

中国儿童艺术剧院 2021 年度部门决算

中国儿童艺术剧院
2022 年 8 月

目 录

一、基本情况

- (一) 主要职能
- (二) 机构设置

二、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

三、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) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (三) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (四) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- (五) 政府采购支出情况说明

四、名词解释

五、绩效评价工作开展情况

一、基本情况

（一）主要职能

中国儿童艺术剧院作为文化和旅游部直属公益二类事业单位，主要承担贯彻落实党和国家的文艺方针政策，创作演出儿童戏剧，推广普及儿童戏剧艺术，培养儿童戏剧创作演出人才的职责。具体职责包括：

- 1.组织儿童戏剧创作和演出；
- 2.培养儿童戏剧演出人才；
- 3.推动儿童戏剧艺术的推广普及；
- 4.开展儿童戏剧对外交流与合作；
- 5.提供、管理演出场所，提供演出经纪、演出广告宣传、演出票务及相关培训与咨询服务；
- 6.完成文化和旅游部交办的其他工作。

（二）机构设置

1.部门决算单位构成

纳入中国儿童艺术剧院 2021 年部门决算编制范围的单位包括中国儿童艺术剧院本级和下属的中国儿童剧场。

2.中国儿童艺术剧院本级内设机构

中国儿童艺术剧院本级下设办公室、党委办公室、人事管理部、财务管理部、行政保障部、国有资产基建管理部、离退休人员管理部、创作部、制作部、演出部、演员管理部、舞美管理部、合作发展部、影视资料部。

二、2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国儿童艺术剧院（本级）

金额单位：万元

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	5,282.64	一、文化旅游体育与传媒支出	12	7,208.31
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出外交支出	13	689.73
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、住房保障支出	14	545.52
四、事业收入	4	1,836.64		15	
五、其他收入	5	425.80		16	
	6			17	
本年收入合计	7	7,545.08	本年支出合计	18	8,443.56
使用非财政拨款结余	8		结余分配	19	169.79
年初结转和结余	9	2,662.00	年末结转和结余	20	1,593.74
	10			21	
总计	11	10,207.09	总计	22	10,207.09

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

公开 02 表

部门：中国儿童艺术剧院（本
级）

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		7,545.08	5,282.64		1,836.64			425.80
207	文化旅游体育与传媒支出	6,353.37	4,119.32		1,836.64			397.41
20701	文化和旅游	6,353.37	4,119.32		1,836.64			397.41
2070107	艺术表演团体	6,353.37	4,119.32		1,836.64			397.41
208	社会保障和就业支出	647.82	647.82					
20805	行政事业单位养老支出	647.82	647.82					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	431.88	431.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	215.94	215.94					
221	住房保障支出	543.89	515.50					28.39
22102	住房改革支出	543.89	515.50					28.39
2210201	住房公积金	347.30	342.86					4.44
2210202	提租补贴	18.00	18.00					
2210203	购房补贴	178.60	154.64					23.96

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：中国儿童艺术剧院（本级）

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		8,443.56	1,235.25	7,208.31			
207	文化旅游体育与传媒支出	7,208.31		7,208.31			
20701	文化和旅游	7,208.31		7,208.31			
2070107	艺术表演团体	7,208.31		7,208.31			
208	社会保障和就业支出	689.73	689.73				
20805	行政事业单位养老支出	689.73	689.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	484.83	484.83				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	204.89	204.89				
221	住房保障支出	545.52	545.52				
22102	住房改革支出	545.52	545.52				
2210201	住房公积金	347.30	347.30				
2210202	提租补贴	18.75	18.75				
2210203	购房补贴	179.48	179.48				

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：中国儿童艺术剧院（本级）

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	5,282.64	一、科学技术支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、文化旅游体育与传媒支出	34	5,148.83	5,148.83		
三、国有资本经营财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	37	689.73	689.73		
	6		四、住房保障支出	38	517.13	517.13		
	25			57				
	26			58				
本年收入合计	27	5,282.64	本年支出合计	59	6,355.68	6,355.68		
年初财政拨款结转和结余	28	2,068.61	年末财政拨款结转和结余	60	995.56	995.56		
一般公共预算财政拨款	29	2,068.61		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7,351.25	总计	64	7,351.25	7,351.25		

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

公开 05 表

部门：中国儿童艺术剧院(本级)

金额单位：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		6,355.68	1,206.85	5,148.83
207	文化旅游体育与传媒支出	5,148.83		5,148.83
20701	文化和旅游	5,148.83		5,148.83
2070107	艺术表演团体	5,148.83		5,148.83
208	社会保障和就业支出	689.73	689.73	
20805	行政事业单位养老支出	689.73	689.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	484.83	484.83	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	204.89	204.89	
221	住房保障支出	517.13	517.13	
22102	住房改革支出	517.13	517.13	
2210201	住房公积金	342.86	342.86	
2210202	提租补贴	18.75	18.75	
2210203	购房补贴	155.52	155.52	

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

公开 06 表

部门：中国儿童艺术剧院（本
级）

金额单位：万元

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	1,206.85	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	174.27	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	484.83	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	204.89	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	342.86	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用					
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		1,206.85	公用经费合计						

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万
元

部门：中国儿童艺术剧院（本级）

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

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共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

部门：中国儿童艺术剧院（本级）

金额单位：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
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

公开 09 表

部门：中国儿童艺术剧院（本级）

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。

三、2021 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

1.收入总计 10207.09 万元

2021 年度总收入 10207.09 万元，其中本年收入 7,545.08 万元。具体情况如下：

(1) 财政拨款收入 5282.64 万元。系中国儿童艺术剧院本级 2021 年度从中央财政取得的资金。较 2020 年度决算数减少 2018.24 万元，降低 27.64%，主要原因是：按照统一要求压减非刚性、非重点项目预算。

(2) 事业收入 1836.64 万元。系中国儿童艺术剧院本级开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，如演出收入、艺术培训收入等。较 2020 年度决算数增加 69.21 万元，增长 3.92%。主要原因是：由于演出等专业业务活动有所增加，因此事业收入有所增加。

(3) 其他收入 425.80 万元。系中国儿童艺术剧院本级在财政拨款、事业收入、经营收入之外取得的收入，如租金收入、利息收入、专项收入等。较 2020 年度决算数减少 112.26 万元，降低 20.86%，主要原因是：中国儿童艺术剧院本级 2020 年度收到较多专项收入，2021 年度未取得同类专项收入。

(4) 年初结转和结余 2662.00 万元。系中国儿童艺术

剧院本级以前年度支出预算尚未完成, 结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。包括上年度财政拨款结转、上年度非财政拨款结转资金。

2.支出总计 10207.09 万元

2021 年度总支出 10207.09 万元, 其中本年支出 8443.56 万元。具体情况如下:

(1) 文化旅游体育与传媒支出 (类) 7208.31 万元。

主要用于中国儿童艺术剧院本级人员工资和正常运转以及基础设施建设和开展专业业务活动发生的支出。较 2020 年度决算数增加 423.13 万元, 增长 6.24%, 主要原因: 由于演出等专业业务活动有所增加, 因此相关的专业业务活动支出增加。

(2) 社会保障和就业支出 (类) 689.73 万元。

主要用于中国儿童艺术剧院本级基本养老保险缴费、职业年金缴费等支出。较 2020 年度决算数减少 108.99 万元, 下降 13.65%, 主要原因是: 受到养老保险、职业年金基数降低的影响, 基本养老保险缴费、职业年金缴费支出降低。

(3) 住房保障支出 (类) 545.52 万元。

主要用于中国儿童艺术剧院本级按照国家政策规定为职工缴纳住房公积金、发放提租补贴和购房补贴。较 2020 年度决算数减少 16.67 万元, 下降 2.97%。

(4) 结余分配 169.79 万元。主要是中国儿童艺术剧院本级按照规定提取的专用结余、缴纳的所得税和事业单位转入的非财政拨款结余等。

(5) 年末结转和结余 1593.74 万元。主要是中国儿童艺术剧院本级按规定结转到下年继续使用的资金。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 6355.68 万元，具体情况如下：

1.文化旅游体育与传媒支出 (类) 文化和旅游 (款) 财政拨款支出为 5148.83 万元，具体情况如下：

艺术表演团体 (项) 支出决算为 5148.83 万元，完成年初预算的 92.28%，主要原因是：因疫情影响，部分项目开展延迟。

2.社会保障和就业支出 (类) 行政事业单位养老支出 (款) 财政拨款支出为 689.73 万元，具体情况如下：

机关事业单位基本养老保险缴费支出 (项) 支出决算为 484.83 万元，完成年初预算的 54.35%，主要原因是：2021 年初预算包含了 2018 年度为了完成养老保险补缴工作追加的机关事业单位基本养老保险缴费支出预算，此项尚未完成。

机关事业单位职业年金缴费支出 (项) 支出决算为

204.89 万元，完成年初预算的 94.88%，决算数与预算数基本持平。

3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）财政拨款支出为 517.13 万元，具体情况如下：

住房公积金（项）支出决算为 342.86 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

提租补贴（项）支出决算为 18.75 万元，完成年初预算的 85.15%，主要是人数变化等原因造成实际支出相应减少。

购房补贴（项）支出决算为 155.52 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）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 1206.85 万元，其中：人员经费 1206.85 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年中国儿童艺术剧院无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（五）政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 310.25 万元, 其中: 政府采购服务支出 309.00 万元。授予中小企业合同金额 3.30 万元, 占政府采购支出总额的 1.06%。

四、名词解释

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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的经营活动取得的收入。

(四) 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。

(五) 其他收入: 指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位上缴收入”等以外的收入。

(六) 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。

(七) 年初结转和结余: 指单位以前年度尚未完成、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。

(八) 结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从本年非财政拨款结余或经营结余中转入各类基金的金额。

(九) 年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 基本支出：指单位为了保障其正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十一) 项目支出：指单位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。

(十二) 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)：主要反映中国儿童艺术剧院本级人员工资和正常运转以及基础设施建设和开展专业业务活动发生的支出。

(十三) 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)：主要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。

(十四) 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)：主要反

映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

(十五) 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。

(十六) 住房保障支出 (类) 住房改革支出 (款) 提租补贴 (项)：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

(十七) 住房保障支出 (类) 住房改革支出 (款) 购房补贴 (项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

(十八) “三公” 经费：纳入中央财政预决算管理的“三公经费”，是指中央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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（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）费用。

五、绩效评价工作开展情况

中国儿童艺术剧院为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》等文件精神，根据《中国儿童艺术剧院项目支出绩效自评管理暂行办法》要求，对在中直院团改革发展项目下的 8 个二级项目开展了绩效自评工作。绩效自评覆盖率为 100%，大部分项目评价情况很好、绩效目标如期实现，仅有 2 个项目由于疫情影响得分低于 95 分。

在评价工作中，也总结了一些问题。由于项目绩效目标上报时为疫情期间，无法对业务工作设置较为准确的绩效目标，因此部分指标值设置较为保守，与实际完成值产生一定偏差。待疫情影响结束后，绩效目标设置将更加贴近项目实际情况，提高项目绩效管理水平和。