

2023年度饶平县文化广电旅游体育局部门决 算

目 录

第一部分：饶平县文化广电旅游体育局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：饶平县文化广电旅游体育局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

第三部分：饶平县文化广电旅游体育局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：饶平县文化广电旅游体育局概况

一、部门主要职责

饶平县文化广电旅游体育局是县政府组成部门，为正科级单位，加挂饶平县文物局牌子。主要职责：牢固树立文化、广电、旅游、体育“一盘棋”的观念，凝心聚力、积极进取，稳步推进公共文化设施及旅游项目建设，持续推动文化广电旅游体育高质量发展，以文化繁荣兴盛助力饶平经济社会新发展。贯彻落实党中央、省委、市委、县委关于文化广电旅游体育工作方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对文化广电旅游体育工作的集中统一领导。

二、部门机构设置

本部门内设5个机构，分别是人事秘书股、文艺与体育股、市场管理股、文物管理(广播电视管理)股、执法大队。县文化广电旅游体育局机关行政编制11名，行政执法专项编制10名。设局长1名，副局长3名；正股级领导职数5名，副股级领导职数2名。后勤服务人员数3名。财政供给实有在职人数24人，退休人员29人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门饶平县文化广电旅游体育局2023年度部门决算编报范围的单位共6个，包括本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：饶平县图书馆、饶平县博物馆、饶平县文化馆、饶平县潮剧团、饶平县体育发展中心。

第二部分：饶平县文化广电旅游体育局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

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、一般公共预算财政拨款收入	1	3,453.05	一、一般公共服务支出	31	314.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	522.26	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	41.70	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	3,334.58
八、其他收入	8	77.44	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	300.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	526.20
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	4,094.45	本年支出合计	57	4,475.26
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	4.98
年初结转和结余	29	702.97	年末结转和结余	59	317.18
总计	30	4,797.42	总计	60	4,797.42

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。

收入决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

单位：万元

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	4,094.45	3,975.31	0.00	41.70	0.00	0.00	77.44
201	一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,957.72	2,838.58	0.00	41.70	0.00	0.00	77.44
20701	文化和旅游	1,740.43	1,650.69	0.00	41.70	0.00	0.00	48.04
2070101	行政运行	548.79	548.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	182.56	177.56	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2070107	艺术表演团体	128.70	87.00	0.00	41.70	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	22.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.69
2070109	群众文化	262.37	262.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	595.32	574.97	0.00	0.00	0.00	0.00	20.35
20702	文物	152.29	148.09	0.00	0.00	0.00	0.00	4.20
2070204	文物保护	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	134.89	130.69	0.00	0.00	0.00	0.00	4.20
20703	体育	851.63	851.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	831.63	831.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070899	其他广播电视支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	200.37	175.17	0.00	0.00	0.00	0.00	25.20
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	200.37	175.17	0.00	0.00	0.00	0.00	25.20
213	农林水支出	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	522.26	522.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	22.26	22.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	22.26	22.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

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	4, 475. 26	1, 448. 74	3, 026. 52	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	314. 47	0. 00	314. 47	0. 00	0. 00	0. 00
20199	其他一般公共服务支出	314. 47	0. 00	314. 47	0. 00	0. 00	0. 00
2019999	其他一般公共服务支出	314. 47	0. 00	314. 47	0. 00	0. 00	0. 00
207	文化旅游体育与传媒支出	3, 334. 58	1, 448. 74	1, 885. 84	0. 00	0. 00	0. 00
20701	文化和旅游	1, 821. 36	1, 077. 63	743. 73	0. 00	0. 00	0. 00
2070101	行政运行	548. 83	548. 83	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070104	图书馆	192. 45	135. 24	57. 22	0. 00	0. 00	0. 00
2070107	艺术表演团体	128. 70	128. 70	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070108	文化活动	43. 90	0. 00	43. 90	0. 00	0. 00	0. 00
2070109	群众文化	262. 37	262. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070199	其他文化和旅游支出	645. 12	2. 50	642. 62	0. 00	0. 00	0. 00
20702	文物	407. 12	68. 53	338. 59	0. 00	0. 00	0. 00
2070204	文物保护	87. 91	0. 00	87. 91	0. 00	0. 00	0. 00
2070205	博物馆	152. 04	68. 53	83. 51	0. 00	0. 00	0. 00
2070299	其他文物支出	167. 17	0. 00	167. 17	0. 00	0. 00	0. 00
20703	体育	851. 63	302. 58	549. 06	0. 00	0. 00	0. 00
2070307	体育场馆	20. 00	0. 00	20. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070399	其他体育支出	831. 63	302. 58	529. 06	0. 00	0. 00	0. 00
20708	广播电视	13. 00	0. 00	13. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070899	其他广播电视支出	13. 00	0. 00	13. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	241. 46	0. 00	241. 46	0. 00	0. 00	0. 00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	241. 46	0. 00	241. 46	0. 00	0. 00	0. 00

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
213	农林水支出	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	526.20	0.00	526.20	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	503.94	0.00	503.94	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	503.94	0.00	503.94	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	22.26	0.00	22.26	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	22.26	0.00	22.26	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

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	3,453.05	一、一般公共服务支出	33	314.47	314.47	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	522.26	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	3,120.47	3,120.47	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	300.00	300.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	526.20	0.00	526.20	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,975.31	本年支出合计	59	4,261.14	3,734.94	526.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	553.43	年末财政拨款结转和结余	60	267.60	267.60	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	549.48		61				
政府性基金预算财政拨款	30	3.94		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,528.74	总计	64	4,528.74	4,002.53	526.20	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

单位：万元

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	3,734.94	1,407.04	2,327.90
201	一般公共服务支出	314.47	0.00	314.47
20199	其他一般公共服务支出	314.47	0.00	314.47
2019999	其他一般公共服务支出	314.47	0.00	314.47
207	文化旅游体育与传媒支出	3,120.47	1,407.04	1,713.43
20701	文化和旅游	1,675.04	1,035.93	639.11
2070101	行政运行	548.83	548.83	0.00
2070104	图书馆	192.45	135.24	57.22
2070107	艺术表演团体	87.00	87.00	0.00
2070109	群众文化	262.37	262.37	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	584.39	2.50	581.89
20702	文物	390.91	68.53	322.37
2070204	文物保护	87.91	0.00	87.91
2070205	博物馆	135.82	68.53	67.29
2070299	其他文物支出	167.17	0.00	167.17
20703	体育	851.63	302.58	549.06
2070307	体育场馆	20.00	0.00	20.00
2070399	其他体育支出	831.63	302.58	529.06
20708	广播电视	13.00	0.00	13.00
2070899	其他广播电视支出	13.00	0.00	13.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	189.89	0.00	189.89
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	189.89	0.00	189.89
213	农林水支出	300.00	0.00	300.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	300.00	0.00	300.00

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
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	300.00	0.00	300.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

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	1,145.80	302	商品和服务支出	62.02
30101	基本工资	297.43	30201	办公费	14.17
30102	津贴补贴	121.40	30202	印刷费	0.18
30103	奖金	72.06	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.30
30107	绩效工资	225.99	30205	水费	3.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	120.21	30206	电费	2.67
30109	职业年金缴费	108.45	30207	邮电费	3.10
30110	职工基本医疗保险缴费	78.65	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.05
30112	其他社会保障缴费	13.09	30211	差旅费	1.24
30113	住房公积金	78.85	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.75
30199	其他工资福利支出	29.68	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	199.23	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.37
30302	退休费	156.43	30217	公务接待费	0.40
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.40
30304	抚恤金	16.19	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	7.72	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.56
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.13
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.27
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.07
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.83
30399	其他对个人和家庭的补助	18.89	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.41
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,345.03		公用经费合计	62.02

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

单位：万元

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	3.94	522.26	526.20	0.00	526.20	0.00
229	其他支出	3.94	522.26	526.20	0.00	526.20	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	3.94	500.00	503.94	0.00	503.94	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	3.94	500.00	503.94	0.00	503.94	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	22.26	22.26	0.00	22.26	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	22.26	22.26	0.00	22.26	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：饶平县文化广电旅游体育局

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
3.89	0.00	3.24	0.00	3.24	0.65	2.59	0.00	2.07	0.00	2.07	0.52

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。

第三部分：饶平县文化广电旅游体育局2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

饶平县文化广电旅游体育局2023年度总收入4,797.42万元，其中本年收入4,094.45万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,453.05万元，比上年决算数增加832.02万元，增长31.7%。主要变动情况：一是部门各单位各项专项资金增加，二是人员变动。

2. 政府性基金预算财政拨款收入522.26万元，比上年决算数减少7,496.09万元，下降93.5%。主要变动情况：部门内个单位2023年度政府性基金项目拨款减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入41.7万元，比上年决算数增加41.7万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：县潮剧团演出收入。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入77.44万元，比上年决算数减少162.79万元，下降67.8%。主要变动情况：部门各单位收到上级或同级单位拨入的活动、项目等各类资金减少。

（二）年度支出总体情况

饶平县文化广电旅游体育局2023年度总支出4,797.42万元，其中本年支出4,475.26万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,448.74万元，比上年决算数增加138.83万元，增长10.6%。主要变动情况：人员变动。

2. 项目支出3,026.52万元，比上年决算数减少6,584.15万元，下降68.5%。主要变动情况：本年度实施项目减少，项目支出减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

饶平县文化广电旅游体育局2023年度财政拨款收入合计3,975.31万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,453.05万元，比上年决算数增加832.02万元，增长31.7%；主要变动情况：人员变动致使工资福利、社保费用增加；政府性基金预算财政拨款收入522.26万元，比上年决算数减少7,496.09万元，下降93.5%；主要变动情况：县文广旅体局、县体育中心政府性基金项目投入减少；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0。

（二）2023年度财政拨款支出说明

饶平县文化广电旅游体育局2023年度财政拨款支出合计4,261.14万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,734.94万元，比年初预算数增加1,601.02万元，增长75%；主要变动情况：部门个单位专项资金增加；政府性基金预算财政拨款支出526.2万

元，比年初预算数增加526.2万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：部门下属单位收到政府性基金项目拨款；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0。

三、2023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

饶平县文化广电旅游体育局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.59万元，完成全年预算3.89万元的66.5%，比上年决算数减少1.45万元，下降35.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.07万元，完成预算3.24万元的63.8%，比上年决算数减少1.64万元，下降44.3%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为2.07万元，完成预算3.24万元的63.8%，比上年决算数减少1.64万元，下降44.3%；公务接待费支出决算为0.52万元，完成预算0.65万元的80.2%，比上年决算数增加0.19万元，增长59.3%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：部门各单位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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，减少办公费、公务用车运行费。

（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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.07万元，占79.9%；公务接待费支出0.52万元，占20.1%。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出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.07万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.07万元，公务用车保有量为4辆，主要用于机关公务和文化行政执法。

3. 公务接待费支出0.52万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待5次，接待人数共59人。主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出30.14万元，比上年决算数减少0.7万元，下降2.3%。主要增减变动情况是：县文广旅体局人员变动，其他下属单位为非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额890.89万元，其中：政府采购货物支出409.07万元、政府采购工程支出424.78万元、政府采购服务支出57.04万元。授予中小企业合同金额890.89万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额807.01

万元，占授予中小企业合同金额的90.6%；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，本部门共有车辆4辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，组织对2023年度1个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金92.97万元，占一般公共预算项目支出总额的5.63%；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%。主要绩效自评情况：组织对2023年饶平县第二届旅游文化美食节经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出92.97万元，政府性基金预算支出0万元。有效推动经济发展的目的，促进全县文化旅游发展。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元。

组织整体支出绩效自评，本年度本部门年初批复支出预算2133.91万元，其中基本支出1245.84万元，项目支出888.07万元；部门决算数为4475.25万元，其中基本支出1448.74万元，项目支出3026.52万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异2341.34万元，导致差异原因主要是：人员经增加，开展项目省级补短板等专项资金增加及上级拨入专项资金。

绩效自评结果。 饶平县文化广电旅游体育局围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1. 预算编制方面符合部门职责、符合部门年度工作要求；2. 重点工作完成率100%、年度免费开放时间达标率100%、加大全域旅游宣传力度90%、扫黄打非经费完成率100%，总体目标产出指标完成97.5%。

存在问题和不足：绩效目标设置合理性和明确性需进一步加强。

改进措施：进一步提高绩效目标的合理性和明确性，细化绩效指标。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。