



大余县文化馆 2025 年单位预算公开

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

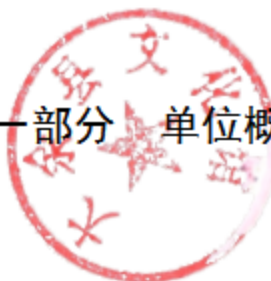
第二部分 2025 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目支出绩效目标表》

第三部分 2025 年单位预算情况说明

- 一、2025 年单位预算收支情况说明
- 二、2025 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释



第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）组织指导具有示范性群众文化艺术活动。

（二）辅导培训文化艺术馆（站）业务干部及具有一定水平的文艺团队骨干人员。

（三）创作群众文化艺术作品，研究群众文化艺术理论。

（四）搜集、整理、保护民间民俗文化艺术遗产。

（五）建立健全文化艺术档案，开展对外群众文化交流。

二、机构设置及人员情况

2025 年大余县文化馆内设处室 5 个，分别为：办公室、活动策划室、创作研究室、培训辅导室、艺术研究室。编制人数小计 29 人，其中：行政编制人数 0 人，参照公务员法管理的事业编制人数 0 人，事业编制人数 29 人。实有人数 48 人，其中：在职人数小计 29 人，行政在职人数 0 人，参照公务员法管理的事业单位在职人数 0 人，事业单位在职人数 29 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 19 人。

第二部分

2025年单位预算表

单位公开表 1

收支预算总表

填报单位:[736003]大余县文化馆

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	398.33	文化旅游体育与传媒支出	398.14
(一) 一般公共预算收入	398.33	社会保障和就业支出	57.49
(二) 政府性基金预算收入		卫生健康支出	12.76
(三) 国有资本经营预算收入		住房保障支出	30.46
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	100.00		
本年收入合计	498.33	本年支出合计	498.85
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	0.51		
收入总计	498.85	支出总计	498.85

2210201	金 住房公积	30.46		30.46	30.46								
---------	--------	-------	--	-------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

单位公开表 3

单位支出总表

填报单位[736003]大余县文化馆

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	498.85	392.33	106.51
207	文化旅游体育与传媒支出	398.14	291.63	106.51
01	文化和旅游	397.75	291.63	106.12
2070109	群众文化	297.75	291.63	6.12
2070199	其他文化和旅游支出	100.00		100.00
02	文物	0.39		0.39
2070204	文物保护	0.39		0.39
208	社会保障和就业支出	57.49	57.49	
05	行政事业单位养老支出	57.49	57.49	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.33	38.33	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.16	19.16	
210	卫生健康支出	12.76	12.76	
11	行政事业单位医疗	12.76	12.76	
2101102	事业单位医疗	12.76	12.76	
221	住房保障支出	30.46	30.46	
02	住房改革支出	30.46	30.46	
2210201	住房公积金	30.46	30.46	

单位公开表 4

财政拨款收支总表

[736003]大余县文化馆

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类 级)	合计	一般公共预算支 出	政府性基金预算支 出	国有资本经营预算支 出
一、财政拨款收入	398.33	一、本年支出	398.33	398.33		
一般公共预算拨款收入	398.33	文化旅游体育与传媒支 出	297.63	297.63		
政府性基金预算拨款收 入		社会保障和就业支出	57.49	57.49		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	12.76	12.76		
收入总计	398.33	支出总计	398.33	398.33		

单位公开表 5

一般公共预算支出表

[736003]大余县文化馆

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	398.33	392.33	6.00
207	文化旅游体育与传媒支出	297.63	291.63	6.00
01	文化和旅游	297.63	291.63	6.00
2070109	群众文化	297.63	291.63	6.00
208	社会保障和就业支出	57.49	57.49	
05	行政事业单位养老支出	57.49	57.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.33	38.33	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.16	19.16	
210	卫生健康支出	12.76	12.76	

11	行政事业单位医疗	12.76	12.76	
2101102	事业单位医疗	12.76	12.76	
221	住房保障支出	30.46	30.46	
02	住房改革支出	30.46	30.46	
2210201	住房公积金	30.46	30.46	

单位公开表 6

一般公共预算基本支出表

[736003]大余县文化馆

单位：万元

支出经济分类科目		2025 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
合计		392.33	377.27	15.06
301	工资福利支出	377.22	377.22	
30101	基本工资	123.30	123.30	
30102	津贴补贴	56.83	56.83	
30103	奖金	59.40	59.40	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.33	38.33	
30109	职业年金缴费	19.16	19.16	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.76	12.76	
30113	住房公积金	30.46	30.46	

30199	其他工资福利支出	36.98	36.98	
302	商品和服务支出	15.06		15.06
30201	办公费	4.00		4.00
30211	差旅费	3.00		3.00
30213	维修（护）费	2.00		2.00
30229	福利费	0.56		0.56
30239	其他交通费用	2.00		2.00
30299	其他商品和服务支出	3.50		3.50
303	对个人和家庭的补助	0.05	0.05	
30309	奖励金	0.05	0.05	

单位公开表 7

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[736003]大余县文化馆

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务 出国(境) 费	高等院校和科 研院所 学术交流 合作 出国 (境) 费		小计	公务用车 运行 维护 费	公务用车购 置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
736003	大余县文化馆	1.60				1.60			

单位公开表 8

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

单位公开表 9

国有资本经营预算支出表

填报单位:[736003]大余县文化馆

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

单位公开表 10

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	大余县文化馆_2025年免费开放经费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	大余县文化馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	6	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障2025年文化馆免费开放正常运行			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	社会成本指标	成本控制	=60000元
产出指标	数量指标	培训人数	≥65000人次
	质量指标	培训通过率	≥95%
	时效指标	培训及时率	≥95%
效益指标	社会效益指标	免费开放社会影响力	≥95%
满意度指标	服务对象满意度	免费开放群众满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	大余县文化馆2025年其他资金		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	大余县文化馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	100	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障文化馆日常运行			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	社会成本指标	成本控制	=100万
产出指标	数量指标	其他资金个数	=1个
	质量指标	资金拨付合规率	≥98%
	时效指标	其他资金拨付及时率	≥98%
效益指标	社会效益指标	群众满意度	≥98%
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥98%



第三部分 2025 年单位预算情况说明

一、2025 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2025 年大余县文化馆收入预算总额为 498.85 万元,较上年预算安排增加 1.7 万元,主要原因为免费开放工作增加。其中:财政拨款收入 398.33 万元,较上年预算安排增加 2.88 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 100 万元,较上年预算安排增加 0 万元;国库集中支付网上结转 0.51 万元,较上年预算安排增加 0.51 万元。

(二) 支出预算情况

2025 年大余县文化馆支出预算总额为 498.85 万元,较上年预算安排增加 1.7 万元,主要原因为免费开放工作增加。

按支出项目类别划分:基本支出 392.33 万元,较上年预算安排增加 1.18 万元,其中:工资福利支出 377.22 万元、商品和服务支出 15.06 万元、对个人和家庭的补助 0.05 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 106.51 万元,较上年预算安排增加 0.51 万元,其中:工资福利支出 20 万元、商品和服务支出 86.51 万元、资本性支出 0 万元。

按支出功能科目划分:文化旅游体育与传媒支出 398.14 万元,较上年预算安排增加 108.28 万元;社会保障和就业支出 57.49 万元,较上年预算安排减少 0.44 万元;卫生健康支

出 12.76 万元，较上年预算安排减少 5.91 万元；住房保障支出 30.46 万元，较上年预算安排减少 0.24 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 397.22 万元，较上年预算安排增加 9.7 万元；商品和服务支出 101.57 万元，较上年预算安排减少 7.99 万元；对个人和家庭的补助 0.05 万元，较上年预算安排减少 0.02 万元；资本性支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2025 年大余县文化馆财政拨款支出预算总额为 398.33 万元，较上年预算安排增加 1.18 万元,主要原因为免费开放工作增加。

按支出功能科目划分：文化旅游体育与传媒支出 297.63 万元，较上年预算安排增加 7.77 万元；社会保障和就业支出 57.49 万元，较上年预算安排减少 0.44 万元；卫生健康支出 12.76 万元，较上年预算安排减少 5.91 万元；住房保障支出 30.46 万元，较上年预算安排减少 0.24 万元。。

按支出项目类别划分：基本支出 392.33 万元，较上年预算安排增加 1.18 万元，其中：工资福利支出 397.22 万元，商品和服务支出 15.06 万元,对个人和家庭的补助 0.05 万元；项目支出 6 万元，较上年预算安排减少 0 万元，其中：工资福利支出 0 万元、商品和服务支出 6 万元。

(四) 政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要事项的说明

本单位为事业单位，未安排机关运行经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

（七）政府采购情况

2025 年本单位政府采购总额 0.4375 万元,其中:货物预算 0.4375 万元,工程预算 0 万元,服务预算 0 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆,其中：一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台，具体为：无车辆及 200 万元以上大型设备购置计划。

（九）预算绩效管理情况说明

2025 年大余县文化馆对项目支出全面实施绩效目标管理。根据以前年度绩效评价结果，优化 2025 年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

2025 年大余县文化馆预算安排项目 2 个，项目预算金额合计 106 万元，其中：2025 年度其他资金项目 100 万元，2025 年县文化馆免费开放经费项目 6 万元。本单位所有项目支出

绩效目标表详见第二部分附表。

（十）重点项目：大余县文化馆免费开放经费

(1)项目概述：保障日常免费开放正常运行

(2)立项依据：根据往年的预算批复

(3)实施主体：大余县文化馆

(4)实施方案：保障日常免费开放正常运行

(5)实施周期：经常性项目

(6)本年度预算安排：6万元。

(7)绩效目标

经济成本指标：成本控制 = 6万元

数量指标：文化馆年服务人次（人次） ≥ 50000 人次

质量指标：文化活动普及率 $\geq 95\%$

时效指标：文化活动开展及时率 $\geq 95\%$

社会效益指标：提升本地文化基础 效果显著

服务对象满意度：群众满意度 $\geq 95\%$

二、2025年“三公”经费预算情况说明

2025年大余县文化馆“三公”经费财政拨款安排1.6万元，其中：

因公出国费0万元,比上年增0万元，主要原因是：无出国计划。

公务接待费1.6万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费0万元,比上年增0万元，主要原因是：无公务用车。

公务用车购置费0万元,比上年增0万元，主要原因是：无公务用车购置计划。



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）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）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。

（四）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。

（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）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2025 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2024 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）文化和旅游（款 01）群众文化（项 09）：主要反映群众文化方面，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

（二）文化旅游体育与传媒（类 207）文化和旅游（款 01）其他文化和旅游支出（项 99）：主要反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

（三）文化旅游体育与传媒（类 207）其他文化旅游体育与传媒支出（款 99）文化产业发展专项支出（项 03）：反映支持文化产业发展专项支出。

（四）社会保障和就业支出（类 208）行政事业单位离退休（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。

（五）社会保障和就业支出（类 208）行政事业单位离退休（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缴纳的职业年金支出。

（六）社会保障和就业支出（类 208）就业补助（款 07）就业见习补贴（项 11）：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

（七）社会保障和就业支出（类 208）抚恤（款 08）死亡抚恤（项 01）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（八）卫生健康支出（类 210）行政事业单位医疗（款

11) 事业单位医疗(项 02): 反映财政单位安排的事业单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

(九) 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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

(十) 城乡社区支出(类 212) 国有土地使用权出让收入安排的支出(款 08) 土地开发支出(项 02): 反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及前期土地开发相关的费用等支出。

三、相关专业名词

(一) 机关运行费: 指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(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。

(二) “三公”经费: 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。