

2021 年度
福州市美术馆
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、决算单位基本情况	1
三、单位主要工作总结.....	1
第二部分 2021 年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表... 15	
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	16

第三部分 2021 年度单位决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	21
七、预算绩效情况说明.....	22
八、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	24
第五部分 附件	27

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福州市美术馆的主要职责是：贯彻落实中央和省市有关文化和旅游工作的方针、政策和法律法规，立足弘扬中华优秀传统文化，践行社会主义核心价值观，运行公益性文化艺术场所福州市美术馆（黄培松故居），向群众免费开放并提供美术展览、公教活动等基本公共文化服务项目，履行展览陈列、收藏保护、学术研究、艺术交流、教育推广与文化休闲等职责。

二、决算单位基本情况

从决算单位构成看，福州市美术馆包括 2（科）室，其中：列入 2021 年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福州市美术馆	全额拨款	4 人

三、单位主要工作总结

2021 年，福州市美术馆以庆祝中国共产党成立 100 周年及迎接举办第 44 届世界遗产大会为重要任务，立足深耕古厝新址，规划建设“十四五”新馆，以培育和践行社会主义核心价值观为主线，以传承和弘扬优秀传统文化为载体，积极开展丰富多彩的美术文化活动，推动美术馆建设提质增效。2021 年，中共福州市委文明办授予第十五届福

州读书月“书香古厝”称号，福州市妇联授予展陈部“巾帼文明岗”称号。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）落实全面从严治党、机关党建暨意识形态工作责任制方面。一是认真落实党支部“三会一课”、主题党日等制度，持续开展新思想学习及宣传。二是压紧压实管党治党政治责任、主体责任、第一责任，持之以恒正风肃纪，认真贯彻中央八项规定精神及其实施细则精神。三是加强支部书记、党务干部、纪检干部的业务知识和能力培训，规范实施基层党支部工作。四是认真落实《中国共产党宣传工作条例》，履行好所管辖领域意识形态工作主体责任。五是将习近平新时代中国特色社会主义思想融入美术展览，开展建党百年宣传教育，打造主题鲜明、艺术特色浓郁党建品牌。举办“篆铭心契—辛丑新春篆刻精品展”

“历历在目——经典老宣传画展”“百年奋进 再启新程——庆祝中国共产党成立100周年美术书法摄影展”等。六是与单位属地中平社区党委共建“苍霞特色历史文化街区党建联盟”，联合开展新思想宣讲、文化帮扶、平安社区创建等四个一活动。七是通过“三会一课”、主题党日、展览展播等方式，开展特色鲜明、形式多样的党史学习教育。

（二）全面提升公共服务水平方面。福州市美术馆新址面向群众免费开放，常态化提供美术展览、公教活动等基本公共文化服务项目，2021年全年累计接待群众入馆参观约5.25万人次。一是围绕弘扬主旋律、传播优秀闽都文

化、促进东西部艺术交流等主题，举办展览共 13 场。如“百年奋进 再启新程——庆祝中国共产党成立 100 周年美术书法摄影展”“金霞银花 流光溢彩——‘迎世遗’上下杭·金银里水彩写生作品展”“陇中意象 情抒笔畅——定西书画名家邀请展”等。获中央广电总台国际在线、央视网、中国新闻网等中央省市媒体关注，发布报道 50 余条。二是积极打造公共教育活动三大品牌。举办“闽都艺谭”公益艺术讲座 4 场，举办“流动展览进基层”走进学校、社区、乡村、景区、企业、养老院等共 10 场，结合世界读书日、福州读书月开展“书香古厝”阅读推广活动 2 期。长期开展文化导览讲解志愿服务，累计参与志愿服务 810 余人次。三是福州市美术馆新馆项目选址仓山区三江口梁厝片区，新馆建设有序推进。

（三）健全完善单位内部建设方面。一是科学编制预算，强化预算执行，严格控制各项经费开支范围和标准，健全财务内控制度。二是优化干部队伍配置，实施一线干部考核制度，加强继续教育学习培训，激发干部干事创业精气神。三是编印展览图录，保护修复馆藏字画作品，培育学术研究环境，促进馆际艺术交流。四是认真落实安全生产、常态化疫情防控相关工作。

第二部分 2021 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：福州市美术馆

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	337.95	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	395.41
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	6.77
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	10.12
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00

		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	337.95	本年支出合计	412.30
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	76.33	年末结转和结余	1.98
总计	414.28	总计	414.28

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：福州市美术馆

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	合计	337.95	337.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育 与传媒支出	324.00	324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701			文化和旅游	311.33	311.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109			群众文化	2.34	2.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111			文化创作与 保护	19.92	19.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199			其他文化和 旅游支出	289.07	289.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702			文物	4.53	4.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070204			文物保护	4.53	4.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799			其他文化旅 游体育与传 媒支出	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999			其他文化旅 游体育与传 媒支出	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就 业支出	5.69	5.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位 养老支出	5.69	5.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离 退休	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	3.70	3.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单 位职业年金缴 费支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2210202	提租补贴	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.90	2.90	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：福州市美术馆

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	合计	412.30	65.80	346.50	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出		395.41	48.91	346.50	0.00	0.00	0.00	
20701	文化和旅游		382.64	48.91	333.73	0.00	0.00	0.00	
2070108	文化活动		24.70	0.00	24.70	0.00	0.00	0.00	
2070109	群众文化		14.84	0.00	14.84	0.00	0.00	0.00	
2070111	文化创作与保护		19.92	0.00	19.92	0.00	0.00	0.00	
2070199	其他文化和旅游支出		323.18	48.91	274.27	0.00	0.00	0.00	
20702	文物		4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00	
2070204	文物保护		4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出		8.14	0.00	8.14	0.00	0.00	0.00	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出		8.14	0.00	8.14	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出		6.77	6.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出		6.77	6.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080502	事业单位离退休		0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		4.46	4.46	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		2.23	2.23	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出		10.12	10.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出		10.12	10.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金		4.70	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	

2210202	提租补贴	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.96	3.96	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出总表

公开 04 表

单位：福州市美术馆

单位：万元

收 入		支 出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	337.95	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	395.41	395.41	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	6.77	6.77	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保	10.12	10.12	0.00	0.00

		障支出				
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	337.95	本年支出合计	412.30	412.30	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	76.33	年末财政拨款结转和结余	1.98	1.98	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	76.33					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	414.28	总计	414.28	414.28	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收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：福州市美术馆

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		412.30	65.80	346.50
207	文化旅游体育与传媒支出	395.41	48.91	346.50
20701	文化和旅游	382.64	48.91	333.73
2070108	文化活动	24.70	0.00	24.70
2070109	群众文化	14.84	0.00	14.84
2070111	文化创意与保护	19.92	0.00	19.92
2070199	其他文化和旅游支出	323.18	48.91	274.27
20702	文物	4.63	0.00	4.63
2070204	文物保护	4.63	0.00	4.63
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	8.14	0.00	8.14
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	8.14	0.00	8.14
208	社会保障和就业支出	6.77	6.77	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.77	6.77	0.00
2080502	事业单位离退休	0.08	0.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.46	4.46	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.23	2.23	0.00
221	住房保障支出	10.12	10.12	0.00
22102	住房改革支出	10.12	10.12	0.00
2210201	住房公积金	4.70	4.70	0.00
2210202	提租补贴	1.46	1.46	0.00
2210203	购房补贴	3.96	3.96	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：福州市美术馆

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
301	工资福利支出	59.57	302	商品和服务支出	4.61	30702	国外债务付息	0.00
30101	基本工资	14.32	30201	办公费	1.04	30703	国内债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	11.43	30202	印刷费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30103	奖金	0.15	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.30
30106	伙食补助 费	0.00	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	17.56	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	1.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.46	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	2.23	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.30	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.42	30211	差旅费	0.31	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	4.70	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.02	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.31	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00

30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.75	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.71	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.12	312	对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.31	30240	税金及附加费用	0.00	31201	资本金注入	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.65	31203	政府投资基金股权投资	0.00
						31204	费用补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
人员经费合计		59.88	公用经费合计					5.92

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：福州市美术馆

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

单位：

项目			年初结转和结余	本年收入	小计	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				基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	4	7	8	11	12
			合计					

注：1. 本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

单位：

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本单位年初结转和结余 76.33 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 337.95 万元，本年支出 412.3 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 1.98 万元。

（一）2021 年收入 337.95 万元，比上年决算数减少 39.32 万元，下降 10.42%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 337.95 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

（二）2021 年支出 412.30 万元，比上年决算数增加 106.52 万元，增长 34.84%，具体情况如下：

1. 基本支出 65.8 万元。其中，人员支出 59.88 万元，公用支出 5.92 万元。

2. 项目支出 346.5 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021 年一般公共预算拨款支出 412.3 万元，比上年决算数增加 109.09 万元，增长 35.98%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2070108-文化活动 24.70 万元，较上年决算数增加 3.81 万元，增长 18.24%。主要原因是福州市美术馆各项业务活动有序开展。

(二) 2070109-群众文化 14.84 万元，较上年决算数增加 4.84 万元，增长 44%。主要原因是福州市美术馆面向群众免费开放，常态化提供美术展览、公教活动等基本公共文化服务。

(三) 2070199-其他文化和旅游支出 323.18 万元，较上年决算数增加 99.26 万元，增长 44.33%。主要原因是福

州市美术馆开展编印展览图录，保护修复馆藏字画作品等。

（四）2070204-文物保护 4.63 万元，较上年决算数减少 24.19 万元，下降 83.93%。主要原因是黄培松故居为省级文物保护单位，按要求安装消防系统已完工。

（五）2079999-其他文化旅游体育与传媒支出 8.14 万元，较上年决算数增加 8.14 万元，增长 100%。主要原因是福州市美术馆购置相应的配套场所设施。

（六）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 4.46 万元，较上年决算数减少 0.69 万元，下降 13.39%。主要原因是 2020 年末在职人员退休 1 人。

（七）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 2.23 万元，较上年决算数减少 0.34 万元，下降 13.23%。主要原因是 2020 年末在职人员退休 1 人。

（八）2210201-住房公积金 4.7 万元，较上年决算数减少 0.77 万元，下降 14.07%。主要原因是 2020 年末在职人员退休 1 人。

（九）2210202-提租补贴 1.46 万元，较上年决算数增加减少 0.14 万元，下降 8.75%。主要原因是 2020 年末在职人员退休 1 人。

(十) 2210203-购房补贴 3.96 万元，较上年决算数增加 0.27 万元，增长 7.31%。主要原因是在职人员购房补贴基数增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 65.8 万元，其中：

(一) 人员经费 59.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费5.92万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出0.00万元，比本年预算的0.00万元持平。主要原因是单位无车辆，无公务接待安排、无因公出国预算安排。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出0.00万元，与本年预算的0.00万元持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是无因公出国（境）。

(二) 公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；较上年持平。2021 年公务用车购置 0 辆，主要是无车辆购置计划。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年持平。主要是单位无车辆。截至 2021 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，与本年预算的 0.00 万元持平。主要是无公务接待安排，累计接待 0 批次 0 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度 1 个项目实施单位自评，分别是福州市美术馆运行保障经费项目，涉及财政拨款资金共计 159.78 万元，评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2021 年度政府采购支出总额 156.03 万元，其中：政府采购货物支出 10.34 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 145.69 万元。授予中小企业合同金额 156.03 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 1.6 万元，占授予中小企业合同金额的 1.02%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 6.63%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 93.37%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 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 0 辆，其他用车主要是……；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本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所取得的收入。

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收入。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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支出和公用支出。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级单位用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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十三、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的各项资金，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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

（2021年度）

一、基础信息	项目名称	福州市美术馆运行保障经费	评价类型	项目预算绩效自评	资金年度	2021
	单位名称	福州市美术馆	单位性质	<input type="checkbox"/> 行政机关 <input type="checkbox"/> 参公事业单位 <input checked="" type="checkbox"/> 非参公事业单位 <input type="checkbox"/> 企业 <input type="checkbox"/> 其他		
	单位地址	福州市台江区中平路172号	邮政编码	350009		
	项目概况	福州市美术馆对市民免费开放，周开放不少于42小时，年接待不少于1万人次，常态化开展文艺展览、公教活动，致力于文化艺术普及与交流，提供基本公共文化服务项目。				
	项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 常年发展性项目 <input type="checkbox"/> 一次性发展项目 <input type="checkbox"/> 业务性专项				
	项目评价方法	<input type="checkbox"/> 成本效益分析法 <input checked="" type="checkbox"/> 比较法 <input type="checkbox"/> 因素分析法 <input type="checkbox"/> 最低成本法 <input type="checkbox"/> 公众评判法 <input type="checkbox"/> 标杆管理法 <input type="checkbox"/> 其他方法				
	2020年度项目预算期初批复数(万元)	150.00	2021年度项目预算期初批复数(万元)	150.00		
二、项目资金情况	序号	资金性质	计划数(万元)	核拨数(万元)	支出数(万元)	结余数(万元)
	1	本级财政资金	166.97	159.78	159.78	0.00

1-1	其中：当年预算	150.00	142.81	142.81	0.00
1-2	以前年度结余结转	16.97	16.97	16.97	0.00
1-3	当年调整	0.00	0.00	0.00	0.00
2	其他来源资金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计(万元)		166.97	159.78	159.78	0.00
对下转移支付数(万元)				0.00	
当年预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)				95.21%	
当年预算资金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)				100.00%	
结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)				100.00%	
预算综合执行率(本级财政资金支出数/本级财政资金计划数)				95.69%	

预算绩效目标																
三、评价指标(100%)	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标详细说明	指标性质	指标方向	计量单位	目标值	监控时预测完成值	完成值	实际完成值与目标值偏离度	实际完成值与监控预测完成值偏离度	分值	得分	指标未得分原因

产出指标	成本指标	预算执行率	当年预算对应的实际支出数/当年部门预算批复数×100%		正向指标	大于等于	%	95	100	95.21	0.0%	5.0%	10	10
	数量指标	免费开放场馆数量			正向指标	大于等于	处	1.00	1	1	0.0%	0.0%	15	15
		周累计开馆服务时间			正向指标	大于等于	小时	42.00	42	42	0.0%	0.0%	15	15
		公共文化服务活动数量	各类公共文化服务活动组织开展的数量		正向指标	大于等于	项	12.00	12	13	8.0%	8.0%	10	10
	质量指标	场馆正常运行率	正常运行天数/应开放天数*100%		正向指标	大于等于	%	95.00	95	100	5.0%	5.0%	10	10
	效益指标	社会效益指标	参观人数		正向指标	大于等于	人次	10000.00	46000	52500	425.0%	14.0%	20	20

满意度指标	服务对象满意度指标	参观人员满意率	满意人数/有效调查人数×100%，抽样调查。		正向指标	大于等于	%	95.00	95	97.88	3.0%	3.0%	20	20
实际完成值与目标值综合偏离度（实际完成值与目标值偏离度合计数/预算绩效目标个数*100%，不含目标值为0且实际完成值不为0的预算绩效目标）												63.00%		
实际完成值与监控预测完成值综合偏离度（实际完成值与监控预测完成值偏离度合计数/预算绩效目标个数*100%，不含监控预测值为0且实际完成值不为0的预算绩效目标）												5.00%		
评价指标数	7	评价指标总分	100.00		评价指标得分（S）				100.00					
原始自评等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优（S≥90） <input type="checkbox"/> 良（90>S≥80） <input type="checkbox"/> 中（80>S≥60） <input type="checkbox"/> 差（60>S）													
四、调整指标（50%）	一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	得分计算过程		分值	得分	指标未得分原因					
	产出指标	支出情况	当年预算资金使用率	本指标6分。当年预算资金使用率A=当年预算支出数/当年预算核拨数，得分为6×A。“当年预算核拨数”为0时，本项不得分。	142.81÷142.81×6.00=6.00		6	6						
			结余结转资金执行率	本指标6分。结余结转资金使用率B=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数，得分为6×B。“结余结转资金计划数”为0时，本项得满分。	16.97÷16.97×6.00=6.00		6	6						

		预算综合执行率	本指标 6 分。预算综合执行率 C= 本级财政资金支出数/本级财政资金计划数，得分为 6×C。“当年财政资金计划数”为 0 时，本项不得分。	$159.78 \div 166.97 \times 6.00 = 5.74$	6	5.74	据实申请核拨及支出当年度场馆运行保障所需资金，12 月份项目资金于次年度支付。
过程管理	绩效管理	评价工作组成员	本指标 1 分。评价工作组成员资质符合财政部门年度评价方案要求得 1 分，否则不得分。（备注：请在本表末尾填写评价组成员信息，填写后本指标自动计算。）	根据本表评价组成员信息，副科或中级职称以上成员共 2 名，占总成员 66.67%，故本指标得 1.00 分	1	1	
		目标编制数量	本指标 6 分。绩效目标编制数量达到 5 个得 1 分，每增加 1 个得 1 分，最高 6 分。	本项目编制绩效目标 7 条，本指标得 3.00 分	6	3	绩效目标编制数量不足。
		目标全面程度	本指标 5 分。 (1) 编制满意度类型指标得 2 分；(2) 产出、效益类指标编制种类达到 3 种得 1 分，4-5 种得 2 分，6-8 种得 3 分。	本项目编制满意度指标 1 条，得 2 分；产出、效益类指标 4 种，得 2 分。本指标得 4.00 分。	5	4	绩效目标编制不够全面。
		实际完成值与目标值综合偏离度	本指标 5 分。实际完成值与目标值综合偏离度 $D \leq 5\%$ 得 5 分， $5\% < D \leq 50\%$ 得 3 分， $D \geq 50\%$ 不得分。	实际完成值与目标值综合偏离度 $D \geq 50\%$ 不得分	5	0	考虑到疫情防控可能带来的影响，参观人数目标值设置较低、实际完成值较

					高。	
	绩效监控填报情况	本指标 3 分。项目单位及时上报监控表和监控报告得 3 分，实际上报时间逾期不超过 5 日得 1 分，逾期 5 日以上不得分。 (2020 年 9 月 1 日后新增项目未开展绩效监控的，此条得 3 分。)	未在系统上报 2020 年绩效监控，本指标得 0 分	3	0	此项统计有误。监控表和监控报告已有上报局机关。
	实际完成值与监控预测完成值综合偏离度	本指标 5 分。实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $E \leq 5\%$ 得 5 分， $E \leq 25\%$ 得 3 分， $E \geq 25\%$ 不得分。(执行过程中新增项目未填写预算绩效监控信息的，此条指标得 3 分。)	实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $E \leq 5\%$ 得 5 分	5	5	
	绩效监控应用情况	本指标 3 分。项目单位开展绩效监控时认为应减少下年度项目预算，下年度同一项目预算期初批复数减少得 3 分，否则不得分。	绩效监控认为不需减少下年度预算，本指标得 3 分。	3	3	
项目管理	管理制度健全性	项目有管理制度得 2 分(内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理)，否则不得分。	项目有管理制度，本指标得 2 分	2	2	

		制度执行有效性	项目管理符合管理制度得2分，有1处不符合扣1分，扣完为止。无制度此项不得分。	项目管理符合管理制度，本指标得2分	2	2	
	调整指标数	12	调整指标总分	50.00	调整指标得分 (C)	37.74	
五、评价结论	评级标准	1. 评价指标得分 $S \geq 90$ 时，评价等级为“优”； $90 > S \geq 80$ 时，评价等级为“良”； $80 > S \geq 60$ 时，评价等级为“中”； $S < 60$ 时，评价等级为“差”。 2. 调整指标得分 $C < 30$ 时，评价等级不超过“中”。					
	最终自评等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差					
六、问题与建议	存在问题			改进建议			
	1. 福州市美术馆运行保障经费目标编制数量不足且不够全面。			1. 结合资金使用功能实际，进一步完善绩效目标编制数量和种类。			
	2. 部分目标实际完成值与目标值存在较大偏离。			1. 结合场馆运行保障实际，加强调研和评估，提高项目目标值设置的科学性。			