

2024年度益阳市文化馆部门决算

目 录

第一部分 益阳市文化馆概况

- 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、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（空表）
- 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2024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 益阳市文化馆概况

一、部门职责

(一) 馆长：对馆全面工作负责，同时向益阳市文化旅游广电体育局负责。并承担本馆一切行为的法律责任。

(二) 行政副馆长：在馆长的领导下分管行政后勤财务工作，分管行政办公室，做好分管方面的各项工作目标和任务，协助馆长对馆务工作及重大事项做出决策。

(三) 业务副馆长：分管业务工作，分管活动部和培训部、创作研究部及和业务相关的工作。

(四) 业务副馆长：分管业务工作，分管创作研究部和数字化及业务相关工作。

(五) 行政办公室：在本馆行政副馆长领导下主持行政财务办公室全面工作，并负责档案管理、人事管理、行政考勤、综合协调等。

(六) 财务室：负责本单位的财务处理。

(七) 创作研究部：调查研究群众文化艺术事业发展的新情况、新问题、新经验，开展群众文化艺术的理论研究和学术研讨活动。

(八) 数字化：负责单位的信息报道和数字化相关业务工作。

(九) 活动部：组织、指导群众文化艺术活动。

(十) 培训部：指导各文化馆（站）业务工作，培训业余文艺骨干。开展益公益培。

(十一) 党建办公室：负责本单位的党建工作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

益阳市文化馆内设机构包括：本部门共有编制人数26人，实有人数44人，其中在职24人，退休20人。内设11个，分别为：馆长办公室

、副馆长办公室（3个）、行政办公室、财务室、数字化部、党建、活动部、创作研究部、培训部。

（二）决算单位构成

益阳市文化馆无下属单位，因此，益阳市文化馆2024年单位决算即益阳市文化馆本级。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市文化馆

公开01表
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	579.01	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11.80	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	466.29
八、其他收入	8	1.00	八、社会保障和就业支出	38	55.92
	9		九、卫生健康支出	39	28.72
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	29.07
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	11.80
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	591.81	本年支出合计	57	591.81
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	
总计	30	591.81	总计	60	591.81

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。
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
金额单位：
万元

部门：益阳市文化馆

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	591.81	590.81					1.00
207	文化旅游体育与传媒支出	466.29	465.29					1.00
20701	文化和旅游	345.25	345.25					
20701 09	群众文化	314.58	314.58					
20701 99	其他文化和旅游支出	30.67	30.67					
20799	其他文化旅游体育与传媒 支出	121.04	120.04					1.00
20799 99	其他文化旅游体育与传媒 支出	121.04	120.04					1.00
208	社会保障和就业支出	55.92	55.92					
20801	人力资源和社会保障管理 事务	0.78	0.78					
20801 16	引进人才费用	0.78	0.78					
20805	行政事业单位养老支出	55.14	55.14					
20805 02	事业单位离退休	11.72	11.72					
20805 05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	38.77	38.77					
20805 99	其他行政事业单位养老支 出	4.66	4.66					

210	卫生健康支出	28.72	28.72					
21011	行政事业单位医疗	28.72	28.72					
21011 01	行政单位医疗	16.41	16.41					
21011 03	公务员医疗补助	7.55	7.55					
21011 99	其他行政事业单位医疗支 出	4.76	4.76					
221	住房保障支出	29.07	29.07					
22102	住房改革支出	29.07	29.07					
22102 01	住房公积金	29.07	29.07					
229	其他支出	11.80	11.80					
22960	彩票公益金安排的支出	11.80	11.80					
22960 03	用于体育事业的彩票公益 金支出	11.80	11.80					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：益阳市文化馆

科目代 码	项目 科目名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	
	合计	591.81	455.24	136.57			
207	文化旅游体育与传媒支出	466.29	341.52	124.77			
20701	文化和旅游	345.25	340.52	4.72			
207010 9	群众文化	314.58	314.58				
207019 9	其他文化和旅游支出	30.67	25.95	4.72			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	121.04	1.00	120.04			
207999 9	其他文化旅游体育与传媒支出	121.04	1.00	120.04			
208	社会保障和就业支出	55.92	55.92				
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.78	0.78				
208011 6	引进人才费用	0.78	0.78				
20805	行政事业单位养老支出	55.14	55.14				

208050 2	事业单位离退休	11.72	11.72				
208050 5	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.77	38.77				
208059 9	其他行政事业单位养老支出	4.66	4.66				
210	卫生健康支出	28.72	28.72				
21011	行政事业单位医疗	28.72	28.72				
210110 1	行政单位医疗	16.41	16.41				
210110 3	公务员医疗补助	7.55	7.55				
210119 9	其他行政事业单位医疗支出	4.76	4.76				
221	住房保障支出	29.07	29.07				
22102	住房改革支出	29.07	29.07				
221020 1	住房公积金	29.07	29.07				
229	其他支出	11.80		11.80			
22960	彩票公益金安排的支出	11.80		11.80			
229600 3	用于体育事业的彩票公益金支出	11.80		11.80			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：益阳市文化馆

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	579.01	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	11.80	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	465.29	465.29		

	8	八、社会保障和就业支出	40	55.92	55.92		
	9	九、卫生健康支出	41	28.72	28.72		
	10	十、节能环保支出	42				
	11	十一、城乡社区支出	43				
	12	十二、农林水支出	44				
	13	十三、交通运输支出	45				
	14	十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15	十五、商业服务业等支出	47				
	16	十六、金融支出	48				
	17	十七、援助其他地区支出	49				
	18	十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19	十九、住房保障支出	51	29.07	29.07		
	20	二十、粮油物资储备支出	52				
	21	二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22	二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23	二十三、其他支出	55	11.80		11.80	
	24	二十四、债务还本支出	56				
	25	二十五、债务付息支出	57				
	26	二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	590.81	本年支出合计	59	590.81	579.01	11.80
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			

总计	32	590. 81	总计	64	590. 81	579.01	11.80	
----	----	------------	----	----	------------	--------	-------	--

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：益阳市文化馆

科目代码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	579.01	454.24	124.77
207	文化旅游体育与传媒支出	465.29	340.52	124.77
20701	文化和旅游	345.25	340.52	4.72
2070109	群众文化	314.58	314.58	
2070199	其他文化和旅游支出	30.67	25.95	4.72
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	120.04		120.04
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	120.04		120.04
208	社会保障和就业支出	55.92	55.92	
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.78	0.78	
2080116	引进人才费用	0.78	0.78	
20805	行政事业单位养老支出	55.14	55.14	
2080502	事业单位离退休	11.72	11.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.77	38.77	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.66	4.66	
210	卫生健康支出	28.72	28.72	
21011	行政事业单位医疗	28.72	28.72	
2101101	行政单位医疗	16.41	16.41	
2101103	公务员医疗补助	7.55	7.55	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.76	4.76	
221	住房保障支出	29.07	29.07	
22102	住房改革支出	29.07	29.07	
2210201	住房公积金	29.07	29.07	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位
：万元

部门：益阳市文化馆

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	356.43	302	商品和服务支出	39.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	111.91	30201	办公费	1.58	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.34	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	73.73	30203	咨询费	1.80	310	资本性支出	1.81
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	66.90	30205	水费		31002	办公设备购置	1.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.77	30206	电费	0.20	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.03	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.41	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	8.90	30209	物业管理费	0.60	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.45	30211	差旅费	1.84	31008	物资储备	
30113	住房公积金	32.85	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	2.18	30213	维修(护)费	2.13	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.60	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.80	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.60	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	0.55
30305	生活补助	0.78	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.05	399	其他支出	
30307	医疗费补助	5.40	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	10.96	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	49.72	30229	福利费	7.97	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.14	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.90	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	7.70			

人员经费合计	413. 23	公用经费合计	41.01
--------	------------	--------	-------

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：益阳市文化馆

科目代码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		11.80	11.80		11.80	
229	其他支出		11.80	11.80		11.80	
22960	彩票公益金安排的支出		11.80	11.80		11.80	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		11.80	11.80		11.80	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：益阳市文化馆

科目代码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位
：万元

部门：益阳市文化馆

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
0.60					0.60	0.60					0.60

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计591.81万元。与上一年度相比，收入总计减少169.63万元，减少22.28%。主要原因是一般公共预算财政拨款收入比去年减少了180.16万元，政府性基金预算财政拨款收入增加了11.8万元，其他收入减少了1.27万元。

2024年度支出总计591.81万元。与上一年度相比，支出总计减少169.63万元，减少22.28%。主要原因是基本支出比去年减少了126.78万元（其中人员经费减少了113.25万元，公用经费减少13.53万元），项目支出比去年减少了42.85万元。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计591.81万元，其中：财政拨款收入590.81万元，占99.83%；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1万元，占0.17%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计591.81万元，其中：基本支出455.24万元，占76.92%；项目支出136.57万元，占23.08%；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

2024年度财政拨款收入总计590.81万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少168.36万元，降低22.18%。主要是文化旅游体育与传媒支出比去年减少了165.96万元，社会保障和就业支出比去年减少了16.81万元，卫生健康支出比去年减少了0.30万元，住房保障支出比去年增加了2.91万元，其他支出比去年增加了11.8万元。

2024年度财政拨款支出总计590.81万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少168.36万元，降低22.18%。主要是基本支出比去年减少了127.78万元，项目支出比去年减少了40.58万元。

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

2024年度财政拨款支出579.01万元，占本年支出合计的97.84%。与上年相比，财政拨款支出减少180.16万元，降低23.73%。主要是因为在职人员减少，2023年末27人，2024年末24人，比去年减少3人，基本支出减少127.78万元。项目支出比2023年减少52.38万元。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出579.01万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出465.29万元，占80.36%；社会保障和就业支出55.92万元，占9.66%；卫生健康支出28.72万元，占4.96%；住房保障支出29.07万元，占5.02%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为433.35万元，支出决算数为579.01万元，完成年初预算的133.61%，其中：

1. 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332.13万元，支出决算为314.58万元，完成年初预算的94.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因2024年下半年有2位在职人员退休，减少了人员经费预算。

2. 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，支出决算为30.67万元，由于年初预算为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：中央和省级下拨的免费开放专项资金。

3. 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，支出决算为120.04万元，由于年初预算为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：增加了项目资金95万元（中央下拨的公共文化服务体系建设补助资金50万元、市级配套的免费开放资金20万元、电费补助资金25万元），追加的人员经费25.04万元（年度考核奖金22.36万元、年度考核奖金计提的住房公积金2.68万元），其他收入1万元（五个一批人才资源）。

4. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.78万元，由于年初预算为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：半年的高人才引进的个人生活补助。

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0万元，支出决算为11.72万元，由于年初预算为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：增加了退休人员年度考核绩效奖金。

6. 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38.77万元，支出决算为38.77万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为4.66万元，支出决算为4.66万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

8. 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16.41万元，支出决算为16.41万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为7.55万元，支出决算为7.55万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为4.76万元，支出决算为4.76万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

11. 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29.07万元，支出决算为29.07万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出454.24万元，其中：

人员经费413.23万元，占基本支出的90.97%，主要包括：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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费41.01万元，占基本支出的9.03%，主要包括：办公设备购置、无形资产购置、办公费、咨询费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

（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0.6万元，支出决算为0.6万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.3万元，降低33.33%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是严格执行预算，控制经费使用。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、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。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市文化馆更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，我单位未安排公务用车运行维护费支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至2024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。

3、公务接待费支出预算为0.6万元，支出决算为0.6万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.3万元，降低33.33%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是严格执行预算，厉行节约。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入11.8万元；年初结转和结余0万元；支出11.8万元，其中基本支出0万元，项目支出11.8万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为11.8万元，由于年初预算为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：该项支出年初未预算，属调整预算追加。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市文化馆为财政补助事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费0.6万元，召开开展“播散艺术种子”南县白吟浪村暑假少儿艺术培训班培训，人数4人，内容为到南县白吟浪村开展暑假少儿培训班的差旅费（4人）；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额2.83万元，其中：政府采购货物支出2.83万元、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2.83万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.83万元，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100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳市文化馆共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目2个，共涉及资金124.77万元。其中，一般公共预算项目2个124.77万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目1个11.8万元，占政府性基金预算支出总额的100%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

（二）绩效评价结果。

2024年度整体支出全年预算数610.24万元，执行数591.81万元，完成预算的99.7%，绩效自评得分99.70分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：99.7%。发现的主要问题及原因：因有项目资金结转，执行率未达到100%。下一步改进措施：合理的安排使用资金，完成执行率。

（三）评价结果应用情况。

2024年益阳市文化馆绩效支出结构资金管理较好，经费支出分一般公共预算支出和政府性基金支出、其他收入支出三部分，为市民提供了展示自我才华的广阔舞台，也极大地丰富了市民的精神文化生

活，营造了浓厚的文化氛围，有力推动了城市文化建设与文明创建工作，出色完成了创文资料任务，为城市文化软实力提升作出了积极贡献。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（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。

年初结转和结余：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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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

[2024年度部门整体绩效自评报告.docx](#)