2023年度

岳阳市群众艺术馆部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市群众艺术馆概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

岳阳市群众艺术馆概况

1. 部门职责

（一）承担全市的文艺培训、群众文化活动组织、群众文艺创作及各类社会文化活动辅导、群众文艺理论研究。

（二）编辑出版综合性文艺刊物等全民艺术普及工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市群众艺术馆内设机构包括：办公室、活动部、培训部、数字文化馆、《艺术岳阳》编辑部。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2023年度部门决算汇总公开单位仅包括岳阳市群众艺术馆本级。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计490.66万元。与上年528.4万元相比，减少37.74万元，减少7.14%，主要是因为2023年预算项目较上年有减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计465.86万元，其中：财政拨款收入465.72万元，占99.97%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0.14万元，占0.03%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计490.67万元，其中：基本支出415.11万元，占84.6%；项目支出75.56万元，占15.4%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

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465.72万元，与上年372.94万元相比，增加92.78万元,增长24.88%，主要是因为项目经费增加。

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年度财政拨款支出465.72万元，占本年支出合计的94.92%，与上年372.94万元相比，财政拨款支出增加92.78万元，增长24.88%，主要是因为项目经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出465.72万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出297.14万元，占63.8%；社会保障和就业支出（类）127.4万元，占27.36%;卫生健康支出（类）22.17万元，占4.76%；住房保障支出（类）19.01万元占4.08%。

（三）一般公共预算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为338.16万元，支出决算数为465.72万元，完成年初预算的137.72%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为7.45万元，支出决算为7.45万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：项目经费水平与上年基本持平。

2、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107.45万元，支出决算为208.97万元，完成年初预算的194.48%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目经费较上年增加。

3、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63.91万元，支出决算为63.91万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：项目经费水平与上年基本持平。

4、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16.82万元，支出决算为16.82万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：项目经费水平与上年基本持平。

5、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）。

年初预算为77.97万元，支出决算为99.93万元，完成年初预算的128.18%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目经费较上年增加。

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

年初预算为19.01万元，支出决算为19.01万元，完成年初预算的100%，决算数等与年初预算数的主要原因是：经费水平与上年基本持平

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为4.08万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员2月去世未纳入预算。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为3.67万元，支出决算为3.67万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：2023年其他社会保障和就业支出严格按照预算执行。

8、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22.17万元，支出决算为22.17万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：2023年事业单位医疗严格按照预算执行。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为19.01万元，支出决算为19.01万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：2023年住房公积金严格按照预算执行。

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390.17万元，其中：

**人员经费**358.46万元，占基本支出的91.87%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费等。

**公用经费**31.7万元，占基本支出的8.13%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、租赁费、物业管理费等。

七、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。

八、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收入0万元；年初结转和结余0万；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。2、有数据的必须按项级科目分析。

九、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1.62万元，支出决算为1.62万元，完成预算的100%，决算数小于预算数的主要原因是公务用车运行维护费保险及维修费在12月才形成，未能及时在系统关账之前完成支付，与上年0万元相比增加1.62万元公务用车维护费，增长主要原因是2023年增加了公务用车运行维护费。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是严格执行中央八项规定；与上年一致，无增减变动，主要原因是按有关政策厉行节约，严控公务接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为1.62万元，支出决算为1.62万元，完成预算的100%，决算数小于预算数的主要原因是公务用车运行维护费保险及维修费在12月才形成，未能及时在系统关账之前完成支付，与上年0万元相比增加1.62万元,增长的主要原因是上年未发生公务用车运行维护费。

**（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0万元，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1.62万元，占100%。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.62万元，其中：公务用车购置费0万元，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费1.62万元，主要是公务用车年检、维修保养、加油等支出，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本单位为事业单位，按照机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

本单位无会议费的预算和支出决算数；本单位无培训费的预算和支出决算数；本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额82.36万元，其中：政府采购货物支出25.88万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出56.48万元。授予中小企业合同金额82.36万元（由于预算数为0，故无法计算占政府采购支出总额的比重），其中：授予小微企业合同金额63.26万元（由于预算数为0，故无法计算占授予中小企业合同金额的比重）。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的比重，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的比重，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的比重，由于各项预算数为0，故无法计算各项占比。

十三、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，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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出465.72万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出490.67万元，其中：基本支出415.11万元，项目支出75.56万元，本单位整体支出绩效自评综合评分99分，评价结果等次为优秀。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目3个，共涉及资金52万元，占一般公共预算项目支出总额的68.82%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元。从评价情况来看，项目绩效自评得分99分，评价结果等次为优秀。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为99分。全年预算数为465.72万元，执行数为490.66万元，完成预算的105.36%。绩效目标完成情况：一是群文活动、培训及免费开放工作方面，完成了在全市范围内开展了“我们的中国梦”——送书画进万家“迎新春·送福送春联”文化志愿服务活动；二是数字文化馆数字化服务，推出线上春节特别活动——《文艺资源云展播》，书法艺术普及课堂——《徐驰老师的书法小课堂》等；三是高雅艺术惠民演出，成功举办各类文艺演出活动75场次；四是圆满完成了会务接待工作。发现的主要问题及原因：一是各种预算资金执行率有待加强；二是绩效管理水平有待提高。下一步改进措施：一是加强预算编制准确性，提高资金执行效率；二是从预算和预算绩效管理，部门履职效能，资金分配、使用和管理，资产和财务管理、政府采购等方面归纳存在的问题。

**（三）存在的问题及原因分析**

细化预算编制工作，认真做好预算的编制。

建立健全财政绩效评价指标体系，加强工作人员的业务培训和财政绩效管理信息化建设，加大绩效评价结果的运用。

加大对从事绩效管理工作人员的培训和力度，提高认识，重点培训绩效监控管理工作流程、绩效指标、引举实例、解读政策、树立绩效理念和强化责任意识等。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“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。

二、机关运行经费，指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

三、……

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**