

2021年烟台市文化馆

预 算 公 开

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、单位预算单位构成

第二部分 2021年单位预算表

- 一、2021年单位收支预算总表
- 二、2021年单位收入预算表
- 三、2021年单位支出预算表（按科目）
- 四、2021年财政拨款收支预算表
- 五、2021年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 六、2021年政府性基金预算支出预算表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（单位预算支出经济分类科目）
- 九、2021年单位政府采购预算表
- 十、2021年一般公共预算“三公”经费支出预算表(含上年结转)

第三部分 2021年单位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

（一）举办公益性艺术培训、文艺演出、艺术赛事、展览、讲座等活动；培养文化艺术人才；开展对外文化交流。

（二）研究群众文化发展规律，开展艺术创作与理论研究。

（三）传承、保护民间艺术和非物质文化遗产；制定全市非物质文化遗产保护工作计划；负责全市非物质文化遗产档案、实物等文献资料的整理、搜集、保存工作。

（四）免费开放场馆，推出文化服务品牌项目，组织开展各类群众文化活动，促进提升全民艺术素养。

（五）指导各区市文化馆（站）业务建设；开展全市文化馆（站）业务干部培训工作；推进全市文化馆总分馆制建设工作。

（六）提供数字化信息服务，利用数字技术向社会宣传文化艺术信息，提供公益艺术服务。

（七）代表烟台市政府行使大剧院业主管理权。

（八）完成烟台市文化和旅游局交办的其他任务。

二、单位预算单位构成

烟台市文化馆预算包括：本事业单位预算。

纳入烟台市文化馆2021年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	烟台市文化馆	

第二部分

2021年单位预算表

表1 2021年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、财政拨款（补助）	2371.37	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	2371.37	二、公共安全支出	
政府性基金预算		三、教育支出	
二、财政专户管理资金		四、科学技术支出	
三、事业收入		五、文化旅游体育与传媒支出	2314.4
四、事业单位经营收入		六、社会保障和就业支出	59.9
五、其他收入		七、卫生健康支出	52.31
本年收入合计	2371.37	本年支出合计	2426.61
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	379.46	结转下年	3.17
财政收回结转结余	-321.05		
收入总计	2429.78	支出总计	2429.78

表2 2021年单位收入预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位和科目名称	总计	财政拨款(补助)			财政专户核拨资金	批准留用	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结转(扣除财政收回部分)
				小计	一般公共预算	政府性基金									
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		合计	2429.78	2371.37	2371.37										58.41
	291	烟台市文化和旅游局	2429.78	2371.37	2371.37										58.41
	291002	烟台市文化馆	2429.78	2371.37	2371.37										58.41
207		文化旅游体育与传媒支出	2317.57	2259.16	2259.16										58.41
20701		文化和旅游	2317.57	2259.16	2259.16										58.41
2070106		艺术表演场所	1458.70	1449.00	1449.00										9.70
2070109		群众文化	769.63	766.46	766.46										3.17
2070111		文化创作与保护	89.24	43.70	43.70										45.54
208		社会保障和就业支出	59.90	59.90	59.90										
20805		行政事业单位养老支出	59.90	59.90	59.90										
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.90	59.90	59.90										
210		卫生健康支出	52.31	52.31	52.31										
21011		行政事业单位医疗	52.31	52.31	52.31										
2101102		事业单位医疗	27.33	27.33	27.33										
2101199		其他行政事业单位医疗支出	24.98	24.98	24.98										

表3 2021年单位支出预算表（按科目）

单位：万元

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项					
			合 计		2426.61	833.67	1592.94
			291	烟台市文化和旅游局	2426.61	833.67	1592.94
			291002	烟台市文化馆	2426.61	833.67	1592.94
207				文化旅游体育与传媒支出	2314.40	721.46	1592.94
	01			文化和旅游	2314.40	721.46	1592.94
		06		艺术表演场所	1458.70		1458.70
		09		群众文化	766.46	686.76	79.70
		11		文化创作与保护	89.24	34.70	54.54
208				社会保障和就业支出	59.90	59.90	
	05			行政事业单位养老支出	59.90	59.90	
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.90	59.90	
210				卫生健康支出	52.31	52.31	
	11			行政事业单位医疗	52.31	52.31	
		02		事业单位医疗	27.33	27.33	
		99		其他行政事业单位医疗支出	24.98	24.98	

表4 2021年财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、一般公共预算	2371.37	文化旅游体育与传媒支出	2314.4
二、政府性基金预算		文化和旅游	2314.4
		艺术表演场所	1458.7
		群众文化	766.46
		文化创作与保护	89.24
		社会保障和就业支出	59.9
		行政事业单位养老支出	59.9
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.9
		卫生健康支出	52.31
		行政事业单位医疗	52.31
		事业单位医疗	27.33
		其他行政事业单位医疗支出	24.98
本年收入合计	2371.37	本年支出合计	2426.61
三、上年结转	379.46	结转下年	3.17
四、财政收回结转结余	-321.05		
收入总计	2429.78	支出总计	2429.78

表5 2021年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出				项目支出
				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
		合计	2371.37	833.67	589.05	114.45	130.17	1537.70
	291	烟台市文化馆和旅游局	2371.37	833.67	589.05	114.45	130.17	1537.70
	291002	烟台市文化馆	2371.37	833.67	589.05	114.45	130.17	1537.70
207		文化旅游体育与传媒支出	2259.16	721.46	476.84	114.45	130.17	1537.70
20701		文化和旅游	2259.16	721.46	476.84	114.45	130.17	1537.70
2070106		艺术表演场所	1449.00					1449.00
2070109		群众文化	766.46	686.76	442.69	113.90	130.17	79.70
2070111		文化创作与保护	43.70	34.70	34.15	0.55		9.00
208		社会保障和就业支出	59.90	59.90	59.90			

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出				项目支出
				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
20805		行政事业单位养老支出	59.90	59.90	59.90			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.90	59.90	59.90			
210		卫生健康支出	52.31	52.31	52.31			
21011		行政事业单位医疗	52.31	52.31	52.31			
2101102		事业单位医疗	27.33	27.33	27.33			
2101199		其他行政事业单位医疗支出	24.98	24.98	24.98			

表6 2021年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目 代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出				项目支出
				小计	工资福利 支出	对个人和家 庭的补助	商品和服 务支出	
		合 计	0					

注：烟台市文化馆不涉及本表内容。

表7 财政拨款安排的基本支出预算表

（政府预算支出经济分类科目）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金 额	
		金 额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
	合 计	833.67	833.67
505	对事业单位经常性补助	719.22	719.22
50501	工资福利支出	589.05	589.05
50502	商品和服务支出	130.17	130.17
509	对个人和家庭的补助	114.45	114.45
50901	社会福利和救助	0.33	0.33
50905	离退休费	110.12	110.12
50999	其他对个人和家庭补助	4.00	4.00

表8 财政拨款安排的基本支出预算表

(部门预算支出经济分类科目)

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	833.67	833.67
301	工资福利支出	589.05	589.05
30101	基本工资	167.07	167.07
30102	津贴补贴	219.73	219.73
30107	绩效工资	34.15	34.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.90	59.90
30110	职工基本医疗保险缴费	27.33	27.33
30112	其他社会保障缴费	34.45	34.45
30113	住房公积金	46.42	46.42
302	商品和服务支出	130.17	130.17
30201	办公费	5.00	5.00
30202	印刷费	0.50	0.50
30203	咨询费	2.50	2.50
30205	水费	2.00	2.00
30206	电费	3.00	3.00
30207	邮电费	2.00	2.00
30208	取暖费	4.00	4.00
30209	物业管理费	1.00	1.00
30211	差旅费	5.00	5.00
30212	因公出国（境）费用	0.90	0.90
30213	维修（护）费	1.00	1.00
30215	会议费	1.20	1.20
30216	培训费	1.00	1.00
30217	公务接待费	0.80	0.80
30226	劳务费	69.12	69.12
30228	工会经费	7.00	7.00
30229	福利费	6.00	6.00
30231	公务用车运行维护费	1.35	1.35
30239	其他交通费用	2.80	2.80
30299	其他商品和服务支出	14.00	14.00
303	对个人和家庭的补助	114.45	114.45
30301	离休费	29.88	29.88
30302	退休费	80.24	80.24
30307	医疗费补助	0.30	0.30
30309	奖励金	0.03	0.03
30399	其他对个人和家庭的补助	4.00	4.00

表9 2021年单位政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位名称	资金来源					
						总计	财政拨款		财政专户核拨资金	其他资金	上年结转
类	款	项					小计	一般公共预算	政府性基金预算		
					合 计	0					

注：烟台市文化馆2021年没有政府采购支出。

**表10 2021年一般公共预算“三公”经费支出
预算表(含上年结转)**

单位：万元

预算单位	总计	因公出国（境） 经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
			小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
烟台市文化馆	3.05	0.9	1.35		1.35	0.8

注：烟台市文化馆2021年没有公务用车购置经费支出。

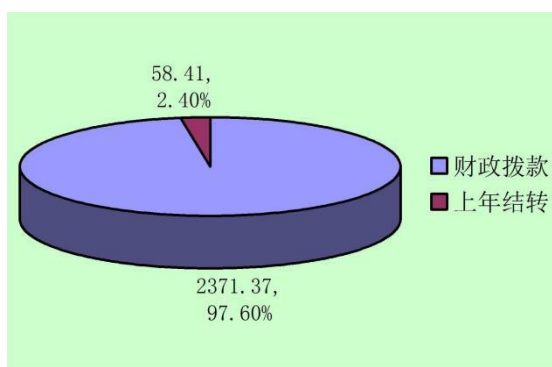
第三部分

2021年单位预算情况和 重要事项说明

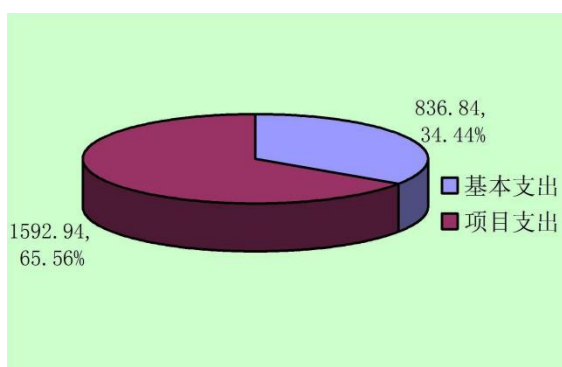
一、2021 年单位预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2021 年收入预算为 2429.78 万元，比上年减少 3.03 万元，下降 0.12%，主要原因是项目收入减少。其中：财政拨款 2371.37 万元，占比 97.6%；上年结转 58.41 万元，占比 2.4%。



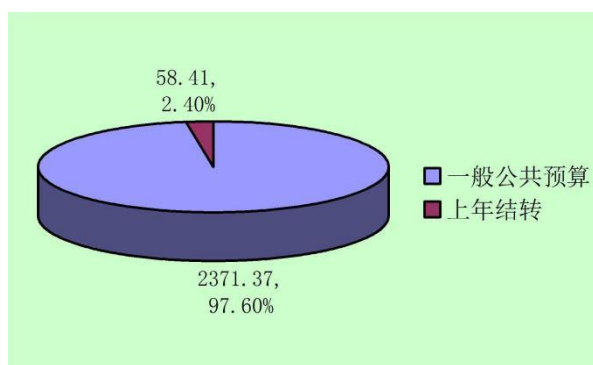
2021 年支出预算为 2429.78 万元，比上年减少 3.03 万元，下降 0.12%，主要原因是项目支出减少。其中：基本支出 836.84 万元，占比 34.44%；项目支出 1592.94 万元，占比 65.56%。



（二）财政拨款收支预算情况

2021 年财政拨款收入预算为 2429.78 万元。其中：一般公共预

算 2371.37 万元，占比 97.6%；上年结转 58.41 万元，占比 2.4%。



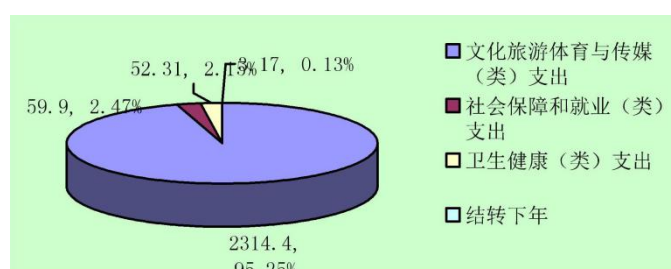
2021 年财政拨款支出预算为 2429.78 万元。具体情况如下：

1. 文化旅游体育与传媒（类）支出 2314.4 万元，占比 95.25%，主要用于人员经费、公用支出、群众文化、文化创作与保护等方面支出。

2. 社会保障和就业（类）支出 59.9 万元，占比 2.47%，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3. 卫生健康（类）支出 52.31 万元，占比 2.15%，主要用于事业单位医疗支出和其他行政事业单位医疗支出。

4. 结转下年 3.17 万元，占比 0.13%，主要用于公用支出。



（三）一般公共预算财政拨款收支情况

2021 年一般公共预算财政拨款收入 2429.78 万元，比上年下降 0.12%，较上年持平。

2021 年一般公共预算财政拨款支出预算为 2429.78 万元，具体情况如下：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演场所（项）1458.7 万元，比上年下降 4.9%，主要原因是：上年预算烟台市大剧院申报购置钢丝绳及控机。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）766.46 万元，比上年下降 3.03%，主要原因是：上年预算我单位申报办公设备购置。

3、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）89.24 万元，比上年增长 351.62%，主要原因是：2020 年结转非遗专项转移支付资金 45.54 万元，人员经费增长 23.94 万元。

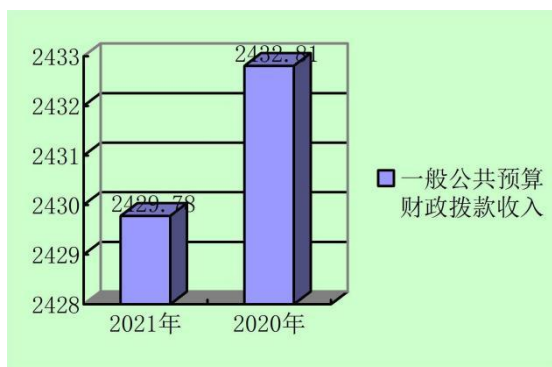
4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）59.9 万元，比上年增长 22.6%，主要原因是：社保缴费基数增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）27.33 万元，比上年增长 27.83%，主要原因是：社保缴费基数增加。

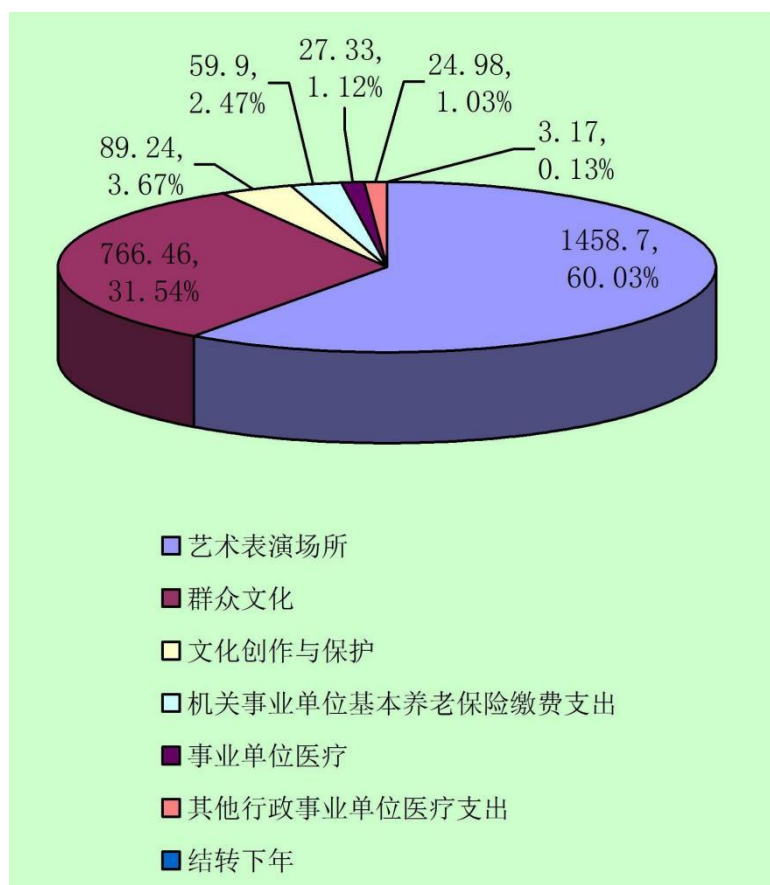
6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）24.98 万元，比上年增长 12.42%，主要原因是：社保缴费基数增加。

7、结转下年 3.17 万。

一般公共预算财政拨款收入



一般公共预算财政拨款支出



(四) 政府性基金预算收支情况

2021 年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 一般公共预算基本支出情况

1. 人员经费 703.5 万元，主要用于工资福利支出、对个人和家庭的补助支出。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、社会保险缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助、对事业单位经常性补助等。

2. 日常公用经费 130.17 万元，主要用于办公费、水电费、邮电费等商品和服务支出。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出、对事业单位经常性补助、对事业单位资本性补助等。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

2021 年本单位未安排政府采购预算。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2021 年，通过公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 3.05 万元。

1. 因公出国（境）费预算 0.9 万元。

2. 公务用车购置及运行费预算 1.35 万元。其中，公务用车购置费 0 万元，运行维护费 1.35 万元，包括燃油费、维修费、过路过桥费、保险费支出。

3. 公务接待费预算 0.8 万元。包括本单位按规定开支的各类公务接待支出。

与 2020 年预算相比，2021 年“三公”经费减少 1.1 万元，主要原因是贯彻落实中央八项规定，压减“三公”经费。其中，因公出国（境）费减少 0.1 万元，主要原因是贯彻落实中央八项规定；公务用车运行费减少 0.95 万元，主要原因是贯彻落实中央八项规定；公务接待费减少 0.05 万元，主要原因是贯彻落实中央八项规定。

（三）机关运行经费情况

烟台市文化馆是全额拨款事业单位，无机关运行经费。

（四）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，烟台市文化馆共有车辆1辆，其中，一般公务用车1辆。单位价值50万元以上通用设备1台，单位价值100万元以上通用设备0台。

2021年单位预算未安排购买100万元以上大型设备。

（五）绩效目标设置情况

2021年，烟台市文化馆安排的投资类发展类项目均实行绩效目标

管理，涉及当年财政拨款1449万元。

烟台市文化馆2021年项目绩效目标表如下：

2021年预算支出绩效目标表

项目名称	烟台大剧院运转经费			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:		1449	
总体目标	长期目标（2021年-2022年）		年度目标（2021年）	
	本项目以合同形式委托烟台市保利大剧院管理有限公司经营大剧院，经营管理期限自2016年1月1日至2021年12月31日。合同约定年度演出数量不少于115场，其中院线演出不少于60场，演艺演出中A类不低于35%，B类不低于50%社会经营演出场次不少于35场政府公益演出20场；上座率不低于65%，观众满意度95%以上年均票价不高于180元/张，无重大责任事故，无违法经营演出。		年度演出数量不少于115场，其中院线演出不少于60场，院线演出中A类不低于35%，B类不低于50%，社会经营演出不少于35场，政府公益演出20场；上座率不低于65%，观众满意度95%以上；年均票价不高于180元/张，无重大责任事故，无违法经营演出。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	演出场次	≥115场
		质量指标	上座率	≥65%
			平均票价	≤180元/张
		时效指标	年度达到合同要求的经营指标	按年度考核
	效益指标	生态效益	无	无
		经济效益	公司经营净利润	年净利润60万
		社会效益	观演人次	年度达到10万人次
			市民文化素养	提高市民文化素养
		可持续影响指标	无	无
	满意度指标	观众满意度		≥95%
		项目单位满意度		≥90%

项目名称	办 公 设 备 及 乐 器 采 购 经 费			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:			3.7
总体目标	长期目标（2021年-2022年）			年度目标（2021年）
	更好的为群众提供更优质的服务，满足文化需求，更好的开展免费培训及免费开放等工作，推进惠民工作开展。			严格按照采购程序，按时完成采购任务。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标（2021年）	产出指标	数量指标	相机机身	1台
		时效指标	按年度计划安装完成率	100%
			设备按合同约定到货率	100%
		成本指标	不超过预算成本	100%
	效益指标	社会效益	保障馆内工作正常开展	100%
	满意度指标	员工满意度		100%

项目名称	非物质文化遗产保护经费			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:		9	
总体目标	长期目标（2021年-2022年）		年度目标（2021年）	
	非物质文化遗产，不仅有千姿百态的民间艺术、手手相递的技艺绝招，而且有着林林总总的民间仪式、节庆活动等，可以说涵盖了社会生活的方方面面。开展日常的申报评审工作，挖掘新的项目，进行非遗保护工作的同时，组织开展形式多样的非遗展览展演活动，让项目内容得到有利的宣传，普及非物质文化遗产知识，让更多的人接触到烟台市非物质文化遗产，保护和传承民间表演艺术、民俗礼仪、传统手工技艺，保护非物质文化遗产的多样性，让烟台本地的民间艺术及乡土文化代代相传。		不断深化全社会对非遗保护工作的认识，调动社会各界积极性，不断巩固非遗保护成果，着力提高保护传承水平，推动非遗事业可持续发展。引导全社会学习、认识、参与非遗项目的传承和创新，加大我市非物质文化遗产宣传展示，促进我市非物质文化遗产的传播。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标（2021年）	产出指标	数量指标	举办非遗培训班	4个
			培训课时	224
			培训人数	4000
			网络培训课时数	160
			举办大型非遗展览展演活动	1场
		质量指标	完成非遗授课项目基础教学	100%
			培训完成率	100%
		时效指标	按时完成培训	100%
		成本指标	预算控制率	100%
		社会效益	提高了烟台非遗项目的知名	100%

	效益指标		度和社会影响力	
			非物质文化遗产展览展示展演宣传报道	6篇
		可持续影响指标	各项培训、传习、展演等活动常态化开展。	100%
	满意度指标	传承人满意度		100%
		学员满意度		100%

项目名称	话剧《胶东孩子剧团》专项经费			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:			49.8
总体目标	长期目标（2021年-2022年）			年度目标（2021年）
	《胶东孩子剧团》作为发生在抗战时期胶东地区的真实历史事件，对烟台青少年爱国主义教育有着更深刻的作用，以话剧的代入感，展现老一辈革命家在青少年时期英勇顽强、不畏牺牲、勇于奉献的英雄事迹，有利于引导当下青少年树立和坚持正确的历史观、民族观、国家观、文化观，有助于帮助青少年更好地肩负历史使命和时代责任，成为维护祖国统一、民族团结、社会稳定的有生力量。			圆满完成排练演出，向建党100周年献礼
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标（2021年）	产出指标	数量指标	演出场次	2场
			观众人数	2400人次
		时效指标	排练时间	66天
			演出时间	2天
		成本指标	预算控制率	100%
	效益指标	社会效益	推动本市儿童话剧发展	100%
		可持续影响指标	引导青少年树立正确三观	100%
			培养青少年爱国主义教育	100%
	满意度指标	观众满意度		100%

项目名称	群文活动经费补助			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:			8
总体目标	长期目标（2021年-2022年）			年度目标（2021年）
	丰富群众生活，提供文化盛宴，为群众提供良好的文化氛围，完成各类公益性文化宣传活动每年80场。			完成2021年公益性文化宣传活动80场。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标（2021年）	产出指标	数量指标	各类公益性文化宣传活动场次	80
			观众人次	20000
		质量指标	公共文化服务质量	优良
			观看人员满意度	≥95%
		时效指标	贯穿全年	100%
		成本指标	预算控制率	100%
	效益指标	社会效益	提高文化惠民服务群众水平	100%
	满意度指标	群众满意度		100%

项目名称	文化馆运转经费			
预算部门	烟台市文化馆			
资金情况	财政拨款年度额:		68	
总体目标	长期目标（2021年-2022年）		年度目标（2021年）	
	始终坚持党对文艺工作的领导，坚持以人民为中心的工作导向，坚持弘扬社会主义核心价值观。满足大众日益增长的文化需求，推动人民群众文化活动的健康发展，开展公益性文化艺术活动，培养健康向上的文艺爱好，促进文化事业发展，改善服务条件，为群众提供差异化的文化服务。		紧紧围绕习近平总书记的重要讲话，不断创新公共文化服务理念，丰富公共文化服务内涵，完成全国公共文化服务示范区部分项目的验收，并完善文化馆理事会一系列管理制度。激发市民的热情，促进烟台群文事业的发展。免费向社会推进公益培训，把文化惠民落到实处，赢得大众的高度赞誉。维持场馆长期稳定安全运行。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标（2021年）	产出指标	数量指标	培训期数	3期
			组织开展安全生产专题教育培训	2次
			组织开展应急救援演练	1次
		质量指标	无重大安全责任事故	100%
			培训合格率	100%
		时效指标	全年免费开放天数	310天
			错时开放天数	120天
		成本指标	预算控制率	100%
		社会效益	员工安全意识提高	100%

	效益指标		培养健康向上的文艺爱好	100%
		可持续影响指标	保证文化馆安全稳定安全运行	100%
			为市民营造良好的服务环境	100%
	满意度指标	观众满意度		100%
		学员满意度		100%

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：反映缴入财政专户、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。

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：反映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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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。

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经费和日常公用经费。

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、“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。

十三、机关运行经费：指市级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演场所（项）：反映财政部门安排的用于烟台市大剧院业务活动支出。

十五、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：反映烟台市文化馆用于人员支出、日常公用经费、场馆运转经费及开展专业业务活动的支出。

十六、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化与保护（项）：反映烟台市文化馆在非物质文化遗产保护方面的支出。

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）：反映烟台市文化馆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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的烟台市文化馆基本医疗保险缴费经费。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映财政部门安排的烟台市文化馆其他用于行政事业单位医疗方面的支出。