## 附件1：

2018年昌吉市花儿艺术团

部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算收支决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

1、紧密结合昌吉市政治、经济、科学和文化教育事业的实际繁荣群众文化、积极创编符合时代主题的各类文艺精品。

2、配合上级部门完成大型演出任务。

3、下基层文艺演出形成常态。

4、积极全面开展“金点子”指导队活动。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，昌吉市花儿艺术团部门决算包括：昌吉市花儿艺术团部门本级决算。

纳入昌吉市花儿艺术团2018年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 昌吉市花儿艺术团本级 |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

**（一）部门收入支出决算总体情况说明**

2018年度收入282.26万元,与上年相比，减少20.04万元，降低6.63%，减少的主要原因是：单位临聘人员减少；2018年支出304.47万元,与上年相比，增加24.21万元，增长8.64%，增加的主要原因是：上年项目结余和结转资金在当年支出完毕；结余0万元，与上年相比，减少22.21万元，降低100%。减少的主要原因是：严格执行预算无结余。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计282.26万元，其中：财政拨款收入282.26万元，占100%；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%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数82.42万元，决算数282.26万元，预决算差异率242.47%，差异主要原因是年初预算未安排临聘人员工资项目支出。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计304.47万元，其中：基本支出292.47万元，占96.06%；项目支出12万元，占3.94%；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%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数82.42万元，决算数304.47万元，预决算差异率269.41%，差异主要原因是年初预算未安排项目支出。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入282.26万元，与上年相比，减少20.04万元，降低6.63%。减少的主要原因是：单位临聘人员减少。2018年财政拨款支出304.47万元，与上年相比，增加24.21万元，增长8.64%，增加的主要原因是：上年项目结余和结转资金在当年支出完毕。其中：基本支出292.47万元，项目支出12万元。财政拨款结转结余0万元，与上年相比，减少22.21万元，降低100%。减少的主要原因是：严格执行预算无结余。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数82.42万元，决算数282.26万元，预决算差异率242.47%，差异主要原因是年初预算未安排临聘人员工资。财政拨款支出年初预算数82.42万元，决算数304.47万元，预决算差异率269.41%，差异主要原因是年初预算未安排单位临聘人员工资。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入282.26万元。与上年相比，减少20.04万元，降低6.63%。减少的主要原因是：单位临聘人员减少。一般公共预算财政拨款支出304.47万元。与上年相比，增加24.21万元，增长8.64%，增加的主要原因是：上年项目结余和结转资金在当年支出完毕。其中：按功能分类科目，207（类）文化体育与传媒支出296.43万元。208（类）社会保障和就业支出8.04万元。按经济分类科目，工资福利支出224.82万元，商品和服务支出58.64万元，对个人和家庭补助支出14.74万元，其他资本性支出6.28万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数82.42万元，决算数282.26万元，预决算差异率242.47%，差异主要原因是年初预算未安排临聘人员工资。一般公共预算财政拨款支出年初预算数82.42万元，决算数304.47万元，预决算差异率269.41%，差异主要原因是年初预算未安排单位临聘人员工资。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：无政府性基金收入。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：无政府性基金支出。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），0支出0万元，0支出0万元。按经济分类科目（按类级科目公开），0支出0万元，0支出0万元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：无政府性基金收入。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：无政府性基金支出。

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比，减少22.21万元，降低100%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，减少22.21万元，降低100%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算1.75万元，比上年减少0.45万元，降低20.45%，减少原因是单位严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是：预算未安排出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费支出1.75万元，占100%，比上年减少0.45万元，降低20.45%，减少原因是单位严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是：预算未安排公务接待经费。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市花儿艺术团全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无。

公务用车购置及运行维护费1.75万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费1.75万元。主要用于单位演出车辆的加油和维修费支出。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为1辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元。昌吉市花儿艺术团国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数2.2万元，决算数1.75万元，预决算差异率20.45%，差异主要原因是单位严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：预算未安排出国（境）经费；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：预算未安排公务用车购置；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数1.75万元，预决算差异率20.45%，差异主要原因是单位严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：预算未安排公务接待经费。

五、机关运行经费支出情况

昌吉市花儿艺术团日常公用经费支出52.91万元，比上年增加23.79万元，增长81.7%，增长的主要原因是上年结余和结转的项目资金在当年全部安排支出。

六、政府采购情况

2018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。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆1辆，价值33.5万元，其中：部级领导干部用车0辆、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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：单位演出所用车辆；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），其他固定资产价值70.66万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：预算绩效项目共有1个，2017年结转的单位文艺院团演出补助专项经费12万元。

文艺院团演出补助专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标和昌吉市财政的拨款，文艺院团演出补助专项经费项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为12万元，执行数为12万元，完成预算的100%。

主要产出和效果：

一、该项目能按照投资计划，制定管理制度，对项目资金按项目单独核算实行“专款专用、专人管理”，没有挤占挪用项目资金。财政划拨政府购买文艺院团演出补助专项经费至昌吉市花儿艺术团，具体使用用于政府购买演出项目。

二、昌吉市花儿艺术团充分发挥文艺演出工作职能，利用下基层文艺活动开展丰富多彩优秀文艺作品引领先进文化。围绕落实党的各项方针政策，突出先进文化引领，坚持文艺服务人民，2018年我团坚定艺术团发展理念、精密围绕在市委市政府市文广局的领导下，丰富各族群众的文化生活，把红色附有正能量的、符合时代主旋律的文艺精品呈现给广大人民群众，全年共开展公益演出150余场次,全年创编新的文艺作品10部，专项政府购买演出资金用于下基层演出设备更新及演出用服装租赁定制。

发现的问题及原因：由于我团业务演出工作量多，每年超额完成演出任务，希望给予更多的资金保证。进一步加强政府购买演出资金管理，利用百场文化下基层演出更好的服务于广大人民群众的精神文化生活。

下一步改进措施:今后将不断完善相关管理制度，拓宽文艺演出活动类别及演出范围，同时更加积极的开展新的文艺创编工作，来满足昌吉市广大群众的精神文化需求。进一步做实做细各类演出费用的具体花费，节省成本，优化资源，提高效率，不断健康、稳定的推动本单位的各项工作。

文艺院团演出补助专项经费项目管理上单位能够强化主体责任。项目资金使用领导牵头，集体开会研究制定实施，保证每个环节、每个细节都有人员负责、执行。严格按照相关法律法规开展项目的实施。演出用音响设备电脑设备购买及各类演出的服装租赁订做费用都严格按照相关要求审批后支付。

建立责任分解，落实到人的工作机制。每次活动对项目进度、资金落实情况及各类突发问题及时跟踪、汇报以及下达解决。

建立完善的项目财务资金管理制度，做到专款专用。每一笔费用的结算，财务室严格把关，仔细审查演出用音响设备电脑设备购买及各类演出的服装租赁订做费用相关合同、发票、做到账目清晰，合法合规符合事实。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市花儿艺术团项目支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | 政府购买演出项目资金 | | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市花儿艺术团 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 12 | | 执行数： | 12 |
| 其中：财政拨款 | | 12 | | 其中：财政拨款 | 12 |
| 其他资金 | |  | | 其他资金 |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | |
| 完成各类大中小型公益演出120场次，创作新的文艺作品10部 | | | | 完成各类大中小型公益演出150场次，创作新的文艺作品10部 | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标1：全年完成百场下基层演出任务 | | 预计完成演出120场 | 全年实际完成演出150场次 |
| 指标2：全年完成创作作品10部 | | 预计作品创新10部 | 实际创新作品10部 |
| 质量指标 | 指标1：提高演出音效质量 | | 预计通过提高音效质量提高演出水平 | 更新演出用音响设备1套提升了下基层演出音效水平 |
| 指标2：创作10部与党的政策相关的文艺作品 | | 结合当前党的政策方针创作10部新的文艺作品 | 创编文艺作品大型歌舞《昌吉踏上新征程》、《多想对你说》、《亲亲一家人》、《不忘初心》，快板说唱表演《我们走在大道上》《昌吉美食顶呱呱》，语言小品《帮亲》《酒驾》等十余件 |
| 时效指标 | 指标1：1年 | | 完成下基层演出100场 | 完成下基层演出150场 |
| 指标2：1年 | | 创作新作品10部 | 创作新作品10部 |
| 成本指标 | 指标1：政府购买演出专项资金到位率 | | 每场演出成本800元 | 保障专项资金到位、专款专用 |
| 项目效果指标 | 社会效益 指标 | 指标1：通过开展各类公益演出活动，让更多群众了解党的政策，进一步丰富了群众文化艺术活动。 | | 有效加强 | 通过调查问卷等方式对群众进行调查，群众知晓率100% |
| 可持续影响 指标 | 指标1：不断丰富势必带来人们更多的精神需求，让每位干部职工主动作为，让自己成为公共文化的教授者、传播者. | | 继续力求实效，不断创新，进一步强化服务意识，立足根本，做好各类文艺演出及文化作品创编工作。 | 我们将继续力求实效，不断创新，进一步强化服务意识，立足根本，做好各类文艺演出及文化作品创编工作。 |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 指标1：群众满意度 | | 通过调查问卷等方式对社会公众满意度进行调查，没满意度95% | 通过调查问卷等方式对社会公众满意度进行调查，没满意度95% |

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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”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（即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。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“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。

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单位）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。

本单位支出功能分类说明。2070107款指艺术表演团体支出，2080505款指机关事业单位养老保险缴费支出。

其他有关说明内容：无。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

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明细表》

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》