

# 2020 年度浏阳市文化馆部门决算

## 目 录

### 第一部分 浏阳市文化馆概况

一、部门职责

二、机构设置

### 第二部分 2020 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、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支出决算表

### 第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于 2020 年度预算绩效情况的说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

## **第一部分 浏阳市文化馆概况**

### **一、部门职责**

(一) 组织群众文化活动

(二) 繁荣群众文化事业、文化宣传、文艺活动组织、业余文艺团体管理、文艺创作

(三) 组织村级文化室业务指导，群众文艺理论研究

(四) 组织文艺交流

(五) 民族民间文化艺术遗产收集整理与保护

(六) 完成主管部门交办的其他工作

### **二、机构设置及决算单位构成**

(一) 内设机构设置

浏阳市文化馆内设机构包括：办公室、财务室、群文科、文化艺术培训服务中心、非物质文化遗产保护科、艺术创作研究室

(二) 决算单位构成

浏阳市文化馆 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：浏阳市文化馆隶属于浏阳市文化旅游体育广播电视局，故本单位部门决算只包括本级决算

## 第二部分 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：浏阳市文化馆

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	717.51	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		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	5.00
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	687.59
八、其他收入	8	13.00	八、社会保障和就业支出	39	37.92
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	
	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	730.51	本年支出合计	58	730.51
使用非财政拨款结余	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	730.51	总计	62	730.51

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

### 收入决算表

部门：浏阳市文化馆

公开02表  
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		730.51	717.51	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00
206	科学技术支出	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
20606	社会科学	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2060602	社会科学研究	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
207	文化旅游体育与传媒支出	687.59	679.59	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
20701	文化和旅游	667.59	659.59	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
2070108	文化活动	20.60	20.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	485.07	485.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2070111	文化创意与保护	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	139.92	131.92	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.92	37.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	37.92	37.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	35.16	35.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表依据《收入决算表》（财决 03 表）进行批复。2. 本表含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。3. 本表批复到项级科目。4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

部门：浏阳市文化馆

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>730.51</b>	<b>455.27</b>	<b>275.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
206	科学技术支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	687.59	417.35	270.24	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	667.59	417.35	250.24	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	20.60	0.00	20.60	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	485.07	417.35	67.72	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	139.92	0.00	139.92	0.00	0.00	0.00

20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.92	37.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	37.92	37.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	35.16	35.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.76	2.76	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表依据《支出决算表》（财决 04 表）进行批复。2. 本表含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。3. 本表批复到项级科目。4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 财政拨款收入支出决算总表

部门：浏阳市文化馆

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	717.51	一、一般公共服务支出	33			0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	679.59	679.59	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	37.92	37.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41			0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00

	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51			0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	717.51	本年支出合计	59	717.51	717.51	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
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	717.51	总计	64	717.51	717.51	0.00	0.00

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01-1 表）进行批复。 2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：浏阳市文化馆

公开 05 表  
金额单位：万元

项目	本年支出
----	------

功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		717.51	455.27	262.24
207	文化旅游体育与传媒支出	679.59	417.35	262.24
20701	文化和旅游	659.59	417.35	242.24
2070108	文化活动	20.60	0.00	20.60
2070109	群众文化	485.07	417.35	67.72
2070111	文化创作与保护	22.00	0.00	22.00
2070199	其他文化和旅游支出	131.92	0.00	131.92
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	0.00	20.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	0.00	20.00
208	社会保障和就业支出	37.92	37.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	37.92	37.92	0.00
2080502	事业单位离退休	35.16	35.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.76	2.76	0.00

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决 07 表）进行批复。2. 本表批复到项级科目。3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：浏阳市文化馆

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编 码	科目名称	决算数	科目编 码	科目名称	决算数	科目编 码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	400.29	302	商品和服务支出	8.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	102.36	30201	办公费		30701	国内债务付息	



30102	津贴补贴	81.93	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	140.12	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.42	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	2.76	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.77	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.43	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.56	30211	差旅费	0.05	31008	物资储备	
30113	住房公积金	21.79	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.26	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.16	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	46.52	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	10.03	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	35.75	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	6.40	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.74	30229	福利费	0.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.69			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.26			
人员经费合计		446.81	公用经费合计					8.46

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
金额单位：万元

部门：浏阳市文化馆

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.00					1.00	0.52					0.52

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
金额单位：万元

部门：浏阳市文化馆

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			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：1. 本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决 09 表）进行批复。2. 本表批复到项级科目。3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：浏阳市文化馆

项目		本年支出		
功能分类科目编 码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 730.51 万元。与上一年度相比，收、支总计各增加 141.01 万元，增长 23.92%。主要是因为场馆建设提质和业务活动项目一般公共预算财政拨款收入增加。场馆提质改造，业务活动费用支出增加。

### 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 730.51 万元，其中：财政拨款收入 717.51 万元，占 98.22%；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 13 万元，占 1.78%。

### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 730.51 万元，其中：基本支出 455.27 万元，占 62.32%；项目支出 275.24 万元，占 37.68%；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%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 717.51 万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加 143.01 万元，增长 24.89%。主要是因为场馆建设和活动支出增加。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 717.51 万元，占本年支出合计的 98.22%。与上一年度相比，财政拨款支出增加 143.01 万元，增长 24.89%。主要是因为场馆建设和活动支出增加。

#### （二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 717.51 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出 679.59 万元，占 94.72%；社会保障和就业支出 37.92 万元，占 5.28%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算数为 498.41 万元，支出决算数为 717.51 万元，完成年初预算的 143.96%，其中：

#### 1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 20.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是：文化活动增加。

#### 2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）

年初预算为 476.15 万元，支出决算为 485.07 万元，完成年初预算的 101.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是：新进人员增资。

#### 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）

年初预算为 0 万元，支出决算为 22 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是：文化活动增加经费。

#### 4、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）

年初预算为 0 万元，支出决算为 131.92 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是：非物质文化遗产活动月增加活动经费。

#### 5、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是：场馆建设投入经费增加。

#### 6、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）

年初预算为 22.26 万元，支出决算为 35.16 万元，完成年初预算的 157.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员提高福利待遇。

## 7、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 0 万元，支出决算为 2.76 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员职业年金增加经费。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 455.27 万元，其中：人员经费 446.81 万元，占基本支出的 98.14%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、奖励金。公用经费 8.46 万元，占基本支出的 1.86%，主要包括：差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1 万元，支出决算为 0.52 万元，完成预算的 52%，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为 1 万元，支出决算为 0.52 万元，完成预算的 52%，决算数小于预算数的主要原因是我馆严格控制“三公经费”，使公务接待费减少，与上年相比增加 0.02 万元，增长 4%，增长的主要原因是接待人员增加。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少 1.4 万元，下降 100%，下降的主要原因是事业单位公务用车改革。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决

算 0.52 万元，占 100%，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，我单位 2020 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 0.52 万元，全年共接待来访团组 5 个、来宾 66 人次，主要是招待业务老师发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0 万元，其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 0 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。我单位 2020 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

#### **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

浏阳市文化馆 2020 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

#### **九、关于机关运行经费支出说明**

浏阳市文化馆 2020 年度机关运行经费支出 8.46 万元，比年初预算数减少 18.54 万元，下降 68.67%。主要原因是：由于工资晋级和党建经费短缺，调整运行经费弥补相关费用。

#### **十、一般性支出情况**

2020 年本部门开支会议费 0.48 万元，用于召开文化志愿者会议，人数 24 人，内容为文化志愿者业务学习培训会议；开支培训费 1.13 万元，用于开展职工培训，人数为 26 人，内容为群众文化业务学习；本单位没有举办节庆、晚会、论坛、大型赛事活动。

#### **十一、关于政府采购支出说明**

浏阳市文化馆 2020 年度政府采购支出总额 62.62 万元，其中：政府采购货物支出 49.86 万元、政府采购工程支出 12.76 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，浏阳市文化馆共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 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、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

## 十三、关于 2020 年度预算绩效情况说明

本部门 2020 年度预算绩效管理开展情况良好，绩效目标和绩效评价报告按照财政绩效部门要求已公开。现随同部门决算一同公开的绩效信息，见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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。

**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。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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。

**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。

**结余分配：**指事业事位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附件

[2020年文化馆部门整体支出绩效报告.docx](#)

