

2022年度 湖南美术馆部门决算

目录

第一部分 湖南美术馆单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

湖南美术馆单位概况

湖南美术馆是湖南省文联下属的公益一类事业单位，2019年9月正式开馆，2020年1月起实行财务独立核算。湖南美术馆编制50人，占地面积50000多平方米，建筑面积24700多平方米，其中展厅总面积7200平方米，展线可达1800延米，最大展厅面积近1000平方米，展厅最高净空8米，采用国家重点美术馆标准进行展览流线规划和国际一流专业美术馆智能化灯光系统设计，是我省综合功能较为齐全的现代化、综合性美术馆。

一、部门职责

开展美术、书法作品的收藏和保护工作；收集我省美术界的文献资料；研究湖南美术创作；定期策划和组织美术作品陈列展览；开展美术公共教育与服务活动；组织开展与国内外美术馆的展览合作、学术交流活动；开展网上美术馆建设；指导全省美术馆业务开展等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南美术馆内设机构为7个：办公室、策划部、展览部、典藏部、学术研究与艺术交流部、公共教育与宣传推广部、后勤保障部。

（二）决算单位构成。湖南美术馆2022年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南美术馆本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：湖南美术馆

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3440.15	一、一般公共服务支出	14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	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	16	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	18	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	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	20	3,380.50
八、其他收入	8	0.03	十九、住房保障支出	21	40.30
	9			22	
本年收入合计	10	3,440.18	本年支出合计	23	3,420.80
使用非财政拨款结余	11	0.00	结余分配	24	0.03
年初结转和结余	12	967.57	年末结转和结余	25	986.92
总计	13	4,407.75	总计	26	4,407.75

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 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：湖南美术馆

公开 02 表
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		3, 440. 18	3, 440. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 03
207	文化旅游体育与传媒支出	3, 399. 88	3, 399. 85	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 03
20701	文化和旅游	3, 164. 88	3, 164. 85	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 03
2070199	其他文化和旅游支出	3, 164. 88	3, 164. 85	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 03
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	235. 00	235. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	235. 00	235. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	40. 30	40. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	40. 30	40. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	40. 30	40. 30	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

公开 03 表

部门：湖南美术馆

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		3, 420. 80	1, 914. 03	1, 506. 77	0. 00	0. 00	0. 00
207	文化旅游体育与传媒支出	3, 380. 50	1, 873. 73	1, 506. 76	0. 00	0. 00	0. 00
20701	文化和旅游	2, 954. 24	1, 873. 73	1, 080. 50	0. 00	0. 00	0. 00
2070199	其他文化和旅游支出	2, 954. 24	1, 873. 73	1, 080. 50	0. 00	0. 00	0. 00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	426. 26	0. 00	426. 26	0. 00	0. 00	0. 00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	426. 26	0. 00	426. 26	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	40. 30	40. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	40. 30	40. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	40. 30	40. 30	0. 00	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

部门：湖南美术馆

公开 04 表
单位：万元

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	3,440.15	一、一般公共服务支出	15	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	16	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	17	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	3,380.50	3,380.50	0.00	0.00
	8		十九、住房保障支出	22	40.30	40.30	0.00	0.00
本年收入合计	9	3,440.15	本年支出合计	23	3,420.80	3,420.80	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	967.57	年末财政拨款结转和结余	24	986.92	986.92	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	967.57		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	4,407.72	总计	28	4,407.72	4,407.72	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收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湖南美术馆

公开 05 表

单位：万元

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		3,420.80	1,914.03	1,506.77
207	文化旅游体育与传媒支出	3,380.50	1,873.73	1,506.76
20701	文化和旅游	2,954.24	1,873.73	1,080.50
2070199	其他文化和旅游支出	2,954.24	1,873.73	1,080.50
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	426.26	0.00	426.26
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	426.26	0.00	426.26
221	住房保障支出	40.30	40.30	0.00
22102	住房改革支出	40.30	40.30	0.00
2210201	住房公积金	40.30	40.30	0.00

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明细表

部门：湖南美术馆

公开 06 表
单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	438.87	302	商品和服务支出	1,475.16	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	36.61	30201	办公费	11.66	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	48.97	30202	印刷费	6.06	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	53.52	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	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	154.57	30205	水费	21.70	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	195.64	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	21.66	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	90.82	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	790.74	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	2.78	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	98.23	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	142.46	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	46.97	30214	租赁费	4.38	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.49	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.22	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	0.00	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	95.25	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	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.08	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.70	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.27			
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	77.24			
人员经费合计			公用经费合计					1,475.16

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：湖南美术馆

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		无	无	无	无	无	无

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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：湖南美术馆

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		无	无	无

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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：湖南美术馆

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42.70	0.00	31.70	25.00	6.70	11.00	33.91	0.00	31.68	24.98	6.70	2.23

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计4407.75万元。与上年相比，增加672.69万元，增长18.01%，主要是因为新招录工作人员和项目活动增多，人员经费和项目经费增多。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计3440.18万元，其中：财政拨款收入3440.15万元，占100%；其他收入0.03万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3420.80万元，其中：基本支出1914.03万元，占55.95%；项目支出1506.77万元，占44.05%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计4407.72万元，与上年相比，增加672.66万元，增长（减少）18.01%，主要是因为新招录工作人员和项目活动增多，人员经费和项目经费增多。

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

2022年度财政拨款支出3420.80万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加691.13万元，增长25.32%，主要是因为新招录工作人员和项目活动增多，人员经费和项目经费支出增多。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出3420.80万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出3380.50万元，占98.82%；住房保障支出40.30万元，占1.18%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为4127.25万元，支出决算数为3420.80万元，完成年初预算的82.88%，其中：

1. 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3692.35万元，支出决算为2954.24万元，完成年初预算的80.01%，决算数小于年初预算数的主要原因是：部分经费结转至下一年度。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）。

年初预算为394.60万元，支出决算为426.26万元，完成年初预算的108.02%，决算数大于年初预算数的主要原因是：其他文化体育与传媒支出年中追加了资金。

3. 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40.30万元，支出决算为40.30万元，完成年初预算的100%

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出1914.03万元，其中：

人员经费438.87万元，占基本支出的22.93%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费1475.16万元，占基本支出的77.07%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用及其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为42.70万元，支出决算为33.91万元，完成预算的79.41%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为11.00万元，支出决算为2.23万元，完成预算的

20.27%，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的精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；与上年相比减少3.83万元，减少63.20%，减少的主要原因：一是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为；二是受新冠肺炎疫情影响，公务活动减少。

公务用车购置费支出预算为25.00万元，支出决算为24.98万元，完成预算的99.92%，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的精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；与上年相比增加24.98万元，增长的主要原因是湖南美术馆2022年新购置一台公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为6.7万元，支出决算为6.7万元，完成预算的100%，与上年相比增加6.7万元，增长的主要原因是湖南美术馆2022年新购置一台公务用车，产生的公务用车运行维护费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算2.23万元，占6.58%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算31.68万元，占93.42%。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。

2.公务接待费支出决算为2.23万元，全年共接待来访团组9个、来宾167人次，主要是出席湖南美术馆举办的展览开幕式、学术研讨会以及其他省份美术馆工作人员来湖南美术馆考察调研等发生的接待支出。

3.公务用车购置费及运行维护费支出决算为31.68万元，其中：公务用车购置费24.98万元，湖南美术馆新增公务用车1辆。公务用车运行维护费6.7万元，主要是公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等

支出，截止 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

湖南美术馆2022年度无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2022年度机关运行经费支出0万元，本单位是财政全额拨款事业单位，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元；开支培训费2.49万元，用于开展湖南美术馆全体工作人员及志愿者业务培训，人数241人，内容为事业单位工作人员培训、美术馆全员应急救援及消防演练培训、美术馆志愿者相关技能培训等；举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额896.53万元，其中：政府采购货物支出64.58万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出831.95万元。授予中小企业合同金额409.93万元，占政府采购支出总额的45.72%，其中：授予小微企业合同金额64.58万元，占政府采购支出总额的7.20%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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41.51%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1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1辆，其他用车主要是用于美术馆日常工作需要，如办理重要公务、接送紧急文件、接送嘉宾等；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）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

（一）部门整体支出绩效情况

根据预算绩效管理要求，湖南美术馆组织对2022年度整体支出开展绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出4407.72万元，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，绩效指标设置符合部门职责和相关管理规定，通过项目实施，较好完成了年初设定的各项工作目标，举办的一系列高规格、高水准、高质量的美术书法展览和公教活动，得到了社会各界的一致好评，真正发挥了其公共文化平台的职能与作用。

（二）存在的问题及原因分析

部门整体绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97.59分。全年预算数为4407.72万元，执行数为3420.8万元，完成预算的77.6%。绩效目标完成情况：通过绩效评价，进一步掌握财政资金使用情况 and 取得的效果，总结项目资金管理经验，发现工作中存在的问题和不足，以此进一步优化支出结构、完善相关制度、改进预算管理，为下一年度提高专项资金的使用效益、健全完善支出项目、资金使用管理办法等工作提供重要的参考依据。发现的主要问题及原因：一是预算编制工作需进一步细化；二是资金支付率需进一步提高；三是策划展览活动数量偏少。下一步改进措施：一是加强预算编制的科学性和预见性；二是加快项目开展进度，提高预算资金执行率；三是湖南美术馆以建设成为全国重点美术馆为目标，各项工作以赶超全国同类美术场馆为标准，2023年策划展览活动将在保证品质的前提下合理编制展览规模，适当缩短展期，增加展览数量，最大限度的发挥好公共文化平台的职能与作用。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，主要是从上级主管部门或其他政府部门等取得的用于完成项目的资金，以及存款利息收入等。

三、年初结转和结余：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。

四、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）：指除行政运行以外的其他文化和旅游支出，主要是用于开展文化活动方面的项目支出。

五、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：指用于其他文化体育与传媒方面的支出，主要是文化事业发展专项资金安排的支出。

六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的住房公积金。

七、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。

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。

九、“三公”经费：指本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）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等运行维护费；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

十、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、劳务费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费以及其他费用。