

2024年度宁远县文化馆 部门决算

目 录

第一部分 宁远县文化馆概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 部门决算表

- 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 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 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

宁远县文化馆部门概况

一、部门职责

宁远县文化馆的主要职责是：

（1）组织、指导开展群众文化活动，创作文艺精品，繁荣我县群众文化事业；

（2）开展免费开放和免费培训，培训基层文化站工作人员和基层文艺骨干；

（3）开展了非物质文化遗产的保护和传承工作，搜集研究民间文学艺术遗产；

（4）参与策划和指导政府部门的大型文艺活动；

（5）完成送戏下乡演出工作任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

根据编委核定，我单位无下设事业单位，内设部门6个。内设部门分别是办公室、财务室、公共服务创作辅导部、活动策划文旅演出部、数字化信息部、非遗保护中心办公室。

（二）决算单位构成

宁远县文化馆2024年部门决算汇总公开单位构成包括：宁远县文化馆本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：宁远县文化馆

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	567.86	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	567.86
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	

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

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

收入支出决算总表

公开01表

部门：宁远县文化馆

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
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	567.86	本年支出合计	57	567.86
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	567.86	总计	60	567.86

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

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：宁远县文化馆

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	567.86	567.86					
207	文化旅游体育与传媒支出	567.86	567.86					
20701	文化和旅游	449.86	449.86					
2070108	文化活动	4.00	4.00					
2070109	群众文化	390.86	390.86					
2070111	文化创作与保护	10.04	10.04					
2070199	其他文化和旅游支出	44.97	44.97					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00	118.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00	118.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：宁远县文化馆

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	567.86	379.85	188.02			
207	文化旅游体育与传媒支出	567.86	379.85	188.02			
20701	文化和旅游	449.86	379.85	70.02			
2070108	文化活动	4.00		4.00			
2070109	群众文化	390.86	379.85	11.01			
2070111	文化创作与保护	10.04		10.04			
2070199	其他文化和旅游支出	44.97		44.97			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00		118.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00		118.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：宁远县文化馆

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	567.86	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	567.86	567.86		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	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				
	19		十九、住房保障支出	51				
	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				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：宁远县文化馆

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
	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	567.86	本年支出合计	59	567.86	567.86		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	567.86	总计	64	567.86	567.86		

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁远县文化馆

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	567.86	379.85	188.02
207	文化旅游体育与传媒支出	567.86	379.85	188.02
20701	文化和旅游	449.86	379.85	70.02
2070108	文化活动	4.00		4.00
2070109	群众文化	390.86	379.85	11.01
2070111	文化创作与保护	10.04		10.04
2070199	其他文化和旅游支出	44.97		44.97
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00		118.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	118.00		118.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

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：宁远县文化馆

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	354.30	302	商品和服务支出	20.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	125.99	30201	办公费	0.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	78.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	81.91	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	41.49	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.39	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	2.36	30211	差旅费	0.03	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	5.40	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	4.82	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		30217	公务接待费	0.50	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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	4.82	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		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	13.94	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.75	39910	资本性赠与	

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

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：宁远县文化馆

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
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	0.89			
	人员经费合计	359.12					公用经费合计	20.72

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：宁远县文化馆

金额单位：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
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	4	5	6
合计							

注：1. 本表反映部门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. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

3. 本单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：宁远县文化馆

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

3. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：宁远县文化馆

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
2.25		1.75		1.75	0.50	2.25		1.75		1.75	0.50

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

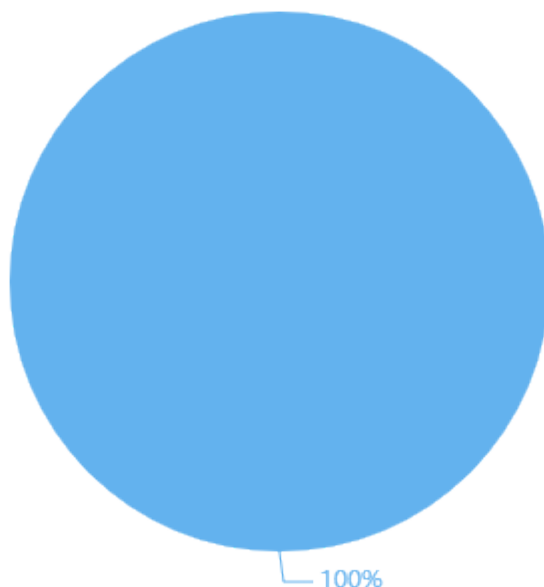
2024 年度收、支总计 567.86 万元，与上年相比减少 3858.95 万元，下降 87.17%。主要是因为由于 2023 年存在土地开发支出，暨文化馆商均路文化馆土地出让缴税款 3870 万元。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 567.86 万元，其中：财政拨款收入 567.86 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

收入决算图

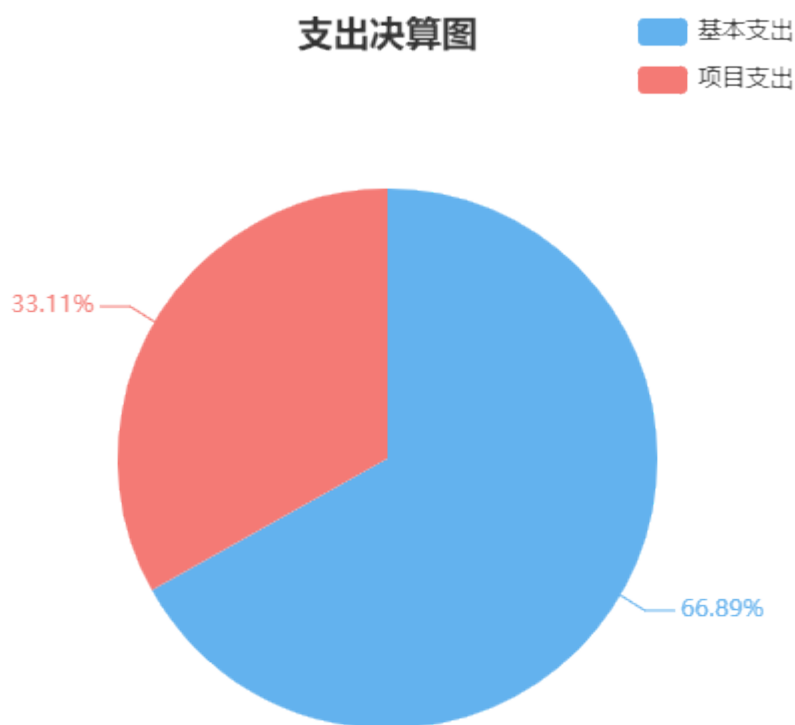
财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 567.86 万元，其中：基本支出 379.85 万元，

占 66.89%；项目支出 188.02 万元，占 33.11%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 567.86 万元，与上年相比，减少 3858.95 万元，下降 87.17%。主要是因为由于 2023 年存在土地开发支出，其中文化馆商均路文化馆土地出让缴税款 3870 万元。

五、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

2024 年度财政拨款支出 567.86 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出增加 11.05 万元，上升 1.98%。主要是因

为一是职工工资提高，工资福利支出增加；二是群众文化活动的开展增多，文化服务支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 567.86 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）567.86 万元，占比 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度财政拨款支出年初预算数为 567.86 万元，支出决算数为 567.86 万元，完成年初预算的 100.00%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化活动(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 4 万元，预算与决算数不相同，是因为预算列在文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。

2、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 431.37 万元，支出决算为 390.86 万元，预算与决算数不相同，支出决算数少于年初预算数，是因为年初预算只预算两（项），而支出决算记账分了五个（项），因此造成预算数与支出决算数不同。

3、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）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10.04 万元，预算列在文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。

4、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 17 万元，支出决算为 44.97 万元，预算与决算数不相同，支出决算数少于年初预算数，是因为年初预算只预算两（项），而支出决算记账分了五个（项），因此造成预算数与支出决算数不同。

5、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 118 万元，预算列在文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 379.85 万元，其中：

人员经费 359.12 万元，占基本支出的 94.54%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 20.72 万元，占基本支出的 5.45%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为 2.25 万元，支出决算为 2.25

万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，没有超预算数，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，没有超上年决算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是单位无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是单位近两年无因公出国（境）费支出。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，本部门 2024 年度未发生因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 1.75 万元，支出决算为 1.75 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，没有超预算数，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，没有超上年决算数。其中：

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本年无公务用车购置费支出，与上年决算数相同，主要原因是近两年无公务用车购置费支出。2024 年度宁远县文化馆更新公务用车 0 辆，购置公务用车 0 辆。2024 年度本部门未发生公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 1.75 万元，支出决算为 1.75 万元，主要是严格控制演出车费用等支出，完成预算的 100.00%，与本

年预算数相同，主要原因是严格控制演出车费用，全年支出未超预算，与上年决算数相同，主要原因是严格控制演出车费用，全年支出未超去年决算数。截止 2024 年 12 月 31 日，我部门开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费支出预算为 0.50 万元，支出决算为 0.50 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格公务接待费支出，全年支出未超年初预算，与上年决算数相同，主要原因是单位严格公务接待费支出，全年支出未超上年决算数。2024 年度共接待来访团组 0 个，来宾 0 人次，主要是公务接待费支出主要用于开展群众文化活动，演员和工作人员工作餐，未接访来访团，无公务接待发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年机关运行经费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，与年初预算持平。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0.00 万元，我部门 2024 年度未发生会议费支出；开支培训费 0.00 万元，我部门 2024 年度未发生培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 96.90 万元，其中：政府采购货物支出 25.61 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 71.29 万元。授予中小企业合同金额 48.09 万元，占政府采购支出总额的 49.63%，其中：授予小微企业合同金额 48.09 万元，占政府采购支出总额的 49.63%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 26.95%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 45.56%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是 2 台演出车，包括 1 台流动舞台车，1 台演出通勤车；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。组织对 2024 年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目 11 个，共涉及资金 188.02 万元。其中，一般公共预算项目 11 个 188.02 万元，占一般公共预算支出总额的 100%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国

有资本经营预算支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。二是部门评价开展情况。组织对所属单位 2024 年度艺术团临时人员工资及社保、少儿音乐舞蹈大赛经费、演出车经费、免费开放县配套经费、非物质文化遗产保护工作经费等 11 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 188.02 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，社会保险基金预算支出 0 万元。三是事前绩效评估开展情况。组织对 2024 年度 0 个新增重大政策和 2 个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金 73.82 万元。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2024 年度本部门整体支出全年预算数 567.86 万元，执行数 567.86 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 99.4 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：1. 通过开展群文指导工作，极大的繁荣了我县群众的精神文化生活；2. 全年开展文艺培训活动 125 次，服务群众 12 万人次；创作文艺精品 50 余个，获得各级奖项 40 余项，原创广场舞作品《顶板瑶花绣起来》在第八届湖南艺术节省级一金一银的优异成绩，其中原创广场舞作品《顶板瑶花绣起来》入围湖南省群众文艺精品创作三年行动计划（2023—2025）。3. 圆满完成县委、县政府主办的各项文化文艺活动。组织了县春晚、“农民艺术节”、“少儿音乐舞蹈大赛”、“四季村晚”、“村厨大会”等大型群众文艺活动。“农民艺术节”全县所有乡镇街道积极参与，参与人数达 4 万人次；少儿音乐舞蹈大赛参赛人员达 500 余人次，承办了永州市第十三届少儿音乐舞蹈大赛，宁远选送

的作品荣获两个市级金奖、五个市级银奖、四个市级铜奖的好成绩，极大活跃了基层文化；组织开展九嶷山第一届“村厨大会”，参赛队伍达40余队，现场观众累计达7万余人次，通过独特的活动形式促进了文化与旅游的深度融合。4. 文化馆在春节、五一、端午、六一、中秋、国庆、重阳等节庆日期间，深入文庙景区、下灌景区、舜帝陵景区、各乡镇、各乡镇完小、社会福利中心等地开展文艺演出活动；同时组织文化志愿服务分队下乡进村开展新时代文明实践文艺村演、综治维稳宣传演出、安全生产宣传演出、文化科普等活动。全年共开展各类文化演出近60余场，观众近6万人次，其中送戏下乡20场，观众1.2万人。开展文化志愿服务活动40余次，文化志愿者参与人数2000余人。5. 2024年，文化馆以免费培训为抓手，大力推进免费开放工作，加强公共文化服务。面向少儿、中青年、老年不同群体需求组织开展了舞蹈、美术、书法、器乐、广场舞等免费培训课程，培训少儿700余人次、中青年100余人次、老年200余人次，受社会群众广泛好评；举办公共文化服务体系培训、文旅志愿者培训，培训基层业务人员200余人次；举办瑶族传统文化艺术培训，培训学员100余人次；举办了专业舞蹈人员培训，培训学员60余人次。全年共培训1400余人次。6. 非遗保护工作也圆满完成目标。联合舜帝陵、高源土陶工作室、东江民俗博物馆全年举办了春节非遗展、“五一”非遗展、文化和自然遗产日非遗展、宁远非遗民俗展、“庆国庆”非遗展5次大型非遗展览，开展非遗进乡村宣讲活动10次，非遗活动服务群众超过4万人次。木雕传人毛刘军正式成为国家首批乡村工匠名师；宁远县

高原土陶工作室被评选为 2024 年湖南省非遗工坊示范点；陈各辉作品《春暖》、李茂旺作品清式《琴圆》在 2024 湖南省工艺美术精品大奖赛中分别荣获一银一铜；非遗传承人胡晓红作品《花开富贵》入选湖南省文联、湖南省民间文艺家协会主办的首届湖南省民间工艺美术精品展；宁远红糖因为其独特的口感和制作技艺已经成为宁远特产之一，多次被新华社、央广网推介。发现的主要问题及原因：单位的专项资金管理仍任存在一些问题，如预算编制不合理、专项资金管理制度不健全、绩效评价体系缺失等，严重影响了专项资金的使用效率。同时，专项资金由于资金不足、到位不及时，影响专项工作进度，造成专项资金未能及时、更好使用。资产管理不规范，单位演出车管理不科学，单位演出服装和道具无管理制度和管理台账，部分演出服装未计入存货，创作的部分文艺作品未计入无形资产，存在账实不符的情况。下一步改进措施：（一）科学合理编制预算，严格执行预算在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。在费用报账支付时，严格审核，控制费用跨年度报账，确保费用核算的及时性和完整性；按照费用的实际使用用途进行资金支付和财务列报，严格按照行政事业单位会计制度进行财务核算。（二）加强项目资金管理，严格规范项目资金使用及审批制度。建立和规范专项资金管理制度，明确专项资金使用范围，严格规范专项资金的审批程序，切实做好专项资金专款专用，严禁专项资金挪作他用。设置专项资金科目进行核算，严禁专项资金在项目间自行调剂。完善财务管理制度和绩效评价体系，严格规范现金使用的范围，尽量避免大额付现，确保单位资产安全和资金的

高效使用，使有限的资金发挥最大的效益。（三）加强国有资产管理，科学管理国有资产，提高资产使用效率。完善制度体系，包括车辆、演出服装、无形资产的管理制度；强化技术赋能，引入数字化资产管理系统，提升管理效率；定期清查盘活，提高资产使用效益；落实责任考核，明确岗位职责，将资产绩效纳入考核体系，倒逼责任落实。

二是部门评价结果。2024 年度本部门未开展部门评价工作，暂无绩效评价结果。

三是事前绩效评估结果。2024 年度本部门未开展事前绩效评估工作，暂无事前绩效评估结果。

（三）评价结果应用情况。将评价结果纳入预算环节，强化财政资金合理分配和使用，加强绩效目标申报制度，明确资金使用方向和绩效指标，确保绩效目标与单位重点工作和中心工作的衔接，强化评价结果在实际工作中的运用，如调整预算分配、优化项目管理流程，促进财政资金高效使用。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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公务接待（含外宾接待）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

8. 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。

9. 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。

10. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

11. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

12. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

14. 年末结转和结余资金：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。

15. 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支出，包括人员经费和公用经费。

16. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

17. 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。

18. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化活动(项)：

反映举办大型文化艺术活动的支出。

19. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)：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。

20. 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）：反映鼓励文学、艺术创作和优秀传统文化保护方面的支出。

21. 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）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

22. 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）：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

第五部分

附 件