2019年洞口县文化馆部门决算

目 录

**第一部分 2019年文化馆部门概况**

1、部门职责

2、机构设置

**第二部分 部门决算表**

1、部门收支决算总表

2、部门收入决算表

3、部门支出决算表

4、财政拨款收支决算总表

5、一般公共预算财政拨款支出决算表

6、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

7、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

8、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

**第三部分 2019年度部门决算情况说明**

1、收入支出决算总体情况说明

2、收入决算情况说明

3、支出决算情况说明

4、财政拨款收入支出决算总体情况说明

5、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

6、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

7、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

8、政府性基金预算收入支出决算情况

9、预算绩效情况说明

10、其他重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

第一部分 2019年洞口县文化馆部门概况

一、部门职责：组织群众文化活动，繁荣群众文化事业文化宣传，文艺活动组织，相关培训，业余创作团体管理，业余文艺创作，组织民族民间文化艺术遗产收集整理与保护。

二、机构设置及决算单位构成

**（一）内设机构设置。**洞口县文化馆事业编制人数13人。实有人数21人，其中在职13人，退休8人。单位内设机构包括：办公室、财务室2个股室。

**（二）决算单位构成。**洞口县文化馆2019年部门决算汇总公开单位构成包括：洞口县文化馆本级，无二级单位决算。

第二部分 2019年部门决算表

|  |
| --- |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  | 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 | 222.71 | 一、一般公共服务支出 | 29 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 30 | 0.00 |
| 三、上级补助收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 31 | 0.00 |
| 四、事业收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 32 | 0.00 |
| 五、经营收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 33 | 0.00 |
| 六、附属单位上缴收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 34 | 0.00 |
| 七、其他收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 35 | 221.71 |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 36 | 0.00 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 37 | 0.00 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 38 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 39 | 1.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 40 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 41 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 42 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 43 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 44 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 45 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 46 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 47 | 0.00 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 48 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 49 | 0.00 |
|  | 22 |  | 二十二、其他支出 | 50 | 0.00 |
|  | 23 |  |  | 51 |  |
| **本年收入合计** | 24 | 222.71 | **本年支出合计** | 52 | 222.71 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 25 | 0.00 | 结余分配 | 53 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 26 | 0.00 | 年末结转和结余 | 54 | 0.00 |
|  | 27 |  |  | 55 |  |
| **总计** | 28 | 222.71 | **总计** | 56 | 222.71 |
| 注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。 |
| 收入决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **222.71** | **222.71** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 221.71 | 221.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20701 | 文化和旅游 | 178.20 | 178.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070101 |  行政运行 | 156.60 | 156.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070108 |  文化活动 | 2.80 | 2.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070199 |  其他文化和旅游支出 | 18.80 | 18.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20799 | 其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079999 |  其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120201 |  城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 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。 |
|  |  |  |  |  | 支出决算表 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **222.71** | **222.71** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 221.71 | 221.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20701 | 文化和旅游 | 178.20 | 178.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070101 |  行政运行 | 156.60 | 156.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070108 |  文化活动 | 2.80 | 2.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070199 |  其他文化和旅游支出 | 18.80 | 18.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20799 | 其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079999 |  其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120201 |  城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门： |  |  |  |  |  |  | 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 |
|
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 | 3 | 4 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 222.71 | 一、一般公共服务支出 | 30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 3 |  | 三、国防支出 | 32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 36 | 221.71 | 221.71 | 0.00 |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 40 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 22 |  | 二十二、其他支出 | 51 | 0.00 | 0.00 |  |
|  | 23 |  |  | 52 |  |  |  |
| **本年收入合计** | 24 | 222.71 | **本年支出合计** | 53 | 222.71 | 222.71 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 25 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 26 | 0.00 |  | 55 |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 27 | 0.00 |  | 56 |  |  |  |
|  | 28 |  |  | 57 |  |  |  |
| **总计** | 29 | 222.71 | **总计** | 58 | 222.71 | 222.71 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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 |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  | 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 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **222.71** | **222.71** | **0.00** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 221.71 | 221.71 | 0.00 |
| 20701 | 文化和旅游 | 178.20 | 178.20 | 0.00 |
| 2070101 |  行政运行 | 156.60 | 156.60 | 0.00 |
| 2070108 |  文化活动 | 2.80 | 2.80 | 0.00 |
| 2070199 |  其他文化和旅游支出 | 18.80 | 18.80 | 0.00 |
| 20799 | 其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 |
| 2079999 |  其他文化体育与传媒支出 | 43.51 | 43.51 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 2120201 |  城乡社区规划与管理 | 1.00 | 1.00 | 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。 |
|  | 　　　　　　　　　一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 公开06表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 137.46 | 302 | 商品和服务支出 | 18.81 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 |  基本工资 | 47.92 | 30201 |  办公费 | 8.62 | 30701 |  国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 |  津贴补贴 | 0.00 | 30202 |  印刷费 | 0.04 | 30702 |  国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 |  奖金 | 27.49 | 30203 |  咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 |  伙食补助费 | 0.00 | 30204 |  手续费 | 0.00 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 |  绩效工资 | 28.60 | 30205 |  水费 | 0.00 | 31002 |  办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 15.96 | 30206 |  电费 | 0.00 | 31003 |  专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0.00 | 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 | 5.93 | 30208 |  取暖费 | 0.00 | 31006 |  大型修缮 | 0.00 |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 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 | 2.04 | 30211 |  差旅费 | 8.15 | 31008 |  物资储备 | 0.00 |
| 30113 |  住房公积金 | 9.51 | 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 | 0.00 | 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 | 66.44 | 30215 |  会议费 | 0.00 | 31012 |  拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 |  离休费 | 0.00 | 30216 |  培训费 | 0.00 | 31013 |  公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 |  退休费 | 22.93 | 30217 |  公务接待费 | 1.00 | 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 | 43.51 | 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 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.00 | 30227 |  委托业务费 | 1.00 | 39906 |  赠与 | 0.00 |
| 30308 |  助学金 | 0.00 | 30228 |  工会经费 | 0.00 | 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 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30239 |  其他交通费用 | 0.00 |  |  |  |
|  |  |  | 30240 |  税金及附加费用 | 0.00 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 0.00 |  |  |  |
| 人员经费合计 | 203.90 | 公用经费合计 | 18.81 |
| 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。 |
| 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：元 |
| 预算数 | 决算数 |
| 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | 公务接待费 |
| 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 1.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 1.00  |
| 注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，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。 |

|  |
| --- |
| 　　　　　　　　政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：洞口县文化馆 |  |  |  |  |  | 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 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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。 |

第三部分 **2019**年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2019**年度收、支总计222.71万元。与2018年相比，增加66.6万元，增长42.66 %，主要是因为2019年增加2名在职人员引起的人员经费和公用经费的增加和退休人员生活补助经费的增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计222.71万元，其中：财政拨款收入222.71万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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

本年支出合计222.71万元，其中：基本支出222.71万元，占100%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；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

 2019年度财政拨款收、支总计222.71万元，与2018年相比，增加66.6万元,增长42.66%，主要是因为增加2名在职人员引起的人员经费和公用经费的增加和退休人员生活补助经费的增加。

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**

2019年度财政拨款支出222.71万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出增加66.6万元，增长42.6%，主要是因为增加2名在职人员引起的人员经费和公用经费的增加和退休人员生活补助经费的增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2019年度财政拨款支出222.71万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出221.71万元，占99.55%；城乡社区支出1万元，占0.45%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2019年度财政拨款支出年初预算数为125.94万元，支出决算数为222.71万元，完成年初预算的176.84%，其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出。年初预算为125.94万元，支出决算为221.71万元，完成年初预算的176%，决算数大于年初预算数的主要原因是：县年初预算只安排人员基本支出，其他支出为年底追加安排。

　　2、城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）。

　　年初预算为0万元，支出决算为1万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：县年初预算只安排人员基本支出，其他支出为年底追加安排。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

　　　2019年度财政拨款基本支出222.71万元，其中：人员经费203.9万元，占基本支出的91.55%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费18.81万元，占基本支出的8.45%，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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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、其他资本性支出等。

七、一般公共预算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3万元，支出决算为1万元，完成预算的33.3%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数与年初预算数持平的主要原因是本单位无因公出国出境费，与上年相比增加0万元，持平的主要原因是本单位无因公出国出境费。本年度“三公”经费预算数为3万元，决算数为1万元。完成预算的33.3%，比上年减少0.87万元，其中：

公务接待费支出预算2万元，支出决算为1万元，完成预算的50%，决算数小于年初预算数的主要原因是响应党中央号召，减少公务接待费支出，与上年相比减少0.87万元，减少53.48%,减少的主要原因是响应党中央号召，减少公务接待费支出。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，本单位公车保有量0辆，决算数与年初预算数持平的主要原因是本单位无公务用车，与上年相比增加0万元，持平的主要原因是本单位无公务用车。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算1万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

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

　2、公务接待费支出决算为1万元，全年共接待来访团组40个、来宾170人次，主要是上级单位和同级单位正常业务往来发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆0。公务用车运行维护费0万元，无支出，截止2019年 12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019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。本单位无政府性基金收支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

　　本单位按要求对2019年部门整体支出开展预算绩效管理工作，各项重点工作有序推进，目标任务全面完成，实现了年初预算绩效目标。我单位将进一步加强财政资金预算绩效管理，更加科学合理编制经费预算，进一步完善财务管理制度及内部控制制度，加强“三公”经费管理，规范财务核算，提高财政资金使用效率。

十、其他重要事项情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

本部门**2019**年度机关运行经费支出18.81万元，比年初预算数增加6.49万元，增长52.68%。主要原因是办公费、差旅费等开的增加。

**（二）一般性支出情况**

2019年本部门开支会议费0万元，用于召开0次会议，人数0人；开支培训费0万元，人数0人，举办0次节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元。

**（三）政府采购支出情况**

本部门2019年度政府采购支出总额1万元，其中：政府采购货物支出1万元、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，占政府采购支出总额的0 %，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0 %。

**（四）国有资产占用情况**

截至2019年12月31日，我单位固定资产帐面价为1711994.92元，其中:房屋面积1453平方米，帐面价值1689930.18元，办公桌椅净值8136.74元，电脑、空调、乐器净值13928元。本单位共有车辆0辆，其中，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0辆，无其他用车主要0；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

1、机关运行经费：是指公用经费，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、专用资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。

2、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分 附件

2019年度部门整体支出绩效评价报告

**部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门概况**

**（一）部门基本情况**

洞口县文化馆馆，在职职工13人。内设办公室等一个股室。

部门职能职责：组织群众文化活动，繁荣群众文化事业文化宣传，文艺活动组织，相关培训，业余创作团体管理，业余文艺创作，组织民族民间文化艺术遗产收集整理与保护。

**（二）部门整体支出情况**

我单位2019年总支出为222.71万元，基本支出222.71万元，其中工资福利支出137.46万元、商品和服务支出18.81万元、对个人和家庭的补助66.44万元，其他支出0万元；项目支出0万元。

**（三）部门内部控制及厉行节约制度建设情况**

1. 加强内部控制。我单位历来重视单位内部管理制度建设及监督，加强财务管理，强化财务监督，增强法纪观念，遵守规章制度。为保证财务管理工作规范有序进行，2019年我们加强内部控制和监督。对各项资金的管理、经费收支审批等均作了明确规定，正确组织资金的筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。各项经费支出实行限额把关、一支笔审批制度。严格执行上级关于“一把手不直接分管财务”的规定，安排一名党组成员分管财务并一支笔签批财务单据。履行“一单五签”的程序。

2. 强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，实行限额把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。

（1）实行收支两条线管理制度。所有预算外收入必须直缴县财政国库管理局非税收入汇缴专户.严禁私设小金库、坐收坐支。

（2）实行财务支出集中会审制度。所有支出必须经会审小组成员集中会审后,由分管财务领导和单位一把手审批，财务才能付款入帐,大额支出须经集体研究决定。

（3）报账人员必须严格执行财经纪律和财务制度。应根据真实、合法、完整、手续齐全的原始凭证办理收付手续，并将办理后的原始凭证移交会计人员。各项开支报销必须注明时间、地点、人物、事由及相关附件。

（4）机关办公用品由办公室统一编制采购计划，经分管财务领导审批同意后购买。

（5）工作人员外出考察学习，办理公务，必须持有上级有关文件或电话通知记录，经局主要领导同意，费用实行一次一报制度，非上级安排的进修学习、费用一律自理。

（6）招待制度。严格执行《公务接待制度》，所有来客，经主要领导同意后，由办公室统一安排，一律招待工作餐，对口作陪。

（7）各种工程项目和大批采购，经领导班子集体讨论，由县政府采购办审批后才能采购。

（8）财务实行定期公开，每半年由分管领导向班子会进行一次全面通报。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）2019年度预算基本情况**

2019年，本部门年初预算收入125.94万元，其中：财政拨款收入年初预算125.94万元，占100%。没有追加预算。

年初支出预算125.94万元中，基本支出125.94万元，占100%。

**（二）2019年度收支决算情况**

1. 2019年度收入决算情况

2019年度总收入222.71万元，其中：财政拨款收入222.71万元，占100%。

2．2019年度支出决算情况

2019年度总支出222.71万元，其中基本支出222.71万元，占总支出比例100%。基本支出222.71万元，其中：工资福利支出137.46万元，占基本支出比例62%，商品和服务支出18.81万元，占基本支出比例8%，对个人和家庭的补助支出66.44万元，占基本支出比例30%，其他支出0万元，占基本支出0%。

**（三）基本支出使用管理情况**

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2019年度本单位人员经费203.9万元占基本支出比例92%，较年初预算超支比例较大的主要原因是本年度进行了工资及其他福利调整；公用经费支出18.8万元占基本支出比例8%。公用经费主要是办公费、印刷费、差旅费、委托业务费等支出。本年度基本支出与调整后的预算基本一致。

**（四） “三公”经费使用管理情况**

1. 2019年“三公”经费预算情况

本单位2019年“三公”经费预算（控制数）金额为3万元，其中公务接待费3万元，预计接待100次500人次，公务用车购置及运行维护费和出国考察费无预算安排。

2．“三公”经费预算执行情况

2019年，“三公”经费支出决算为0万元，公务接待费0万元，接待0次0人数，公务用车购置及运行维护费和出国考察费0万元。支出比上年减少4万元，主要为单位响应党中央的号召，节省接待开支，减少接待费用支出。

**三、专项支出**

**（一）、项目概况**

无专项项目支出

**（二）、项目资金使用情况：**

２０１9年度，本单位项目支出0万元。

**（三）、项目绩效目标**

无

**（四）项目资金使用及管理情况**

无

**（五）、项目组织实施情况**

无

**四、部门整体支出绩效情况**

2019年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2019年度评价得分为89分。部门整体支出绩效情况如下：

1. 预算配置控制较好得13分。其中：在职人员控制率：在职13人/编制13人\*100%=100%，得5分；“三公经费”变动率：（本年度“三公经费”3-上年度“三公经费”预算数4）/上年度“三公经费”预算数4<0，得８分。

2. 预算执行比较到位得20分。

（1）预算完成率=（上年结转0万元+年初预算数125.94万元+本年追加预算0万元-年末结余0万元）/(上年结转0万元+年初预算数125.94万元+本年追加预算0万元)\*100%=100%，得5分。

（2）预算控制率=（本年追加预算0万元/年初预算数125.94万元）\*100%=0%，得5分，

（3）本年没有新建楼堂馆所按满分计得10分。

3. 预算管理急需加强，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。得33分。

（1）公用经费控制率=（实际支出公用经费总额18.81万元/预算安排公用经费总额12.32万元）\*100%=153%，得０分；

（2） “三公”经费控制率=（“三公经费”实际支出数0万元/“三公经费”预算安排数3万元）\*100%=0%，计8分。

（3）政府采购执行率=（实际政府采购金额与政府采购预算金额 一致）\*100%=100%，得6分。

（4）管理制度健全性得８分：有内部财务管理制度、内部控制制度、会计核算制度等管理制度，2分；有本部门厉行节约制度，2分；相关管理制度合法、合规、完整，2分；相关管理制度有执行，执行力度还待加强，有考核制度，记２分。

（5）资金使用合规性得６分：本年度支出的所有资金均由县财政局国库支付，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；支出符合部门预算批复的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（6）预决算信息公开性得5分：一是按规定在县政府门户网站公开信息；二是基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

4.职责履行得8分：2019年我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色完成了各项工作目标和任务。

5.履职效益得15分。

（1）经济效益、社会效益得６分：我单位的各方面工作都得到社会大众的肯定和好评。

（2）机关工作整体满意度得3分：我单位不断改善行政管理、严格经费及资产管理，改进文风会风，精简会议，提高了行政效率，降低了行政成本。

（3）社会公众或服务对象满意度得６分：在社会调查中满意度为９８%，得６分。

**六、 今后工作努力方向**

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

**七、存在的主要问题**

公用经费控制率比较大，实际支出公用经费总额比预算安排的公用经费总额要大，今后一定严格控制公用经费支出，降低公用经费控制率。

**八、改进措施和有关建议**

 厉行节约，严格控制接待费、差旅费和其他公用开支。