外发展服务支出	1,086.06	0.00	1,086.06
221	住房保障支出	2,954.07	2,954.07	0.00
22102	住房改革支出	2,954.07	2,954.07	0.00
2210201	住房公积金	2,000.73	2,000.73	0.00
2210203	购房补贴	953.33	953.33	0.00

229	其他支出	0.02	0.00	0.02
22999	其他支出	0.02	0.00	0.02
2299999	其他支出	0.02	0.00	0.02
合计		139,407.47	48,910.25	90,497.22

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	35,967.42	302	商品和服务支出	10,265.86
30101	基本工资	5,739.98	30201	办公费	502.11
30102	津贴补贴	5,620.33	30202	印刷费	42.40
30103	奖金	8.70	30203	咨询费	1.31
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	77.43
30107	绩效工资	13,584.40	30205	水费	520.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,488.99	30206	电费	422.68
30109	职业年金缴费	1,749.65	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,923.26	30208	取暖费	3,962.58
30111	公务员医疗补助缴费	100.43	30209	物业管理费	340.49
30112	其他社会保障缴费	158.38	30211	差旅费	48.33
30113	住房公积金	2,000.74	30212	因公出国（境）费用	997.08
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	533.21
30199	其他工资福利支出	1,592.56	30214	租赁费	5.44
303	对个人和家庭的补助	2,409.58	30215	会议费	40.45
30301	离休费	436.86	30216	培训费	18.53
30302	退休费	1,721.02	30217	公务接待费	51.93
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	30.54	30224	被装购置费	10.77
30305	生活补助	221.16	30225	专用燃料费	251.39
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	579.36
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	519.73
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	755.49
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	100.95
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	217.13
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	0.00	30240	税金及附加费用	266.95
			30299	其他商品和服务支出	267.39
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	223.70
			31002	办公设备购置	15.57
			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	26.13
			31022	无形资产购置	10,265.86
			31099	其他资本性支出	502.11
人员经费合计		38,377.00	公用经费合计		10,533.25

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

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
931.44	547.33	524.95	363.72	169.48	125.77	25.00	25.00	144.48	100.77	237.01	57.84

注：本表反映部门本年度“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		0.00	10,559.61	10,559.61	0.00	10,559.61	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.00	540.82	540.82	0.00	540.82	0.00
20709	旅游发展基金支出	0.00	540.82	540.82	0.00	540.82	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	0.00	540.82	540.82	0.00	540.82	0.00
229	其他支出	0.00	10,018.79	10,018.79	0.00	10,018.79	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	364.79	364.79	0.00	364.79	0.00
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	0.00	364.79	364.79	0.00	364.79	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	0.00	9,654.00	9,654.00	0.00	9,654.00	0.00
2299899	其他支出	0.00	9,654.00	9,654.00	0.00	9,654.00	0.00

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				合计	基本支出	项目支出	

说明：上海市文化和旅游局本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

第三部分　上海市文化和旅游局2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市文化和旅游局2025年度收入支出总计211,417.55万元。与2024年度相比，收入支出总计增加34,444.76万元，增长19.46%。主要原因：增加文旅消费券发放、中央转移支付。

二、收入决算情况说明

本年收入合计194,558.43万元，其中：财政拨款收入148,876.43万元，占76.52%；事业收入29,310.47万元，占15.07%；经营收入16,371.53万元，占8.41%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计191,637.86万元，其中：基本支出59,337.74万元，占30.96%；项目支出132,300.12万元，占69.04%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市文化和旅游局2025年度财政拨款收入支出总计153,536.00万元。与2024年度相比，财政拨款收入支出总计增加25,530.83万元，增长19.95%。主要原因：2025年增加旅游消费券和中央转移支付预算。

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139,407.47万元，占本年支出合计的72.75%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增

加16,819.41万元，增长13.14%。主要原因：相比2024年,2025年旅游消费券预算和中央转移支付增加。

（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139,407.47万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）107,585.84万元，占77.17%；社会保障和就业支出（类）8,753.59万元，占6.28%；卫生健康支出（类）2,027.89万元，占1.45%；商业服务业等支出(类)18,086.06万元,占12.97%;住房保障支出(类)2,954.07万元，占2.12%;其他支出(类)0.02万元,占0.00001%。

（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110,210.99万元，支出决算为139,407.47万元，完成年初预算的126.49%。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径编制，增加了年初预算未包含的中央专款，以及年中预算追加等。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行(项)。主要用于:行政单位的基本支出。年初预算为5,562.72万元，支出决算为5,938.70万元。决算数大于预算数的主要原因：年中追加人员经费等。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。主要用于：行政单位的其他项目支出。年初预算为972.18万元，支出决算为719.58万元。决算数小于预算数的主要原因：局本级部分项目预算执行过程中节约。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项）。主要用于：行政单位的后勤服务保障支出。年初预算为204.90万元，支出决算为198.71万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）图书馆（项）。主要用于：图书事业的发展以及为满足广大少年儿童读者日益增长的精神文化需求而申请的购书经费等。年初预算为5,263.057万元，支出决算为5,159.69万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。主要用于：公益性美术场馆的基本运行费、物业管理以及公益性美术展览业务活动等。年初预算为17,788.73 万元，支出决算为17,084.83万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）。主要用于：国有艺术表演院团的基本运行和演出业务活动等。年初预算为3,578.26万元，支出决算为3,629.03万元。决算数大于预算数的主要原因：部分项目结合业务需要进行预算调整。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）。主要用于：举办本市大型文化艺术活动的支出。年初预算为1,190.00万元，支出决算为1,030.39万元。决算数小

于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

8、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。主要用于：本市文化场馆的基本运行和群众文化活动的支出。年初预算为4,681.74万元，支出决算为6,360.08万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包括中央支持地方公共文化服务体系和国家非物质文化遗产保护的中央专款。

9、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游交流与合作（项）。主要用于：对外文化交流与合作活动的支出。年初预算为929.55万元，支出决算为916.30万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

10、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。主要用于：文化创作与保护单位的基本运行和鼓励文学、艺术创作和民族民间传统文化保护活动的支出。年初预算为8,565.42万元，支出决算为7,720.54万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

11、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）。主要用于：本市文化市场管理等方面的支出。年初预算为1,689.32万元，支出决算为1,572.20万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目预算执行过程中节约。

12、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）旅游宣传（项）。主要用于：在境内外开展各类旅游宣传促销活动的

支出。年初预算为10,629.26万元,支出决算为13,220.65万元。决算数大于预算数的主要原因:部分项目结合业务需要进行预算调整。

13、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化和旅游管理事务(项)。主要用于:文化和旅游管理事务支出。年初预算为4,507.18万元,支出决算为4,478.41万元。决算数小于预算数的主要原因:部分项目预算执行过程中节约。

14、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项)。主要用于:本市各项文化日常管理和项目活动的支出。年初预算为5,663.88万元,支出决算为5,861.22万元。决算数大于预算数的主要原因:部分项目结合业务需要进行预算调整。

15、文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)文物保护(项)。主要用于:上海市国家重点保护建筑、上海市重点保护建筑的维护、维修补贴及管理等文物保护。年初预算为1,894.84万元,支出决算为1,627.88万元。决算数小于预算数的主要原因:部分项目预算执行过程中节约。

16、文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)博物馆(项)。主要用于:国有博物馆的基本运行以及对国家级和本市国有可移动文物的保护与修复、普查、馆藏文物定级和国家级博物馆定级评估及运行评估等。年初预算为16,260.77万元,支出决算为23,142.40万元。决算数大于预算数的主要原因:决算是全口径,

包含博物馆纪念馆免费开放补助的中央专款。

17、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）一般行政管理事务（项）。主要用于：行政单位的其他项目支出。年初预算为761.84万元，支出决算为781.22万元。决算数大于预算数的主要原因：部分项目结合业务需要进行预算调整。

18、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）监测监管（项）。主要用于：广电监测监管等相关工作的支出。年初预算为1,148.71万元，支出决算为1,167.57万元。决算数大于预算数的主要原因：部分项目结合业务需要进行预算调整。

19、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）传输发射（项）。主要用于：对电视安全播出等工作等。年初预算为0万元，支出决算为102.00万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包含对地方广播电视发展补助的中央专款。

20、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）。主要用于：其他广播影电视管理的支出。年初预算为5,616.19万元，支出决算为6,874.45万元。决算数大于预算数的主要原因：部分项目结合业务需要进行预算调整。

21、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）。主要用于：行政单位离休、退休人员的社会保证金等。年初预算为1,266.49万元，支出决算为1,127.49万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员情况据实列支。

22、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：事业单位离休、退休人员的社会保证金等。年初预算为1,666.14万元,支出决算为1,627.12万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员情况据实列支。

23、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：机关、事业单位基本养老保险费用。年初预算为3,465.97万元，支出决算为3,488.98万元。决算数大于预算数的主要原因：年中根据单位人员情况据实调增预算。

24、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：机关、事业单位职业年金。年初预算为1,732.99万元,支出决算为1,749.66万元。决算数大于预算数的主要原因：年中根据单位人员情况据实调增预算。

25、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。主要用于：机关、事业单位其他用于养老方面的支出。年初预算为31.70万元，支出决算为18.82万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员实有情况按实列支。

26、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要用于：抚恤金方面的支出。年初预算为129.20万元，支出

决算为 741.50 万元。决算数大于预算数的主要原因：根据单位人员情况调增预算。

27、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于：行政单位基本医疗保险缴费经费。年初预算为 342.60 万元，支出决算为 333.93 万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员情况按实列支。

28、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：事业单位基本医疗保险缴费经费。年初预算为 1,710.16 万元，支出决算为 1,689.75 万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员情况按实列支。

29、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。主要用于：离休干部医疗经费。年初预算为 4.80 万元，支出决算为 4.20 万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员实有情况按实列支。

30、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。主要用于：建设财力信息化建设。年初预算为 0 万元，支出决算为 17,000.00 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中根据安排，局本级新增 2025 服务消费券项目 17,000 万元。

31、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。主要用于：上海世博会博物馆参展大阪世博会。年初预算为 0 万元，支出决算为 1086.06 万元。决算

数大于预算数的主要原因：年中根据安排，增加非部门预算大阪世博会1,086.06万元。

32、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：行政事业单位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1,974.34万元，支出决算为2,000.73万元。决算数大于预算数的主要原因：根据单位人员情况按实列支。

33、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：机关及参公单位在职职工购房补贴。年初预算为978.04万元，支出决算为953.33万元。决算数小于预算数的主要原因：根据单位人员情况按实列支。

34、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。主要用于：美术馆、图书馆、博物馆的基本建设工程支出。年初预算为0万元，支出决算为0.02万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包含上海世博会博物馆基本建设项目支出。

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48,910.25万元。其中：人员经费38,377.00万元，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、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；公用经费10,533.25万元，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、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、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、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931.44万元，支出决算为547.33万元，完成预算的58.76%，其中：因公出国（境）费决算为363.72万元，完成预算的69.29%；公务用车购置及运行维护费支出决算为125.77万元，完成预算的74.21%；公务接待费支出决算为57.84万元，完成预算的24.40%。2025年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，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。

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2024年度增加18.75万元，增长3.55%，其中：因公出国（境）费支出决算增加56.20万元，增长18.28%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少32.96万元，下降20.76%；公务接待费支出决算减少4.49万元，下降7.20%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是公务出访批次和人数增加。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是主要由于2024年更新公务用车3辆，2025年更

新 1 辆。公务接待费支出减少的主要原因是接待批次和人数减少。

（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 363.72 万元，占 66.45%；公务用车购置及运行维护费支出决算 125.77 万元，占 22.98%；公务接待费支出决算 57.84 万元，占 10.57%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 363.72 万元。全年安排因公出国（境）团组 37 个、累计 111 人次。开支内容包括：公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费支出 125.77 万元。其中：

公务用车购置支出为 25.00 万元。主要用于购置公务用车 1 辆。

公务用车运行维护支出 100.77 万元。主要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、过桥过路费、保险费等支出。2025 年，上海市文化和旅游局所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 50 辆。

3、公务接待费支出 57.84 万元。其中：

国内公务接待支出 57.84 万（含外宾接待支出 42.42 万元）。主要用于文化旅游交流、全国性文化旅游会议、国家重大文化政策调研等公务接待；上海旅游宣传推广、海内外业界等宣传交流接待；友好城市合作旅游推广外事接待；地区间合作交流公务接

待等，共计接待批次 125 次，人数 1,559 人。其中：外事接待批次 23 次，人数 420 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

政府性基金预算财政拨款收入 10,559.61 万元，支出收入 10,559.61 万元，支出具体情况如下:

1、文化旅游体育与传媒支出（类）旅游发展基金支出（款）地方旅游开发项目补助（项）。主要用于：文博美术场馆多语种导览。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 540.82 万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包含旅游发展基金的中央专款。

2、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）彩票公益金安排的支出（项）。主要用于：美术场馆修缮。年初预算为 0 万元，支出决算为 364.79 万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包括 2024 年结转至 2025 年使用的中央专项彩票公益金支持地方的中央专款。

3、其他支出（类）超长期特别国债安排的其他支出（款）其他支出（项）。主要用于：中央专款大规模设备更新专项资金。年初预算为 0 万元，支出决算为 9,654.00 万元。决算数大于预算数的主要原因：决算是全口径，包括 2024 年结转至 2025 年使用的推动大规模设备更新和消费品以旧换新领域超长期国债。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市文化和旅游局 2025 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

上海市文化和旅游局2025年度预算绩效管理工作开展情况如下:本部门制定了《上海市文化和旅游局预算绩效管理办法(试行)》(沪文旅〔2021〕28号)、《关于做好我局购买服务项目成本预算绩效管理工作的通知》(沪文旅〔2025〕219号),建立了“统一组织,分级实施”的预算绩效管理工作机制,明确了预算绩效管理工作要求和各单位各部门工作职责;全过程绩效管理实施情况:编报绩效目标的2025年度项目108个,涉及预算金额133,759.01万元;绩效跟踪评价的2025年度项目108个,涉及预算金额133,759.01万元;绩效自评的2025年度项目108个,涉及预算金额133,759.01万元,平均得分96.49分(其中,绩效评级为“优”的项目105个;绩效评级为“良”的项目2个;绩效评级为“合格”的项目0个;绩效评级为“不合格”的项目1个。绩效自评中共发现问题16个,已经完成整改的16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

机关运行经费支出 1,223.06 万元,比 2024 年度减少 103.73 万元,下降 7.82%。主要原因是根据工作要求发生的运行成本事项减少,据实列支。

(二)政府采购支出情况

上海市文化和旅游局 2025 年度政府采购金额(以合同签订

为准）为 26,039.13 万元，其中：货物采购金额 2,657.15 万元、工程采购金额 1,176.1 万元、服务采购金额 22,205.88 万元。

2025 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 18,200.05 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 319.26 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 17,296.46 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 4,311.20 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 2,262.30 万元。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，上海市文化和旅游局部门共有车辆 41 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 2 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 39 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）65 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。主要是：展览收入等。

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。

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。