

辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）
2021 年度决算

目 录

第一部分 辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）概况

一、 主要职责

二、 辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）决算单位构成

第二部分 2021 年度辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院） 决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

二、 财政拨款收入支出决算情况说明

三、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、 其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2021 年度辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院） 决算报表

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、 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

第一部分 辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）概况

一、主要职责

从事话剧和儿童剧创作、演出工作；从事传统艺术整理加工与保护工作；从事艺术、剧目研究与评论工作；从事影视剧创作与制作；从事艺术交流工作；受行业主管部门委托，开展表演人才、影视剧制作人才培养等工作。

二、决算单位构成

纳入辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）2021年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）

第二部分 2021 年度辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入总计 6639.47 万元，包括：

1. 财政拨款收入 5324.82 万元，占收入总计的 80.20%。其中：一般公共预算财政拨款收入 5324.82 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
2. 上级补助收入 0 万元。
3. 事业收入 130.3 万元，占收入总计的 1.96%。主要是演出收入。
4. 经营收入 0 万元。
5. 附属单位上缴收入 0 万元。
6. 其他收入 602.81 万元，占收入总计的 9.08%。主要是其他部门横向拨款。
7. 使用非财政拨款结余 0 万元。
8. 上年结转和结余 581.53 万元，占收入总计的 8.76%。主要是项目质保金尾款、其他专项资金结转。

与上年相比，今年收入增加 217.63 万元，增长 3.28%，主要原因：其他部门横向拨款增加。

（二）支出总计 4884.19 万元，包括：

1. 基本支出 3361.43 万元，占支出总计的 68.82%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：

工资福利支出 2369.05 万元，对个人和家庭的补助支出 404.77 万元，商品和服务支出 579.11 万元，资本性支出 8.50 万元。

2. 项目支出 1522.76 万元，占支出总计的 31.18%。主要包括创作剧目、演出等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

与上年相比，今年支出减少 379.37 万元，降低 7.21%，主要原因：人员工资福利支出有所减少。

（三）年末结转和结余 1755.27 万元。

主要是项目尾款质保金、其他项目资金结转、离退休抚恤金尚未领取部分等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加 596.99 万元，增长 51.54%，主要原因：**一是**舞美设备采购项目已签订合同尚未支付货款；**二是**国家艺术基金等其他项目资金尚未创作完成。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2021 年度财政拨款支出 4185.35 万元，其中：基本支出 3207.02 万元，项目支出 978.33 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 495.70 万元，降低 10.59%，主要原因：**一是**工资福利支出有所减少；**二是**财政拨款项目支出减少。与年初预算相比，2021 年度财政拨款支出完成年初预算的 91.14%，其中：基本支出完成年初预算的 94.43%，项目完成年初预算的 81.80%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 4185.35 万元，按支出功能分类科目分，包括：文化旅游体育与传媒支出 3130.45 万元，占 74.80%；社会保障和就业支出 665.08 万元，占 15.89%；卫生健康支出 153.76 万元，占 3.67%；住房保障支出 236.06 万元，占 5.64%。

1. 文化旅游体育与传媒支出 3130.45 万元，具体包括：

(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）2947.52 万元，主要是基本支出和项目支出，完成年初预算的 82.72%，决算数小于年初预算数的原因主要是人员经费结转、政府采购专用设备购置款尚未支付。

(2) 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）182.93 万元，年初预算未安排，决算数大于年初预算数的原因主要是年度执行中追加预算。

2. 社会保障和就业支出 665.08 万元，具体包括：

(1) 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）360.42 万元。主要是离退休人员的支出，完成年初预算的 91.41%，决算数小于年初预算数的原因主要是按离退休人员实际费用支付。

(2) 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）201.99 万元。主要是在职人员养老保险等支出，完成年初预算的 95.65%，决算数小于年初预算数的原因主要是按实际费用支付养老保险。

(3) 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）23.15 万元。主要是退休人员职业年金支出，年初预算未安排，决算数大于年初预算数的原因主要是年度执行中追加的预算。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）66.59 万元。主要是离退休人员死亡抚恤金支出，年初预算未安排，决算数大于年初预算数的原因主要是执行上年度支出预算和年度执行中追加预算。

（5）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）12.93 万元。主要是在职及离退休人员伤残抚恤金支出，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

3. 卫生健康支出 153.76 万元，具体包括：

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）153.76 万元。要是基本医疗保险缴费支出和离休干部药费支出，完成年初预算的 97.08%，决算数小于年初预算数是按实际发生的基本医疗保险缴费支付。

4. 住房保障支出 236.06 万元，具体包括：

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）236.06 万元。主要是按人力资源和社会保障部、财政部规定比例为职工缴纳的住房公积金等支出，完成年初预算的 93.60%，决算数小于年初预算数是按实际发生的住房公积金支付。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2021 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2021 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.17万元，完成年初预算的8.50%，决算数小于年初预算数的主要原因是加强“三公”经费管理，厉行节约等原因。其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0.17万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1.因公出国（境）费0万元，占“三公”经费支出的0%。完成年初预算的0%，决算数等于年初预算数。2021年参加出国（境）团组0个，累计0人次0。2021年因公出国（境）费与上年相等。

2.公务接待费0.17万元，占“三公”经费支出的100%。完成年初预算的8.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是加强“三公”经费管理，厉行节约等原因。2021年国内公务接待累计2批次、9人、0.17万元，主要用于餐费等；其中外事接待累计0批次、0人、0万元。2021年公务接待费比上年增加0.17万元，主要是2020年由于疫情严重未接待外来人员。

3.公务用车购置及运行费0万元，占“三公”经费支出的0%。完成年初预算的0%，决算数等于年初预算数。与上年相等。

其中：公务用车购置费0万元，当年购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量0辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出3207.02万元，其中：人员经费2760.83万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他

工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 446.19 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、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、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

辽宁人民艺术剧院（辽宁儿童艺术剧院）为事业单位，2021 年无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2021 年政府采购支出总额 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%；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货物支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，共有车辆 6 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通讯用车 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，

离退休干部用车 0 辆，其他用车 6 辆，其他用车主要是演出及日常办公用车；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 2 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 预算绩效管理工作开展情况。

（1）**绩效自评情况。**根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 2 个，涉及资金 1196 万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）94.5 分。组织对 1 个单位开展整体绩效自评，涉及资金 4768.04 万元，自评平均分 91.12 分。

（2）**部门评价情况。**主管部门未组织对项目开展部门评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

（1）“公益文化惠民演出专项经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 200 万元，执行数为 200 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**组建下基层惠民演出小队；**二是**让优秀文艺作品走进基层群众。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（2）“艺术事业发展专项”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89 分。项目全年预算数为 996 万元，执行数为 750 万元，完成预算的 75.30%。项目绩效目标完成情况：**一是**为了提升专业艺术作品，组织开展的各项演出达到省直艺术院团的演出水平；**二是**让优秀文艺成果惠及百姓。发现的主要问题

及原因：政府采购设备执行缓慢。下一步改进措施：抓紧执行政府采购设备进度。

第三部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. **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。

3. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. **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。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **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。

7. **使用非财政拨款结余**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. **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。

9. **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。

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. **上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的规

定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

18. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：

反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

19. 一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)其他群众团体事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

20. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

21. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)图书馆(项)：反映图书馆的支出。

22. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)艺术表演场所(项)：反映文化及其他部门主管的剧场(院)的支出。

23. 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)：反映文化及其他部门主管的剧院(团)等艺术表演团体的支出。

24. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆(站)、群众艺术馆支出等。

25. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化和旅游交流与合作(项)：反映对外文化和旅游交流合作活动的支出。

26. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化创作与保护(项)：反映鼓励文学、艺术创作和优秀传统文化保护方面的支出。

27. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）：反映文化和旅游执法检查等文化旅游市场管理方面的支出。

28. 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）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

29. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）：反映考古发掘及文物保护方面的支出。

30. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）：反映文物系统及其他部门所属博物馆、纪念馆（室）的支出。

31. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）历史名城与古迹（项）：反映历史名城、世界遗产规划与古迹保护等方面的支出。

32. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）其他文物支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文物方面的支出。

33. 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）：反映除上述项目以外其他文化旅游体育与传媒方面的支出。

34. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

35. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

36. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

37. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

38. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

39. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

40. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

41. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

42. 国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）其他解决历史遗留问题及改革成本支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的除上述项目以外的其他解决历史遗留问题及改革成本支出。

43. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

第四部分 2021 年度辽宁人民艺术剧院 (辽宁儿童艺术剧院) 决算表