

2024年度中国共产党第三次全国代表大会会 址纪念馆部门决算

目 录

第一部分：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆概况

- 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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆概况

一、单位主要职责

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆的主要职责是：负责中国共产党第三次全国代表大会会址和杨匏安旧居的宣传、保护和管理；征集、保管、研究、展示中共三大会址、杨匏安旧居相关历史文物；承担以中共三大与大革命运动为主线的广州红色文化历史文献、口述史资料、革命史料及文物的调研、挖掘、收集、保护、整理和开发利用等工作；开展广州红色文化学术研究、学术研讨活动与科研交流合作，培养相关学术领域的专业人才和学术团队，开展红色文化展览及宣教活动等。

二、单位机构设置

本单位内设6个机构，分别是综合部、陈列部、研究部、文物保管部、宣传教育部、安全保卫部。

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度部门 决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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	3,121.75	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	3,197.68
八、其他收入	8	10.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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	3,131.75	本年支出合计	57	3,197.68
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	92.10	年末结转和结余	59	26.17
总计	30	3,223.85	总计	60	3,223.85

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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		3,131.75	3,121.75	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,131.75	3,121.75	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20701	文化和旅游	342.89	342.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	342.89	342.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	2,781.73	2,771.73	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2070205	博物馆	2,781.73	2,771.73	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	7.13	7.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	7.13	7.13	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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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		3,197.68	1,163.80	2,033.88	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,197.68	1,163.80	2,033.88	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	342.89	0.00	342.89	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	342.89	0.00	342.89	0.00	0.00	0.00
20702	文物	2,847.66	1,163.80	1,683.86	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	2,847.66	1,163.80	1,683.86	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	7.13	0.00	7.13	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	7.13	0.00	7.13	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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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	3,121.75	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	3,121.75	3,121.75	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	3,121.75	本年支出合计	59	3,121.75	3,121.75	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	3,121.75	总计	64	3,121.75	3,121.75	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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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	3,121.75	1,163.80	1,957.95
207	文化旅游体育与传媒支出	3,121.75	1,163.80	1,957.95
20701	文化和旅游	342.89	0.00	342.89
2070199	其他文化和旅游支出	342.89	0.00	342.89
20702	文物	2,771.73	1,163.80	1,607.93
2070205	博物馆	2,771.73	1,163.80	1,607.93
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	7.13	0.00	7.13
2079902	宣传文化发展专项支出	7.13	0.00	7.13

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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	1,067.97	302	商品和服务支出	75.41
30101	基本工资	136.08	30201	办公费	13.46
30102	津贴补贴	203.94	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	219.72	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	265.07	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	86.31	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	43.15	30207	邮电费	0.49
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.83
30113	住房公积金	93.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.02
30199	其他工资福利支出	20.27	30214	租赁费	1.17
303	对个人和家庭的补助	13.41	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.44
30302	退休费	13.20	30217	公务接待费	0.20
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.04
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	16.72
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.92
30309	奖励金	0.18	30229	福利费	11.96

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	2.51
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	0.03	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.58
			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	7.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	7.00
			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	1,081.38		公用经费合计	82.42

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆

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
25.29	0.00	21.53	17.13	4.40	3.76	20.55	0.00	19.64	17.13	2.51	0.92

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：中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆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

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度总收入3,223.85万元，其中本年收入3,131.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,121.75万元，比上年决算数减少6,327.97万元，下降67%。主要变动情况：2023年我单位完成全国重点文物保护单位中共三大会址组成部分春园26号的收购，项目一般公共预算财政拨款经费6,461.1万元。2024年无安排此项目。

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10万元，比上年决算数减少32.1万元，下降76.2%。主要变动情况：一是党员教育基地经费收入减少21万元，二是红色基因库收入减少11.1万元。

（二）年度支出总体情况

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度总支出3,223.85万元，其中本年支出3,197.68万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,163.8万元,比上年决算数增加40.01万元,增长3.6%。主要变动情况:根据相关政策规定调整人员支出。

2. 项目支出2,033.88万元,比上年决算数减少6,296.25万元,下降75.6%。主要变动情况:2023年我单位完成全国重点文物保护单位中共三大会址组成部分春园26号的收购,项目支出6,461.1万元。2024年无安排此项目。

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

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度财政拨款收入合计3,121.75万元。其中:一般公共预算财政拨款收入3,121.75万元,比上年决算数减少6,327.97万元,下降67%;主要变动情况:2023年我单位完成全国重点文物保护单位中共三大会址组成部分春园26号的收购,项目一般公共预算财政拨款经费6,461.1万元。2024年无安排此项目;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:与上年决算数持平;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:与上年决算数持平。

(二) 2024年度财政拨款支出说明

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度财政拨款支出合计3,121.75万元。其中:一般公共预算财政拨款支出3,121.75万元,比年初预算数增加313.62万元,增长11.2%;主要

变动情况：收到省级资金475.38万元，预算调减161.76万元。收到省级资金项目主要是2024年广东省红色革命遗址保护利用经费#粤财科教[2024]20号-春园26号建设修缮与改成布展项目（一期）342.89万元、2024年省级财政博物馆、纪念馆免费开放资金#粤财科教[2023]203号70万元等；预算调减项目主要是春园一中共中央机关旧址建设修缮经费116.16万元、纪念馆公共服务经费8.5万元等；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：与年初预算数持平；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：与年初预算数持平。

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

中国共产党第三次全国代表大会会址纪念馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.55万元，完成全年预算25.29万元的81.3%，比上年决算数增加17.53万元，增长578.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为19.64万元，完成预算21.53万元的91.2%，比上年决算数增加17.83万元，增长987.2%；其中：公务用车购置支出决算为17.13万元，完成预算17.13万元的100%，比上年决算数增加17.13万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.51万元，完成

预算4.4万元的57%，比上年决算数增加0.7万元，增长38.9%；公务接待费支出决算为0.92万元，完成预算3.76万元的24.4%，比上年决算数减少0.31万元，下降25%。

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：本年度新购置公务用车一辆，公务用车购置及运行维护费增加17.83万元。

（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19.64万元，占95.5%；公务接待费支出0.92万元，占4.5%。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19.64万元，其中：公务用车购置支出为17.13万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.51万元，公务用车保有量为2辆，主要用于机要文件交换、业务交流等日常公务出行。

3. 公务接待费支出0.92万元，主要用于文博行业单位来穗开展宣传、展览、运营管理等工作的接待，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6次，接待人数共47人。主要包括来自上海、福建等地文博行业相关单位。

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1,537.16万元，其中：政府采购货物支出22.52万元、政府采购工程支出193.83万元、政府采购服务支出1,320.8万元。授予中小企业合同金额837.83万元，占政府采购支出总额的54.5%，其中：授予小微企业合同金额411.04万元，占授予中小企业合同金额的49.1%；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47.1%。

（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2辆，其中，应急保障用车2辆；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14个，共涉及资金1,957.95万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。我单位2024年无政府性基金预算、国有资本经营预算项目。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3,121.75万元，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，我单位完成单位整体绩效目标，有效

提高观众服务工作水平，充分发挥了中共三大会址纪念馆和杨匏安旧居红色文化宣传教育功能。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出及14个二级项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3,385.92万元，执行数3,197.68万元，完成预算的94.44%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年我单位深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，认真落实全国、全省宣传思想文化工作会议精神，聚焦“进一步擦亮中共三大红色名片”主题，持续推进纪念馆标准化、品牌化、融合化发展，凝心聚力开展各项工作。

2024年，我单位被评为国家二级博物馆，荣获“2023年度广州市爱国主义教育优秀基地”称号。我单位党支部被评为广州市直机关“穗直先锋·四强党支部”。《“点燃理想之光”：用红色文化点亮青少年前行之路》案例荣获2024年度全国基层思想政治工作百优。“三大百年”百场巡展荣获广东博物馆开放服务最佳社区服务奖。2名讲解员在首届“博协杯”全国博物馆讲解大赛广东赛区分别荣获志愿组、专业组二等奖。在2024年广州“金话筒”讲解大赛总决赛景区组中，2名讲解员获“十佳金牌讲解员”称号，2名讲解员获“优秀讲解员”称号。

全年累计接待观众约52万人次，提供讲解服务约3,500批次，开展活动371场，参与人数总计约5万人次。媒体报道共计115篇，15次登上“学习强国”平台，并获得9篇中央媒体报道。微信公众号关注量达30万，同比增长19.7%。

发现的问题及原因：一是部分项目年初绩效指标设置不够全

面，预期值不够合理；二是个别项目实施阶段时间不可控，导致预算执行率偏低。下一步改进措施：一是加强预算绩效目标管理，合理编制绩效指标。在设置项目绩效指标时，对照项目总体绩效目标，细化任务清单，分解成具体的绩效指标，如在产出指标设置方面，尽可能全面设置数量、质量、时效、成本等关键绩效指标，实现绩效目标全覆盖。二是定期核查支付进度，避免资金滞留。

博物馆免费开放补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为250万元，执行数为250万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过保障纪念馆（含春园、杨匏安旧居）日常开放运行、陈列布展、宣传教育、学术研究，充分发挥了纪念馆作为国家一类公益文化机构的社会价值和教育影响。一是精品展览成效显著，红色文化广泛传播。例如“江南第一燕——瞿秋白生平展”，联合常州三杰纪念馆举办，系统展现瞿秋白革命生涯，有效弘扬革命先驱精神。“为新中国奠基——中共中央在香山”，携手香山革命纪念馆献礼新中国成立75周年，通过珍贵文物、史料再现党中央“进京赶考”历程，参观量约11万人次。二是教育活动创新深化，思政教育覆盖广泛。“戮力同心开新局”主题研学以国共合作百年为主题，升级红色巴士移动课堂，串联广州红色地标，全年开展25场活动。“红盒子”进校园大思政课推广至60所省内外学校，举办教师培训、调研座谈等活动，辐射广州、清远、佛山及广西南宁多地。《理想之光》红色童谣创作是联合培正中学、东山培正小学创作，获“第四届优秀网络短视频大赛一等奖”，以艺术形式传承红色基因。三是通过绿化采购项目，为我单位营造了与博物馆建筑相符、美观、特色的绿化景

观环境，吸引更多公共打卡参观。发现的问题及原因主要是年初设置绩效指标不够全面，其中产出指标5个，效益指标1个。下一步改进措施主要是在下一预算年度，我单位会加强绩效目标管理，合理设置绩效指标。

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。