

2024年度中山美术馆部门决算

目 录

第一部分：中山美术馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中山美术馆2024年度部门决算表

- 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：中山美术馆2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山美术馆概况

一、单位主要职责

（一）宣传和贯彻执行上级有关政策和法律、法规。参与编制中山美术事业发展规划，制订年度业务计划。

（二）负责国内外美术作品和美术文献资料的征集、整理、典藏、保护，开展相关研究。

（三）负责美术教育和审美知识的普及，推动和组织我市美术、书法创作。组织业务交流和推广。推动数字美术馆建设。推动数字美术馆建设。

（四）负责举办各种美术、书法、摄影等艺术展览。

（五）完成上级交办的其他工作任务。

二、单位机构设置

中山美术馆内设2个部门,分别是:

(1) 办公室:

负责党建、人事、保密、财务、后勤保障、文秘档案、工青妇等工作。统筹全馆的安全生产、意识形态工作。组织制定本馆规章制度等。

(2) 事业发展部:

参与编制中山美术事业发展规划，制订年度业务计划。负责美术作品和美术文献资料的征集、整理、典藏、保护，并开展相关研究。组织各类型展览、学术交流和推广等活动。负责业务咨

询、展览服务、展览设施管理维护等工作。编纂和出版有关业务刊物、研究专著。负责美术教育和审美知识的普及，推动和组织美术、书法创作。推动数字美术馆建设。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：中山美术馆2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山美术馆

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	853.28	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	817.93
八、其他收入	8	30.00	八、社会保障和就业支出	38	36.16
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	29.19
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	883.28	本年支出合计	57	883.28
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	883.28	总计	60	883.28

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

单位：中山美术馆

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		883.28	853.28	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
207	文化旅游体育与传媒支出	817.93	787.93	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
20701	文化和旅游	817.93	787.93	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
2070101	行政运行	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	767.89	767.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	49.06	19.06	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
208	社会保障和就业支出	36.16	36.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.16	36.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.05	12.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：中山美术馆

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		883.28	366.04	517.24	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	817.93	300.69	517.24	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	817.93	300.69	517.24	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	767.89	299.72	468.17	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	49.06	0.00	49.06	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	36.16	36.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.16	36.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.05	12.05	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.19	29.19	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山美术馆

单位：万元

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	853.28	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	787.93	787.93	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	36.16	36.16	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	29.19	29.19	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	853.28	本年支出合计	59	853.28	853.28	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	853.28	总计	64	853.28	853.28	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山美术馆

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	853.28	366.04	487.24
207	文化旅游体育与传媒支出	787.93	300.69	487.24
20701	文化和旅游	787.93	300.69	487.24
2070101	行政运行	0.98	0.98	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	767.89	299.72	468.17
2070199	其他文化和旅游支出	19.06	0.00	19.06
208	社会保障和就业支出	36.16	36.16	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.16	36.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.11	24.11	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.05	12.05	0.00
221	住房保障支出	29.19	29.19	0.00
22102	住房改革支出	29.19	29.19	0.00
2210201	住房公积金	29.19	29.19	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山美术馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	343.26	302	商品和服务支出	21.85
30101	基本工资	46.32	30201	办公费	3.99
30102	津贴补贴	83.42	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	25.33	30203	咨询费	2.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	95.95	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.11	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	12.05	30207	邮电费	0.54
30110	职工基本医疗保险缴费	8.17	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.47	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.81	30211	差旅费	0.80
30113	住房公积金	29.19	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.41
30199	其他工资福利支出	15.45	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.27
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.13
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.78
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	4.05
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.61
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.94

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.71
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.11
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.94
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.94
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	343.26		公用经费合计	22.78

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山美术馆

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山美术馆

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山美术馆

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.31	0.00	1.18	0.00	1.18	0.13	0.84	0.00	0.71	0.00	0.71	0.13

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：中山美术馆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说明

（一）年度收入总体情况

中山美术馆2024年度总收入883.28万元，其中本年收入883.28万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入853.28万元，比上年决算数减少48.09万元，下降5.3%。主要变动情况：为落实党政机关习惯过紧日子要求，减少展览活动，厉行节约，减少项目支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入30万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

中山美术馆2024年度总支出883.28万元，其中本年支出883.28万元。具体情况如下：

1. 基本支出366.04万元，比上年决算数增加58.41万元，增长19%。主要变动情况：23年开始独立核算，部分费用于原单位发放，24年增加人员经费及日常公用经费。

2. 项目支出517.24万元，比上年决算数减少106.49万元，下降17.1%。主要变动情况：为落实党政机关习惯过紧日子要求，减少展览活动，厉行节约，减少支出。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

中山美术馆2024年度财政拨款收入合计853.28万元。其中：一般公共预算财政拨款收入853.28万元，比上年决算数减少48.09万元，下降5.3%；为落实党政机关习惯过紧日子要求，减少展览活动，厉行节约，减少项目支出；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

（二）2024年度财政拨款支出说明

中山美术馆2024年度财政拨款支出合计853.28万元。其中：一般公共预算财政拨款支出853.28万元，比年初预算数减少214.35万元，下降20.1%；主要变动情况：为落实党政机关习惯过紧日子要求，减少展览活动，厉行节约，减少项目支出；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

三、2024年度财政拨款“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

中山美术馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.84万元，完成全年预算1.31万元的64%，比上年决算数增加0.26万元，增长45%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.71万元，完成预算1.18万元的59.9%，比上年决算数增加0.66万元，增长1,381.6%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.71万元，完成预算1.18万元的59.9%，比上年决算数增加0.66万元，增长1,381.6%；公务接待费支出决算为0.13万元，完成预算0.13万元的100%，比上年决算数减少0.4万元，下降74.8%。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：无。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.71万元，占84%；公务接待费支出0.13万元，占16%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.71万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.71万元，公务用车保有量为1辆，主要用于综合保障业务用车。

3. 公务接待费支出0.13万元，主要用于业务单位公务接待支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待2次，接待人数共11人。主要包括相关单位业务交流工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额377.01万元，其中：政府采购货物支出3.39万元、政府采购工程支出16.84万元、政府采购服务支出356.78万元。授予中小企业合同金额377.01万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额32.92万元，占授予中小企业合同金额的8.7%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是日常公务及业务活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，二级项目8个，共涉及资金481.67万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。主要项目绩效自评情况：绩效自评使用情况基本达到预算设定的预期绩效目标。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出481.67万元，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。从评价情况来看，我单位在预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益等几方面完成情况较好，自评为优。

绩效自评结果。 我单位今年开展了整体支出及“展览活动经费”“物业管理经费”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数709.2万元，执行数487.24万元，完成预算的68.7%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：绩效自评结果为：优。2024年共举办26场精品展，超额完成13场，举办56场社教活动，超额完成19场，举办12场流动巡展，超额完成2场；全年服务37万人次，同比增54%，绩效目标完成率为370%。通过开展展览、活动、巡展等工作，将切实提升美术馆的影响力和知名度，让更多的人群关注、了解并享受艺术，满足观众日益增长的文化需求，助力中山构建高质量文化发展新格局，推动我市文化和旅游融合发展。发现的问题及原因主要是反映项目实施带来的产出、效益的指标比较简单，部分指标较难量

化，绩效目标实施过程中缺乏保存相应材料进行佐证。下一步改进措施主要是在年初绩效目标设置时注重对效益指标的量化以及指标的合理性，在实施过程中统计完成数据，并在绩效自评过程中及时提供相应的佐证材料。

展览活动经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为187.44万元，执行数为80.61万元，完成预算的43%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效自评结果为：优。精品展览26场，社教活动56场，巡展12场，展品安全得到保障，展览活动正常完成，展览活动完成及时率、资金拨付及时率和实施成本节约率达到100%。全年完成产出指标：全年向社会免费开放天数达317天，活动参与总人数达37万人次，参加活动群众满意度达98%。通过开展精品展览、社教活动及流动巡展等一系列活动，持续向市民游客提供免费公共文化服务，不断满足人民群众文化需求，助力我市文旅事业高质量发展。发现的问题及原因主要是项目排期与资金流量的周期性错配，重点展览集中在下半年，经费拨付压力大。下一步改进措施主要是前置重点展览工作，提高资金使用效益。

物业管理经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为259万元，执行数为249.17万元，完成预算的96.2%。项目绩效目标完成情况主要是：绩效自评结果为：优。中山美术馆是市级治安保卫重点单位及市级消防安全重点单位，为确保各场馆的正常有序开放，为观众提供良好的环境和优质的服务，物业服务人员为中山美术馆（中山漫画馆）提供包括安全保卫、展厅管理、接待、保洁、设备设施管理等服务，确保了观众的良好参观体验。全年完成效益指标100%，全年免费开放天数达317天，持续向社会提供公共文化设施免费开放服务，游客观众对环境卫生、美术馆安保与

基础设施满意度为98%。发现的问题及原因主要是受年度经费压减的直接影响，物业服务团队人员相应精简，在维持服务覆盖面与响应速度上面临较大压力。同时，部分服务完成后未形成闭环管理。下一步改进措施主要是强化合同管理，与物业公司加强沟通，提升物业服务质量。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

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。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业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。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照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金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。