

附件 2

## 东湖区文化馆单位 2022 年度决算

### 目 录

#### 第一部分 东湖区文化馆单位概况

一、单位主要职责

二、单位基本情况

#### 第二部分 2022 年度单位决算表

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

十、国有资产占用情况表

#### 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分 东湖区文化馆单位概况

## 一、单位主要职责

1、保障人民群众基本文化权益，促进文化事业繁荣发展，提升公共文化服务水平，提升人民群众文化获得感与幸福感，不断满足广大群众的精神文化需求。

2、组织开展丰富多彩、群众喜闻乐见的文化活动，丰富群众文化活动。举办各类展览、讲座、培训，组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。业务指导文化站、社区文化中心工作。指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训文艺骨干。

3、收集、整理、研究非物质文化遗产，开展非物质文化遗产的普查、展示、宣传活动，指导传承人开展传习活动。

4、贯彻党的文艺方针，坚持中国先进文化的前进方向，组织文艺工作者创作更多更好的精神产品。开展文艺创作、文艺评奖、文艺理论、文艺活动、文艺人才培养等工作。

## 二、单位基本情况

本单位设立3个内设机构，分别是办公室、公共文化股、文化遗产股。

本单位 2022 年年末实有人数 27 人，其中在职人员 9 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 8 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 10 人。

## 第二部分 2022 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：南昌市东湖区文化馆			2022年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	241.73	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	221.17
八、其他收入	8	133.74	八、社会保障和就业支出	39	10.82
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	8.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	134.90
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	375.47	本年支出合计	58	375.47
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>375.47</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>375.47</b>

注：1. 本表反映部门(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

编制单位：南昌市东湖区文化馆		2022年度						公开02表
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
支出功能分类科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
类 款 项	栏次							
	合计	375.47	241.73	0.00	0.00	0.00	0.00	133.74
207	文化旅游体育与传媒支出	221.17	221.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	218.17	218.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	198.45	198.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	19.72	19.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.82	10.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.82	10.82	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	10.82	10.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	134.90	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	133.74
22999	其他支出	134.90	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	133.74
2299999	其他支出	134.90	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	133.74

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：南昌市东湖区文化馆		2022年度						公开03表
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	
支出功能分类科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	
类 款 项	栏次							
	合计	375.47	329.11	46.36	0.00	0.00	0.00	
207	文化旅游体育与传媒支出	221.17	174.81	46.36	0.00	0.00	0.00	
20701	文化和旅游	218.17	174.81	43.36	0.00	0.00	0.00	
2070109	群众文化	198.45	174.81	23.64	0.00	0.00	0.00	
2070199	其他文化和旅游支出	19.72	0.00	19.72	0.00	0.00	0.00	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	10.82	10.82	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	10.82	10.82	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	10.82	10.82	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	
229	其他支出	134.90	134.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
22999	其他支出	134.90	134.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
2299999	其他支出	134.90	134.90	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：南昌市东湖区文化馆				2022年度	公开05表 金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			合计	241.73	195.38	46.36
207			文化旅游体育与传媒支出	221.17	174.81	46.36
20701			文化和旅游	218.17	174.81	43.36
2070109			群众文化	198.45	174.81	23.64
2070199			其他文化和旅游支出	19.72	0.00	19.72
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00
208			社会保障和就业支出	10.82	10.82	0.00
20805			行政事业单位养老支出	10.82	10.82	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.82	10.82	0.00
221			住房保障支出	8.58	8.58	0.00
22102			住房改革支出	8.58	8.58	0.00
2210201			住房公积金	8.58	8.58	0.00
229			其他支出	1.16	1.16	0.00
22999			其他支出	1.16	1.16	0.00
2299999			其他支出	1.16	1.16	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

### 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：南昌市东湖区文化馆		2022年度				公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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	241.73	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	241.73	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	221.17	221.17	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	10.82	10.82	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	8.58	8.58	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
	23		二十三、其他支出	55	1.16	1.16	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>241.73</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>241.73</b>	<b>241.73</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>241.73</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>241.73</b>	<b>241.73</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映部门(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支出和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：南昌市东湖区文化馆		2022年度		公用经费		公开06表		
人员经费						金额单位：万元		
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	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>170.98</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>24.03</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	40.00	30201	办公费	0.62	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.71	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	71.26	30203	咨询费	0.20	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	26.52	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>0.00</b>
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.82	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.15	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.42	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.78	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.11	30211	差旅费	0.59	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	12.58	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.29	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.50	30214	租赁费	2.29	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>0.37</b>	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.37	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	1.12	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	11.16	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	<b>0.00</b>
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.90	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>
						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
						39999	其他支出	— 37 0.00
人员经费合计		171.35	公用支出合计					24.03

注：本表反映部门(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								
编制单位：南昌市东湖区文化馆			2022年度				公开07表 金额单位：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	
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出		项目支出
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次合计								
注：本表反映部门(单位)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：当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。								

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					
编制单位：南昌市东湖区文化馆			2022年度		公开08表 金额单位：万元
项 目			合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次合计					
注：本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。					
说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。					

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：南昌市东湖区文化馆		2022年度		公开09表 金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	1.50	0.00	0.00
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	1.50	0.00	0.00
（1）国内接待费	7	-----	-----	0.00
其中：外事接待费	8	-----	-----	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-----	-----	0.00
二、相关统计数	10	-----	-----	-----
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-----	-----	0
2.因公出国（境）人次（人）	12	-----	-----	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-----	-----	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-----	-----	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-----	-----	0
其中：外事接待批次（个）	16	-----	-----	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-----	-----	0
其中：外事接待人次（人）	18	-----	-----	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-----	-----	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-----	-----	0

注：本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

		公开10表
编制单位：南昌市东湖区文化馆	2022年度	单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10	
注：本表反映截止2022年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。		
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。		

## 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2022 年度收入总计 375.47 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 121.91 万元，下降 24.5%；本年收入合计 375.47 万元，较 2021 年减少 47.69 万元，下降 11.3%，主要原因是：2021 年收入中含有 2020 年文广局拨付工作经费导致 21 年收入增加比 2022 年收入多。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 241.73 万元，占 64.4%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 133.74 万元，占 35.6%。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2022 年度支出总计 375.47 万元，其中本年支出合计 375.47 万元，较 2021 年减少 121.91 万元，下降 24.5%，主要原因是：2021 年收入中含有 2020 年文广局拨付工作经费导致 21 年收入增加；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 10.93 万元，下降 100%，主要原因是：财政收回未使用资金，年末单位无结转结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 329.11 万元，占 87.7%；

项目支出 46.36 万元，占 12.3%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 179.12 万元，决算数为 241.73 万元，完成年初预算的 135%。其中：

（一）文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 159.18 万元，决算数为 221.17 万元，完成年初预算的 138.9%，主要原因是：财政追加资金拨付。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 10.82 万元，决算数为 10.82 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：与年初预算保持一致。

（三）住房保障支出年初预算数为 9.12 万元，决算数为 8.58 万元，完成年初预算的 94.1%，主要原因是：人员变动，调整住房公积金基数。

（四）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 1.16 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：财政追拨工资调标款。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 195.38 万元，其中：

（一）工资福利支出 170.98 万元，较 2021 年增加 56.90

万元，增长 49.88%，主要原因是：2022 年补发 2021 年工资福利导致工资福利支出增加。

（二）商品和服务支出 24.03 万元，较 2021 年减少 64.04 万元，下降 72.71%，主要原因是：2022 年由于疫情管控原因开展活动较少，导致委托业务费比 2021 年减少。

（三）对个人和家庭补助支出 0.37 万元，较 2021 年减少 4.04 万元，下降 91.61%，主要原因是：2021 年支付非遗代表性补助。2022 年无此项开支。

（四）资本性支出 0 万元，较 2021 年减少 1.03 万元，下降 100%，主要原因是：2021 年购置相机镜头，2022 年无此项开支。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是单位无因公出国（境）支出。决算数较全年预算数增加的主要原因是：单位无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：单位

无因公出国（境）支出。

（二）公务接待费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 100 %，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是单位无公务接待费支出。决算数较全年预算数增加的主要原因是：单位无公务接待费支出。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：单位无公务接待费支出。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0 %，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是单位无公务用车购置计划，全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：位无公务用车购置计划；公务用车运行维护费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是单位无公务用车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：单位无公务用车。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 0.21 万元，其中：政府采购货物支出 0.21 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 0.21 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；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%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是本单位无其他车辆。

## 九、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 26.10 万元，占项目支出总额的 100%。

### （二）单位决算中项目绩效自评结果。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

## 1、项目背景

提升公共文化服务水平，推动基本公共文化服务标准化、均等化，保障人民群众基本文化权益，增强人民群众文化获得感与幸福感，不断满足广大人民群众的精神文化需求。东湖区文化馆是政府举办的公共文化机构，是开展公共文化服务的重要场所，是保障人民群众基本文化权益的阵地。提升场馆服务能力，完善场馆服务功能，加强队伍建设，更好的服务于社区居民。2022年东湖区文化馆文化馆事务工作经费安排财政资金26.10万元。

## 2、主要内容及实施情况

### （1）主要内容

专项资金来源为财政拨款，共26.10万元。严格按照财务有关规定进行收支和管理，项目内容包括文化馆免费开放和公共文化服务建设。项目实施期限为一年，即从2022年1月1日至2021年12月31日。

### （2）实施情况

通过项目的实施：①开展丰富多彩的文化演出活动；②举办各类免费公益培训班、艺术展览、传统文化体验课；③加强了公共文化服务体系建设，推进基本公共文化服务标准化、均等化，提升文化馆数字化建设，基本服务项目健全，逐步增加

场馆基本服务项目；④日常工作管理和场馆的维护及运行，服务项目的拓展。确保业务工作的正常开展。

### 3、资金投入和使用情况

根据东湖区财政局《关于下达二〇二二年度预算支出指标的通知》，东湖区文化馆2022年事务工作专项经费实际投入和使用支出26.10万元。

#### （二）项目绩效目标

##### 1、目标

（1）加强公共文化服务体系建设，推进基本公共文化服务标准化、均等化，提升文化馆数字化建设，基本服务项目健全，逐步增加场馆基本服务项目。

（2）举办和开展优秀文艺作品、优秀团队、节日庆祝和主题活动等公益性文艺展演和汇演活动。

（3）参加各类全国、省市展演、大赛及展览活动。

（4）开展面向各社区居民的公益免费文艺培训。

（5）开展群众性节日和传统民俗传承普及展示展览活动。

（6）文艺作品创作扶持，年创作扶持2—3个艺术家协。

（7）每年支持3—4个艺术家协会赴省内、外进行艺术交流。

（8）每年春、秋季二次艺术采风。

## 2、阶段性目标

为保障人民群众基本文化权益，不断满足广大人民群众的精神文化需求。举办各类免费培训班、艺术展览、讲座、体验课等。开展各类文艺演出和赛事，丰富社区居民文化生活。加强文化馆的数字化建设，提升数字化信息水平。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从项目执行过程中的投入、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，全面评价项目绩效状况。目的是为今后项目实施方向及管理方式改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，为预算资金安排和完善提供参考。评价范围是文化馆事务工作经费 26.10 万元。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1、绩效评价原则

东湖区文化馆 2022 年文化馆事务工作经费支出绩效评价将严格遵守科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩

效管理相关原则。

## 2、评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，结合项目目标以及项目实施要求、申报要求、专项资金发放效果等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，具体详见《项目支出绩效评分表》，指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈等。

评价指标体系表共 100 分。分值 $\geq 90$  分，评价结果为“优”； $80 \text{ 分} \leq \text{分值} < 90 \text{ 分}$ ，评价结果为“良”； $60 \text{ 分} \leq \text{分值} < 80 \text{ 分}$ ，评价结果为“中”； $\text{分值} < 60 \text{ 分}$ ，评价结果为“差”。

## 3. 评价方法

绩效评价主要采用以下评价方法：

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较分析法。指通过对绩效目标与实施效果、当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

## 4. 评价标准

按照《东湖区财政局关于开展2022年度单位绩效自评及部门评价工作的通知》文件要求，参照财政部《项目支出绩效评价共性指标体系框架》制定了《项目支出绩效评价指标体系评分表》，开展2022年项目支出绩效评价得分。

### （三）绩效评价工作过程

在了解项目概况、管理制度、资金流程等基础上，明确了本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。评价组严格按照工作方案，通过前期准备、实地核查、满意度调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价报告工作。具体工作过程如下：

#### （1）前期准备

从2023年4月10日到4月15日，属于本次绩效评价的前期准备工作阶段，先后完成了人员组织、资料准备、工作方案的确定及证据收集方式的确认等一系列工作。

#### （2）实地核查

2023年4月17日至2023年4月20日，属于项目实施核查阶段。主要核查事项包括专项资金的拨付以及使用明细，绩效目标的实现情况，及电话回访单位项目的具体执行情况，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

#### （3）满意度调查

为客观评价2022年度东湖区文化馆文化馆事务工作经费支出的社会效果，评价小组引入满意度调查指标，通过对项目资金实际受益者进行问卷调查，收集意见与建议。

#### (4) 数据分析及撰写报告

2023年4月20日至2023年4月30日，汇总整理评价资料，结合现场检查的情况进行综合分析评价，提出改进建议，撰写项目支出绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据部门评价绩效评分细则，东湖区文化馆严格按照经费管理原则管理和使用，严格执行预算管理、防止各种违反财经纪律的行为、保障重点、量入为出、收支平衡的原则，提高了资金使用效益。项目绩效自评得分为93分，经绩效评价小组复核，项目最终绩效评价得分为93分，评价等级为“良”。

项目决策 (15分)	项目过程 (15分)	项目产出 (35分)	项目效果 (25分)	项目满意度 (10分)	综合得分
11	22	35	22	10	93

### 四、绩效评价指标分析

#### (一) 项目决策情况 (15分)

##### (1) 项目立项 (4分)

根据《中华人民共和国公共文化馆法》、《中华人民共和国

《中华人民共和国公共文化服务保障法》文件内容，安排项目资金。因此，项目立项有据可依，具有规范性。完成了目标值，依据评分标准，该项指标得 4 分。

### （2）绩效目标（6分）

项目目标设定充分依据项目实际需求，目标和指标的设计符合项目管理规范；指标采取定量与定性相结合，通过清晰、可衡量的指标值将绩效目标反映出来，考核指标设立合理；项目预期产出效益和效果符合正常的工作水平，绩效指标具体可测性。指标设置还需进一步加强，依据评分标准，该项指标得 2 分。

### （3）资金投入（5分）

该项目严格按照程序进行项目的预算申报，并根据项目实际需要和本年度计划工作内容，设定了绩效目标，且目标明确，与预算确定的项目投资额相匹配。完成了目标值，依据评分标准，该项指标得 5 分。

## （二）项目过程情况（15分）

### （1）预算资金执行情况（12分）

2022 东湖区文化馆文化馆事务工作经费预算为 26.10 万元，全年执行数 26.10 万元，预算资金执行率 100%。依据评分标准，该项指标得 11 分。

### （2）资金使用管理（1分）

该项目严格按照东湖区文化馆财务管理制度，实行专款专用。该项目资金的申请、审核、拨付规范、不存在杜绝挤占、挪用等违规行为。完成了目标值，依据评分标准，该项指标得 1 分。

### (3) 组织实施 (3 分)

#### 1、业务管理

(1) 管理制度健全性:确定相关负责人,明确相关职责,建立相关管理制度且制度合法、合规,但存在所制定相关制度不够严谨的情况。

(2) 项目质量可控性:项目相关资料完整,资料数据准确。

#### 2、财务管理

(1) 制定了《财务管理制度》且内容完整,条款表达准确,可操作性强;制定了《专项资金管理办法》且内容完整,条款表达准确,可操作性强。

(2) 专项资金已按照相应的财务制度(或流程)实行监管,不存在专项资金支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金等情况。

### (三) 项目产出情况

#### (1) 数量指标 (10 分)

①开展展览四期参观人数:开展展览四期,参观人数达 800

多人次。依据评分标准，该项指标得 5 分。

**②开展各类培训参与人次：**开设了四期免费公益培训班，近 50 个班次，有近 800 人次走进文化馆享受免费公益课程。依据评分标准，该项指标得 5 分。

### **(2) 质量指标 (10 分)**

**①开展各类培训通过率：**东湖区文化馆每年都会挑选馆内业务骨干担任授课教师，针对广大群众免费开办艺术培训，让大家免费接受古琴、美术、手工剪纸、合唱、舞蹈、书法、茶艺等各类科目的培训，随着疫情好转让广大社区居民在家门口就能享受到文化馆优质公共服务。依据评分标准，该项指标得 5 分。

**②开展展览四期参与率：**举办形式多样的展览四期，包括 2022 年江西书法名家东湖新春作品展、东湖区书法家协会会员作品专题展、“翰墨飘香歌盛世 丹青溢彩颂党恩”东湖区庆祝中国共产党成立 100 周年书画名家作品邀请展及陈小平个人书法展。参观人数达 800 人次，提高了群众参与率。依据评分标准，该项指标得 5 分。

### **(3) 时效指标 (5 分)**

截止 2022 年 12 月 31 日，我馆完成了各类培训开展以及各项活动。依据评分标准，该项指标得 5 分。

#### **(4) 成本效益 (10 分)**

东湖区文化馆全年预算数 26.10 万元，全年执行数 26.10 万元，预算资金执行率 100%。该项目实际支出金额均控制在预算范围内。很好的完成了目标值。依据评分标准，该项指标得 10 分。

#### **(四) 项目效益情况**

##### **(1) 社会效益 (15 分)**

1、提升我区特色文化内涵，传承优秀文化遗产，提高我市特色优秀传统文化和艺术品牌的影响力；丰富广大人民群众的精神文化生活，营造积极的社会效应，提升群众对文化事业、文化强市建设的广泛认可和积极参与；带动本地文化产业发展。

2、加强场馆维护，提高广大市民群众业余生活，丰富广大人民群众的精神文化生活，营造积极的社会效应，提升群众对文化事业。

3、开展民俗体验活动六期。2022 新春手工剪纸体验课、“迎新春”手绘灯笼体验活动、东湖区外来务工子女手绘灯笼体验活动、猜灯谜体验活动、“萌娃俏妈肩并肩 传统文化巧传承”庆“三八”节亲子体验活动，开展了捏泥人、制作中国结、画国画和京剧表演等亲子体验活动、组织文化馆干部及社区文化骨干开展了手工剪纸体验课。通过动手参与感受多元民族文化，

丰富的形式和精彩的内容深受广大市民的好评。

4、开展形式多样、内容丰富、老少皆宜的多种活动，探索免费开放的新路径，提高免费开放供给力度，努力满足人民日益增长的高标准的公共文化需求。

5、社区居民参与度和满意度不断提升，保障人民群众基本文化权益，推动基本公共文化服务标准化、均等化。依据评分标准，该项指标得 12 分。

#### **(4) 可持续影响指标（10 分）**

通过加强公共文化服务体系建设 and 免费开放工作，保障人民群众基本文化权益，提升公共文化服务水平，增强人民群众文化获得感与幸福感，不断满足广大群众的精神文化需求。依据评分标准，该项指标得 10 分。

#### **(5) 社会公众或服务对象满意度（10 分）**

通过问卷调查统计，文化馆事务工作经费开展和受益群体满意度 95%以上，依据评分标准，该项指标得 10 分。

### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

#### **(1) 主要经验及做法**

在 2022 的工作中，按上级主管部门的要求，本着发挥公共文化场馆的作用，提高公共文化服务水平，满足人民群众日益增长的精神文化需求，为人民提供便利、丰富、优质的公共文

化服务的工作方针，并完善文化馆免费开放服务项目，满足社区居民的基本文化需求，提高社区居民的文化生活质量。

## （2）存在的问题及原因分析

项目实施过程不够规范严谨。项目实施过程中，项目实施方应制定完善且便于执行的活动方案。项目实施方在具体实施过程中，和年初制定的活动方案有一定偏差，即年初制定的方案中有些计划并未实施，而部分已经实施的活动在年初方案中并未体现，存在不够严谨的情况。

## 六、有关建议

1、加强领导，强化绩效管理理念。按照“结合实际，突出重点，尽量量化，便于操作”的原则，制定科学、合理的绩效评价指标体系。

2、加强队伍建设。抓好绩效评价的队伍建设和业务建设，加强绩效评价知识的掌握，建立绩效评价的长效机制。

## 七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效自评表

（2022 年度）

---

项目名称		文化馆事务工作经费						
主管部门		南昌市东湖区文化广电新闻出版旅游局		实施单位		南昌市东湖区文化馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	26.10	26.10	26.10	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	26.10	26.10	26.10	—	100.00%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	0.00%	—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>(1) 加强公共文化服务体系建设，推进基本公共文化服务标准化、均等化，提升文化馆数字化建设，基本服务项目健全，逐步增加场馆基本服务项目。</p> <p>(2) 参加各类全国、省市展演、大赛及展览活动。</p> <p>(3) 开展面向各社区居民的公益免费文艺培训。</p> <p>(4) 开展群众性节日和传统民俗传承普及展示展览活动。</p>			<p>1. 开设了四期免费公益培训班，近 50 个班次，有近 800 人次走进文化馆享受免费公益课程。东湖区文化馆每年都会挑选业务骨干担任授课教师，针对广大群众免费开办艺术培训，让大家免费接受古琴、美术、手工剪纸、合唱、舞蹈、书法、茶艺等各类科目的培训，随着疫情好转让广大社区居民在家门口就能享受到文化馆优质公共服务。</p> <p>2. 举办形式多样的展览四期，包括东湖区新春摄影展、“新生活 新风尚 新年画”东湖区年画艺术展、“最美江豚湾”摄影展、“奋进新时代 勤廉南昌”南昌市优秀书法作品巡展。参观人数达 5000 人次，提高了群众参与率。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	开展展览四期，活动人数	5000 人次	5000 人次	10	10	
			开展各类文艺培训参与人次	800 人次	800 人次	10	10	
		质量指标	开展各类活动和培训的满意率	100%	100%	10	10	
			开展活动、展览和培训的参与率	100%	100%	10	10	
		时效指标	各类培训活动的开展及时率	100%	100%	5	5	
		成本指标	成本控制率	项目实际支	预算范围内	10	10	

	标		出金额均控制在预算范围内				
效益指标	社会效益	社区居民参与度和满意度不断提升率。	效果明显	效果明显	5	4	继续加强公共文化服务建设工作
		场馆利用率	90%	80%	5	3	进一步加强场馆日常管理维护和功能提升
		社区居民幸福感增强	效果明显	效果明显	5	5	
	可持续影响指标	促进公共文化服务的持续发展	影响可持续	影响可持续	10	8	继续加强公共文化服务建设工作
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度(%)	95%以上	90%	10	8	进一步满足市民对文化活动需要
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>93</b>	

## 第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指上级财政当年拨付的资金。
2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。
3. 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。
4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照上缴的收入。
6. 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。
7. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. “三公”经费支出：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

12. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

13. 机关运行经费：机关运行经费支出：指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

## 第四部分 名词解释

**应对报表项目、政府收支分类科目进行适当说明。**（以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为准，可结合部门实际情况适当细化）

“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必须予以说明（可参照如下格式进行说明）：

“三公”经费支出：指用**财政拨款**安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

机关运行经费支出：指用**财政拨款**安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。