

# 海林市朝鲜族文化馆 2021 年度部门决算 公开说明

# 目 录

第一部分	部门概况	1
一、	部门（单位）职责	1
二、	机构设置	1
三、	人员构成	1
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	1
一、	收入支出决算总表	2
二、	收入决算表	3
三、	支出决算表	4
四、	财政拨款收入支出决算总表	5
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表	6
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	7
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	8
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	9
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	9
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	10
一、	收入支出总体增减变化情况说明	10
二、	收入决算增减变化情况说明	11
三、	支出决算增减变化情况说明	11
四、	财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
五、	一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
六、	一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	14
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	15
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	16
九、	国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	16
十、	机关运行经费执行情况说明	16
十一、	政府采购支出情况说明	16
十二、	国有资产占有使用情况说明	17
十三、	预算绩效情况说明	17
第四部分	名词解释	18
第五部分	附录	21

## 第一部分 部门概况

### 一、单位职责

海林市朝鲜族文化馆是海林市文化广电和旅游局下属部门,主要职能是:组织各种朝鲜族文化艺术活动,传承民族文化,向群众普及科学文化知识,开展群众文艺创作活动,对朝鲜民族镇、民族村(社区)的文化工作指导和文化活动辅导,开展朝鲜民族文化理论研究,搜集、整理、保护民族民间文化艺术遗产。

### 二、机构设置

海林市朝鲜族文化馆内设机构共 2 个,综合办公室、财务室。

### 三、人员构成

2021 年末海林市朝鲜族文化馆实有人数 5 人,其中:行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 3 人、离休人员 0 人、退休人员 2 人。年末实有人数与 2020 年度决算相比无变化。

## 第二部分 2021 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：海林市朝鲜族文化馆

金额单位：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	91.06	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	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	77.84
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	8.85
	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	4.13
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	91.06	<b>本年支出合计</b>	58	90.83
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.24
	30			61	
<b>总计</b>	31	91.06	<b>总计</b>	62	91.06

注：1. 本表反映部门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

部门：海林市朝鲜族文化馆

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		91.06	91.06					
207	文化旅游体育 与传媒支出	78.08	78.08					
20701	文化和旅游	48.73	48.73					
2070109	群众文化	36.73	36.73					
2070199	其他文化和 旅游支出	12.00	12.00					
20799	其他文化旅游 体育与传媒支 出	29.35	29.35					
2079999	其他文化旅 游体育与传媒 支出	29.35	29.35					
208	社会保障和就 业支出	8.85	8.85					
20805	行政事业单位 养老支出	8.85	8.85					
2080502	事业单位离 退休	1.72	1.72					
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	3.22	3.22					
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	3.91	3.91					
221	住房保障支出	4.13	4.13					
22102	住房改革支出	4.13	4.13					

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

2210201	住房公积金	2.26	2.26				
2210202	提租补贴	1.87	1.87				

注：本表反映部门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

金额单位：万元

部门：海林市朝鲜族文化馆

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>90.83</b>	<b>36.93</b>	<b>53.90</b>			
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与 传媒支出</b>	<b>77.84</b>	<b>23.95</b>	<b>53.90</b>			
<b>20701</b>	<b>文化和旅游</b>	<b>48.49</b>	<b>23.95</b>	<b>24.54</b>			
2070109	群众文化	36.49	23.95	12.54			
2070199	其他文化和旅 游支出	12.00		12.00			
<b>20799</b>	<b>其他文化旅游体 育与传媒支出</b>	<b>29.35</b>		<b>29.35</b>			
2079999	其他文化旅 游体育与传媒支出	29.35		29.35			
<b>208</b>	<b>社会保障和就业 支出</b>	<b>8.85</b>	<b>8.85</b>				
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养 老支出</b>	<b>8.85</b>	<b>8.85</b>				
2080502	事业单位离退 休	1.72	1.72				
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	3.22	3.22				
2080506	机关事业单位 职业年金缴费支 出	3.91	3.91				
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>4.13</b>	<b>4.13</b>				
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>4.13</b>	<b>4.13</b>				
2210201	住房公积金	2.26	2.26				
2210202	提租补贴	1.87	1.87				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明


注：本表反映部门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  
金额单位：  
万元

部门：海林市朝鲜族文化馆

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	91.06	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	77.84	77.84		
	8		八、社会保障和就业支出	40	8.85	8.85		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	19		十九、住房保障支出	51	4.13	4.13		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	<b>91.06</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>90.83</b>	<b>90.83</b>		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.24	0.24		
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				
<b>总计</b>	32	<b>91.06</b>	<b>总计</b>	64	<b>91.06</b>	<b>91.06</b>		

注：本表反映部门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支出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

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：海林市朝鲜族文化馆

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	90.83	36.93	53.90
207	文化旅游体育与传媒支出	77.84	23.95	53.90
20701	文化和旅游	48.49	23.95	24.54
2070109	群众文化	36.49	23.95	12.54
2070199	其他文化和旅游支出	12.00		12.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	29.35		29.35
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	29.35		29.35
208	社会保障和就业支出	8.85	8.85	



黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30103	奖金	2.02	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	3.22	30206	电费	0.02	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	3.91	30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	1.42	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		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	0.17	30211	差旅费	0.09	31008	物资储备		
30113	住房公积金	2.26	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.19	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		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	2.48	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	2.46	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	0.10	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		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		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.19	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					
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					
人员经费合计		36.20					公用经费合计		0.73

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：海林市朝鲜族文化馆

金额单位：万元

预算数				决算数			
合计	因公出国	公务用车购置及运行费	公务接待	合计	因公出国	公务用车购置及运行费	公务接待费



合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

### 第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

#### 一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。海林市朝鲜族文化馆 2021 年度部门决算收支总额 182.12 万元，其中：本年收入 91.06 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 90.83 万元，年末结转和结余 0.24 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 15.20 万元，增长 20.00%，主要原因是由于人员工资上调以及项目增加；支出总额增加 14.97 万元，增长 19.73%，主要原因是由于人员工资上调以及项目增加；年末结转和结余增加 0.24 万元，增长 100.0%，主要原因是由于 2021 年度医疗保险系统升级，导致 11—12 月份医疗保险无法划款。

## 二、收入决算增减变化情况说明

海林市朝鲜族文化馆 2021 年度收入合计 91.06 万元，其中：财政拨款收入 91.06 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	91.06	15.20	20.00%	人员工资上调以及项目增加
1.财政拨款收入	91.06	15.20	20.00%	人员工资上调以及项目增加
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

## 三、支出决算增减变化情况说明

海林市朝鲜族文化馆 2021 年度支出合计 90.83 万元，其中：基本支出 36.93 万元，占 40.65%；项目支出 53.90 万元，占 59.35%；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%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	90.83	14.97	19.73%	人员工资上调以及项目增加
1.基本支出	36.93	-10.91	-22.82%	2020 年把免费开放资金列在了基本支出
2.项目支出	53.90	25.91	54.12%	本年度有新增项目支出
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

#### 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。海林市朝鲜族文化馆 2021 年度财政拨款收入 91.06 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 90.83 万元，年末财政拨款结转和结余 0.24 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 15.20 万元，增长 20.00%；财政拨款支出增加 14.97 万元，增长 19.73%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0.24 万元，增长 100.0%。

(三)与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 42.54 万元，增长 87.68%；财政拨款支出增加 42.31 万元，增长 87.20%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

#### 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。海林市朝鲜族文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 91.06 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 90.83 万元，其中，基本支出 90.83 万元，项目支出 0 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.24 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 15.20 万元，增长 20.00%，主要原因是由于人员工资上调以及项目增加；一般公共预算财政拨款支出增加 14.97 万元，增长 19.73%，主要原因是由于人员工资上调以及项目增加。

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 42.54

万元，增长 87.68%，变化的主要原因是由于人员工资上调以及项目增加；一般公共预算财政拨款支出增加 42.31 万元，增长 87.20%，变化的主要原因是由于人员工资上调以及项目增加。

#### （四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 48.52 万元，支出决算为 90.83 万元，完成年初预算的 187.20%。其中：

1.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 35.89 万元，支出决算为 36.49 万元，完成年初预算的 101.67%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有工资调整。

2.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 12 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有新增省专项支出，未纳入年初预算。

3.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 29.35 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有新增省专项支出，未纳入年初预算。

4.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 1.75 万元，支出决算为 1.72 万元，完成年初预算的 98.28%。决算数小于预算数的主要原因：报预算时四舍五入导致的误差。

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

业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 3.19 万元，支出决算为 3.22 万元，完成年初预算的 100.94%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有工资调整。

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）。年初预算为 3.59 万元，支出决算为 3.91 万元，完成年初预算的 108.91%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有工资调整。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 2.26 万元，支出决算为 2.26 万元，完成年初预算的 100%。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 1.85 万元，支出决算为 1.87 万元，完成年初预算的 101.08%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年有工资调整。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

海林市朝鲜族文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 36.93 万元，其中：

人员经费 36.20 万元，主要包括基本工资 13.08 万元、津贴补贴 7.64 万元、奖金 2.02 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 3.22 万元、职工基本医疗保险缴费 1.42 万元、其他社会保障缴费 0.17 万元、住房公积金 2.26 万元、对个人和家庭的补助 2.48 万元、退休费 2.46 万元、奖励金 0.01 万元

公用经费 0.73 万元，主要包括办公费 0.14 万元、电费 0.02 万元、

差旅费 0.09 万元、维修（护）费 0.19 万元、专用材料费 0.10 万元、福利费 0.19 万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，海林市朝鲜族文化馆一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0 万元，与 2020 年度决算相比无变化；与 2021 年度预算相比减少 0.02 万元，下降 100.0%，变化的主要原因是本单位无“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比增加 0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比增加 0 人。

（二）公务用车购置及运行费 0 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

2.公务用车运行维护费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加 0 辆；保有量 0 辆，与上年相比增加 0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比无变化；与 2021 全年预算相比减少 0.02 万元，增长减少 100.0%，变化的主要原因是本单位无“三公”经费支出。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加接待批次 0 次；接待人数 0 人，比上年增加接待人数 0 人。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

本单位政府性基金预算财政拨款收支为 0。

## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

本单位国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

## 十、机关运行经费执行情况说明

本单位为事业单位，机关运行经费为 0。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。

本单位当年无政府采购预算支出。

（二）2021 年度面向中小企业预留份额情况。

本单位 2021 年无预留项目面向中小企业采购事项。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				

4				

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，海林市朝鲜族文化馆无车辆，无单位价值50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我部门对2021年度项目支出全面开展绩效自评，其中，项目支出自评共涉及项目1个，资金10.00万元，占一般公共预算项目支出总额的18.55%。组织对1个项目开展了项目支出部门评价，涉及一般公共预算支出10.00万元。

### （三）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对1个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计10.00万元，执行数合计10.00万元，完成预算的100.0%，平均得分100分。

免费开放地方配套资金项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分100分。全年预算数为10.00万元，执行数为10.00万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况：保证文化馆正常运营，认真做好免费开放馆内活动年接待群众人次、开展舞蹈、声乐、器

乐等各门类艺术普及培训辅导、开展乡镇艺术培训辅导、讲座、各类文化演出。

上述各项绩效评价表详见附件。

## 第四部分 名词解释

根据《2021 年政府收支分类科目》和《2021 年部门决算报表编制说明》，对 2021 年度部门决算中相关名词解释如下

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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”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

（即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。

八、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。

十、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、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。

十二、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。

十三、一般公共预算财政拨款：指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

十四、政府性基金预算财政拨款：指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

十五、一般公共预算财政拨款“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。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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃油费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车；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。

十六、文化体育与传媒支出：反映政府在文化、旅游、文物、体育、广播电视、电影、新闻出版等方面的支出。

十七、文化和旅游：反映政府用于文化设施、艺术表演团体、文化艺术活动、对外文化交流及旅游业管理与服务等方面的支出。

十八、群众文化：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

## 第五部分 附录

### 1. 量化评价表

### 部门决算量化评价表

单位名称：海林市朝鲜族文化馆

评价指标						计算 值	得 分	指标说明	评分标准
一级指 标		二级指标		三级指标					
名 称	权 重	名 称	权 重	名 称	权 重				
预算 编制 及 执 行 情 况	90	预算 编制 的 准 确 完 整 性	30	财政拨款收入预 决算差异率	5	87.66	0.0	财政拨款收入：（决算数一年初 预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				事业收入预决算 差异率	5	0.00	5.0	事业收入：（决算数一年初预算 数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				经营收入预决算 差异率	3	0.00	3.0	经营收入：（决算数一年初预算 数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				其他收入预决算 差异率	5	0.00	5.0	其他收入：（决算数一年初预算 数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				年初结转和结余 预决算差异率	5	0.00	5.0	年初结转和结余：（决算数一年 初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减 1 分；差异率（绝对值）>100%时，每增加 10%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				人员经费预决算 差异率	4	-4.03	3.5	人员经费：（决算数一年初预算 数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增 加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				公用经费预决算 差异率	3	-93.24	3.0	公用经费：（决算数一年初预算 数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
	50	预算 执行的 有效 性	人员经费预算执行 差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数—调整预算 数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。	
			公用经费预算执行 差异率	10	0.00	10.0	公用经费：（决算数—调整预算 数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。	
			财政拨款结转和 结余率	10	0.26	9.5	财政拨款结转和结余：（本年年 末数/支出调整预算数总计） *100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。	
			财政拨款结转上 下年变动率	10	0.00	9.5	财政拨款结转：（本年年末数— 上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。	
			财政拨款结余上 下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：（本年年末数— 上年年末数）/上年年末数*100%	比重=0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加 5% （含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。	
			“三公”经费支 出预决算差异率	5	-100.0 0	5.0	“三公”经费：（决算数一年初 预算数/年初预算数）*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加 5%（含） 扣减 1 分，减至 0 分为止。	
10	预算 编制 及 执	财政拨款项目支 出中开支在职工 人员及离退休经费 比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出：（工资福利 支出+离休费+退休费）/项目支 出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加 1%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		行的规范性		基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5	0.00	5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	0.00	0.0	货币资金：（期末数-期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		负债状况	5	借款变动率	4	0.00	4.0	借款：（期末数-期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分
合计	100	—	100	—	100	—	88.5	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

## 2.项目（专项）支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	免费开放地方配套资金			填报人	朴哲来	电话	0453-7236756	
主管部门	文化广电和旅游局			实施单位	海林市朝鲜族文化馆			
项目资金（万元）	调整后全年预算数(A)			全年执行数(B)	分值	执行率(%) (B/A)	得分	
	年度资金总额：			10.00	10.00	10	100%	10
	其中：中央补助							
	省级资金							
其他资金								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证文化馆正常运营，认真做好免费开放馆内活动年接待群众人次、开展舞蹈、声乐、器乐等门类艺术普及培训辅导、开展乡镇艺术培训辅导、讲座、各类文化活动演出。			完成演出培训任务				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	组织开展文化演出活动、培训辅导	50次	50次	20	20	
			确保文化演出高质量开展	优、良	优	20	20	
			预算支出率	10万	10万	10	10	
		质量指标	.....					
			成本指标					
			.....					
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标						

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	效益指标	倡导文明、健康生态文化艺术环境,让更多群众参与到馆内活动中	优、良	优	30	30		
		生态效益指标						
	可持续影响指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	100		
项目应用意见								
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额或其他有关情况,如没有请填写。							

单位(公章):

主管领导:

填表人:

朴哲来

※注: 1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。

2. 填写指标值时请填写单位。