

# 2022年度 醴陵市文化馆部门决算

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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算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、内设机构设置。文化馆单位内设办公室、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 7 个股室。

三、决算单位构成。文化馆单位 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：文化馆单位本级。

## 第二部分

### 部门决算表

收入支出决算总表

部门：醴陵市文化馆

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	214.06	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	229.97
八、其他收入	8	39.84	八、社会保障和就业支出	39	14.76
	9		九、卫生健康支出	40	3.92
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	8.29
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	

本年收入合计	27	253.90	本年支出合计	58	256.94
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	18.38	年末结转和结余	60	15.34
	30			61	
总计	31	272.28	总计	62	272.28

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  
金额单位：万  
元

部门：醴陵市文化馆

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		253.90	214.06					39.84
207	文化旅游体育与传媒支出	226.93	187.09					39.84
20701	文化和旅游	212.03	172.19					39.84
2070101	行政运行	126.24	126.24					
2070111	文化创意与保护	18.95	18.95					
2070199	其他文化和旅游支出	66.84	27.00					39.84
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90	14.90					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90	14.90					
208	社会保障和就业支出	14.76	14.76					
20805	行政事业单位养老支出	11.05	11.05					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.05	11.05					
20808	抚恤	3.71	3.71					
2080801	死亡抚恤	3.71	3.71					
210	卫生健康支出	3.92	3.92					
21011	行政事业单位医疗	3.92	3.92					
2101102	事业单位医疗	3.92	3.92					
221	住房保障支出	8.29	8.29					
22102	住房改革支出	8.29	8.29					
2210201	住房公积金	8.29	8.29					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



# 支出决算表

公开 03 表

部门：醴陵市文化馆

金额单位：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		256.94	154.98	101.96			
207	文化旅游体育与传媒支出	229.97	128.01	101.96			
20701	文化和旅游	215.07	128.01	87.06			
2070101	行政运行	126.24	126.24				
2070111	文化创意与保护	18.95		18.95			
2070199	其他文化和旅游支出	69.88	1.77	68.11			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90		14.90			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90		14.90			
208	社会保障和就业支出	14.76	14.76				
20805	行政事业单位养老支出	11.05	11.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.05	11.05				
20808	抚恤	3.71	3.71				
2080801	死亡抚恤	3.71	3.71				
210	卫生健康支出	3.92	3.92				
21011	行政事业单位医疗	3.92	3.92				
2101102	事业单位医疗	3.92	3.92				
221	住房保障支出	8.29	8.29				
22102	住房改革支出	8.29	8.29				
2210201	住房公积金	8.29	8.29				

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

金额单位：万元

部门：醴陵市文化馆

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	214.06	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、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	187.09	187.09		
	8		八、社会保障和就业支出	40	14.76	14.76		
	9		九、卫生健康支出	41	3.92	3.92		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	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	8.29	8.29		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				

	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	214.06	<b>本年支出合计</b>	59	214.06	214.06		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	214.06	<b>总计</b>	64	214.06	214.06		

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

部门：醴陵市文化馆

金额单位：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		214.06	154.98	59.08
207	文化旅游体育与传媒支出	187.09	128.01	59.08
20701	文化和旅游	172.19	128.01	44.18
2070101	行政运行	126.24	126.24	
2070111	文化创意与保护	18.95		18.95
2070199	其他文化和旅游支出	27.00	1.77	25.23
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90		14.90
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	14.90		14.90
208	社会保障和就业支出	14.76	14.76	
20805	行政事业单位养老支出	11.05	11.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.05	11.05	
20808	抚恤	3.71	3.71	
2080801	死亡抚恤	3.71	3.71	
210	卫生健康支出	3.92	3.92	
21011	行政事业单位医疗	3.92	3.92	
2101102	事业单位医疗	3.92	3.92	
221	住房保障支出	8.29	8.29	
22102	住房改革支出	8.29	8.29	
2210201	住房公积金	8.29	8.29	

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表

公开 06 表

金额单位：万  
元

部门：醴陵市文化馆

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	126.87	302	商品和服务支 出	23.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	42.29	30201	办公费	1.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	21.84	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.73	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	4.29	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	11.11	30206	电费	1.41	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.92	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.49	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	0.08	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.04	30212	因公出 国（境）费用		31009	土地补偿	

30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.74	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.92	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.95	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.71	31013	公务用车购置	
30302	退休费	1.09	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	0.10	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.71	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.15	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	11.23	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	2.25	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	0.02	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	0.94	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	1.28			
人员经费合计		131.82	公用经费合计					23.16

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: 醴陵市文化馆

金额单位：万元

[illegible]

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。



国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：醴陵市文化馆

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		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收入、支出及结转和结余情况。  
说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：醴陵市文化馆

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0											

注：本表反映部门本年度“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

# 2022年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为272.28万元,与2021年相比,收、支总计各增加14.75万元,增长5.73%。主要是因为馆舍维修改造,设备购置等项目经费增加。

## 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计253.9万元,其中:财政拨款收入214.06万元,占84.31%;上级补助收入0万元,占0%,事业收入0万元,占0%,经营收入0万元,占0%,附属单位上缴收入0万元,占0%,其他收入39.84万元,占15.69%。

## 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计256.94万元,其中:基本支出154.98万元,占60.32%;项目支出101.96万元,占39.68%;,上缴上级支出0万元,占0%,经营支出0万元,占%,对附属单位补助支出0万元,占0%

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为214.06万元,与2021年相比,财政拨款收、支总计各增加31.62万元,增长17.33%。主要是人员增加,馆舍维修改造,设备购置等项目经费增加。

## 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

2022年度一般公共预算财政拨款支出214.06万元,占本年支出合计的83.31%。与2021年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加32万元,增长17.33%,主要是人员增加,馆舍维修改造,设备购置等项目经费增加,。

### (二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出214.06万元,主要用于以下方面:文化旅游体育与传媒(类)支出187.09万元,占87.4%;社会保障和就业

(类)支出14.76万元, 占6.9%; 卫生健康 (类) 支出3.92万元, 占1.83%; 住房保障 (类 ) 支出8.29万元, 占3.87%;

### (三) 财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算为211.95万元, 支出决算为214.06万元, 完成年初预算的101 %。

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。

支出预算为0，决算为126.23万元，原因是上级经费追加拨款。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款） 文化创意与保护（项）。

支出预算为0，决算为18.95万元。原因是上级经费追加拨款。

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）。

支出预算为0，决算为26.99万元。原因是上级经费追加拨款。

4、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）。

支出预算为0，决算为14.9万元。原因是上级经费追加拨款。

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）。

支出预算为7.39万元，决算为11.04万元。完成年初预算的149%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

支出预算为0，决算为3.7万元。原因是年初无预算。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。支出预算为2.5万元，决算为3.92万元。完成年初预算的157%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。支出预算为5.54万元，决算为8.28万元。完成年初预算的149%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出154.98万元，其中：

人员经费131.82万元，占基本支出的85.06%，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23.16万元，占基本支出的14.94%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、政府性基金预算收入支出决算情况

2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2022年本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 九、一般公共预算财政拨款“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。

2022年“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，与上年相比无增减，无此项安排。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无增减，无此项安排，

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无增减，无此项安排，

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无增减，无此项安排。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元；公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元；

1、因公出国（境）费支出决算0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，

2、公务接待费支出决算0万元，全年共接待来访团组0个，来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆，购置车辆0辆。公务用车运行维护费0元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

## 十、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、一般性支出情况

2022年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.71万元，用于开展在职人员继续教育，人数11人，另外2人参加省文化馆考级培训。2022年本部门未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

## 十二、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元；政府采购工程支出0万元；政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额百分比，由于政府采购支出金额为0无法计算。

其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的百分比，由于中小企业合同金额为0无法计算。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于货物支出金额为0无法计算。

## 十三、国有资产占有情况说明

截至2022年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

## 十四、2022年度预算绩效情况的说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目3个，共涉及资金51万元，占一般公共预算项目支出总额的50%。

组织对非遗项目“醴陵釉下五彩瓷烧制技艺”的传承保护工作经费19万元、公共文化服务体系维护经费馆舍维修，设备购置15万元；免费开放配套经费17万元等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出51万元。

组织对本单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算 101.96万元。

## **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

免费开放项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为17万元，执行数为17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要用于免费开放场地维护维修,馆维修改造,场馆设施购置等。发现的主要问题及原因：一是免费开放场地较少，满足不了群文活动的需求；二是场馆设施老旧。下一步改进措施：一是增加免费开放场馆；二是维护场馆设施。

醴陵釉下五彩瓷烧制技艺项目资金19万元，实际支出19万元，资金使用100%，辅助醴陵新世纪艺术馆有限公司建立博物馆，进行釉下五彩瓷长期展览，以保护和传承醴陵釉下五彩瓷烧制技艺。组织醴陵市陈扬龙釉下五彩瓷艺术中心参加省文化馆展览费，宣传醴陵釉下五彩瓷烧制技艺。

## **（三）部门评价项目绩效评价结果。**

部门评价项目数量3个以内的，至少将1 个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3 个的，至少将2 个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10 号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

## 第四部分

### 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位本年度从市级财政部门取得的财政拨款。
- 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。
- 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、附属单位缴款：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”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。
- 七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。
- 八、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和经营结余。
- 九、一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）：指人大常委会办公厅用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。
- 十、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。
- 十一、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。

十二、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。

十三、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：指市级部门用一般公共预算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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

# 第五部分

## 附件



# 2022 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，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。

核定编制 14 名，现有编制人员 7 人，现有在职干部职工 7 人，拥有专业技术人员 6 人，其中中级职称 3 人，临聘人员 2 人。

### （二）重点工作计划

1, 深入群文惠民活动, 培育公共文化活动品牌。继续开展“继续打造【市民大课堂】、【乡村大舞台】两个系列特色文化活动。主办渌水家园（三期）杯“艺心向党·舞动瓷城”少儿舞蹈大赛、乡村振兴主题歌舞诗《花儿朵朵开》美丽乡村行巡演、湖南省第十二届农民工春晚等群文活动

2. 加大非遗传承力度, 努力完善非遗传承体系。随着文旅整合发展的深入推进, 不断地加大保护力度, 扎根基层, 。加大公共财政对非遗保护的投入力度, 开展非遗闹元宵 文化进万家活动·爆竹祖师李畋祭典暨非遗展演。通过活动的开展来展示非遗的魅力, 同时达到对非遗的传承和保护、利用发展的作用。开展非遗培训活动等。

（三），部门整体支出规模，使用方向和主要内容和涉及范围，2022 年，醴陵市文化馆年初预算支出 211.94 万元，实际到位资金为 256.94 万元，实际拨付支出 256.94 万。其中基本支出 154.97 万，项目支出 101.96 万元。项目支出中业务工作专项支出费用 101.96 万元，包括馆舍维修，设备购置 15 万，非遗醴陵釉下五彩瓷烧制技艺专项资金 19 万，免费开放资金 17 万,其他工作性专项 40.94 万元等。

## 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 154.97 万元，其中：人员经费支出 154.97 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：2022 年培训费用 0.71 万元。

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

2022 年度项目支出 101.96 万元。其中一般公共预算财政拨款支出 101.96 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 101.96 万元。包括非遗项目“醴陵釉下五彩瓷烧制技艺”的传承保护工作经费 19 万元、公共文化服务体系维护经费馆舍维修，设备购置 15 万元；免费开放配套经费 17 万元,其他工作性专



项 40.94 万元等。

### 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,2022 年醴陵市文化馆收入、支出决算总额为 256.94 万元,收入支出预算执行率为 100%。其中财政拨款为 256.94 万元,预算外 0 万元,相比上年收入、支出决算总额增加 17.79 万元,增加 7.44%,增减变化的主要原因是:主要是因为馆舍维修改造,设备购置等项目经费增加。2022 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、建设项目管理制度、专项资金管理制度以及稽核制度,本单位建设项目管理贯穿建设项目的全过程,从项目的报批、勘探设计、工程招投标、项目施工、工程技术、相关设施的配套、专项资金的管理使用,到项目的竣工验收。



按照馆务公开的要求，实行基建工作公开，成立单位建设项目领导和工作小组，日常监督工作由馆监察、领导小组、财务依照各自职能，采用询问、参与、检查、调查等方式进行。对在建设中不按规定办事、玩忽职守、弄虚作假、违反有关廉政建设规定的行为，严格查处。按上级要求及时公开相关资金使用情况，较好地完成了 2022 年绩效目标。

#### 四 部门整体支出绩效情况

2022 年度本单位支出资金 256.94 万元，其中财政拨款 256.94 万元，占总收入的 100%。基本支出 154.97 万元，占总支出的 60.3%，部门整体支出绩效情况如下：

##### 1、群文活动精彩纷呈。

2022 年我馆共组织开展群文活动 217 次，线上线下受惠群众达 200 万人次。其中我们的节日---春节暨写春联送祝福、非遗闹元宵·文化进万家、爆竹祖师李畋祭典暨非遗展演、渌水家园（三期）杯“艺心向党·舞动瓷城”少儿舞蹈大赛、乡村振兴主题歌舞诗《花儿朵朵开》美丽乡村行巡演、湖南省第十二届农民工春晚等活动规模大、节目形式多样、内容丰富，极大地丰富了人民群众的精神文化生活。受到湖南经视、湖南公共文旅云、红网、新湖南、株洲日报、华声在线、醴陵发布等多家媒体及自媒体的报道。

##### 2、免费开放扎实有效。

我馆开设“免费开放宣传长廊”、馆外墙悬挂 LED 电子屏，定期更换宣传版面内容，营造免费开放工作氛围；大厅设有公共文化数字服务艺普一体机，今年我们的一体机统筹整合了全市文化体育资源，新增了文艺培训、诵读交流、艺术赏析、生活百科、健康教育等幸福邻里系列精品课程 60 节，满足市民朋友“点单式”听课的需求；我们的书画影培训室、舞蹈培训室、声乐培训室、器乐培训室，也开启线上免费预约场地使用功能，面向全体市民朋



友，全年实体馆服务人次达 11 万人次。同时我馆还深入基层调研 1000 余次。我馆还派出袁猛玲、杨海洋等对全市各业务文艺团队进行不定期业务辅导，辅导次数超过 120 余次；

### 3、文艺创作层出不穷。

今年以来，我市文艺创作层出不穷，先后创作原创声乐《最恋是家园》、《醴陵引力》、《金湖湾之歌》、《音乐枳头洲》、《一支文笔点春秋》、《逆行大爱撒株洲》等，原创舞蹈《瓷鼓声声》、《花炮情》、《匠心逐梦》、《故乡的水口山》、情景剧《烽火芋园》等，为醴陵的文化文艺增添了新的血液，其中《苦瓜炒仔鸭》和《故乡的水口山》今年 10 月赴株洲市周末剧场参加“欢乐潇湘”株洲专场节目录制。

### 4、非遗工作遍地开花。

今年已成功申报 1 家省级非遗街区（1915 醴陵国际陶瓷文化特色街区）、7 家株洲市非遗传承基地：湖南轻工业高级技工学校、醴陵市陶瓷烟花职业技术学校、湖南丁窑陶瓷实业有限公司、黄永平非遗传承基地、湖南新世纪陶瓷有限公司、湖南赖氏烟花有限公司、湖南龙艾麒艾草制品有限公司；5 家展示展销基地：湖南丁窑陶瓷实业有限公司、黄永平非遗传承基地、湖南新世纪陶瓷有限公司、湖南赖吉昌管理有限公司、湖南龙艾麒艾草制品有限公司；3 家株洲市级非遗工坊示范点：楚瓷非遗工坊、润之情非遗工坊、龙艾麒非遗工坊。1 家株洲市级非遗村镇示范点：醴陵市沔山村。申报县级非遗项目 45 项，县级非遗代表性传承人 56 人。（近两年新增省级非遗项目 1 家，新增省级街区 1 家，新增株洲市级非遗项目 8 家。）

### 5、创新驱动精准赋能

（1）、成立醴陵市文化馆法人治理理事会。近年来，在财政收支矛盾加大的背景下，国务院多次强调政府要坚持过紧日子，各行政事业单位都制定



了开源节流实施细则。而伴随着社会的发展和人们生活的日益富足，人们对精神文化的需求越来越丰富，越来越多彩，作为文化馆本身，又承担着组织开展文艺演出、展览、讲座等群众性文化艺术活动的职能，以不断提升市民的幸福感和获得感。在文化活动经费紧张的情况下，文化馆通过馆内会议讨论，制定方案，勇敢地走向社会，和企业拉手，充分调动社会力量来参与文化活动

2021 年，文化馆共引进约 40 万元社会资金投入到文化活动，2022 年共引进约 45 万元，社会力量的参与大大弥补了我们活动经费不足的缺憾，也满足了群众的精神文化需求。

## （2）、成立文化馆青年舞蹈团。

为充分挖掘我市青年舞蹈人才，不断满足新时代文艺高质量发展需求，进一步推动全市群众舞蹈事业提质发展，文化馆经过四个月的酝酿，于 6 月份成立了青年舞蹈团。由我们的理事翁纯担任团长，我馆舞蹈专干杨海洋担任副团长，舞蹈团因为成立时间不久，目前上过两次市内舞台，协助组织部拍摄了一个“青春两新、舞动瓷城”的视频。目前正在拍摄一组文旅推荐官系列视频，已经完成一个《星月落》国风舞蹈拍摄，社会反响很好。

## 2、经济性分析

2022 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 121%，当年本级年初批复预算数 211.94 万元，年中预算调整，实际执行 256.94 万元。

（3）预算调整率 121%，年初预算收入 211.94 万元，调整预算收入

256.94 万元，2022 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，2022 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

2022 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

2022 年度本单位项目资金 101.96 万元。其中主要包括：非遗项目“醴陵釉下五彩瓷烧制技艺”的传承保护工作经费 19 万元、公共文化服务体系维护经费馆舍维修，设备购置 15 万元；免费开放配套经费 17 万元。

1. 单位项目支出 101.96 万元，其中包括：非遗项目“醴陵釉下五彩瓷烧制技艺”的传承保护工作经费 19 万元，主要用于：保护和传承醴陵釉下五彩瓷烧制技艺。在庆祝建党一百周年重大时间节点场馆免费开放经费 17 万元，主要用于免费开放场地维护维修；馆维修改造，场馆设施购置等，公共文化服务体系维护经费 15 万元，用于提升公共文化服务标准化设施产生的费用。

2. 项目资金使用及管理情况，项目资金共支出 101.96 万元，其中财政资金 101.96 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。

醴陵釉下五彩瓷烧制技艺项目资金 19 万元，实际支出 19 万元，资金使用 100%，辅助醴陵新世纪艺术馆有限公司建立博物馆，进行釉下五彩瓷长期展览，以保护和传承醴陵釉下五彩瓷烧制技艺。组织醴陵市陈扬龙釉下五彩瓷艺术中心参加省文化馆展览费，宣传醴陵釉下五彩瓷烧制技艺。主办非遗日主题活动之“非常出彩”活动，举行了国家级非遗项目醴陵釉下五彩瓷烧制技艺代表性传承人艺术作品展览。编撰了醴陵釉下五彩瓷宣传画册。拍摄了醴陵釉下五彩瓷宣传视频。制作了醴陵釉下五彩瓷艺术画册刊。自评分 100.

公共文化馆免费开放经费 17 万元，实际支出 17 万元，资金使用率 100%，我馆开设“免费开放宣传长廊”、馆外墙悬挂 LED 电子屏，定期更换宣传版面内容，营造免费开放工作氛围；大厅设有公共文化数字服务艺普一体机，今年我们的一体机统筹整合了全市文化体育资源，新增了文艺培训、诵读交流、艺术赏析、生活百科、健康教育等幸福邻里系列精品课程 60 节，满足市民朋友“点单式”听课的需求；我们的书画影培训室、舞蹈培训室、声乐培训室、器乐培训室，也开启线上免费预约场地使用功能，面向全体市民朋友，全年实体馆服务人次达 11 万人次。同时我馆还深入基层调研 1000 余次。我馆还派出专干，对全市各业务文艺团队进行不定期业务辅导，辅导次数超过 120 余次。加强文化馆总分馆建设，实现公共文化资源共享和互惠，

进一步扩大了受众面，为更多的群众提供丰富的公共文化服务，得到人民群众的一致好评。自评分 100.

### 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 2022 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

2022 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

1、现有的免费开放场地不能充分满足群众需求，亟待对场馆进行提质改造，但资金严重不足。2、非物质文化遗产的传承和保护工作，专项资金投入不足。3、农村辅导任务繁重，并且农村辅导经费严重不足。4、没有文艺创作专项工作经费，文艺创作非常乏力。5、年初没有文化活动专项经费，每年文化赛事和文艺活动只能追加项目经费，导致预算控制率过高

## 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

2022 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、津补贴的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资、离退休费用等现象；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，2022 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 97 分，等级为优良。