

**宁安市文化馆**  
**2023年度部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、单位职责

宁安市文化馆隶属于宁安市文化广电和旅游局，主要职责是：

（一）举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进当地精神文明建设。

（二）组织开展丰富多彩的各类群众文化活动；开展流动文化服务；指导群众业余文艺团体建设，辅导和培训群众文艺骨干，满足群众文化需求，保障群众的文化权益，促进社会、经济、文化的进步。

（三）组织并指导群众文艺创作活动，开展群众文化理论工作。

（四）收集、整理、研究非物质文化遗产，开展非物质文化遗产的普查、展示、宣传活动，指导传承人开展传习活动。

（五）完成宁安市文化广电和旅游局交办的其他任务。

### 二、机构设置

本单位有内设机构（处室）共4个，包括：办公室、业务室、财务室、档案室。

## 第二部分 2023年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

单位：宁安市文化馆

单位：万元

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	234.04	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	174.51
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	46.98
	9		九、卫生健康支出	39	4.93
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	7.62
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	234.04	<b>本年支出合计</b>	57	234.04
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	234.04	<b>总计</b>	60	234.04

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

单位：宁安市文化馆

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	234.04	234.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	174.51	174.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	157.32	157.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	70.26	70.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	3.95	3.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	71.10	71.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	12.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	12.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	46.98	46.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.84	34.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.20	14.20	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	10.51	10.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开03表

单位：宁安市文化馆

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	234.04	129.79	104.25	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	174.51	70.26	104.25	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	157.32	70.26	87.05	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	70.26	70.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	3.95	0.00	3.95	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	71.10	0.00	71.10	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	0.00	12.20	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	0.00	12.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	46.98	46.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.84	34.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.20	14.20	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	10.51	10.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00



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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	4.93	4.93	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：宁安市文化馆

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	234.04	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	174.51	174.51	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	46.98	46.98	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.93	4.93	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	7.62	7.62	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	234.04	<b>本年支出合计</b>	59	234.04	234.04	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	234.04	<b>总计</b>	64	234.04	234.04	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度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的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：宁安市文化馆

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	234.04	129.79	104.25
207	文化旅游体育与传媒支出	174.51	70.26	104.25
20701	文化和旅游	157.32	70.26	87.05
2070101	行政运行	70.26	70.26	0.00
2070102	一般行政管理事务	3.95	0.00	3.95
2070111	文化创作与保护	71.10	0.00	71.10
2070199	其他文化和旅游支出	12.00	0.00	12.00
20702	文物	5.00	0.00	5.00
2070204	文物保护	5.00	0.00	5.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	0.00	12.20
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.20	0.00	12.20
208	社会保障和就业支出	46.98	46.98	0.00
20805	行政事业单位养老支出	34.84	34.84	0.00
2080502	事业单位离退休	14.20	14.20	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.51	10.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.13	10.13	0.00
20808	抚恤	12.14	12.14	0.00
2080801	死亡抚恤	12.14	12.14	0.00
210	卫生健康支出	4.93	4.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.93	4.93	0.00
2101102	事业单位医疗	4.93	4.93	0.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
221	住房保障支出	7.62	7.62	0.00
22102	住房改革支出	7.62	7.62	0.00
2210201	住房公积金	7.62	7.62	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：宁安市文化馆

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	103.44	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	38.35	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	28.10	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.80	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.51	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	10.13	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.93	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	7.62	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	26.35	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	14.20	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	12.14	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.01	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	129.79					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：宁安市文化馆

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。



## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：宁安市文化馆

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：宁安市文化馆

单位：万元

预算数						决算数					
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	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

### 第三部分 2023年度部门决算情况说明

#### 一、2023年度决算收支增减变化情况

##### (一) 年度收入增减变化情况

宁安市文化馆2023年度总收入234.04万元，其中本年收入234.04万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入234.04万元，比上年决算数增加78.99万元，增长50.94%。主要变动情况：人员经费增加。

##### (二) 年度支出增减变化情况

宁安市文化馆2023年度总支出234.04万元，其中本年支出234.04万元。具体情况如下：

1. 基本支出129.79万元，比上年决算数增加7.75万元，增长6.35%。主要变动情况：人员经费增加。

2. 项目支出104.25万元，比上年决算数增加71.24万元，增长215.81%。主要变动情况：项目经费增加。

#### 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

宁安市文化馆2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

#### 三、机关运行经费支出情况

宁安市文化馆2023年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

#### 四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。宁安市文化馆2023年度政府采购支出总额4.00万元，其中：政府采购货物支出4.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额4万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本单位2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位2023年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%（详见下表）。如无面向中小企业预留情况，应表述为：宁安市文化馆2023年度无面向中小企业预留情况。



## 五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，宁安市文化馆共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋0平方米。

## 六、预算绩效评价情况

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，宁安市文化馆对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目5个，二级项目5个，共涉及资金100.3万元，占一般公共预算项目支出总额的96.21%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

### （二）部门预算整体支出自评结果。

宁安市文化馆预算整体支出自评涉及资金100.3万元，执行数为100.3万元，完成预算的100%，得分98分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：

（1）黑财指教（2023）91号公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。

全年预算数为12万元，执行数为12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是免费开放时间达到40小时/周，二是举办我们的“中国梦进万家暨冰天雪地美好生活”、“迎新春、元宵节文艺晚会”、“巾帼展风采建功新时代”、“撤县建市”30周年文艺演出等活动30余场。三是线上线下微信公众号累计发布各类信息62条，视频号发布信息37条，黑龙江文化和旅游云平台头条发布宁安市文化馆各类活动信息17次。四是举办公益性培训、辅导，开展群众文化活动等系列活动，提升我市特色文化内涵。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是地方匹配免费开放资金不到位（只列不拨），不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加大资金投入力度，提升公共文化服务效能；二是积极发挥文化阵地的群众文化宣传教育作用。

（2）黑财指教（2023）86号中央支持地方公共文化服务体系补助资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过政府采购购置了音响设备，解决了下乡和到基层辅导、培训、演出的难题；二是同时更换多功能厅电子屏，提高了馆里集演出、培训、辅导等群众文化活动质量。发现的主要问题及原因：一是由于资金有限；二是资金拨付较晚，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加大设备投资力度，更好地推动基层群众文化活动；二是积极发挥公共群众文化阵地的宣传教育作用。

(3) 黑财指教(2023)86号中央支持地方公共文化服务体系建设项目(专项)支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目(专项)支出自评得分98分。全年预算数为1.7万元,执行数为1.7万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:一是促进了基本公共文化服务标准化、均等化,推进文化宣传,增加了文化馆视频号;二是通过“结对子.种文化”、“我们的中国梦.文化进万家”等主题系列群众文化活动,提升广大群众文化素质;三是通过到乡镇、基层各分馆辅导、培训、演出,丰富了广大人民群众的业余文化生活,同时更进一步夯实基层和农村文艺团队建设,壮大文化志愿者团队。发现的主要问题及原因:一是由于资金有限;二是资金拨付较晚,不能达到预期的要求。下一步改进措施:一是加大投资力度,更好地推动基层群众文化活动;二是积极发挥公共群众文化阵地的宣传教育作用。

(4) 黑财指教(2023)279号关于下达2022年“三区”文化人才专项经费省级配套资金项目(专项)支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目(专项)支出自评得分98分。全年预算数为5万元,执行数为5万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:一是全年预算数为5万元,实际完成0.19万元,开展了系列群众文化活动、基层文化队伍建设,提高基层群众文化素质,促进公共文化服务均等化,保障文化馆工作的顺利开展。二是组织文化馆“蒲公英”文化志愿者文艺小分队下乡辅导演出10余次、“庆八一建军96周年”走进部队文艺演出、“夏夜之梦”江边凉亭文化惠民



演出20场。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是开展辅导、培训活动不及时，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加强资金拨付；二是增加开展关于“三区”文化人才下乡辅导、培训活动次数。

(5) 黑财指教(2022)166号关于“三区”文化人才建设省级配套资金项目(专项)支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目(专项)支出自评得分98分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算数为5万元，实际完成5万元，积极开展培训辅导工作，选派专业艺术人员深入艰苦边远地区和基层一线；二是开展文化艺术培训、辅导等活动，组织开展集中培训，培养提升当地文化工作者、文化人才水平。三是多次公共文化进景区“蒲公英”文化志愿者文艺小分队走进上官地村、镜泊峡谷等村屯辅导、培训及演出活动，丰富了乡镇、村屯广大群众的业余文化生活。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是资金拨付较晚，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加强资金拨付；二是积极开展关于“三区”文化人才下基层辅导、培训活动次数。

(6) 黑财指教(2022)80号中央文化人才专项资金项目(专项)支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目(专项)支出自评得分98分。全年预算数为5万元，执行数为0.31万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是举办公益性培训、辅导，开展群众文化等一系列活动，确保文化馆群众文化活动顺利开展；二是开展各类公益性群众文化

活动及服务型社会活动，做好下乡培训、辅导等工作。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是资金拨付较晚，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加强资金拨付；二是增加开展文化人才下乡辅导、培训活动次数。

(7)黑财指教（2023）428号省级非物质文化遗产保护资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为4.5万元，执行数为4.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是形成非遗项目保护传承社会氛围，强化省级非遗项目的宣传力度，推动基层文化队伍建；二是开展了省级非遗项目满族舞蹈{东海莽式}的公开课、元宵佳节的传统灯笼汇展等活动，提升群众关注度和影响力，扩大覆盖面，让该项目在传承中创新、在创新中发展、在发展中传承。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是地方拨付不及时，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加强资金拨付；二是加强对非遗项目的宣传，提升群众关注度和影响力。

(8)黑财指教（2022）165号省级非物质文化遗产保护资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是形成非遗项目保护传承社会氛围，强化省级非遗项目的宣传力度，推动基层文化队伍建；二是开展非遗传承人座谈会4次、非遗作品展示会5场、专家讲座现场会2次。增加了群众关注度和影响力，扩大覆盖面，让该项目在传承中创新、在创新

中发展、在发展中传承。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是地方拨付不及时，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加强资金拨付；二是增加对非遗项目的宣传，提升群众关注度和影响力。

（9）黑财指（教（2023）92号国家非物质文化遗产保护资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为12.6万元，执行数为12.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是完成《满族服饰》刺绣作品2幅；二是开展满族刺绣培训班，对下岗失业职工和老年大学学员进行为期半个月的满族刺绣技艺传承培训3次，组织传承人、学员开展满族刺绣技艺比赛1次，提高传承人、学员传承学习热情；三是在“文化和自然遗产日”发放宣传册3000册，让更多的群众了解满族刺绣。发现的主要问题及原因：一是资金不足，未能全面完成项目保护相关工作任务。二是利用新媒体宣传力度不够。下一步改进措施：一是认真谋划项目，尽全力向上争取资金。二是加大宣传力度，注册《宁安市满族刺绣》微信公众号等新媒体账号，增强宣传力度。

（10）黑财指（教）（2022）251号国家非物质文化遗产保护资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为54万元，执行数为54元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是组织开展满族刺绣史料搜集、挖掘、整理等工作，完善满族刺绣相关纸质、数字档案；购置档案柜、档案盒等

建立档案室；购置照相机，以相机为“眼”，随时对满族刺绣项目进行影像采集，强化数字影像在非遗项目保护传承中的作用。二是传承满族刺绣技艺，编撰内部交流材料《指尖上的文化传承——宁古塔满绣教程》，使用A4铜版纸彩色双面印刷，页数为134页。三是完成《满族婚俗》系列刺绣作品16幅。挖掘满族婚俗相关历史材料，进行整体构思设计，创作绘画。完成原创作品16幅，每幅作品规格为60×60厘米；16幅作品内容由16种场景、36个人物绣组成，需要2100种线色、10种针法完成二次创作。四是为传承保护传统手工技艺满族刺绣项目，帮助引领农村剩余劳动力、留守妇女提高居家创业、灵活创业的能力，拟开展满族刺绣培训班，对其进行为期一个月的满族刺绣技艺传承培训。五是组织拍摄满族刺绣专题宣传片、制作灯箱、宣传板、印制宣传册，以“文化遗产日”、“非遗展销会”等活动为契机，进行宣传展示，提高人民群众非物质文化遗产保护意识，营造非遗保护浓厚社会氛围，传承弘扬中华优秀传统文化。发现的主要问题及原因：一是资金不足，未能全面完成项目保护相关工作任务；二是利用新媒体宣传力度不够。下一步改进措施：一是认真谋划项目，尽全力向上争取资金；二是加大宣传力度，注册《宁安市满族刺绣》微信公众号、抖音、快手等新媒体账号，增强宣传力度。

### （三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

宁安市文化馆对0个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计0万元，执行数合计0万

元，完成预算的100%，平均得分0分。

#### （四）项目（专项）支出部门评价结果。

宁安市文化馆组织对3个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计18.7万元，执行数合计18.7万元，完成预算的100%，平均得分98分。具体情况为：

（1）黑财指教（2023）91号公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为12万元，执行数为12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是免费开放时间达到40小时/周；二是举办我们的“中国梦进万家暨冰天雪地美好生活”“迎新春、元宵节文艺晚会”“巾帼展风采建功新时代”“撤县建市”30周年文艺演出等活动30余场；三是线上线下微信公众号累计发布各类信息62条，视频号发布信息37条，黑龙江文化和旅游云平台头条发布宁安市文化馆各类活动信息17次；四是举办公益性培训、辅导，开展群众文化活动等系列活动，提升我市特色文化内涵。发现的主要问题及原因：一是专项资金不足；二是地方匹配免费开放资金不到位（只列不拨），不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加大资金投入力度，提升公共文化服务效能；二是积极发挥文化阵地的群众文化宣传教育作用。

（2）黑财指教（2023）86号中央支持地方公共文化服务体系补助资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算

数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过政府采购购置了音响设备，解决了下乡和到基层辅导、培训、演出的难题；二是同时更换多功能厅电子屏，提高了馆里集演出、培训、辅导等群众文化活动质量。发现的主要问题及原因：一是：由于资金有限，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加大设备投资力度，更好地推动基层群众文化活动；二是积极发挥公共群众文化阵地的宣传教育作用。

（3）黑财指教（2023）86号中央支持地方公共文化服务体系补助资金项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为1.7万元，执行数为1.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是促进了基本公共文化服务标准化、均等化，举办线上、线下文艺演出5场；二是通过“结对子.种文化”、“我们的中国梦.文化进万家”等主题系列群众文化活动，提升基层群众文化素质；三是通过多次到乡镇、基层各分馆辅导、培训、演出，丰富了广大人民群众业余文化生活。发现的主要问题及原因：由于资金有限，不能达到预期的要求。下一步改进措施：一是加大投资力度，更好地推动基层群众文化活动；二是积极发挥公共群众文化阵地的宣传教育作用。

## 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、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单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。