

附件 1:

2023 年度
龙井市文化馆部门决算

2024 年 9 月 12 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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
- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

组织群众文化活动，繁荣群众文化事业。文艺演出组织、辅导，进行文艺创作培训，培育文艺人才，民族民间文化艺术遗产收集整理与保护。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，龙井市文化馆内设 8 个机构，分别为办公室、财务室、非遗研究部、编导部、舞台技术部、辅导培训部、舞蹈部以及声乐部。

纳入龙井市文化馆 2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1、龙井市文化馆

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

行次	收入	支出
1	一般公共预算财政拨款收入	647.44
2	政府性基金预算财政拨款收入	
3	国有资本经营预算财政拨款收入	
4	上级补助收入	
5	事业收入	
6	经营收入	
7	附属单位上缴收入	
8	其他收入	1.05
9	本年收入合计	648.49
10	使用非财政拨款结余(含专用结余)	
11	年初结转和结余	14.92
12	总计	663.41
13	一般公共预算财政拨款支出	660.67
14	外交支出	
15	国防支出	
16	文化旅游体育与传媒支出	501.14
17	社会保障和就业支出	81.27
18	卫生健康支出	28.14
19	住房保障支出	50.12
20	本年支出合计	660.67
21	结余分配	
22	年末结转和结余	2.74
23	总计	663.41

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。

二、收入决算表

行次	科目代码	科目名称	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
1	207	文化旅游体育与传媒支出	488.96	488.88					0.09
2	20701	文化和旅游	488.96	488.88					0.09
3	2070107	艺术表演团体	473.37	473.37					
4	2070108	文化活动	0.09						0.09
5	2070111	文化创作与保护	13.00	13.00					
6	2070199	其他文化和旅游支出	2.51	20.51					
7	208	社会保障和就业支出	81.27	80.31					0.97
8	20805	行政事业单位养老支出	80.31	80.31					
9	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.14	68.14					
10	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.16	12.16					
11	20807	就业补助	0.97						0.97
12	2080705	公益性岗位补贴	0.97						0.97
13	210	卫生健康支出	28.14	28.14					
14	21011	行政事业单位医疗	28.14	28.14					
15	2101102	事业单位医疗	28.14	28.14					
16	221	住房保障支出	50.12	50.12					
17	22102	住房改革支出	50.12	50.12					
18	2210201	住房公积金	50.12	50.12					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：龙井市文化馆							公开03表 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		660.67	631.94	28.73			
207	文化旅游体育与传媒支出	501.14	473.38	27.77			
20701	文化和旅游	501.04	473.38	27.77			
2070107	艺术表演团体	473.38	473.38				
2070108	文化活动	1.14		1.14			
2070111	文化创作与保护	13.00		13.00			
2070199	其他文化和旅游支出	13.63		13.63			
208	社会保障和就业支出	81.27	80.31	0.97			
20805	行政事业单位养老支出	80.31	80.31				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.14	68.14				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.16	12.16				
20807	就业补助	0.97		0.97			
2080705	公益性岗位补贴	0.97		0.97			
210	卫生健康支出	28.14	28.14				
21011	行政事业单位医疗	28.14	28.14				
2101102	事业单位医疗	28.14	28.14				
221	住房保障支出	50.12	50.12				
22102	住房改革支出	50.12	50.12				
2210201	住房公积金	50.12	50.12				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：龙井市文化馆							公开04表 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	647.44	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		七、文化旅游体育与传媒支出	18	500	500		
	5		八、社会保障和就业支出	19	80.31	80.31		
	6		九、卫生健康支出	20	28.14	28.14		
	7		十九、住房保障支出	21	50.12	50.12		
	8			22				
本年收入合计	9	647.44	本年支出合计	23		658.56		
年初财政拨款结转和结余	10	13.77	年末财政拨款结转和结余	24		2.64		
一般公共预算财政拨款	11	13.77		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	661.21	总计	28		661.21		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

功能分类科目编码	科目名称	本年支出				
		小计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
	合计	658.56	631.94	620.09	11.84	26.63
207	文化旅游体育与传媒支出	500.00	473.38	461.53	11.84	26.63
20701	文化和旅游	500.00	473.38	461.53	11.84	26.63
2070107	艺术表演团体	473.38	473.38	461.53	11.84	0.00
2070111	文化创作与保护	13.00	0.00	0.00	0.00	13.00
2070199	其他文化和旅游支出	13.63	0.00	0.00	0.00	13.63
208	社会保障和就业支出	80.31	80.31	80.31	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	80.31	80.31	80.31	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.14	68.14	68.14	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.16	12.16	12.16	0.00	0.00
210	卫生健康支出	28.14	28.14	28.14	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.14	28.14	28.14	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	28.14	28.14	28.14	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.12	50.12	50.12	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.12	50.12	50.12	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.12	50.12	50.12	0.00	0.00

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	611.76	302	商品和服务支出	10.37	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	129.73	30201	办公费	3.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.55	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.04	30203	咨询费		310	资本性支出	1.17
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	150.08	30205	水费		31002	办公设备购置	1.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.22	30206	电费	3.24	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	28.5	30207	邮电费	0.22	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	36.52	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.89	30211	差旅费	0.17	31008	物资储备	
30113	住房公积金	100.24	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.33	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		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	8.11	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.22	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.16	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		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	1.4	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	620.09				公用经费合计		11.84

本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：龙井市文化馆											公开09表 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
2	0	2	0	2	0	1.4	0	1.4	0	1.4	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预算决算情况。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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标					

本单位没有项目支出绩效自评表。

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、支总计均为 663.41 万元、663.41 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 0.81 万元，下降 0.12%。主要原因：财政拨款减少，导致收入减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 648.49 万元，其中：财政拨款收入 647.44 万元，比上年减少 5.89 万元，下降 0.9%，主要是财政拨款减少，导致收入减少；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；事业收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；其他收入 1.05 万元，比上年减少 0.99 万元，下降 48.52%，主要是利息收入减少，公益性岗位人员退休，导致收入减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 660.67 万元，其中：基本支出 631.94 万元，比上年增加 17.94 万元，增长 2.92%，主要是工资增涨，导致支出增加；项目支出 28.73 万元，比上年减少 6.44 万元，下降 18.31%，主要是财政拨款减少，导致支出减少；上

缴上级支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0 %，主要是本单位不涉及；经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0 %，主要是本单位不涉及。

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、支总计均为 661.21 万元、661.21 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 0.28 万元，增长 0.04 %。主要原因：工资增涨，导致支出增加。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 658.56 万元，占本年支出合计的 99.68%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11.4 万元，增长 1.76 %。主要原因：工资增涨，导致支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 658.56 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 500 万元，占 75.92%；社会保障和就业（类）支出 80.31 万元，占 12.19%；卫生健康（类）支出 28.14 万元，占 4.27%；住房保障（类）支出 50.12 万元，占 7.61%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

667.79 万元，支出决算为 658.56 万元，完成年初预算的 98.61%。其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游类（款）艺术表演团体（项）。年初预算为 667.79 万元，支出决算为 500 万元，完成年初预算的 74.87%。决算数小于预算数的主要原因是财政拨款收入减少，导致支出减少。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出类（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初未申请财政拨款预算，支出决算为 68.14 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出类（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初未申请财政拨款预算，支出决算为 12.16 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初未申请财政拨款预算，支出决算为 28.14 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

5 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初未申请财政拨款预算，支出决算为 50.12 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

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 631.94 万元，其中：

人员经费 620.09 万元，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、抚恤金、生活补助。

公用经费 11.84 万元，主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、劳务费、公务用车运行维护费、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；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说明

2023 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；年末结转和结余 0 万元。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为2万元，支出决算为1.4万元，完成预算的70%；较2022年度增加0.44万元，增长30.55%，主要原因是支付2022年度未支付费用。决算数小于预算数的主要原因财政拨款收入减少，导致支出减少。

(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）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；支出决算较2022年度增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因本单位不涉及。全年共有因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为2万元，支出决算为1.4万元，完成预算的70%；较2022年度增加0.44万元，增长30.55%，主要原因是支付2022年度未支付费用。决算数小于预算数的主要原因财政拨款收入减少，导致支出减少。其中：

公务用车购置费支出0万元。主要是本年度未购置车辆；截至2023年12月31日，公务用车保有量为3辆，公务用车购置数为0辆。

公务用车运行维护费支出1.4万元，主要是公务车正常运行油费以及维修费。

公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2022 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要原因是本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因是本单位不涉及。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对 0 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 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。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

(二) 项目绩效自评结果：2023 年度未进行绩效评价。

(三) 部门评价结果：2023 年度未进行绩效评价。

十一、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费执行情况说明

2023年度机关运行经费支出0万元，较2022年度增加0万元，增长0%，主要是本单位不涉及此项内容。

(二) 政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 1.2 万元，其中：政府采购货物支出 1.2 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，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

(三) 国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，龙井市文化馆共有车辆 3 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 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是单位公务车和流动文化车；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

五、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

六、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标，在基本支出预算之外的用于年度支出的计划。

八、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

九、文化旅游体育与传媒支出：反映政府在文化、旅游、文物、体育、广播电视、电影、新闻出版等方面的支出；

文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游类（款）艺术表演团体（项）：反映文化及其他部门主管的剧院（团）等艺术表演团体的支出；

十、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出；

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出类（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险

支出；

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出类（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十一、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出；

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗费用，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十二、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比列为职工缴纳的住房公积金。