柳州市群众艺术馆2020年度单位决算

**目 录**

**第一部分：柳州市群众艺术馆概况**

一、主要职能

二、单位决算单位构成

**第二部分：柳州市群众艺术馆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：柳州市群众艺术馆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：柳州市群众艺术馆概况**

一、主要职能

（一）组织实施免费开放，开展全民艺术普及。

（二）组织策划全市性大型群众文化活动

（三）指导全市城乡群众文化工作

（四）负责培训辅导基层文艺骨干，指导基层文化馆（站）工作，指导社区文化活动中心、业余文艺团队建设。

（五）组织开展群众文艺创作，研究群众文化理论。

（六）负责挖掘、搜集、整理、保护民族民间文化艺术遗产。

（七）负责开展活跃群众文化艺术娱乐活动。

（八）负责开展群众文化推广和交流。

（九）完成主管单位交办的其他任务。

二、单位决算单位构成

柳州市群众艺术馆为柳州市文化广电和旅游局管理的副处级公益一类全额拨款事业单位。

**第二部分：柳州市群众艺术馆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：柳州市群众艺术馆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1694.19万元，支出总计1694.19万元，与2019年相比，收、支分别增加384.89万元；分别增长29.40%。增加的原因是上级下达免费开放等公共文化服务专项资金以及搬新馆，追加开办费等项目资金。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计1286.82万元，其中：一般公共预算财政拨款收入978.22万元；占比76.02%；上级补助收入308.6万元，占比23.98%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计1290.72万元，其中：基本支出835.28万元，占64.71%；项目支出455.44万元，占35.29%。

**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980.87万元、980.87万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加281.22万元，增长40.19%。增加的原因是上级下达免费开放等公共文化服务专项资金以及搬新馆，追加开办费等项目资金。

**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976.35万元，占本年支出合计的99.54%。与2019年相比，财政拨款支出增279.35万元，增加40.08%。增加的原因是上级下达免费开放等公共文化服务专项资金以及搬新馆，追加开办费等项目资金。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出976.35万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出735.28万元，占75.31%；社会保障和就业支出153.45万元，占15.72%；卫生健康支出23.13万元，占2.37%；住房保障支出64.49万元，占6.60%。

（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736.61万元，支出决算为976.35万元，完成年初预算的132.55%。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2020年文化馆（站）免费开放专项资金，提供基本公共文化服务工作经费，下达柳州市群众艺术馆开办费；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）群众文化（项）。年初预算为526.76万元，支出决算为660.20万元，完成年初预算的125.33%。决算数大于预算数的主要原因是下达增人增资、开办费。

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75.08万元。决算数大于预算数的主要原因是下达免费开放资金和抚恤金。

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43.68万元，支出决算为43.04万元，完成年初预算的98.53%。

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61.02万元，支出决算为79.90万元，完成年初预算的130.94%。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30.51万元，支出决算为30.51万元，完成年初预算的100%。

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28.87万元，支出决算为22.84万元，完成年初预算的79.11%。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.29万元。决算数大于预算数的主要原因是动用上年结转（结余）。

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45.77万元，支出决算为62.72万元，完成年初预算的137.03%。决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.78万元。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**

2020年度财政拨款基本支出835.28万元，其中：

人员经费787.73万元，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、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、住房公积金；

公用经费47.55万元，主要 包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、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5.33万元，支出决算为5.30万元，完成预算的99.44%，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4万元，完成预算的100%；公务接待费支出决算为1.3万元，完成预算的97.74%。2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约0.03万元。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年增加1.04万元，上升24.41%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0万元，与上年持平；公务用车购置及运行费支出决算减少0万元，与上年持平；公务接待费支出决算增加1.04万元，上升400%。

因公出国（境）费支出、公务用车购置及运行费支出无增减；公务接待费支出增加的主要原因是新馆建设，自治区及其他市县人员来馆调研参观指导活动增加。

（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4万元，占75.47%；公务接待费支出决算1.3万元，占24.53%。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4万元。其中：公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出4万元。主要用于下乡扶贫、送文化下基层。2020年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆，均为业务用车。

3.公务接待费支出1.3万元。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1.3万元。主要用于文化交流、考察、调研接待。2020年共接待国内来访团组12个、来宾118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年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

**九、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整体支出绩效目标全面开展绩效自评。

1. 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，整体支出绩效项目自评得分为95.2分。《项目支出绩效自评表》见附件。

**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，与上年持平。

（二）政府采购支出情况。2020年度单位政府采购支出总额51.15万元，其中：货物支出0万元、工程支出0万元、服务支出51.15万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末单位共有车辆2辆，其中：公务用车2辆；业务用车2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。