

附件 1:

2022 年度

临夏州文化馆决算情况说明

## 目录

### 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

### 第二部分 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 2022 年度部门决算情况说明**

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、机关运行经费支出情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**第四部分预算绩效情况说明**

**第五部分名词解释**

## 第一部分单位概况

### 一、单位职责

临夏州文化馆隶属于文化广电和旅游局，是全额财政拨款的公益性文化事业单位。文化馆的主要任务：组织群众性文化艺术活动；开展文化艺术知识技能培训；组织业余文化作品创作；辅导基层文化工作骨干和社会文艺团体；指导下一级文化馆站（室）开展基层文化工作；对民族民间文化及非物质文化遗产研究保护；开展群众文化理论研究和对外民间文化交流。

### 二、机构设置

内设6个职能科室：办公室、非物质文化遗产研究保护工作部、美术辅导部、摄影辅导部、文艺辅导部、社会文化活动部。

## 第二部分 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

## 收入支出决算总表

预算单位：临夏州文化馆

公开01表  
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	242.71	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	198.54
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	37.82
	9		九、卫生健康支出	40	6.35
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	<b>242.71</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>242.71</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31		<b>总计</b>	62	

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

预算单位：临夏州文化馆

公开02表  
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		242.71	242.71					
2070109	群众文化	153.23	153.23					
2070199	其他文化和旅游支出	7.45	7.45					
2080704	社会保险补贴	2.79	2.79					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	6.35	6.35					
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52					
2080502	事业单位离退休	9.29	9.29					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.06	14.06					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.17	0.17					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	37.85	37.85					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



## 支出决算表

预算单位：临夏州文化馆

公开03表  
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		242.71	242.71				
2070109	群众文化	153.23	153.23				
2070199	其他文化和旅游支出	7.45	7.45				
2080704	社会保险补贴	2.79	2.79				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	6.35	6.35				
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52				
2080502	事业单位离退休	9.29	9.29				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.06	14.06				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.17	0.17				
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	37.85	37.85				

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

预算单位：临夏州文化馆

公开04表

金额单位：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	242.71	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				
	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	198.54	198.54		
	8		八、社会保障和就业支出	40	37.82	37.82		
	9		九、卫生健康支出	41	6.35	6.35		
	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				
	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>	<b>27</b>	<b>242.71</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>242.71</b>	<b>242.71</b>		
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>	<b>32</b>		<b>总计</b>	<b>64</b>				

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

预算单位：临夏州文化馆

公开05表

金额单位：万元

项目		本年支出		
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		242.71	242.71	
2070109	群众文化	153.23	153.23	
2070199	其他文化和旅游支出	7.45	7.45	
2080704	社会保险补贴	2.79	2.79	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	6.35	6.35	
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52	
2080502	事业单位离退休	9.29	9.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.06	14.06	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.17	0.17	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	37.85	37.85	

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

预算单位：临夏州文化馆

公开06表

金额单位：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	163.78	302	商品和服务支出	69.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	60.12	30201	办公费	9.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	15.99	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	32.36	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	33.66	30205	水费	0.56	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.06	30206	电费	2.46	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.44	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.04	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	1.54	30211	差旅费	2.31	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.70	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.02	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.29	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.29	31013	公务用车购置	
30302	退休费	8.64	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	6.92	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	0.65	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	40.51	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	1.15	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	1.40	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	1.48	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.76	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				
人员经费合计		173.07	公用经费合计					

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

预算单位：临夏州文化馆

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
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							

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。本部门没有相关数据, 故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

预算单位：临夏州文化馆

公开08表  
金额单位：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				

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。本部门没有相关数据, 故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

预算单位：临夏州文化馆

公开09表

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
1.50				1.50				1.48		1.48	

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 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 年度本单位收入总计 242.71 万元，支出总 242.71 万元，与 2021 年决算数相比，收入减少 30.59 万元，下降 11.19%，支出减少 31.14 万元，下降 11.37%。主要原因是财政年初预算细化工作不断推进，单位收支逐步做到结合实际、合理精细；收入减少主要原因是退休人员抚恤金减少；支出减少主要原因是抚恤金支出减少；单位运转公用经费收支与往年相比基本平稳。

### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 242.71 万元，其中：财政拨款收入 242.71 万元，占 100.0%。

### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 242.71 万元，其中：基本支出 242.71 万元，占 100.0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



本单位 2022 年度财政拨款收入 242.71 万元，较上年决算数减少 30.59 万元，下降 11.19%。主要原因是财政年初预算细化工作不断推进，单位收支逐步做到结合实际、合理精细；收入减少主要原因是退休人员抚恤金减少。本单位 2022 年度财政拨款支出 242.71 万元，较上年决算数减少 31.14 万元，下降 11.37%。支出减少主要原因是抚恤金支出减少；单位运转公用经费收支与往年相比基本平稳。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 242.71 万元，较上年决算数减少 31.14 万元，下降 11.37%。主要原因是退休人员抚恤金减少。

1. 文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 123.80 万元，支出决算为 198.54 万元，完成年初预算的 160.37%，决算数大于预算数的主要原因是公共图书馆文化馆美术馆免费开放补助经费及项目经费未列入年初预算。

2. 社会保障和就业支出年初预算数为 26.34 万元，支出决算为 37.82 万元，完成年初预算的 143.58%，决算数大于预算数的主要原因是公益性岗位补贴及社会保险补贴未列入年初预算。

3. 卫生健康支出年初预算数为 7.02 万元,支出决算为 6.35 万元,完成年初预算的 90.46%,决算数小于预算数的主要原因是一人退休,卫生健康缴费支出减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 242.71 万元。其中:人员经费 173.07 万元,较上年决算数减少 24.85 万元,下降 12.56%,主要原因是退休人员抚恤金减少。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费以及对个人和家庭补助支出等。

公用经费 69.64 万元,较上年决算数减少 6.29 万元,下降 8.28%,主要原因是因疫情影响部分业务工作无法正常开展,支出减少。公用经费用途主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、福利费、维修费、公务用车运行维护费等。

## 七、机关运行经费支出情况说明

我单位 2022 年度无机关运行相关经费。

## 八、政府采购支出情况说明

我单位 2022 年度无政府采购相关经费。

## 九、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 1 辆,其中,副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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,离退休干部用车 0 辆,其他用车 1 辆,主要是用于单位开展日常工作用车。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

## 十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

## 十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2022 年度“三公”经费支出全年预算数为 1.50 万元,支出决算为 1.48 万元,决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、费用下降,较上年决算数减少 0.02 万元,下降 1.35%,主要原因是本单位严格执行中央“八项规定”及省州关于进一步压减要求,从严控制费用下降。

## (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元,较上年决算数减少 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为 1.50 万元,支出决算为 1.48 万元,决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、费用下降,较上年决算数减少 0.02 万元,下降 1.35%,主要原因是本单位严格执行中央“八项规定”及省州关于进一步压减要求,从严控制费用下降。

其中:公务用车购置费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元,较上年决算数增加 0 万元。

公务用车运行维护费全年预算数为 1.5 万元,支出决算为 1.48 万元,决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、费用下降,较上年决算数减少 0.02 万元,下降 1.35%,主要原因是本单位严格执行中央“八项规定”及省州关于进一步压减要求,从严控制费用下降。

3. 公务接待费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元,较上年决算数减少 0 万元。

(三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2022 年度本单位因公出国(境)共计 0 个团组,0 人;公务用车购置 0 辆,公务用车保有量为 1 辆;国内公务接待 0 批次 0 人,其中:外事接待 0 批次,0 人;国(境)外公务接待 0 批次,0 人。

## 第四部分预算绩效情况说明

### (一) 预算绩效管理工作开展情况

根据《临夏州州级预算绩效管理办法》，本单位对 2022 年整体支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 9.1 万元，占一般公共预算支出总额的 3.75%。2022 年度单位无政府性基金、国有资金经营等预算项目。从评价情况来看，我单位严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成。各个项目的实施，使得社会效益显著，有利于繁荣群众文化生活，既加快了我州公共文化事业的发展进程，又提高了广大人民群众的文化艺术水平，同时为我州的群众文化事业可持续发展提供了社会资本积累，社会公众满意度高，社会可行性良好。

### (二) 绩效自评结果

年度绩效评价严格按照整体支出绩效评价目的为依据，在部门管理指标下设三级指标基本支出预算执行、“三公”经费控制率、结转结余变动率、财务管理制度健全性、资金使用规范性、政府采购及资产管理规范性、重点工作管理制度健全性等目标值（100%）进行评价。

我单位在 2022 年度部门决算中反映临夏州文化馆整体支出绩效自评结果。临夏州文化馆整体支出绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，整体支出绩效自评得分为 85 分。全年预算数为 9.1 万元，执行数为 9 万元，完成预算的 99%。绩效目标完成情况：“三公经费”下降 5%，开展送文化下基层活动 3 次；举办大型文艺演出 4 场；馆办文化艺术培训班公开课达到 31 期，年度培训人数 1000 人；业务人员 3 次奔赴各县市开展花儿数据采集工作；举办 4 次书画、摄影、书法等展览，充分展示文化工作者的优秀作品，有效保障了社会各界享受公共文化服务权益，文化馆基本公共文化服务水平稳步提升，基本实现了全年预期绩效目标。发现的主要问题及原因：1、强化预算绩效管理认识，规范内容控制制度，健全财务管理制度。2、绩效指标设置不够精准、不够细化、量化。3、自评报告质量有待提高。整改意见：1、提高预算绩效管理认识，强化以“绩效为中心，以效益为结果”的理念。进一步完善内部控制制度，建立健全财务管理制度。2、进一步完善绩效目标，明确资金实施内容和重点，从数量、质量、时效等方面细化量化。合理设置绩效指标，提高与绩效目标的关联度，使之符合编报

的绩效目标与绩效指标相关性的要求：绩效指标值要准确、真实、定量和定性相结合的方式表述。

3、对照年初设定的绩效目标及指标值。在收集、分析有关绩效信息的基础上。对单位重点工作任务的组织实施和完成情况进行分析总结，认真撰写整体支出绩效自评报告。

### **(三) 部门绩效评价结果**

根据临州财绩[2023]5号《关于反馈2022年度州级预算执行绩效财政评价结果》的通知文件，临夏州文化馆整体支出绩效评价等级为良。

以上内容详见附件2



## 第五部分名词解释

**一、财政拨款收入：**指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**二、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现金流入；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。

**三、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现金流入。

**四、其他收入：**指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

**五、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、经营结余。

**六、结余分配：**指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

**七、年末结转和结余：**指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**八、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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

**九、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。

**十、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。

**十一、“三公”经费：**指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维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

**十二、机关运行经费：**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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

**十三、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：**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。

**十四、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：**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）。

**十五、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：**反映用于对个人和家庭的补助支出。

**十六、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：**反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

**十七、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”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（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。

附件 2:

## 2022 年临夏州文化馆整体支出绩效自评报告

### 一、单位基本情况

#### (一) 单位概况

临夏州文化馆隶属于文化广电和旅游局，是全额财政拨款的公益性文化事业单位，座落于临夏市红园广场路6号，始建于1965年3月，原为临夏回族自治州阶段教育展览馆，1968年更名为临夏回族自治州毛泽东思想宣传馆，1975年更名为临夏回族自治州文化馆，1981年更名为临夏回族自治州群众艺术馆，2006年元月更名为临夏回族自治州文化馆。

现有在编人员17名，其中副高级职称3名，中级职称人员9名，初级职称人员3名，管理岗位2名，公益岗人员8名。馆内设办公室、美术创作部、摄影创作、文艺辅导部、承展部、数字化服务部、非遗保护中心、财务室8个部（室）。现有馆舍面积5006平米。

#### (二) 单位组织及管理

我单位严格落实民主集中制，坚持领导班子集体决策，建立完善了各项内部管理制度，严格执行《临夏州文化馆内控制度》、《临夏州文化馆财务管理制度》等单位各项内部管理制度，形成了涵盖人、财、物、事的单位内部管理监督体系，建立了便于遵循、便于操作、便于落实的制度体系，切实把各项制度的落实和纪律的执行贯穿于日常工作。严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，在研究决定时，邀请州纪委监委第二纪检组指导会议，严格办事程序，细化资金使用各环节的监督管理。

### （三）单位绩效目标

临夏州文化馆一直以来秉承着“百花齐放”、“百家争鸣”的方针，从实际出发，从群众的需求出发，有序地推进各项工作开展。2022年，我单位以理顺管理体制、落实文化馆职责为核心，以完善管理制度、落实工作保障、加强文化馆事业发展为重点，推动单位工作制度化、规范化，切实履行州文化馆工作职能，为深入推进新形势下我州文化馆事业发展提供有力保障。一是坚持社会主义先进文化的方向，坚持以人民为中心，坚持以社会主义核心价值观为引领，传承发展中华优秀传统文化，继承革命文化，发展社会主义先进文化。弘扬社会主义核心价值观主旋律，切实落实各项文化惠民工程，丰

富人民群众精神文化生活。二是举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进当地精神文明建设。三是组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动，开展流动文化服务，指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。四是充分展示广大群众文化工作者的优秀作品，丰富群众文化生活，宣扬党的时代精神。五是组织和辅导全州群众性文化艺术活动，搜集、挖掘、抢救、整理和保护民族民间文化艺术暨非物质文化遗产，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。六是建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。七是指导下一级文化馆（文化站、社区文化中心）工作，并向下一级文化馆（文化站、社区文化中心）配送文化资源和文化服务。

#### （四）单位预算及使用情况

2022年州级财政安排给我单位总预算为157.16万元，其中人员经费144.75万元，公用经费12.41万元。全年支出242.71万元，其中人员经费173.07万元，公用经费69.64万元，基本支出主要含办公费、水电费、差旅费、邮电费、公务用车运行维护费、印刷费、劳务费等运行经费，是为保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，预算完成率为99%，因2022年疫情影响资金未全部支

出，基本实现了全年预算目标任务。在经费使用过程中，我单位严格按照财经纪律规定和本单位《财务管理制度》执行财务收支管理，严格依法依规依程序支出各项费用。

#### （五）部门工作开展情况

1、开展文艺骨干培训方面：原定于5月和12月举办的临夏州群众文艺骨干和花儿骨干线下培训班，因受疫情影响，采用线上方式充分利用文化馆微信公众号、抖音公众号等媒体平台，全年制作了近20期线上网络非遗文化、书画云展等栏目。加强了文艺工作者思想积累、知识储备、文化修养，为做好深化新时期文艺工作、推动临夏文艺再上新台阶奠定了坚实思想和业务基础。

2、举办展览方面：1月，在州文化馆一楼展厅举办“喜迎二十大”——迎新春临夏州文化馆省州名家书画联展省州名家书画联展；4月和6月在临夏市成功举办了甘肃省政府文史研究馆馆员和中国国家画院著名书画家创作笔会；10月，“喜迎二十大 临夏开新篇”——“全州群文工作者书画展”和“花儿临夏 在河之州”——临夏州群文工作者摄影展”采用线上云展和线下两种方式举行。

3、非遗保护及宣传展演方面：1月，为了丰富全州群众节日文化生活，非遗过大年，举办了临夏



州非遗保护项目网络展播，先后展播国家级、省级非遗项目，总计四期。6月，按照主管局的安排，我馆联合州民族歌舞剧团、市文旅局，在临夏市红园广场承办了2022年“文化和自然遗产日”非遗宣传展示展演活动。6月8日，在张掖“2022年文化和自然遗产日非遗宣传展示系列活动”中，我馆承担了临夏州非遗保护工作成果展厅的承展工作，主要通过生活场景再现、活态展示、技艺传承、和非遗产品实物、图片、视听展览等形式，全面展示了我州近年来的5名非遗保护工作成果，圆满完成了展览展演工作。6月14日，我州花儿专家受邀参加了在岷县举办的“花儿文化与乡村振兴”全国学术论坛。为了进一步充实完善花儿数据库资源，让业务人员奔赴和政县、康乐县、积石山县开展花儿数据采集工作。7月，州文化馆邀请组织省、州花儿专家和优秀花儿歌手参加康乐县举办的“喜迎二十大 奋进新征程”“花儿临夏 在河之州”第一届文化旅游节暨康乐县2022年莲花山花儿文化艺术节“六月六”莲花山花儿展演及研讨活动。

4、举办文化活动方面：元月，我馆联合市文化馆先后在临夏市折桥镇的陈马村、南龙镇的马家庄、枹罕镇的后杨村举行迎新春文化送文化下乡活动，为村民写春联、写福字、送戏曲，把美好的祝福送到基层老百姓家门口；选送我馆花儿舞蹈培训班的舞蹈《我们的祖国是花园》参加了2022年临夏

市春节联欢晚会；参与指导2022年全国“村晚”示范展示活动甘肃省临夏州永靖县专场在文化云平台直播。5月，参与“临夏市第19个民族团结进步宣传月宣传活动”摄影展宣传活动。12月，参加在永靖举办的“全省‘文化进万家，旅游迎新春’群众文化活动”启动仪式，并书写春联、福字。

5. 干部职工业务成果：进一步提高业务水平，职工创作的摄影全年13幅作品在州级、省级摄影展览中入选并展出，10幅摄影作品被刊登在《河州》、《民族日报》等刊物并被融媒体在线上展出。创作的书画作品7幅入选州级、省级书画展并展出。文艺辅导专业人员多次担任州级、省级演出比赛评委并受邀编排大型演出。职工5篇文章在省级刊物发表。

6、州文化馆智慧化升级改造项目建设：筹建了临夏州非遗资源数据库，数据库录入全州148个三级名录项目资料，建立了艺人档案库，非遗数据库总容量达到1.5TB。对现存馆藏的300多本书籍全面整理登记建档，这些工作为我馆以后全面实施数字文化馆建设奠定了坚实的基础。

7、公益免费公开课：我馆有春之韵合唱团、舞蹈、古筝、吉他、旗袍秀、小提琴、电子琴、架子鼓、双排键、武术、萨克斯、花儿培训基地共十二个培训班。2022年公开课情况：吉他班：免费公开课上11节人数4人，太极班：免费公开课上,10节人数10人，电子琴培训班：免费公开课上6节人

数3人，双排键培训班：免费公开课上4节人数8人。其他培训班因疫情原因未上免费公布公开课。

8、加强自身建设，抓好各类交流：进一步加强与张掖市文化馆之间的交流沟通，在省文化馆馆长刘涛的带领下，临夏州文化馆组织专业人员于6月8日下午到张掖市文化馆参观学习，参观了张掖市文化馆各类培训班教室及数字文化馆建设的维护管理与应用等方面的先进经验与做法，开阔了视野，拓宽了思路，为下一步补短板，再创新，举力提升群众文化服务水平奠定了基础。10月，积极与省文化馆和省非物质文化遗产保护中心联系，争取优势互补，共同提高。提高队伍整体素质，充分利用各种平台培训职工。11月，积极衔接兰州城市学院西北方言研究中心在临夏州文化馆设立。12月，积极推荐符合条件的职工晋升职称，两名同志进入艺术系列高级职称行列，截止目前我馆现有5名高级资格人员，4名同志担任中级资格评审委员会委员。我馆为了营造一个良好的工作环境，从9月开始，清理化粪池，对工作环境进行整体美化，在单位走廊悬挂100多幅书画作品，修理安装门厅的灯具。

## 二、部门整体绩效评价工作情况

### （一）部门评价目的及依据

1、绩效评价目的：一是为繁荣我州的群众文化事业，积极组织多种形式的群众文化活动，加强业余创作团队的管理，切实做好各县文化馆（站）业务工作的指导；二是加大对我州非物质文化遗产的普查、材料收集整理、申报、保护等工作；三是加强对砖雕、刻葫芦技艺的展示，组织花儿、宴席曲巡演、推广等工作；四是为更好地丰富群众业余文化生活，积极开展流动文化服务活动，免费开放音乐、艺术作品、舞蹈等展览场所。

2、绩效评价依据：《中华人民共和国公共文化服务保障法》、《中华人民共和国非物质文化遗产保护法》、《甘肃省非物质文化遗产保护条例》、《群众艺术馆、文化馆管理办法》

## （二）部门评价原则、评价方法等

严格贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）和《中共临夏州委、临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》（州委发〔2019〕34号）文件精神，认真组织开展绩效评价。对照年初设定的绩效目标及指标值，在收集、分析有关绩效信息，按2022年实际完成值对未完成绩效目标及指标的原因进行逐条分析，研究提出解决措施。紧密围绕州文

化馆工作职责和各项工作任务完成情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量单位整体及核心业务实施效果，认真分析整理，形成内容详实的绩效评价报告。

### （三）数据采集方法及过程

通过听取汇报、查看资料、梳理工作台账报表、问卷调查等方式全面梳理汇总了各项数据信息，逐一进行了核实，确保了各项数据真实、准确、有效。

### （四）绩效评价实施过程

我单位成立了绩效评价工作小组负责评价过程的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各部室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成了评价结论。

## 三、评价结论与绩效分析

### （一）评价结论

一年来，各个项目的实施，使得社会效益显著，有利于繁荣群众文化生活，既加快了我州公共文化事业的发展进程，又提高了广大人民群众的文化艺术水平，同时为我州的群众文化事业可持续发展提供了社会资本积累，社会公众满意度高，社会可行性良好。

2022年度我单位严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成，按照项目支出绩效自评表对照打分得出结果为 85分，评价等级为良。

## （二）绩效分析

本年度我单位预算配置控制较好，财政供养人员控制在编制以内，预算执行方面，从严控制经费支出，减少“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格政府采购，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。对照年初制定的部门整体绩效目标，我单位基本完成2022年整体目标，产出指标得分43分，2022年本单位无政府采购

情况，公务卡结算因系统原因未及时结算，因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。效益指标得分26分，因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。满意度指标得分8分，因疫情群众文化活动未按计划开展，服务对象满意度相应下降。

#### 四、主要经验做法

一是严格编制和执行预算。提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二是加强资金收支管理。严格实行资金管理制度化、程序化、规范化，严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，实现全流程监督与控制，规范资金管理，提高资金的使用效益。

三是完善内部管理制度。严格执行《临夏州文化馆内控制度》、《临夏州文化馆财务管理制度》等单位各项内部管理制度，不断完善各项内部管理制度，形成涵盖人、财、物、事的单位内部管理监督体系，切实把各项制度的落实和纪律的执行贯穿于日常各项工作。

## 五、存在的问题与建议

### （一）存在的问题

1、绩效目标设置科学性有待提高。部分绩效指标存在评价标准难以量化、指标设置不够全面、代表性不足等问题。

2、绩效目标运行监控力度有待加强。

### （二）建议整改措施

1、加强学习，提高绩效管理水平。

2、建立绩效管理制度，加强绩效运行监控。

## 六、其他需要说明的问题



## 2022年临夏州文化馆整体支出绩效自评表

（2022年度）

单位名称	临夏回族自治州文化馆						
主管部门	临夏回族自治州文化广电和旅游局						
资金数 (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	9.1	9.1	9	10	99%	9
	其中：当年财政拨款	9.1	9.1	9	—		—
	上年结转资金				—		—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	<p>目标1、丰富全州群众文化生活，宣扬党的时代精神，举办书画、摄影、非遗等各类展览。</p> <p>目标2、指导各县市文化馆（站）开展基层文化工作，搜集、挖掘、抢救、整理和保护全州民族民间文化艺术暨非物质文化遗产。</p> <p>目标3、弘扬社会主义核心价值观主旋律，丰富人民群众精神文化生活，组织和辅导举办全州大型群众文化艺术生活。</p> <p>目标4、推动我州文化馆免费开放工作，有效提升公益性文化单位的公共服务水平，夯实我州现代化服务体系，保障公共服务均等性。</p>			<p>实际完成情况：1、举办了4次大型群众文艺演出，丰富了人民群众的精神文化生活 2、馆办文化艺术培训班公开课达到31期，年度培训人员达到1000人次。3、业务人员3次奔赴各县开展花儿数据采集工作。4、举办了4次书画、摄影、书法等展览，充分展示群众文化工作者的优秀作品。推动了我州文化馆(站)免费开放工作，有效提升公益性文化单位的公共服务水平，夯实我州现代公共文化服务体系，保障公共文化服务均等性。</p>			

	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
绩效指标	产出指标	数量指标	预算资金到位率	100%	100%	25分	20分	2022年本单位无政府采购情况，公务卡结算因系统原因未及时结算。
		数量指标	“三公经费”下降	5%	5%			
		数量指标	公务卡结算额度占单位运转经费比率	30%	0%			
		数量指标	办公设备、公务用车购置、公务接待费	5%	5%			
		数量指标	政府采购情况	10%	0%			
		数量指标	送文化下乡进基层活动	3次	3次			
		数量指标	举办大型群众文艺演出	4次	4次			
		质量指标	重点工作完成率	100%	90%	15分	13分	因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。
		质量指标	预算执行力度	持续加强	持续加强			
		质量指标	群众文化活动参与度	逐年提高	逐年提高			
		质量指标	社会各界享受公共文化服务权益	有效保障	有效保障			
		时效指标	财政预算、决算公开	及时公开	及时公开	5分	4分	因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。
		时效指标	各项费用支付进度	及时支付	及时支付			
		时效指标	重点工作开展及时性	及时开展	及时开展			
	时效指标	举办群众文化活动及时性	及时举办	及时举办				
	成本指标	“三公经费”下降	5%	5%	5分	5分		
	成本指标	成本控制	及时控制	及时控制				

绩效指标	效益指标	社会效益指标	文化馆公共服务意识	稳步提升	稳步提升	20分	18分	因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。
		社会效益指标	群众参与度	逐年提高	逐年提高			
		社会效益指标	基层文化馆站专业队伍水平	逐年提高	逐年提高			
		社会效益指标	群众文化生活需求	持续满足	持续满足			
		社会效益指标	传统文化	持续弘扬	持续弘扬			
	可持续影响指标	财务制度健全性	健全	健全	10分	8分	因疫情影响，2022年下半年未按计划开展相关的群众文化活动，制约了文化馆公共文化服务水平的提升。	
		政府采购规范性	规范	规范				
		推动全州群众文化事业	持续发展	持续发展				
		文化馆基本公共文化服务水平	稳步提升	稳步提升				
	满意度指标	服务对象满意度指标	文化服务对象满意度	95%	95%	5分	4分	
服务对象满意度指标		群众对国家文化服务满意度	95%	95%	5分	4分		
总分						100分	85分	
说明	请在此处简要说明中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有填无。							

注：绩效自评采取打分评价形式，满分为100分，各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值，各项指标得分加总得出该项目绩效自评的总分（中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现问题的酌情扣分），各项指标得分最高不能超过该指标分值上限，原则上一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分、绩效指标总分合计90分。预算资金执行率10分。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。