

2020年度
沅江市洞庭湖博物馆
部门决算

目录

第一部分 沔江市洞庭湖博物馆概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 沔江市洞庭湖博物馆 2020 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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 沔江市洞庭湖博物馆 2020 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、一般公共预算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

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 2020 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

第一部分沅江市洞庭湖博物馆概况

一、主要职能

- 1、宣传贯彻执行《中华人民共和国文物保护法》及有关法律、法规，增强全民族全社会的文物保护意识。
- 2、负责对具有历史、艺术、科学价值的可移动文物的征集、收藏、保管、陈列、展示，充实博物馆展品的内容，提高展品的内涵。
- 3、对馆藏文物按有关规定进行妥善保管。采取有效措施，防火、防盗，确保文物安全。
- 4、对全县范围内的历史、民俗文物进行普查、征集和保护。
- 5、举办文物展出，发挥宣传窗口作用，为县经济发展服务，推动我市旅游业发展。
- 6、对各个时期遗址、历史建筑物进行保护，防止文物非法流通，打击文物犯罪活动，创造健康有序的文物保护环境。

二、机构设置

沅江市洞庭湖博物馆为沅江市文化旅游广电体育局所属正股级公益类财政补助事业单位，核定全额拨款事业编制 13 名，纳入部门预算编制 17 人，其中：实有在职人员 10 人（参公人员 6 人，公勤人员 3 人，退伍安置 1 人），退休人员 7 人。内设办公室、财务室、资料室、考古队、典藏室等。

三、部门决算单位构成

沅江市洞庭湖博物馆为沅江市文旅广体局下属二级机构，内设股室 5 个，决算单位 1 个。

序号	单位名称
1	沅江市洞庭湖博物馆
2	
3	
4	
5	
6	

第二部分沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度部门决算表

表 1：收入支出决算总表

表 2：收入决算表

表 3：支出决算表

表 4：财政拨款收入支出决算总表

表 5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表 7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表 8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算

表 8 无数据，本单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

表 9：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表 9 无数据，本单位没有国有资本经营收入，也没有国有资本经营收入安排的支出，故本表无数据。

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

收入			支出		
项 目	行 次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	163.0438	一、文化旅游体育与传媒支出	14	145.715424
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、社会保障和就业支出	15	12.4568
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、住房保障支出	16	7.626
四、上级补助收入	4	36.9	四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	18	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	20	
八、其他收入	8	0.00		21	
	9			22	
本年收入合计	10	199.9438	本年支出合计	23	165.798224
使用非财政拨款结余	11	0.00	结余分配	24	0.00
年初结转和结余	12	27.320252	年末结转和结余	25	61.465828
总计	13	227.264052	总计	26	227.2640.52

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

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

单位：万元

部门：

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	199.9438	163.0438	36.9	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	179.861	142.961	36.9	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	179.861	142.961	36.9	0.00	0.00	0.00	0.00
2070201	行政运行	88.561	88.561	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070202	一般行政管理事务	11	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	80.3	43.4	36.9	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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	165.798224	144.870218	20.928006	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	145.715424	124.787418	20.928006	0.00	0.00	0.00
20702	文物	145.715424	124.787418	20.928006	0.00	0.00	0.00
2070201	行政运行	88.561	88.561	0.00	0.00	0.00	0.00
2070202	一般行政管理事务	11	0.00	11	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	46.154424	36.226418	99,280.06	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.4568	12.4568	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.626	7.626	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：

公开 04 表
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	163.0438	一、文化旅游体育与传媒支出	15	136.915424	136.915424		
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、社会保障和就业支出	16	12.4568	12.4568		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、住房保障支出	17	7.626	7.626		
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	163.0438	本年支出合计	23	156.998224	156.998224		
年初财政拨款结转和结余	10	27.320252	年末财政拨款结转和结余	24	333,658.28	333,658.28		
一般公共预算财政拨款	11	27.320252		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	190.364052	总计	28	190.364052	190.364052		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：公开 05 表

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	156.998224	136.070218	20.928006
207	文化旅游体育与传媒支出	136.915424	115.987418	20.928006
20702	文物	136.915424	115.987418	20.928006
2070201	行政运行	88.561	88.561	0.00
2070202	一般行政管理事务	11	0.00	11
2070205	博物馆	37.354424	274,264.18	9.928006
208	社会保障和就业支出	12.4568	12.4568	0.00
20808	抚恤	12.4568	12.4568	0.00
2080801	死亡抚恤	12.4568	12.4568	0.00
221	住房保障支出	7.626	7.626	0.00
22102	住房改革支出	7.626	7.626	0.00
2210201	住房公积金	7.626	7.626	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门: 公开 06 表

单位: 万元

经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算 数
301	工资福利支出	101.03	302	商品和服务支出	22.58	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	36.16	30201	办公费	0.89	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.15	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	3.17	30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.0012	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.6	30206	电费	0.2424	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.36	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.29	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	1.3768	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.82	30211	差旅费	0.36	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	11.72	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	3.04	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	12.45	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	0.13	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	1.79	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	12.45	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.56	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.98	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.4			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
人员经费合计		113.48	公用经费合计					22.58

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：公开 07 表

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
0.2238	0.00	0.00	0.00	0.00	0.2238	0.2238	0.00	0.00	0.00	0.00	0.2238

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门: 公开 08 表
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: 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

(若本单位无政府性基金收支,请说明: XX 单位没有政府性基金收入, 也没有使用政府性基金安排的支出, 故本表无数据)。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：

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：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。

第三部分

沅江市 2020 年度部门决算情况说明

一、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度收入支出决算总体情况说明

沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度收入总计 199.94 万元，比上年同期增加 25.14 万元，增长 14.38%；支出总计 165.8 万元，比上年同期减少 25.3 万元，减少 13.24%。主要原因：2020 年年底到位的收入因时间关系主要在下年年初支出，导致结余资金比上年增加 34.15 万元。

二、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度收入决算情况说明

2020 年度收入合计 199.94 万元，其中：财政拨款收入 163.04 万元，占 81.54%；上级补助收入 36.9 万元，占 18.46%；。

三、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度支出决算情况说明

2020 年度支出合计 165.8 万元，其中：基本支出 144.87 万元，占 87.38%；项目支出 20.93 万元，占 12.62%。

四、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 163.04 万元，比上年同期减少 2.06 万元，减少 1.25%；财政拨款支出总计 165.8 万元，比上年同期减少 23.3 万元，减少 12.32%。主要原因：在职转退休 1 人，年底部分收入在下年初支出。

五、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度一般公共预算财政拨款收入

支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款收入总计 163.04 万元，比上年同期减少 2.06 万元，减少 1.25%；一般公共预算财政拨款支出总计 165.8 万元，比上年同期减少 23.3 万元，减少 12.32%。主要原因：在职转退休 1 人，年底部分收入在下年初支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 136.07 万元，占 86.67%；项目支出 20.93 万元，占 13.33%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 101.79 万元，支出决算数为 157 万元，完成年初预算的 154.23%，其中：

1. 一般公共预算财政拨款支出中主要用于文化旅游体育与传媒支出，年初预算为 94.16 万元，支出决算为 136.92 万元，完成年初预算的 145.41%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结余资金在年初支出。

2. 一般公共预算财政拨款支出中主要用于住房保障支出，年初预算为 7.62 万元，支出决算为 7.62 万元，完成年初预算的 100%。

3. 一般公共预算财政拨款支出中主要用于死亡抚恤，年初预算为 0 万元，支出决算为 12.45 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休死亡一人。

六、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 136.07 万元，其中人员经费支出 113.49 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、医疗费、住房公积金；公用经费支出 22.58 万元。主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度一般公共预算财政拨款“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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1 万元，支出决算为 0.22 万元，完成预算的 22%，其中公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 22%。2020 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.22 万元，其中：公务接待费支出决算为 0.22 万元，占 100%。2020 年度“三公”经费支出决算数小于上年决算数的主要原因：我单位按照中央、省委、省政府等要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。

公务接待情况说明

公务接待支出 0.22 万元，国内公务接待 2 批次，接待 29 人。接待支出主要用于免费开放公务接待。

八、关于沅江市洞庭湖博物馆 2020 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 22.58 万元比上年决算数 15.7 万元增加 6.878 万元，增长 43.82%。主要原因是：上年支出在本年列支。

十、一般性支出情况

2020 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 0 万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 2.52 万元，其中：政府采购货物支出 2.52 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 2.52 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 2.52 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门无车辆，无单价值 50 万元以上通用设备，无单价 100 万正以上专用设备。

十三、关于 2020 年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

按照《沅江市财政局关于做好 2020 年度预算绩效自评工作的通知》（沅财绩〔2020〕2 号）等有关文件精神，我单位对 2020 年度专项资金绩效开展了自评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

2020年我单位专项预算资金，在原预算口径内，资金使用效率高，管理严谨，财务手续健全。最大限度的起到了保障业务开展需要。

本单位2020年度专项支出资金管理和分配都比较合理，资金拨付及时，资金使用合规，无截留、挪用、闲置现象，财务核算规范、资料齐全。对全市文博工作而言，规范了全市文博工作秩序，为全市的经济增长做了一定的贡献，取得了良好的社会效益。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我单位财务管理较为严格，严格按照市财政局制定的公务接待、差旅费、培训费、会议费等相关管理办法，规范了公务支出管理。严格履行财务审批手续，做到了无计划安排不报账，无领导审批不报账，无经手人签字不报账，不符合财务规定的发票、票据不报账。经费的开支管理及费用报销均严格执行相关制度规定，坚持勤俭节约，确保资金的规范使用与安全。对于职工而言，工资和福利得到了及时发放，生活有了保障，维护了社会的稳定。对项目资金的实施、资金投向及调度安排、固定资产购置及交付使用进行跟踪管理，确保项目资金专款专用。对于批量及单价在规定金额以上的物品采购，均实行政府采购制度。年度计划、重大支出等重大事项均经过班子会议集体讨论并报主管单位决定。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

四、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。

五、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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。

十、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。

十一、文化体育与传媒支出（类）：是指用于文化、文物、体育、新闻出版广播影视等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

十二、住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

十三、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十四、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资。

十五、津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

十六、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

十七、机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

十八、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

十九、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

二十、住房公积金：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。

二十一、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

二十二、办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

二十三、手续费：反映单位支付的各类手续费支出。

二十四、水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

二十五、电费：反映单位的电费支出。

二十六、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

二十七、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。

二十八、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

二十九、工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

三十、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

三十一、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

三十二、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

三十三、医疗费：反映行政事业单位在职职工、离退休人员的医疗费，军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助农民参加新型农村合作医疗和城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

三十四、奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

三十五、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资

第五部分 附件

沅江市洞庭湖博物馆整体绩效评价报告

一、部门情况

（一）、机构设置与人员情况：

沅江市洞庭湖博物馆系沅江市文化旅游广电体育局所属正股级公益类财政补助事业单位。纳入部门预算编制 17 人，其中：实有在职人员 10 人（参公人员 6 人，公勤人员 3 人，退伍安置 1 人），退休人员 7 人。内设办公室、财务室、资料室、考古队、典藏室 5 个股室。

（二）部门职能

一、宣传贯彻执行《中华人民共和国文物保护法》及有关法律、法规，增强全民族全社会的文物保护意识。

二、负责对具有历史、艺术、科学价值的可移动文物的征集、收藏、保管、陈列、展示，充实博物馆展品的内容，提高展品的内涵。

三、对馆藏文物按有关规定进行妥善保管。采取有效措施，防火、防盗，确保文物安全。

四、对全县范围内的历史、民俗文物进行普查、征集和保护。

五、举办文物展出，发挥宣传窗口作用，为县经济发展服务，推动我市旅游业发展。

六、对各个时期遗址、历史建筑物进行保护，防止文物非法流通，打击文物犯罪活动，创造健康有序的文物保护环境。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出的管理和使用情况

1、基本支出的主要用途范围及资金的管理情况：2020 年度基本支出

144.87 万元。其中:人员经费支出 113.49 万元,主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、其他工资福利支出、退休费、住房公积金等支出;公用经费支出 31.38 万元,主要用于:办公费、邮电费、差旅费、维护费、电费、其他交通费、工会经费、其他商品和服务支出等。

2、年初总预算收支情况:2020 年度部门预算数为 109.79 万元,其中:基本支出 101.79 万元,项目支出 8 万元(文物修缮专项经费)。

3、本年财政拨款预算追加及年度可用财政拨款预算指标情况:2020 年度实际收到的一般预算财政拨款收入为 163.04 万元,与年初预算安排 109.79 万元相比追加 53.25 万元,主要原因是上级免费开放专款、2020 年度整体调资,绩效考核奖金。

4、年度预算收入决算情况:2020 年度收入合计 199.94 万元,其中:财政拨款收入 163.04 万元,占 81.54%;上级补助收入 36.9 万元,占 18.46%。

5、年度预算支出决算情况:2020 年度支出合计 165.8 万元,基本支出 144.87 万元,占 87.38%;项目支出 20.93 万元,占 12.62%。

6、“三公经费”情况:2020 年“三公”经费财政拨款预算数 1.00 万元。决算支出 0.22 万元,公务接待费 0.22 万元(基本支出 0 万元,项目支出 0.22 万元),较去年有所减少。

(二) 专项支出的管理和使用情况

2020 年度项目支出 20.93 万元,主要用于免费开放、党建活动,其中,免费开放 19.71 万元和党建活动开支 1.22 万元。

三、部门整体支出管理情况

总的来说,我馆财务管理较为严格,严格按照市财政局制定的公务接待、差旅费、培训费、会议费等相关管理办法,规范了公务支出管理。严

格履行财务审批手续，做到了无计划安排不报账，无领导审批不报账，无经手人签字不报账，不符合财务规定的发票、票据不报账。经费的开支管理及费用报销均严格执行相关制度规定，坚持勤俭节约，确保资金的规范使用与安全。对于职工而言，工资和福利得到了及时发放，生活有了保障，维护了社会的稳定。对项目资金的实施、资金投向及调度安排、固定资产购置及交付使用进行跟踪管理，确保项目资金专款专用。对于批量及单价在规定金额以上的物品采购，均实行政府采购制度。年度计划、重大支出等重大事项均经过班子会议集体讨论并报主管单位决定。

四、存在的主要问题及有关建议

（一）存在的问题

1. 编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异。
2. 固定资产管理有待加强。部分固定资产折损，未及时进行清理。

（二）有关建议

1. 按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。
2. 预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。
3. 完善固定资产管理制度，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。