

2015 年



饶平县文化馆部门决算公开

目 录



第一部分 饶平县文化馆概况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分 饶平县文化馆 2015 年部门决算表

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表

七、 一般公共预算财政拨款“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

第三部分 饶平县文化馆 2015 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 饶平县文化馆概况

（一）部门主要职责

文化馆是政府为向广大群众进行宣传教育，组织辅导群众开展文化活动而设立的群众文化事业机构，是群众文化艺术活动的中心。文化馆以文艺创作，组织活动，文艺培训，基层辅导，组建业余团队，繁荣群众业余文化艺术活动，搜集整理民族，民间文艺遗产保护。

（二）机构设置

本部门没有下属单位。部门内设机构、人员构成情况：2015年单位编制21人，实有在职人员21人，离退休人员9人，遗属供养人员1人，共计31人。



第二部分 饶平县文化馆 2015 年部门决算表



收入支出决算总表

公开01表

部门：饶平县文化馆

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	220.51	七、文化体育与传媒支出	8	191.94
二、上级补助收入	2		八、社会保障和就业支出	9	36.4
三、事业收入	3		九、医疗卫生与计划生育支出	10	7.65
六、其他收入	4	24.99	十九、住房保障支出	11	5.09
本年收入合计	5	245.51	本年支出合计	12	241.09
年初结转和结余	6	95.82	年末结转和结余	13	100.24
总计	7	341.33	总计	14	341.33

收入决算表

公开02表

单位：万

元

部门：饶平
县文化馆

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		245.51	245.51	0	0	0	0	24.99
207	文化体育与传媒 支出	171.37	171.37					24.99
20701	文化	171.37	171.37					24.99
2070109	群众文化	109.07	109.07					24.99
2070199	其他文化支出	62.30	62.30					
208	社会保障和就业 支出	36.4	36.4					
20805	行政事业单位离 退休	35.86	35.86					
2080502	事业单位离退休	35.86	35.86					
20899	其他社会保障和 就业支出	0.54	0.54					
2089901	其他社会保障和 就业支出	0.54	0.54					
210	医疗卫生与计划 生育支出	7.65	7.65					
21005	医疗保障	7.65	7.65					
2100502	事业单位医疗	7.57	7.57					
2100599	其他医疗保障支 出	0.09	0.09					
221	住房保障支出	5.09	5.09					
22102	住房改革支出	5.09	5.09					
2210201	住房公积金	5.09	5.09					

支出决算表

公开03表

部门：饶平县
文 化 馆
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
功能分类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		241.09	181.12	59.97	0	0	0
207	文化体育与传媒支出	191.94	131.98	59.97			
20701	文化	175.94	131.98	43.97			
2070109	群众文化	144.48	131.98	12.5			
2070111	文化创作与保护	10.00		10.00			
2070199	其他文化支出	21.47		21.47			
20799	其他文化体育与传媒支出	16.00		16.00			
2079999	其他文化体育与传媒支出	16.00		16.00			
208	社会保障和就业支出	36.4	36.4				
20805	行政事业单位离退休	35.86	35.86				
2080502	事业单位离退休	35.86	35.86				
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54				
210	医疗卫生与计划生育支出	7.65	7.65				
21005	医疗保障	7.65	7.65				
2100502	事业单位医疗	7.57	7.57				
2100599	其他医疗保障支出	0.09	0.09				
221	住房保障支出	5.09	5.09				
22102	住房改革支出	5.09	5.09				
2210201	住房公积金	5.09	5.09				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：饶平县文化馆

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	220.51	七、文化体育与传媒支出	9	176.64	176.64	
	2		八、社会保障和就业支出	10	36.4	36.4	
	3		九、医疗卫生与计划生育支出	11	7.65	7.65	
	4		十九、住房保障支出	12	5.09	5.09	
本年收入合计	5	220.51	本年支出合计	13	226.15	226.15	
年初财政拨款结转和结余	6	95.82	年末结转和结余	14	90.18	90.18	
一般公共预算财政拨款	7	95.82		15			
总计	8	316.33	总计	16	316.33	316.33	0

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：饶
平县文化

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		226.15	178.68	47.47
207	文化体育与传媒支出	177.01	129.54	47.47
20701	文化	161.01	129.54	31.47
2070109	群众文化	129.54	129.54	
207111	文化创作与保护	10.00		10.00
2070199	其他文化支出	21.47		21.47
20799	其他文化体育与传媒支出	16.00		16.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	16.00		16.00
208	社会保障和就业支出	36.4	36.4	
20805	行政事业单位离退休	35.86	35.86	
2080502	事业单位离退休	35.86	35.86	
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	
210	医疗卫生与计划生育支出	7.65	7.65	
21005	医疗保障	7.65	7.65	
2100502	事业单位医疗	7.57	7.57	
2100599	其他医疗保障支出	0.09	0.09	
221	住房保障支出	5.09	5.09	
22102	住房改革支出	5.09	5.09	
2210201	住房公积金	5.09	5.09	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：饶平县文化馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	88.63	302	商品和服务支出	8.8
30101	基本工资	41.91	30201	办公费	2.64
30102	津贴补贴	44.05	30202	印刷费	0.22
30103	奖金	2.58	30204	手续费	0.17
30104	其他社会保障 缴费	0.09	30205	水费	0.43
303	对个人和家庭的 补助	70.18	30206	电费	0.94
30302	退休费	28.83	30207	邮电费	0.36
30304	抚恤金	0.54	30209	物业管理费	0.48
30305	生活补助	18.94	30211	差旅费	0.16
30307	医疗费	7.57	30216	培训费	0.04
30309	奖励金	8.47	30217	公务接待费	0.85
30311	住房公积金	5.09	30231	公务用车运行维 护费	1.44
30399	其他对个人和 家庭的补助支出	0.74	30299	其他商品和服务 支出	1.08
			31002	办公设备购置	11.08
人员经费合计		158.81	公用经费合计		19.87

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：饶平
县文化馆

单位：万元

2015年度预算数						2015年度决算数					
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
2.5	0	2.5	0	1.5	1.00	2.52	0	2.29	0	1.44	0.85

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：饶平县文化馆

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	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	0	0	0	0	0
.....							

注：饶平县文化馆无政府性基金安排的支出，本表为空。

第三部分 饶平县文化馆 2015 年部门决算情况说明

一、2015 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

饶平县文化馆 2015 年度总收入 245.51 万元，其中本年财政拨款收入 220.51 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 220.51 万元，比上年决算数增加 25.29 万元，增长 13%。主要原因是调整增资、公积金及专项经费的安排。
2. 上级补助收入 0 万元。
3. 事业收入 0 万元。
4. 经营收入 0 万元。
5. 其他收入 24.99 万元，比上年决算数增加 1.41 万元，上涨 6 %。主要原因：横向项目经费安排的增加。

(二) 年度支出总体情况

饶平县文化馆 2015 年度总支出 241.09 万元，其中本年财政拨款支出 226.15 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 241.09 万元，主要用于基本支出 181.12 万元和项目支出 59.97 万元，比上年决算数增加 19.9 万元，增长 9%，主要原因是调整增资、公积金及专项经费的安排。

二、2015 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2015 年度财政拨款收入说明

饶平县文化馆 2015 年度财政拨款收入合计 220.51 万元。



其中：一般公共预算财政拨款收入 220.51 万元，比年初预算数增加 68.53 万元，增长 45%；主要原因是调整增资、公积金及专项经费的安排。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。

（二）2015 年度财政拨款支出说明

饶平县文化馆 2015 年度财政拨款支出合计 226.15 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 226.15 万元，比年初预算数增加 74.17 万元，增长 49 %；主要原因是调整增资、公积金及专项经费的安排；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

分功能科目看，一般公共服务（类）群众文化（款）178.68 万元，主要用于工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出、其他资本性支出等；一般公共服务（类）其他文化支出（款）47.47 万元，主要用于书画、剪纸、摄影等展览；送戏下乡文化走亲文艺汇演活动；建设非物质文化遗产保护基地；开展各项免费艺术培训活动以及文化馆总分馆试点建设项目等。

三、2015 年度财政拨款“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

饶平县文化馆 2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.29 万元，完成预算 3 万元的 76 %。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 1.44 万元，完成预算 1.5 万元的 100 %；公务接待费支出决算为 0.85 万元，完成预算 1.5 万元的 56 %。2015 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项

规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2015年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少19.29万元，下降89%。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，与去年持平；公务用车购置及运行维护费支出决算增加1.44万元，下降93%；公务接待费支出决算减少0.87万元，下降51%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是公务车购置减少；公务接待费支出减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2015年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%，与去年持平；公务用车购置及运行维护费支出1.44万元，占63%；公务接待费支出0.85万元，占37%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元，（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.44万元，其中：公务用车购置支出为0万元；公务用车运行及维护支出1.44万元，2015年单位公务用车保有量为1辆，主要用于送戏下乡文艺活动。

3. 公务接待费支出0.85万元，主要用于相关单位业务交流

工作等方面的接待。2015 年，单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接 6 次，接待人数共 50 人。主要包括餐费。



四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2015 年本部门机关运行经费支出 19.87 万元比上年减少 6.73 万元，下降 25%。主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）政府采购支出情况说明

2015 年本部门政府采购支出总额 11.08 万元，其中：政府采购货物支出 11.08 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；其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作总体情况无。
2. 部门决算中项目绩效自评结果无。

3. 重点项目绩效评价报告无。

4. 其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。