

天门市皂市文化馆2021年决算公开编制说明

目 录

第一部分部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、人员构成

第二部分2021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表
- 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分2021年度部门决算情况和重要事项说明

第四部分名词解释

第一部分部门概况

一、主要职能

部门主要职能：组织群众文化活动，繁荣群众文化事业文化宣传文化活动组织，相关培训业余文艺创作组织，授权管理《皂市镇》文化市场，村级文化室业务指导，文化交流、民族民间文化艺术遗产收集整理与保护《相关文化产业经营》。

二、机构设置情况

天门市皂市文化馆属于公益性一类事业单位，主管部门是天门市文化和旅游局。单位内设办公室、财务室两科室。

三、人员构成

本单位事业编制6人，其中：在职人员5人。退休人员3人。

第二部分2021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表
 - 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表
 - 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
 - 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
 - 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
 - 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- (公开表见附件)**

第三部分2021年度部门决算情况和重要事项说明

一、2021年部门决算情况说明

(一)收入支出决算总体情况

2021年度收入总计65.5万元，支出总计65.5万元。与上年度相比，收入总计减少6.9万元，减少10.53%，收入减少的原因为群众文化活动经费减少；支出总计减少6.9万元，减少10.53%。减少的原因为群众文化活动经费减少。

(二)收入决算情况

2021年度本年收入65.5万元，其中：财政拨款收入65.5万元，占100%。

(三)支出决算情况

2021 年度本年支出 65.5 万元，其中：基本支出 50.14 万元，占本年支出合计的 76.55%；项目支出 15.37 万元，占本年支出合计的 23.45%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况

2021 年度财政拨款收入决算合计 65.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款 65.5 万元，占收入决算合计的 100%。年初财政拨款结转和结余 0 万元。

2021 年度财政拨款支出决算合计 65.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款 65.5 万元。年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 65.5 万元，其中：基本支出 337.5150.14 万元，占本年支出合计的 76.55%；项目支出 15.37 万元，占本年支出合计的 23.45%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 6.9 万元，降低 10.53%。增减原因主要有群众项目资金减少。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算合计 49.74 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 49.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、住房公积金、物

业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 0.4 元，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、维修（护）费、会议费、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。

（七）财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0 万元。

2021 年“三公”经费决算比预算数减少 0.04 万元，主要原因未发生公务接待费用。

2、“三公”经费支出相关情况说明

2021 年未发生“三公”费用

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2021 年度年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元；年末结转和结余 0 万元。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款收入总计增加 0 万元，增长 0%；支出总计增加 0 万元，增长 0%。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本年度无国有资产经营支出。

二、重要事项说明

（一）关于机关运行经费支出说明

本部门（单位）2021年度机关运行经费支出0.4万元，比年初预算数减少1.8万元，减少81%。其中：电费0.3万元、邮电费0.1万元。主要原因是：疫情期间，费用减少。

（二）关于政府采购支出说明

本部门2021年度无政府采购支出。

（三）关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆，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）。

（四）关于2021预算绩效情况的说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目3个，资金40万元，占一般公共预算项目支出总额的25%。从评价情况来看，按照评价工作方案确定的评价指标框架，通过对各项指标逐一评价，我们确认综合得分，评定等级为“优”。

2、部门决算中项目绩效自评结果

项目绩效自评综述：常年性项目全年预算数为15.37万元，执行数为15.37万元，完成预算的100%。

主要产出和效果：

一是完成目标保护和相关活动；

二是得到市局、镇政府认可；

三是公益课学员和参与人员满意。

发现的问题：一是免费开放日常管理有待提高。

二是项目支出范围需进一步明确，避免项目实施过程中调整预算支出。

三是专业人员比较短缺，随着免费开放以来观众量、业务量的与日俱增，专业人员需继续努力提高自身水平，满足人民群众日益增长的精神文化需要。

四是非遗保护力度有待加强，非遗保护经费不足。

改进建议：

一是加大运行经费和广场活动经费投入。

二是进一步完善设施设备，强化日常管理，提升服务质量，多措并举，务求实效，切实推动免费开放工作再上新台阶。

三是积极拓展外向型业务，努力延伸文化馆社会教育功能。充分发挥各类展览活动的作用，坚持深入社区、农村、中小学校和企业举办流动展览，宣传普及群众文化和非遗知识，延伸文化馆社会教育功能，吸引更多观众了解文化馆、走进文化馆，使文化馆真正成为提升群众文化生活的课堂。

3、绩效评价结果应用情况

（1）部门绩效评价结果应用情况

根据项目评价结果,对于管理中存在的问题,提出改进措施,不断提高管理水平。

（2）部门绩效评价结果拟应用情况

根据支出绩效的好坏来调整和控制其预算资金,使结果与预算安排相结合。

第四部分 名词解释

一、部门决算：是指行政事业单位在年度终了,根据财政部门决算编审要求,在日常会计核算的基础上编制的、综合反映本单位预算执行结果和财务状况的总结性文件。

二、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度,市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

三、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。

四、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

五、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。

六、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。

七、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

九、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十、结余分配：指事业单位按照《政府会计制度》的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。

十一、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十二、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各项支出。

十三、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作

任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、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发生的支出。

十五、“三公”经费：是指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的差旅费、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（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；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。

十六、机关运行经费：是指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。是为保障行政单位（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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

附件：天门市皂市文化馆 2021 年部门决算表

一、收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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	65.50	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	65.50
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	65.50	本年支出合计	58	65.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	65.50	总计	62	65.50

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

公开02表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		65.50	65.50					
207	文化旅游体育与传媒支出	65.50	65.50					
20701	文化和旅游	65.50	65.50					
2070109	群众文化	65.50	65.50					

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

公开03表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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		65.50	50.14	15.37			
207	文化旅游体育与传媒支出	65.50	50.14	15.37			
20701	文化和旅游	65.50	50.14	15.37			
2070109	群众文化	65.50	50.14	15.37			

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

部门：天门市皂市文化馆

公开04表
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	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	65.50	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	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	65.50	65.50		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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				

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
	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	65.50	本年支出合计	59	65.50	65.50		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	65.50	总计	64	65.50	65.50		

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

公开05表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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		65.50	50.14	15.37
207	文化旅游体育与传媒支出	65.50	50.14	15.37
20701	文化和旅游	65.50	50.14	15.37
2070109	群众文化	65.50	50.14	15.37

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、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：天门市皂市文化馆

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	49.74	302	商品和服务支出	0.40	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	20.78	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3.51	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9.28	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.72	30206	电费	0.30	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.10	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.51	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		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	3.94	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		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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
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		49.74	公用经费合计					0.40

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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

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。

说明：天门市皂市文化馆没有使用“三公”经费预算安排的支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

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：此表为空表，无政府采购货物预算

说明：天门市皂市文化馆没有使用政府性基金经营预算安排的支出，故本表无数据。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：天门市皂市文化馆

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：天门市皂市文化馆没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。