

海林市文化馆 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	2
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	8
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	9
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	10
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	11
一、	收入支出总体增减变化情况说明	11
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	12
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	13
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	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	20
第五部分	附录	23

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）组织开展文艺演出，展览，讲座等群众性文化活动。

（二）组织文化下乡，深入基层开展流动服务，负责文化馆分馆的业务指导，辅导，培训基层群众文化队伍，普及推广优秀文艺作品。

（三）开展群众文化政策理论研究，开展非物质文化遗产保护工作，开展数字文化信息服务。

二、机构设置

海林市文化馆内设机构（处室）共 4 个，包括：文艺活动岗位、文艺辅导岗位、非遗调研岗位、办公室岗位。

三、人员构成

2021 年末实有人数 55 人，其中：事业人员 26 人、退休人员 29 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 4 人，其中，事业人员增加 5 人，退休人员减少 1 人。

第二部分 2021 年

第三部分 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	375.12	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	298.52
八、其他收入	8	1.14	八、社会保障和就业支出	39	57.63
	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	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	376.26	本年支出合计	58	393.32
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	23.22	年末结转和结余	60	6.16
	30			61	
总计	31	399.48	总计	62	399.48

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

金额单位：万元

部门：海林市文化馆

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		376.26	375.12					1.14
207	文化旅游体育与传媒支出	281.46	280.32					1.14
20701	文化和旅游	239.36	238.22					1.14
2070109	群众文化	227.36	226.22					1.14
2070199	其他文化旅游体育与传媒支出	12	12					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	42.10	42.1					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	42.1	42.1					
208	社会保障和就业支出	57.63	57.63					
20805	事业单位离退休	57.63	57.63					
2080502	事业单位离退休	32.81	32.81					
2080505	机关事业单位基	24.82	24.82					

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	本养老保险缴费支出							
221	住房保障支出	37.17	37.17					
22102	住房改革支出	37.17	37.17					
2210201	住房改革支出	17.64	17.64					
2210202	提租补贴	19.53	19.53					
	合计	376.26	375.12					1.14

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		393.32	319.24	74.08			
207	文化旅游体育与传媒支出	298.52	224.44	74.08			
20701	文化和旅游	236.44	224.44	12			
2070109	群众文化	224.44	224.44				
2070199	其他文化旅游体育与传媒支出	12		12			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	62.08		62.08			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	62.08		62.08			
208	社会保障和就业支出	57.63	57.63				
20805	事业单位离退休	57.63	57.63				
2080502	事业单位离退休	32.81	32.81				
2080505	机关事业单位	24.82	24.82				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	位基本养老保险缴费支出						
221	住房保障支出	37.17	37.17				
22102	住房改革支出	37.17	37.17				
2210201	住房改革支出	17.64	17.64				
2210202	提租补贴	19.53	19.53				

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	375.12	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	298.52			
	8		八、社会保障和就业支出	40	57.63			
	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				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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			
	19		十九、住房保障支出	51	37.17		
	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			
本年收入合计	27	376.26	本年支出合计	59	393.32		
年初财政拨款结转和结余	28	23.22	年末财政拨款结转和结余	60	6.16		
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	399.48	总计	64	399.48		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

金额单位：万元

部门：海林市文化馆

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		393.32	319.24	74.08
207	文化旅游体育与传媒支出	298.52	224.44	74.08
20701	文化和旅游	236.44	224.44	12
2070109	群众文化	224.44	224.44	
2070199	其他文化旅游体育与传媒支出	12		12
20799	其他文化旅游体育与传媒	62.08		62.08

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：海林市文化馆

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	236.82	302	商品和服务支出	27.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	113.22	30201	办公费	1.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	48.36	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.53	30203	咨询费		310	资本性支出	2.70
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	0.20	31002	办公设备购置	2.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.82	30206	电费	2.05	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.20	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.29	30208	取暖费	9.17	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	0.77	30211	差旅费	0.45	31008	物资储备	
30113	住房公积金	17.64	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	5.43	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	8.19	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	51.03	30215	会议费	0.34	31012	拆迁补偿	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30301	离休费		30216	培训费	0.17	31013	公务用车购置		
30302	退休费	43.51	30217	公务接待费	0.05	31019	其他交通工具购置		
30303	退职(役)费		0218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	7.02	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	1.00	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5.00	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	0.49	30229	福利费		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	1.79				
人员经费合计		287.84	公用经费合计					30.26	

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：海林市文化馆

金额单位：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
0.05					0.05	0.05					0.05

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

“本部门(单位)没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表”。

八、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 08 表

部门：海林市文化馆

金额单位：万元

项目	年初结转和	本年收入	本年支出	年末结转和结
----	-------	------	------	--------

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。海林市文化馆 2021 年度部门决算收支总额 798.96 万元，其中：本年收入 376.26 万元，年初结转和结余 23.22 万元；本年支出 393.32 万元，年末结转和结余 6.16 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 23.15 万元，增长 6.15%，主要原因是由于人员增加、工人员调资；支出总额增加 23.15 万元，增长 6.15%，主要原因是人员增加、工人员调资；年末结转和结余减少 17.06 万元，增长下降 73.47%，主要原因是由于 2021 年付上年专项结转资金。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市文化馆 2021 年度收入合计 376.26 万元，其中：财政拨款收入 375.12 万元，占 99.70%；其他收入 1.14 万元，占 0.30%。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	376.26	12.56	+3.45%	人员增加、人员调资
1.财政拨款收入	375.12	11.63	+3.2%	人员增加、人员调资
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	1.14	0.94	4.7%	增加非遗过大年项目

				资金
--	--	--	--	----

三、支出决算增减变化情况说明

海林市文化馆 2021 年度支出合计 392.18 万元，其中：基本支出 319.24 万元，占 81.40%；项目支出 7.48 万元，占 1.91%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。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	393.32	40.21	+11.39%	人员增加、人员调资
1.基本支出	319.24	26.54	+9.07%	人员增加、人员调资
2.项目支出	74.08	13.67	+22.63%	增加项目资金
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。海林市文化馆 2021 年度财政拨款收入 375.12 万元，年初财政拨款结转和结余 23.22 万元；本年支出 393.32 万元，年末财政拨款结转和结余 6.16 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 11.63 万元，增长 3.2%；财政拨款支出增加 40.21 万元，增长 11.4%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 17.06 万元，下降 73.47%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 70.7 万元，增长 23.22%；财政拨款支出增加 88.9 万元，增长 29.2%。

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。海林市文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 375.12 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 23.22 万元；本年支出 393.32 万元，其中，基本支出 319.24 万元，项目支出 74.08 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 6.16 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 11.63 万元，增长 3.2%，主要原因是人员增加、工人员调资；一般公共预算财政拨款支出增加 40.21 万元，增长 11.4%，主要原因是人员增加、工人员调资。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 70.7 万元，增长 23.22%，变化的主要原因是人员增加、调资；一般公共预算财政拨款支出增加 88.9 万元，增长 29.2%，变化的主要原因是人员增加、工人员调资。

(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 304.42 万元，支出决算为 392.18 万元，完成年初预算的 128.83%。其中：

1、2070109 群众文化。年初预算为 212.07 万元，支出决算为 259.79 万元，完成年初预算的 122.50%。决算数大于预算数的主要原因：人员调入。

2、2070199,其他文化和旅游支出。年初预算为 0 万元,支出决算为 12 万元,完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因:省专项资金没有纳入年初预算。

3、2079999,其他文化旅游体育与传媒支出。年初预算为 0 万元,支出决算为 42.1 万元,完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因:省专项资金没有纳入年初预算。

4、2080502,事业单位离退休。年初预算为 56.97 万元,支出决算为 32.81 万元,完成年初预算的 57.59%。决算数大于预算数的主要原因:退休减少一人;

5、2080505,机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 23.35 万元,支出决算为 24.82 万元,完成年初预算的 106.30%。决算数大于预算数的主要原因:人员调入。

6、2210201,住房改革支出。年初预算为 35.36 万元,支出决算为 37.17 万元,完成年初预算的 105.12%。决算数大于预算数的主要原因:人员调入。

7、2210202,提租补贴。年初预算为 18.78 万元,支出决算为 19.53 万元,完成年初预算的 103.99%。决算数大于预算数的主要原因:人员调入。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

海林市文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 318.1 万元,其中:人员经费 287.84 万元,主要包括基本工资 113.22、津贴补贴

48.36、奖金 11.53、机关事业单位基本养老保险缴费 24.82、职工基本医疗保险缴费 12.29、其他社会保障缴费 0.77、住房公积金 17.64、其他工资福利支出 8.19、对个人和家庭补助 51.03，其中退休费 43.51、抚恤金 7.02，奖励金 0.49；公用经费 30.26 万元，主要包括办公费 1.7、水费 0.20、电费 2.05、邮电费 0.20、取暖费 9.17、差旅费 0.45、维修维护费 5.43、会议费 0.34、培训费 0.17、公务接待费 0.05、劳务费 1、委托业务费 5、其他商品和服务支出 1.79、资本性支出、办公设备购置 2.7。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，海林市文化馆一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0.05 万元，与 2020 年度决算相比增加 0.02 万元，增长 66.67%，变化的主要原因是人员增加；与 2021 年度预算相比增加（减少）0 万元，无变化。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，与 2021 全年预算相比无增加、减少 0 万元。

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

（二）公务用车购置及运行费 0 元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元；与 2021 全年预算相比无增加、减少。

2.公务用车运行维护费 0 万元，与 2020 年度决算相比无增加、减少 0 万元，。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比无增加、减少 0 辆；保有量 0 辆，与上年相比无增加、减少 0 辆。

（三）公务接待费 0.05 万元，与 2020 年度决算相比增加 0.02 万元，增长 66.67%，变化的主要原因是人员增加；与 2021 全年预算数一致。

全年国内公务接待的批次为 1 次，比上年无增加、减少接待批次次；接待人数 5 人，比上年增加（减少）接待人数 5 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

本单位为事业部门单位，无机关运行经费为。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。海林市文化馆2021年度政府采购支出总额6.05万元，其中：政府采购货物支出6.05万元、政府采购工程支出0万元、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。

（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。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，本单位无车辆，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年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，共涉及资金20.21万元，占一般公共预算项目支出总额的27.28%。

组织对1个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出2.1万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对5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20.21万元，执行数合计20.21万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

1. “运转经费”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100分。全年预算数为2.1万元，执行数为2.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：提供优

质服务环境，扶持群众文艺团体，壮大群众队伍，丰富群众的业余文化生活。为群众提供优质服务的服务场所。根据免费开放业务需要，聘用临时工作人员，负责馆内室内外打扫卫生、治理环境工作人员，馆内秩序维护人员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，为来文化馆活动的团队提供优质服务。

2. “业务活动费”（房屋租赁）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100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：提升公共文化服务能力，加强群众文化活动重要阵地建。发现的主要问题及原因：一是提高服务环境，让更多文艺骨干参与到文化活动当中；下一步改进措施：一是提高业务活动运转经费使用质量，确保项目资金的有效使用。

3. “免费开放地方配套资金”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100分。全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算的100%。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、各类文化活动演出。发现的主要问题及原因：一是提高业务人员业务素质更好的为广大群众进行业务培训辅导。二是在文化馆免费开放活动基础上，提高免费开放服务质量及资金使用，提高项目的整体效益。

4. “聘用演员”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100分。全年预算数为3.5万元，执行数为3.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：长期聘用专业技术过硬的演员，参加全市大型演出，演员在舞蹈方面有较高的造诣，全市大型舞蹈领舞、培训、表演。发现的主要问题及原因：业务人员过少、或业务人员年龄偏大，难以满足广大群众业务要求，下一步改进措施：下一步让培养更多的文化骨干、志愿者参与到文化队伍中来，提升我市文化品牌；

5. “业务活动费”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100分。全年预算数为1.61万元，执行数为1.61万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：用于免费开放、公共文化服务服务环境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。发现的主要问题及原因：一是让更多文艺骨干参与到文化活动当中，通过多种方式宣传，提升了市民对于我市群众文化层次；二是在继续发挥文化馆免费开放的基础上，提升项目的整体效应。下一步改进措施：一是开展全市群众文化活动，提高运转经费使用质量；二是精准施策，提高项目的整体效益。充分研判经费使用的状况和要求，制定周密的实施方案，把握好每一个关键环节，确保项目资金的有效使用。

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、财政专户资金：指行政事业单位按照省物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

三、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；**支出经济分类：**按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

五、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

六、文化体育与传媒支出：反映在开展特色文化活动、打造一乡一品文化品牌，实施文化惠民工程，围绕传统节日和地域历史文化举办特色文化文化活动、培育壮大基层文化队伍等方面的支出。

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。

八、文化创作与保护：保护挖掘历史文化，非遗项目传承与保护、非遗项目宣传、调研、收集、整理等方面的支出。

九、艺术表演团体：反映文化及其他部门主管的剧院（团）等艺术表演团体的支出。

十、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。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

十二、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

十三、基本支出：反映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。

十四、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

十五、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十六、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

十七、对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十八、“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行维护费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、

伙食补助费、杂费、培训费等支出。

(二) 公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待支出。

(三) 公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十九、机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

二十、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

二十一、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	23.22	2.5	财政拨款收入：（决算数—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—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—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	0.0	其他收入：（决算数—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	0.0	年初结转和结余：（决算数—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	3.81	3.5	人员经费：（决算数—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	39.93	0.0	公用经费：（决算数—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	1.55	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	-73.47	10.0	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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		预算编制及执行的规范性	10	“三公”经费支出预决算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费：（决算数-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。
				财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.62	4.5	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离退休费+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。
				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。
				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。
		负债状况	5	应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末未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	—	78.0	—	—

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

附件 2

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

单位：万元

项目名称	业务活动费（房屋租赁）		填报人	宫春利	电话	0453-5671380	
主管部门	文化广电和旅游局	实施单位	海林市文化馆				
项目资金（万元）		年初预算数	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：	5	5	5	10	100	10
	其中：中央补助				/		/
	省级资金				/		/
	其他				/		/

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	提升公共文化服务能力，加强群众文化活动重要阵地建设			已按预期目标完成					
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	接待群众人次	4 万人次	4 万人次	20	20	
				组织开展文化活动、培训、业务讲座	50 场	50 场	10	10	
			质量指标	确保文化活动质量	优良	优	10	10	
			时效指标						
			成本指标	业务活动费资金	5 万	5 万	10	10	
								
		效益指标	经济效益指标						
			社会效益指标	加强群众文化活动重要阵地建设	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	群众满意度调查	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金额或其他有关情况，如没有请填写无。

单位（公章）： 主管领导： 填表人： 宫春利

※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。

附件 2

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称	运转经费			填报人	宫春利	电话	0453-5671380	
主管部门	文化广电和旅游局		实施单位	海林市文化馆				
项目资金（万元）		年初预算数	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：	2.1	2.1	2.1	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				
	用于免费开放、公共文化服务服务环境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。			已按预期目标完成				
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	馆舍接待群众	3 万人次	3 万人次	20	20	
	产出指标	质量指标	确保文化活动高质量开展	优良	优	20	20	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

元)	年度资金总额:		8	8	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	
			保证免费开放活动室正常运行、馆接待群众 4 万余次	4 万人次	4 万人次	10	10	
		质量指标	确保文化演出质量	优良	优	10	10	
		时效指标						
		成本指标	免费开放地方配套资金预算资金	8 万元	8 万元	10	10	
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	丰富群众业余文化生活	优良	优	30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
							
满服务		群众满意度测评		100%	100%	10	10	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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：	1.61	1.61	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					
	用于免费开放、公共文化服务服务环境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。		完成任务					
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	馆舍接待群众	4 万人次	4 万人次	20	20	
		质量指标	确保馆内活动高质量开展	优良	优	20	20	
	时效指标							
	成本指标	业务活动费预算资金	2.1 万	2.1 万	10	10		
							
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	让更多的群众参与馆内活动	优良	优	30	30		

