

2021年  
山东省文化馆单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、主要职能

二、内设机构

## 第二部分 2021年单位预算表

一、收支预算总表

二、收入预算表

三、支出预算表

四、财政拨款收支预算表

五、一般公共预算支出表

六、政府性基金预算支出表

七、国有资本经营预算支出表

八、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）

九、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）

十、特定目标类项目支出表

十一、政府采购预算表

十二、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

## 第三部分 2021年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

山东省文化馆(山东省非物质文化遗产保护中心)主要职责是：承担全省群众文化艺术活动及理论研究的业务指导工作，传播普及文化艺术知识，辅导培训各类文化艺术骨干；承担全省非物质文化遗产的挖掘、整理、研究和保护工作。山东省文化馆为省文化和旅游厅所属正处级公益一类事业单位，挂山东省非物质文化遗产保护中心牌子。纳入山东省文化和旅游厅（省文物局）预算，编制人员76人，实有在职人员68人，内设机构15个，共有12个业务门类。

## 二、内设机构

山东省文化馆设立下列内设机构，分别为：

- （一）办公室
- （二）财务科
- （三）行政科
- （四）老干部科
- （五）活动策划部
- （六）创作演出部
- （七）辅导培训部
- （八）美术摄影部

- (九) 展览陈列部
- (十) 调研编辑部
- (十一) 数字文化部
- (十二) 社会文化服务部
- (十三) 社会艺术普及中心
- (十四) 非遗保护中心
- (十五) 保护研究部

## 第二部分

### 2021年单位预算表

表 1. 收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预 算 数	项 目	预 算 数
一、财政拨款	2975.76	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2975.76	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入	120.00	六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	2609.94
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	360.17
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、其他收入		十、卫生健康支出	83.60
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	102.05
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	3095.76	本年支出合计	3155.76
事业基金弥补收支差额	60.00		
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	3155.76	支出总计	3155.76





表 3. 支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
	合计					3155.76	1491.00	1664.76
290003	山东省文化馆（山东省非物质文化遗产保护中心）					3155.76	1491.00	1664.76
		207			文化旅游体育与传媒支出	2609.94	945.18	1664.76
		207	01		文化和旅游	2609.94	945.18	1664.76
		207	01	09	群众文化	2045.94	945.18	1100.76
		207	01	11	文化创作与保护	564.00		564.00
		208			社会保障和就业支出	360.17	360.17	
		208	05		行政事业单位养老支出	360.17	360.17	
		208	05	02	事业单位离退休	224.17	224.17	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.67	90.67	
		208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	45.33	45.33	
		210			卫生健康支出	83.60	83.60	
		210	11		行政事业单位医疗	83.60	83.60	
		210	11	02	事业单位医疗	83.60	83.60	
		221			住房保障支出	102.05	102.05	
		221	02		住房改革支出	102.05	102.05	
		221	02	01	住房公积金	102.05	102.05	

表 4. 财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预 算 数	项 目	总 计	预 算 数		
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	2975.76	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出	2429.94	2429.94		
		八、社会保障和就业支出	360.17	360.17		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	83.60	83.60		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				

收入		支出				
项 目	预 算 数	项 目	总 计	预 算 数		
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	102.05	102.05		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、其他支出				
本年收入合计	2975.76	本年支出合计	2975.76	2975.76		
上年结转结余		年终结转结余				
收入总计	2975.76	支出总计	2975.76	2975.76		

表 5. 一般公共预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
		类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
	合计					2975.76	1491.00	1401.00	90.00	1484.76
290003	山东省文化馆（山东省非物质文化遗产保护中心）					2975.76	1491.00	1401.00	90.00	1484.76
		207			文化旅游体育与传媒支出	2429.94	945.18	866.18	79.00	1484.76
		207	01		文化和旅游	2429.94	945.18	866.18	79.00	1484.76
		207	01	09	群众文化	1865.94	945.18	866.18	79.00	920.76
		207	01	11	文化创作与保护	564.00				564.00
		208			社会保障和就业支出	360.17	360.17	349.17	11.00	
		208	05		行政事业单位养老支出	360.17	360.17	349.17	11.00	
		208	05	02	事业单位离退休	224.17	224.17	213.17	11.00	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.67	90.67	90.67		
		208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	45.33	45.33	45.33		
		210			卫生健康支出	83.60	83.60	83.60		
		210	11		行政事业单位医疗	83.60	83.60	83.60		
		210	11	02	事业单位医疗	83.60	83.60	83.60		
		221			住房保障支出	102.05	102.05	102.05		
		221	02		住房改革支出	102.05	102.05	102.05		
		221	02	01	住房公积金	102.05	102.05	102.05		

表6. 政府性基金预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
		类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合计										

注：2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表7. 国有资本经营预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
		类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合计										

注：2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

表 8. 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	经济分类科目名称	2021年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合计	1491.00	1491.00
505	对事业单位经常性补助	1277.75	1277.75
50501	工资福利支出	1187.75	1187.75
50502	商品和服务支出	90.00	90.00
509	对个人和家庭的补助	213.25	213.25
50901	社会福利和救助	105.03	105.03
50905	离退休费	108.22	108.22

表 9. 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	经济分类科目名称	2021年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合计	1491.00	1491.00
301	工资福利支出	1187.75	1187.75
30101	基本工资	286.08	286.08
30102	津贴补贴	160.26	160.26
30103	奖金	128.11	128.11
30107	绩效工资	286.56	286.56
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.67	90.67
30109	职业年金缴费	45.33	45.33
30110	职工基本医疗保险缴费	83.60	83.60
30112	其他社会保障缴费	5.09	5.09
30113	住房公积金	102.05	102.05
302	商品和服务支出	90.00	90.00
30201	办公费	0.40	0.40
30203	咨询费	0.10	0.10

科目编码	经济分类科目名称	2021年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
30204	手续费	0.10	0.10
30207	邮电费	0.30	0.30
30211	差旅费	15.00	15.00
30213	维修（护）费	0.10	0.10
30214	租赁费	0.30	0.30
30216	培训费	28.00	28.00
30217	公务接待费	2.00	2.00
30218	专用材料费	0.40	0.40
30226	劳务费	0.50	0.50
30227	委托业务费	6.00	6.00
30228	工会经费	14.00	14.00
30229	福利费	0.10	0.10
30231	公务用车运行维护费	11.00	11.00
30239	其他交通费用	0.10	0.10
30240	税金及附加费用	0.10	0.10
30299	其他商品和服务支出	11.50	11.50
303	对个人和家庭的补助	213.25	213.25
30302	退休费	108.22	108.22
30305	生活补助	1.33	1.33
30307	医疗费补助	16.37	16.37
30309	奖励金	87.33	87.33

表 10. 特定目标类项目支出表

单位：万元

项目类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结余结转			财政专户 资金	单位资金
				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		
		合计	1514.00	1394.00							120.00
特定目标类	[37000020S051509000004]公共文化场馆运转和免费开放补助	[290003]山东省文化馆(山东省非物质文化遗产保护中心)	870.00	750.00							120.00
特定目标类	[37000020S051509000005]文化艺术创作和宣传交流资金	[290003]山东省文化馆(山东省非物质文化遗产保护中心)	80.00	80.00							
特定目标类	[37000020S051509000007]文化遗产保护资金	[290003]山东省文化馆(山东省非物质文化遗产保护中心)	564.00	564.00							

表 11. 政府采购预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	资 金 来 源							
		类	款	项		合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	上年结转 结余
							小计	一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
合计						979.22	979.22	979.22					
290003	山东省文化馆（山东省非物质文化遗产保护中心）					979.22	979.22	979.22					
		207			文化旅游体育与传媒支出	979.22	979.22	979.22					
		207	01		文化和旅游	979.22	979.22	979.22					
		207	01	11	文化创作与保护	520.00	520.00	520.00					
		207	01	09	群众文化	459.22	459.22	459.22					

表 12. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费	
13.00		11.00		11.00	2.00

## 第三部分

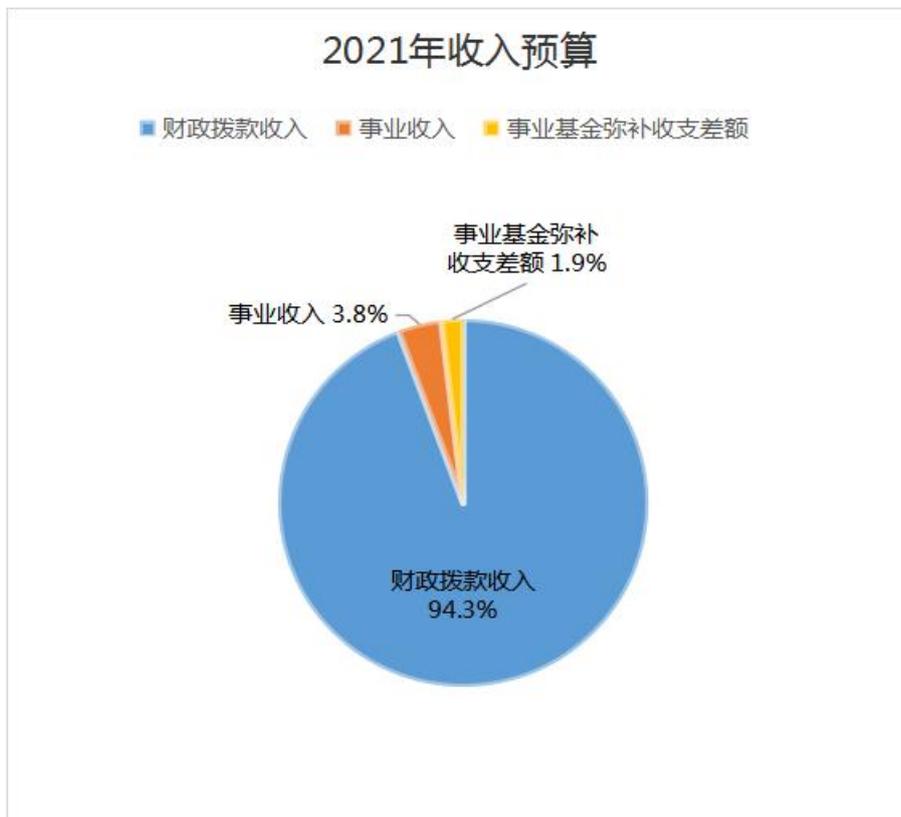
### 2021年单位预算情况和 重要事项说明

## 一、2021年单位预算情况说明

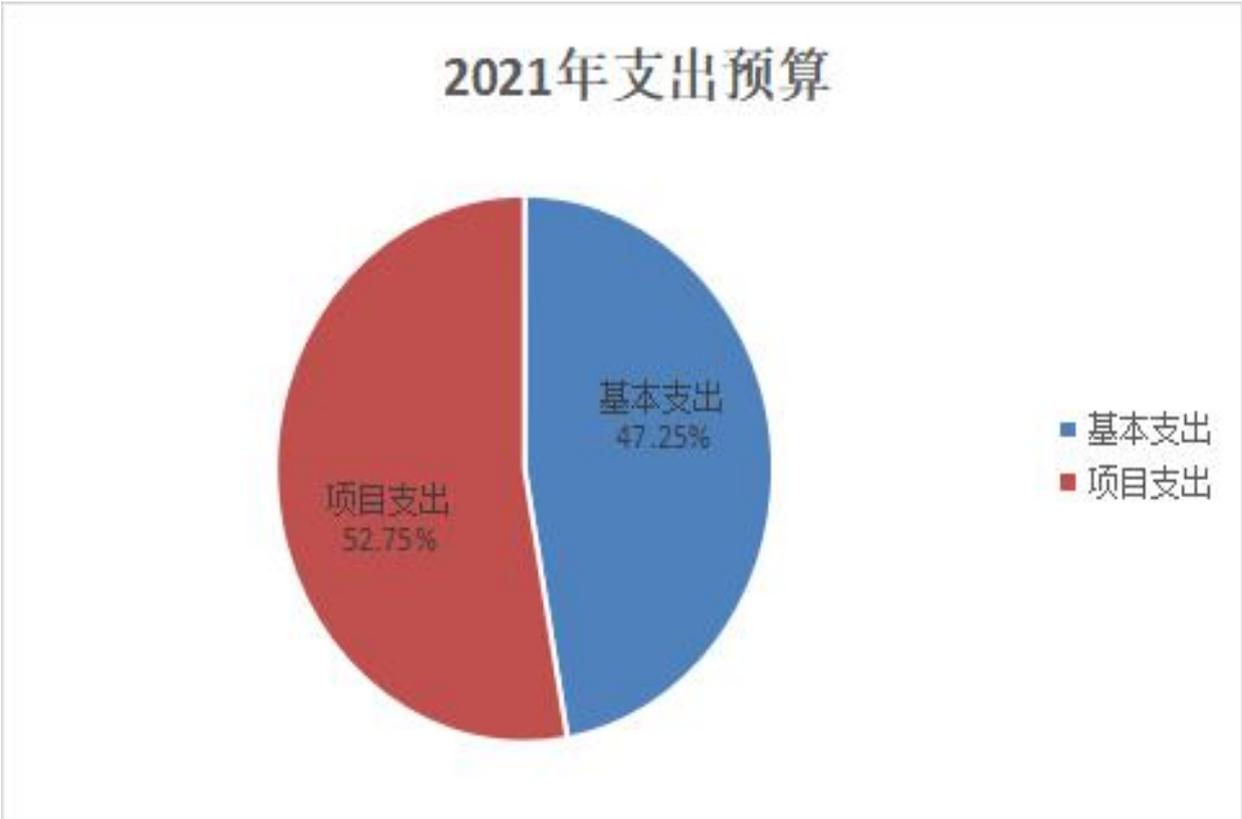
### （一）收支预算总体情况

按照综合预算的原则，山东省文化馆所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、事业基金弥补收支差额；支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障与就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

2021年收入预算为3155.76万元，其中：财政拨款2975.76万元，占94.3%，事业收入120.00万元，占3.8%，事业基金弥补收支差额60.00万元，占1.9%。

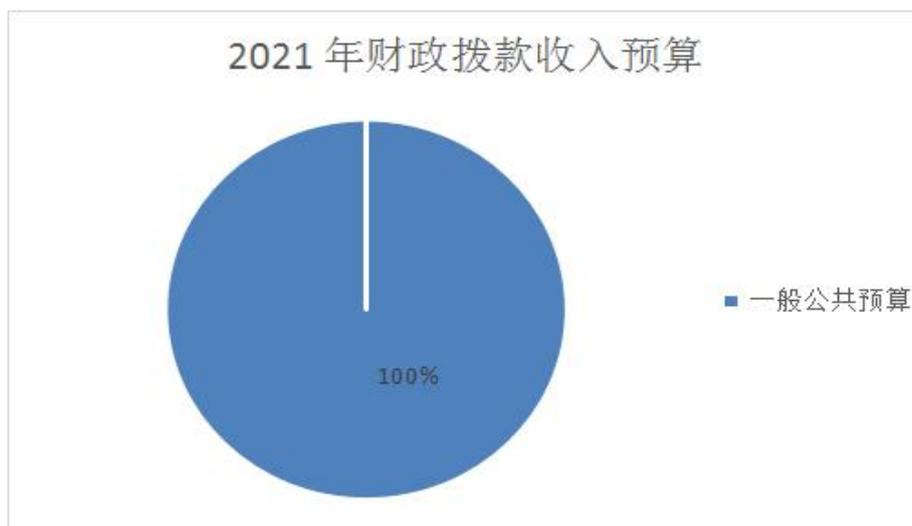


2021年支出预算为 3155.76万元，其中：基本支出 1491.00万元，占47.25%，项目支出1664.76万元，占52.75%。

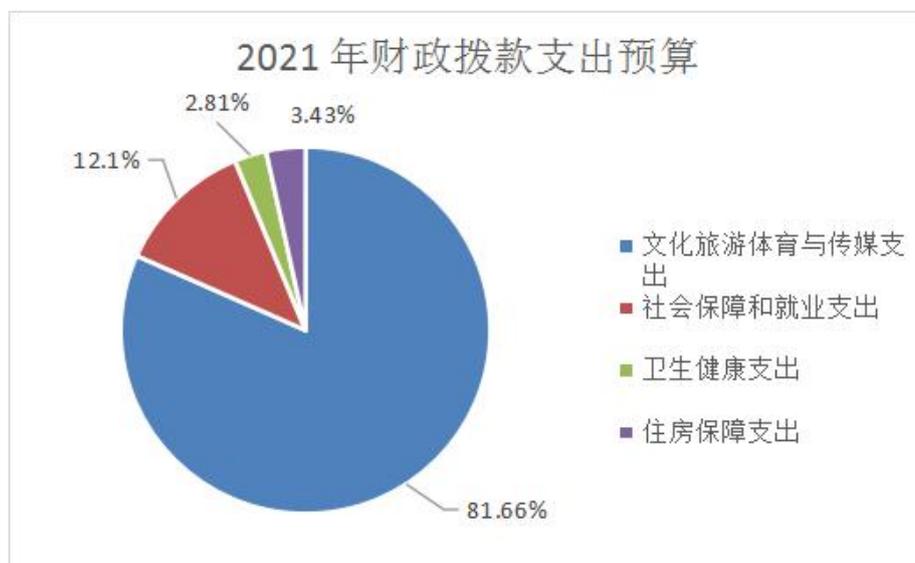


## （二）财政拨款收支情况

2021年财政拨款收入预算为2975.76万元，其中：一般公共预算2975.76万元，占100%。

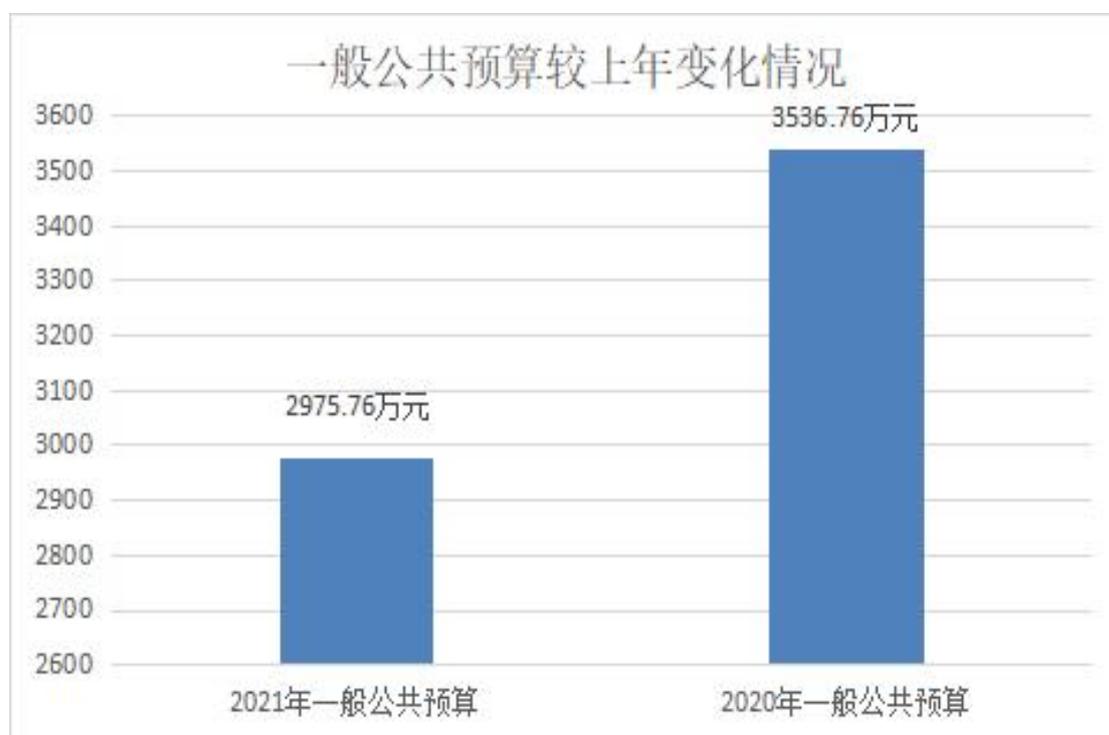


2021年财政拨款支出预算为2975.76万元，其中：文化旅游体育与传媒支出（类）2429.94万元，占81.66%；社会保障和就业支出（类）360.17万元，占12.1%；卫生健康支出（类）83.6万元，占2.81%；住房保障支出（类）102.05万元，占3.43%。

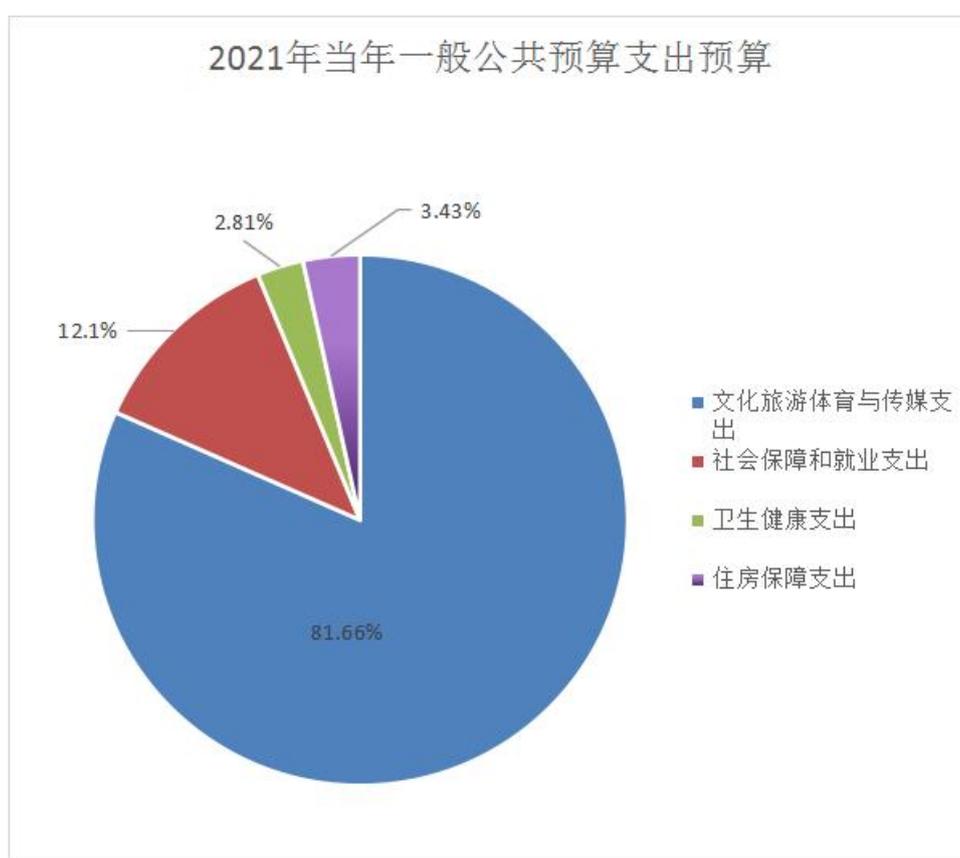


### （三）一般公共预算收支情况

2021年一般公共预算当年拨款2975.76万元，比上年下降15.86%，主要是由于中央十三五公共数字文化建设项目完成，支出相应减少。



2021年当年一般公共预算支出预算为2975.76万元，比上年下降15.86%，其中：文化旅游体育与传媒支出（类）2429.94万元，占81.66%；社会保障和就业支出（类）360.17万元，占12.1%；卫生健康支出（类）83.6万元，占2.81%；住房保障支出（类）102.05万元，占3.43%。



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）群众文化（项）支出1865.94万元，比上年减少27.98%，主要是由于中央十三五公共数字文化建设项目完成，支出相应减少。

2. 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）支出564.00万元，比上年增加39.6%，主要是非物质文化遗产专项经费增加，支出相应增加。

3. 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）支出224.17万元，比上年减少1.25%，因为退休人员去世，支出相应减少。

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）90.67万元，比上年增加1.88%，主要是新进人员造成缴费基数增加，支出相应增加。

5. 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）45.33万元，与上年基本持平。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出83.6万元，比上年增长4.5%，主要是新进人员造成缴费基数增加，支出相应增加。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

(项) 支出102.05万元，增加1.04%，主要是新进人员造成缴费基数增加，支出相应增加。

#### (四) 国有资本经营预算收支情况

山东省文化馆2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

#### (五) 政府性基金预算收支情况

山东省文化馆2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### (六) 财政拨款安排的基本支出情况

2021 财政拨款安排的基本支出预算1491.00万元（其中一般公共预算安排1491.00万元），包括：

人员经费1401.00万元（其中一般公共预算安排1401.00万元），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、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、奖励金等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、社会福利和救助、离退休费等。

公用经费90.00万元（其中一般公共预算安排90.00万元），按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出等。

## 二、重要事项说明

### （一）政府采购情况

2021年政府采购预算979.22万元，其中：财政拨款安排979.22万元，财政专户管理资金安排0万元，单位资金安排0万元，其他自有资金安排0万元，上年结转资金安排0万元；其中：政府采购货物预算2.00万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算977.22万元。

### （二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2021年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共13.00万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费11.00万元，公务接待费2.00万元。2021年“三公”经费预算与2020年持平，其中：因公出国（境）费与2020年持平，公务用车购置费与2020年持平，公务用车运行维护费与2020年持平，公务接待费与2020年持平。

### （三）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，本单位为事业单位，无机关运行经费。2021年本单位的事业运行经费财政拨款预算为90.00万元。

较2020年预算减少0.6万元，下降0.66%。主要原因是贯彻落实中央和省委省政府厉行节约，过紧日子的要求，大力压减事业运行经费。

#### （四）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，山东省文化馆共有车辆5辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车1辆，事业单位业务用车2辆，其他用车2辆。其中，其他用车主要是封存待报废车辆1辆，演出用客车1辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2021年单位预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上专用设备。

#### （五）绩效目标设置情况

山东省文化馆2021年项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款1484.76万元。

本单位所主管专项资金的绩效目标表如下：

## 2021 年预算项目支出绩效目标表 1

项目名称	省文化馆免费开放						
主管部门	山东省文化和旅游厅（省文物局）						
资金情况	财政拨款年度金额：	100万元					
总体目标	长期目标（2021 年-2023 年）				年度目标（2021 年）		
	服务广大群众，每年开展公益性培训辅导展览演出，免费服务群众的馆办团队10余个，推进文化发展，提升文化馆的社会影响力，提供良好的环境，培育一批文化人才队伍。				1、根据现代公共文化服务体系建设和评估定级省级一级馆的要求，积极开展“百姓大舞台”系列展演活动，2、培训辅导专项经费。3、文化惠民演出及辅导费用，4、山东省文化馆各项文化演出、展览、艺术考级、综合服务类等活动。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	文化活动实际完成情况	≥90%	数量指标	2021年免费开放活动实际完成率	≥90%
		质量指标	演出培训展览等活动质量	质量优秀	质量指标	2021年演出培训展览等活动质量	质量优秀
		时效指标	各项工作完成及时率	≥90%	时效指标	2021年免费开放工作完成及时率	≥90%
			项目实施及时率	≥90%		2021演出培训展览及时率	≥90%
		成本指标	成本控制措施执行有效性	有效	成本指标	2021年资金执行进度	≥90%
	效益指标	生态效益	文化生态	提升	生态效益	2021年文化生态环境	改善
		社会效益	群众文化活动社会影响力	加大	社会效益	2021年群众文化活动社会影响力	加大
		可持续影响指标	免费开放可持续影响	影响力大	可持续影响指标	2021年免费开放可持续影响力	影响力加大
	满意度指标	受益群体满意度		≥90%	2021年受益群体满意度		≥90%
		社会公众和服务对象满意度		≥90%	2021年社会公众和服务对象满意度		≥90%

## 2021 年预算项目支出绩效目标表 2

项目名称	省文化馆运转维护及维修经费							
主管部门	山东省文化和旅游厅（省文物局）							
资金情况	财政拨款年度金额：	650万元						
总体目标	长期目标（2021 年-2023 年）				年度目标（2021 年）			
	及时缴纳各种运转经费，保障新馆正常运转，推进文化发展，提升文化馆的社会影响力，提供良好的环境，营造良好文化氛围。				2021年及时缴纳各种运转经费，保障新馆正常运转，推进文化发展，提升文化馆的社会影响力，提供良好的环境，营造良好文化氛围。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标	除休馆日外长期开馆率	≥95%	数量指标	2021年文化馆除休馆日外开馆率	≥95%	
			长期设备设施维护保养工作完成率	≥90%		2021年设备设施维护保养工作完成率	≥90%	
			文化馆长期运转工作完成率	≥90%		2021年文化馆运转工作完成率	≥90%	
		质量指标	设备设施长期运维考核合格率	≥90%	质量指标	2021年设备设施运维考核合格率	≥90%	
			日常运行长期工作考核合格率	≥90%		2021年日常运行工作考核合格率	≥90%	
		时效指标	日常运行工作长期完成及时情况	≥90%	时效指标	2021年日常运行工作完成及时情况	≥90%	
			设备设施长期运维及时率	≥85%		2021年设备设施运维及时率	≥85%	
	成本指标	成本控制措施执行有效性	有效	成本指标	2021年成本控制措施执行有效性	有效		
	效益指标	生态效益	文化生态	效果良好	生态效益	2021年文化生态	提升	
		社会效益	长期安全防护体系建设情况	安全防护建设情况良好	社会效益	2021年安全防护体系建设情况	安全防护建设逐步完善	
		可持续影响指标	项目实施的可持续性	可持续发展情况良好	可持续影响指标	2021年项目实施的可持续性	可持续发展情况提升	
	满意度指标	受益群体满意度			≥90%	2021年受益群体满意度		≥90%
		社会公众或服务对象满意率			≥85%	2021年社会公众或服务对象满意率		≥85%

## 2021 年预算项目支出绩效目标表3

项目名称	国家级代表性传承人记录补助资金							
主管部门	山东省文化和旅游厅（省文物局）							
资金情况	财政拨款 年度金额：	520 万元						
总体目标	长期目标（2021 年-2023 年）				年度目标（2021 年）			
	国家级非物质文化遗产代表性传承人的记录工作是文化和旅游部的一项重要任务，该项目是利用数字多媒体等现代化技术手段，全面、真实、系统的记录代表性传承人掌握的非物质文化遗产知识和精湛技艺。项目实施可为后人传承、研究、宣传、利用非物质文化遗产留下宝贵的资料。				2021年我省需完成陈玉英、贺娟林等13位国家级代表性传承人的记录工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标	非物质文化遗产传承人抢救性记录完成率	≥90%	数量指标	2021年13位非物质文化遗产传承人抢救性记录完成率	≥90%	
		时效指标	及时开展情况完成率	≥90%	时效指标	2021年抢救性记录及时开展情况完成率	≥90%	
		成本指标	经费控制长期情况	严格	成本指标	2021年经费控制	严格	
		质量指标	非遗传承人抢救性记录长期质量	好	质量指标	2021年非遗传承人抢救性记录质量	好	
	效益指标	可持续影响指标	项目实施对非遗保护的长期影响	影响力大	可持续影响指标	2021年项目实施对非遗保护影响	影响力提升	
		生态效益	文化生态环境	环境好	生态效益	2021年文化生态环境	环境提升	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标			90%以上	2021年社会公众或服务对象满意度指标		90%以上
		受益群体满意度			≥90%	2021年受益群体满意度		≥90%

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由省级财政拨款形成的收入。按现行管理制度，省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：**指缴入财政专户、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。如：山东省文化馆展陈、考级收入等。

**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、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。

**六、附属单位上缴收入：**指本单位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。

**七、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。

**八、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、上年结转结余：**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：**指省级部门单位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：**指省级行政单位(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)**

**群众文化（项）：**指山东省文化馆用于人员经费、机构运转经费以及开展专业业务活动的支出。

**十五、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）：**指山东省文化馆开支的离退休经费。

**十六、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）：**指山东省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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**指山东省文化馆实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**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）：**指山东省文化馆按照财政部门安排支出的基本医疗保险缴费经费。

**十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**指山东省文化馆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。

**二十、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）：**指山东省文化馆用于鼓励文学、艺术创作和优秀传统文化保护方面的支出。