

# 2022 年度揭阳市文化馆 部门决算

# 目 录

## 第一部分：揭阳市文化馆概况

- 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：揭阳市文化馆 2022 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：揭阳市文化馆 2022 年度部门决算情况说 明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：揭阳市文化馆概况**

### **一、单位主要职责**

揭阳市文化馆（原揭阳市群众艺术馆，2020年9月更名），于1997年7月成立，为公益一类正科级事业单位，2006年7月加挂揭阳市非物质文化遗产保护中心牌子。主要职责：运用各种文化艺术手段，进行毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观和习近平新时代中国特色社会主义思想的宣传教育；发挥“先进文化的代表”的积极性，组织开展示范性的文艺演出、展览、讲座、游艺等群众性文化艺术娱乐活动，辅导、培训文化馆站业务干部及具有一定水平的文化社团人员；组织、辅导和研究群众文艺创作，并完成一定的创作任务，“以优秀的作品鼓舞人”；出版文艺报刊；组织开展群众文化理论研究；搜集、整理、保护民间文化遗产，建立健全群众文化艺术档案；开展对外群众文化艺术交流；拟订揭阳市非物质文化遗产保护总体规划；制定揭阳市非物质文化遗产抢救保护技术标准和工作规范；具体组织我市非物质文化遗产的普查、认定、申报、保护和整治工作；跟踪检查重点项目的实施情况；组织开展全市非物质文化遗产的对外交流与合作；负责对全市基层非物质文化遗产从业人员的指导和业务培训，建立和管理我市非物质文化遗产的档案资料库。

### **二、单位机构设置**

揭阳市文化馆内设部门5个：办公室、文艺创作部、文艺演

出部、文艺培训部、非物质文化遗产工作部。列入 2022 年部门决算编制 18 名，财政供给离退休人员 4 名。

### **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：揭阳市文化馆 2022 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：揭阳市文化馆

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	673.80	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	581.17
八、其他收入	8	0.21	八、社会保障和就业支出	38	67.65
	9		九、卫生健康支出	39	8.83
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：揭阳市文化馆

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
	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	20.01
	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

表 1

## 收入支出决算总表

单位：揭阳市文化馆

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	674.01	<b>本年支出合计</b>	57	677.67
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	5.89	年末结转和结余	59	2.24
<b>总计</b>	30	679.91	<b>总计</b>	60	679.91

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：揭阳市文化馆

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	674.01	673.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
207	文化旅游体育与传媒支出	577.63	577.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
20701	文化和旅游	400.11	399.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
2070109	群众文化	285.95	285.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
2070199	其他文化和旅游支出	114.16	114.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	157.02	157.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	157.02	157.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

单位：揭阳市文化馆

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	674.01	673.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
208	社会保障和就业支出	67.54	67.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.34	67.34	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	32.21	32.21	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	23.69	23.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.44	11.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：揭阳市文化馆

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	674.01	673.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
21011	行政事业单位医疗	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.01	20.01	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：揭阳市文化馆

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	677.67	343.74	333.93	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	581.17	247.24	333.93	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	403.65	247.24	156.41	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	286.49	247.24	39.25	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	117.16	0.00	117.16	0.00	0.00	0.00
20702	文物	157.02	0.00	157.02	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	157.02	0.00	157.02	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	0.00	20.50	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	0.00	20.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	67.65	67.65	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：揭阳市文化馆

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	677.67	343.74	333.93	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.45	67.45	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	32.28	32.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.73	23.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.44	11.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.83	8.83	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：揭阳市文化馆

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	677.67	343.74	333.93	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.01	20.01	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：揭阳市文化馆

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	673.80	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	577.81	577.81	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	67.65	67.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.83	8.83	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

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市文化馆

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
	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	20.01	20.01	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	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市文化馆

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
	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>	27	673.80	<b>本年支出合计</b>	59	674.30	674.30	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2.37	年末财政拨款结转和结 余	60	1.87	1.87	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2.37		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				
<b>总计</b>	32	676.17	<b>总计</b>	64	676.17	676.17	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：揭阳市文化馆

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	674.30	343.63	330.67
207	文化旅游体育与传媒支出	577.81	247.13	330.67
20701	文化和旅游	400.28	247.13	153.15
2070109	群众文化	286.12	247.13	38.99
2070199	其他文化和旅游支出	114.16	0.00	114.16
20702	文物	157.02	0.00	157.02
2070204	文物保护	157.02	0.00	157.02
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	0.00	20.50
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.50	0.00	20.50
208	社会保障和就业支出	67.65	67.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.45	67.45	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.28	32.28	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市文化馆

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	674.30	343.63	330.67
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.73	23.73	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.44	11.44	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.20	0.20	0.00
210	卫生健康支出	8.83	8.83	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.83	8.83	0.00
2101101	行政单位医疗	8.83	8.83	0.00
221	住房保障支出	20.01	20.01	0.00
22102	住房改革支出	20.01	20.01	0.00
2210201	住房公积金	20.01	20.01	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：揭阳市文化馆

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	307.19	302	商品和服务支出	14.20
30101	基本工资	110.09	30201	办公费	2.34
30102	津贴补贴	51.63	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	21.07	30203	咨询费	1.62
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.14
30107	绩效工资	33.22	30205	水费	1.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.28	30206	电费	4.06
30109	职业年金缴费	23.73	30207	邮电费	0.65
30110	职工基本医疗保险缴费	8.83	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	0.20	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	20.01	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.26
30199	其他工资福利支出	6.13	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市文化馆

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
303	对个人和家庭的补助	22.24	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	9.67	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
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	0.49
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.89
30309	奖励金	0.10	30229	福利费	0.30
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	12.48	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.83
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市文化馆

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市文化馆

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	329.43		公用经费合计	14.20

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：揭阳市文化馆

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：揭阳市文化馆

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：揭阳市文化馆

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

### 第三部分：揭阳市文化馆 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

揭阳市文化馆 2022 年度总收入 679.91 万元，其中本年收入 674.01 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 673.8 万元，比上年决算数减少 206.78 万元，下降 23.5%。主要变动情况：一是上级下拨专项资金项目减少，二是根据政策文件由上级压减项目资金额度。

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 0.21 万元，比上年决算数减少 94.89 万元，下降 99.8%。主要变动情况：专项资金下达至零余额账户。

##### （二）年度支出总体情况

揭阳市文化馆 2022 年度总支出 679.91 万元，其中本年支出 677.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 343.74 万元，比上年决算数增加 38.08 万元，

增长 12.5%。主要变动情况：人员工资支出增加。

2. 项目支出 333.93 万元，比上年决算数减少 333.66 万元，下降 50%。主要变动情况：本年度项目数量及资金较少。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

揭阳市文化馆 2022 年度财政拨款收入合计 673.8 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 673.8 万元，比上年决算数减少 206.78 万元，下降 23.5%；主要变动情况：专项资金拨款减少；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 0%；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 0%。

### （二）2022 年度财政拨款支出说明

揭阳市文化馆 2022 年度财政拨款支出合计 674.3 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 674.3 万元，比年初预算数增加 315.79 万元，增长 88.1%；主要变动情况：省级专项资金实际拨款数比年初预算数多；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 0%；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 0%。

## 三、2022 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

揭阳市文化馆 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。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%，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 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；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%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2022 年度“三公”经费支出决算等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，本年度没有“三公”经费支出，则全年实际支出与预算均为 0 万元。

2022 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，本年度没有“三公”经费支出，则全年实际支出与预算均为 0 万元。

## （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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。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。开支内容无。

2. 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 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于无。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无，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 0 次，接待人数共 0 人。无发生费用。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2022 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 0%。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**

2022 年度本单位政府采购支出总额 89.97 万元，其中：政府采购货物支出 11.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 78.24 万元。授予中小企业合同金额 89.97 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 13.04%，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 86.96%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车数量为 0。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### （四）预算绩效管理开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 7 个，二级项目 11 个，共涉及资金 217.62 万元，占一般公共预算项目支出总额的 65.81%。

共组织对“市政府 2022 年度民生实事项目”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 25.8632 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，切实推动各项公共文化服务开展，深入践行“我为群众办实事”活动，为群众提供丰富多彩的舞台艺术作品、提供更加丰富多彩的文化供给和提高群众的艺术文化素养，满足人民群众不断增长的文化需求，用文艺惠民的方式，为我市文明城市建设做贡献。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 381.87 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，资金支出基本能保障正常运转，基本达到

年度绩效目标要求。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及 11 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 358.51 万元，执行数 381.87 万元，完成预算的 106.52%，执行金额超出预算的主要原因是：因本年度文化馆在职人员岗位调整和工资调整，按实际追加人员经费，造成基本支出数额增加。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：较好完成年初预算设定的各项绩效目标，完成本年度目标任务，文化馆达到全年免费开放次数及时长，组织实施公共文化惠民工程，举办群众性活动，活动观众达千人次以上，群众满意度也不断上升。发现的问题及原因主要是项目资料收集整理不及时，尚待完善相关步骤。下一步改进措施主要是将加强财务人员培训，严格按照财务制度执行程序，提高资金使用效益，为社会人民群众提供更好的群众性活动。

“揭阳市地方特色艺术普及资源”项目绩效自评综述：全年预算数为 40 万元，执行数为 19.88 万元，完成预算的 49.7%。截止目前，该项目资金已支付 39.824 万元，资金支付率为 99.56%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：用于整理记录拍摄 7 集纪录片，每集时长 30 分钟，拍摄项目包括惠来民间美术与工艺、惠来民间舞蹈、惠来民间音乐与戏剧、惠来民间医药与医疗、惠来民间小食、惠来民间技艺、惠来文物古迹、惠来民俗文化等。发现的问题及原因主要是拍摄内容较为丰富，耗时较长。下一步改进措施主要是提高工作人员拍摄技巧与能力，提升视频观赏性。

“国家公共文化云对接暨广东省数字文化馆平台试点应用（揭阳）”项目绩效自评综述：全年预算数为 10 万元，执行数为 9.858 万元，完成预算的 98.58%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：在公共文化馆平台共上传活动资讯 545 条，主要包含文化馆开馆仪式、免费培训启动仪式、馆内品牌活动“梦想炫舞台 周周更精彩”、馆内原创文艺作品及优秀文艺作品、揭阳市国家级、省级和市级非遗项目等内容让市民群众详细了解我市优秀传统文化的发展历程、社会影响。发现的问题及原因主要是涉及我馆多项工作内容，资料收集时间较长。下一步改进措施主要是及时整理公共文化云资料信息，及时上传平台供群众观看。

“揭阳市全民艺术普及及直播”项目绩效自评综述：全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：用于“看直播”类项目，活动以二十大精神为主题，以贴近群众与群众同乐为目标，推出原创歌曲、舞蹈、诗朗诵、相声，宣传贯彻党的二十大精神，丰富人民群众节日文化生活，给群众带去一场丰富的文化盛宴，直播场次 1 场、线上参与 463 人次。发现的问题及原因主要是直播过程中出现卡顿情况。下一步改进措施主要是做好直播现场工作安排，维持直播现场秩序。

“市政府 2022 年度民生实事项目”项目绩效自评综述：全年预算数为 60 万元，执行数为 25.8632 万元，完成预算的 43.11%。截止目前，该项目资金已支付 59.0592 万元，资金支付率为 98.43%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2022 年元旦启动《梦想炫舞台 周周更精彩——揭阳市文化馆百姓大舞台文化



惠民活动》每周六下午的文化惠民演出，录制 50 场并开展线上展播，参演的文艺志愿者、文艺爱好者约 3000 人次；“党旗在飘扬——2022 年揭阳市文旅志愿者宣传贯彻党的二十大精神文化惠民活动”组织一批由歌舞、小品、魔术、潮曲等节目组成的群众喜闻乐见的综合文艺演出，全年举办 12 场，分别到惠来的四凤村、风光村、象湖村、邦山村、海埕村、苗海村、东陇村以及市区揭阳楼广场、旧寨社区、西陈村等地方进行惠民演出；2022 年，揭阳市文化馆继续举办“文艺之花在绽放——2022 年揭阳市文化馆免费培训季”系列活动，为适应新形势新要求，我们一次性更换了合作基地授牌牌匾，制作了 70 块新牌匾，提升了此项获得广东省公共文化服务示范项目的档次。新增全市的定点免费文艺培训基地总数达到了 62 个，培训场次 500 多场，人数达到 1000 左右，受众人次有 15000 多人。发现的问题及原因主要是项目资料收集整理不及时。下一步改进措施主要是完善资料档案整理相关步骤，提升资金使用效益。

“市文化馆非遗展厅建设”项目绩效自评综述：全年预算数为 50 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。未执行预算的原因是该项目涉及版图设计、展品收集、项目采购等多方面，需综合考虑完成建设计划。目前文化馆三楼非遗展厅已完成建设验收等工作，在国庆期间开始面向群众免费开放。项目绩效目标完成情况与效益主要是：重点突出国家级项目和比较有揭阳特色的省级项目，着力推动非物质文化遗产的保护工作，加强对非物质文化遗产的宣传、推介和交流，进一步提高全民对非物质文化遗产的保护意识。发现的问题及原因主要是展示的非遗产品珍贵且数

量较多，管理难度大。下一步改进措施主要是加强安保人员培训，增强安保力量。

“实施新型公共文化空间建设项目”项目绩效自评综述：全年预算数为 25 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。截止目前，该项目资金已支付 17.80 万元，资金支付率为 71.20%。未执行预算的原因是该项目涉及社会合作对象、合作内容多样化、版图设计、氛围设置、项目采购等多方面，需综合考虑完成项目工作及验收。目前，我馆已确认社会合作对象并签订协议书支出该机构艺术培训、日常维护、人员培训及文艺演出等相关费用；另一方面，我馆通过项目采购方式，对新型公共文化空间进行环境氛围布置，按照工作进度支付合同款项。下一步，我馆将依照序时进度及合同约定进行支付。项目绩效目标完成情况与效益主要是：推动新型公共文化空间建设提升和文化馆功能转型升级，进一步推动基层公共文化设施提升。发现的问题及原因主要是绩效目标的细化和资金使用效率方面仍存在需要加强。下一步改进措施主要是加强工作人员培训，提高资金使用效益。

“完善粤东西北地区县级文化馆图书馆总分馆体系”项目绩效自评综述：全年预算数为 50 万元，执行数为 40.08 万元，完成预算的 80.16%。截止目前，该项目资金已支付 49.97 万元，资金支付率为 99.93%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：加大推进公共文化设施提质增效力度，补助我市文化馆落实完善设施设备，提升效能建设。发现的问题及原因主要是细化和资金使用效率方面仍存在需要加强。下一步改进措施主要是加强工作人员培训，提高资金使用效益。

“2022年中央财政非物质文化遗产保护资金-国家级代表性传承人”“国家级代表性传承人（2022年）”“省级代表性传承人（2022年）”3个项目绩效自评综述：全年预算数为117.5万元，执行数为117.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：有效地发挥国家级、省级代表性传承人开展非遗项目传承保护的积极性，为相关的非遗项目的传承保护做出实际的贡献。发现问题及原因主要是非遗传承人人数较多，人员信息匹配难度较大。下一步改进措施主要是整理非遗传承人非遗资料档案信息，及时足额的发放国家级、省级代表性传承人补助。

“省级代表性传承人重点记录”项目绩效自评综述：全年预算数为20万元，执行数为9.94万元，完成预算的49.7%。截止目前，该项目资金已支付19.88万元，资金支付率为99.4%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：拍摄记录两项非物质文化遗产项目——普宁豆酱制作技艺、潮州音乐，有效地提升非遗传承人群技艺能力，为存续困难的传统技艺、独特的民族民间音乐艺术非物质文化遗产的留存提供了保障。发现的问题及原因主要是拍摄内容较为丰富，耗时较长。下一步改进措施主要是提高工作人员拍摄技巧与能力，提升视频观赏性。

以单位为主体开展的重点绩效评价结果：没有以单位为主体开展的重点绩效评价。

## 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：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**年初结转和结余：**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。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**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。

**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。