

大余县文化广电新闻出版旅游局
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 大余县文化广电新闻出版旅游局概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

第二部分 2023 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 2023 年度部门决算情况说明

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

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 大余县文化广电新闻出版旅游局概况

一、部门主要职能

县文化广电新闻出版旅游局是县政府主管文化广电新闻出版旅游工作的工作部门，为正科级。贯彻落实党中央关于文化、广播影视、新闻出版、旅游工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对文化、广播影视、新闻出版、旅游工作的集中统一领导。主要职责是

（一）贯彻执行党和国家关于文化、广播影视、新闻出版、旅游方面的法律、法规、规章和方针政策，坚持正确舆论导向和创作导向，弘扬社会主义核心价值观，指导文化旅游领域精神文明建设和诚信体系建设。

（二）研究拟订并组织实施文化、广播影视、新闻出版和旅游产业发展规划并组织实施，推进文化和旅游融合发展，推进文化、广播影视、新闻出版、旅游领域体制机制改革。

（三）组织和协调全县性重大文化旅游活动，负责全县重点文化、广播影视、旅游设施规划建设，组织全县旅游整体形象推广，促进文化产业和旅游产业对外合作和市场推广，制定旅游市场开发规划并组织实施，推进全域旅游，指导协调假日旅游工作。

（四）指导、管理全县文艺事业，指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展。

（五）负责公共文化事业发展，推进全县公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，组织实施全民阅读推广活动；规划、指导公共图书馆、文化馆、博物馆和美术馆等公益性文化设施和基层综合性文化服务中心建设，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

（六）指导、推进全县文化、广播影视、新闻出版和旅游科技创新发展，推进文化、广播影视、新闻出版和旅游行业信息化、标准化建设。

（七）负责全县非物质文化遗产保护，拟订非物质文化遗产保护规划，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

（八）统筹规划全县文化产业和旅游产业，组织实施文化和旅游资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化产业和旅游产业发展。

（九）指导全县文化、广播影视、新闻出版和旅游市场发展，实施依法设定的行政权力事项，对文化、广播影视、新闻出版和旅游市场经营及安全生产进行行业监管，推进行业信用体系建设，依法规范文化、广播影视、新闻出版和旅游市场。指导全县文化市场综合执法工作，组织查处文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游等市场的违法行为，协调组织“扫黄打非”等专项治理行动，组织查处重大违法行为，维护市场秩序。

（十）负责组织指导对外文化旅游领域交流与合作，综

合协调文化旅游领域涉外事务，推动大余文化走出去；负责出版物的进出口管理工作。

（十一）指导、管理全县文物保护、文物考古、文物和博物馆公共服务体系建设工作，组织开展文物、博物馆安全督察工作。

（十二）负责全县文化、广播影视、新闻出版和旅游领域人才培养培训工作；负责全县旅游从业人员职业资格标准和等级标准实施有关工作。

（十三）负责监管广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出，推进广电网与电信网、互联网三网融合，推进应急广播建设。负责指导、协调新闻出版广播影视系统安全保卫工作；负责管理全县电影行政事务，指导电影放映工作。

（十四）负责监督管理全县新闻出版广播影视机构和业务以及出版物、广播影视节目的内容和质量；指导监管广播电视广告播放；负责监管网络视听节目、公共视听载体播放的广播影视节目，审查其内容和质量；依法负责著作权管理和公共服务，监督管理全县印刷业。

（十五）指导文化旅游行业组织和中介机构的业务工作，对 A 级旅游景区、A 级乡村旅游点、星级酒店、星级农家旅馆和其他旅游建设项目进行监管指导；负责县内旅行社资质的初审。

（十六）管理全县新闻出版行政事务，监督管理出版物内容和质量，监督管理印刷业，管理著作权等。组织指导协

调全县“扫黄打非”工作。

（十七）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 5 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	大余县文化广电新闻出版旅游局	二级预算单位
2	大余县文化馆	二级预算单位
3	大余县图书馆	二级预算单位
4	大余县博物馆	二级预算单位
5	南方红军三年游击战争纪念馆	二级预算单位

本部门年末在职人员 76 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 3 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 51 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅游局

2023 年度

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	3,099.63	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	19,225.18	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	2,992.40
八、其他收入	8	394.90	八、社会保障和就业支出	39	205.70
	9		九、卫生健康支出	40	55.40
	10		十、节能环保支出	41	50.00
	11		十一、城乡社区支出	42	339.42
	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	77.33
	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	18,901.30
	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	
本年收入合计	27	22,719.72	本年支出合计	58	22,621.56
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	98.16
	30			61	
总计	31	22,719.72	总计	62	22,719.72

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅
游局

2023 年度

金额单位：万元

支出功能分类科目			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
类	款	项	合计						
207		文化旅游体育与传媒支出	3,090.39	2,695.66					394.73
20701		文化和旅游	2,809.41	2,442.93					366.48
2070101		行政运行	245.84	245.62					0.22
2070102		一般行政管理事务	171.27	171.27					
2070104		图书馆	95.02	95.02					
2070105		文化展示及纪念机构	374.60	374.60					
2070106		艺术表演场所	1.65	1.65					
2070108		文化活动	65.00	65.00					
2070109		群众文化	337.75	337.75					
2070112		文化和旅游市场管理	4.45	4.45					
2070113		旅游宣传	188.16	188.16					
2070114		文化和旅游管理事务	238.98	238.98					
2070199		其他文化和旅游支出	1,086.70	720.43					366.26
20702		文物	222.19	215.09					7.10
2070204		文物保护	20.11	20.11					
2070205		博物馆	194.98	194.98					
2070299		其他文物支出	7.10						7.10
20707		国家电影事业发展专项资金安排	4.46	4.46					
2070701		资助国产影片放映	0.96	0.96					
2070799		其他国家电影事业发展专项资金	3.50	3.50					
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	54.33	33.18					21.15
2079902		宣传文化发展专项支出	40.05	18.90					21.15
2079903		文化产业发展专项支出	11.76	11.76					
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	2.52	2.52					
208		社会保障和就业支出	205.87	205.70					0.17
20805		行政事业单位养老支出	155.76	155.59					0.17
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	97.02	96.85					0.17
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	58.74	58.74					
20807		就业补助	15.36	15.36					
2080705		公益性岗位补贴	1.47	1.47					
2080711		就业见习补贴	13.89	13.89					
20808		抚恤	34.75	34.75					
2080801		死亡抚恤	34.75	34.75					
210		卫生健康支出	55.40	55.40					
21011		行政事业单位医疗	55.40	55.40					
2101101		行政单位医疗	24.58	24.58					
2101102		事业单位医疗	30.82	30.82					
211		节能环保支出	50.00	50.00					
21103		污染防治	50.00	50.00					
2110399		其他污染防治支出	50.00	50.00					
212		城乡社区支出	339.42	339.42					

21203	城乡社区公共设施	20.00	20.00					
2120399	其他城乡社区公共设施支出	20.00	20.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的	319.42	319.42					
2120802	土地开发支出	318.58	318.58					
2120815	农村社会事业支出	0.84	0.84					
221	住房保障支出	77.33	77.33					
22102	住房改革支出	77.33	77.33					
2210201	住房公积金	77.33	77.33					
229	其他支出	18,901.30	18,901.30					
22904	其他政府性基金及对应专项债务	18,900.00	18,900.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项	18,900.00	18,900.00					
22960	彩票公益金安排的支出	1.30	1.30					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.30	1.30					

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

公开 03 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅
游局

2023 年度

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			科目名称						
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	22,621.56	1,052.84	21,568.72			
207			文化旅游体育与传媒支出	2,992.40	740.07	2,252.33			
20701			文化和旅游	2,734.31	675.04	2,059.27			
2070101			行政运行	245.62	245.62				
2070102			一般行政管理事务	171.27	23.80	147.47			
2070104			图书馆	95.02	69.79	25.24			
2070105			文化展示及纪念机构	374.60	54.83	319.77			
2070106			艺术表演场所	1.65		1.65			
2070108			文化活动	65.00		65.00			
2070109			群众文化	337.75	281.01	56.74			
2070112			文化和旅游市场管理	4.45		4.45			
2070113			旅游宣传	188.16		188.16			
2070114			文化和旅游管理事务	238.98		238.98			
2070199			其他文化和旅游支出	1,011.81		1,011.81			
20702			文物	220.45	65.03	155.42			
2070204			文物保护	20.11		20.11			
2070205			博物馆	194.98	65.03	129.95			
2070299			其他文物支出	5.36		5.36			
20707			国家电影事业发展专项资金安排	4.46		4.46			
2070701			资助国产影片放映	0.96		0.96			
2070799			其他国家电影事业发展专项资金	3.50		3.50			
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	33.18		33.18			
2079902			宣传文化发展专项支出	18.90		18.90			
2079903			文化产业发展专项支出	11.76		11.76			
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	2.52		2.52			
208			社会保障和就业支出	205.70	180.03	25.67			
20805			行政事业单位养老支出	155.59	145.28	10.31			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	96.85	96.85				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	58.74	48.43	10.31			
20807			就业补助	15.36		15.36			
2080705			公益性岗位补贴	1.47		1.47			
2080711			就业见习补贴	13.89		13.89			
20808			抚恤	34.75	34.75				
2080801			死亡抚恤	34.75	34.75				
210			卫生健康支出	55.40	55.40				
21011			行政事业单位医疗	55.40	55.40				
2101101			行政单位医疗	24.58	24.58				
2101102			事业单位医疗	30.82	30.82				
211			节能环保支出	50.00		50.00			
21103			污染防治	50.00		50.00			
2110399			其他污染防治支出	50.00		50.00			
212			城乡社区支出	339.42		339.42			
21203			城乡社区公共设施	20.00		20.00			
2120399			其他城乡社区公共设施支出	20.00		20.00			
21208			国有土地使用权出让收入安排的	319.42		319.42			
2120802			土地开发支出	318.58		318.58			
2120815			农村社会事业支出	0.84		0.84			

221	住房保障支出	77.33	77.33				
22102	住房改革支出	77.33	77.33				
2210201	住房公积金	77.33	77.33				
229	其他支出	18,901.30		18,901.30			
22904	其他政府性基金及对应专项债务	18,900.00		18,900.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项	18,900.00		18,900.00			
22960	彩票公益金安排的支出	1.30		1.30			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.30		1.30			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：大余县文化广电新闻出版旅游局

2023 年度

公开 04 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	小计	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	3,099.63	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	19,225.18	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	2,695.66	2,691.20	4.46	
	8		八、社会保障和就业支出	40	205.70	205.70		
	9		九、卫生健康支出	41	55.40	55.40		
	10		十、节能环保支出	42	50.00	50.00		
	11		十一、城乡社区支出	43	339.42	20.00	319.42	
	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	77.33	77.33		
	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	18,901.30		18,901.30	
	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				
本年收入合计	27	22,324.81	本年支出合计	59	22,324.81	3,099.63	19,225.18	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	22,324.81	总计	64	22,324.81	3,099.63	19,225.18	

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支出决算表

公开 05 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅
游局

2023 年度

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	1	2	3
			合计	3,099.63	1,052.84	2,046.80
207			文化旅游体育与传媒支出	2,691.20	740.07	1,951.13
20701			文化和旅游	2,442.93	675.04	1,767.89
2070101			行政运行	245.62	245.62	
2070102			一般行政管理事务	171.27	23.80	147.47
2070104			图书馆	95.02	69.79	25.24
2070105			文化展示及纪念机构	374.60	54.83	319.77
2070106			艺术表演场所	1.65		1.65
2070108			文化活动	65.00		65.00
2070109			群众文化	337.75	281.01	56.74
2070112			文化和旅游市场管理	4.45		4.45
2070113			旅游宣传	188.16		188.16
2070114			文化和旅游管理事务	238.98		238.98
2070199			其他文化和旅游支出	720.43		720.43
20702			文物	215.09	65.03	150.06
2070204			文物保护	20.11		20.11
2070205			博物馆	194.98	65.03	129.95
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	33.18		33.18
2079902			宣传文化发展专项支出	18.90		18.90
2079903			文化产业发展专项支出	11.76		11.76
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	2.52		2.52
208			社会保障和就业支出	205.70	180.03	25.67
20805			行政事业单位养老支出	155.59	145.28	10.31
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	96.85	96.85	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	58.74	48.43	10.31
20807			就业补助	15.36		15.36
2080705			公益性岗位补贴	1.47		1.47
2080711			就业见习补贴	13.89		13.89
20808			抚恤	34.75	34.75	
2080801			死亡抚恤	34.75	34.75	
210			卫生健康支出	55.40	55.40	

21011	行政事业单位医疗	55.40	55.40	
2101101	行政单位医疗	24.58	24.58	
2101102	事业单位医疗	30.82	30.82	
211	节能环保支出	50.00		50.00
21103	污染防治	50.00		50.00
2110399	其他污染防治支出	50.00		50.00
212	城乡社区支出	20.00		20.00
21203	城乡社区公共设施	20.00		20.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	20.00		20.00
221	住房保障支出	77.33	77.33	
22102	住房改革支出	77.33	77.33	
2210201	住房公积金	77.33	77.33	

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅
游局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	958.97	302	商品和服务支出	58.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	316.93	30201	办公费	26.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	147.55	30202	印刷费	1.35	30702	国外债务付息	
30103	奖金	160.59	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.85	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	49.28	30207	邮电费	0.01	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	55.92	30208	取暖费	0.06	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.10	30211	差旅费	2.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	80.04	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.24	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	48.71	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	35.51	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.12	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	11.88	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.03	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	32.50	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	2.83	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.02	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.99	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.17	30229	福利费	0.89	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.07	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.81	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	

						39908	对民间非营利组织和群众	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		994.48	公用支出合计					58.36

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

公开 07 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅游局 2023 年度 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					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		19,225.18	19,225.18	19,225.18		
207			文化旅游体育与传媒支出		4.46	4.46		4.46	
20707			国家电影事业发展专项资金安排		4.46	4.46		4.46	
2070701			资助国产影片放映		0.96	0.96		0.96	
2070702			资助影院建设						
2070799			其他国家电影事业发展专项资金		3.50	3.50		3.50	
20709			旅游发展基金支出						
2070904			地方旅游开发项目补助						
212			城乡社区支出		319.42	319.42		319.42	
21208			国有土地使用权出让收入安排的		319.42	319.42		319.42	
2120802			土地开发支出		318.58	318.58		318.58	
2120815			农村社会事业支出		0.84	0.84		0.84	
21210			国有土地收益基金安排的支出						
2121002			土地开发支出						
229			其他支出		18,901.30	18,901.30		18,901.30	
22904			其他政府性基金及对应专项债务		18,900.00	18,900.00		18,900.00	
2290402			其他地方自行试点项目收益专项		18,900.00	18,900.00		18,900.00	
22960			彩票公益金安排的支出		1.30	1.30		1.30	
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出		1.30	1.30		1.30	

注：1. 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。
2. 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

公开 08 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅游局
 2023 年度
 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	栏次	1	2	3
			合 计			

注：1. 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。

2. 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

公开 09 表

部门：大余县文化广电新闻出版旅游局

2023 年度

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	14.63	14.63	11.88
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	2.70	2.70	
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	2.70	2.70	
3.公务接待费	6	11.93	11.93	11.88
（1）国内接待费	7	——	——	11.88
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	153
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	1,465
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。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。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）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

单位：大余县文化广电新闻出版旅
游局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 22719.72 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 22719.72 万元，比上年增加 13999.78 万元，增长 160.55%，主要原因：本年度新增专项债券项目两个，专项债券资金投入增大等。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 22324.81 万元，占 98.26%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 394.90 万元，占 1.74%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 22719.72 万元，其中本年支出合计 22621.56 万元，比上年增加 13901.62 万元，增长 159.42%，主要原因：本年度新增专项债券项目两个，专项债券资金投入增大；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 98.16 万元，比上年增加 98.16 万元，主要原因：上年财政代管单位其他资余额。

本年支出的具体构成：基本支出 1052.84 万元，占 4.65%；项目支出 21568.72 万元，占 95.35%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支

出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 1383.70 万元，决算数 22324.81 万元，完成年初预算的 1613.41%。其中：

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 1094.53 万元，决算数 2695.66 万元，完成年初预算的 246.28%。预决算差异主要原因：增加文旅活动及宣传支出。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 152.84 万元，决算数 205.70 万元，完成年初预算的 134.58%。预决算差异主要原因：增加抚恤金支出。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 57.38 万元，决算数 55.40 万元，完成年初预算的 96.55%。预决算差异主要原因：年度内人员变动。

（四）节能环保支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 50.00 万元，完成调整预算数的 100%，预决算差异主要原因：增加项目工作经费支出。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 339.42 万元，完成调整预算数的 100%，预决算差异主要原因：增加工程款支出。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 78.95 万元，决算数 77.33 万元，完成年初预算的 97.96%。预决算差异主要原因：年度内人员变动。

（七）其他支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 18901.30 万元，完成调整预算数的 100%，预决算差异主要原因：增加专项债券资金支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1052.84 万元，其中：

（一）工资福利支出 958.97 万元，比上年增加 94.81 万元，增长 10.97%，主要原因：年度人员变动及工资调整等。

（二）商品和服务支出 58.36 万元，比上年减少 15.48 万元，下降 20.97%，主要原因：厉行节约，严格控制各项支出。

（三）对个人和家庭补助支出 35.51 万元，比上年减少 8.17 万元，下降 18.71%，主要原因：抚恤金支出减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本年度无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 14.63 万元，决算数 11.88 万元，完成全年预算的 81.15%；决算数比上年增加 1.32 万元，增长 12.47%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2023 年无因公出国（境）情况。决算数与上年持平，主要原因：2023 年无因公出国（境）情况。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：2023 年无因

公出国（境）情况。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 2.70 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：部门无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 2.70 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 11.93 万元，决算数 11.88 万元，完成全年预算的 99.50%，主要原因：厉行节约，严格控制公务接待支出。决算数比上年增加 1.32 万元，增长 12.47%，主要原因：本年度工作量增加。全年国内公务接待 153 批，累计接待 1465 人次，主要是：日常公务接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 58.36 万元，决算数比上年减少 15.48 万元，较少 20.96%，主要原因：厉行节约，严控支出，专用材料支出、其他商品服务支出等减少。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 317.81 万元，其中：政府采购货物支出 317.81 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、

政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 121.02 万元，占政府采购支出总额的 38.08%，其中：授予小微企业合同金额 8.37 万元，占授予中小企业合同金额的 6.91%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 38.08%，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 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

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 2023 年度部门预算范围的二级项目 108 个全面开展绩效自评，共涉及资金 21084.36 万元，占项目支出总额的 100%。其中，73 个项目评价结果为“优”，3 个项目评价结果为“良”31 个项目评价结果为“中”，1 个项目评价结果为“差”。

组织对 22 个项目开展了部门评价，分别为：“客家文化（赣南）生态保护实验区建设专项资金”、“2022 年省级公共文化与旅游专项资金（“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金

2022.3—2022.9)”、“2023 年大余机关事业单位职业年金单位部分做实补齐”、“大余县应急广播视播一体建设及运维服务项目质保金”、“大余县图书馆-2023 年网络运行经费”、“南方红军三年游击战争纪念馆-2023 年讲解员经费”、“大余县博物馆-2023 年县级以上文物保护单位日常性维修保护经费”、

“2023 年非遗省级代表性传承人补助及非遗省级代表性项目保护补助经费”、“2023 年免费开放工作经费”（图书馆）、“大余县文化广电新闻出版旅游局-2023 年文化娱乐场所监督检查经费”、“浮江三月三创评江西省 3A 级乡村旅游点奖补资金”、

“2023 年博物馆免费开放工作经费”、“大余县西华山钨业闭矿拟处置资产洽谈移交工作经费”、“南方红军三年游击战争纪念馆-2023 年南方红军三年游击战争纪念馆运营经费”、“赣南采茶戏表演专业定向生学费(2022 年-2023 年)”、“2023 年春节联欢晚会经费”、“忘忧谷旅游厕所 AAA 级奖补资金”、

“大型赣南采茶戏梅岭梅岭公演经费”、“2023 年免费开放资金”（文化馆）、“乡镇(公社)老放映员 2022 年度生活补贴”、

“大余县 2023 年大有可观余韵千年文化旅游招商推介会活动费用”、‘全国博物馆十大陈列展览精品奖“活动申报经费”’。

涉及一般公共预算支出 480.16 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，各项目都较好的完成了年初既定目标。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出

3099.63 万元，政府性基金预算支出 19225.18 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，资金方面，部门全年预算数为 22719.72 万元，实际执行 22621.55 万元，整体支出执行率 99.57%；整体支出绩效目标方面，部门整体产出、效益、满意度指标均达到年初既定目标。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

1、本部门项目绩效目标情况

贯彻执行《预算法》及中央、省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，结合部门工作实际，对标评价指标体系，围绕预算项目的决策、过程、产出、效益等方面，科学合理地编制总体目标及具体指标，进一步强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，不断提升文旅服务水平，全面促进文旅产业实现高质量发展，切实发挥资金的使用效益。

2、单位自评工作开展情况

2023年本部门所属的五个预算单位(局本级、文化馆、图书馆、博物馆、南方红军三年游击战争纪念馆)严格按照工作要求，全面抓好项目实施情况的跟踪问效，年度内对预算一体化系统下达的108个预算项目认真开展了项目自评工作，并按照规范流程及时上报自评情况。

3、综合评价结论

2023年本部门严格执行绩效管理工作的各项部署要求，局属五个预算单位能够按照要求对实施的预算项目编制预算绩效，

并按照既定计划组织实施项目，并及时做好项目实施情况的跟踪反馈。综合上述，本部门高度重视绩效管理工作，能够按照有关工作要求认真抓好落实，绩效管理工作整体情况较好。

4、绩效目标完成情况总体分析

根据单位自评及部门评价情况综合分析，2023年本部门所实施的108个预算项目均较好的完成设置的绩效目标，执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标完成情况均较好。

5、偏离绩效目标的原因和改进措施

2023年本部门少部分项目的资金执行率未能达到100%，主要原因是资金拨付滞后，下一步，将加强与财政等部门的沟通协调，及时做好项目资金的拨付申请，提高资金执行率，切实发挥资金使用效益。

6、绩效自评结果拟应用和公开情况

根据有关工作安排，经县财政审核无误，我部门绩效自评总报告将在大余县人民政府本部门网站上公开。

7、《项目支出绩效自评表》

本部门“2023年博物馆免费开放工作经费”、“2022年省级公共文化与旅游专项资金（“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金2022.3—2022.9”项目支出绩效自评结果如下：



部门评价评分表

项目名称	2023年博物馆免费开放工作经费					
主管部门	大余县文化广电新闻出版旅游局	项目实施单位	大余县博物馆			
项目负责人	黄敏	联系电话	8721619			
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ()					
计划投资额 (万元)	50.5	实际到位资金 (万元)		实际使用性 (万元)		
其中: 中央财政	33.5	其中: 中央财政		33.5		
省财政	17	省财政		17		
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分 (参考)						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
资金分配合理性	3			3		
过程	40	资金管理	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	0
		资金管理	6	资金使用合规性	6	6
				组织实施	6	管理制度健全性
		管理执行有效性	3	3		
产出	60	产出数量	5	“进学校进社区”流动展览场	5	5
				临时展个数	5	5
				固定展个数	5	5
		产出质量	5	博物馆安全运行率	5	5
				产出时效	10	各类活动按时完成率
		产出成本	10	免开资金成本开支	10	6.78
				社会效益	5	大力宣传大余历史文化; 加强革命传统教育
						文物保护宣传影响
满意度	10	社会公众对博物馆开放满意度	10	10		
总分	100		100		100	93.78
评价等次	优√ 良□ 中□ 差□					
100-90 (含) 分为优、90-80 (含) 分为良、80-60 (含) 分为中、60分以下为差						

部门评价评分表

项目名称	2022年省级公共文化与旅游专项资金“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金2022.3—2022.9)				
主管部门	大余县文化广电新闻出版旅游局	项目实施单位	大余县文化广电新闻出版旅游局		
项目负责人	张龙	联系电话	8722063		
项目类型	经常性项目 ☐ 一次性项目 ☒				
计划投资额(万元)	2.4	实际到位资金(万元)		实际使用性况(万元)	
其中:中央财政		其中:中央财政			
省财政		省财政			
市县财政	2.4	市县财政		2.4	
其他		其他			

二、绩效评价指标评分(参考)

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
过程	40	资金管理	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	3
		资金管理	6	资金使用合规性	6	6
				管理制度健全性	3	3
		组织实施	6	管理执行有效性	3	3
产出	60	产出数量	10	景区补助数量	10	10
		产出质量	10	资金使用效益	10	10
		产出时效	10	资金拨付及时率	10	10
		产出成本	10	项目支出成本	10	10
		社会效益	10	文化旅游发展	10	10
		满意度	10	服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	100

评价等次 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐

100-90(含)分为优、90-80(含)分为良、80-60(含)分为中、60分以下为差

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：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。

（四）其他收入：指除财政补助拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）用事业单位基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补 2023 年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）文化旅游体育与传媒(类 207)文化(款 01)行政运行(项 01): 主要反映局机关在职干部、离退休人员的人员经费和机关运转所需的公用经费支出。

（二）文化旅游体育与传媒(类 207)文化(款 01)一般行政

管理事务(文化)(项 02): 主要反映局机关未单独设置项级科目的其他文化项目支出。

(三) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 图书馆(项 04): 主要反映图书馆用于人员经费、机构运转经费以及开展专业业务活动的支出。

(四) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 文化展示及纪念机构(项 05): 主要反映南方红军三年游击战争纪念馆用于人员经费、机构运转经费以及开展专业业务活动的支出。

(五) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 艺术表演场所(项 06): 主要反映用于人员经费、机构运转经费、开展专业业务活动以及进行基础设施建设的支出。

(六) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 文化活动(项 08): 主要反映举办大型文化艺术活动的支出。

(七) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 群众文化(项 09): 主要反映群众文化方面的支出, 包括基层文化馆(站)、群众艺术馆支出等。

(八) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 文化和旅游市场管理(项 12): 反映文化和旅游执法检查等文化旅游市场管理方面的支出。

(九) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款 01) 旅游宣传(项 13): 主要反映境内外开展各类旅游宣传促销活动的支出

(十) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文化和旅游(款

01) 其他文化和旅游支出(项 99): 反映除上述项目以外的其他用于文化和旅游方面的支出。

(十一) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文物(款 02) 文物保护(项 04): 主要反映考古发掘及文物保护方面的支出。

(十二) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文物(款 02) 博物馆(项 05): 主要反映博物馆、纪念馆的支出。

(十三) 文化旅游体育与传媒支出(类 207) 文物(款 02) 其他文物支出(项 99): 反映除上述项目以外其他用于文物方面的支出。

(十四) 社会保障和就业支出(类 208) 行政事业单位养老支出(款 05) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项 05): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(十五) 社会保障和就业支出(类 208) 行政事业单位养老支出(款 05) 机关事业单位职业年金缴费支出(项 06): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(十六) 卫生健康支出(类 210) 行政事业单位医疗(款 11) 行政单位医疗(项 01): 反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位, 下同) 基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费

(十七) 住房保障支出(类 221) 住房改革支出(款 02) 住房公积金(项 01): 反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴

纳的住房公积金。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是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。

（二）机关运行经费：是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。

第五部分 附件



部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

2023 年省财政厅下达博物馆纪念馆免费开放中央和省级补助专项资金 50.5 万元（其中中央补助资金 33.5 万元，省级补助资金 17 万元）（赣财文指[2022]49 号），专项用于博物馆纪念馆免费开放后馆舍正常运行及提供基本公共文化服务的支出。

(二) 项目绩效目标

根据年初部门预算及上级有关工作部署要求，大余县博物馆结合本馆馆藏资源，做好免费开放，精心组织展览、举办教育活动、发挥博物馆美育传播、文化传承的社会责任，丰富人民高品质精神生活。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的：严格落实《预算法》及中央、省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

2. 对象和范围：为全面贯彻落县财政对本单位资金项目使用管理，对 2023 年博物馆免费开放工作经费预算项目的执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标进行绩效评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方

法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，依法公开并接受监督。

2. 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值
决策	项目立项	立项依据充分性	评价项目立项是否符合法律法规、相关法规、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。
		立项程序规范性	评价项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求。
	绩效目标	绩效指标明确性	评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标予以体现。
	资金投入	预算编制科学性	评价项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算内容与项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。
		资金分配合理性	评价项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	评价项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	评价项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	评价项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施保障的情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	是否遵守相关法律法规和相关管理规定。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到规定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	评价项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等，可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

3. 评价方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》的规定，本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次采用计划标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程

根据项目计划目标，按照评价标准，结合评价体系，检查核实项目是否有序开展，统计完成情况及确认项目资金使用情况。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2023 年博物馆免费开放工作经费预算项目年度总体目标完成较好，效益指标、满意度指标等均已达标，其中效益指标完成较好。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

- 1、项目立项：项目立项依据充分，项目立项程序规范，评价得分小计 8 分。
- 2、绩效目标：项目绩效目标合理，项目绩效指标明确，评价得分小计 8 分。
- 3、资金投入：项目预算编制科学，项目资金分配合理，评价得分小计 6 分。

（二）项目过程情况

- 1、资金管理：严格按照年初计划抓工作落实，及时申请项目经费，

评价得分小计 3 分。

2、资金管理：资金使用管理合法合规，按照规范流程进行，评价得分小计 6 分。

3、组织实施：项目管理制度健全，项目管理执行有效，评价得分小计 6 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量：“进学校进社区”流动展览场次 ≥ 30 场，全年实际完成 30 次，评价得分小计 5 分；临时展个数 ≥ 3 个，全年实际完成 3 个，评价得分小计 5 分；固定展个数 ≥ 5 个，年实际完成 3 个，评价得分小计 5 分。

2、产出质量：博物馆安全运行率 100%，全年实际完成 100%，评价得分小计 5 分。

3、产出时效：各类活动按时完成率 100%，全年实际完成 100%，评价得分小计 10 分。

4、产出成本：免开资金成本开支 50.5 万元，全年实际完成 47.245 万元，评价得分 6.78 分。

（四）项目效益情况

1、社会效益：大力宣传大余历史文化、加强革命传统教育效果显著，评价得分 5 分；文物保护宣传影响通过各级新闻媒体推介逐年提升，评价得分 5 分。

2、满意度：社会公众对博物馆开放满意度 $\geq 90\%$ ，全年实际完成 98%，评价得分 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。我局将项目评价纳为重点工作，认真迅速开展了绩效评价工作，组织财务人员专门负责此项工作，切实将工作抓紧抓细抓实，促进了评价具体工作的落实。并对具体工作作了周密部署，统筹协调各股室，将绩效评价工作作为加强自身财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段，全面促进文旅产业高质量发展。

2、存在的问题及原因分析。因项目实施周期长，影响因素多，在申请拨付资金方面，存在沟通不及时，资金执行率未能达到 100%的问题。

六、有关建议

建议财政多组织开展相关业务培训会，加强财务人员绩效评价业务知识培训，不断提高财务人员绩效业务专业水平。

七、其他需要说明的问题

无。

部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

根据上级文件精神，组织景区积极参加“全国学子嘉游赣”活动，加大我县旅游吸引力及影响力，促进文化旅游高质量发展。2022 年省级公共文化与旅游专项资金（“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金 2022.3—2022.9）项目预算 2.4 万元，全年实际完成投入 2.4 万元，主要用于大余丫山景区 2022 年“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金（2022.3-2022.9），加大文化旅游活动力度，促进文化旅游高质量发展。

(二) 项目绩效目标

根据项目预算及上级有关工作部署要求，结合我县实际，组织景区积极参加“全国学子嘉游赣”活动，扩大我县旅游影响力及知名度，促进旅游产业高质量发展。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的：严格落实《预算法》及中央、省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

2. 对象和范围：为全面贯彻落实县财政对本单位资金项目使用管理，对 2022 年省级公共文化与旅游专项资金（“全国学子嘉游赣”活动核销及奖补资金 2022.3—2022.9）项目的执行情

况、产出指标、效益指标、满意度指标进行绩效评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，依法公开并接受监督。

2. 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值
决策	项目立项	立项依据充分性	评价项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。
		立项程序规范性	评价项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求。
	绩效目标	绩效指标明确性	评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。
	资金投入	预算编制科学性	评价项目预算编制是否经过科学论证，有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算内容与项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。
		资金分配合理性	评价项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	评价项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。
		资金使用合规性	评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	评价项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施保障的情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	是否遵守相关法律法规和相关管理规定。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的成果达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	评价项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等，可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

(二) 项目过程情况

- 1、资金管理：严格按照年初计划抓工作落实，及时申请项目经费，评价得分小计 6 分。
- 2、资金管理：资金使用管理合法合规，按照规范流程进行，评价得分小计 6 分。
- 3、组织实施：项目管理制度健全，项目管理执行有效，评价得分小计 6 分。

(三) 项目产出情况

- 1、产出数量：景区补助数量 1 个，全年实际完成 1 个，评价得分小计 10 分。
- 2、产出质量：资金使用效益 100%，全年实际完成 100%，评价得分小计 10 分。
- 3、产出时效：资金拨付及时率 100%，全年实际完成 100%，评价得分小计 10 分。
- 4、产出成本：项目支出成本 2.4 万元，全年实际完成 2.4 万元，评价得分 10 分。

(四) 项目效益情况

- 1、社会效益：文化旅游发展得到促进，评价得分 10 分。
- 2、满意度：服务对象满意度 $\geq 80\%$ ，全年实际完成 80%，评价得分 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。我局将项目评价纳为重点工作，认真迅速开

展了绩效评价工作，组织财务人员专门负责此项工作，切实将工作抓紧抓细抓实，促进了评价具体工作的落实。并对具体工作作了周密部署，统筹协调各股室，将绩效评价工作作为加强自身财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段，全面促进文旅产业高质量发展。

2、存在的问题及原因分析。无。

六、有关建议

建议财政多组织开展相关业务培训会，加强财务人员绩效评价业务知识培训，不断提高财务人员绩效业务专业水平。

七、其他需要说明的问题

无。

