裕民县文化馆

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

（1）负责宣传国家文化方针、政策和法令，开展文化科学知识的普及宣传。

（2）组织开展健康有益、积极向上、丰富多彩的群众文化系列活动，举办各类艺术展览活动和文化下乡活动。

（3）坚持文艺的“二为方向”和“双百方针”，示范性的组织、开展群众文体活动辅导、培训文体骨干，辅导、培养、挖掘文艺新人。

（4）组织全县业务文艺爱好者积极开展社区、广场、企业、校园、乡村等各种群众文化演出活动。

（5）组织音乐、舞蹈、美术、书法、小品、摄影等各种群众文化艺术门类的创作；创作贴近实际、贴近群众、贴近生活的优秀文艺作品，使文化馆成为吸引并满足群众求知、求乐、求美的文化艺术活动中心。

（6）指导乡镇文化站和各基层业务文化组织开展相关业务。

（7）承办县委、县政府和上级主管部门交办的其他事项。

（8）负责非物质文化遗产保护和研究。推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

（9）承办主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

裕民县文化馆2023年度，实有人数38人，其中：在职人员16人，离休人员0人，退休人员22人。

单位无下属预算单位，下设6个处室，分别是：办公室、财务室、录音室、美术室、舞蹈室、音乐室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计330.72万元，**其中：本年收入合计330.72万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计330.72万元，**其中：本年支出合计330.72万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

**收入支出总体与上年相比**，增加31.65万元，增长10.58%，主要原因是：人员工资调增与社保缴费基数增长，新增自治区非物质文化遗产保护项目经费10万元。

二、收入决算情况说明

**本年收入330.72万元，**其中：财政拨款收入330.72万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出330.72万元，**其中：基本支出280.72万元，占84.88%；项目支出50.00万元，占15.12%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2023年度财政拨款收入总计330.72万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入330.72万元。**财政拨款支出总计330.72万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出330.72万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**增加31.65万元，增长10.58%，主要原因是：人员工资调整与社保缴费基数增长，新增自治区非物质文化遗产保护项目经费10万元。**与年初预算相比，**年初预算数311.15万元，决算数330.72万元，预决算差异率6.29%，主要原因是：人员工资调增与社保缴费基数增长。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

**2023年度一般公共预算财政拨款支出330.72万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**增加31.65万元，增长10.58%，主要原因是：人员工资调整与社保缴费基数增长，新增自治区非物质文化遗产保护项目经费10万元。**与年初预算相比，**年初预算数311.15万元，决算数330.72万元，预决算差异率6.29%，主要原因是：人员工资调增与社保缴费基数增长。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.科学技术支出（类）7.78万元，占2.35%；

2.文化旅游体育与传媒支出（类）245.48万元，占74.22%；

3.社会保障和就业支出（类）48.95万元，占14.80%；

4.卫生健康支出（类）10.30万元，占3.12%；

5.住房保障支出（类）18.21万元，占5.51%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算数为10.30万元，比上年决算增加0.23万元，增长2.28%，主要原因是：医疗保险缴费基数调增，支出比上年增加。

2.科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）其他科学技术管理事务支出（项）:支出决算数为7.78万元，比上年决算减少2.51万元，下降24.39%，主要原因是：县财聘人员减少，支出比上年减少。

3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为18.21万元，比上年决算增加1.23万元，增长7.24%，主要原因是：住房公积金缴费基数调增，支出比上年增加。

4.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）:支出决算数为10.00万元，比上年决算增加10.00万元，增长100%，主要原因是：本年新增自治区非物质文化遗产保护经费项目经费10万元。

5.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）:支出决算数为32.00万元，比上年决算减少8.00万元，下降20.00%，主要原因是：本年减少自治区美术馆、公共图书馆、文化馆免费开放补助资金8万元。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为12.48万元，比上年决算减少3.68万元，下降22.77%，主要原因是：按照医保局的要求，对退休人员医疗保险缴费进行退费，支出比上年下降。

7.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）:支出决算数为8.00万元，比上年决算增加8.00万元，增长100%，主要原因是：本年新增自治区美术馆、公共图书馆、文化馆免费开放补助资金8万元。

8.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）:支出决算数为195.48万元，比上年决算增加10.22万元，增长5.52%，主要原因是：人员工资调增。

9.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为13.28万元，比上年决算增加13.28万元，增长100%，主要原因是：本年有退休人员职业年金支出。

10.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）:支出决算数为23.19万元，比上年决算增加2.87万元，增长14.11%，主要原因是：基本养老保险缴费基数调增，支出比上年增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出280.72万元，其中：**人员经费269.17万元，**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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助。

**公用经费11.54万元，**包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出1.44万元，**比上年减少0.56万元，下降28.00%，主要原因是：压缩公务用车一般支出，厉行节约。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出1.44万元，占100.00%，比上年减少0.56万元，下降28.00%，主要原因是：压缩公务用车一般支出，厉行节约；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括无此项开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.44万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.44万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆维修维护费、车辆保险费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：与公务用车保有量无差异。

公务接待费0.00万元，无此项开支内容。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比,**财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.44万元，决算数1.44万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：财政拨款“三公”经费支出预算数和决算数无变化，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排因公出国（境）费,预决算无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务用车购置费,预决算无差异；公务用车运行费全年预算数1.44万元，决算数1.44万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：公务用车运行费预算数和决算数无变化，预决算无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务接待费，预决算无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县文化馆（事业单位）公用经费支出11.54万元，比上年增加1.55万元，增长15.52%，主要原因是：本年新增图书馆公用取暖费支出。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额11.23万元，其中：政府采购货物支出9.82万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.41万元。

授予中小企业合同金额11.23万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额11.23万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值531.41万元，房屋3210.0平方米，价值214.22万元。车辆1辆，价值20.00万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额330.72万元，实际执行总额330.72万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数50万元，全年执行数50万元。预算绩效管理取得的成效：一是绩效管理使单位工作效率明显提高，提高工作人员积极性和创造性。二是有利于资金合理使用，确保按时完成各项工作正常运转。发现的问题及原因：一是预算编制工作需更细化、合理性有待提高；二是上级专项资金执行慢，影响资金的执行率。下一步改进措施：一是提高预算编制的科学性、严谨性和可控性；二是加强资金支出过程监督和管理工作，进一步保障资金使用的规范化。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

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收入支出决算表》