柳州市艺术剧院

2020年度单位决算

**目 录**

**第一部分：柳州市艺术剧院概况**

一、主要职能

二、单位决算单位构成

**第二部分：柳州市艺术剧院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：柳州市艺术剧院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：柳州市艺术剧院概况**

一、主要职能

（一）策划组织本市大型文化（节庆）活动

（二）保护、传承和发展地方剧种

（三）创造精品剧目在国内外演出

（四）引进国内外优秀剧目在本市展演

（五）组织开展文化艺术教育培训工作

（六）承办市委、市政府交办的其他事项

二、单位决算单位构成

柳州市艺术剧院为财政差额拨款事业单位，隶属于柳州市文化广电和旅游局，下设办公室、舞美中心、水上舞台、策划部、形象拓展部、乐团、演员剧团、艺术创作中心、艺术培训中心、财务科八个职能科室。

**第二部分：柳州市艺术剧院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：柳州市艺术剧院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4905.75万元，支出总计4905.75万元，与2019年相比，收、支分别减少1230.62；分别下降20.05%，增减原因是：财政拨款和上级拨款项目减少。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计4034.24万元 ，其中：一般公共预算财政拨款收入2590.61万元；占比64.22% ；上级补助收入1341.52万元，占比33.25% ；事业单位经营收入96.76万元，占比2.40%；其他收入5.34万元，占比0.13%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计 4540.11 万元，其中：基本支出 2214.55万元，占 48.78%；项目支出 2228.79万元， 占49.09%；经营支出96.76万元，占 2.13%。

**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 2901.14万元、2901.14万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少858.23 万元，下降22.83%，增减原因是：财政拨款项目收入减少，对项目资金进行压减，绩效工资也比上年减少。

**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 2715.55 万元，占本年支出合计的 59.81%。与2019年相比，财政拨款支出减少 733.28 万元，下降21.26%，增减原因是：财政拨款项目收入减少，对项目资金进行压减，绩效工资也比上年减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

 2020 年度财政拨款支出 2715.55 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出1936.66万元，占71.32%；社会保障和就业支出521.37万元，占19.2%；卫生健康支出97.18万元，占3.58%；住房保障支出154.34万元，占 5.68%；其他支出6万元，占0.22%。

（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 2559.07万元，支出决算为2715.55 万元，完成年初预算的 106.11%。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，涉及项目有市本级基本建设项目前期经费，2019年激励干部担当作为奖励资金；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。其中：

1.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1838.07万元，支出决算为1758.06万元，完成年初预算的98.65%。

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48.09万元。决算数大于预算数的主要原因财政拨付职工体恤金。

3.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130.51万元。决算数大于预算数的主要原因是动用上年结转（结余）。

4.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209.44万元，支出决算为212.69万元，完成年初预算的101.55%。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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为187.9万元，支出决算为205.79万元，完成年初预算的109.52%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

6.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93.95万元，支出决算为102.89万元，完成年初预算的109.52%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

7.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88.8万元，支出决算为97.18万元，完成年初预算的109.44%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

8.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140.92万元，支出决算为154.34万元，完成年初预算的109.52%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

9.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为6万元。决算数大于预算数的主要原因是市发改委给的前期规划资金和财政拨付人员奖励。

**六、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2020年度财政拨款基本支出2214.55万元，其中：

 人员经费2103.57万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金；

公用经费110.98万元，主要 包括：维修（护）费、劳务费、工会经费、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**

（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 0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%。2020年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年减少0万元，下降0%，其中：因公出国（境）费支出决 算减少0万元，下降0%；公务用车购置及运行费支出 决算减少0万元，下降0%；公务接待费支出决算减少0万元，下降0%。

 因公出国（境）费支出减少的主要原因是无；公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是无；公务接待费支出减少的主要原因是无。

 （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0万元，占0 %。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。无开支。

 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。主要用于无。2020年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

 3.公务接待费支出0万元。其中：

 外宾接待支出0万元。无开支。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0万元。无开支。2020 年共接待国内来访团组0个、来宾0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**

 本单位2020年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

本单位2020年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、2020 年度预算绩效情况说明**

1. 绩效管理工作开展情况

 根据财政预算管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目1个，共涉及预算资金222万元，为：柳州市中外优秀剧目“月月演”，自评覆盖率达到 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位根据年初设定的绩效目标，柳州市中外优秀剧目“月月演” 项目自评得分为87分，共引进16个项目共计18场演出；衍生项目“儿童新剧月月看”吸引青少年观众近万人次。发现的主要问题及原因：2020年受疫情影响，导致艺术中心未正常营业，许多演出无法进行，演出场次未及时完成。下一步改进措施：一是今后工作中结合项目实际情况提前规划安排，统筹全局科学合理制订工作计划，加强对项目工作的指导力度；二是及时协调项目实施过程中遇到的阻力并积极与项目有关方沟通了解，对遇到的问题及时解决，确保项目后续工作及时启动开展。

**十一、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2020年度单位机关运行经费支出0万元，比 2019年增加 0万元，增长0 %，增（减）原因无。

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

（三）国有资产占用情况。截至年末单位共有车辆0辆，其中：公务用车0 辆；执法执勤用车0 辆；专业技术用车0 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. 事业收入：指事业单位开展专业活动用辅助活动所取得的收入。
3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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。
9. 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。
10. 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。
11. 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发生的支出。
12. “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。
13. 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）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。