

2017 年度
东城区文化委员会
部门决算

目录

第一部分 东城区文化委员会基本情况	1
一、部门职责	2
二、部门决算单位构成	2
第二部分 2017 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、财政拨款基本支出经济分类决算表	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	10
八、“三公”经费财政拨款支出决算表	11
九、项目支出决算明细表	12
第三部分 2017 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	17
四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明	17
五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	17
六、机关运行经费支出情况	19

七、政府采购支出情况.....	19
八、 国有资产占用情况.....	20
第四部分 2017 年度部门绩效评价情况	21
第五部分 名词解释.....	34
一、 收入分类.....	35
二、 支出分类.....	35
三、 主要支出功能分类科目.....	36

第一部分 东城区文化委员会基本情况

一、部门职责

东城区文化委员会是负责本区文化文物事业管理工作的区政府工作部门。

二、部门决算单位构成

纳入东城区文化委员会 2017 年度部门决算的预算单位共有 14 户，其中一级预算单位 1 户、二级预算单位 13 户。包括：政府机关 2 户、事业单位 12 户。单位具体情况如下：

北京市东城区文化委员会

北京市东城区文化委员会行政执法队

北京市东城区第一图书馆

北京市东城区第二图书馆

北京市东城区第一文化馆

北京市东城区第二文化馆

北京市东城区文物管理所

北京燕京评剧团

北京市东城区羊市口文化站

北京市文天祥祠文物保管所

北京市钟鼓楼文物保管所

北京王府井古人类文化遗址博物馆

北京市东城区第一图书馆会议中心

北京市袁崇焕祠文物保管所

第二部分
东城区文化委员会
2017 年度部门决算表

2017年度收入支出决算总表

单位: 万元
公开01表

部门: 北京市东城区文化委员会

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏次		1	2	栏次		1	2
一、财政拨款收入	1	25,965.70	28,390.31	一、一般公共服务支出	30		
其中: 政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
三、事业收入	4	1,057.78	1,407.52	四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5			五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7	20.64	37.87	七、文化体育与传媒支出	36	26,309.69	26,135.71
	8			八、社会保障和就业支出	37	737.93	775.48
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	38		
	10			十、节能环保支出	39		
	11			十一、城乡社区支出	40		
	12			十二、农林水支出	41		
	13			十三、交通运输支出	42		
	14			十四、资源勘探信息等支出	43		
	15			十五、商业服务业等支出	44		
	16			十六、金融支出	45		
	17			十七、援助其他地区支出	46		
	18			十八、国土海洋气象等支出	47		
	19			十九、住房保障支出	48		
	20			二十、粮油物资储备支出	49		
	21			二十一、其他支出	50		
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
本年收入合计	25	27,044.12	29,835.70	本年支出合计	54	27,047.62	26,911.19
用事业基金弥补收支差额	26	3.50	3.50	结余分配	55		265.00
年初结转和结余	27		17,162.01	年末结转和结余	56		19,825.02
	28				57		
总计	29	27,047.62	47,001.21	总计	58	27,047.62	47,001.21

注: 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2017年度收入决算表

单位:万元
公开02表

部门: 北京市东城区文化委员会

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
科目名称									
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
合 计			29,835.70	28,390.31		1,407.52			37.87
207文化体育与传媒支出			29,044.50	27,599.12		1,407.52			37.87
20701文化			22,763.09	22,133.32		615.39			14.38
2070101行政运行			2,252.47	2,252.47					
2070102一般行政管理事务			9.50	9.50					
2070104图书馆			3,649.70	3,634.73		8.36			6.61
2070109群众文化			3,756.47	3,741.04		11.90			3.53
2070111文化创作与保护			130.00	130.00					
2070112文化市场管理			100.00	100.00					
2070199其他文化支出			12,864.95	12,265.57		595.13			4.24
20702文物			6,068.41	5,252.80		792.13			23.48
2070204文物保护			2,098.41	1,282.80		792.13			23.48
2070206历史名城与古迹			3,934.00	3,934.00					
2070299其他文物支出			36.00	36.00					
20799其他文化体育与传媒支出			213.00	213.00					
2079999其他文化体育与传媒支出			213.00	213.00					
208社会保障和就业支出			791.19	791.19					
20805行政事业单位离退休			791.19	791.19					
2080501归口管理的行政单位离退休			0.20	0.20					
2080502事业单位离退休			790.99	790.99					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2017年度支出决算表

单位: 万元
公开03表

部门: 北京市东城区文化委员会

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	
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合计	26,911.19	10,086.98	16,824.21			
207			文化体育与传媒支出	26,135.71	9,311.50	16,824.21			
20701			文化	17,612.03	7,869.75	9,742.27			
2070101			行政运行	2,213.65	2,213.65				
2070102			一般行政管理事务	9.15		9.15			
2070104			图书馆	3,497.08	2,636.09	860.99			
2070109			群众文化	3,588.39	2,088.81	1,499.58			
2070111			文化创作与保护	130.00		130.00			
2070112			文化市场管理	72.10		72.10			
2070199			其他文化支出	8,101.66	931.20	7,170.46			
20702			文物	6,676.68	1,441.75	5,234.92			
2070204			文物保护	1,686.17	1,441.75	244.41			
2070206			历史名城与古迹	4,990.51		4,990.51			
20799			其他文化体育与传媒支出	1,847.01		1,847.01			
2079999			其他文化体育与传媒支出	1,847.01		1,847.01			
208			社会保障和就业支出	775.48	775.48				
20805			行政事业单位离退休	775.48	775.48				
2080502			事业单位离退休	775.48	775.48				

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。

2017年度财政拨款收入支出决算总表											
单位:万元											
公开04表											
部门: 北京市东城区文化委员会											
发 入											
支 出											
年初预算数											
决 算 数											
项 目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	2	栏 次		1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	25,965.70	26,390.31	一、一般公共服务支出	21						
二、政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	22						
	3			三、国防支出	23						
	4			四、公共安全支出	24						
	5			五、教育支出	25						
	6			六、科学技术支出	26						
	7			七、文化体育与传媒支出	27	25,227.77	25,227.77		24,946.74	24,946.74	
	8			八、社会保障和就业支出	28	737.93	737.93		775.49	775.49	
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	29						
	10			十、节能环保支出	30						
	11			十一、城乡社区支出	31						
	12			十二、农林水支出	32						
	13			十三、交通运输支出	33						
	14			十四、资源勘探信息等支出	34						
	15			十五、商业服务业支出	35						
	16			十六、金融支出	36						
	17			十七、援助其他地区支出	37						
	18			十八、国土海洋气象等支出	38						
	19			十九、住房保障支出	39						
	20			二十、粮油物资储备支出	40						
	21			二十一、其他支出	41						
	22			二十二、债务还本支出	42						
	23			二十三、债务付息支出	43						
本年收入合计	24	25,965.70	26,390.31	本年支出合计	44	25,965.70	25,965.70		25,722.22	25,722.22	
年初财政拨款结转和结余	25			年末财政拨款结转和结余	45				19,373.87	19,373.87	
一、一般公共预算财政拨款	26		16,705.78		46						
二、政府性基金预算财政拨款	27		16,709.79		47						
	28				48						
	29				49						
总计	30	25,965.70	45,096.09	总计	50	25,965.70	25,965.70		45,096.09	45,096.09	

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位:万元
公开05表

部门:北京市东城区文化委员会

部门：北京市东城区文化委员会

公开06表

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
合 计			25,722.22	8,910.66	16,811.56
207 文化体育与传媒支出			24,946.74	8,135.18	16,811.56
20701 文化			16,998.50	7,263.31	9,735.18
2070101 行政运行			2,213.65	2,213.65	
2070102 一般行政管理事务			9.15		9.15
2070104 图书馆			3,491.17	2,630.18	860.99
2070109 群众文化			3,580.14	2,087.65	1,492.49
2070111 文化创作与保护			130.00		130.00
2070112 文化市场管理			72.10		72.10
2070199 其他文化支出			7,502.29	331.84	7,170.46
20702 文物			6,101.23	871.87	5,229.36
2070204 文物保护			1,110.72	871.87	238.85
2070206 历史名城与古迹			4,990.51		4,990.51
20799 其他文化体育与传媒支出			1,847.01		1,847.01
2079999 其他文化体育与传媒支出			1,847.01		1,847.01
208 社会保障和就业支出			775.48	775.48	
20805 行政事业单位离退休			775.48	775.48	
2080502 事业单位离退休			775.48	775.48	

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

单位:万元
公开06表

部门:北京市东城区文化委员会

经济分类科目			财政拨款		
类	科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算
	款		8,910.66	8,910.66	
工资福利支出	小计	1	6,419.90	6,419.90	
	基本工资	2	1,223.07	1,223.07	
	津贴补贴	3	1,374.16	1,374.16	
	奖金	4	949.19	949.19	
	社会保障缴费	5	531.37	531.37	
	伙食补助费	6	52.67	52.67	
	绩效工资	7	954.00	954.00	
	机关事业单位基本养老保险缴费	8	642.28	642.28	
	职业年金缴费	9	254.63	254.63	
	其他工资福利支出	10	438.52	438.52	
商品和服务支出	小计	11	519.25	519.25	
	办公费	12	60.37	60.37	
	印刷费	13	7.29	7.29	
	咨询费	14			
	手续费	15	0.87	0.87	
	水费	16	3.81	3.81	
	电费	17	28.05	28.05	
	邮电费	18	13.26	13.26	
	取暖费	19	114.84	114.84	
	物业管理费	20	27.60	27.60	
	差旅费	21	8.14	8.14	
	因公出国(境)费用	22			
	维修(护)费	23	12.01	12.01	
	租赁费	24	0.57	0.57	
	会议费	25	9.78	9.78	
	培训费	26	1.26	1.26	
	公务接待费	27	0.17	0.17	
	专用材料费	28	1.68	1.68	
	被装购置费	29			
	专用燃料费	30			
	劳务费	31	3.42	3.42	
	委托业务费	32	7.10	7.10	
	工会经费	33	70.77	70.77	
	福利费	34	47.94	47.94	
	公务用车运行维护费	35	8.56	8.56	
	其他交通费用	36	64.08	64.08	
	税金及附加费用	37			
	其他商品和服务支出	38	27.66	27.66	
对个人和家庭的补助	小计	39	1,962.75	1,962.75	
	离休费	40	222.22	222.22	
	退休费	41	183.92	183.92	
	退职(役)费	42	0.42	0.42	
	抚恤金	43	50.19	50.19	
	生活补助	44	1.99	1.99	
	救济费	45			
	医疗费	46	146.25	146.25	
	助学金	47			
	奖励金	48	0.30	0.30	
	生产补贴	49			
	住房公积金	50	453.40	453.40	
	提租补贴	51	22.23	22.23	
	购房补贴	52	593.79	593.79	
	采暖补贴	53	133.11	133.11	
	物业服务补贴	54	141.40	141.40	
	其他对个人和家庭的补助支出	55	13.52	13.52	
其他资本性支出	小计	56	8.76	8.76	
	房屋建筑物购建	57			
	办公设备购置	58	8.76	8.76	
	专用设备购置	59			
	基础设施建设	60			
	大型修缮	61			
	信息网络及软件购置更新	62			
	公务用车购置	63			
	其他交通工具购置	64			
	其他资本性支出	65			
对企事业单位的补贴	小计	66			
	企业政策性补贴	67			
	事业单位补贴	68			
	其他对企事业单位的补贴	69			
债务利息支出	小计	70			
	国内债务付息	71			

注:本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款基本支出明细情况。

2017年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：北京市东城区文化委员会

单位：万元
公开07表

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码		科目名称	小计			基本支出	项目支出		
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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情况。
说明：本部门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。

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算表

单位：万元
公开08表

部门：北京市东城区文化委员会

	“三公”经费财政拨款合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2017年预算数	53.68	10.00	2.45	41.23		41.23
2017年决算数	21.22	12.48	0.18	8.56		8.56

注：“三公”经费财政拨款决算数，反映本部门使用当年财政拨款实际支出数和使用年初结转和结余资金实际支出数（包含一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款）。

2017年度项目支出决算明细表

单位:万元
公开09表

部门:北京市东城区文化委员会

单位名称	项 目		支出数			
	支出功能分类科目编码	科目名称	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	类 款 项	栏 次	1	2	3	4
		合计	16,824.21	16,811.56		12.65
	207	文化体育与传媒支出	16,824.21	16,811.56		12.65
	20701	文化	9,742.27	9,735.18		7.09
北京市东城区文化委员会（本级）	2070102	办公设备购置经费	9.15	9.15		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070104	中央补助地方公共文化馆（站）免费开放专项资金（2016）	40.00	40.00		
北京市东城区第二图书馆	2070104	提前下达市级一般转移支付--第二图书馆免费开放工作经费	38.00	38.00		
北京市东城区第二图书馆	2070104	第二图书馆共享工程运维费	24.99	24.99		
北京市东城区第二图书馆	2070104	东城区第二图书馆为读者服务工作经费	30.00	30.00		
北京市东城区第二图书馆	2070104	东城区第二图书馆业务费	30.00	30.00		
北京市东城区第二图书馆	2070104	东城区第二图书馆物业费	42.00	42.00		
北京市东城区第二图书馆	2070104	提前下达市级一般转移支付--东城区第二图书馆文献购置经费	140.00	140.00		
北京市东城区第一图书馆	2070104	全民阅读平台数字资源使用经费	50.00	50.00		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆新增网络存储设备	27.86	27.86		
北京市东城区第一图书馆	2070104	提前下达市级一般转移支付--东总布分馆购买亲子阅读活动服务项目	29.10	29.10		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆业务费（预算外纳入预算内）	35.50	35.50		
北京市东城区第一图书馆	2070104	提前下达市级一般转移支付--东城区第一图书馆为读者服务活动经费（免费开放）	36.51	36.51		
北京市东城区第一图书馆	2070104	提前下达市级一般转移支付--东城区第一图书馆购书经费	125.55	125.55		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆物业费	160.00	160.00		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆耗材带宽接入费	10.82	10.82		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东总布胡同38号图书服务点物业管理费	8.00	8.00		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆共享工程运维费	31.44	31.44		
北京市东城区第一图书馆	2070104	东城区第一图书馆理事会运作经费	1.22	1.22		
北京市东城区第二文化馆	2070109	东城区第二文化馆展厅保安经费	46.94	46.94		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第一文化馆艺术团及其它演出专项经费	14.94	14.94		
北京市东城区第二文化馆	2070109	互联网专线服务费	13.65	13.65		
北京市东城区第二文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--京津冀快板邀请赛经费	24.07	24.07		
北京市东城区第二文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--《壮美中轴》第二部	120.00	120.00		
北京市东城区第二文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--非遗保护业务经费	48.67	48.67		
北京市东城区第二文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--“三馆一站”免费开放补助	40.00	40.00		
北京市东城区第二文化馆	2070109	文化志愿者专项经费	1.54			1.54
北京市东城区文化委员会（本级）	2070109	2014年基建区县项目--原崇文区文化活动中心建设工程	269.22	269.22		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第27届新春游乐会	20.73	20.73		
北京市东城区第二文化馆	2070109	东城区第二文化馆业务费	20.00	20.00		
北京市东城区第一文化馆	2070109	东城区第一文化馆业务费	41.87	41.87		
北京市东城区第一文化馆	2070109	2017年物业维保水电费	296.55	296.55		
北京市东城区第二文化馆	2070109	东城区第二文化馆物业费	147.00	147.00		
北京市东城区第二文化馆	2070109	文化东城季刊经费	2.75	2.75		
北京市东城区第二文化馆	2070109	基本户其他专项经费	1.34			1.34
北京市东城区第二文化馆	2070109	基本户非遗专项经费	4.20			4.21
北京市东城区第一文化馆	2070109	无线覆盖接入年服务费	17.00	17.00		
北京市东城区第一文化馆	2070109	低氮锅炉设备更新费	59.44	59.44		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--三馆一站免费开放补助经费	19.70	19.70		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--“天使杯”国标舞、交谊舞城市友好邀请赛	114.96	114.96		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--东城区新年音乐会	59.66	59.66		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第十一届北京管乐节活动	15.04	15.04		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第八届环保戏剧公益演出活动	34.63	34.63		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第七届中法戏剧文化交流公益演出活动	22.08	22.08		
北京市东城区第一文化馆	2070109	提前下达市级一般转移支付--第七届北京东城国际喜歌剧公益演出活动	43.57	43.57		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070111	中央非物质文化遗产保护专项资金	130.00	130.00		
北京市东城区文化委员会行政执法队	2070112	提前下达市级一般转移支付--文化市场监管及安全检查工作经费	69.01	69.01		
北京市东城区文化委员会行政执法队	2070112	文化市场监管及安全检查工作经费（市级划转）2016	3.09	3.09		
北京市东城区第二图书馆	2070199	2016年市级“三馆一站”免费开放补助	30.00	30.00		
北京市东城区第二图书馆	2070199	北京外城东南角楼供电工程	140.70	140.70		
北京市东城区第二图书馆	2070199	东南角楼修复工程内部装修	384.78	384.78		
北京市东城区第二图书馆	2070199	提前下达市级一般转移支付--益民书屋补充更新经费	5.10	5.10		
北京市东城区第一文化馆	2070199	美术馆、公共图书馆、文化馆站免费开放补助资金（市级2016年）	27.86	27.86		
北京市东城区第二文化馆	2070199	美术馆、公共图书馆、文化馆站免费开放补助资金（市级2016年）	19.78	19.78		
北京市东城区图书馆会议中心	2070199	东城区图书馆大楼锅炉房改造工程	112.79	112.79		
北京市东城区图书馆会议中心	2070199	东城区图书馆会议中心2017年业务费（预算外纳入预算内）	29.12	29.12		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	天坛街道市民文化休闲活动中心改造工程项目款	24.82	24.82		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	项目评审及第三方费用	11.65	11.65		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	戏剧发展专项资金	979.22	979.22		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	东城区文化发展专项资金	299.95	299.95		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	文化场地补贴经费	177.00	177.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	文化团队建设经费	40.00	40.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	2017年度街道（社区）文化活动中心（室）基层文化设施运营维护工作经费	911.00	911.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	监控系统改造工程	33.54	33.54		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	文委机关及事业单位内部控制建设委托第三方经费	66.00	66.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	龙潭、地坛庙会活动经费	168.46	168.46		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	因公赴台交流经费	3.34	3.34		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	区域文化联动活动	16.41	16.41		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199	“春雨工程”文化志愿者边疆行活动	19.91	19.91		

2017年度项目支出决算明细表（续）

单位:万元
公开09表

部门:北京市东城区文化委员会

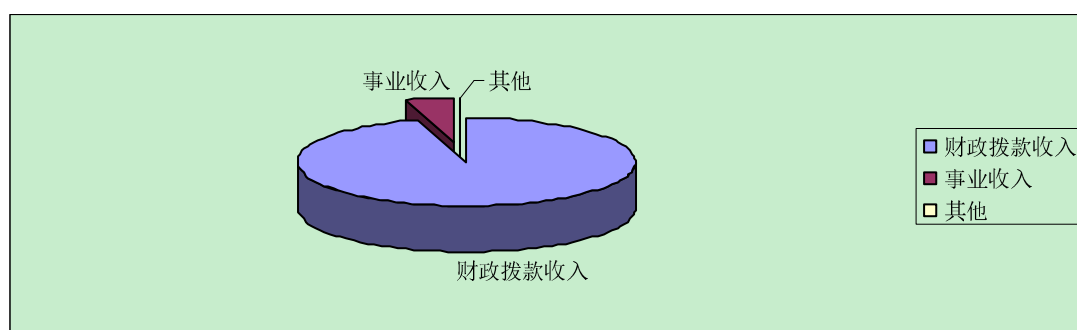
单位名称			项 目	支出数			
				合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	支出功能分类科目编码		科目名称				
	类	款	项	1	2	3	4
			合计	16,824.21	16,811.56		12.65
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		东城区文化活动中心剧场、多功能厅音响系统经费	1,160.00	1,160.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		2016年国家公共文化服务体系示范区市级配套补助	1.23	1.23		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		2016年基层精品演出购买经费（市级）	22.00	22.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		2016年基层公共文化建设奖励资金（市级）	1,161.30	1,161.30		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放补助资金（2017年中央级）	43.68	43.68		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—东城区原创文艺作品创作经费	15.26	15.26		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—百姓周末大舞台经费	200.00	200.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—创新文化机制课题研究经费	0.24	0.24		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—京津冀轮值主席活动经费	41.08	41.08		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—惠民演出进基层活动经费	76.50	76.50		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—基层精品演出购买经费	75.00	75.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—文化干部培训经费	45.10	45.10		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—全国相声新作邀请赛经费	143.13	143.13		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—群众文化展演季开闭幕式活动经费	80.00	80.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—2017年街道、社区免费开放补助经费	204.00	204.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—2017年电影公益放映场次补贴经费	17.00	17.00		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—传统节日、重大节日文化活动经费	42.29	42.29		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070199		提前下达市级一般转移支付—2017年基层公共文化建设补助	316.25	316.25		
北京市东城区第一图书馆	2070199		2016年市级“三馆一站”免费开放补助	24.96	24.96		
	20702		文物	5,234.92	5,229.36		5.56
北京王府井古人类文化遗址博物馆	2070204		博物馆展厅设备电费	15.00	15.00		
北京王府井古人类文化遗址博物馆	2070204		安防设备管理费	1.96			1.96
北京市东城区文物管理所	2070204		东城区文化遗产博物馆布展经费	27.57	27.57		
北京市东城区文物管理所	2070204		提前下达市级一般转移支付—东城区石刻文物调查与信息采集、拓片电子化经费	9.47	9.47		
北京市袁崇焕祠文物保管所	2070204		袁祠日常维护及文物保护经费	4.50	4.50		
北京市东城区文物管理所	2070204		文物保护管理经费	26.26	26.26		
北京市文天祥祠文物保管所	2070204		文祠文物保护单位日常维护经费	2.00	2.00		
北京市文天祥祠文物保管所	2070204		办公设备购置经费	0.85	0.85		
北京市钟鼓楼文物保管所	2070204		钟鼓楼广场日常维护经费	77.20	77.20		
北京市钟鼓楼文物保管所	2070204		钟鼓楼文物保管所业务费（预算外纳入预算内）	58.00	58.00		
北京市钟鼓楼文物保管所	2070204		钟鼓楼南北广场、道路及附属工程维护经费	15.00	15.00		
北京市钟鼓楼文物保管所	2070204		钟鼓楼广场照明维护费	3.50			3.50
北京市袁崇焕祠文物保管所	2070204		国家级文保（袁祠）增设保安值守经费	3.00	3.00		
北京王府井古人类文化遗址博物馆	2070204		办公设备购置经费	0.10			0.10
北京市东城区文物管理所	2070206		玉河南段考古发掘一期工程款2016	331.50	331.50		
北京市东城区文物管理所	2070206		2016年区县文物及历史文化保护补助收入（市级）	55.12	55.12		
北京市东城区文物管理所	2070206		提前下达市级一般转移支付—区县文物及历史文化保护补助收入（2017年）	70.43	70.43		
北京市东城区文化委员会（本级）	2070206		区县文物及历史文化保护补助收入（2016年市级）	4,533.46	4,533.46		
	20799		其他文化体育与传媒支出	1,847.01	1,847.01		
北京市东城区文化委员会（本级）	2079999		区文化活动中心建设项目经费	1,629.66	1,629.66		
北京市东城区文化委员会（本级）	2079999		一般项目补助及绩效奖励资金（2016年中央级）	217.35	217.35		

第三部分
东城区文化委员会
2017 年度部门决算情况说明

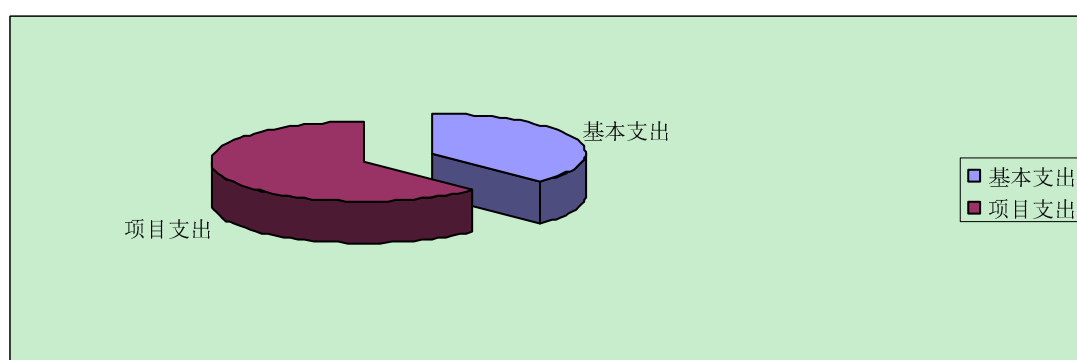
一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计 47001.21 万元，其中：本年收入 29835.7 万元，用事业基金弥补收支差额 3.5 万元，年初结转和结余 17162.01 万元。

在本年收入中，财政拨款收入 28390.31 万元，占收入合计的 95.16%；事业收入 1407.52 万元，占收入合计的 4.72%；其他收入 37.87 万元，占收入合计的 0.12%。



2017 年度本年支出合计 26911.19 万元，其中：基本支出 10086.98 万元，占支出合计的 37.48%；项目支出 16824.21 万元，占支出合计的 62.52%。



2017 年结余分配 265 万元，年末结转和结余 19825.02 万元。

二、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

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 25722.22 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出 24946.74 万元，占本年财政拨款支出 96.99%；社会保障和就业支出 775.48 万元，占本年财政拨款支出 3.01%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“文化体育与传媒支出”（类）2017 年度决算 24946.74 万元，比 2017 年年初预算减少 281.03 万元，下降 1.11%。其中：

“文化”（款，下同）2017 年度决算 16998.5 万元，比 2017 年年初预算减少 3115.03 万元，下降 15.49%。主要原因：受业务需求变动影响，部分项目预算资金内容有所调整，当年尚未形成支出。

“文物”（款）2017 年度决算 6101.23 万元，比 2017 年年初预算增加 986.98 万元，增长 19.3%。主要原因：2016 年市级转移支付文物及历史名城保护补助经费，在 2017 年支出。

“其他文化体育与传媒支出”（款）2017 年度决算 1847.01 万元，比 2017 年年初预算增加 1847.01 万元。主要原因：以前年度“文化活动中心建设项目经费”在 2017 年支出。

2、“社会保障和就业支出”（类）2017 年度决算 775.48 万元，比 2017 年年初预算增加 37.55 万元，增长 5.09%。其

中：

“行政事业单位离退休”（款）2017 年度决算 775.48 万元，比 2017 年年初预算增加 37.55 万元，增长 5.09%。主要原因：退休人员有所增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出情况。

四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明

2017 年本部门使用财政拨款安排基本支出 8910.66 万元，其中：（1）工资福利支出包括津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；（2）商品和服务支出包括办公费、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；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

“三公”经费是指本部门通过财政拨款资金安排的因

公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，包括所属 2 个行政单位、12 个事业单位。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）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；公务用车购置及运行费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；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。

2017 年“三公”经费财政拨款决算数 21.22 万元，比 2017 年“三公”经费财政拨款年初预算 53.68 万元减少 32.46 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2017 年决算数 12.48 万元，比 2017 年年初预算数 10 万元增加 2.48 万元。主要原因：本年度经审批新增文化馆、图书馆赴国外开展文化交流活动。2017 年因公出国（境）费用主要用于活动涉及的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费等方面，2017 年组织因公出国（境）团组 1 个、5 人次，人均因公出国（境）费用 2.49 万元。

2. 公务接待费。2017 年决算数 0.18 万元，比 2017 年年初预算数 2.45 万元减少 2.27 万元。主要原因：中央出台八项规定后减少公务接待。2017 年公务接待费主要用于接待来东城进行文化交流的干部团队。国内公务接待 3 批次，公务接待 39 人次；国（境）外公务接待 0 批次，公务接待 0 人次。

3. 公务用车购置及运行维护费。2017 年决算数 8.56 万元，比 2017 年年初预算数 41.23 万元减少 32.67 万元。其中，公务用车购置费 2017 年决算数 0 万元。公务用车运行维护费 2017 年决算数 8.56 万元，比 2017 年年初预算数 41.23 万元减少 32.67 万元，主要原因：部分车辆不符合上路标准已停驶，以及把勤俭节约落到实处，严格车辆管理，严格控制车辆运行维护支出。2017 年公务用车保有量 21 辆，车均运行维护费 0.4 万元。

六、机关运行经费支出情况

2017 年本部门行政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，合计 207 万元，比上年增加 19.17 万元，增长 10.2 %。主要原因：物业费及其他物价上涨等因素造成维持机关运行的成本有所增加。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

七、政府采购支出情况

2017 年，本部门政府采购支出总额 8732.73 万元，其中：货物支出 486.5 万元、工程支出 7513.64 万元、服务支出 732.59 万元。授予中小微企业合同金额 676.61 万元，占政

府采购支出总额的 7.75%。

八、 国有资产占用情况

固定资产总额 20960.34 万元，其中：汽车 21 辆，340.71 万元；单价 50 万元以上的通用设备 1 台（套），170.08 万元；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分
东城区文化委员会
2017 年度部门绩效评价情况

一、 预算绩效工作开展情况

2018 年，东城区文化委员会对 2017 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 7 个，占部门项目总数的 8%，涉及金额 12596.32 万元。其中，采用普通程序评价的项目 1 个，采用简易程序评价的项目 6 个，评价项目涉及文化委主要业务科室及下属单位。其中“提前下达市级一般转移支付—百姓周末大舞台经费”等 5 个已完成或已启动项目的绩效自评得分（平均分）为 80，“提前下达市级一般转移支付—百姓周末大舞台经费”、“2017 年度街道（社区）文化活动中心（室）基层文化设施运营维护工作经费”、“戏剧发展专项资金”项目的绩效自评结果均为“优秀”。

二、“提前下达市级一般转移支付—百姓周末大舞台经费”项目绩效自评报告

为进一步总结财政支出项目资金管理经验，提高项目资金财政支出管理水平，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果，为以后年度项目资金的统筹安排使用提供重要依据，根据《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》（京财预[2012]272 号）及其实施细则、《北京市东城区财政支出绩效评价管理暂行办法》（东财发[2011]578 号）和《北京市东城区财政局关于开展 2018 年东城区财政支出绩效评价工作的通知》等文件规定，北京市东城区文化

委员会成立了绩效评价工作组，对“百姓周末大舞台经费”项目的绩效情况实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

（一）项目概述

1. 项目概况

本项目的实施主体为北京市东城区文化委员会（以下简称：东城区文化委），其职能包括：贯彻落实国家和北京市关于公共文化工作的方针、政策和法律、法规、规章，结合本区实际拟订公共文化事业发展规划并组织实施。统筹协调、组织、指导开展全区大型群众文化活动；负责以区政府或区文委名义举办的大型文化、演出活动的安全管理工作等。

“百姓周末大舞台”是市委、市政府为进一步丰富北京市民的文化生活，使老百姓平等享受文化权益，形成覆盖全市城乡，惠及全市人民，特别是低收入群体和来京务工人员的公益惠民演出活动。2010年以来，东城区已连续成功举办了8届百姓周末大舞台演出活动。自2015年起，北京市东城区每年举办百姓周末大舞台49场，金秋演出季51场。2017年东城区将以上两项演出整合，将百姓周末大舞台扩大为100场，设立了“百姓周末大舞台经费”项目。

2. 项目资金情况

该项目经东城区财政局批复，预算资金200万元，用于对100场演出按照每场2万元的标准进行补助。截止2017

年底项目经费实际支出 200 万元，全部用于对演出团体的补助。

3. 绩效目标

项目单位设立的总体绩效目标为：根据北京市文化局的总体要求，大力弘扬社会主义核心价值观，丰富我区公共文化产品供给，不断丰富公共文化活动的供给，着眼满足群众精神文化需求，百姓周末大舞台共演出100场。

具体目标为：

（1）项目产出数量指标：举办百姓周末大舞台演出 100 场。

（2）项目产出质量指标：百姓周末大舞台演出满意度达到 81%。

（3）产出进度指标：每年 4 月开始逐步开展，共计 100 场。

（4）产出成本指标：按照市文化局要求演出费用按每场 2 万元执行。

（5）效果指标：

①社会效益指标：进一步丰富北京市民的文化生活，使老百姓平等享受文化权益。形成覆盖全市城乡，惠及全市人民，特别是低收入群体和来京务工人员的公益惠民演出活动。

②可持续影响指标：坚持普及与提高相结合，不断丰富

公共文化活动的供给。关注公益惠民演出的人群数量持续增加。

③服务对象满意度：活动参与人员满意度达到 81%。

（二）评价工作简述

1. 基本情况

通过绩效评价，衡量和考核百姓周末大舞台百场展演经费项目的绩效。了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标；资金管理是否规范；资金使用是否有效。通过总结经验，分析问题，采取切实措施进一步改进和加强财政专项资金管理，提高财政资金使用的效益性。

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的经济性、效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。结合本项目特点，本次考评采取的主要评价方法为：成本效益分析法、比较法、因素分析法等。

根据《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》（京财预[2012]272号）及其实施细则、《北京市东城区财政支出绩效评价管理暂行办法》（东财发[2011]578号）等文件规定，绩效评价工作组结合本项目的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内容和权重，重点对项目目标及完成情况、效益实现情况等综合评价。

2. 评价组织实施

（1）前期准备情况

根据任务分工，由东城区文化委和参与评价的中介机构共同组成绩效评价工作组。

考虑到项目的特性，评价工作组先期通过网络、新闻媒体等途径，了解项目基本情况，以及公众对项目的反映和评价，在此基础上制定项目绩效评价工作方案。

（2）现场核查

绩效评价工作组根据先期了解的项目情况，通过听取项目单位的汇报，详细了解了项目的具体情况，结合项目的特点制定了绩效评价工作方案。通过对项目的深入了解，根据项目实际情况拟定了项目资料准备清单，收集项目相关资料。

绩效评价工作组通过对项目资料进行收集和整理，对资料的合规合法性进行了审核，并重点关注了项目绩效目标的设立情况和完成情况。在对收集的项目资料进行核查的基础上，重点审查了项目的资金管理使用情况，汇总分析了项目的效益实现方面的数据与资料，掌握了项目单位绩效目标管理的具体情况和项目效益实现情况。

（3）资料信息汇总

绩效评价工作组对收集的项目资料进行汇总分类，按项目决策、项目管理及项目绩效三大类进行整理，并编制项目

资料清单，形成项目资料手册，为专家进行绩效评价提供资料依据。

（4）评价分析

绩效评价工作组在完成前期准备、现场核查及资料汇总等工作的基础上，遴选 5 名专家（包括 2 名绩效管理专家、1 名财政财务专家、2 名业务专家）组成评价专家组，在召开预评价会的基础上，绩效评价工作组于 2018 年 6 月 19 日召集评价专家组和项目单位召开了绩效评价专家会。评价会上，针对关注的问题，专家组与项目单位进行了充分讨论和沟通。专家就指标体系内容进行评分，出具了评价意见，并形成项目绩效评价专家结论。

（5）评价报告

绩效评价工作组根据专家意见，完成绩效评价报告初稿的撰写工作，经多方沟通后，最终完成百姓周末大舞台百场展演经费项目绩效评价报告。

（三）绩效评价分析

1. 项目绩效目标评价分析

项目单位设立的绩效目标为：根据北京市文化局的总体要求，大力弘扬社会主义核心价值观，丰富我区公共文化产品供给，不断丰富公共文化活动的供给，着眼满足群众精神文化需求，百姓周末大舞台共演出100场。

评价认为，该项目绩效目标符合文化委的部门职能和本

项目的情况，总体目标明确。但该项目效果指标的设置主要为定性描述，缺乏细化、量化内容，不利于对绩效目标完成情况的考核与评价，且满意度指标设置的指标值过低。

2. 项目绩效控制评价分析

（1）资金使用及管理情况分析

项目预算批复资金 200 万元，截至 2017 年底共支出 200 万元，结余：0 万元。

东城区文化委在资金管理方面按照单位的内部控制制度和财务管理制度执行，相关资金的支付首先由主管科室提出需求，经文委主任办公会研究讨论通过后，履行财务审批手续后支付。并按照专项管理的要求单独记账，专款专用。

评价认为，该项目资金管理制度基本健全，资金拨付、报销能够按照规定的流程进行。

（2）项目组织情况分析

在年度工作开始前，由东城区文化委组织召开大舞台工作协调会，对场地方、团队代表演出提出要求，场要求场地方提供安保方案和应急预案。项目于 2017 年 4 月启动，5 月起每周六上午在地坛公园、玉蜓公园两个奥运文化广场举办演出活动。在 2017 年 10 月召开十九大期间，为配合会议顺利召开做好安保工作，暂停了大舞台的演出，待会议结束后，于 11 月 12 月继续举办，全年累计演出 100 场。

在团队选择方面，参与百姓周末大舞台的演出团体系从

北京市文化局 2018-2019 年北京市基层公益性演出活动中标公告中选择，主要涵盖以下三类：大型市属院团、在东城区登记、注册的演出团体、长期在东城区演出，且社会反响较好，深受百姓喜爱的演出团体。演出内容包括综艺演出、折子戏、儿童剧、杂技等。

评价认为，该项目执行机构健全，人员分工明确，能够保障该项目被有效执行。

（3）项目管理情况分析

为保证项目的顺利开展，东城区文化委按照《北京市基层公益演出活动资金管理办法》等文件的要求，在严格遴选相关表演团体的基础上，还在项目运行的全过程进行督导和管理，主要工作如下：

①演出前制定演出方案，安排同一文艺表演团体演出场次不得超过年演出场次的 20%。在演出前将演出安排于 2 个公园进行公示。

②演出期间不定期对演出进行抽查，加强文化志愿者对“百姓周末大舞台”演出的监管，要求同一台剧（节）目在同一演出场地每月只能演出一场次；对每场演出现场情况进行拍照存档；对每场演出填写 2 张演出情况评估表存档备查。

③演出方需于演出开始前提供节目单等材料，演出结束后提交发票原件、演出效果评价表（2 张）。

④在年度演出工作结束后，文化委向市文化局提交了百

姓周末大舞台总结、演出团体评价排名表以及“百姓周末大舞台”完成情况表等材料。

⑤实行动态退出机制，演出方需严格按照演出协议约定的内容执行，对演出内容进行严格把关，如存在未按照合同约定的内容执行或不符合相关要求情况，东城区文化委将不再使用该演出团体参与项目。

评价认为，该项目具备健全的管理制度，能够对项目的实施进行指导、规范和监督，执行情况较好。

3. 项目产出及效果评价分析

（1）项目经济性分析

项目财政预算批复 200 万元，全部为市对区转移支付资金，实际支出 200 万元，全部用于对演出团体的补贴。

评价认为，该项目按项目预算执行，情况良好，东城区文化委分两批次将有关资金拨付相关演出团体，按计划完成了项目资金的支付工作。

（2）项目效率性分析

项目按照既定的实施方案，开展全年工作。自 2017 年 5 月起利用周末的时间，在地坛公园和玉蜓公园等地开展精彩的文艺演出活动，演出团体包括中国杂技团、北京市河北梆子剧团等专业艺术表演团体，内容涵盖综艺节目、折子戏、儿童剧、杂技专场等，2017 年共演出 100 场，累积吸引观众三万余人次。

评价认为，该项目产出数量指标基本在时效指标的时间范围内完成，同时产出也达到了绩效目标申报的质量要求。

（3）项目效益性分析

①项目实施对社会的影响

该项目为公益性演出活动，通过项目的实施进一步丰富了市民的文化生活，使广大人民群众享受丰富多彩的文化活动，特别是在低收入群体和来京务工人员群体中形成了较好的口碑。

评价认为，项目的实施在文化深入基层和丰富群众文化生活等方面起到了较好的作用。

②项目的持续影响

该项目作为常年性项目，已在东城区开展了8年，形成了较好的品牌效应，项目坚持普及与提高相结合的工作思路，不断丰富东城区公共文化活动的供给，项目参与群众逐年提高。通过项目近些年的持续开展使东城区群众文体活动呈现经常化、体系化的发展态势，对实现公共文化服务体系的可持续健康发展和满足群众日益增长的精神文化需求等方面具有一定的意义。

评价认为，通过多年实施，已形成了常态化，吸引了周边居民广泛参与，项目的实施在丰富群众文化活动等方面起到了一定的作用。

③服务对象满意度

本项目主要通过在现场发放《现场演出效果评价表》的方式，由现场观众对演出的效果进行评价，侧面反映了观众对百姓周末大舞台的满意度，经对有关资料的审查，观众对演出的满意度较高，达到了初始设定的满意度要求。

评价认为：该项目的实施获得观演观众的好评，但相关满意度指标设置较低。建议今后可以采取引入第三方监管的形式，创新对满意度的调查。

（四）评价结论

百姓周末大舞台百场展演经费项目专家评价得分 91.82 分，其中：项目决策 13.28 分，项目管理 27.30 分，项目绩效 51.24 分，项目综合绩效评定结论为“优秀”。

（五）发现的主要问题

1. 项目绩效指标的设定细化、量化不足

该项目设定的效果指标主要为定性指标位置，缺乏量化指标，较难准确衡量其实现程度。

2. 预算编制的科学性还需加强

目前项目预算中仅包含演出团体的演出费用，相关演出场地费和安保费用等未纳入本项目预算，在其他项目进行核算。

（六）有关建议

1. 细化、量化项目绩效指标

建议东城区文化委根据项目内容进一步充实绩效目标内容，提高目标设立的科学化程度。同时还应增设量化指标，以便于对效果实现情况进行更为准确的衡量。

2. 加强项目预算编制和执行的科学性和一致性

建议项目单位加强预算编制的科学性、合理性及前瞻性，将与项目相关的支出费用进行合并，体现项目的完整性。

3. 创新监管方式，充分反映项目实施效果

建议项目单位改变目前由演出单位提交观众满意度调查的方式，可采取委托第三方的方式开展满意度调查等工作，充分听取各方意见和建议，同时做好调查结果的分析工作，及时对相关管理或运行模式进行修正，使该项经费使用落在实处，充分发挥财政资金使用效果。

第五部分 名词解释

一、 收入分类

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

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。

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的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”、“事业单位经营收入”和“附属单位上缴收入”规定范围以外的各项收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“附属单位上缴收入”和“其他收入”不足以安排支出的情况下，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、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

二、支出分类

基本支出：指单位为了保障其正常运转、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：指单位为了完成特定工作任务和事业发展目标，在基本支出之外所发生的支出。

上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

三、主要支出功能分类科目

“文化体育与传媒”（类）：反映政府在教育、文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

“文化”（款）：反映政府用于公共文化设施、艺术表演团体及文化艺术活动等方面的支出。

“文物”（款）：反映文物保护和管理等方面的支出。

“其他文化体育与传媒支出”（款）：反映其他用于文化体育与传媒方面的支出。

“社会保障和就业支出”（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

“行政事业单位离退休”（款）：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。