

# 宝鸡市文化艺术中心 2021 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 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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

## 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
- 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、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
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

#### **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。

负责中心内基础设施及设备维护、环境整治、绿化亮化、安全保卫等后勤保障工作；负责中心内国有资产管理；负责音乐厅、餐厅、报告厅、多功能厅、会议室、便民性经营场所的运营管理；负责重大文化艺术公益活动的组织协调及对外宣传交流，协调管理中心内相关单位文化业务活动；完成市文化和旅游局交办的其他任务。

### (二) 内设机构。

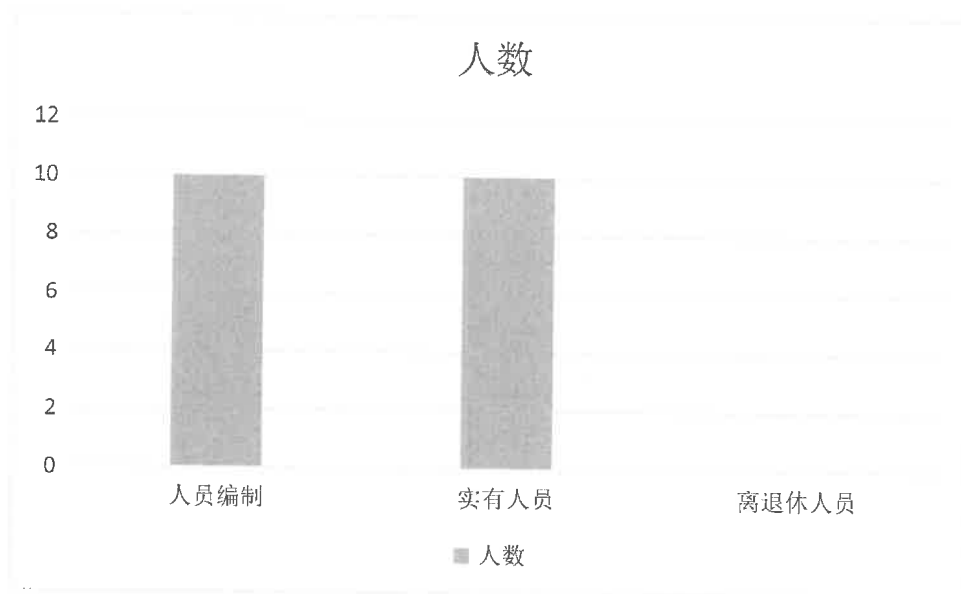
## 二、单位决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，我单位为二级预算单位：

序号	单位名称
1	宝鸡市文化艺术中心

## 三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 10 人，其中行政编制 0 人、事业编制 10 人；实有人员 10 人，其中行政 0 人、事业 10 人。单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 2021 年度单位决算表

### 目 录

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	
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	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	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	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无

# 收入支出决算总表

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

公开01表  
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	5632.59	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	10,000.00
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	1,676.56
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	2.88
		9. 卫生健康支出	1.23
		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	
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>	
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	6,048.09	年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	<b>11,680.67</b>	<b>支出总计</b>	<b>11,680.67</b>

注：本表反映部门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。

# 收入决算表

公开02表

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

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
功能分类 科目编码	科目名称				小计	其中： 教育 收费			
合计		5,632.59	5,632.59						
206	科学技术支出	4,000.00	4,000.00						
20607	科学技术普及	4,000.00	4,000.00						
2060705	科技馆站	4,000.00	4,000.00						
207	文化旅游体育与 传媒支出	1,628.47	1,628.47						
20701	文化和旅游	1,628.47	1,628.47						
2070103	机关服务	79.20	79.20						
2070199	其他文化和旅 游支出	1,549.28	1,549.28						
208	社会保障和就业 支出	2.88	2.88						
20805	行政事业单位养 老支出	2.88	2.88						
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	2.88	2.88						
210	卫生健康支出	1.23	1.23						
21011	行政事业单位医 疗	1.23	1.23						
2101102	事业单位医疗	1.23	1.23						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 支出决算表

公开03表

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

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
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		11,680.67	119.23	11,561.44			
206	科学技术支出	10,000.00	0.00	10,000.00			
20607	科学技术普及	10,000.00	0.00	10,000.00			
2060705	科技馆站	10,000.00	0.00	10,000.00			
207	文化旅游体育 与传媒支出	1,676.56	115.12	1,561.44			
20701	文化和旅游	1,676.56	115.12	1,561.44			
2070103	机关服务	79.20	79.20	0.00			
2070199	其他文化和 旅游支出	1,597.36	35.92	1,561.44			
208	社会保障和就 业支出	2.88	2.88	0.00			
20805	行政事业单位 养老支出	2.88	2.88	0.00			
2080505	机关事业单 位基本养老保	2.88	2.88	0.00			
210	卫生健康支出	1.23	1.23	0.00			
21011	行政事业单位 医疗	1.23	1.23	0.00			
2101102	事业单位医 疗	1.23	1.23	0.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。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

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	5632.59	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. 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	10,000.00	10,000.00		
		8. 社会保障和就业支出	1,676.56	1,676.56		
		9. 卫生健康支出	.288	2.88		
		10. 节能环保支出	1.23	1.23		
		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				
<b>本年收入合计</b>	<b>5632.59</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>11,680.67</b>	<b>11,680.67</b>		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门： 宝鸡市文化艺术中心

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结 转和结余	6,048.09	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						
国有资本经营预 算财政拨款						
<b>收入总计</b>	11,680.67	<b>支出总计</b>	11,680.67	11,680.67		

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。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支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

金额单位：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		11,680.67	119.23	11,561.44
206	科学技术支出	10,000.00	0.00	10,000.00
20607	科学技术普及	10,000.00	0.00	10,000.00
2060705	科技馆站	10,000.00	0.00	10,000.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,676.56	115.12	1,561.44
20701	文化和旅游	1,676.56	115.12	1,561.44
2070103	机关服务	79.20	79.20	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,597.36	35.92	1,561.44
208	社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2.88	2.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	2.88	2.88	0.00
210	卫生健康支出	1.23	1.23	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.23	1.23	0.00
2101102	事业单位医疗	1.23	1.23	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：宝鸡市文化艺术中心

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



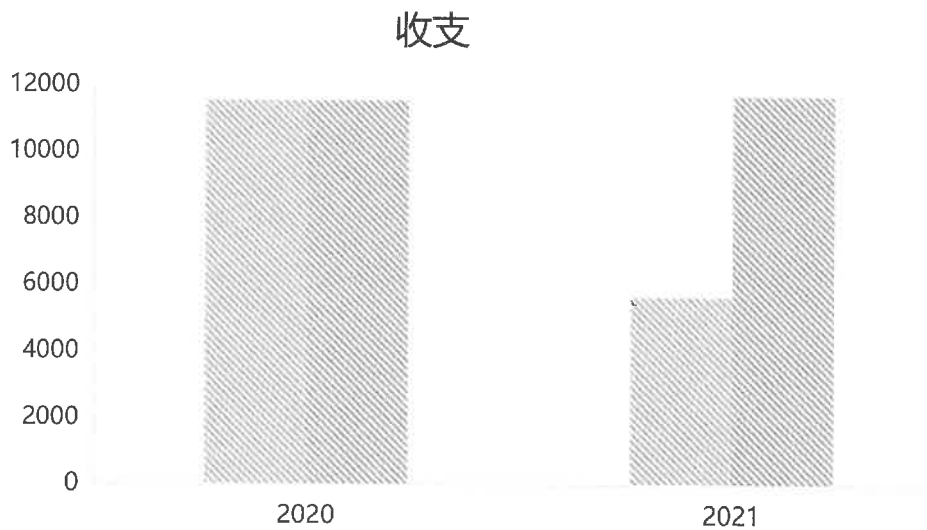




## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

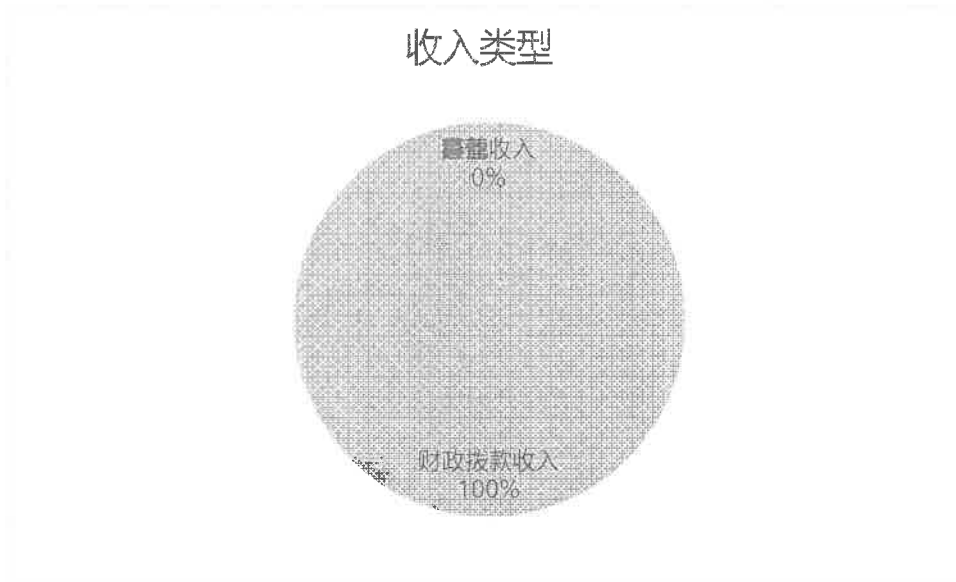
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入总计为 5632.59 万元，与上年相比收入总计减少 5916.09 万元，下降 105.03%。主要是项目资金减少导致收入减少。本年度支出总计为 11680.67 万元，与上年相比支出总计增加 138.52 万元，增长 1.19%。主要是上年结余资金当年用于支付工程款导致支出增加。



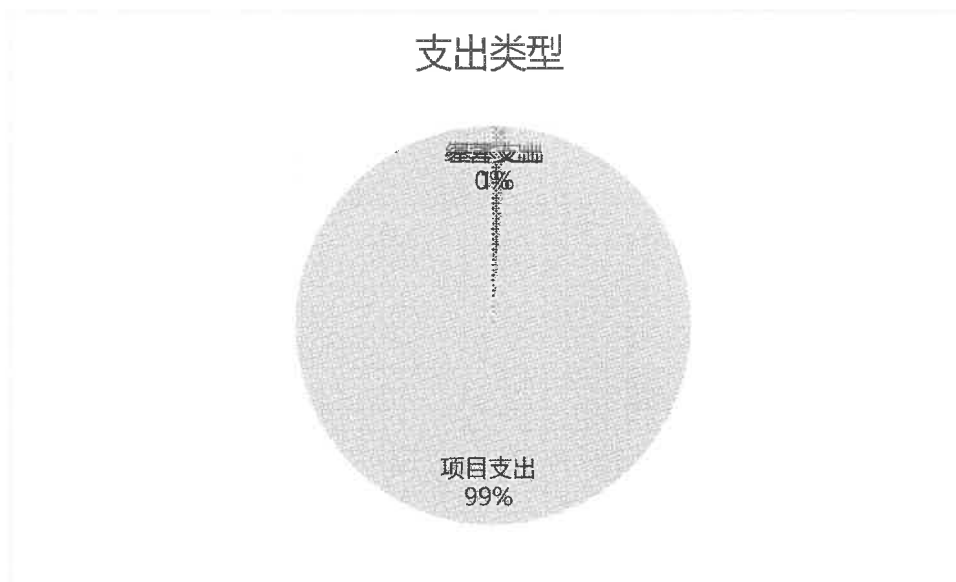
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 5632.59 万元，其中：财政拨款收入 5632.59 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%。



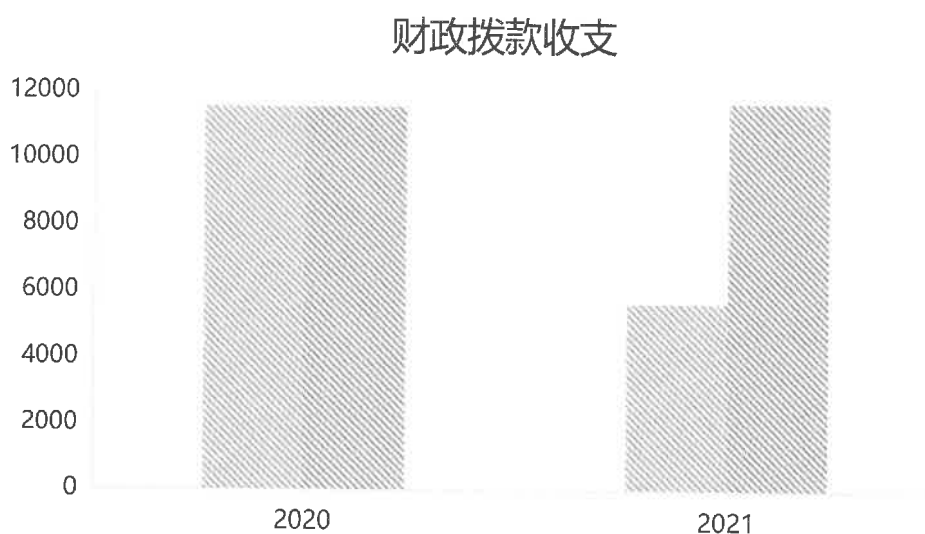
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 11680.67 万元，其中：基本支出 119.23 万元，占 1.02%；项目支出 11561.44 万元，占 98.98%；经营支出 0 万元，占 0%。



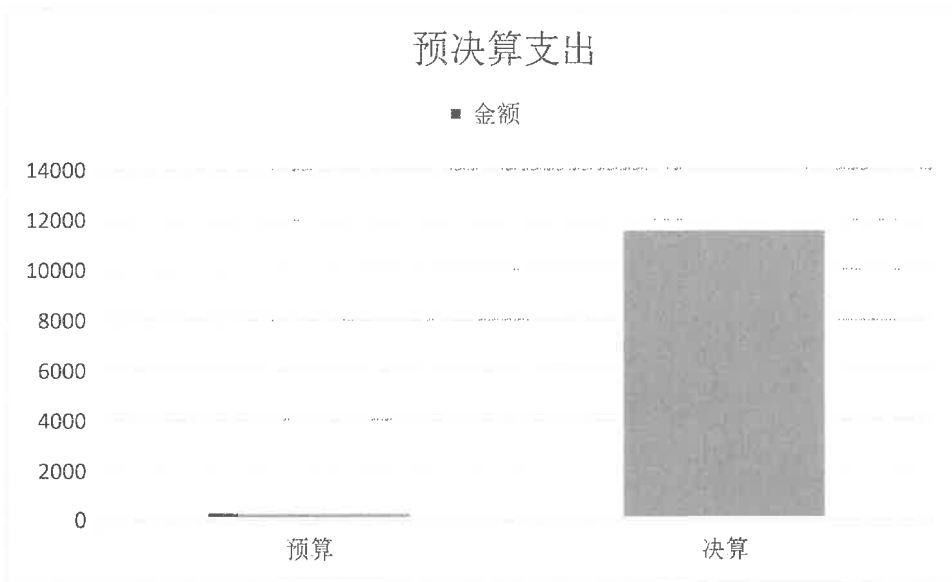
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入总计为 5632.59 万元，与上年相比收入总计减少 5916.09 万元，下降 105.03%。主要是项目资金减少导致收入减少。本年度财政拨款支出总计为 11680.67 万元，与上年相比支出总计增加 138.52 万元，增长 1.19%。主要是上年结余资金当年用于支付工程款导致支出增加。

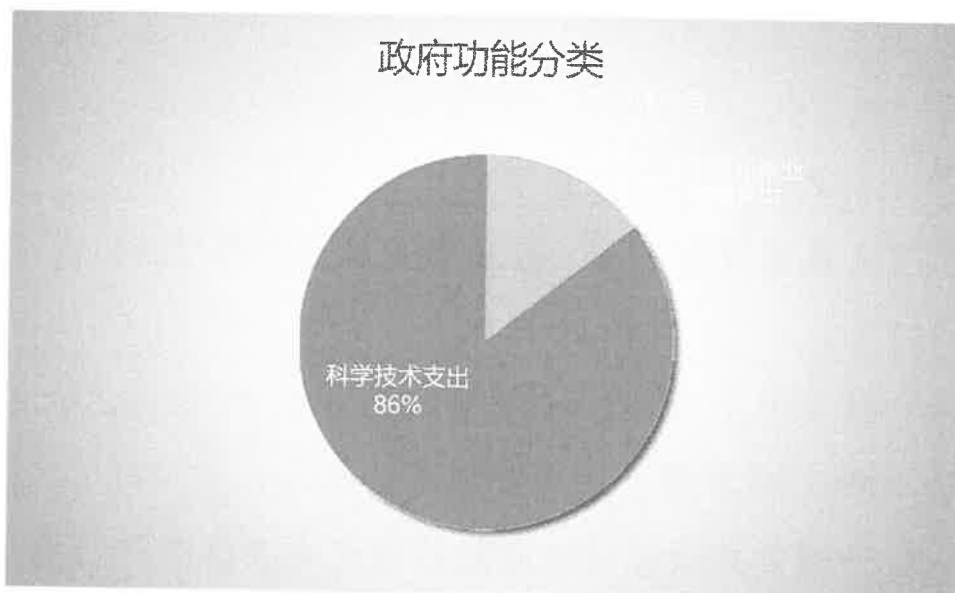


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 356.10 万元，支出决算 11680.67 万元，完成预算的 3280%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 138.52 万元，增长 1.19%，主要原因是上年结余资金当年用于支付工程款导致支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数持平。

2. 科学技术支出（类）科学技术（款）科技馆站（项）。年初预算为 6000 万元，支出决算为 10000 万元，完成年初预算的 166.66%。决算数大于预算数主要原因是单位支付工程款用于发展改革委安排的基建项目。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项）及其他文化和旅游支出（项）。

年初预算为 400.95 万元，支出决算为 1676.56 万元，完成年初预算的 418.15%。决算数大于预算数主要原因是单位人员工资及项目经费增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 2.01 万元，支出决算为 2.88 万元，完成年初预算的 143.28%。决算数大于预算数主要原因是养老保险基数增大导致养老保险支出金额增大。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 1.23 万元，支出决算为 1.23 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

## 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 119.23 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 116.26 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 43.59 万元，奖金 21.62 万元，绩效工资 44.54 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 2.88 万元，职工基本医疗保险缴费 1.73 万元，其他社会保障缴费 0.15 万元，其他工资福利支出 1.75 万元。

（二）公用经费 2.97 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 1.31 万元，印刷费 0.16 万元，差旅费 0.43 万元，公务接待费 0.17 万元，其他交通费用 0.73 万元，其他商品和服务支出 0.17 万元。

## 七、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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0.2 万元，支出决算 0.17 万元，完成预算的 85%。决算数小于预算数的主要原因是 2021 年公务接待经费压缩 15%。

#### 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。

本年度一般公共预算安排为宝鸡市文化市场综合执法支队等单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0.2 万元，支出决算 0.17 万元，完成预算的 85%，决算数小于预算数的主要原因是 2021 年公务接待经费压缩 15%。

国内公务接待支出 0.17 万元。主要是本单位及主管局与西安演艺集团交流工作、洽谈宝鸡市音乐厅委托运营事宜发生的接待支出。共接待国内来访团组 1 个，来宾 9 人次。

#### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### （三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算 2.97 万元，支出决算 2.97 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 1.97 万元，主要原因是 2021 年人员增加，经费增加。

#### **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 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 0 量），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。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。**

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管制



度体系，市文化艺术中心积极落实《预算法》和市财政局《关于印发宝鸡市全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系建设评估工作方案的通知》文件要求，严格预算绩效管理，合理安排各项支出，不断提高财政资金使用效益；完善了绩效管理工作机制，推进项目支出绩效运行监控管理，积极建立适合本单位实际情况的绩效运行监控管理机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，促进绩效目标的顺利实现。明确了绩效管理职能，本单位事前、事中进行绩效管理，通过办公室、财务人员以及业务部门联合进行项目评估。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 5513.36 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，主要用于园区基本运转支出，有力保障了园区各入驻场馆的正常运行，实现了预期绩效目标。

组织对土建、内饰装修项目及艺术中心园区基本运行费项目等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 11561.44 万元，从评价情况来看，主要用于园区基本运转支出，有力保障了园区各入驻场馆的正常运行，实现了预期绩效目标。

## （二）单位决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映土建、内饰装修项目及艺术

中心园区基本运行费项目等 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 土建、内饰装修项目及艺术中心园区基本运行费项目项目绩效自评综述：全年预算数 5513.36 万元，执行数 11561.44 万元，完成预算的 209.70%。发现的问题及原因：**一是**预算绩效管理意识不强。主要原因是干部职工相关知识储备不足，对绩效管理认识还不到位。**二是**预算编制的科学性不够。主要原因是中心内部运转和园区运行保障产生了个别不可预知性支出。下一步改进措施：下一步，市文化艺术中心将不断加强预算绩效管理，**一是**科学编制预算。根据近年来中心内部运转和园区运行保障等工作情况，细化预算编制工作，避免编制漏项，不断提升预算编制科学性、合理性、严谨性和可控性。**二是**严格执行预算。加强预算刚性约束和管控，努力做到“无预算、不支出”，避免超预算支出。**三是**加强人员培训。积极开展预算绩效管理工作培训，不断提升干部职工的预算绩效管理意识，努力营造重预算、重管理、重绩效的良好氛围。

# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		土建、内饰装修项目及艺术中心园区基本运行费项目					
市级主管部门		宝鸡市文化和旅游局		实施单位		宝鸡市文化艺术中心	
项目资金 （万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：		5513.36	11561.44	2.09698623	
		其中：  省财政资金					
		市级财政资金		5513.36	11561.44	2.09698623	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
				完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	保障工程、园区保障运行		均包含	完成	
		质量指标	提高质量保障		高质量	完成	
		时效指标	及时性		及时	完成	
		成本指标	据实测算		据实	完成	
	效益指标	经济效益指标	提高经济效益		完成	完成	
		社会效益指标	提高社会效益		完成	完成	
		生态效益指标	提高生态效益		完成	完成	
		可持续影响指标	可持续		完成	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度		100%	95%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 95，综合评价等级为“优”，全年预算数 3560.97 万元，执行数 11680.67 万元，完成预算的 328.02%。发现的问题及原因：**一是**预算绩效管理意识不强。主要原因是干部职工相关知识储备不足，对绩效管理认识还不到位。**二是**预算编制的科学性不够。主要原因是中心内部运转和园区运行保障产生了个别不可预知性支出。下一步改进措施：下一步，市文化艺术中心将不断加强预算绩效管理，**一是**科学编制预算。根据近年来中心内部运转和园区运行保障等工作情况，细化预算编制工作，避免编制漏项，不断提升预算编制科学性、合理性、严谨性和可控性。**二是**严格执行预算。加强预算刚性约束和管控，努力做到“无预算、不支出”，避免超预算支出。**三是**加强人员培训。积极开展预算绩效管理工作培训，不断提升干部职工的预算绩效管理意识，努力营造重预算、重管理、重绩效的良好氛围。

## 单位整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：宝鸡市文化艺术中心

自评得分：92.5

一级指标		二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
简要概述部门职能与职责 宝鸡市文化艺术中心内设科室及设施设备维护、环境整洁、绿化美化、安全保障等后勤物业服务；负责中心内国有资产管理工作；负责音乐厅、剧场、报告厅、多媒体厅、会议室、便民经济书报室、游客服务中心等场馆运营管理工作；负责中心内财务、人事、工会、档案、信访、安全保卫、后勤保障等工作；负责中心内对外宣传、新闻发布、舆情监测、网络舆情处置等工作；负责中心内对外交流与合作工作；负责中心内其他日常工作。												
简要概述部门支出情况，按活动内容分类 财政拨款收入总计：3632.59万元，财政拨款支出总计：11680.67万元；科学普及支出10000万元，文化旅游体育与传媒支出1676.56万元，社会保障和就业支出2.88万元，卫生健康支出...												
简要概述当年市委市政府下达的重点任务 完成市文化和旅游局交办的其他任务												
投入	预算执行	预算执行率	预算完成	10	预算完成率。预算完成率=预算实际完成数/预算数，×100%，用以反映和考核部门、单位预算完成情况。部门、单位本年度实际完成的预算数/预算数；财政部门批复的本年度部门、单位预算数。	预算完成率=100%的，得10分； 预算完成率在95%的，得9分； 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分； 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分； 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分； 预算完成率在70%（含）和80%之间，得5分； 预算完成率在70%的，得0分。	$\frac{11680.67}{3632.59} \times 100\%$	100%	100%	10		
			预算调整	5	预算调整率。预算调整率=预算调整数/预算数，×100%，用以反映和考核部门、单位预算的调整程度。预算调整数：部门、单位在本年度内涉及预算的增加、减少或结构调整的经费总额，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；预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%的，得5分； 预算调整率绝对值在5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	$\frac{5276.19}{3632.59} \times 100\%$	0	0	0		
			支出进度	5	支出进度率。实际支出数/预算数，×100%，用以反映和考核部门、单位预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=上半年实际支出/上半年预算安排；全年支出进度=上半年实际支出/上半年预算安排+下半年实际支出/下半年预算安排。	半年进度：进度率≥15%的，得2分；进度率在10%（含）和15%之间，得1分；进度率≤10%的，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%的，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率≤60%的，得0分。	$\frac{11680.67}{3632.59} \times 100\%$	100%	100%	5		
			预算编制准确率	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数，×100%。	预算编制准确率≥20%的，得5分； 预算编制准确率在20%和10%（含）之间，得3分； 预算编制准确率≤10%的，得0分。	预算编制准确	预算编制准确	预算编制准确	5		
过程	预算管理	三公经费控制	三公经费控制率	5	“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，×100%，用以反映和考核部门、单位对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≥100%的，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	$\frac{141}{170.12} \times 100\%$	141%	142%	2.5		
			资产管理规范性	5	部门、单位资产管理是否规范，用以反映和考核部门、单位资产管理情况。1.新增资产配置按预算执行；2.资产有偿使用、处置按规定程序审批；3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	管理规范	管理规范	管理规范	5		
过程	资金管理	资金使用规范性	资金使用规范性	5	部门、单位使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门、单位预算资金的规范运行情况。1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金的拨付有完整的审批程序和手续；3.重大项目开支经过评估论证；4.符合部门预算批复的用途；5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	完全符合	100%	5		
			项目产出	10	项目产出。项目产出是指项目完成后的产出成果，用以反映和考核项目产出情况。	1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100%、80%（含）、60%、30%（含）、50%、10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标（即指标值为“+”）得分=实际完成值/年初目标值×该指标分值，反向指标（即指标值为“-”）得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。	2021年项目支出表	5513.36	11561	10		
效果	项目效益	项目效益	项目效益	20	项目效益。项目效益是指项目完成后的效益，用以反映和考核项目效益情况。	1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100%、80%（含）、60%、30%（含）、50%、10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标（即指标值为“+”）得分=实际完成值/年初目标值×该指标分值，反向指标（即指标值为“-”）得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。	2021年项目支出表	5513.36	11561	20		

备注：1.“项目产出”和“项目效益”再细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权；  
2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

#### **（四）单位重点评价项目绩效评价结果。**

本单位对 2021 年度的土建、内饰装修项目及艺术中心园区基本运行费项目项目项目开展了部门重点绩效评价，评价得分 92.5，综合评价等级为良。

2022 年，市文化艺术中心积极落实《预算法》和市财政局《关于印发宝鸡市全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系建设评估工作方案的通知》文件要求，严格预算绩效管理，合理安排各项支出，不断提高财政资金使用效益。

### **一、预算绩效管理工作整体开展情况**

**（一）高度重视，加强领导。**为进一步做好预算绩效管理工作，成立了以中心主任为组长，副主任为副组长，各部门负责人为成员的预算绩效管理工作领导小组，领导小组设在综合部，具体落实预算绩效管理制度工作，为预算绩效管理奠定坚实基础。同时，制定了《宝鸡市文化艺术中心内部控制制度》，全面加强日常公用经费预算绩效管理和整体支出绩效管理，让有限的资金用到刀刃上，坚决杜绝不必要的开支，不断提高财政资金使用效益。

**（二）加强监督，严格执行。**严格“三重一大”议事决策程序和大额资金支出审核机制，2021 年市文化艺术中心全年支出 5632.59 万元，其中 1500 万元为运行经费，主要用于园区基本运转支出，有力保障了园区各入驻场馆的正常运行，实现了预期绩效目标。

**（三）绩效目标管理情况。**2022 年度预算安排目前运行

经费到账 300 万，2021 年底作为预算重大项目申报。

**(四) 绩效运行监控管理。**推进项目支出绩效运行监控管理，积极建立适合本单位实际情况的绩效运行监控管理机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，促进绩效目标的顺利实现。

**(五) 预算绩效信息公开情况。**认真落实全力构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理格局，围绕“全面”和“绩效”两个关键点大力推进绩效信息公开，实现绩效目标编制、批复、公开全过程同步，单位整体支出和项目支出绩效评价公开覆盖率 100%。

## 二、预算绩效管理工作存在的问题和原因分析

**一是**预算绩效管理意识不强。主要原因是干部职工相关知识储备不足，对绩效管理认识还不到位。**二是**预算编制的科学性不够。主要原因是中心内部运转和园区运行保障产生了个别不可预知性支出。

## 三、下一步工作思路和建议

下一步，市文化艺术中心将不断加强预算绩效管理，**一是**科学编制预算。根据近年来中心内部运转和园区运行保障等工作情况，细化预算编制工作，避免编制漏项，不断提升预算编制科学性、合理性、严谨性和可控性。**二是**严格执行预算。加强预算刚性约束和管控，努力做到“无预算、不支出”，避免超预算支出。**三是**加强人员培训。积极组织开展预算绩效管理工作培训，不断提升干部职工的预算绩效管理意识，努力营造重预算、重管理、重绩效的良好氛围。

## 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：指部门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。