达州市文化馆

2019年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）文化馆职能简介

达州市文化馆主要职能：负责全市群众文化的组织、指导、辅导、活动、研究、创作、非遗保护、免费开放及全民艺术普及等相关工作。

（二）文化馆2019年重点工作

2019年主要工作计划：开展“文化惠民在身边”等形式多样的群众文化活动，普及全民艺术；组织本馆各艺术门类专业人员深入生活、深入基层，开展调研与创作；以举办市民文化学校为抓手，全面推进文化馆免费开放工作；加强对全市基层单位、社区、各文艺团队的免费培训、指导、辅导；抓好达州市文化馆网站及官方微信平台的提档升级；编辑《达州群众文化》杂志;全面落实推进“金点子”工程项目，为全市群众文化事业发展。

二、部门预算单位情况

达州市文化馆是达州市文化体育和旅游局下属公益一类事业单位。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，文化馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。文化馆2019年

收支总预算382.4万元，比2018年收支预算总数增加28.04万元，主要原因是财政应返还额度增加。

（一）收入预算情况

文化馆2019年收入预算382.4万元，其中：上年结转97.3万元，占25.4%；一般公共预算拨款收入285.1万元，占74.6%。

（二）支出预算情况

文化馆2019年支出预算382.4万元，其中：基本支出235.6万元，占61.6%；项目支出146.8万元，占38.4%。

四、财政拨款收支预算情况说明

文化馆2019年财政拨款收支总预算382.4万元，比2018年财政拨款收支总额预算增加28.04万元，主要原因是2019年预算财政应返还额度增加，相应增加本年度财政拨款收支总预算。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入285.1万元、上年结转一般公共预算拨款收入97.3万元；支出包括：文化旅游体育与传媒支出306.7万元、社会保障和就业支出48.7万元、卫生健康支出9.5万元、住房保障支出17.5万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

文化馆2019年一般公共预算当年拨款285.1万元，比2018年预算数减少45万元。主要是单位人员减少及专项支出压减。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

文化旅游体育与传媒支出306.7万元，占80.2%；社会保障和就业支出48.7万元，占12.7%；卫生健康支出9.5万元，占2.5%；住房保障支出17.5万元，占4.6 %。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）:2019年预算数为306.7万元，主要用于：文化馆正常运转的基本支出及项目支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费和年度专项支出。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）:2019年预算数为12.3万元，主要用于文化馆离退休人员经费支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:2019年预算数为29.1万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:2019年预算数为7.3万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的职业年金支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:2019年预算数为9.5万元，主要用于：事业单位基本医疗保险缴费支出

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:2019年预算数为17.5万元，主要用于：部门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支出

六、一般公共预算基本支出情况说明

文化馆2019年一般公共预算基本支出235.6万元，其中：

人员经费221.3万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费14.3万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

文化馆2019年“三公”经费财政拨款预算数4.00万元，其中：因公出国（境）经费0万元，公务接待费4.00万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

（一）文化馆2019未安排因公出国（境）任务，与2018年持平。

（二）公务接待费与2018年预算持平。2019年公务接待费计划用于开展群众文化交流、群众文化活动、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

（三）文化馆无公务用车。2019年未安排公务用车购置费。

八、政府性基金预算支出情况说明

文化馆2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2019年部门预算文化馆无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2019年，文化馆无政府采购预算安排。

（三）国有资产占有使用情况

截止到2018年底，文化馆共有车辆0辆，2018年部门预算未安排购置车辆及单位价值200万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，选取2个部门预算项目（编辑《达州群众文化馆杂志》，免费开放运行费）编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标。

十、名词解释

1.一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2.上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

3.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：反映群众文化方面的支出。

4.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化支出（项）：反映除群众文化等项目以外其他用于文化方面的支出。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指单位的离退休人员的支出。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

10.基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11.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。

12.“三公”经费：纳入文化馆预决算管理的“三公”经费，是指部门用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费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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。

附件：表1.部门收支总表

表1-1.部门收入总表

表1-2.部门支出总表

表2.财政拨款收支预算总表

表2-1.财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

表3.一般公共预算支出预算表

表 3-1. 一般公共预算基本支出预算表
表 3-2. 一般公共预算项目支出预算表
表 3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表
表 4. 政府性基金支出预算表
表 4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表
表 5. 国有资本经营预算支出预算表
表 6. 2019 年市级部门预算绩效目标

表1

部门收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	285.1	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	306.7
		八、社会保障和就业支出	48.7
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	9.5
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	17.5
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	285.1	本年支出合计	382.4
八、用事业基金弥补收支差额		三十、结转下年	
九、上年结转	97.3		
收入总计	382.4	支出总计	382.4

表1-1

部门收入总表

单位：万元

项目					合计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	事业收入		事业单位经营收入	转移性收入			其他收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码			单位代码	单位名称 （科目）						金额	其中：教育收费		小计	上级补助收入	附属单位上缴收入		
类	款	项															
				合计	382.4	97.3	285.1										
				达州市文化馆	382.4	97.3	285.1										
207	01	08	147105	文化活动	3.0	3.0											
207	01	09	147105	群众文化	253.7	44.3	209.4										
207	99	99	147105	其他文化体育与传媒支出	50.0	50.0											
208	05	02	147105	事业单位离退休	12.3		12.3										
208	05	05	147105	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.1		29.1										
208	05	06	147105	机关事业单位职业年金缴费支出	7.3		7.3										
210	11	02	147105	事业单位医疗	9.5		9.5										
221	02	01	147105	住房公积金	17.5		17.5										

表1-2

部门支出总表

单位：万元

项目					合计	基本支出	项目支出	经营支出	成本费用	专项上解-政府调控资金	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）								
类	款	项										
				合计	382.4	235.6	146.8					
				达州市文化馆	382.4	235.6	146.8					
207	01	08	147105	文化活动	3.0		3.0					
207	01	09	147105	群众文化	253.7	159.9	93.8					
207	99	99	147105	其他文化体育与传媒支出	50.0		50.0					
208	05	02	147105	事业单位离退休	12.3	12.3						
208	05	05	147105	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.1	29.1						
208	05	06	147105	机关事业单位职业年金缴费支出	7.3	7.3						
210	11	02	147105	事业单位医疗	9.5	9.5						
221	02	01	147105	住房公积金	17.5	17.5						

表2

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出					
项目	2019年预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政拨款结转
一、本年收入	285.1	一、本年支出	382.4	285.1			97.3
一般公共预算拨款收入	285.1	一般公共服务支出					
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	97.3	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出	306.7	209.4			97.3
上年财政拨款资金结转	97.3	社会保障和就业支出	48.7	48.7			
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	9.5	9.5			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土海洋气象等支出					
		住房保障支出	17.5	17.5			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		二、结转下年					
收入总计	382.4	支出总计	382.4	285.1			97.3

表2-1

财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

单位：万元

项目			总计	当年财政拨款							上年结转安排		
科目编码		科目名称		合计	一般公共预算拨款			政府性基金预算			小计	基本支出	项目支出
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出			
		合计	382.4	285.1	285.1	235.6	49.5				97.3		97.3
		达州市文化馆	382.4	285.1	285.1	235.6	49.5				97.3		97.3
		对事业单位经常性补助	370.1	272.8	272.8	223.3	49.5				97.3		97.3
505	01	工资福利支出	209.0	209.0	209.0	209.0							
505	02	商品和服务支出	161.1	63.8	63.8	14.3	49.5				97.3		97.3
		对个人和家庭的补助	12.3	12.3	12.3	12.3							
509	05	离退休费	12.3	12.3	12.3	12.3							

项目				合计	工资福利支出											
科目编码			科目名称		小计	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	小计
类	款	项														
			合计	285.1	209.0	80.1	3.0		62.5	29.1	7.3	9.5		17.5		63.8
			文化旅游体育与传媒支出	209.4	145.6	80.1	3.0		62.5							63.8
			文化和旅游	209.4	145.6	80.1	3.0		62.5							63.8
207	01	09	群众文化	209.4	145.6	80.1	3.0		62.5							63.8
			社会保障和就业支出	48.7	36.4					29.1	7.3					
			行政事业单位离退休	48.7	36.4					29.1	7.3					
208	05	02	事业单位离退休	12.3												
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.1	29.1					29.1						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	7.3	7.3						7.3					
			卫生健康支出	9.5	9.5							9.5				
			行政事业单位医疗	9.5	9.5							9.5				
210	11	02	事业单位医疗	9.5	9.5							9.5				
			住房保障支出	17.5	17.5									17.5		
			住房改革支出	17.5	17.5									17.5		
221	02	01	住房公积金	17.5	17.5									17.5		

商品和服务支出																	
办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国（境）费用	维修（护）费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费
1.0	4.0			1.0	1.0	1.4			11.0						4.0		
1.0	4.0			1.0	1.0	1.4			11.0						4.0		
1.0	4.0			1.0	1.0	1.4			11.0						4.0		
1.0	4.0			1.0	1.0	1.4			11.0						4.0		

一般公共预算支出预算表

									对个人和家庭的补助						债务利息及费用支出			
专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费用	税金及附加费用	其他商品和服务支出	小计	离休费	退休费	生活补助	奖励金	其他对个人和家庭的补助支出	小计	国内债务付息	国外债务付息	国内债务发行费用
1.0	2.0		1.5	2.4				33.5	12.3	12.3								
1.0	2.0		1.5	2.4				33.5										
1.0	2.0		1.5	2.4				33.5										
1.0	2.0		1.5	2.4				33.5										
									12.3	12.3								
									12.3	12.3								
									12.3	12.3								

	资本性支出（基本建设）													资本性支出												
国外债务发行费用	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置	专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新	物资储备	公务用车购置	其他交通工具购置	文物和陈列品购置	无形资产购置	其他基本建设支出	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置	专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新	物资储备	土地补偿	安置补助	地上附着物和青苗补偿	拆迁补偿	公务用车购置

表3

单位：万元

					对企业补助(基本建设)			对企业补助						对社会保障基金补助			其他支出				
其他交通工具购置	产权参股	文物和陈列品购置	无形资产购置	其他资本性支出	小计	资本金注入	其他对企业补助	小计	资本金注入	政府投资基金股权投资	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助	小计	对社会保险基金补助	补充全国社会保障基金	小计	赠与	国家赔偿费用支出	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	其他支出

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目				基本支出		
科目编码		单位代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	235.6	221.3	14.3
	147105		达州市文化馆	235.6	221.3	14.3
	301		工资福利支出	209.0	209.0	
301	01	147105	基本工资	80.1	80.1	
301	02	147105	津贴补贴	3.0	3.0	
301	07	147105	绩效工资	62.5	62.5	
301	08	147105	机关事业单位基本养老保险缴费	29.1	29.1	
301	09	147105	职业年金缴费	7.3	7.3	
301	10	147105	职工基本医疗保险缴费	9.5	9.5	
301	13	147105	住房公积金	17.5	17.5	
	302		商品和服务支出	14.3		14.3
302	01	147105	办公费	1.0		1.0
302	05	147105	水费	1.0		1.0
302	06	147105	电费	1.0		1.0
302	07	147105	邮电费	1.4		1.4
302	11	147105	差旅费	2.0		2.0
302	28	147105	工会经费	1.5		1.5
302	29	147105	福利费	2.4		2.4
302	99	147105	其他商品和服务支出	4.0		4.0
	303		对个人和家庭的补助	12.3	12.3	
303	01	147105	离休费	12.3	12.3	

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（项目）	金额
类	款	项			
				合计	49.5
				达州市文化馆	49.5
				群众文化	49.5
207	01	09	147105	“巴山蒲公英”文化志愿者轻骑队进基层一对一帮扶活动	9.0
207	01	09	147105	编辑《群众文化杂志》	6.0
207	01	09	147105	党建经费	4.3
207	01	09	147105	公务接待	4.0
207	01	09	147105	流动舞台车运行费用	4.0
207	01	09	147105	免费开放运行费	6.6
207	01	09	147105	区域文化交流	9.0
207	01	09	147105	文化广角宣传橱窗和群众文化展示LED	6.6

表3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	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	
	合计	4.0					4.0
147105	达州市文化馆	4.0					4.0

表4

政府性基金支出预算表

单位：万元

项　　目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					

表4-1

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	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	

表5

国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

项　目					本年国有资本经营预算支出预算表		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					

表6

2019年市级部门预算绩效目标

单位：万元

单位名称(项目名称)	项目资金			预算测算标准及测算过程	年度目标	绩效指标					
						项目完成指标		效益指标		满意度指标	
	资金总额	财政拨款	其他资金			三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
编辑《达州群众文化》杂志	6	6		稿费1.62万；印刷4.38万	完成全年6期杂志出版工作	完成全年6期杂志出版工作	全年6期杂志工作所需经费，包括：印刷费、作者稿费等	拟达成效	保障了全市公共文化舆论工作开展	满意度	>90%
免费开放运行费	7	7		按照工作实际外请辅导老师签订合同	完成全年免费开放工作	完成全年免费开放工作	聘请辅导老师协助开展免费开放培训工作	拟达成效	保障了全市免费开放工作的开展	满意度	>90%