附件1：

2018年度新疆喀什地区文化馆部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算收支决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

喀什地区文化馆主要是组织群众文化活动，繁荣群众文化事业，文化宣传文艺组织活动，相关培训，业余创作团体管理，业余文艺创作组织，授权管理文化市场，村级文化室业务指导，群众文艺理论研究，文化交流，大众科普资料编辑，民族民间文化艺术遗产收集整理和保护。单位编制25人，为全额拨款事业单位。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆喀什地区文化馆部门决算包括：新疆喀什地区文化馆部门本级决算、所属单位决算等。

纳入新疆喀什地区文化馆2018年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 新疆喀什地区文化馆 |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

**（一）部门收入支出决算总体情况说明**

2018年度收入409.78万元，与上年相比，增加138.99万元，增长51.33%，增加的主要原因是：1、2018年与2017年相比，2018年新入职7人，人员经费增加；2、2018年2070199款财政拨款收入增加；3、2018年2079999款存在结余，列入了2018年收入中；4、2018年收到山东援疆资金；5、2018年本级财政补助律师费；支出390.01万元，与上年相比，增加46.64万元，增长13.58%，增加的主要原因是：1、2018年与2017年相比，2018年新入职7人，人员经费支出增加；2、2018年支出律师费相关费用；结余43.93万元，与上年相比，减少7.24万元，下降14.15%，减少的主要原因是：免费开馆资金结余减少，2018年与2017年相比，群众文化活动开展较多。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计409.78万元，其中：财政拨款收入360.84万元，占88.06%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入48.95万元，占11.95%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数276.02万元，决算数409.78万元，预决算差异率48.46%，差异主要原因是:1、2018年3月、4月新入职干部共7人，人员经费增加，未列入年初预算；2、2018年收到的专项资金未列入年初预算；3、2018年年底收到山东援疆资金，未列入年初预算；4、2018年年底本级财政补助律师费未列入年初预算。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计390.01万元，其中：基本支出305.02万元，占78.21%；项目支出84.99万元，占21.79%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数367.68万元，决算数390.01万元，预决算差异率6.07%，差异主要原因是:2018年3月、4月新入职干部共7人，人员经费支出增加，未列入年初预算数。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入360.84万元，与上年相比，增加109.45万元，增长43.54%，增加的主要原因是：1、2018年与2017年相比，2018年新入职干部7人，人员经费增加；2、2018年收到山东援疆资金；3、2018年本级财政补助律师费。财政拨款支出371.06万元，与上年相比，增加47.09万元，增长14.54%，增加的主要原因是：2018年新入职干部7人，人员经费支出增加。其中：基本支出305.02万元，项目支出66.05万元。财政拨款结转结余13.93万元，与上年相比，减少37.24万元，下降72.78%，减少的主要原因是：2017年年初财政拨款结转和结余高于2018年年初财政拨款结转和结余资金。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数276.02万元，决算数360.84万元，预决算差异率30.73%，差异主要原因是:1、2018年3月、4月新入职干部共7人，人员经费增加，未列入年初预算；2、2018年年底收到山东援疆资金，未列入年初预算；3、2018年年底本级财政补助律师费未列入年初预算。财政拨款支出年初预算数367.68万元，决算数371.06万元，预决算差异率0.92%，差异主要原因是:增加新录用人员、增加工资福利支出。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入360.84万元，与上年相比，增加109.45万元，增长43.54%，增加的主要原因是：1、2018年与2017年相比，2018年新入职干部7人，人员经费增加；2、2018年收到山东援疆资金；3、2018年收到本级财政补助律师费。一般公共预算财政拨款支出371.06万元，与上年相比，增加47.09万元，增长14.54%，增加的主要原因是：2018年新入职干部7人，人员经费支出增加。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），住房保障支出16.97万元,文化体育与传媒支出321.09万元,其他支出1.98万元,社会保障和就业支出31.02万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出250.03万元,商品和服务支出57.17万元,对个人和家庭的补助50.9万元,资本性支出12.96万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数276.02万元，决算数360.84万元，预决算差异率30.73%，差异主要原因是:1、2018年3月、4月新入职干部共7人，人员经费增加，未列入年初预算；2、2018年年底收到山东援疆资金，未列入年初预算；3、2018年年底本级财政补助律师费未列入年初预算。一般公共预算财政拨款支出年初预算数367.68万元，决算数371.06万元，预决算差异率0.92%，差异主要原因是:增加新录用人员、增加工资福利支出。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无政府性基金收支。政府性基金预算支出0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无政府性基金收支。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），无。按经济分类科目（按类级科目公开），无。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无政府性基金收支。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无政府性基金收支。

三、部门结转结余情况

年末结转结余43.93万元。与上年相比，减少7.24万元，下降14.15%。

其中财政拨款结转结余13.93万元。与上年相比，减少37.24万元，下降72.78%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算0万元，与上年相比，减少0.22万元，下降100%，减少的主要原因是：严格执行上级的要求,2018年无“三公”经费。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无变化；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无变化；公务接待费支出0万元，占0%，与上年相比，减少0.22万元，下降100%，减少的主要原因是：严格执行上级对接待的要求，控制接待支出，厉行节约。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。新疆喀什地区文化馆单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无此项收支。

公务用车购置及运行维护费0万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0万元。主要用于公务用车，但本单位无公务用车等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为0辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是严格执行上级对接待的要求，控制接待支出，厉行节约等。新疆喀什地区文化馆单位国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无差异。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无差异；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无差异；公务用车运行费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无差异；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无差异。

五、机关运行经费支出情况

新疆喀什地区文化馆日常公用经费4.08万元，与上年相比，减少0.46万元，下降10.13%，减少的主要原因是：2018年“三公”经费支出减少。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额14.33万元，其中：政府采购货物支出13.83万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.5万元。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆1辆，价值19.82万元，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：文化流动车；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）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：2018年我单位共设3个预算绩效管理项目，并完成了年底的自评工作。

1、文化创作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为93.00分。项目全年预算数为20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。主要产出和效果：经济性：单位购置成本20万元，采购资金节约率为0；政府采节支率为0。效率性：政府采购率100%，购置教辅器材质量合格率95%，购置教辅器材验收合格率为95%。效益性：文化爱好者的经济压力明显减轻，为广大文化爱好者创设了良好的交流条件，馆内业务保障能力有效改善。发现的问题及原因：2018年项目绩效目标已达成，无未完成说明。下一步改进措施： 制定方案时，全局考虑，考虑活动对象，考虑活动地点，根据实际情况制定方案；固定人员安排，责任到人；活动完成后，及时收尾，相关及票据及时归库、及时报账。

2、免费开馆补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为87.64分。项目全年预算数为121.66万元，执行数为46.05万元，完成预算的37.85%。主要产出和效果：经济性：大力开展经济文化活动，减轻文化艺术者的经济压力效率性：全年免费开馆活动次数10场，全年免费开馆培训次数3期，展览次数17场，非遗活动、文艺汇演和农民画培训均大于5次，开馆活动完成率38%。效益性：文化爱好者的经济压力明显减轻，为广大文化爱好者创设了良好的交流条件，馆内业务保障能力有效改善。发现的问题及原因：项目完成率53.33%，未执行46.67%，项目未完成的原因：1.单位本着节约的原则，节约了成本。2.单位的开展活动人员受限，把部分人员抽调，管寺活动，使开展活动的次数减少。3.由于2017年度单位结余结转免费开馆资金24.16万元，本年优先使用单位结转资金，造成此资金执行缓慢。下一步改进措施： 制定方案时，全局考虑，考虑活动对象，考虑活动地点，根据实际情况制定方案；固定人员安排，责任到人；活动完成后，及时收尾，相关及票据及时归库、及时报账。

3、律师费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为86.00分。项目全年预算数为18.95万元，执行数为18.95万元，完成预算的100%。主要产出和效果：经济性：律师费补助费项目，减轻文化馆的经济压力效率性：全年律师开庭次数2场，全年聘请律师人数1人，律师服务完成率100%。效益性：文化馆的经济压力明显减轻，馆内业务保障能力有效改善。发现的问题及原因：项目完成率100%，不存在未完成原因。下一步改进措施： 制定方案时，全局考虑，考虑活动对象，考虑活动地点，根据实际情况制定方案；固定人员安排，责任到人；活动完成后，及时收尾，相关及票据及时归库、及时报账。

有关项目自评情况可附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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”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（即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。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、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。

机关运行经费：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以及其他费用。

本单位支出功能分类说明。221（类）02（款）01（项）指：住房公积金。207（类）01（款）99（项）指：其他文化支出。207（类）99（款）99（项）指：其他文化体育与传媒支出。229（类）99（款）01（项）指：其他支出。207（类）01（款）09（项）指：群众文化。208（类）05（款）05（项）指：机关事业单位基本养老保险缴费支出。

其他有关说明内容。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

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》