

2023年度衡阳县文化市场综合行政执法大队 部门决算

目 录

第一部分 衡阳县文化市场综合行政执法大队概况

- 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 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

衡阳县文化市场综合行政执法大队部门概况

一、部门职责

衡阳县文化市场综合行政执法大队的主要职责是：

衡阳县文化市场综合行政执法大队的主要职责是：

(一) 负责宣传、贯彻党和国家、省、市、县有关文化、文物、旅游、出版、广播电视、电影、体育、旅游市场(以下简称文化市场)执法工作的方针政策和法律法规，拟订县本级文化市场行政执法工作规划和计划，参与拟订文化市场执法相关规范性文件和规章，并组织实施。

(二) 负责对县本级文化市场实施执法检查，查处违法违规行为和违法犯罪案件，统一行使行政处罚权、行政强制权。

(三) 负责对县本级文化市场主体及其从业人员的经营行为实施监督检查，纠正违章违规行为，开展专项整治行动，参与“扫黄打非”工作，维护文化市场秩序。

(四) 参与拟订全县文化市场综合行政执法的程序、标准、规范，并组织实施。

(五) 负责受理文化市场违法违规行为的投诉、举报和调查处理，参与和组织文化市场行政执法案件听证工作；负责文化市场行政执法案件的行政复议，行政诉讼、行政赔偿等相关工作。

(六) 参与拟订县本级文化市场行政执法信息化建设规划、计划，并组织实施；负责文化市场稽查信息资料的收集、统计、分析、传递与整理归档工作。

(七) 参与和组织全县文化市场综合行政执法人员的业务培训；负责执法证件和执法装备管理等工作。

(八)负责组织实施县本级文化市场领域安全生产监督检查、专项整治工作;承担职责范围内的综治维稳、应急管理、文明创建等工作。

(九)完成县文化旅游广电体育局交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

本单位由 5 个内设机构组成,包含办公室、执法监督股和执法一股、执法二股、执法三股。

(二) 决算单位构成

衡阳县文化市场综合行政执法大队 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括:衡阳县文化市场综合行政执法大队本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：万元

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	168.44	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	138.50
八、其他收入	8	3.52	八、社会保障和就业支出	39	13.43
	9		九、卫生健康支出	40	7.09
	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	9.42
	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	3.52
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	171.96	本年支出合计	58	171.96
使用非财政拨款结余和专用结余	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	171.96	总计	62	171.96

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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	171.96	168.44					3.52
207	文化旅游体育与传媒支出	138.50	138.50					
20701	文化和旅游	122.93	122.93					
2070112	文化和旅游市场管理	122.93	122.93					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57					
208	社会保障和就业支出	13.43	13.43					
20805	行政事业单位养老支出	13.43	13.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.43	13.43					
210	卫生健康支出	7.09	7.09					
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09					
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09					
221	住房保障支出	9.42	9.42					
22102	住房改革支出	9.42	9.42					
2210201	住房公积金	9.42	9.42					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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
229	其他支出	3.52						3.52
22999	其他支出	3.52						3.52
2299999	其他支出	3.52						3.52

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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	171.96	171.96				
207	文化旅游体育与传媒支出	138.50	138.50				
20701	文化和旅游	122.93	122.93				
2070112	文化和旅游市场管理	122.93	122.93				
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57				
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57				
208	社会保障和就业支出	13.43	13.43				
20805	行政事业单位养老支出	13.43	13.43				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.43	13.43				
210	卫生健康支出	7.09	7.09				
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09				
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09				
221	住房保障支出	9.42	9.42				
22102	住房改革支出	9.42	9.42				
2210201	住房公积金	9.42	9.42				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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
229	其他支出	3.52	3.52				
22999	其他支出	3.52	3.52				
2299999	其他支出	3.52	3.52				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

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	168.44	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、国有资本经营预算财政拨款	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	138.50	138.50		
	8		八、社会保障和就业支出	40	13.43	13.43		
	9		九、卫生健康支出	41	7.09	7.09		
	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	9.42	9.42		
	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				

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

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
	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	168.44	本年支出合计	59	168.44	168.44		
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	168.44	总计	64	168.44	168.44		

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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	168.44	168.44	
207	文化旅游体育与传媒支出	138.50	138.50	
20701	文化和旅游	122.93	122.93	
2070112	文化和旅游市场管理	122.93	122.93	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	15.57	15.57	
208	社会保障和就业支出	13.43	13.43	
20805	行政事业单位养老支出	13.43	13.43	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.43	13.43	
210	卫生健康支出	7.09	7.09	
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09	
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09	
221	住房保障支出	9.42	9.42	
22102	住房改革支出	9.42	9.42	
2210201	住房公积金	9.42	9.42	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：万元

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	133.80	302	商品和服务支出	34.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	66.46	30201	办公费	4.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	15.99	30202	印刷费	0.10	30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.84	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		30205	水费	0.20	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.43	30206	电费	0.05	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.08	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	2.58	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.58	30211	差旅费	0.10	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.42	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	1.64	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	15.57	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.62	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.97	39910	资本性赠与	

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：万元

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		39999	其他支出	
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	7.11			
	人员经费合计	133.80					公用经费合计	34.65

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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							

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：万元

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：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡阳县文化市场综合行政执法大队

金额单位：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
3.61		1.97		1.97	1.64	3.61		1.97		1.97	1.64

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

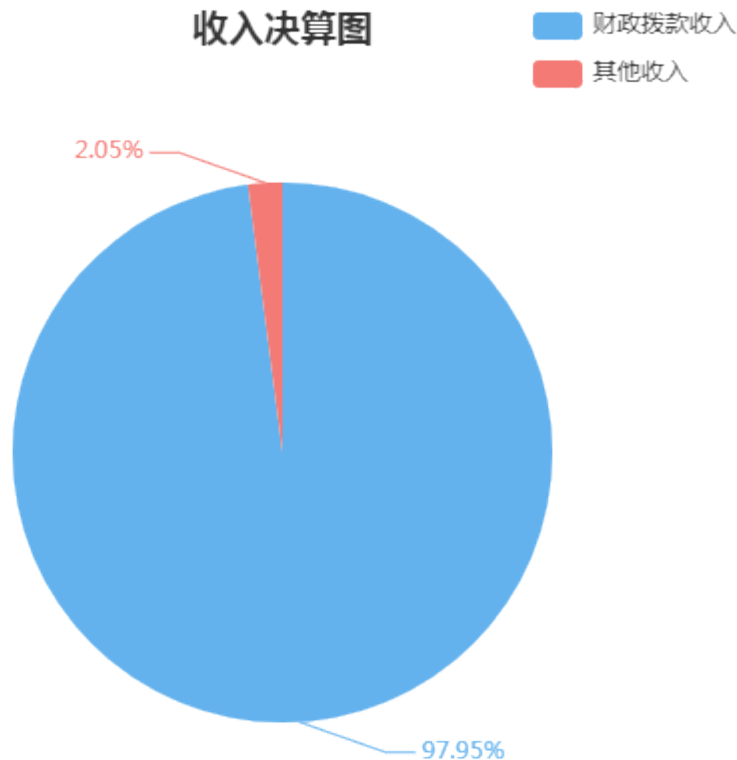
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 171.96 万元，与上年相比增加 16.94 万元，上升 10.93%。主要是因为我校新增文物、旅游等领域执法，上级所拨补助增加。

二、收入决算情况说明

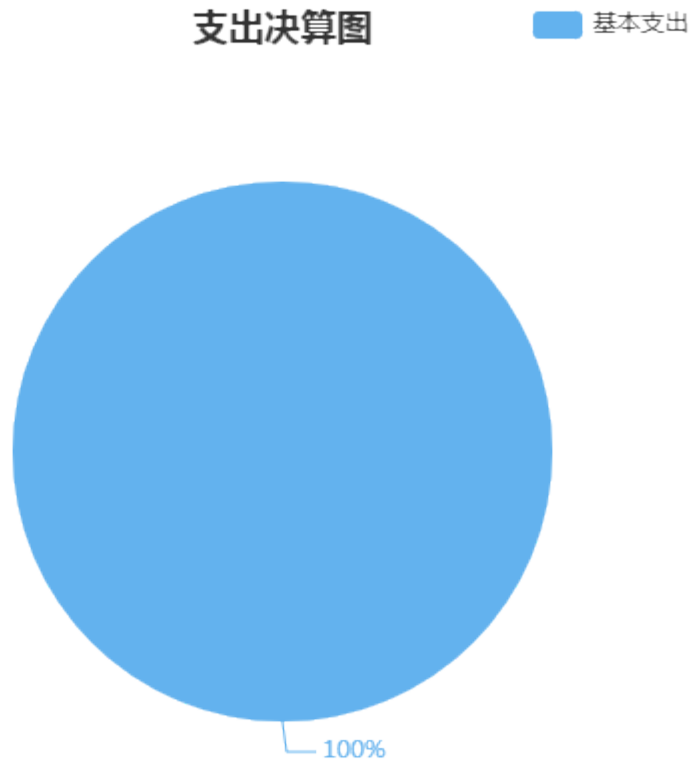
2023 年度收入合计 171.96 万元，其中：财政拨款收入 168.44 万元，占 97.95%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 3.52 万元，占 2.05%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 171.96 万元，其中：基本支出 171.96 万元，

占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



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 168.44 万元，与上年相比，增加 20.16 万元，上升 13.60%。主要是因为我校新增文物、旅游等领域执法，支出增加。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 168.44 万元，占本年支出合计的 97.95%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 20.16

万元，上升 13.60%。主要是我队新增文物、旅游等领域执法，项目支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 168.44 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）138.50 万元，占比 82.23%；社会保障和就业支出（类）13.43 万元，占比 7.97%；卫生健康支出（类）7.09 万元，占比 4.21%；住房保障支出（类）9.42 万元，占比 5.59%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 168.44 万元，支出决算数为 168.44 万元，完成年初预算的 100.00%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）。

年初预算为 117.31 万元，支出决算为 122.93 万元，完成年初预算的 104.79%，决算数大于预算数主要原因是：我队新增文物、旅游等领域执法，支出增加。

2、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 2.79 万元，支出决算为 15.57 万元，完成年初预算的 558.06%，决算数大于预算数主要原因是：我队新增文物、旅游等领域执法，支出增加。

3、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 12.93 万元，支出决算为 13.43 万元，完成年初预算的 103.87%，决算数大于预算数主要原因是：年初预算测算错误。

4、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 6.44 万元，支出决算为 7.09 万元，完成年初预算的 110.09%，决算数大于预算数主要原因是：年初预算测算错误。

5、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 8.8 万元，支出决算为 9.42 万元，完成年初预算的 107.05%，决算数大于预算数主要原因是：年初预算测算错误。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 168.44 万元，其中：

人员经费 133.80 万元，占基本支出的 79.43%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 34.65 万元，占基本支出的 20.57%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、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、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 3.61 万元，支出决算为 3.61

万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算计划进行支出，与上年相比增加 2.26 万元，上升 167.41%，增长的主要原因是 2023 年度相继开展 4 次经营业主培训，同时按照文旅部的要求，接待兄弟市县同行交流学习接待用餐，单位执法执勤汽车年限长，车辆状况差，故障率高，对其中一辆车辆进行大修。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为 1.64 万元，支出决算为 1.64 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算计划进行支出，与上年相比增加 1.60 万元，上升 4000.00%，增长的主要原因是 2023 年度相继开展 4 次经营业主培训，同时按照文旅部的要求，接待兄弟市县同行交流学习接待用餐。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是无公务用车购置费支出，与上年决算数相同，主要原因是公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 1.97 万元，支出决算为 1.97 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算计划进行支出，与上年相比增加 0.66 万元，上升 50.38%，增长的主要原因是单位执法执勤汽车年限长，车辆状况差，故障率高，对

其中一辆车辆进行大修。

（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 1.64 万元，占 45.43%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 1.97 万元，占 54.57%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 1.64 万元，全年共接待来访团组 13 个，来宾 320 人次，主要是 2023 年度相继开展 4 次经营业主培训，同时按照文旅部的要求，接待兄弟市县同行交流学习接待用餐发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.97 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 1.97 万元，主要是单位执法执勤汽车年限长，车辆状况差，故障率高，对其中一辆车辆进行大修等支出，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 2 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生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

本部门 2023 年机关运行经费支出 34.65 万元，年初预算数 34.65 万元，与年初预算持平，完成年初预算的 100%。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 0 万元，我部门 2023 年度无培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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 18.28 万元，其中：政府采购货物支出 13.61 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 4.67 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 4.67 万元，占政府采购支出总额的 25.55%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 74.45%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十三、关于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 2 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 2 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；单价 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

制定了《财务管理制度》，对资金使用范围，项目申报、审批、拨付等程序予以明确，成立了财务管理工作领导小组，按照“集体决策、先审批、后使用”的程序，对资金的使用进行全程监督，严格按照资金管理辦法进行管理和使用。在项目的实施管理方面，对项目的目标任务、工作要求等作了明确的规定。

（二）部门整体支出绩效情况

2023年，我队在县委、县政府的领导和文旅广体局的精心指导下，积极履行文化行政执法职能，充分发挥我单位在维护社会和谐稳定、服务文化市场发展和丰富人民精神文化建设，积极作为，真抓实干，奋力开拓，各项工作不断取得新的进展和成效。主要绩效如下：1、预算配置合规。严格控编，全年单位在职人数与编办核定编制数一致（与百菲特人事薪资网络管理信息系统一致）；严格“三公”经费审批支出，公务接待支出要求凭公函接待。2、预算执行严格。我队严格执行国家财经法规和有关专项资金管理办法的规定，成立了预算绩效管理领导小组，建立了绩效管理制度、绩效评价监控制度等一系列管理制度，财务管理制度、厉行节约等内部管理制度健全，内部控制制度健全完整并执行良好，在本年度内未出现廉政风险。按时完成预算绩效目标申报、预算绩效评价报告工作，预算编制准确，部门整体绩效目标编制完整、合理，严格执行“三公”经费预算，没有产生债务。资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。年度预、决算财政

信息按要求在县党政民户网公开,基础数据信息和会计信息资料真实、完整,按要求及时、准确、全面开展和上报资产清查工作。3、预算资金使用效益良好。我队严格坚持中央八项规定,以改进工作作风、规范行政行为为抓手,切实改进文风会风,加强经费及资产管理,努力提高行政效能,充分发挥公共法律服务中心便民功效,降低行政成本效果较好。认真查找突出问题,积极制定整改措施,建立健全制度,全面提升文化依法行政能力和服务水平,取得了良好的社会效益,社会公众和服务对象满意率不断提升。

(三) 存在的问题及原因分析

1、绩效评价管理制度尚不健全。是由于预算绩效管理工作开展时间短,涉及面广,专业性强,单位对预算绩效管理理解不充分,对预算绩效管理业务不精通,在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

2、绩效评价指标体系不完善。是由于财政支出的评价对象涉及行业多,项目之间差异性大,真正能体现项目效果的个性指标,在标准设计上存在难度,导致评价内容不够全面,评价数据采集缺少充分的调查分析和严密的逻辑关系,难以满足不同层面和不同性质的绩效评价需求。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

8. 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。

9. 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。

10. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

11. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

12. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

14. 年末结转和结余资金：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。

15. 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支出，包括人员经费和公用经费。

16. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

17. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

18. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游

市场管理（项）：反映文化和旅游执法检查等文化旅游市场管理方面的支出。

19. 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）：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

20. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件