

2023年度衡东县文化旅游广电体育局部门决算

目 录

第一部分 衡东县文化旅游广电体育局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 2023年度部门决算情况说明

- 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决算情况
- 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 衡东县文化旅游广电体育局概况

一、部门职责

（一）县文化旅游广电体育局贯彻落实党中央关于文化（文物）、旅游、广播电视、体育工作的方针政策和决策部署以及省委、市委、县委的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对文化（文物）、旅游、广播电视、体育工作的集中统一领导。

（二）贯彻执行党和国家有关文化（文物）、旅游、广播电视、体育工作的方针、政策和法律、法规，拟订全县文化（文物）、旅游、广播电视、体育事业发展战略、规划并组织实施；推进文化旅游广电体育领域体制机制改革。

（三）管理全县性重大文化活动，指导重点文化设施建设，组织衡东旅游整体形象推广，促进文化（文物）、旅游、广播电视、体育产业对外合作和国际市场推广，制定市场开发战略并组织实施，指导、推进各项工作。

（四）统筹规划文化产业、旅游、广播电视、体育产业，组织实施文化、旅游、广播电视、体育资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化、旅游、广播电视、体育产业发展。指导、协调全县文化、旅游、广播电视、体育产业的建设和发展，推进产业交流与合作；拟订全县动漫、游戏产业发展规划，指导、协调全县动漫、游戏产业发展；指导、管理对外文化旅游广电体育交流与合作。

（五）指导全县文化、旅游、广播电视、体育市场发展，拟订实施市场开发战略，负责市场经营行业监管，规范市场经营行为，推进行业信用体系建设；加强市场推广，推进全域旅游。

（六）管理全县性文化、旅游、广播电视、体育重大活动，加强整体形象宣传推广，扩大活动影响力、辐射力，发挥活动示范带动效应。

（七）指导全县文化市场综合执法和文物、旅游、体育、新闻出版（版权）、电影行政执法，监管从事演艺活动的民办机构和网络游戏服务（不含网络游戏的网上出版前置审批）；承担县“扫黄打非”工作小组办公室的日常工作。

（八）负责文化（文物）、旅游、广播电视、体育行政审批。

（九）推进文化（文物）、旅游、广播电视、体育领域的公共服务体系建设，加强基础设施、组织网络、人才队伍建设，强化经费投入保障。

（十）管理全县文化（文物）、旅游、体育、艺术事业；指导、协调艺术创作与艺术生产；扶持地方性、代表性、示范性、实验性文化艺术品种和体育项目，推动各门类艺术的发展。

（十一）协调和指导全县文物的保护、管理和利用工作。依法组织协调重大文物违法案件的查处，协同有关部门查处文物犯罪的重大案件；负责权限内文化遗产申报及保护、管理的监督工作，协同有关部门保护、管理历史文化名镇（村、社区）以及传统村落，管理和指导考古工作，组织、协调重大文物保护和考古项目的实施，承担确定县级文物保护单位和申报市级、省级、全国重点文物保护单位的有关工作；负责权限内文物和博物馆设立资质资格认定以及文物进出境有关许可和鉴定，指导文物和博物馆对外交流与合作；组织开展文物保护科技创新。

（十二）推行全民健身计划，指导群众性体育活动的开展、群众体育机构和队伍建设，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设。

（十三）推行奥运争光计划，科学设置与布局全县竞技体育项目，组织管理体育训练和各级体育竞赛活动，加强体育后备人才培养和运动员社会保障，指导青少年体育工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡东县文化旅游广电体育局内设机构包括：内设股室9个、非独立核算二级机构4个，分别为：办公室、政策法规股、政工人事股（党务办公室）、行政审批服务股、公共文化艺术股、文化遗产保护股、产业发展股（广播电视管理股）、群众体育股（竞赛训练股）、计划财务股，非独立二级机构：非遗展示馆、群众文化艺术创作中心、

柴山洲第一特别区农民银行、欧阳海烈士纪念馆。本部门共有编制62人（其中：文旅广体局35人，衡东县恒韵花鼓戏有限责任公司27人），实有人数52人（其中：文旅广体局13人，衡东县恒韵花鼓戏有限责任公司15人）。

（二）决算单位构成

衡东县文化旅游广电体育局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：1、衡东县文化旅游广电体育局本级； 2、衡东县恒韵花鼓戏有限责任公司。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开01表
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	1088.15	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	982.47
八、其他收入	8	59.65	八、社会保障和就业支出	39	75.86
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	29.83
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	70.65
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1158.80	本年支出合计	58	1158.80
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1158.80	总计	62	1158.80

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.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

金额单位：万元

部门：衡东县文化旅游广电体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1158.80	1099.15	0.00	0.00	0.00	0.00	59.65
207	文化旅游体育与传媒支出	982.47	982.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	772.27	772.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	290.18	290.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	118.33	118.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	191.43	191.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	32.99	32.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	139.34	139.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	61.46	61.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	61.46	61.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20799	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	148.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	148.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	75.86	75.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.11	50.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.64	12.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.65	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59.65
22960	彩票公益金安排的支出	11.00	11.00	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	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	59.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59.65
2299999	其他支出	59.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59.65

注：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。

支出决算表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开03表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1158.80	496.21	662.60	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	982.47	389.52	592.95	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	772.27	389.52	382.75	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	290.18	288.35	1.83	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	118.33	0.00	118.33	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	191.43	98.63	92.80	0.00	0.00	0.00

2070108	文化活动	32.99	0.00	32.99	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	139.34	2.54	136.80	0.00	0.00	0.00
20702	文物	61.46	0.00	61.46	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	61.46	0.00	61.46	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	0.00	148.74	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	0.00	148.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	75.86	75.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.11	50.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.64	12.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.83	29.83	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.65	1.00	69.65	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	59.65	1.00	58.65	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	59.65	1.00	58.65	0.00	0.00	0.00

注：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。

财政拨款收入支出决算总表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开04表
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	1088.15	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00

二、政府性基金预算财政拨款	2	11.00	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	982.47	982.47	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	75.86	75.86	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	0.00	0.00	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	29.83	29.83	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
	23		二十三、其他支出	55	11.00	0.00	11.00	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	1099.15	本年支出合计	59	1099.15	1088.15	11.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				

政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1099.15	总计	64	1099.15	1088.15	11.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1088.15	495.21	592.95
207	文化旅游体育与传媒支出	982.47	389.52	592.95
20701	文化和旅游	772.27	389.52	382.75
2070101	行政运行	290.18	288.35	1.83
2070102	一般行政管理事务	118.33	0.00	118.33
2070107	艺术表演团体	191.43	98.63	92.80
2070108	文化活动	32.99	0.00	32.99
2070199	其他文化和旅游支出	139.34	2.54	136.80
20702	文物	61.46	0.00	61.46
2070205	博物馆	61.46	0.00	61.46
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	0.00	148.74
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	148.74	0.00	148.74
208	社会保障和就业支出	75.86	75.86	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.75	62.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.11	50.11	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.64	12.64	0.00
20808	抚恤	13.11	13.11	0.00
2080801	死亡抚恤	13.11	13.11	0.00

221	住房保障支出	29.83	29.83	0.00
22102	住房改革支出	29.83	29.83	0.00
2210201	住房公积金	29.83	29.83	0.00

注：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。

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：衡东县文化旅游广电体育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	427.40	302	商品和服务支出	31.08	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	193.57	30201	办公费	0.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	33.07	30202	印刷费	1.01	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	38.43	30203	咨询费	0.05	310	资本性支出	0.57
30106	伙食补助费	0.10	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	40.19	30205	水费	0.16	31002	办公设备购置	0.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.62	30206	电费	1.77	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	12.64	30207	邮电费	5.26	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	22.25	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.35	30211	差旅费	2.83	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	32.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.19	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	36.16	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.11	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	13.94	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	20.66	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.56	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.21	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.35	30229	福利费	4.60	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.01	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.78	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.36			
人员经费合计		463.56	公用经费合计				31.65	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开07表
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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	11.00	11.00	0.00	11.00	0.00
229	其他支出	0.00	11.00	11.00	0.00	11.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	11.00	11.00	0.00	11.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	11.00	11.00	0.00	11.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

合计		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡东县文化旅游广电体育局

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
2.40	0.00	0.83	0.00	0.83	1.57	2.40	0.00	0.83	0.00	0.83	1.57

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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1,158.8万元。与上一年度相比，收、支总计各增加69.69万元，增长6.4%。主要原因是2022年追加的预算在2023年度结算支付。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1,158.8万元，其中：财政拨款收入1,099.15万元，占94.85%；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%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入59.65万元，占5.15%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1,158.8万元，其中：基本支出496.21万元，占42.82%；项目支出662.6万元，占57.18%；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%。

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1,099.15万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加54.22万元，增长5.19%。主要原因是2022年费用支出在2023年结算支付。

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1,088.15万元，占本年支出合计的93.9%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加43.22万元，增长4.14%。主要是因为2022年费用支出在2023年结算支付。

（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1,088.15万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出982.47万元，占90.29%；社会保障和就业支出75.86万元，占6.97%；住房保障支出29.83万元，占2.74%。

（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690.77万元，支出决算数为1,088.15万元，完成年初预算的157.53%，其中：

1、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295.2万元，支出决算为290.18万元，完成年初预算的98.3%。决算数小于年初预算数的主要原因是：部分资金暂未支付。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为52万元，支出决算为118.33万元，完成年初预算的227.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年预算追加旅游公司保险拨款等项目支出和2022年费用支出在本年度结算的支出。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）

年初预算为203.63万元，支出决算为191.43万元，完成年初预算的94.01%。决算数小于年初预算数的主要原因是：部分拨款暂未支付。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）

年初预算为35万元，支出决算为32.99万元，完成年初预算的94.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是：暂未支付部分费用。

5、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25万元，支出决算为139.34万元，完成年初预算的557.36%。决算数大于年初预算数的主要原因是：经费来源主要2023年度下达的上级专项经费指标，支出是专项经费在本年度的支出和转移支付拨款。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）

年初预算为0万元，支出决算为61.46万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：欧阳海烈士纪念馆免费开放资金未列入年初算中当中，属于中央对地方公共文化服务体系建设的专项资金。

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148.74万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：是上级下达的公共文化服务体系专项经费支出。

8、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50.11万元，支出决算为50.11万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为12.64万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：是退休人员追加的职业年金缴费补缴金额。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为13.11万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：是本年度追加的3名退休人员死亡抚恤金。

11、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29.83万元，支出决算为29.83万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

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495.21万元，其中：

人员经费463.56万元，占基本支出的93.61%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费31.65万元，占基本支出的6.39%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.4万元，支出决算为2.4万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.95万元，下降28.36%，下降的主要原因是压缩“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为1.57万元，支出决算为1.57万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少1万元，下降38.91%，下降的主要原因是压缩公务接待费用的支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0.83万元，支出决算为0.83万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.05万元，增长6.41%，增长的主要原因是公务用车维修保养增加的费用。

（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1.57万元，占65.42%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.83万元，占34.58%。其中：

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

2、公务接待费支出决算为1.57万元，全年共接待来访团组21个、来宾120人次，主要是开展文化旅游体育活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.83万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0.83万元，主要是0支出，截至2023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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入11.0万元；年初结转和结余0.0万元；支出11.0万元，其中基本支出0.0万元，项目支出11.0万元；年末结转和结余0.0万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

衡东县文化旅游广电体育局2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

衡东县文化旅游广电体育局2023年度机关运行经费支出31.65万元，比年初预算数减少7.32万元，下降18.78%。主要原因是：工会拨款和部分差旅费暂未结算付款。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0万元，我单位2023年度无培训费开支。举办0等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是无支出。

十二、关于政府采购支出说明

衡东县文化旅游广电体育局2023年度政府采购支出总额38.65万元，其中：政府采购货物支出38.65万元、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38.65万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额38.65万元，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%，由于工程支出总额为0万元，无法计算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，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，衡东县文化旅游广电体育局共有车辆1辆（台），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、其他用车1辆，其他用车主要是小型公务乘用车；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年衡东县文化旅游广电体育局按照年初绩效目标，强化领导，明确责任认真抓好落实，较好的完成预定绩效目标。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

（1）保障单位人员工资福利和正常运行；（2）完成了免费开放场所和日常维护运行；（3）完成了正常文化和旅游活动的开展；（4）完成了疫情防控、安全生产、乡村振兴、党建等活动的开展。（5）衡东县花鼓戏演艺有演责任公司完成了惠民演出、送戏下乡100场。

（三）存在的问题及原因分析

因单位人员经费和公用经费不足、项目经费下达不及时，导致经费使用上相互借用现象，在以后的工作中尽量做到专款专用。

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和政府性基金财政拨款。

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。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（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。

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。

第五部分 附件

[附件1：整体支出绩效自评报告（文旅广体局1）.doc](#)

[自评表.xlsx](#)

[柴山洲第一农民旧址标准化建设.xlsx](#)