

玉林市群众艺术馆 2024 年度部门决算

目录

第一部分：玉林市群众艺术馆概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分：玉林市群众艺术馆 2024 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：玉林市群众艺术馆 2024 年度部门决算情况说明

- 一、2024年度收入支出决算总体情况。
- 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2024年度政府性基金预算支出决算情况。
- 五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况。
- 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：玉林市群众艺术馆概况

一、本部门职责

玉林市群众艺术馆是公益 I 类事业单位，主要职能是开展免费开放和全民艺术普及工作；组织开展各类群众性文化活动；对玉林市所属县（市、区）文化馆（站）进行业务指导；辅导、培训文化馆（站）干部及业余文艺骨干；组织开展群众性文艺创作、群众文化理论研究和群众文化交流；编印各种文艺材料和刊物；搜集、整理、保护民族民间文化艺术遗产；建立、健全群众文化艺术档案；负责对戏剧、曲艺、音乐、舞蹈、美术、书法、摄影、工艺、雕塑等艺术门类的创作、开发、研究和推广；组织全市创作力量对各县（市、区）文化艺术资源进行整理、整合和提高；大力宣传和打造我市文化品牌；负责全市基层文艺创作人员的指导和培训工作。

根据《文化部、财政部关于推进全国美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放工作的意见》（文财务发〔2011〕5号）文件精神，我馆实施免费开放。免费开放包括两个方面：一是指公共空间设施场地的免费开放，二是指与其职能相适应的基本公共文化服务项目健全并免费向群众提供。

二、机构设置情况

我馆下设办公室、财务室、后勤部、音乐舞蹈部、戏剧曲艺

部、活动策划部、美术书法部、展览部、摄影部、艺术创作部、数字信息部、非物质文化遗产办公室共十二个部室。

第二部分：玉林市群众艺术馆 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

注:没有数据的表格要零报告,列出空表并在表格下方说明“XX(局、办、中心)没有XX收入,也没有XX安排的支出,故本表无数据”。

第三部分：玉林市群众艺术馆 2024 年度部门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2024年度总收入716.88万元，其中本年收入716.88万元，较2023年度决算数增加28.56万元，增长4.15%，收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入716.88万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加43.41万元，增长6.45%，主要原因是：全年基本支出增长121.41万元，项目支出减少78万元。基本支出增长原因为较上年增加从市艺术创作研究所划转调入在职7人、退休6人的人员经费。项目经费变动原因以当年的实际项目业务情况

确定。

2.政府性基金预算财政拨款收入0.00万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少14.85万元，下降100.00%，主要原因是：本年无政府性基金预算项目业务。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。为市本级财政当年拨付的资金，较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是：我馆无国有资本经营业务项目。

4.事业收入0.00万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是：我馆无事业收入项目业务发生。

5.经营收入0.00万元,为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:我馆无经营收入项目业务发生。

6.其他收入0.00万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:我馆无其他收入项目业务发生。

7.使用非财政拨款结余(含专用结余)0.00万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下,使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:我馆无此类开支的业务发生。

8.上年结转和结余0.00万元,为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。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:我馆执行市财政的收支平衡财务预算原则,每年收支平衡,年末无结转和结余资金。

(二) 本部门2024年度总支出716.88万元,其中本年支出716.88万元,较2023年度决算数增加28.56万元,增长4.15%,支出具体情况如下:

1.文化旅游体育与传媒支出(207类)524.18万元,主要用于:群众文化类基本支出430.31万元,文化类项目支出93.87万元

。较2023年度决算数减少13.27万元，下降2.47%，主要原因是：今年项目开支额较上年减少。

2.社会保障和就业支出（208类）95.88万元，主要用于：事业单位工作人员养老保险、职业年金等支出。较2023年度决算数增加24.38万元，增长34.1%，主要原因是：较上年增加从市艺术创作研究所划转调入在职7人、退休6人的人员经费。

3.卫生健康支出（210类）53.5万元，主要用于：在编职工医疗保险补助（含退休人员公务员医疗补助）支出。较2023年度决算数增加17.31万元，增长47.83%，主要原因是：较上年增加从市艺术创作研究所划转调入在职7人、退休6人的人员经费。

4.城乡社区支出（212类）0万元，主要用于：本年无此项业务支出。较2023年度决算数减少14.85万元，下降100%，主要原因是：本年无此项业务支出。

5.住房保障支出（221类）43.32万元，主要用于：主要用于在编职工住房公积金支出。较2023年度决算数增加15万元，增长52.97%，主要原因是：今年支出含2023年划转7人欠缴数额。

结余分配0.00万元，为事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的资金等。较2023年决算数增加0.00万元，主要原因是：我馆执行市财政的收支平衡财务预算原则，每年收支平衡，年末无结转和结余资金，无结余分配额发生。

年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是我馆执行市财政的收支平衡财务预算原则，每年收支平衡，年末无结转和结余资金，无结余分配额发生。

二、2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

玉林市群众艺术馆2024年度一般公共预算财政拨款支出716.88万元，较2023年度决算数增加43.41万元，增长6.45%，其中：基本支出623.01万元，项目支出93.87万元。

玉林市群众艺术馆2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为531.52万元，支出决算为716.88万元，完成年初预算的134.87%。

(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409.47万元，支出决算为524.18万元，完成年初预算的128.01%。预决算存有差异原因是：年初预算数未含年中追加的上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人、退休6人的2023年人员经费，以及本年新增的项目经费48.37万元。

(2)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)年初预算为0.00万元，支出决算为0.12万元，完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是：追加上年从市艺术创作研究所划转调入的6名退休人员物业补贴经费。

(3)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0.00万元，支出决算为9.06万元，完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是：预算数未含追加上年从市艺术创作研究所划转调入的6名退休人员退休经费。

(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)年初预算为37.81万元，支出决算为57.8万元，完成年初预算的152.87%。预决算存有差异原因是：本项年初预算数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人的2023年欠费和2024年人员经费。

(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18.90万元，支出决算为28.9万元，完成年初预算的152.91%。预决算存有差异原因是：本项年初预算数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人的2023年欠费和2024年人员经费。

(6)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)年初预算为17.49万元，支出决算为26.57万元，完成年初预算的151.92%。预决算存有差异原因是：本项年初预算数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人的2023年欠费和2024年人员经费。

(7)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)年初预算为19.26万元，支出决算为26.21万元，完成年初预算

的136.09%。预决算存有差异原因是：本项年初预算数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人退休6人的2023年欠费和2024年人员经费。

(8)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)年初预算为0.24万元，支出决算为0.72万元，完成年初预算的300.0%。预决算存有差异原因是：本项用于缴纳在职人员的工伤保险费，年初预算数计缴比例基数不正确，年中有追加，且年初数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人的2023年欠费和2024年经费。

(9)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28.36万元，支出决算为43.32万元，完成年初预算的152.75%。预决算存有差异原因是：本项年初预算数未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人退休6人的2023年欠费和2024年人员经费。

三、2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

玉林市群众艺术馆2024年度一般公共预算财政拨款基本支出623.01万元，其中：人员经费585.96万元，主要包括：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,职业年金缴费,职工基本医疗保险缴费,公务员医疗补助缴费,其他社会保障缴费,住房公积金,抚恤金,生活补助,奖励金；公用经费

支出37.05万元，主要包括：办公费,印刷费,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,工会经费,其他商品和服务支出支出具体情况如下：

(1)工资福利支出510.15万元，完成年初预算的147.81%。预决算存有差异原因是：本年初预算数人员经费中未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人退休6人的2023年欠费和2024年人员经费。

(2)商品和服务支出36.96万元，完成年初预算的129.19%。预决算存有差异原因是：本年初预算数商品和服务支出中未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人退休6人的按人数列支的按人员数列支的服务支出经费。

(3)对个人和家庭的补助75.81万元，完成年初预算的167.5%。预决算存有差异原因是：本年初预算数对个人和家庭的补助中未含上年从市艺术创作研究所划转调入的在职7人退休6人的2024年经费。

(4)资本性支出0.09万元，完成年初预算的8.57%。预决算存有差异原因是：原预算需采购办公桌椅业务取消。

四、2024 年度政府性基金预算支出决算情况

玉林市群众艺术馆2024年度政府性基金支出0.00万元，较2023年度决算数减少14.85万元，下降100.00%，其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

玉林市群众艺术馆2024年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

五、2024 年度国有资本经营预算支出决算情况

玉林市群众艺术馆2024年度国有资本经营预算支出0.00万元,较2023年度决算数增加0.00万元，其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

玉林市群众艺术馆2024年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0.27万元，支出决算为0.11万元，完成年初预算的40.74%，比上年决算数减少0.48万元，下降81.36%，主要原因是：“三公”经费开支在预算限额内，实行总额控制，以实际发生的为准。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.11万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元，原因是：本年无因公出国（境）费支出。全年使用财政拨款安排无（局、办、镇）机关、无个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公

出国（境）团组共计0个，累计0人次。开支内容包括：无。

（二）公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，其中：

公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元。原因是：本年无公务用车购置支出。购置了0辆公务用车，主要用于无。

公务用车运行支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元。原因是：单位无公务用车运行支出。2024年本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0.00辆，全年运行费支出0.00万元。平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0.11万元，完成年初预算的40.74%，比上年决算数减少0.48万元，原因是：本年公务接待业务人次比上年减少。国内公务接待批次1次，人次10次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度机关运行经费支出决算0.00万元，比年初预算数减少28.08万元，下降100.00%，完成年初预算的0.00%，比上年决算数增加0.00万元，主要原因是：本单位无机关运行经费支出。

本单位无此项支出也需注明“本部门无机关运行经费支出”
(包括事业单位)。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额0.59万元，其中：政府采购货物支出0.59万元、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0.59万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.59万元，占授予中小企业合同金额的100.00%，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%。

（三）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0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、其他用车0辆，其他用车主要是无其他用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

1.整体支出绩效自评结果。

根据财政预算管理要求，我馆组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共有项目4个，分别是中央补助地方公共文化服务体系建设项目、公共图书馆、美术馆、文化

馆(站)免费开放专项资金项目、免费开放专项资金(市配套)项目和业务项目经费及资金项目，全年执行资金41.17万元，占一般公共预算项目的100%，占预算项目支出总额的100%，自评结论为免费开放专项资金(市配套)项目一等，其余三个项目二等，并通过了上级部门的终审。

2.项目支出绩效自评结果。

(1) 项目绩效自评总体情况

本部门2024年度项目开展自评的有4个，项目支出总额41.17万元。其中，本级项目2个，本级项目支出4.97万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目0个，涉及资金0万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：1个项目评为一等，涉及资金4.97万元，占项目总数比例25%，占项目支出总额比例12%；3个项目评为二等，涉及资金36.2万元，占项目总数比例75%，占项目支出总额比例88%；0个项目评为三等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。自评发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(2) 部分重点项目绩效自评情况

免费开放专项资金(市配套)项目绩效自评情况：根据绩效目

标，项目自评得分为99.88分，评级为一等，项目全年预算数为5万元，执行数为4.97万元，完成预算的99.88%。项目绩效目标完成情况：完成。自评发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

3.部门绩效评价结果。

无

4.财政绩效评价结果(如有)

无

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十三、机关运行经费：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以及其他费用。