

附件 1:

2023年度 醴陵市文化馆部门决算

目录

第一部分醴陵市文化馆概况

- 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023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

醴陵市文化馆概况

一、部门职责

（一）认真贯彻执行党和国家的文化方针政策和法律、法规，弘扬中华优秀传统文化，弘扬时代主旋律。

（二）运用各种文化艺术手段，组织开展群众文化艺术活动，丰富群众精神文化生活。

（三）搞好业余文艺群体建设，辅导、培训业余文艺骨干，组建多种门类的业余文艺团队，开展群众性文艺创作活动。

（四）加强对乡镇、社区、企（事）业、机关、学校等文化站的文化工作指导和文化活动辅导。

（五）积极开展群众文化理论研究，有计划地进行群文调研。

（六）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。

二、机构设置

本单位为文旅局下属二级预算单位，属于全额拨款事业单位性质单位。文化馆单位 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：文化馆单位本级。核定编制 14 名，现有编制人员 11 人，借调出去 4 人，拥有专业技术人员 5 人，其中中级职称 4 人，副高职称 1 人，临聘人员 2 人。内设股室 7 个，分别为：办公室、声乐工作室、非遗工作室，舞蹈工作室，书画影工作室，器乐工作室，文学工作室。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

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	279.15	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		七、文化旅游体育与传媒支出	19	287.52
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	20	14.66
八、其他收入	8	39.14	十九、住房保障支出	21	12.19
	9			22	
本年收入合计	10	318.28	本年支出合计	23	318.28
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	5.99	年末结转和结余	25	5.99
总计	13	324.27	总计	26	324.27

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表

单位：万元

部门：

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		318. 28	279. 15					39. 14
2070101	行政运行	124. 72	124. 72					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20. 10	20. 10					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支 出	14. 66	14. 66					
2101102	事业单位医疗	3. 92	3. 92					
2210201	住房公积金	12. 19	12. 19					
2070111	文化创意与保护	11. 05	11. 05					
2070199	其他文化和旅游支出	131. 65	92. 51					39. 14

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出決算表

公开 03 表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		318.28	146.81	171.47	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	124.72	116.05	8.68	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.10	0.00	20.10	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.66	14.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.92	3.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.19	12.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	11.05	0.00	11.05	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	131.65	0.00	131.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
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	279.15	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				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	248.38	248.38		
	8		八、社会保障和就业支出	40	14.66	14.66		
	9		九、卫生健康支出	41	3.92	3.92		
	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	12.19	12.19		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	279.15	本年支出合计	59	279.15	279.15		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	279.15	总计	64	279.15	279.15		

注：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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		279.15	146.81	132.34
2070101	行政运行	124.72	116.05	8.68
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.10	0.00	20.10
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.66	14.66	0.00
2101102	事业单位医疗	3.92	3.92	0.00
2210201	住房公积金	12.19	12.19	0.00
2070111	文化创意与保护	11.05	0.00	11.05
2070199	其他文化和旅游支出	92.51	0.00	92.51

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	131.65	302	商品和服务支出	14.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	45.10	30201	办公费	1.89	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	25.12	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	31.88	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	1.05	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.01	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.72	30206	电费	0.14	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.15	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.35	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	0.24	30211	差旅费	0.57	31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.19	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		30214	租赁费	0.26	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.89	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		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.31	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	0.83	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	6.80	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	1.72	39908	对民间非营利组织和群众性团	
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	2.03	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		39910	资本性赠与	
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	0.40			
人员经费合计		132.54	公用经费合计					14.27

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

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
科目代码	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	0	0			

注：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。

说明：我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。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
		0	0	0

注：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。

说明：我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。（当表格数据为空时，应有此说明）

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：

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
0						0					

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计324.27万元。与上年相比，增加51.99万元，增长19.09%，主要是因为上级经费追加拨款。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计318.28万元，其中：财政拨款收入279.15万元，占87.7%；其他收入39.14万元，占12.3%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计318.28万元，其中：基本支出146.81万元，占46.12%；项目支出171.47万元，占53.88%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计279.15万元，与上年相比，增加65.09万元，增长30.4%，主要是因为上级经费追加拨款。

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

2023年度财政拨款支出279.15万元，占本年支出合计的87.7%，与上年相比，财政拨款支出增加65.09万元，增长30.4%%，主要是因为上级经费追加拨款。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出279.15万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出248.38万元，占88.98%；社会保障和就业（类）支出14.66万元，占5.25%；卫生健康（类）支出3.92万元，占1.4%；住房保障（类）支出12.19万元，占4.37%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为268.43万元，支出决算数为279.15万元，完成年初预算的103.99%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为124.72万元， 决算数大于年初预算数的主要原因是：科目调整，上级经费追加拨款。

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）。

年初预算为0万元，支出决算为11.05万元， 决算数大于年初预算数的主要原因是：科目调整，上级经费追加拨款。

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）

年初预算为0万元，支出决算为20.09万元， 决算数大于年初预算数的主要原因是：科目调整，上级经费追加拨款。

4、其他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131.65万元， 决算数大于年初预算数的主要原因是：科目调整，上级经费追加拨款。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算为14.09万元，支出决算为14.66万元，完成年初预算的104.04%， 决算数大于年初预算数的主要原因是：上级经费追加拨款。

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3.92万元，支出决算为3.92万元，完成年初预算的100%。

7、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11.89万元，支出决算为12.19万元，完成年初预算的102.52%， 决算数大于年初预算数的主要原因是：上级经费追加拨款。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出146.81万元，其中：

人员经费132.54万元，占基本支出的90.28%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费14.27万元，占基本支出的9.72%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、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0万元，支出决算为0万元。

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，因公出国（境）费支出决算0万元,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位不属于行政单位和参照公务员法管理事业单位，无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，开支培训费0.29万元，用于开展在职人员2023年度继续教育教育培训费。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额74.6万元，其中：政府采购货物支出18.72万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出55.88万元。授予中小企业合同金额64万元，占政府采购支出总额的85.79%，其中：授予小微企业合同金额64万元，占授予中小企业合同金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

本单位制定了会议制度、学习制度、相关工作规定和请销假制度、账务管理制度等各项内部控制制度。其中财务业务层面的内部控制包括预算业务控制、收支业务控制、政府采购业务控制、资产管理业务控制、合同业务管理控制等，在执行中严格根据《会计法》《预算法》《行政单位财务规则》等规定进行操作，全馆人员在工作中严格、较好地执行了上述管理制度，但在预算编制、绩效管理等方面还存在欠缺。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年我馆均按计划开展项目实施工作，项目程序符合要求，项目进度、项目质量控制有效，达到了预期目标。项目管理程序性、资金支付规范性、项目开展及时性及项目监管方面实施到位。

整体来看，通过非遗专项补助资金的支出，传承保护了醴陵宝贵的文化遗产，诠释了醴陵文化最大限度地解读、还原和传承，对于醴陵市釉下五彩

瓷产业的发展及经济结构调整具有可持续性的影响。文化活动的开展和免费场馆开放，充分展示了地域文化特色，彰显了全市上下良好精神风貌，更激励了广大党员干部、人民群众凝心聚力、砥砺奋进，为推动高质量发展、全面建设现代化醴陵而努力奋斗的决心。

（三）存在的问题及原因分析

国家级非遗项目申报：原计划将花炮制作技艺及其相关民俗活动申报为国家级非遗项目，但通过与省级非遗分管领导及专家和株洲市级分管领导及专家汇报，因为省内有同类型国家级非遗项目，明确不能将此申报为国家级非遗项目，需另外挖掘打造项目。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

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。

文化体育与传媒支出（类）：是指用于文化、文物、体育、新闻出版广播影视等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

卫生健康支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支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。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的福利费。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

第五部分

附件

2023 年度醴陵市文化馆部门绩效自评报告

一、单位情况

（一）醴陵市文化馆为市文化旅游广电体育局下设正股级公益一类全额拨款事业单位，核定编制 14 名，现有编制人员 11 人，借调出去 4 人，拥有专业技术人员 5 人，其中中级职称 4 人，副高职称 1 人，临聘人员 2 人。内设股室 7 个，分别为：办公室、声乐工作室、非遗工作室，舞蹈工作室，书画影工作室，器乐工作室，文学工作室。其主要职责是：

1、认真贯彻执行党和国家的文化方针政策和法律、法规，弘扬中华优秀传统文化，弘扬时代主旋律。

2、运用各种文化艺术手段，组织开展群众文化艺术活动，丰富群众精神文化生活。

3、搞好业余文艺群体建设，辅导、培训业余文艺骨干，组建多种门类的业余文艺团队，开展群众性文艺创作活动。

4、加强对乡镇、社区、企（事）业、机关、学校等文化站的文化工作指导和文化活动辅导。

5、积极开展群众文化理论研究，有计划地进行群文调研。

6、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。

（二）重点工作计划

1、推广花炮文化：

已经完成《爆竹的传说》舞蹈编排工作，7 月 17 号赴株洲参加湖南省第十七届“三湘蒲公英”大赛录制；已制作完成花炮宣传片《自古爆竹出醴陵——爆竹的传说》，7 月 5 日，央视网来醴考察时，赖氏爆竹提供了我馆制作的花炮宣传片，获得了央视网的肯定。星子灯创编升级脚本已出，音乐

制作已完成。11月1日花炮类非遗申报工作交流座谈会在市文旅广体局召开。加强与花炮行业的合作交流，丰富非遗项目《花炮制作手工技艺》的传承体系，为花炮类非遗在保护、研究、宣传、开发和利用的方面收集全面、详实、可靠的资料

2、提质陶瓷文化：

完成陶瓷文化生态保护区申报工作（资料已发送到株洲市局），等待审批中。

3、国家级、省级非遗申报：

（1）当前有国家级非遗代表性传承人2名进入申报程序（已通过省厅公示）。

（2）第五批省级非遗代表性传承人项目申报工作：资料已按照上级要求经过多次修改、目前已完成并报送到省厅，（传承人有赖方金、唐锋、易龙华、刘劲松、黄龙、邹明麟、申彬、王立新）

（3）第六批省级非遗代表性项目申报工作：今年醴陵市省级非遗项目在原有的3项非遗项目《醴陵星子灯》、《花炮制作技艺》、《唐氏皮肤病疗法》基础上成功申报了4项非遗项目入选第六批省级非物质文化遗产名录，分别是：《醴陵民歌》、《醴陵瓷用毛笔制作技艺》、《龙氏驱寒中医中药技艺》、《醴陵焙菜制作技艺》，本次入选项目数位于株洲地区首位，在全省县市区中名列前茅。

（4）完成湖南省非遗工坊、非遗街区、非遗村镇示范点申报工作：推荐龙艾麒艾草制品公司为非遗工坊，洩山镇洩山村为非遗村镇。

（三），部门整体支出规模，使用方向和主要内容和涉及范围，

2023年，醴陵市文化馆年初预算支出268.43万元，实际到位资金为318.28万元，实际拨付支出318.28万。其中基本支出146.81万，项目支出171.47万元。项目支出中业务工作专项支出费用171.47万元，其中免费开放及非遗基地建设131.65万元，非物质文化遗产保护11.05万元，公共文化服务体系建设和工作性专项7.61万元。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

1、实际整体收支情况。财政拨款基本支出 146.81 万元，其中：人员经费支出 146.81 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费支出，主要包括：办公费、水电费、邮电费、差旅费、工会经费和其他商品和服务支出。

2，“三公”经费支出情况：本年度无相关支出。

3，培训费支出情况：本年度无相关支出。

4、本单位无因公出国（境）费用支出和公务用车（购置）费用支出。

（二）项目支出

1. 项目资金

2023 年度项目支出 171.47 万元。其中一般公共预算财政拨款支出 171.47 万元。资金到位率 100%。资金到位及时率 100%。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析

一般公共预算财政拨款项目支出费用 171.47 万元。其中免费开放及非遗基地建设 131.65 万元，非物质文化遗产保护 11.05 万元，公共文化服务体系 20.1 万元，工作性专项 7.61 万元。

3，项目资金管理情况分析

按照省、市财政专项资金管理办法，《中华人民共和国招标投标法》，我单位专门制订了建设项目管理制度、专项资金管理制度，严格按照审批程序支付专项资金，严格管控建设成本和质量，加强支出审核控制，全面审核各类单据。财务人员认真审核财政预算报告书、工程项目合同、公开招标书、政府采购合同、财政结算报告书、验收报告等，经文化馆、财政有关部门审批签章后，方可到支付局办理支付手续。

各项专项资金，做到了及时到位，专款专用，无截留、卡扣、占用和挪用等情况，财务制度健全，会计核算规范，支付依据合规

三、部门项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析，2023 年醴陵市文化馆收入、支出决算总额为 318.28 万元，收入支出预算执行率为 100%。其中财政拨款为 318.28 万元，预算外 0 万元，相比上年收入、支出决算总额增加 61.34 万元，增加 19%，增减变化的主要原因是：主要是因为拨付非遗基地经费增加。2023 年我单位无新增政府投资项目，项目支出主要围绕场馆建设和各种赛事、活动费用支出为主。所有资金支出都是按正规程序，该采购的采购，该招标的招标。项目支出有合同、预算及验收程序等。

（二）项目管理情况分析

为进一步规范财政资金管理，强化单位责任意识，进一步完善专项资金管理，提高财政资金使用效益，我馆先后制定了支出管理制度、专项资金管理制度以及稽核制度，相关设施的配套、专项资金的管理使用，按照馆务公开的要求。按上级要求及时公开相关资金使用情况，较好地完成了 2023 年绩效目标。

四 部门整体支出绩效情况

2023 年度本单位支出资金 318.28 万元，其中财政拨款 318.28 万元，占总收入的 100%。基本支出 146.81 万元，占总支出的 46%，部门整体支出绩效情况如下：

1、推广花炮文化：

已经完成《爆竹的传说》舞蹈编排工作，7 月 17 号赴株洲参加湖南省第十七届“三湘蒲公英”大赛录制；已制作完成花炮宣传片《自古爆竹出醴陵——爆竹的传说》，7 月 5 日，央视网来醴考察时，赖氏爆竹提供了我馆制作的花炮宣传片，获得了央视网的肯定。星子灯创编升级脚本已出，音乐制作已完成。11 月 1 日花炮类非遗申报工作交流座谈会在市文旅广体

局召开。加强与花炮行业的合作交流，丰富非遗项目《花炮制作手工技艺》的传承体系，为花炮类非遗在保护、研究、宣传、开发和利用的方面收集全面、详实、可靠的资料

2、提质陶瓷文化：

完成陶瓷文化生态保护区申报工作（资料已发送到株洲市局），等待审批中。

3、国家级、省级非遗申报：

（1）当前有国家级非遗代表性传承人 2 名进入申报程序（已通过省厅公示）。

（2）第五批省级非遗代表性传承人项目申报工作：资料已按照上级要求经过多次修改、目前已完成并报送到省厅，（传承人有赖方金、唐锋、易龙华、刘劲松、黄龙、邹明麟、申彬、王立新）

（3）第六批省级非遗代表性项目申报工作：今年醴陵市省级非遗项目在原有的 3 项非遗项目《醴陵星子灯》、《花炮制作技艺》、《唐氏皮肤病疗法》基础上成功申报了 4 项非遗项目入选第六批省级非物质文化遗产名录，分别是：《醴陵民歌》、《醴陵瓷用毛笔制作技艺》、《龙氏驱寒中医中药技艺》、《醴陵焙菜制作技艺》，本次入选项目数位于株洲地区首位，在全省县市区中名列前茅。

（4）完成湖南省非遗工坊、非遗街区、非遗村镇示范点申报作：推荐龙艾麒艾草制品公司为非遗工坊，洩山镇洩山村为非遗村镇。

2、经济性分析

2023 年我馆的各项支出实行厉行节约，严格按照预算额度执行，按部门预算进行成本控制。

（1）财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率为 85%；

(2) 整体支出预算完成率 119%，当年本级年初批复预算数 268.43 万元，年中预算调整，实际执行 318.28 万元。

(3) 预算调整率 119%，年初预算收入 268.43 万元，调整预算收入 318.28 万元，2023 年追加预算属于为落实国家政策和上级部门的要求而产生的调整。

(4) 公用经费控制率？

(5) “三公”经费支出情况：本年度无相关支出。

3、效率性、有效性分析

(1) 由于财务制度健全，会计核算规范，2023 年各项资金及时到位，馆各项日常工作进展顺利，取得较好成绩。

(2) 预期社会和经济效益

2023 年我馆完成上级非物质文化遗产传承保护项目、公共文化服务标准化建设、免费开放等项目，促进社会文化环境品质的提升，带动旅游业同比增长率。为公民，为社会提供更好的服务，促进文化馆事业的繁荣与发展提供更好的平台，使之更好地为当地社会文化服务。

(二) 单位项目资金绩效分析

2023 年度本单位项目资金 171.47 万元。

1 单位项目支出，免费开放及非遗基地建设 131.65 万元，非物质文化遗产保护 11.05 万元，公共文化服务体系建设 20.1 万元，工作性专项 7.61 万元。

2. 项目资金使用及管理情况，项目资金共支出 171.47 万元，其中财政资金 171.47 万元。项目支出严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及省级政府对财政专项资金管理有关法规的规定执行，把项目资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，并实行单独核算、专款专用。项目支出中用于采购货物、服务类、拨款类等资金支出由国库

集中支付，其他支出遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法、保证了项目资金的合理使用。

3. 项目组织实施情况

醴陵市文化馆项目资金管理均专款专用，由醴陵市财政国库支付局统一核算，按上级要求及时公开相关资金使用情况，完成了 2023 年绩效目标。

4. 项目绩效情况。

醴陵市文化馆制定了会议制度、学习制度、相关工作规定和请销假制度、账务管理制度等各项内部控制制度。其中财务业务层面的内部控制包括预算业务控制、收支业务控制、政府采购业务控制、资产管理业务控制、合同业务管理控制等，在执行中严格根据《会计法》《预算法》《行政单位财务规则》等规定进行操作，全馆人员在工作中严格、较好地执行了上述管理制度，但在预算编制、绩效管理等方面还存在欠缺

5. 综合评价情况及评价结论

2023 年我馆均按计划开展项目实施工作，项目程序符合要求，项目进度、项目质量控制有效，达到了预期目标。项目管理程序性、资金支付规范性、项目开展及时性及项目监管方面实施到位。

整体来看，通过非遗专项补助资金的支出，传承保护了醴陵宝贵的文化遗产，诠释了醴陵文化最大限度地解读、还原和传承，对于醴陵市釉下五彩瓷产业的发展及经济结构调整具有可持续性的影响。文化活动的开展和免费场馆开放，充分展示了地域文化特色，彰显了全市上下良好精神风貌，更激励了广大党员干部、人民群众凝心聚力、砥砺奋进，为推动高质量发展、全面建设现代化醴陵而努力奋斗的决心。

6. 绩效评价结果应用建议

(1) 完善公共文化服务体系，建立国家重点文化阵地规划，并落实到年度计划。

(2) 争取更多省级、中央专项补助资金；市、县级财政加大对文化的投入，提高宣传力度，发动社会力量，多种方式、多种渠道筹集文化活动资金。

六、存在的主要问题

国家级非遗项目申报：原计划将花炮制作技艺及其相关民俗活动申报为国家级非遗项目，但通过与省级非遗分管领导及专家和株洲市级分管领导及专家汇报，因为省内有同类型国家级非遗项目，明确不能将此申报为国家级非遗项目，需另外挖掘打造项目。

七、改进措施和有关建议

1、加强预算管理、严格预算执行。严格按照预算批复和财务规定的标准列支各项经费，建立问责制。

2、加强预算法制化观念，增强预算约束力，提高财务管理预见性，自觉维护预算编制的严肃性。

3、完善固定资产管理、使用、清查等各项制度，管好、用好固定资产

4、恳请市政府协调相关部门支持解决综合楼设施完善和整体提质，推进文化馆的标准化建设。

八、单位在资金管理、项目管理等方面的先进经验及做法

不断健全和完善资金拨付、使用管理的各项规章制度，做到每拨付一笔资金都由经手人、主管领导、单位负责人，财务层层审核把关，最后由主管财务领导签字拨付，使资金使用有章可循、有据可查，确保了资金安全。

资产绩效方面。进一步加强资产盘点，及时了解单位资产配置情况和使用情况，避免资产配置不合理，资产使用效益低和闲置浪费等问题。

九、部门整体支出绩效评价等级

2023 年文化馆履行职责职能，严格按财经法规及制度使用、管理资金，成效明显，主要体现在以下几个方面：

（一）资金使用效益高。表现在：一是保障了职工工资、津补贴、绩效及时足额发放；二是保障了各项工作的正常运转，资金支付正常；三是财政供养人员控制较好；四是资金使用无虚列支出及随意使用现象，无大额现金支付现象。

（二）资金使用社会效益好。表现在：一是保障了文化馆各项业务类、中心工作进展顺利；二是做好了各项非物质文化遗产保护利用、文化服务工作；三是完成了上级单位交办的一系列中心工作。

根据考核评分细则，2023 年文化馆整体支出，严格按照国家的相关财务管理制度规定，按计划管理使用，财务制度健全，会计核算规范。按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为 98 分，等级为优良。