

# 上饶美术馆 2021 年度决算

## 目 录

### 第一部分 上饶美术馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

### 第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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 上饶美术馆概况

## 一、单位主要职能

- (一) 举办各类陈列展览活动；
- (二) 收藏美术、书法、摄影及雕塑等艺术精品，为上饶市收藏、整理、保管宝贵艺术财富；
- (三) 开展学术讨论、研究和交流；
- (四) 组织美术、书法培训及其他相关公共教育活动等

## 二、单位基本情况

本单位设立 5 个内设机构，分别是办公室、陈列展览部、典藏研究部、公共教育部、技术安保部。

本单位 2021 年年末实有人数 6 人，其中在职人员 6 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 0 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 0 人。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：上饶美术馆		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决 算 数 1	项目（按功能分类） 栏 次	行次	决 算 数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	593.63	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	593.63
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	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	0.00
	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	0.00
	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	593.63	本年支出合计	58	593.63
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>593.63</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>593.63</b>

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

编制单位：上饶美术馆			2021年度					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
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	593.63	593.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207		文化旅游体育与传媒支出	593.63	593.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701		文化和旅游	593.63	593.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105		文化展示及纪念机构	593.63	593.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：上饶美术馆			2021年度					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	
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
		合计	593.63	102.38	491.26	0.00	0.00	0.00	
207		文化旅游体育与传媒支出	593.63	102.38	491.26	0.00	0.00	0.00	
20701		文化和旅游	593.63	102.38	491.26	0.00	0.00	0.00	
2070105		文化展示及纪念机构	593.63	102.38	491.26	0.00	0.00	0.00	

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

编制单位：上海美术馆		2021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	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	593.63	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	593.63	593.63	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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
	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	593.63	<b>本年支出合计</b>	59	593.63	593.63	0.00	0.00
年初财政结转和结余	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>	32	593.63	<b>总计</b>	64	593.63	593.63	0.00	0.00

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支出和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶美术馆				2021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	1	2	3
栏次 合计			593.63	102.38	491.26
207 文化旅游体育与传媒支出			593.63	102.38	491.26
20701 文化和旅游			593.63	102.38	491.26
2070105 文化展示及纪念机构			593.63	102.38	491.26

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

编制单位：上海美术馆		2021年度		公开06表 金额单位：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	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>	99.74	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	2.64	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	68.09	30201	办公费	2.64	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	5.22	30203	咨询费	0.00	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	14.64	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.24	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	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1.96	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	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	4.20	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.39	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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>	0.00
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	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	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	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		99.74	公用支出合计					2.64

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。



## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：上饶美术馆		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	5.00	0.81	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	5.00	0.81	
（1）国内接待费	7	-	0.81	
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	-	16	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	84	
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：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：上饶美术馆		2021年度	公开08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	1	2	3	4	5	6
项	栏次						
	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。  
说明：当此表数据为零时，即本部门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：上饶美术馆				2021年度		公开09表 金额单位：万元
项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码						
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

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。  
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：上饶美术馆		2021年度		公开10表 单位：台、辆、套 决算数
项 目		栏次		
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50万元(含)以上通用设备(台,套)		10		
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11		

注：本表反映截止2021年12月31日，部门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 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 593.63 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%；本年收入合计 593.63 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算，无上年数可进行比较。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 593.63 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%。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 593.63 万元，其中本年支出合计 593.63 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年增加（减少）0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算，无上年数可进行比较。

本年支出的具体构成为：基本支出 102.38 万元，占 17.25%；项目支出 491.26 万元，占 82.75%；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 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 796.77 万元，决算数为 593.63 万元，完成年初预算的 74.5%。其中：

文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 796.77 万元，决算数为 593.63 万元，完成年初预算的 74.5%，主要原因是：由于受到新冠疫情等原因影响，上饶美术馆馆舍未能交付使用，造成业务活动未能如期开展。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 102.38 万元，其中：

（一）工资福利支出 99.74 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算，无上年数可进行比较。

（二）商品和服务支出 2.64 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算，无上年数可进行比较。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：无此类支出。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：无此类支出。

### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

年初预算数为 5 万元，决算数为 0.81 万元，完成预算的 16.2%，决算数较 2020 年增加 0.81 万元，增长 0%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：无此类支出。决算数较年初预算数增加的主要原因是：无此类支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无此类业务。

（二）公务接待费支出年初预算数为 5 万元，决算数为 0.81 万元，完成预算的 16.2%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：上饶美术馆为 2021 年取得预算代码，进行独立核算，无上年数可进行比较。决算数较年初预算数减少的主要原因是：由于受到新冠疫情等原因影响，上饶美术馆馆舍未能交付使用，造成公务接待活动未能按预期开展。全年国内公务接待 16 批，累计接待 84 人次；其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我馆无公务用车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无公务用车；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：无公务用车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年

初预算数增加（减少）的主要原因是：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 2021 年度政府采购支出总额 408.7611 万元，其中：政府采购货物支出 243.3352 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 165.4259 万元。授予中小企业合同金额 408.7611 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 408.7611 万元，占政府采购支出总额的 100%；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 100%。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 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：无公务用车。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 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700万元，占项目支出总额的100%。

组织对“上饶美术馆开馆及运行经费”1个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出700万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，2021年度“上饶美术馆开馆及运行”项目立项依据充分，项目管理规范，执行过程中围绕市委中心工作安排开展，通过举办展览、开展各类公共教育活动，广泛宣传上饶本地特有文化，打造文化强市宣传阵地。项目资金能够按照市级财政关于预算申报、预算评审、资金申请的有关工作要求进行，并最终落实到位。同时，在项目实施的全过程中，指定专人对项目进行了监督，并按时、按质、按量完成绩效指标，确保上饶美术馆的正常运行。经全面综合评价，该项目绩效自评为优秀。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出767.77万元，政府性基金预算支出0万元。未委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，严格预算支出管理。在支出预算编制上，人员经费按照配置定额，逐人核定编制，公用经费分类分档，按定额编制：根据“总量控制、计划管理”的要求严格控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公经费”，资产的配置严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金。保障我馆整体支出的规范化和制度化。财务管理上，按照国家相关法律法规，制定了单位财务、固定资产管理、接待、会议、

差旅等管理制度，并严格按制度执行，保证财政资金的安全和高效运行。根据年初工作规划和重点工作，围绕市委、市政府的工作部署，积极履行职责，强化管理，较好的完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，单位整体管理得到了提升。

## （二）单位决算中项目绩效自评情况。

上饶美术馆今年在市级单位决算中反映“上饶美术馆开馆及运行”项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算为700万元，执行数为470万元，完成预算的67%。项目绩效目标完成情况：1. 馆藏具有地域特色同时拥有国际视野的藏品五千余件，初步形成了江西版画、上饶明清以来书画、历代金石碑帖、中日交流书画与文献等藏品体系；2. 自主策划的“石墨镌华——拓片里的书法史”入选文旅部2021年全国美术馆馆藏精品展出季项目，举办“初心印迹·纪念新兴版画运动90周年暨上饶版画与文献研究展”、“百年礼赞·上饶美术馆藏红色主题版画展”版画系列展，举办“柔色以温——温祖望版画展”、“玲珑文薪——上饶藏书票群体艺术展”藏书票系列展，各类展览弘扬社会主义核心价值观，取得广泛的社会认可；3. 上饶美术馆2021年度扎实做好人员配置，物业服务等基础运行工作，充分发挥公共服务的功能。

发现的问题及原因：一是预算编制有待严格执行，预算编制



与实际支出项目有一定差距;二是预算拨付资金滞后,部份经费都是年末才拨付到位,以至年终资金结存较大。下一步改进措施:一是经费支出严格按预算规定项目和用途进行财务核算,在预算金额内严格控制费用的支出;二是加强预算的约束力,细化预算编制工作;三是预算分析常态化。定期做好预算支出财务分析,做好单位整体支出评价工作。

### (三) 单位评价项目绩效评价结果。

将2021年度《项目支出绩效自评表》(自选1个项目)进行公开。

附件4

## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		上饶美术馆开馆及运行经费					
主管部门		上饶市文学艺术界联合会		实施单位		上饶美术馆	
项目资金(万元) (10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(全年执行数/全年预算数)	得分
	年度资金总额:	700.00	700.00	470.00		67%	
	其中:当年财政拨款	700.00	700.00	470.00		67%	
	上年结转资金						
	其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	目标1:保障上饶美术馆顺利开馆及日常运行 目标2:购入一批有价值,有意义,符合社会主义核心价值观的藏品 目标3:通过美术展览弘扬社会主义核心价值观			1.上饶美术馆2021年顺利运行 2.馆藏有价值,有意义,符合社会主义核心价值观的藏品五千余件 3.通过举办文旅部精品展入围展览:“石墨隽华——拓片里的书法史”弘扬社会主义核心价值观,取得广泛的社会认可 4.举办“初心印迹·纪念新版运动90周年暨上饶版画与文献研究展”、“百年礼赞·上饶美术馆藏红色主题版画展”版画系列展 5.举办“柔色以温——温祖望版画展”、“玲珑文新——上饶藏书票群像艺术展”藏书票系列展			
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(50分)	数量指标	常规临展次数 游客参观人次 进行公共教育培训	常规临展次数≥4次 游客参观人次≥3万人次 进行公共教育培训≥4次	常规临展次数≥4次 游客参观人次≥3万人次 进行公共教育培训≥4次	50	
		质量指标	征集藏品完整程度	80%-100%	80%-100%		
		时效指标	藏品征集完成时间	年底完成	年底完成		
		成本指标	藏品征集金额	200万以内	200万以内		
	效益指标(30分)	经济效益指标	通过美术展览,展示上饶精神文化力量,弘扬社会主义核心价值观,影响和促进文艺事业的发展	逐年增加	逐年增加	30	
		社会效益指标	宣传上饶特色美术文化,满足人民精神文化需求	开展公共教育活动4次	开展公共教育活动4次		
		生态效益指标	通过美术展览及公教活动,弘扬爱国主义精神,丰富市民文化精神生活,提高城市文化品位	逐年增加	逐年增加		
		可持续影响指标	促进精神文明建设 推广上饶当地艺术特色	长期有效	长期有效		
		满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	美术馆馆际巡展交流,对美术藏品的满意度 参观群众满意度	≥90%		
	总分					100	90
主管部门(单位)评价等级	优		良	中	差		
	优(>90分) (80分≤良<90分) (60分≤中<80分) (差<60分)						

# 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

围绕市委市政府中心工作，开展各种主题性展览；为满足市民群众对美好生活的向往、提升市民审美趣味，开展专业性造型艺术展；收集一批具有地域特色同时拥有国际视野的优秀藏品，利用藏品策展出体现民族文化自信，复兴传统文化的展览；同时发挥向公众免费开放的宣教功能，开展面向广大人民群众의公共教育活动，成为上饶市民文化休闲的重要场所，打造上饶城市文化新地标。

### （二）项目绩效目标。

目标 1：保障上饶美术馆顺利开馆及日常运行。

目标 2：购入一批有价值，有意义，符合社会主义核心价值观的藏品。

目标 3：通过美术展览弘扬社会主义核心价值观，助力文化强市建设。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）成立机构

成立上饶美术馆财政支出绩效评价工作领导小组，统筹开展财政支出绩效自评工作。领导小组下设办公室，具体负责对开展财政支出绩效自评工作的组织协调等工作。

### （二）组织实施

上饶美术馆财政支出绩效评价工作领导小组组织召开项目支出绩效自评会，讨论和研究项目的绩效目标完成情况，安排项目自评责任分工，责任到人。领导小组办公室加强与各科室的沟通配合，通过收集整理项目总体情况、各项目资金支出情况、绩效目标完成

情况等信息，对项目绩效情况进行总体评价后，撰写自评报告反映资金使用效果。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一)项目资金情况

1. 项目资金到位情况。该项目资金预算 700 万元，实际到位 700 万元。

2. 项目资金执行情况。截止 2021 年底，该项目资金使用 470 万元，执行率为 67%。

3. 项目资金管理情况。在年度预算管理过程中，进一步强化资金的分配、使用、管理等关键环节的事前防范，事中控制、事后监督，努力提高项目资金配置效率。在制度建设方面，紧扣制度建设重点，围绕预算编制、预算执行、支付管理、监督保障等方面，结合机构独立设置、独立运转和单位自身建设，狠抓内部管理。不断建立完善各项规章制度，建立用制度管人、管事、管财的长效机制，并在实际工作中不断健全完善管理办法和内控制度，认真贯彻执行，确保资金使用的安全、合规。在预算执行管理方面，严格按照《上饶市财政局关于进一步加强预算执行管理的通知》要求，切实履行预算管理职责，加强预算执行的监督管理，维护预算的严肃性。按照财政预算执行进度要求。定期通报预算执行进度情况，分析解决预算执行中存在的问题和困难。根据预算项目用途，确保专款专用，加快预算执行进度。

### 四、绩效评价指标分析

### （一）产出指标完成情况

产出指标下的数量指标——常规临展次数，全年预计 $\geq 4$ 次，实际完成 $\geq 4$ 次。

产出指标下的数量指标——游客参观人次，全年预计 $\geq 3$ 万人次，实际完成 $\geq 3$ 万人次。

产出指标下的数量指标——进行公共教育培训，全年预计 $\geq 4$ 次，实际完成 $\geq 4$ 次。

产出指标下的质量指标——征集藏品完整程度，全年预计80%-100%，实际完成80%-100%。

产出指标下的时效指标——藏品征集完成时间，全年预计年底完成，实际年底完成。

产出指标下的成本指标——藏品征集金额，全年预计200万元以内，实际完成200万元以内。

### （二）效益指标完成情况

效益指标下的经济效益指标——通过美术展览，展示上饶精神文化力量，弘扬社会主义核心价值观，影响和促进文艺事业的发展，全年预计逐年增加，实际完成逐年增加。

效益指标下的社会效益指标——宣传上饶特色美术文化，满足人民精神文化需求，全年预计开展公共教育活动4次，全年实际开展公共教育活动4次。

效益指标下的生态效益指标——通过美术展览及公教活动，弘扬爱国主义精神，丰富市民文化精神生活，提高城市文化品位，全年预计逐年增加，全年实际逐年增加。

效益指标下的可持续影响指标——促进精神文明建设，全年预计长期有效，全年实际长期有效。

效益指标下的可持续影响指标——推广上饶当地艺术特色，全年预计长期有效，全年实际长期有效。

### （三）满意度指标完成情况

满意度指标下的服务对象满意度指标——美术馆馆际巡展交流，全年预计对美术藏品的满意度 $\geq 90\%$ ，全年实际对美术藏品的满意度 $\geq 90\%$ 。

满意度指标下的服务对象满意度指标——全年预计参观群众满意度 $\geq 90\%$ ，全年实际参观群众满意度 $\geq 90\%$ 。

## 五、绩效自评结果

该项目实施主体明确，上饶美术馆围绕市委市政府中心工作，开展各种主题性展览；为满足市民群众对美好生活的向往、提升市民审美趣味，开展专业性造型艺术展；收集一批具有地域特色同时拥有国际视野的优秀藏品，利用藏品策展出体现民族文化自信，复兴传统文化的展览；同时发挥向公众免费开放的宣教功能，开展面向广大人民群众公共教育活动的公共教育活动，成为上饶市民文化休闲的重要场所，打造上饶城市的文化地标。项目资金能够按照市级财政关于预算申报、预算评审、资金申请的有关工作要求进行审批，并最终落实到位。同时，在项目实施的全过程中，指定了专人对项目进行监督，并按质、按量完成项目绩效指标，确保了上饶美术馆工作的正常开展。经全面综合评价，该项目绩效自评为优秀。

## 六、有关建议

一是经费支出严格按预算规定项目和用途进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是加强预算的约束力，细化预算编制工作。

三是预算分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体

支出评价工作。

## 第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上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：指用一般公共预算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。