于田县文化馆
2025 年度部门决算公开说明

目　录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

1.举办活动、普及知识：组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动，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。

2.开展文化服务、指导文艺建设：开展流动文化服务，指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。

3.组织文艺创作和研究：组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。

4.开展非遗文化普查宣传：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。

5.建设基层服务点、开展信息服务：建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。

6.指导下级工作：指导下一级文化馆(文化站、社区文化中心)工作，为下一级文化馆(文化站、社区文化中心)培训人员，并向下一级文化馆(文化站、社区文化中心)配送文化资源和文化服务。

7.指导老年和少儿文化工作：指导本地区老年文化、老年教育、少儿文化工作。

8.开展对外文化交流：开展对外民间文化交流。

二、机构设置

于田县文化馆无下属预算单位。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计400.06万元，其中：本年收入合计400.04万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.02万元。

2025年度支出总计400.06万元，其中：本年支出合计400.04万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.02万元。

收入支出总体与上年相比，增加66.75万元，增长20.03%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。本年非物质文化遗产项目、三馆免费开放补助资金增加，导致经费支出增加。

二、收入决算情况说明

本年收入400.04万元，其中：财政拨款收入400.04万元，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%。

三、支出决算情况说明

本年支出400.04万元，其中：基本支出357.94万元，占89.48%；项目支出42.10万元，占10.52%；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

2025 年度财政拨款收入总计 400.04 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 400.04 万元。**财政拨款支出总计 400.04 万元，**其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 400.04 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 66.75 万元，增长 20.03%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。本年非物质文化遗产项目、三馆免费开放补助资金增加，导致经费支出增加。**与年初预算相比，**年初预算数 419.35 万元，决算数 400.04 万元，预决算差异率-4.60%，主要原因是：年中调减人员经费，导致预决算存在差异。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障机关运行等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项）的支出占本年财政拨款支出总额的比重最高，2025 年度决算数为 296.64 万元，占比 74.15%，主要用于人员工资福利。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 400.04 万元，占本年支出合计的 100.00%。**与上年相比，**增加 66.75 万元，增长 20.03%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加。本年非物质文化遗产项目、三馆免费开放补助资金增加，导致经费支出增加。**与年初预算相比，**年初预算数 419.35 万元，决算数 400.04 万元，预决算差异率-4.60%，主要原因是：年中调减人员经费，导致预决算存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.文化旅游体育与传媒支出（类）338.74 万元，占 84.68%。

2.社会保障和就业支出（类）35.41 万元，占 8.85%。

3.住房保障支出（类）25.89 万元，占 6.47%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项）：支出决算数为 296.64 万元，比上年决算减少 26.29 万元，下降 8.14%，主要原因是：本年功能科目调整，养老保险缴费、住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年减少。

2.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）：支出决算数为 23.49 万元，比上年决算增加 22.51 万元，增长 2,296.94%，主要原因是：本年度非物质文化遗产项目资金支出增加。

3.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）：支出决算数为18.61万元，比上年决算增加9.23万元，增长98.40%，主要原因是：本年三馆免费开放补助资金支出较上年增加。

4.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)：支出决算数为35.41万元，比上年决算增加35.41万元，增长100.00%，主要原因是：本年功能科目调整，养老保险缴费上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

5.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算数为25.89万元，比上年决算增加25.89万元，增长100.00%，主要原因是：本年功能科目调整，住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出357.94万元，其中：**人员经费352.19万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、生活补助。

公用经费5.74万元，包括：办公费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出 1.33 万元，比上年增加 0.57 万元，增长 75.00%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。其中：因公出国（境）费用支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2024 年与 2025 年均无因公出国（境）费用支出。公务用车购置及运行维护费支出 1.33 万元，占 100.00%，比上年增加 0.57 万元，增长 75.00%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：2024 年与 2025 年均无公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费用 0.00 万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费用。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费1.33万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.33万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费、审车费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位公务用车保有量与固定资产车辆一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.33万元，决算数1.33万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费用全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费用。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数1.33万元，决算数1.33万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

2025 年度于田县文化馆（事业单位）公用经费支出 5.74 万元，比上年增加 2.48 万元，增长 76.07%，主要原因是：本年更新、维护补充办公用品，导致公用经费较上年增加。

（二）政府采购情况

2025 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 1 辆，价值 19.97 万元，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 1 辆，其他用车主要是：一般公务用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位 2025 年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 381.67 万元，实际执行总额 314.35 万元;预算绩效评价项目 1 个,全年预算数 20.00

万元，全年执行数 18.61 万元。预算绩效管理取得的成效：一是确保资金的高效使用，切实发挥财政资金的使用效果；二是严格按照工作职责和相关文件依据，确保专款专用；三是严格控制资金的流出方向，确保资金的合规性。发现的问题及原因：预算绩效管理有待提升。预算绩效管理水平不够，目标约束力不够强，绩效理念树立尚不牢固，项目绩效目标确定后指标值的设置缺乏弹性，项目相关受益群体的满意度指标设置不够科学，自评报告质量有待提高。下一步改进措施：一是加强学习，进一步明确如何参照考核体系，合理设定绩效目标，充分发挥预算绩效管理工作效用。二是财务上会计核算要更加详细，本单位各项工作的开展。总结评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。具体附整体支出绩效自评表、项目支出绩效自评表及项目支出绩效评价报告。

部门（单位）整体支出绩效目标自评表								
2025								
部门（单位）名称			于田县文化馆					
年度预算（万元）	资金来源		年初预算数（万元）	预算数（调整后）	执行数	分值权重	执行率(%)	得分
	财政资金（万元）	上级	20.00	20.00	18.62	-	-	-
		本级	361.67	361.67	295.73	-	-	-
		其他	0.00	0.00	0.00	-	-	-
	合计		381.67	381.67	314.35	10	82.36%	8.24
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障单位在职干部基本工资，津贴补贴，五项保险，住房公积金退休干部退休费及活动费，福利费，遗属生活费等，正常发放。 保障单位水电费，通信费，办公用品，差旅费，交通费，劳务费，车辆燃油费，维修费等经费支出，保障单位日常工作正常运行。　　组织音乐、舞蹈、美术、书法、小品、摄影等各种群众文化艺术门类的创作；创作贴近实际、贴近群众、贴近生活的优秀文艺作品，使文化馆成为吸引并满足群众求知、求乐、求美的文化艺术活动中心。				截至25年12月底，已完成保障单位在职干部基本工资，津贴补贴，五项保险，住房公积金退休干部退休费及活动费，福利费，遗属生活费等，正常发放。 保障单位水电费，通信费，办公用品，差旅费，交通费，劳务费，车辆燃油费，维修费等经费支出，保障单位日常工作正常运行。 组织音乐、舞蹈、美术、书法、小品、摄影等各种群众文化艺术门类的创作；创作贴近实际、贴近群众、贴近生活的优秀文艺作品，使文化馆成为吸引并满足群众求知、求乐、求美的文化艺术活动中心。			
一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	指标值设定依据	分值权重	实际完成指标值	得分
运行成本	成本指标	人员经费支出		<=331.79万元	2025年部门预算下达数	10	289.99万元	8.74
		公用经费支出		<=9.88万元	2025年部门预算下达数	10	5.74万元	5.81
履职效能	数量指标	组织民间艺人下乡演出次数		<=250次	2025年工作计划	15	250次	15
		开展各类展览次数		>=50次	2025年工作计划	10	50次	10

	质量指标	各乡镇下乡演出覆盖率	>=90%%	2025 年工作计划	10	90%	10
	时效指标	组织民间艺人下乡演出完成及时率	>=100%	2025 年工作计划	15	100%	15
社会效益	社会效益指标	提升文化馆的文艺演出能力	>=5%	2025 年工作计划	10	5%	10
服务对象满意度	满意度指标	干部满意度	>=90%	2025 年工作计划	10	95%	10

项目支出绩效自评表								
（2025 年度）								
项目名称	中央 2025 年公共图书馆，美术馆，文化馆（站）免费开放补助资金项目							
主管部门	于田县文化馆			实施单位	于田县文化馆			
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	20.00	20.00	18.61	10	93.05%	8.26 分	
	其中：当年财政拨款	20.00	20.00	18.61	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1：为了提高各族群众思想道德和科学文化素质的作用，保障各族群众基本权益，能有效提升文化馆的文艺演出能力，组织民间艺人 120 次下乡演出，开展 20 次各类美术，书法展览，开展暑假寒假 2 次青少年免费培训。 目标 2：于田县文化馆（站）对广大群众免费开放，丰富人民群众的精神文化生活，充分发挥民间艺人队伍业务能力。			截至 2025 年，已完成提高各族群众思想道德和科学文化素质的作用，保障各族群众基本权益，能有效提升文化馆的文艺演出能力，组织民间艺人 120 次下乡演出，开展 20 次各类美术，书法展览，开展暑假寒假 2 次青少年免费培训。 于田县文化馆（站）对广大群众免费开放，丰富人民群众的精神文化生活，充分发挥民间艺人队伍业务能力。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	组织民间艺人下乡演出次数	>=120 次	=120 次	8	8	
		数量指标	开展各类美术，书法展览	>=20 次	=20 次	8	8	
		数量指标	开展暑假寒假青少	>=2 次	=2 次	8	8	

			年免费培训班次数					
		质量指标	资金支付合规率	=100%	=100%	8	8	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=93.05%	8	6.61	偏差原因：项目剩余资金正在审批中，待审批结束后支付。改进措施；加强项目管理。
	成本指标	经济成本指标	文化馆免费开放成本	<=20 万元	=18.61 万元	20	16.52	偏差原因：项目剩余资金正在审批中，待审批结束后支付。改进措施；加强项目管理。
	效益指标	社会效益指标	丰富人民群众精神文化生活	效果显著	基本达成目标	20	20	
	满意度指标	满意度指标	群众度满意	>=90%	=90%	10	10	
总分						100	93.39	

十二、其他需说明的事项

本单位2025年度无政府采购支出，授予中小微企业合同金额0.00万元。

第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、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。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”以外的各项收入。

七、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、经营结余。

八、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

九、结余分配：指单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、

项目支出结转和结余、经营结余。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业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。

十六、“三公”经费：指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十七、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》