

天门市花鼓戏剧院决算公开编制说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2020 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表
- (七) “三公”经费公共预算财政拨款支出决算表
- (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 2020 年度部门决算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

部门主要职责及机构设置情况说明。单位成立于 1954 年，属于全额拨款的事业单位，主管部门是天门市文化和旅游局。本单位事业编制 42 人，现有在册人员 46 人，其中：在职人员 40 人。退休人员 33 人。单位的主要职能是：保护和传承非物质文化遗产，创作优秀作品为广大戏迷服务等。

二、部门决算单位构成

2020 年部门决算属于天门市文化和旅游局二级单位。

第二部分 2020 年度部门决算表

- (一) 收入支出决算总表 (附表 1)
- (二) 收入决算表 (附表 2)
- (三) 支出决算表 (附表 3)
- (四) 财政拨款收入支出决算总表 (附表 4)
- (五) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (附表 5)
- (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (附表 6)
- (七) “三公”经费公共预算财政拨款支出决算表 (附表 7)
- (八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 (附表 8)
- (九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 (附表 9)

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：天门市花鼓戏剧院

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	457.71	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	542.90
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	457.71	本年支出合计	58	542.90
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	157.97	年末结转和结余	60	72.78
	30			61	
总计	31	615.68	总计	62	615.68

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：天门市花鼓戏剧院

公开02表
金额单位：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		457.71	457.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	457.71	457.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	457.71	457.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	457.71	457.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：天门市花鼓戏剧院

公开03表
金额单位：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		542.90	428.42	114.48	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	542.90	428.42	114.48	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	542.90	428.42	114.48	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	542.90	428.42	114.48	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：天门市花鼓戏剧院

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	457.71	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	542.90	542.90	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	457.71	本年支出合计	59	542.90	542.90	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	145.21	年末财政拨款结转和结余	60	60.03	60.03	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	145.21		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	602.92	总计	64	602.92	602.92	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：天门市花鼓戏剧院

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		542.90	428.42	114.48
207	文化旅游体育与传媒支出	542.90	428.42	114.48
20701	文化和旅游	542.90	428.42	114.48
2070107	艺术表演团体	542.90	428.42	114.48

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

公开06表
金额单位：万元

部门：天门市花鼓戏剧院

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	405.60	302	商品和服务支出	15.96	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	168.01	30201	办公费	1.11	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	18.90	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	81.27	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.19	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	34.49	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.23	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	32.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	7.03	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	16.02	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	6.86	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	6.86	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.46			
人员经费合计		412.46	公用经费合计					15.96

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：天门市花鼓戏剧院

公开07表
金额单位：万元

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.76

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，包括一般公共预算财政拨款预算数和政府性基金财政拨款及国有资本经营预算财政拨款预算数，此数据由单位自己填报。决算数包括当年一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营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入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：天门市花鼓戏剧院

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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：天门市花鼓戏剧院

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分 2020 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2020 年部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况

2020 年度收入总计 457.71 万元，支出总计 542.9 万元。与上年度相比，收入总计减少 88.08 万元，减少 19.24%；支出总计增加 4.45 万元，增长 0.83%。增减原因：1、增加原因主要有个人工资支出的自然增长和公用经费增加，主要是参加全省地方艺术节产生的费用；2、减少因素主要是退休 1 人、调出 1 人。

(二) 收入决算情况

2020 年度本年收入 457.71 万元，其中：财政拨款收入 457.71 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占本年收入合计的 0%；经营收入 0 万元，占本年收入合计的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入合计的 0%；其他收入 0 万元，占本年收入合计的 0%。

(三) 支出决算情况

2020 年度本年支出 542.9 万元，其中：基本支出 428.42 万元，占本年支出合计的 78.91%；项目支出 114.48 元，占本年支出合计的 21.09%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出合计的 0%；经营支出 0 万元，占本年支出合计的 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况

2020 年度财政拨款收入决算合计 457.71 万元，其中：一般公共预算财政拨款 457.71 万元，占收入决算合计的 100%；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占收入决算合计的 0%。年初财政拨款结转和结余 157.97 万元。

2020 年度财政拨款支出决算合计 542.9 万元，其中：一般公共预算财政拨款 542.9 万元，占支出决算合计的 100%；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占支出决算合计的 0%。年末财政拨款结转和结余 72.78 万元。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 542.9 万元，其中：基本支出 428.42 万元，占本年支出合计的 78.91 %；项目支出 114.48 万元，占本年支出合计的 21.09%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4.45 万元，增长 0.83%。增加原因主要有个人工资支出的自然增长和公用经费增加，主要是参加全省地方艺术节产生的费用；减少因素主要是退休 1 人、调出 1 人。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算合计 542.9 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 434.6 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖

金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 108.3 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.76 万元，其中：无因公出国（境）费，无公务用车购置及运行维护费，公务接待费 0.76 万元。

2020 年度无政府性基金预算财政拨款“三公”经费

2020 年“三公”经费决算比预算数减少 0.26 万元，主要原因是加强公务接待管理，压缩不必要的开支。

2、“三公”经费支出相关情况说明

（1）因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 0 万元。2020

年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。截至 2020 年底，本部门共有其他车辆 4 辆，价值 123.11 万元。

(3) 公务接待费 0.76 万元。2020 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于学习交流、检查指导支出，共计接待 12 批次，84 人次。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2020 年度年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元；年末结转和结余 0 万元。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款收入总计增加（减少）0 万元，增长 0%；支出总计增加（减少）0 万元，增长 0%。

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

二、重要事项说明

(一) 关于运行经费支出说明

本单位 2020 年度运行经费支出 108.3 万元，比年初预算数增加 50.3 万元，增长 46.45%。其中：办公费 3.45 万元、印刷费 2 万元、手续费 0.014 万元、差旅费 7.1 万元、维修（护）费 13.33 万元、租赁费 3.12 万元、专用材料费 10.12 万元、公务接待费 0.76 万元、劳务费 18.86 万元、工会经费 12.15 万元、福利费 1.51 万元、其他交通费 8.88 万元、委托业务费 21.67 万元、其他商品服务支出 5.34 万元。主要原因是：参加全省艺术节比赛，外请舞美设计师、化妆设计师、乐队老师增加了劳务费，

舞台灯光租赁费。

（二）关于政府采购支出说明

本单位 2020 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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，为其他用车，其他用车主要是演出用车；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）。

（四）关于 2020 预算绩效情况的说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一直以来，我们严格执行预算法规，加强预算管理，做到不逾矩、不越线。年度终了，院长挂帅，分管领导亲自组织财务、行政、业务部门负责人对 2020 年度一般公共预算项目支出按照评价工作方案确定的评价指标框架，通过对各项指标逐一评价，我们确认综合得分，评定等级为“优”。

重点对项目资金的使用情况进行自评，共涉及自评项目 2 个，资金 58 万元，占一般公共预算项目支出总额的 50.66%。从评价情况来看，达到并超出了预期效果。

2、部门决算中项目绩效自评结果

我部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果。

2020项目绩效自评综述：项目全年预算数为58万元，执行数为58万元，完成预算100%。

主要产出和效果：

- 一是完成了上级要求的演出场次；
- 二是参加了广场文化活动，完成了上级安排的临时性演出任务；
- 三是《孝子里》参加省地方艺术节比赛获好评；
- 四是加强了年轻演员的教育培训，完善了练功制度。

存在的问题：

- 一是演出所需的装备有待更新、完善。
- 二是项目支出范围需进一步明确，避免项目实施过程中调整预算支出。
- 三是后备人员比较短缺，应加强年轻演员的培养和能力提升。

改进建议：

- 一是争取上级支持，选拔培养一批花鼓戏新生力量。
- 二是编排新剧目，扩大花鼓戏的社会影响力。

3、绩效评价结果应用情况

(1) 部门绩效评价结果应用情况

根据项目评价结果，对于管理中存在的问题，我们将有针对性地制

定和落实改进措施，不断提高绩效管理的科学化、精细化水平。

（2）部门绩效评价结果拟应用情况

根据支出绩效的好坏来调整和控制其预算资金，使结果与预算安排相结合。

第四部分 名词解释

一、部门决算：是指行政事业单位在年度终了，根据财政部门决算编审要求，在日常会计核算的基础上编制的、综合反映本单位预算执行结果和财务状况的总结性文件。

二、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

三、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

五、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。

六、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

七、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、

“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

九、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十、结余分配：指事业单位按照《政府会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十一、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十三、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、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。

十五、“三公”经费：是指部门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）的差旅费、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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、

保险费等支出；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。

十六、机关运行经费：是指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。是为保障行政单位（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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。