

中国儿童艺术剧院 2020 年度部门决 算

中国儿童艺术剧院
2021 年 8 月

目 录

一、基本情况

（一）主要职能

（二）机构设置

二、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）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、2020 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

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 2020 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、2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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	7,300.88	一、文化旅游体育与传媒支出	12	6,785.18
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	13	798.72
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、住房保障支出	14	562.19
四、事业收入	4	1,767.43		15	
五、其他收入	5	538.06		16	
	6			17	
本年收入合计	7	9,606.37	本年支出合计	18	8,146.09
使用非财政拨款结余	8		结余分配	19	597.64
年初结转和结余	9	1,919.51	年末结转和结余	20	2,782.15
	10			21	
总计	11	11,525.88	总计	22	11,525.88

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位: 万元

单位: 中国儿童艺术剧院

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		9,606.37	7,300.88	0.00	1,767.43	0.00	0.00	538.06
207	文化旅游体育与传媒支出	8,264.85	6,124.32	0.00	1,602.48	0.00	0.00	538.06
20701	文化和旅游	8,264.85	6,124.32	0.00	1,602.48	0.00	0.00	538.06
207010 7	艺术表演团体	8,264.85	6,124.32	0.00	1,602.48	0.00	0.00	538.06
208	社会保障和就业支出	777.37	702.56	0.00	74.81	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	777.37	702.56	0.00	74.81	0.00	0.00	0.00
20805 05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	527.48	527.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 06	机关事业单位职业年金缴费支出	249.89	175.08	0.00	74.81	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	564.15	474.00	0.00	90.15	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	564.15	474.00	0.00	90.15	0.00	0.00	0.00
221020 1	住房公积金	390.15	300.00	0.00	90.15	0.00	0.00	0.00
221020	提租补贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2								
221020 3	购房补贴	154.00	154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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		8,146.09	1,360.91	6,785.18	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,785.18	0.00	6,785.18	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	6,785.18	0.00	6,785.18	0.00	0.00	0.00
207010 7	艺术表演团体	6,785.18	0.00	6,785.18	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	798.72	798.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	798.72	798.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	548.83	548.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 06	机关事业单位职业年金缴费支出	249.89	249.89	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	562.19	562.19	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	562.19	562.19	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 1	住房公积金	390.15	390.15	0.00	0.00	0.00	0.00
221020	提租补贴	18.92	18.92	0.00	0.00	0.00	0.00

2							
221020	购房补贴	153.12	153.12	0.00	0.00	0.00	0.00
3							

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：中国儿童艺术剧院

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	7,300.88	一、科学技术支出	13				
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	14	5,465.35	5,465.35		
三、国有资本经营财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	15	723.91	723.91		
	4		四、住房保障支出	16	472.04	472.04		
	5			17				
	6			18				
本年收入合计	7	7,300.88	本年支出合计	19	6,661.30	6,661.30		
年初财政拨款结转和结余	8	1,465.53	年末财政拨款结转和结余	20	2,105.11	2,105.11		
一般公共预算财政拨款	9	1,465.53		21				
政府性基金预算财政拨款	10			22				
国有资本经营预算财政拨款	11			23				
总计	12	8,766.41	总计	24	8,766.41	8,766.41		

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：中国儿童艺术剧院

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		6,661.30	1,195.95	5,465.35
207	文化旅游体育与传媒支出	5,465.35	0.00	5,465.35
20701	文化和旅游	5,465.35	0.00	5,465.35
207010 7	艺术表演团体	5,465.35	0.00	5,465.35
208	社会保障和就业支出	723.91	723.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	723.91	723.91	0.00
20805 05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	548.83	548.83	0.00
20805 06	机关事业单位职业年金缴费支出	175.08	175.08	0.00
221	住房保障支出	472.04	472.04	0.00
22102	住房改革支出	472.04	472.04	0.00
221020 1	住房公积金	300.00	300.00	0.00
221020 2	提租补贴	18.92	18.92	0.00
221020 3	购房补贴	153.12	153.12	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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	1,195.95	302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资		30201	办公费		31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	172.04	30204	手续费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	548.83	30205	水费		31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	175.08	30206	电费				
30110	职工基本医疗保险缴费		30207	邮电费				
30112	其他社会保障缴费		30208	取暖费				
30113	住房公积金	300.00	30209	物业管理费				
30199	其他工资福利支出		30211	差旅费				
303	对个人和家庭的补助		3021	因公出国（境）费用				

			2					
3030 1	离休费		3021 3	维修(护)费				
3030 2	退休费		3021 4	租赁费				
3030 4	抚恤金		3021 6	培训费				
3030 5	生活补助		3021 8	专用材料费				
3030 9	奖励金		3022 6	劳务费				
3039 9	其他对个人和家庭的补助		3022 7	委托业务费				
			3022 8	工会经费				
			3022 9	福利费				
			3023 1	公务用车运行维护费				
			3023 9	其他交通费用				
			3024 0	税金及附加费用				
			3029 9	其他商品和服务支出				

人员经费合计	1,195.95	公用经费合计	
--------	----------	--------	--

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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：本表反映单位本年度“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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：中国儿童艺术剧院本年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

单位：中国儿童艺术剧院

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：中国儿童艺术剧院本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2020 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 11,525.88 万元

2020 年度总收入 11,525.88 万元，其中本年收入 9,606.37 万元。具体情况如下：

(1) **财政拨款收入 7,300.88 万元。**系中国儿童艺术剧院本级 2020 年度从中央财政取得的资金。较 2019 年度决算数减少 1,876.88 万元，降低 20.45%，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 1,767.43 万元。**系中国儿童艺术剧院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 2019 年度决算数减少 2,587.04 万元，下降 59.41%，主要原因是：受新冠肺炎疫情影响，事业收入相应减少。

(3) **其他收入 538.06 万元。**系中国儿童艺术剧院在财政拨款、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 2019 年度决算数增加 63.83 万元，增长 13.46%，主要原因是：2020 年度收到较多专项收入。

(4) **年初结转和结余 1,919.51 万元。**系中国儿童艺术剧院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 11,525.88 万元

2020 年度总支出 11,525.88 万元，其中本年支出 8,146.09 万元。具体情况如下：

(1) 文化旅游体育与传媒支出 (类) 6,785.18 万元。主要用于中国儿童艺术剧院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 2019 年度决算数减少 4,073.94 万元，下降 37.52%，主要原因：按照统一要求压减非刚性、非重点项目预算，相应支出减少。另外，受新冠肺炎疫情影响，部分工作未按计划开展。

(2) 社会保障和就业支出 (类) 798.72 万元。主要用于中国儿童艺术剧院基本养老保险缴费、职业年金缴费等支出。较 2019 年度决算数减少 730.01 万元，下降 47.75%，主要原因是：2019 年度追加了机关事业单位职业年金缴费支出预算，完成了职业年金的汇算清缴工作。

(3) 住房保障支出 (类) 562.19 万元。主要用于中国儿童艺术剧院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 2019 年度决算数增加 22.94 万元，增长 4.25%，主要原因是：人数变化等原因造成实际支出相应增加。

(4) 结余分配 597.64 万元。主要是中国儿童艺术剧院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 2,782.15 万元。主要是中国儿童艺术剧院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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 6,661.30 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 5,465.35 万元，具体情况如下：

艺术表演团体(项) 支出决算为 5,465.35 万元，完成年初预算的 76.92%，主要原因是：受疫情影响，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 723.91 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 548.83 万元，完成年初预算的 54.40%，主要原因是：2020 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 175.08 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数持平。

3.住房保障支出(类)住房改革支出(款) 财政拨款支出为 472.04 万元，具体情况如下：

住房公积金（项）支出决算为 300.00 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 18.92 万元，完成年初预算的 86.00%，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 153.12 万元，完成年初预算的 99.42%，主要是人数变化等原因造成实际支出相应减少。

（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,195.95 万元，其中：人员经费 1,195.95 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 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

2020 年度政府采购支出总额 307.88 万元，其中：政府采购服务支出 307.88 万元。授予中小企业合同金额 304.88 万元，占政府采购支出总额的 99.03%。

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、安全奖励费等支出；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）费用。