附件1

2024年度

怀化市文化馆部门决算

目 录

第一部分 怀化市文化馆概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市文化馆概况

一、部门职责

1、负责承办市委、市政府、市委宣传部和市文体广新局交办的文化艺术活动等工作；负责策划、组织、开展各类群众性文化艺术活动。

2、负责指导全市各县（市、区）文化馆、专业剧团、文化站业务工作及对其业务干部进行培训；负责辅导、培训基层群众文化艺术业务骨干，开展相关社会文化服务工作。

3、负责指导、开展各类群众文化艺术创作工作。

4、负责开展各艺术门类的培训工作和艺术教育工作。

5、负责组织、开展艺术理论研究和学术探讨活动。

6、完成主管部门交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市文化馆内设机构包括：艺术活动部、艺术创作部、文化艺术研究部、文化艺术拓展部、党群办（艺术培训部）、办公室（数字化部）六个部室。

（二）决算单位构成。怀化市文化馆2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市文化馆本级。

第二部分

部门决算表

见附件

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计780.77万元。与上年相比，增加45.97万元，增长6.26%，主要是因为商品和服务支出较上年增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计780.77万元，其中：财政拨款收入780.77万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计780.77万元，其中：基本支出576.27万元，占73.81%；项目支出204.5万元，占26.19%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计780.77万元，与上年相比，增加45.97万元,增长6.26%，主要是因为基本支出较上年增加。

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**

2024年度财政拨款支出780.77万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加45.97万元，增长26.19%，主要是因为文化旅游体育与传媒支出（类）支出较上年增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出780.77万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）12万元，占1.54%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出768.77万元，占98.46%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为684.37万元，支出决算数为780.77万元，完成年初预算的114.09%，其中：

1、一般公共服务（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初追加市政协委员工作室建设和运行经费支出2万元。

2、一般公共服务（类）民族事务（款） 民族工作专项（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加2024春雨工程边疆行活动支出10万元。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款） 行政运行（项）。

年初预算为601.87万元，支出决算为576.27万元，完成年初预算的100%，决算数小于年初预算数的主要原因是：公用经费支出减少。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款） 群众文化（项）。

年初预算为27.5万元，支出决算为27.5万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致，主要用于群众文化工作经费支出15万元、免费开放市级配套资金支出12.5万元。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款） 文化创作与保护（项）。

年初预算为5万元，支出决算为5万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致，主要用于《怀化公共文化》内刊撰写、发行支出5万元。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款） 其他文化和旅游支出（项）。

年初预算为50万元，支出决算为92万元，完成年初预算的184%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增拨2024年免费开放中央配套资金30万元、舞蹈《幸福小院》项目经费12万元，主要用于免费开放及舞蹈《幸福小院》制作。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款） 其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为68万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初追加春节送戏下乡活动经费4万元、怀化市铿锵号子沉浸式体验空间50万元、怀化市特色资源库建设项目（7小时）14万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出576.27万元，其中：

**人员经费**537.64万元，占基本支出的93.3%,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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助等。

**公用经费**38.63万元，占基本支出的6.7%，主要包括差旅费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明***（注意：“三公”经费不再是一般公共预算财政拨款口径，而是财政拨款口径）***

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.5万元，支出决算为2.51万元，完成预算的100%，与上年相比增加0.94万元，增长59.87%。决算数大于与预算数基本持平。决算数大于上年数的主要原因是车辆老化，车辆维修费较上年增加。

**（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）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本年无因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为2.50万元，支出决算为2.51万元，完成预算的100%；与上年相比增加0.94万元，增长59.87%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本年无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为2.5万元，支出决算为2.51万元，

主要是用于车辆保险、车辆维修费、购汽油及高速过路费等，完成预算的100%；与上年相比增加0.94万元，增长59.87%。决算数与预算数基本持平。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

1. 公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本年无公务接待费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度本单位无国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位是财政补助事业单位无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年度本单位无会议费、培训费支出；无节庆、晚会、论坛、赛事活动开支。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额121.14万元，其中：政府采购货物支出4.2 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出116.94万元。授予中小企业合同金额121.14万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额121.14万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，单位共有车辆1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1辆，其他用车主要是业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。**

组织对2024年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目11 个，共涉及资金204.5万元。其中，一般公共预算项目11 个204.5万元，占一般公共预算支出总额的100%.

1. **绩效评价结果。**

2024年度本单位整体支出全年预算数684.37万元，执行数780.77万元，完成预算的114.09%，绩效自评得分98分，评价等级为“优”。

1. **评价结果应用情况。**

将绩效自评结果作为本单位完善制度和改进管理的重要依据，根据绩效自评结果，对比设定目标和实际完成情况，及时调整工作重点，提高工作效率，根据绩效自评结果，制定发展计划，提高财政资金支出决策水平和管理水平。

1.

名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排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、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。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、食宿费等支出。

1.

 附 件

**一、**2024年度部门整体支出绩效自评报告。

**二、**2024年部门决算公开表