2023年度

会同县文化馆部门决算

**目录**

**第一部分 单位概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分 部门决算表**

一、部门收支决算总表

二、部门收入决算表

三、部门支出决算表

四、财政拨款收支决算总表

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

**第三部分 部门决算情况说明**

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、财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于预算绩效情况的说明

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

注:公开说明中数据均来源于决算报表，由于报表内部分数据四舍五入后存在尾差，因此公开说明中部分数据逻辑可能存在细微差异。

第一部分

单位概况

**一、部门职责**

组织群众文化活动，繁荣文化事业。开展文化宣传，组织文艺活动，民间文化遗产收集整理、保护，文化产业经营。

**二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。

会同县文化馆内设机构包括：办公室、音乐创作室、舞蹈创作室、戏剧创作室、美术创作室、书法创作室、摄影创作室、文学创作室、群文活动室。免费开放设施场地有：多媒体会议室、多功能展厅、舞蹈排练厅、美术书法摄影培训室、器乐室、游艺室。

（二）决算单位构成。会同县文化馆2023年部门决算汇总公开单位构成包括：会同县文化馆单位本级。

第二部分

部门决算表

|  |
| --- |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 收入 | 支出 |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | 　 | 1 | 栏次 | 　 | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 244.6 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 27.9 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0 | 二、外交支出 | 33 | 0 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0 | 三、国防支出 | 34 | 0 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0 | 四、公共安全支出 | 35 | 0 |
| 五、事业收入 | 5 | 14 | 五、教育支出 | 36 | 0 |
| 六、经营收入 | 6 | 0 | 六、科学技术支出 | 37 | 0 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 206.57 |
| 八、其他收入 | 8 | 0 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 16.88 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 7.25 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 | 0 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 | 0 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 | 0 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 | 0 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 0 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 0 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0 |
| **本年收入合计** | 27 | 258.6 | **本年支出合计** | 58 | 258.6 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0 | 结余分配 | 59 | 0 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0 | 年末结转和结余 | 60 | 0 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 258.6 | **总计** | 62 | 258.6 |
| 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。 |

|  |
| --- |
| 收入决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **258.6** | **244.6** | **0** | **14** | **0** | **0** | **0** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 27.9 | 13.9 |  | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 20101 | 人大事务 | 14 |  |  | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 2010101 | 行政运行 | 14 |  |  | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 20102 | 政协事务 | 0.45 | 0.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2010201 | 行政运行 | 0.45 | 0.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20103 | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 7.45 | 7.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2010301 | 行政运行 | 7.45 | 7.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2011199 | 其他纪检监察事务支出 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 206.57 | 206.57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20701 | 文化和旅游 | 196.46 | 196.46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2070108 | 文化活动 | 47 | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2070109 | 群众文化 | 139.08 | 139.08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 10.38 | 10.38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 16.88 | 16.88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16.88 | 16.88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 0.57 | 0.57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 16.31 | 16.31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 7.25 | 7.25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| 支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **258.6** | 191.64 | 66.96 |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 27.9 | 24.34 | 3.56 |  |  |  |
| 20101 | 人大事务 | 14 | 14 | 0 |  |  |  |
| 2010101 | 行政运行 | 14 | 14 | 0 |  |  |  |
| 20102 | 政协事务 | 0.45 | 0 | 0.45 |  |  |  |
| 2010201 | 行政运行 | 0.45 | 0 | 0.45 |  |  |  |
| 20103 | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 7.45 | 4.34 | 3.11 |  |  |  |
| 2010301 | 行政运行 | 7.45 | 4.34 | 3.11 |  |  |  |
| 20111 | 纪检监察事务 | 6 | 6 | 0 |  |  |  |
| 2011199 | 其他纪检监察事务支出 | 6 | 6 | 0 |  |  |  |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 206.57 | 143.17 | 63.4 |  |  |  |
| 20701 | 文化和旅游 | 196.46 | 133.06 | 63.4 |  |  |  |
| 2070108 | 文化活动 | 47 | 0 | 47 |  |  |  |
| 2070109 | 群众文化 | 139.08 | 122.68 | 16.4 |  |  |  |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 10.38 | 10.38 | 0 |  |  |  |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 |  |  |  |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 16.88 | 16.88 | 0 |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16.88 | 16.88 | 0 |  |  |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 0.57 | 0.57 | 0 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 16.31 | 16.31 | 0 |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 7.25 | 7.25 | 0 |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：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 | 244.6 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 13.9 | 13.9 | 0 | 0 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0 | 二、外交支出 | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0 | 三、国防支出 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 206.57 | 206.57 | 0 | 0 |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 16.88 | 16.88 | 0 | 0 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 7.25 | 7.25 | 0 | 0 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **本年收入合计** | 27 | 244.6 | **本年支出合计** | 59 | 244.6 | 244.6 | 0 | 0 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  一般公共预算财政拨款 | 29 | 0 |  | 61 |  |  |  |  |
|  政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0 |  | 62 |  |  |  |  |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0 |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 244.6 | **总计** | 64 | 244.6 | 244.6 | 0 | 0 |
| 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。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |  |
| 一般公共预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **244.6** | 177.64 | 66.96 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 13.9 | 10.34 | 3.56 |
| 20102 | 政协事务 | 0.45 | 0 | 0.45 |
| 2010201 | 行政运行 | 0.45 | 0 | 0.45 |
| 20103 | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 7.45 | 4.34 | 3.11 |
| 2010301 | 行政运行 | 7.45 | 4.34 | 3.11 |
| 20111 | 纪检监察事务 | 6 | 6 | 0 |
| 2011199 | 其他纪检监察事务支出 | 6 | 6 | 0 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 206.57 | 143.17 | 63.4 |
| 20701 | 文化和旅游 | 196.46 | 133.06 | 63.4 |
| 2070108 | 文化活动 | 47 | 0 | 47 |
| 2070109 | 群众文化 | 139.08 | 122.68 | 16.4 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 10.38 | 10.38 | 0 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 10.11 | 10.11 | 0 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 16.88 | 16.88 | 0 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16.88 | 16.88 | 0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 0.57 | 0.57 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 16.31 | 16.31 | 0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 7.25 | 7.25 | 0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.25 | 7.25 | 0 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开06表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 149.28 | 302 | 商品和服务支出 | 27.79 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0 |
| 30101 |  基本工资 | 55.69 | 30201 |  办公费 | 1.71 | 30701 |  国内债务付息 | 0 |
| 30102 |  津贴补贴 | 27.12 | 30202 |  印刷费 | 0 | 30702 |  国外债务付息 | 0 |
| 30103 |  奖金 | 20.59 | 30203 |  咨询费 | 0 | 310 | 资本性支出 | 0 |
| 30106 |  伙食补助费 | 1.68 | 30204 |  手续费 | 0 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 0 |
| 30107 |  绩效工资 | 16.22 | 30205 |  水费 | 0.13 | 31002 |  办公设备购置 | 0 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 16.32 | 30206 |  电费 | 0.38 | 31003 |  专用设备购置 | 0 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0 | 30207 |  邮电费 | 0 | 31005 |  基础设施建设 | 0 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 8.35 | 30208 |  取暖费 | 0 | 31006 |  大型修缮 | 0 |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 0 | 30209 |  物业管理费 | 0 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 0 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 0.24 | 30211 |  差旅费 | 4.23 | 31008 |  物资储备 | 0 |
| 30113 |  住房公积金 | 3.07 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 0 | 31009 |  土地补偿 | 0 |
| 30114 |  医疗费 | 0 | 30213 |  维修（护）费 | 0.14 | 31010 |  安置补助 | 0 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 0 | 30214 |  租赁费 | 0 | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 | 0 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 0.57 | 30215 |  会议费 | 0 | 31012 |  拆迁补偿 | 0 |
| 30301 |  离休费 | 0 | 30216 |  培训费 | 0.29 | 31013 |  公务用车购置 | 0 |
| 30302 |  退休费 | 0 | 30217 |  公务接待费 | 0.27 | 31019 |  其他交通工具购置 | 0 |
| 30303 |  退职（役）费 | 0 | 30218 |  专用材料费 | 2.93 | 31021 |  文物和陈列品购置 | 0 |
| 30304 |  抚恤金 | 0 | 30224 |  被装购置费 | 0 | 31022 |  无形资产购置 | 0 |
| 30305 |  生活补助 | 0 | 30225 |  专用燃料费 | 0 | 31099 |  其他资本性支出 | 0 |
| 30306 |  救济费 | 0 | 30226 |  劳务费 | 3.78 | 399 | 其他支出 | 0 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0 | 30227 |  委托业务费 | 3 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 0 |
| 30308 |  助学金 | 0 | 30228 |  工会经费 | 7.38 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0 |
| 30309 |  奖励金 | 0.57 | 30229 |  福利费 | 1.2 | 39909 |  经常性赠与 | 0 |
| 30310 |  个人农业生产补贴 | 0 | 30231 |  公务用车运行维护费 | 0.15 | 39910 |  资本性赠与 | 0 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 0 | 30239 |  其他交通费用 | 0.31 | 39999 |  其他支出 | 0 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 0 | 30240 |  税金及附加费用 | 0 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 1.89 |  |  |  |
| 人员经费合计 | 149.85 | 公用经费合计 | 27.79 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | 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** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 注：本表反映部门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。 |

**说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。**

|  |
| --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  公开08表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **0** | **0** | **0** |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。 |

**说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。**

|  |
| --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：会同县文化馆 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：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 |
| 4.27 | 0 | 4 | 0 | 4 | 0.27 | 0.42 | 0 | 0.15 | 0 | 0.15 | 0.27 |
| 注：本表反映部门本年度财政拨款“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。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

第三部分

2023年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2023年度收、支总计258.60万元。与2022年度相比，减少71.36万元，减少21.63%，主要是因为上级下拨专项资金减少。

**二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计258.60万元，其中：财政拨款收入244.60万元，占94.59%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入14万元，占5.41%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

**三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计258.60万元，其中：基本支出191.64万元，占74.11%；项目支出66.96万元，占25.89%；占上缴上级支出0万元；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2023年度财政拨款收、支总计244.60万元。与2022年度相比，减少71.36万元，减少22.59%，主要是因为上级下拨专项资金减少。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2023年度财政拨款支出244.60万元，占本年支出合计的94.59%，与上年相比，财政拨款支出减少71.36万元，减少22.59%，主要是因为上级下拨专项资金减少。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2023年度财政拨款支出244.60万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出13.90万元，占5.68%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出206.57万元，占84.45%；社会保障和就业（类）支出16.88万元，占6.90%；卫生健康（类）支出7.25万元，占2.97%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2023年度财政拨款支出年初预算数168.70万元，支出决算数为244.60万元，完成年初预算的144.99%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政协事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算0.45万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是功能科目项之间相互调剂。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算7.45万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

3、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算6.00万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：增拨参加怀化市清廉文化作品演出经费。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）。

年初预算为0万元，支出决算47.0万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。

年初预算为168.70万元，支出决算139.08万元，完成年初预算82.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算10.38万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算10.11万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：一是增拨参加怀化市第二届艺术节经费；二是功能科目项之间相互调剂。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为0.48万元，支出决算为0.57万元，完成年初预算118.75%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员增加1人，增加退休人员独生子女奖励金支出0.09万元。

9、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0万元，支出决算为16.30万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为0万元，支出决算为7.25万元，由于年初数为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：功能科目项之间相互调剂。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度财政拨款基本支出177.64万元，其中：**人员经费149.85万元**，占基本支出的84.36%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金；**公用经费27.79万元**，占基本支出的15.64%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品服务支出。

**七、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为4.27万元，支出决算为0.42万元，完成预算的9.84%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，预算数与决算数一致，无增减变动，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数等于年初预算数的主要原因是严格执行预算标准，与上年相比一致，无增减变动，主要原因是没有发生因公出国（境）费用支出。

公务接待费支出预算为0.27万元，支出决算为0.27万元，完成预算的100%，决算数控制在预算数以内，主要原因是：厉行节约，严格执行中央八项规定。与上年持平。

公务用车购置及运行维护费预算为4.0万元，支出决算为0.15万元，完成预算的3.75%，决算数控制在预算数以内。与上年相比持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.27万元，占64.29%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.15万元，占35.71%。

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，无开支内容。

2、公务接待费支出决算为0.27万元，全年共接待来访团组4批次、35人次，主要是上级文化业务指导督查和其他县市文化工作交流等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.15万元，其中：公务用车购置费0万元；更新公务用车0辆，公务用车运行维护费0.15万元，主要是车辆的油费、外聘司机劳务费（单位无A照司机需外聘）等支出，截止2023年12月31日，我单位财政拨款开支的公务用车为1辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无政府基金性收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出27.79万元，比上年决算数22.68万元增加5.11万元，增加22.53%。主要原因是年中增拨参加怀化市清廉文化作品演出经费。比年初预算增加11.89万元，完成年初预算的74.78%，主要原因：一是年中增拨参加怀化市清廉文化作品演出经费；二是年中增拨参加怀化市第二届艺术节经费。

**十、一般性支出情况说明**

2023年本部门开支**会议费0万元，**未召开会议，人数0人，无相关内容**；**开支**培训费0.29万元**，用于本馆工作人员继续教育培训支出，人数13人，内容为本馆人员参加湖南省事业单位工作人员培训管理平台的培训。文化馆开展免费开放培训展览公益讲座和送戏曲进乡村、送书画进万家、清廉文化进社区等文艺演出活动,开支66.97万元。

**十一、关于政府采购支出说明**

本部门2023年度政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比。

**十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，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、其他用车1辆，其他用车主要是文化服务流动车；单位价值50万元以上通用设备0台；单位价值100万元以上专用设备0台。

**十三、关于2023年度绩效情况的说明**

**（一）部门整体支出绩效情况**

纳入2023年部门整体支出绩效目标的金额为258.60万元，其中，基本支出191.64万元，项目支出66.96万元。本年度无重点项目支出。

2023年度，县文化馆根据年初计划，严格对财政资按规定使用，有效保障我单位工作正常运转，并严格执行各项管理制度规定，无违规违纪现象。取得了以下效益：

1、经济效益：提高文化活动资金使用效益，保证文化馆各项工作正常开展，推进文旅融合，助力经济发展。

2、社会效益：全年文化活动任务按时完成，满足人民群众日益增长的精神文化需求，丰富群众文化生活，繁荣群众文化事业。

**（二）存在的问题及原因分析**

1、预算管理制度不够完善，年初预算不够精细，尚未建立规范的预算制度和标准化管理体系。

2、内控制度有待进一步完善，制定了接待、出差、会议、培训等制度和审批程序，规范了公务支出行为。但仍需进一步强化财务约束监督体制。**十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万。本年无国有资本经营支出。

第四部分

名词解释

1.财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3.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。

4.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。

5.附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照上缴的收入。

6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

8.上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9.结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

10.年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11.基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

12.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。

13.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。

14、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。（可结合部门实际支出情况举例说明）

15、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出

16.“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费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

17.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、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、办公用房管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

18.政府采购 ：就是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

第五部分

附件

**会同县文化馆2023年整体支出**

**绩效自评报告**

2023年会同县文化馆坚持以执行预算为中心，以节约费用为重点，抓好单位财务管理工作，现就2023年预算支出绩效自评如下。

一、部门、单位基本情况

**（一）机构设置情况**：

会同县文化馆本级，内设部门有：办公室、音乐创作室、舞蹈创作室、戏剧创作室、美术创作室、书法创作室、摄影创作室、文学创作室、群文活动室、财务室。免费开放设施场地有：多媒体会议室、多功能展厅、舞蹈排练厅、美术书法摄影培训室、器乐室、游艺室。

**（二）人员编制情况**

2023年末有全额编制15人，在职人数13人，其中全额拨款事业编制12人，差额编制1人。全额拨款退休10人。

1. **主要职能职责**

组织群众文化活动，繁荣文化事业。开展文化宣传，组织文艺活动，民间文化遗产收集整理、保护，文化产业经营。

1. **绩效目标设定情况**

积极构建公共文化服务体系，开展丰富多彩的群众文化活动；做好文化馆免费开放工作；助力乡村振兴，开展演艺惠民送戏曲进乡村文艺演出活动；举办公益讲座、美术书法摄影展览、暑期少儿艺术培训、全县文化志愿者暨文艺骨干培训活动；争创精品力作，选送优秀作品参赛参展。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）预算执行、使用、管理总体情况。**

县本级安排县文化馆预算收入167.81万元，与上年预算168.70万元对比，减少0.89万元，主要减少项目支出经费。

预算收入中基本支出151.41万元，其中工资福利性支出为135.51万元；日常公用经费15.9万元，基本支出占预算总额比例为90.23%。项目支出16.4万元，项目支出占预算总额比例为9.77%。项目支出经费16.4万元，主要用于差额人员工资8万元、文化馆免费开放县级配套2.4万元、文化活动2.0万元、流动舞台车和文化宣传车运行经费4万元。“三公”经费预算数为4.3万元，其中公务接待费为0.3万元，公务用车运行维护费为4.0万元。

**部门预算执行收入方面**：在实际执行中，文化馆全年总收入为258.60万元，具体如下：

1、县本级年初预算拨款收入167.81万元，其中基本支出150.93万元，对个人和家庭补助支出0.48万元，项目支出16.4万元。

2、县本级年中预算调整收入29.79万元，其中调增基本支出收入26.22万元（增拨清廉文化作品汇演经费6万元，参加怀化市第二届艺术节经费10万元、免费开放省级补助资金6.4万元、公用经费3.82万元）；调增项目支出收入3.57万元（文化活动3.57万元）。

3、上级补助收入47万元，文化馆免费开放中央补助资金12万元，戏曲进乡村专项资金35万元。

4、预算外收入14万元（市纪委监察局拨入清廉文化作品巡演经费）。

**（二）部门预算执行支出方面：**全年实际支出为258.60元，占全年收入的100%。其中预算内财政拨款支出244.60万元，占比94.59%，预算外收入14万元（市纪委监察局拨入清廉文化作品巡演经费），占比5.41%。以上资金财政均按实际支出进度予以拨付。

基本支出191.63万元，占全年收入的74.10%。项目支出66.97万元，占收入总额的25.90%，项目支出主要用于用于开展演艺惠民送戏下乡、免费开放、培训展览、文艺创作及文化活动等开支。

1. **基本支出情况：基本支出191.64万元**（年初预算安排基本支出151.41万元，年中预算调增基本支出26.23万元、预算外清廉文化作品巡演14万元），**占全年收入的74.11%。**

**2、项目支出情况：项目支出66.96万元，占全年收入的25.89%。**

**（1）县本级项目支出19.96万元，占全年收入的7.72%。**

①文化活动5.57万元，用于开展文化活动支出；

②文化馆免费开放县级配套资金2.4万元，用于文化馆免费开放运转支出；

③文化宣传车和流动舞台车运行经费4.0万元，用于公务车辆的加油、维修及外聘司机劳务等运行支出；

④差额人员工资福利支出8万元，用于差额人员1人工资福利支出。

1. **上级项目支出47万元**，占全年收入的18.17%。

①文化馆免费开放中央补助资金12万元，用于文化馆免费开放电费0.45万元、办公费2.17万元、水费0.32万元、差旅费1.69万元、培训费0.03万元、专用材料费1.65万元、工会经费2.36万元、福利费0.69万元、公务用车运行费0.36万元、维修费0.57万元、劳务费1.71万元。

②戏曲进乡村文化惠民演出35万元，用于办公费1.01万元、差旅费1.0万元、专用材料费4.23万元、公务用车运行费3.28万元、劳务费21.89万元、其他交通费用1.42万元、其他商品服务支出2.17万元。

1. **"三公"经费使用和管理情况**

没有因公出国（境）人员，出国（境）人员支出0，公务接待费实际支出0.27万元。公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费实际支出0.15万元。三公经费控制在预算数以内。

三、政府性基金预算支出情况：本单位无政府性基金支出。

四、国有资本经营预算支出情况：本单位无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况：本单位无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

**（一）综合评价结论**

经自评，2023年度我馆部门整体支出绩效评价结论为“优”， 自查评分为95分。

**（二）评价指标分析（或综合评价情况）**

2023年度，县文化馆根据年初计划，严格对财政资按规定使用，有效保障我单位工作正常运转，并严格执行各项管理制度规定，无违规违纪现象。取得了以下效益：

2023年文化馆紧紧围绕县委、县政府的中心工作，积极构建公共文化服务体系，提高公共文化服务能力，加大创作力度，争创精品力作，组织开展公共文化服务和文化馆免费开放工作，群众文艺活动精彩纷呈，推动我县文化繁荣发展。成功举办以“品传统文化 展民族风情 亮会同特色”为主题的元宵游园会活动、会同县首届乡村旅游文化节暨万亩油菜花开幕式活动、“雷锋家乡学雷锋 文明共践·志愿同行”2023年会同县文明实践志愿服务文艺演出活动、以“浪漫会同·魔遇我爱”为主题的2023年“5·19”中国旅游日怀化市分会场暨怀化市文旅消费季活动、“寻味会同高椅·品游古村风情”会同县2023年高椅黑饭节暨民族民俗非遗文化旅游活动、第四届漠滨杨梅节活动。原创情景朗诵节目《粟裕大将的情怀》参加了怀化市清廉文化作品汇演和巡演，原创小戏《唱得喜鹊飞出窝》和原创音乐《幸福来相会》在怀化第二届艺术节获得小戏小品专场金奖和音乐专场优秀奖，原创小品《战神少年梦》与原创小戏《唱得喜鹊飞出窝》获选2023年湖南省“欢乐潇湘”群众文艺汇演优秀作品，并参加湖南省欢乐潇湘群众文艺展演。坚持场馆设施免费开放，开展形式多样的培训辅导，举办暑期少儿艺术免费培训班；开展“送戏曲进乡村•送春联进万家”文化惠民演出150场次，让老百姓在家门口就能享受到到文化大餐，把党和政府的关怀和温暖送进千家万户，丰富人民群众精神文化生活。

七、存在的问题及原因分析

本年度预算完成率154.10%，实际支出数比年初预算数增加90.79万元，超额原因是：一是根据文化馆开展文化活动需要，年中财政增拨清廉文化作品汇演经费、参加怀化市第二届艺术节经费、免费开放省级补助资金、文化活动经费，二是上级下拨中央免费开放补助资金12万元和戏曲进乡村专项资金35万元未纳入年初预算。文化馆预算支出执行基本能保障文化馆正常运行，达到预期绩效目标。

1. 下一步改进措施

认真履行部门“三定”方案确定的职责，加强预算资金会计核算工作，规范财务管理和公务支出，专项资金专款专用，及时编报预决算报表，按规定公开预、决算信息。

1. 其他需要说明的情况：无。

会同县文化馆