

2024年度河源市叶绿野美术馆部门决算

目 录

第一部分：河源市叶绿野美术馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：河源市叶绿野美术馆2024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明细表
- 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

第三部分：河源市叶绿野美术馆2024年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：河源市叶绿野美术馆概况

一、单位主要职责

市美术馆主要职责：美术馆是具有收藏美术精品、向群众进行审美教育、组织学术研究、开展国内外文化交流等多职能的美术事业机构，主要集收藏、展览、研究、交流、教育等职能。

二、单位机构设置

河源市叶绿野美术馆为正科级公益一类事业单位，内设一个办公室，由财政全额拨款；

三、部门决算单位构成

（一）按照本单位决算编报要求，我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

本部门机构、人员构成情况；

河源市叶绿野美术馆为正科级公益一类事业单位，内设一个办公室，由财政全额拨款；

市叶绿野美术馆本部共有事业编3名，其中：财政核拨事业编制2人，（1人正常退休）。

第二部分：河源市叶绿野美术馆2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：河源市叶绿野美术馆

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	135.14	一、一般公共服务支出	31	5.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	125.14
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.99
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	3.91
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	135.14	本年支出合计	57	135.14
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.16	年末结转和结余	59	0.16
总计	30	135.30	总计	60	135.30

注：1. 本表反映单位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

单位：河源市叶绿野美术馆

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	135.14	135.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	125.14	125.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	125.14	125.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	125.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：河源市叶绿野美术馆

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	135.14	65.29	69.84	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	125.14	55.30	69.84	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	125.14	55.30	69.84	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	55.30	69.84	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.91	3.91	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：河源市叶绿野美术馆

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	135.14	一、一般公共服务支出	33	5.09	5.09	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	125.14	125.14	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.99	0.99	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	3.91	3.91	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

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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
	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
本年收入合计	27	135.14	本年支出合计	59	135.14	135.14	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.16	年末财政拨款结转和结余	60	0.16	0.16	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.16		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	135.30	总计	64	135.30	135.30	0.00	0.00

注：本表反映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收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：河源市叶绿野美术馆

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	135.14	65.29	69.84
201	一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.09	5.09	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	125.14	55.30	69.84
20701	文化和旅游	125.14	55.30	69.84
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	55.30	69.84
208	社会保障和就业支出	0.99	0.99	0.00
20805	行政事业单位养老支出	0.99	0.99	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00
221	住房保障支出	3.91	3.91	0.00
22102	住房改革支出	3.91	3.91	0.00
2210201	住房公积金	3.91	3.91	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：河源市叶绿野美术馆

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
301	工资福利支出	61.69	302	商品和服务支出	2.61
30101	基本工资	13.85	30201	办公费	1.82
30102	津贴补贴	7.56	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	8.38	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	15.31	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.38	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	2.69	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1.78	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	3.91	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.25
30199	其他工资福利支出	2.47	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.99	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.99	30217	公务接待费	0.14
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.40
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	62.68		公用经费合计	2.61

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：河源市叶绿野美术馆

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：河源市叶绿野美术馆

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
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：河源市叶绿野美术馆

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：河源市叶绿野美术馆2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市叶绿野美术馆2024年度总收入135.3万元，其中本年收入135.14万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入135.14万元，比上年决算数减少0.12万元，下降0.1%。主要变动情况：本年度减少财政补齐人均公共文化财政支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市叶绿野美术馆2024年度总支出135.3万元，其中本年支出135.14万元。具体情况如下：

1. 基本支出65.29万元，比上年决算数减少1.48万元，下降2.2%。主要变动情况：一是其中（1人正常退休），二是本年度减少财政补齐人均公共文化财政支出。

2. 项目支出69.84万元，比上年决算数增加1.36万元，增长2%。主要变动情况：能源费未减压以及2023年能源费结转。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

河源市叶绿野美术馆2024年度财政拨款收入合计135.14万元。其中：一般公共预算财政拨款收入135.14万元，比上年决算数减少0.12万元，下降0.1%；主要变动情况：本年度减少财政补齐人均公共文化财政支出；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。

（二）2024年度财政拨款支出说明

河源市叶绿野美术馆2024年度财政拨款支出合计135.14万元。其中：一般公共预算财政拨款支出135.14万元，比年初预算数减少3.59万元，下降2.6%；主要变动情况：能源费未减压以及2023年能源费结转。；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

河源市叶绿野美术馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.14万元，完成全年预算0.5万元的27%，比上年决算数减少

0.37万元，下降73%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长100%；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0.14万元，完成预算0.5万元的27%，比上年决算数减少0.37万元，下降73%。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，美术馆因日常公用经费严重不足，以及保持正常运转，预算为0.5万元的“三公”经费不存在超范围接待及隐形变异接待问题。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2024年度机构运行信息表中“三公”经费开支，美术馆因日常公用经费严重不足，以及保持正常运转，预算为0.5万元的“三公”经费不存在超范围接待及隐形变异接待问题。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.14万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本部门无公车运行经费。

3. 公务接待费支出0.14万元，主要用于更好开展美术馆相关业务，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待6次，接待人数共34人。主要包括更好开展美术馆相关业务，邀请书画名家进行学术研究、交流。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额47.46万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出47.46万元。授予中小企业合同金额47.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额47.46万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，本部门固定资产11.89万元，本年度拟购置固定资产0万元；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据2024年度叶绿野美术馆一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目一个，二级项目5个，共涉及资金62.46万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

本单位2024年没有项目开展重点绩效评价。

本单位2024年未组织部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位今年开展了文化活动、文化创作与交流、文化创作与保护、能源费以及社会化运营等项目支出绩效自评，根据年初设定的绩效目标，全年预算数62.46万元，执行数62.46万元，完成预算的100%。一是上述项目在年度开展收藏、展览、研究、交流、教育活动，拟定美术馆年度目标，保障美术馆日常业务工作开展，提升美术馆免费开放水平，规范相关制度建设、人员培训以及优质服务达标工作的落实，顺利完成各项绩效目标任务。二是自河源市银兴物业管理公司进驻并运营以来，业绩突出，效果明显，提高了美术馆的公共文化管理水平，提升了美术馆的公共文化服务质量，保障了美术馆的高质高效运营，顺利完成各项绩效目标任务。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

附件 1

河源市叶绿野美术馆社会化购买服务项目 绩效自评报告

市级预算部门：河源市叶绿野美术馆

填报人姓名：温桂连

联系电话：0762—3820320

填报日期：2025.4.18

一、基本情况

（一）单位性质

美术馆是集收藏、展览、研究、交流、教育于一体的美术事业机构。本馆机构设置：正科级公益一类事业单位，内设一个办公室；事业编制 3 人：其中正科级（馆长）1 人，办事员 2 人。

（二）项目实施内容

美术馆实施社会化管理，用购买服务的形式，经公开招标，中标单位是河源市安华物业管理公司，2018 年 1 月进驻并运营，一定三年，运营经费为 47.46 万元。包括管理人员工资费用 39.03 万元，管理费用 2.14 万元，杂项费用 1.68 万元，企业管理费利润 2.14 万元，税费 2.47 万元。

（三）资金管理办法及资金分配情况

为进一步加强美术馆的“四馆”社会化运营经费管理，完善和规范经费开支与报销审批程序，杜绝漏洞，确保资金支出合理合法、安全有序，提高资金使用效率，根据经费预算与管理的要求，结合市馆实际情况，制定本规定。

1. 2024 年本项目按财政局规定做规划，先进行入库申报，再做年初预算，最后财政局下发批复文件，根据相关文件，对“四馆”社会化运营管理进行资金安排精细化，衡量化情况下进行拨付使用。此项目资金没有超范围使用，没有调整，专项核算，资金核算规范。

2. 通过每季度社会化运营管理绩效制度考核，考核内容；

包括基础管理、秩序维护、清洁卫生、馆外环境卫生及安保人员服务等相关管理制度进行评分，95 分以上为合格的原则上一年分为四个季度下拨经费，运营经费为 47.46 万元；平均每季度约 11.86 万元；包括管理人员工资费用 39.03 万元，管理费用 2.14 万元，杂项费用 1.68 万元，企业管理费利润 2.14 万元，税费 2.47 万元。

二、绩效自评结果及分析情况

（一）自评分数

本馆通过每季度社会化运营管理绩效制度考核，考核内容；包括基础管理、秩序维护、清洁卫生、馆外环境卫生及安保人员服务等相关管理制度进行评分，95 分以上为合格的原则上一年分为四个季度下拨经费。

自评分数均为 95 分以上。

（二）专项资金使用绩效

1. 专项资金支出情况

本单位社会华运营经费为 47.46 万元；通过绩效考核合格分四个季度请拨，平均每季度约 11.86 万元，2024 年项目资金共支付 47.46 万元；支出率达 100%。

2. 专项资金完成绩效目标情况

根据河财教《2017》165 号关于解决“四馆”社会化运营和馆方管理费用的请示，拟定美术馆年度业务计划，推进年度业务工作目标完成，保障日常业务工作的开展，确保管理保洁、安保服务人员正常工作 8 小时，规范相关制度建

设、人员培训以及优质服务达标工作的落实。

3. 专项资金分用途使用绩效：自河源市安华物业管理公司进驻并运营以来，业绩突出，效果明显，提高了美术馆的公共文化管理水平，提升了美术馆的公共文化服务质量，保障了美术馆的高质高效运营，实现了美术馆各项目标任务。

（三）专项资金使用绩效存在的问题

业务人员对政策法规掌握不够，操作流程时间过长，有待以后改进。

三、改进意见

对项目相关人员加强培训，进一步熟悉政策、法规，熟练掌握操作程序，保障社会化运营工作规范有序、相关制度建设及优质服务工作的落实。