2023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2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

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2023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 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：湖南美术馆 |  |  |  |  | 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 | 3523.80 | 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 | 3994.03 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.01 | 十九、住房保障支出 | 21 | 44.70 |
|  | 9 |  |  | 22 |  |
| **本年收入合计** | 10 | 3523.81 | **本年支出合计** | 23 | 4038.73 |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 | 0.02 |  结余分配 | 24 | 0.00 |
|  年初结转和结余 | 12 | 951.98 |  年末结转和结余 | 25 | 437.08 |
| **总计** | 13 | 4475.81 | **总计** | 26 | 4475.81 |
| 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：湖南美术馆　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | **3,523.81** | **3,523.80** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.01** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 3,479.11 | 3,479.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.01 |
| 20701 | 文化和旅游 | 3,279.11 | 3,279.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.01 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 3,279.11 | 3,279.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.01 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 44.70 | 44.70 | 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 | **4,038.73** | **1,950.87** | **2,087.86** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 3,994.03 | 1,906.17 | 2,087.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20701 | 文化和旅游 | 3,673.74 | 1,906.17 | 1,767.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 3,673.74 | 1,906.17 | 1,767.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 320.29 | 0.00 | 320.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 320.29 | 0.00 | 320.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 44.70 | 44.70 | 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 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 公开04表 |
| 部门：湖南美术馆 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 3,523.80 | 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 | 3,994.00 | 3,994.00 | 0.00 | 0.00 |
| 　 | 8 | 　 | 十九、住房保障支出　 | 22 | 44.70 | 44.70 | 0.00 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 9 | 3,523.80 | **本年支出合计** | 23 | 4,038.70 | 4,038.70 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 951.98 | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | 437.08 | 437.08 | 0.00 | 0.00 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 951.98 | 　 | 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 | 4,475.78 | **总计** | 28 | 4,475.78 | 4,475.78 | 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 | **4,038.70** | **1,950.84** | **2,087.86** |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 3,994.00 | 1,906.14 | 2,087.86 |
| 20701 | 文化和旅游 | 3,673.71 | 1,906.14 | 1,767.57 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 3,673.71 | 1,906.14 | 1,767.57 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 320.29 | 0.00 | 320.29 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 320.29 | 0.00 | 320.29 |
| 221 | 住房保障支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 44.70 | 44.70 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 44.70 | 44.70 | 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 | 531.23 | 302 | 商品和服务支出 | 1,419.61 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 |  基本工资 | 96.82 | 30201 |  办公费 | 10.64 | 30701 |  国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 |  津贴补贴 | 56.30 | 30202 |  印刷费 | 15.64 | 30702 |  国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 |  奖金 | 22.16 | 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 | 251.07 | 30205 |  水费 | 19.60 | 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 | 200.00 | 31003 |  专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0.00 | 30207 |  邮电费 | 16.70 | 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 | 69.22 | 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 | 778.04 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 2.92 | 30211 |  差旅费 | 14.17 | 31008 |  物资储备 | 0.00 |
| 30113 |  住房公积金 | 49.29 | 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 | 93.78 | 31010 |  安置补助 | 0.00 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 52.67 | 30214 |  租赁费 | 0.00 | 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 | 1.87 | 31013 |  公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 |  退休费 | 0.00 | 30217 |  公务接待费 | 1.93 | 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 | 120.31 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.00 | 30227 |  委托业务费 | 0.00 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 |  助学金 | 0.00 | 30228 |  工会经费 | 0.00 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 |  奖励金 | 0.00 | 30229 |  福利费 | 1.41 | 39909 |  经常性赠与 资本性赠与

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

 | 0.00 |
| 30310 |  个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 |  公务用车运行维护费 | 4.50 | 39910 |  资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 |  其他交通费用 | 4.15 | 39999 |  其他支出 | 0.00 |
| 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 | 67.65 | 　 | 　 |  |
| 人员经费合计 | 531.23 | 公用经费合计 | 1,419.61 |
| 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 |
| 15.50 | 0.00 | 4.50 | 0.00 | 4.50 | 11.00 | 10.30 | 0.00 | 4.50 | 0.00 | 4.50 | 5.80 |
| 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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计4475.81万元。与上年相比，增加68.06万元，增长1.54%，主要是因为2023年度人员经费基数调整和项目活动规模大，人员经费和项目经费增多。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3523.81万元，其中：财政拨款收入3523.80万元，占100%；其他收入0.01万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计4038.73万元，其中：基本支出1950.87万元，占48.3%；项目支出2087.86万元，占51.7%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2023年度财政拨款收、支总计4475.78万元，与上年相比，增加68.06万元，增长1.54%，主要是因为2023年度人员经费基数调整和项目活动规模大，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）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出4038.70万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加617.90万元，增长18.06%，主要是因为2023年度人员经费基数调整和项目活动规模大，人员经费和项目经费支出增多。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出4038.70万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出3994万元，占98.89%；住房保障支出44.7万元，占1.11%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为4104.06万元，支出决算数为4038.70万元，完成年初预算的98.41%，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3859.19万元，支出决算为3673.71万元，完成年初预算的95.19%，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200.17万元，支出决算为320.29万元，完成年初预算的160.01%，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44.7万元，支出决算为44.7万元，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

2023年度财政拨款基本支出1950.84万元，其中：

**人员经费**531.23万元，占基本支出的27.23%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

**公用经费**1419.61万元，占基本支出的72.77%，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、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15.5万元，支出决算为10.3万元，完成预算的66.45%，决算数小于预算数的主要原因是从严控制“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23.61万元，减少69.63%,减少的主要原因是2022年度购置一台公务用车，2023年度无公务用车购置费支出。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11万元，支出决算为5.80万元，完成预算的52.73%，决算数小于预算数的主要原因是从严控制“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3.57万元，增长160.09%，增长的主要原因是：2023年疫情结束后，其他省份美术馆工作人员来湖南美术馆考察调研增多，展览活动开幕式邀请的外地嘉宾人数增多。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少24.98万元，减少100%,减少的主要原因是2023年度未购置公务用车，无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为4.5万元，支出决算为4.5万元，完成预算的100%，与上年相比减少2.2万元，减少32.84%，减少的主要原因是2023年度无车辆购置税支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算5.80万元，占56.31%，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4.5万元，占43.69%。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5.80万元，全年共接待来访团组25个、来宾378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4.5万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费4.5万元，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2023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2023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2023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

2023年本单位开支会议费0万元；开支培训费2.87万元，用于开展湖南美术馆全体工作人员、志愿者业务培训及公教活动培训，人数582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、书画鉴定与库房管理培训、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

本单位2023年度政府采购支出总额1344.43万元，其中：政府采购货物支出28.5万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1315.93万元。授予中小企业合同金额399.6万元，占政府采购支出总额的29.72%，其中：授予小微企业合同金额14.78万元，占授予中小企业合同金额的3.7%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的96.07%，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28.29%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，湖南美术馆组织对2023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4475.78万元，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。

**（二）单位整体支出绩效情况**

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。

**（三）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99.02分。全年预算数为4475.78万元，执行数为4038.73万元，完成预算的90.23%。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和取得的效果，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，2024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。

第五部分

附 件

2023年度湖南美术馆整体支出绩效自评报告

1. 单位基本情况

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，是集展览陈列、收藏保护、学术研究、教育推广、对外交流、文化服务等功能于一体的现代化、综合性美术馆。

1. 职能职责

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。

1. 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。

（三）人员情况

湖南美术馆编制数50个，2023年编内在职人员实有人数35人，临聘人员12人，总计47人。

1. 一般公共预算支出情况

湖南美术馆2023年度预算合计4475.81万元，包括上年结余结转951.98万元，2023年批复年初预算3152.08万元，年中追加371.75万元（其中：中央补助地方公共文化服务体系建设资金及奖励资金200万元，人员经费171.72万元，公用经费0.03万元）；2023年度总支出4038.73万元；2023年度结余资金437.08万元。

1. **基本支出情况**

基本支出指用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常公用经费。

2023年年初预算批复的基本支出为1755万元，年中追加人员经费171.72万元，指标调剂增加15万元，年中追加公用经费0.03万元，指标调剂增加20万元，全年总预算数为1961.75万元。

2023年决算的基本支出为1950.87万元，其中：人员经费531.23万元，公用经费1419.64万元。

1. **项目支出情况**

项目支出是指为完成特定的工作任务或事业发展目标而发生的支出。主要包括业务工作经费支出、运行维护经费支出和其他事业发展资金支出。

2023年年初预算批复的项目支出2349.06万元，其中包括上年度结转资金951.98万元，年中追加中央补助地方公共文化服务体系建设资金及奖励资金200万元，调减指标35万元，全年项目经费总预算数2514.06万元。

2023年决算的项目支出2087.86万元，其中：商品和服务支出1351.38万元，资本性支出736.48万元。项目经费结余资金421.07 万元。

1. 政府性基金预算支出情况

无政府性基金预算支出

1. 国有资本经营预算支出情况

无国有资本经营预算支出

1. 社会保险基金预算支出情况

无社会保险基金预算支出

六、部门整体支出绩效情况

2023年，湖南美术馆立足本土、根植湖湘，着力推进近现代湖南美术史构建与研究，策划实施了一系列高品质艺术展览，开展多样化系列公共教育活动，进一步完善美术精品收藏，各项工作稳步推进。绩效自评分为99.02分。

湖南美术馆本年度共策划举办展览20场，服务观众130余万人次，接待各类团队200余家。初步形成了“湖南著名美术家推介工程”“湖南高校毕业季美术作品展”、湖湘地域美术研究展等展览品牌，产生良好的社会影响。其中，重点策划的“客中月光照家山——北京画院藏齐白石精品展”集原作展、文献展、公共教育、互动体验、新媒体“五位一体”，成为全国现象级展览。展览期间共接待观众超60万人次，是开馆以来所办展览参观人数最多的一次。此外，展览期间共收集调查问卷10754份，形成专项调研报告，发表三篇学术研究论文。展览产生了较好影响，获得了社会各界的广泛关注和高度认可，并入选中博热搜榜“2023全国美术馆100大年度热门展览”。

公教活动方面，重点围绕“客中月光照家山——北京画院藏齐白石精品展”“湖湘百年美术之路（1899—1999）”“‘艺梦同绘·美好生活’儿童主题艺术展”等展览，以及“国学之美——书法国画艺术体验课”“奇想——让爱聚成光”等品牌开展公共教育活动共265场，服务公众近44万人次。加强志愿者队伍建设，组织539名志愿者服务公众969人次，服务时长2764小时。

自开馆以来，湖南美术馆以满足人民群众日益丰富的精神文化需求、提高大众审美、引领社会风尚为目标，朝着“展览有品牌、收藏有质量、公教有影响、研究有成果、策展有特色、服务有品质”的方向迈进，吸引了社会各界广泛关注，深受艺术界好评，并成为广大观众的“网红打卡地”。

七、存在的问题及原因分析

作为新办场馆，湖南美术馆的工作也还存在一些不足，在财务工作方面主要有:

1.预算编制工作需进一步细化。预算编制有待明确和细化，预算编制的合理性还需提升，预算执行力度还要进一步加强。

2.资金支付率需进一步提高。2023年底经费结转结余421.07万元，主要为项目经费结转结余，执行率为83.05%。其主要原因：（1）展览活动具有周期性，“奋进新时代·共享新生活——㵘·漫·慢首届湖南公共艺术季”于2024年1月25日展出，展览规模大，经费预算高，部分款项尚未支付，造成项目经费结转；（2）2023年，湖南美术馆在自策展之外承接了7个展览，在美术馆展出，占用了场馆展厅，展览经费不从美术馆列支，造成了项目经费结转；美术馆公共基础设施、网络安全设备升级改造部分尾款尚未支付，造成了项目经费结转。

八、下一步改进措施

1.加强预算编制的科学性和预见性。年初编制预算时，及时研定下一年度展览计划，并根据年度工作计划充分征求各部门意见，严格按照预算编制的相关制度和要求细化预算编制，确保预算编制科学、合理可行。

2.加快项目开展进度，提高预算资金执行率。加大对项目的后续跟踪管理，相关部门应及时了解项目实施进展，强化主体责任，确保项目按计划完成。及时结算项目开支，加强项目资金使用效率，提高预算的执行率。

3.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，2024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。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

通过绩效评价，进一步掌握财政资金使用情况和取得的效果，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。绩效自评结果将根据省财政厅要求在“湖南美术馆”官网进行公开，并按要求上报上级相关部门，自觉接受社会监督。

十、其他需要说明的情况

无。