2021年度

岳阳市文学艺术研究所

部门决算

**目录**

**第一部分 岳阳市文学艺术研究所单位概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分2021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明细表

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2021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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

岳阳市文学艺术研究所

单位概况

1. 部门职责

（一）负责为专业艺术表演团体提供戏曲台本、舞美设计，并为其舞台剧本作曲、配器、指挥。

（二）负责为专业艺术团体实施二度创作。

（三）负责地方剧种音乐的收集、整理。

（四）完成市文化局交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市文学艺术研究所无内设机构。

（二）决算单位构成。岳阳市文学艺术研究所2021年部门决算汇总公开 单位构成包括：岳阳市文学艺术研究所。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2021年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收、支总计182.00万元。与上年相比，减少45.76万元，减少25.14%，主要是因为项目资金减少。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计182万元，其中：财政拨款收入134.82万元，占74.08%；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47.18万元，占25.92%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计182万元，其中：基本支出139.66万元，占76.74%；项目支出42.34万元，占23.26%；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**

2021年度财政拨款收、支总计134.82万元，与上年相比，减少92.94万元,减少68.94%，主要是因为项目资金减少。

**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**

2021年度财政拨款支出134.82万元，占本年支出合计的74.08%，与上年相比，财政拨款支出增加38.72万元，增长28.72%，主要是因为人员经费增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出134.82万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出15.00万元，占11.13%；文化旅游体育与传媒支出104.50万元，占77.51%；社会保障和就业支出11.87万元，占8.80%；卫生健康支出3.45万元，占2.56%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为71.52万元，支出决算数为134.82万元，完成年初预算的188.51%，其中：

1. 一般公共服务支出

年初预算为10.00万元，支出决算为15.00万元，其中：一般行政管理事务支出15.00万元，完成年初预算的150%，决算数大于年初预算数的主要原因是年终绩效增加。

2、文化旅游体育与传媒支出

年初预算为51.52万元，支出决算为104.5万元，其中：一般行政管理事务支出27.34万元，其他文化和旅游支出77.16万元，完成年初预算的202.83%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加。

3、社会保障和就业支出

年初预算为7.00万元，支出决算为11.87万元，其中：机关事业单位基本养老保险缴费支出7.45万元，其他优抚支出3.84万元，其他残疾人事业支出0.58万元，完成年初预算的169.57%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加。

4、卫生健康支出

年初预算为3.00万元，支出决算为3.45万元，事业单位医疗支出3.45万元，完成年初预算的115%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加。

1. **一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出92.48万元，其中：人员经费85.05万元，占基本支出的91.97%,主要包括基本工资、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、职工基本医疗保险、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费7.43万元，占基本支出的8.03%，主要包括办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交其他商品和服务支出。

**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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.17万元，支出决算为0.17万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算数为0，决算数为0，由于预算数为0，无法计算完成百分比，主要原因为本年未安排因公出国（境）；与上年相比无变化，主要原因是未安排外事出访活动。

公务接待费支出预算为0.17万元，支出决算为0.17万元，完成预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算数执行，与上年相比无变化的主要原因是严格按照预算数执行。

公务用车购置费支出预算为0万元，决算数为0万元，由于预算数为0，无法计算完成百分比，主要原因为本年未购置公务用车；与上年相比无变化，主要原因为本年未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，决算数为0万元，由于预算数为0，无法计算完成百分比，主要原因为本年无公务用车需要运行维护；与上年相比无变化，主要原因两年无公务用车需要运行维护。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.17万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次,开支内容包括：

未开展活动，支出0万元。

2、公务接待费支出决算为0.17万元，全年共接待来访团组3个、来宾15人次，主要是开展创作业务发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，岳阳市文学艺术研究所更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，主要是没有公务用车运行维护费支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

2021年度文学艺术研究所无政府性基金预算财政拨款收入。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元；基本支出0万元，项目支出0万元。

2021年度岳阳市文学艺术研究所无国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数及上年决算数）增加0万元，增长0%。主要原因是：

本部门2021年度无机关运行经费支出。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元，人数0人；开支培训费0万元，人数0人。

2021年度本部门未开支会议费。2021年度未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

本部门2021年度无政府采购支出。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，岳阳市文学艺术研究所共有车辆0辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

**十四、2021年度预算绩效情况说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2021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0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，未开展此项目部门评价。

组织对岳阳市文学艺术研究所开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出71.52万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，

1. 高度重视、及时部署；
2. 上下联动、推进有序；
3. 参与广泛、种类丰富；
4. 共同发力、反响热烈。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果**

本单位无重点项目支出，故未开展重点项目自评，无重点项目自评结果。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

部门评价项目数量3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10 号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

第四部分

名词解释

一、“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、机关运行经费，是指各部门的公用经费，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。

三、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

四、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

五、其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

六、上年结转和结余：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。

七、基本支出：指保障机构正常运转、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。

第五部分

附件

**1、2021年部门决算公开表**

**2、2021年度部门整体支出绩效评价报告**