2023年度

岳阳市美术馆部门决算

**目录**

第一部分 XX部门（单位）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

岳阳市美术馆概况

1. 部门职责

（一）创作研究艺术、促进艺术繁荣。

（二）开展书法、美术、摄影创作，展览、教育以及艺术品收藏研究。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市美术馆内设机构包括：办公室、展览策划部、学士研究部、典藏部、宣传推广部、公共教育部、信息技术部7个部室。馆内1-3层为展厅，并设置公共教育室、会议室、体验室、临摹室、图书资料室、休闲区等多种配套服务设施，为公众提供不同形式的文化及美育服务。

（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美术馆。

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335.01万元。与上年243.83万元相比，增加91.18万元，增长37.39%，主要是因为人员经费的增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计335.01万元，其中：财政拨款收入334.15万元，占99.74%；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0.86万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计335.01万元，其中：基本支出182.26万元，占54.4%；项目支出152.74万元，占45.6%；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

 2023年度财政拨款收、支总计334.15万元，与上年199.32万元相比，增加134.83万元,增长67.64%，主要是因为人员经费增加。

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334.15万元，占本年支出合计的99.74%，与上年199.32万元相比，财政拨款支出增加134.83万元，增长67.64%，主要是因为人员经费的增加。

（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334.15万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）300.95万元，占90.06%，社会保障和就业支出（类）12.83万元，占3.84%，卫生健康支出（类）9.78万元，占2.93%，住房保障支出（类）10.58万元，占3.17%。

（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167.73万元，支出决算数为334.15万元，完成年初预算的199.22%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。

年初预算为132.87万元，支出决算为148.21万元，完成年初预算的111.55%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费的增加。

1. 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（项 ）

 年初预算为0万元，支出决算为152.74万元，决算数大于预算数的原因是：人员经费的增加。

1. 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12.46万元，支出决算为12.46，完成预算数的100%，决算数等于预算数的主要原因是：无人员异动。

1. 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0.37万元，支出决算为0.37万元，完成预算数的100%，决算数等于预算数的主要原因是：无人员异动。

1. 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9.78万元，支出决算数为9.78，完成年初预算数的100%，决算数等于预算数。决算数等于预算数的主要原因是：无人员异动。

6、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12.25万元，支出决算为10.58万元，完成年初预算的86.37%，决算数小于年初预算数的主要原因是：基数没有调上去。

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181.41万元，其中：

**人员经费166.26**万元，占基本支出的91.65%,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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费15.15**万元，占基本支出的8.35%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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。具体情况如下：

 2023年度本单位无政府性基本预算收支。

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。具体情况如下：

2023年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

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0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数。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，无增减变化，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，无增减变化，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，主要原因是两年均无公务用车需要运行维护。

**（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0万元，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0万元，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0万元，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0辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本级和所属单位均为事业单位，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0万元，其中：政府采购货物支出0 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（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0万元（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，部门（单位）共有车辆0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0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334.15万元，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334.15万元，其中：基本支出181.41万元，项目支出152.74万元，本单位整体支出绩效自评综合评分98分，评价结果等次为良。

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152.74万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。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，占政府性基金预算项目支出总额的0%。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，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。从评价情况来看，项目绩效自评得分98分，评价结果等次为良。

**（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98 分。全年预算数为355.01 万元，执行数为355.01 万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：一是发现的主要问题及原因：回望过去的一年，我馆在局党组的关怀和同志们的大力支持下，我们虽说取得了一定的成绩，但离上级的要求还有一定的差距。主要表现为：一是理论和业务学习不够深入；二是创新意识有所欠缺。今后，我们将努力克服自身不足，认真学习，严格自律，为我市文化旅游事业持续健康发展作出更大的贡献。下一步改进措施：克服自身不足，认真学习，提高创新意识，严格自律，为我市文化事业持续健康发展作出更大的贡献。

**（三）存在的问题及原因分析**

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、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

四、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

 五、其他收入：指础上述“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”等以外的收入。

六、上年结转和结余：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。

七、基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、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。

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**