

攸县文化市场综合执法大队

2019年度部门决算

目 录

第一部分攸县文化市场综合执法大队概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2019年度部门决算表

- 一、部门收支决算总表
- 二、部门收入决算表
- 三、部门支出决算表
- 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

第三部分2019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、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分 岐县文化市场综合执法大队概况

一、部门职责

依法查处娱乐场所、互联网上网服务营业场所的违法行为，查处演出、艺术品经营及进出口、文物经营等活动中的违法行为；查处文化艺术经营、展览展播活动中的违法行为；查处除制作、播出、传输等机构外的企业、个人和社会组织从事广播、电影、电视活动中的违法行为，查处电影放映单位的违法行为，查处安装和设置卫星电视广播地面接收设施、传送境外卫星电视节目中的违法行为，查处放映未取得《电影片公映许可证》的电影片和走私放映盗版影片等违法活动；查处图书、音像制品、电子出版物等方面的违法出版活动和印刷、复制、出版物发行中的违法经营活动，查处非法出版单位和个人的违法出版活动；查处著作权侵权行为；查处网络文化、网络视听、网络出版等方面违法经营活动；配合查处生产、销售、使用“伪基站”设备的违法行为；承担“扫黄打非”有关工作任务；依法履行法律法规规章及地方政府赋予的其他职责。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

岐县文化市场综合执法大队属文旅文体局二级单位，内设综合办公室、法规股、执法一中队、执法二中队四个股室。实有在职人员 14 人，退休人员 3 人，临聘人员 4 人。

（二）决算单位构成

攸县文化市场综合执法大队 2019 年部门决算公开范围为攸县文化市场综合执法大队本单位。

第二部分 部门决算表

部门收支决算总表

部门：攸县文化市场综合执法大队					公开01表
					单位：万元
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	218.8	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	16	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	17	
五、经营收入	5		五、教育支出	18	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	19	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	20	202.8
	8		八、社会保障和就业支出	21	16
本年收入合计	9	218.8	本年支出合计	22	218.8
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
	12			25	
总计	13	218.8	总计	26	218.8
注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。					

部门收入决算表

部门：攸县文化市场综合执法大队

公开02表

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		218.80	218.80					
2070112	文化和旅游市场管理	192.02	192.02					
2079999	其他文化体育与传媒	10.78	10.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	16.00	16.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

部门支出决算表

部门：攸县文化市场综合执法大队

公开03表
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		218.80	218.80				
2070112	文化和旅游市场管理支出	192.02	192.02				
2079999	其他文化体育与传媒支出	10.78	10.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	16.00	16.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支决算总表

公开04表

部门：攸县文化市场综合执法大队

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	218.8	一、一般公共服务支出	15	0		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16	0		
	3		三、国防支出	17	0		
	4		四、公共安全支出	18	0		
	5		五、教育支出	19	0		
	6		六、科学技术支出	20	0		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	202.8	202.8	
	8		八、社会保障和就业支出	22	16	16	
本年收入合计	9	218.8	本年支出合计	23	218.8	218.8	0
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24			
一、一般公共预算财政拨款	11			25			
二、政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	218.8	总计	28	218.8	218.8	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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：攸县文化市场综合执法大队

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	218.80	218.80	0
2070112	文化和旅游市场管理支出	192.02	192.02	
2079999	其他文化体育与传媒支出	10.78	10.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.00	16.00	

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：攸县文化市场综合执法大队

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	175.3	302	商品和服务支出	42.3	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	52.76	30201	办公费	1.8	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	27.45	30202	印刷费	1.99	30702	国外债务付息	
30103	奖金	0	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	0	30205	水费	0.96	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	18.56	30206	电费	2.16	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	2.17	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	0	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	2.8	30211	差旅费	0	31008	物资储备	
30113	住房公积金	0	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	5.3	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	73.73	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.2	30215	会议费	1.25	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.35	31013	公务用车购置	
30302	退休费	1.2	30217	公务接待费	3.21	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	3.63	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

30305	生活补助	0	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	0
30306	救济费		30226	劳务费	0	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性 自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	14.84	39999	其他支出	0
30399	对其他个人和家庭的补 助支出	0	30239	其他交通费用	0			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.64			
人员经费合计		176.5	公用经费合计				42.3	

注：本表反映部门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

公开07表

金额单位：万元

部门：攸县文化市场综合 执法大队

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			
19	0	15	0	15	4	18.05	0	14.84	0	14.84	3.21			

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支决算表

部门：攸县文化市场综合 执法大队

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		无	无	无	无	无	无

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)。

第三部分 2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计 218.80万元，与2018年度相比，减少46.78万元，减少17%，主要原因是：严格执行中央“八项规定”、“六项禁令”的有关规定。

二、收入决算情况说明

本年收入合计218.8万元，其中：财政拨款收入218.8万元，占100%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 218.80万元，其中：基本支出218.8万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

2019年度财政拨款收入总计218.80万元，2018年财政拨款收入总计265.58万元，比上年减少46.78万元，减少17.61%，主要原因是：严格执行中央“八项规定”、“六项禁令”的有关规定，导致机关运行经费中的“六公”经费下降幅度较大。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出为 218.80万元，占本年支出合计的100%，

与2018年相比，财政拨款减少46.78万元，减少17.61%，主要原因是：严格执行中央“八项规定”、“六项禁令”的有关规定，导致机关运行经费中的“六公”经费下降幅度较大。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出总计 218.80万元，其中：文化和旅游市场管理192.02万元，占87%；其他文化体育与传媒支出10.78万元，占5%；机关事业单位基本养老保险费支出16万元，占8%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019 年度财政拨款年初预算数为 204 万元，支出决算数为 218.80 万元，完成年初预算的 107.25%。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179.03万元，支出决算为192.02万元，完成年初预算的107.26%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务增加。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）。年初预算为10.05万元，支出决算为10.78万元，完成年初预算的107.26%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务增加。

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）。年初预算为14.92万元，支出决算为16万元，完成年初预算的107.24%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出决算数为218.80万元，其中：人员经费176.5万元，占总支出的80.67%，主要包括基本工资，津贴补贴，机关事业单位基本养老保险缴费，伙食费等等；公用经费42.3万元，占基本支出的19.33%，主要包括办公费，印刷费，水电费，维护费，会议费、培训费、公务用车运行维护费等等。

七、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

2019年“三公”经费预算为19万元，支出决算数为 18.05万元，完成预算的95%。其中：

1. 因公出国（境）费预算为0 万元（人次），支出决算为0万元，完成预算0万元，比上年减少0 万元，主要原因是本年无此项安排；

2. 公务接待费预算为4万元，支出决算为3.21万元，完成预算的80.25%，决算数小于年初预算数的主要原因是节约开支，比上年减少6.59万元，主要是：严格执行中央“八项规定”等，接待人次数减少；

3. 公务用车购置及运行维护费预算为15万元，支出决算为14.84万元，完成预算的98.93%，决算数小于年初预算数的主要原因是节约开支，比上年增加1.35万元，增加原因主要是：全县文化和旅游市场专项整治项目增加及市场的范围“点多面广”，执法车辆燃油、维护费用增加。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.21万元，占18.68%，因公出国（境） 费支出决算0万元，占0.0%；

公务用车购置及运行费14.84万元，占比81.32%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，主要原因是本年无此项安排。

2、公务接待费支出决算为3.21万元，全年共接待国内来访团组57批次，来宾412余人次（不包括陪同人员），主要一是市局来调研工作二是周边县市来本单位学习发生的接待支出。

3、公务用车购置及运行费支出决算为14.84万元，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14.84万元，主要是公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至2019年12月31日，机关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说明

本单位2019年度无政府性基金预算收支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

2019年整体绩效目标（县委县政府下达的绩效考核个性指标任务）是：（一）坚持依法行政，法定职责必须为、法无授权不可为，严格规范公正文明执法，杜绝违规执法，杜绝不文明执法。（二）完成“扫黄打非”各项工作任务。（1）完成“扫黄打非”专项整治行动；（2）“扫黄打非”宣传任务；（3）“扫黄打非”示范点建设任务。（三）完成文化市场日常监管任务，规范经营秩序，确保文化市场经营场所无安全事故。全年不少于260次日常检查，下乡不少于48次。（四）完成文化市场专项整治行动，确保文化市场安全、稳定、健康发展。开

展网吧、娱乐、演出、电影、印刷、广播电视台等文化市场行业专项整治，净化社会文化环境。全年立案调查、办理结案不少于20件。（五）完成县委宣传部下达的文化市场党报党刊发行任务。（六）确保远程监控平台正常运转，确保文化市场举报电话24小时畅通，确保对群众举报和投诉电话一个工作日内予以办理并答复。

部门整体支出年度绩效情况：一是三公经费中公务接待费3.21万元（公务接待25批次，232人），比上年减少6.59万元；二是部门整体支出按进度支出；三是结转结余资金增减率0%；四是部门预决算和三公经费预决算按要求公开；五是政府采购执行率100%；六是重点工作办结率100%；五是社会公众或服务对象满意度为95%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1. 整体绩效评价报告

详见第五部分 其他

2. 项目绩效评价报告

详见第五部分 其他

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年度机关运行经费支出42.3万元，比年初预算增加26.7万元，减少38.70%，减少的主要原因是：压缩公用经费。

（二）一般性支出情况

2019年本单位开支会议费1.25万元，一是用于召开文化市场工作会议，参会人数115人，内容为进一步规范全县文化市场各经营户安全生产，秩序动员会，二是“扫黄打非”专项行动会议，参会人数

67人，内容为落实省，市扫黄打非工作部署会。开支培训费0.35万元，用于开展文化和旅游市场的法律法规培训，培训人数110人。

（三）政府采购支出情况

本单位2019年度无采购项目。

（四）国有资产占用情况

截止2019年12月31日，本单位共有车辆2辆，价值24.1万元，主要用于文化市场执法执勤工作，本部门固定资产153万元。其中通用设备16件，价值8.55万元；家具用具价值14.35万元；专用设备（网吧监察设备）一套106万元。

（五）其他

因本单位无独立网站，按要求统一在攸县政府门户网站上公开。

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
- 五、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、事业收入、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。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
- 七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。
- 八、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。

第五部分 附件

攸县文化市场综合执法大队

2019年财政整体支出绩效报告

一、单位概况

(一) 机构组成：攸县文化市场综合执法大队是为副科级全额拨款事业单位，核定事业编制 15 个。大队设有综合办公室、法规（处罚）股、执法一中队、执法二中队四个股室。

(二) 机构职能：依法查处娱乐场所、互联网上网服务营业场所的违法行为，查处演出、艺术品经营及进出口、文物经营等活动中的违法行为；查处文化艺术经营、展览展播活动中的违法行为；查处除制作、播出、传输等机构外的企业、个人和社会组织从事广播、电影、电视活动中的违法行为，查处电影放映单位的违法行为，查处安装和设置卫星电视广播地面接收设施、传送境外卫星电视节目中的违法行为，查处放映未取得《电影片公映许可证》的电影片和走私放映盗版影片等违法活动；查处图书、音像制品、电子出版物等方面违法出版活动和印刷、复制、出版物发行中的违法经营活动，查处非法出版单位和个人的违法出版活动；查处著作权侵权行为；查处网络文化、网络视听、网络出版等方面的违法经营活动；配合查处生产、销售、使用“伪基站”设备的违法行为；承担“扫黄打非”有关工作任务；依法履行法律法规规章及地方政府赋予的其他职责。

(三) 人员概况：攸县文化市场综合执法大队在编在岗人员 14 人，退休人员 3 人，临聘人员 4 人。

二、单位财政资金收支情况

本年收入合计218.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款 218.80 万元，占总收入 100%。

本年支出合计 218.80万元，其中：基本支出218.8万元，占100%。

三、部门财政支出管理情况

(一) 执行管理情况。

1、基本支出控制方面

为加强财务管理，充分发挥大兴勤俭节约之风，提高财政资金使用效益，本单位分别制定了《机关内部控制基本制度》、《机关财务管理制度》等，对资产管理、财务报销程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，并基本得到有效执行。各项资金由县财政局支付中心集中支付，严格执行公务卡消费报账制度。基本做到了支出分项归类，核算清晰完整，账务处理及时规范。

2、项目支出控制方面

本单位项目资金实现专款专用，在专用设备购置过程中，严格执行招投标及政府采购程序。

3、三公经费控制方面

2019 年"三公"经费决算数为 18.05 万元，比上年增加 1.35 万元，其中：1. 因公出国（境）费 0 万元（人次），比上年减少 0 万元；2. 公务接待费 3.21 万元（公务接待 25 批次，232 人），比上年减少 6.59 万元，主要是：严格执行中央“八项规定”等，接待人次数减少；3. 公务用车购置及运行维护费 14.84 万元，比上年增加 1.35 万元，增加

原因主要是：全县文化和旅游市场专项整治“点多面广”执法车辆燃油、维护费用增加。

本单位在各项制度中明确规定公务接待实施程序、陪餐人数控制、用餐标准、公务车辆用车程序、各项费用报销程序等，并得到了有效执行。

（二）综合管理情况。

2019年部门整体实际支出较预算持平，三公经费实际支出较预算2019年“三公”经费决算数为18.05万元，比上年增加1.35万元，其中：1.因公出国（境）费0万元（人次），比上年减少0万元；2.公务接待费3.21万元（公务接待25批次，232人），比上年减少6.59万元，主要是：严格执行中央“八项规定”等，接待人次数减少；3.公务用车购置及运行维护费14.84万元，比上年增加1.35万元，增加原因主要是：全县文化和旅游市场专项整治“点多面广”执法车辆燃油、维护费用增加。

（三）整体绩效。

2019年我队共支出218.80万元，其中包括在职人员工资、保险、离休人员养老金、文化和旅游市场管理；其他文化体育与传媒工作等等，完成文化市场日常监管任务，规范经营秩序，确保文化市场经营场所无安全事故。

加强执法队伍建设，确保群众举报和投诉及时办理并答复，工作顺利进行。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：

我队接到财政局通知后，成立了评价小组，结合项目实际情况制定了绩效评价方案。评价实施过程中根据拟定方案，经过收集资料、综合分析等程序后，形成本绩效自评报告，经综合评价结果为“良”。

（二）存在问题：

1、预算执行存在偏差

在预算执行中造成有些预算项目有调剂现象。

2、固定资产管理水平有待提高

固定资产台账未及时与账面资产金额对账，且未与实物进行清点，固定资产管理有待加强。

（三）改进建议：

1、规范账务处理，提高财务信息质量

严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》、《行政单位财务规则》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

2、完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

3、加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训

加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部

门预决算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预决算，增强预决算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预决算执行差异，合理调整、纠正预决算执行偏差，切实提高部门预决算收支管理水平。