

附件 2

榆林市榆阳区文化馆 2022 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费
支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能

榆阳区文化馆的前身是民国时期的榆林县民众教育馆，成立于 1939 年，1949 年榆林和平解放后，榆林县民众教育馆更名为榆林县人民文化馆。历年来，榆阳区文化馆在上级党委、政府的领导下，不忘初心，牢记使命，始终坚持为人民服务，为社会主义服务的方向和百花齐放、百家争鸣的方针，团结带领广大文化者，谱写了榆阳文化艺术壮丽篇章，促进了文化事业健康有序发展。榆阳区文化馆现有榆阳区非遗展示馆（位于榆林古城北大街 45 号）高新区馆（位于榆林开发区长兴路中段）二处。馆舍总建筑面积 2582.5 平方米。主要业务组织群众文化活动，繁荣群众文化事业，文化宣传文艺活动，组织相关培训、业余创作团体，管理业余文艺创作，组织村级文化室业务，指导文化交流，非物质文化遗产收集整理与保护

（二）内设机构

本单位无内设机构。

二、单位决算单位构成

本单位作为榆林市榆阳区文化和旅游文物广电局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

截至 2022 年底，本单位人员编制 18 人，其中行政编制 0 人、事业编制 18 人；实有人员 24 人，其中行政 0 人、事业 24 人。单位管理的离退休人员 13 人。

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 668.57 万元，与上年相比收、支总计增加 93.64 万元，增长 16.29%。主要原因是项目收支增加。

二、收入决算情况说明

本年度收入合计 668.57 万元，其中：财政拨款收入 668.57 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年度支出合计 668.57 万元，其中：基本支出 436.73 万元，占 65.32%；项目支出 231.84 万元，占 34.68%；经营

支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 668.57 万元，与上年相比收、支总计各增加 93.64 万元，增长 16.29%。主要原因是文化活动项目增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 668.57 万元，支出决算 668.57 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 93.64 万元，增长 16.29%，主要原因是项目增加。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出（207）文化和旅游（01）群众文化（09）预算 569.73 万元，支出决算 569.73 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相等的主要原因是无超预算支出。

2. 文化旅游体育与传媒支出（207）文化和旅游（01）文化创意与保护（11）预算 10 万元，支出决算 10 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相等的主要原因是无超预算支出。

3. 文化旅游体育与传媒支出（207）文化和旅游（01）

其他文化和旅游支出（99）预算 28.84 万元，支出决算 28.84 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相等的主要原因是无超预算支出。

4. 文化旅游体育与传媒支出（207）其他文化旅游体育与传媒支出（99）其他文化旅游体育与传媒支出（99）预算 60 万元，支出决算 60 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相等的主要原因是无超预算支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 436.73 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 424.38 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位人员养老统筹、职业年金、住房公积金、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费等其他工资福利支出。

（二）公用经费 12.35 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修维护费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算安排公车运行维护经费 1 万元，支出决算 1 万元，完成预算 100%，决算数较预算数相符，主要原因是本单位无公务用车运行维护费超预算支出。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

文化宣传车油费、保险、保养、维修维护等费用预算 1 万元，支出决算 1 万元，完成预算 100% 决算和预算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

（三）会议费支出情况说明

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，建立《榆阳区文化馆绩效目标管理内部控制制度》；完善了绩效管理工作机制，项目实施前期由负责项目科室；明确了绩效管理职能，成立绩效评价小组，单位主要负责人担任绩效评价领导小组负责人，各科室主任为绩效

评价领导小组成员，由财务室牵头，办公室负责具体绩效管理业务。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度区级财政安排的所有资金（转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 223 万元，占单位预算项目支出总额的 96.19%。

组织开展 2022 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，将本年项目纳入绩效评价，从源头上控制资金的使用范围及各项成本预测，提高资金使用效率。

本单位 2022 年度未开展单位的重点评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

本单位在区级单位决算中反映 2022 年日常业务活动经费等 5 个项目支出绩效自评结果。

1、榆阳区文化馆日常业务活动及运行经费项目支出绩效自评综述：全年预算数 60 万元，执行数 60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：组织开展群众文化活动 5 次，开展文化艺术类培训讲座展览 4 次，增强榆阳文化水平及社会影响力不断扩大。发现的问题及原因：目标设置没有考虑到实际情况，有部分目标无法实现。下一步改进措施：绩效目标设置需更合理规范。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		日常业务活动及单位运行经费						
主管部门及代码		榆阳区文化和旅游文物广电局 602001			实施单位	榆阳区文化馆 602002		
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	60	60	60	10	100%	10
		其中：财政拨款	60	60	60	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	丰富群众业余生活，培养文化艺术骨干				各项指标基本完成，效果明显			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	群众文化活动现场次	≥5	≥5	10	10	
			活动参与人次	≥2500	≥2000	10	7	宣传力度逐步增大
		质量指标	演出服务质量	良好	良好	10	7	总体演出质量良好
		时效指标	资金支出、活动现场完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	投入资金	60 万	60 万	10	10	
	效益指标	社会效益指标	丰富群众文化生活	效果显著	效果显著	10	8	全民参与
		可持续影响指标	增强社会影响力	不断扩大	不断扩大	10	8	增强活动宣传
			增强榆阳文化水平	不断提高	不断提高	10	8	丰富自身文化素质
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	≥82%	10	7	逐渐培养兴趣
总分							85	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。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。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。								

2、省补免费开放经费项目支出绩效自评综述：全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：利用高新馆现有免费开放活动场地开展美术、舞蹈、二胡、古筝、古琴等各类文化艺术培训每年两期，为各界文艺爱好者提供场地，不断培养文化艺术类人才队伍建设。发现的问题及原因：目标设置没有考虑到实际情况，有部分目标无法实现。下一步改进措施：绩效目标设置需更合理规范。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		省补免费开放经费						
主管部门及代码		榆阳区文化和旅游文物广电局 602001		实施单位	榆阳区文化馆			
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	20	20	20	10	100%	10
		其中：财政拨款	20	20	20	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	举办各类文化培训、讲座、展览，组织公益群文活动			基本完成				
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	免费开放活动室	≥5 个	已完成	10	10	
			活动场次	≥5 场	基本完成	10	8	资金不足
			参与人次	≥2000 人次	基本完成	10	7	宣传力度不够大
		质量指标	活动、展览、培训达标	良好	良好	10	8	基本达标
		时效指标	资金支出、演出场次完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	投入资金	20 万	20 万	10	10	
	效益指标	社会效益指标	群众拥有免费开放场地数	舞蹈、乐器、多功能室等免费开放场地逐年提升	基本完成	10	7	硬件设施不断完善
		可持续影响指标	增强榆阳文化水平和社会影响力	不断提高榆阳文化在全国各地知名度	完成	10	8	持续发展免费开放文化活动
	满意度指标	服务对象满意度	群众对公共文化服务满意度	≥90%	≥80%	10	7	不断开展免费开放活动
总分							85	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。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。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。								

3、非遗中心专项支出绩效自评综述：全年预算数 73 万元，执行数 73 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：每周二至周日下午 7：00-8：30 各类非遗展演，线上线下同步直播，非遗展馆知名度不断提升。发现的问题及原因：非遗展馆及电商平台全年免费开放，小剧场全年展演及讲解、接待演出量较大，专业演职团队未成熟，资金不足等问题。下一步改进措施：传承保护非遗项目，增强宣传力度，保障非遗展演服务质量。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		非遗保护经费						
主管部门及代码		榆阳区文化和旅游文物广电局 602001			实施单位	榆阳区文化馆		
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	73	73	73	10	100%	10	
	其中：财政拨款	73	73	73	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	非物质文化遗产得到有效保护，得以传承和发扬				已完成			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	每周二至周日下午 7：00-8:30 各类非遗展演，线上线下同步直播	一年≥200 场演出	基本完成	10	8	各类活动，展览时间冲突
			每场线上线下观众及浏览人数	≥1000 人	≥600	10	6	场地有限、直播宣传力

								度不断增大
	质量指标	展览服务质量	良好	良好	10	8		每场不低于5名专业演职人员
	时效指标	非遗展览、小剧场展演完成率	100%	82%	10	8		线下演出受疫情影响
	成本指标	投入资金	73万	73万	10	10		
效益指标	社会效益指标	非遗展馆知名度	不断提升	不断提升	10	8		增加非遗宣传推广力度
		普及非遗知识	效果显著	效果显著	10	8		
	可持续影响指标	传承保护非遗项目	完成	基本完成	10	8		普及非遗知识
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	≥80%	10	8		提高群众参与度
总分							84	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。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。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。								

4、榆林拼三鲜制作技艺项目支出绩效自评综述：全年预算数 10 万元，执行数 10 万元，完成预算的 100%。项目绩

效目标完成情况：“食在榆阳”宣传记录制作过程，推动榆阳非遗美食文化，文旅事业发展，拼三鲜树脂模具制作完成。

发现的问题及原因：目标设置没有考虑到实际情况，有部分目标无法实现。下一步改进措施：绩效目标设置需更合理规范。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		榆林拼三鲜制作技艺专项经费						
主管部门及代码		榆阳区文化和旅游文物广电局 602001		实施单位	榆阳区文化馆			
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	10	10	10	10	100%	10	
	其中：财政拨款	10	10	10	—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	影像记录宣传榆林拼三鲜制作技艺，非遗美食宣传推广			已完成				
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	未完成原 因分析
	产出指标	数量指标	制作影像宣传 片 4 期	每期≥3 分钟	已完成	10	10	
		质量指标	MP4 高清格式	高清画质	已完成	20	16	后期制作 宣传
		时效指标	4-8 月完成后 期制作	8 月底制作完成	已完成	10	8	10 月验收 合格支出
		成本指标	投入资金	10 万	10 万	10	10	
	效益指标	社会效益 指标	推广榆阳非遗 美食文化	榆林拼三鲜制作技艺传 承	基本完成	10	7	重视率低
可持续影响 指标		非遗美食推动 文旅事业发展	美食传承，创文化强区	基本完成	20	17	青少年传 承意识低	

满意度指标	服务对象满意度	群众对榆阳非遗美食好评率	≥90%	≥80%	10	8	基本满意
总分						86	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。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。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。							

5、公共文化服务体系建设奖补资金绩效自评综述：全年预算数 60 万元，执行数 60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：公共文化服务活动已完成，服务质量良好，社会效益指标受疫情影响未达到预期。发现的问题及原因：公共文化服务硬件设施条件不足，宣传力度不到位。下一步改进措施：持续打造公共文化品牌活动，增强公共文化宣传和推广能力，提升榆阳公共文化水平。

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	公共文化服务体系建设奖补资金							
主管部门及代码	榆阳区文化和旅游文物广电局 602001			实施单位	榆阳区文化馆			
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	60	60	60	10	100%	10	
	其中：财政拨款	60	60	60	—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	基础文化设施建设及公共文化场馆改造，开展各类公共文化活动，辅导、培训文艺骨干和社会文艺团体			已完成				
绩效	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	未完成原 因分析

指标	产出指标	数量指标	公共文化活动现场次	≥5	基本完成	10	9	
			活动参与人数	≥2000	≥1200	10	6	
		质量指标	演出服务质量	良好	良好	10	8	
		时效指标	资金支出、演出场次完	100%	80%	10	8	
		成本指标	投入资金	60万	60万	10	10	
	效益指标	社会效益指标	群众拥有公共文化场馆数	公共活动室、培训及学习场地、人数逐年提升	不断提升	10	8	
			参与公共文化活动的	效果显著	效果显著	10	8	
		可持续影响指标	增强榆阳公共文化水平和社会影响力	持续打造公共文化品牌活动，提高水平	基本完成	10	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众对公共文化服务满意度评价	≥90%	≥80%	10	8	
	总分							83
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。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。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。								

（三）单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 84，全年预算数 668.57 万元，执行数 668.57 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：良，一是在做好文化品牌建设上，持续推进“非遗小剧场天天有展演、榆阳区书场周周有演出”活动，受疫情影响，截止 12 月，非遗小剧场累计演出 846 场次，榆阳书场累计演出 268 场次，这些常态化文化品牌活动，有力地促进了文旅融合发展，进一步提高了榆阳知名度和影响力。二是在做好我馆各项日常免费开放和培训活动的同时，全年累计接待中省市区各项演出活动 70 场次，其中 2 月 8 日，榆林市市长张胜利、副市长贺湘茹来我馆调研榆林古城春节线上文娱活动。3

月 26 日，市文旅局局长崔渊陪同省非遗处处长进馆指导我馆非遗工作。三是 1 月 26 日，榆阳区慈善协会在我馆举行首届榆阳善星、二届协会理事新春团拜会。四是通过线上对《榆阳美食》展播五是从 9 月开始为深入实施中华优秀传统文化传承发展工程，增强非物质文化遗产保护传承意识，充分展示榆阳区非遗魅力，推动优秀传统文化在校园普及和传承，榆阳区文化馆组织非遗传承人开展“非遗进校园活动”发现的问题及原因：

（一）人才队伍素质亟待提升。文化馆艺术人才存在总量不足、专业分配不均衡、年龄断层、缺乏领军人才等问题。专业技术指导能力水平有待提升，缺乏工作的主观能动性。解决方法一是引进高层次文艺人才，创新性地开展业务工作；二是送出去学习培训，提升现有业务骨干的能力，提升文化馆公共服务能力。

（二）活动工作经费有限。现在我们的有非遗展示馆和高新区馆文化公共服务免费开放，两个馆需要创新性的开展工作，经费严重短缺。下一步改进措施：绩效目标设置需更合理规范。

(2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率≤100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	0	单位编制 18 人，在职 24 人，其中退伍军人 5 人不占编

		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0, 计5分; “三公经费” $>$ 0分, 每超过一个百分点扣0.5分, 扣完为止。	“三公经费”变动率= $[($ 本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额) $/$ 上年度“三公经费”总额] $\times 100\%$ 。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$, 计5分; 80%(含)-90%, 计4分; 70%(含)-80%, 计3分; 60%(含)-70%, 计2分; 低于60%不得分。重点支出安排率= $($ 重点项目支出/项目总支出) $\times 100\%$ 。	重点项目支出: 单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	0	
过程 (40分)	预算 执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0, 计3分; 0-10%(含), 计2分; 10-20%(含), 计1分; 20-30%(含), 计0.5分; 大于30%不得分。预算调整率= $($ 预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。	预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	0	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%; 6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余, 得3分; 有结余, 但不超过上年结转, 得2分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$, 计6分; 每超过一个百分点扣1分, 扣完为止。	“三公经费”控制率= $($ “三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) $\times 100\%$ 。	6	6	
	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法, 内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度, 1分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 1分; ③相关管理制度得到有效执行, 1分。	按照相关文件要求, 建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3		
	资金使用	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财	3	3		

	预算管理 (15分)	合规性	以及有关专项资金管理 办法的规定； ②资金拨付有完整的审 批程序和手续； ③项目支出按规定经过 评估论证； ④支出符合部门预算批 复的用途； ⑤资金使用无截留、挤 占、挪用、虚列支出等 情况。 以上情况每出现一例不 符合要求的扣1分，扣 完为止。	务管理制度的规定，用以 反映和考核部门（单位） 预算资金的规范运行情 况。			
过程	预算管理 (15分)	预决算信 息公开性 和完善性	①按规定内容公开预决 算信息，1分； ②按规定时限公开预决 算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计 信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计 信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集 信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预 算、执行、决算、监督、 绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府 采购 执行率	政府采购执行率等于 100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣 0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政 府采购预算项目个数/政 府采购预算项目个数)× 100%。 政府采购项目中非预算内 安排的项目除外。	3	0	无政府 采购
		公务卡刷 卡率	公务卡刷卡率达50%以 上的，得3分。 每减少一个百分点，扣 0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消 费刷卡支出/授权支付 *100%。	部门（单位）是否按照《榆 林市市级预算单位公务卡 管理暂行办法》、《关于 进一步规范全市财政资金 支付行为的规定》加强公 务卡的使用和管理。	3	3	
过程	资产 管理 (10分)	管理 制度 健全性	①已制定或具有资产管 理制度，且相关资产管 理制度合法、合规、完 整，2分； ②相关资产管理制度得 到有效执行，1分。	部门（单位）为加强资产 管理，规范资产管理行为 而制定的管理制度是否健 全完整、用以反映和考核 部门（单位）资产管理制 度对完成主要职责或促进 社会发展的保障情况。	3	3	

		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	15	
		社会效益					
		生态效益					
		社会公众或服务对象满意度					
总分					100	84	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。							

（四）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位2022年度未开展重点项目绩效评价。

第三部分 2022年度单位决算表

目录表

编制单位：
榆阳区文化
馆

2023 年 10 月

金额单位：万元

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	本单位不涉及故公开空表
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	本单位不涉及故公开空表
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	本单位不涉及故公开空表
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：榆阳区文化馆

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	668.57	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	668.57
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	668.57	本年支出合计	668.57
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	668.57	支出总计	668.57

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：榆阳区文化馆

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	合计	一般公共 预	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	668.57	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出	668.57	668.57		
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	668.57	本年支出合计	668.57	668.57		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	668.57	支出总计	668.57	668.57		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：榆阳区文化馆

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		436.73	424.38	13.35	
301	工资福利支出	424.38	424.38		
30101	基本工资	119.09	119.09		
30102	津贴补贴	44.73	44.73		
30103	奖金	88.96	88.96		
30107	绩效工资	76.59	76.59		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.35	28.35		
30109	职业年金缴费	14.18	14.18		
30110	职工基本医疗保险缴费	12.74	12.74		
30111	公务员医疗补助缴费	5.38	5.38		
30112	其他社会保障缴费	0.98	0.98		
30113	住房公积金	33.38	33.38		
302	商品和服务支出	12.35		12.35	
30201	办公费	2		2	
30202	印刷费	1		1	
30205	水费	2		2	
30206	电费	2		2	
30207	邮电费	1		1	
30228	工会经费	2.15		2.15	
30231	公务用车运行维护费	1		1	
30299	其他商品和服务支出	1.2		1.2	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费：**指单位使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支出。

4. **财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金。

5. **公用经费：**指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

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

7. **结转资金：**即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. **结余资金：**即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。