柳州画院

2020年度单位决算

**目 录**

**第一部分：柳州画院概况**

一、主要职能

二、单位决算单位构成

**第二部分：柳州画院2020年单位决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分：柳州画院2020年度单位决算情况说明**

一、2020 年度收入支出决算总体情况。

二、2020 年度收入决算情况。

三、2020 年度支出决算情况

四、2020年度财政拨款收入支出决算情况

五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、2020 年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州画院概况**

一、主要职能

承担柳州美术研究、专业美术展示及对外美术交流和展示的工作。组织开展专业美术人才的再教育和培训，全民美术普及教育、本地特色的美术保护与推广工作。

二、单位决算单位构成

柳州画院为柳州市文化广电和旅游局管理的正科级公益一类全额拨款事业单位，为本单位决算。

**第二部分：柳州画院 2020年单位决算报表**

《收入决算表》、《支出决算表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应当细化公开到经济分类款级科目。

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

（详见附件）

**第三部分：柳州画院2020年度单位决算情况说明**

**一、2020年度收入支出决算总体情况**

2020年度收入总计344.28万元，支出总计344.28万元，与2019年相比，收、支分别增加4.09万元；分别增长1.2%。增长原因：增人增资。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计233.63万元（逐项说明） ，其中：一般公共预算财政拨款收入223.41万元；占比95.62% ；上级补助收入10万元，占比4.28%；其他收入0.23万元，占比0.1%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计235.44万元（逐项说明），其中：基本支出161.16万元，占68.45%；项目支出74.28万元，占31.55%。

**四、2020年度财政拨款收入支出决算情况**

本单位2020年度财政拨款收、支总决算235.09万元、235.09万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加2.5 万元，增长1.07%。增长原因：增人增资。

**五、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况**

（一）财政拨款支出决算情况。

单位2020年度财政拨款支出218.13万元，占本年支出合计的92.79%。与2019年相比，财政拨款支出减2.77万元，下降1.25%。下降原因：疫情原因导致活动减少，支出下降。

（二）财政拨款支出决算结构情况（根据公开表格作表述）

2020 年度财政拨款支出218.13万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒（类）支出169.39万元，占77.66%；社会保障和就业（类）支出28.21万元，占12.93%；卫生健康支出6.33万元，占2.9%；住房保障（类）支出14.21万元，占6.51%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算为161.46万元，支出决算为218.13万元，完成年初预算的135%。决算数大于预算数的主要原因：一是年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有涉及项目有免费开放补助资金；二是部分支出按规定，通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

1.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算为117.16万元，支出决算为122.11万元，完成年初预算的104.22%。决算数大于预算数的主要原因：追加安排的人员经费。

2.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0万元，支出决算为47.28万元，完成年初预算的100%。中央及自治区下达的免费开放资金。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为5.99万元，支出决算为5.91万元，完成年初预算的98.67%。

4.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14.07万元，支出决算为16.54万元，完成年初预算的117.56%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

5. 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7.03万元，支出决算为5.75万元，完成年初预算的81.79%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为6.66万元，支出决算为6.33万元，完成年初预算的95.05%。

7. 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10.55万元，支出决算为14.21万元，完成年初预算的134.69%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

六、**2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况（根据实际情况作表述 ）**

2020年度财政拨款基本支出161.15万元，其中：

人员经费151.30万元，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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助；

公用经费9.85万元，主要 包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维 修（护）费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、**2020 年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况** （根据实际情况作表述 ）

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.31万元，支出决算为0.31万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.31万元，完成预算的100%。2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年增加0.31万元，其中：因公出国（境）费支出决算增加0万元；公务用车购置及运行费支出决算增加0万元；公务接待费支出决算增加0.31万元。

公务接待费支出增加的主要原因是2019年未支出公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.31万元，占100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年安排机关和所属单位因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出0万元。其中：公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出0万元。

3.公务接待费支出0.31万元。其中：

外宾接待支出0万元。2020年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.31万元。主要用于各画院来访领导及画师餐费。2020年共接待国内来访团组4个、来宾26人次。

八、**2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 （根据实际情况作表述 ）**

本单位2020年度无政府性基金预算财政拨款。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明（根据实际情况作表述）**

本单位2020年度无国有资本经营预算财政拨款。

**十、2020 年度预算绩效情况说明**

本单位2020年度无项目绩效目标。

**十一、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2020年度机关运行经费支出0万元，比 2019年增加0万元。

（二）政府采购支出情况。2020年度单位政府采购支出总额15万元，其中：货物支出0万元、工程支出0万元、服务支出15万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末单位无车辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**第四部分：名词解释**

1. 财政拨款收入：指市本级财政当年拨付的资金。
2. 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：利息收入。
3. 使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“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。
4. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按规定继续使用的资金。
5. 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。
6. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
7. 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。
8. 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。
9. “三公”经费：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级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。

柳州画院

2021年7月23日