

中国美术馆

2021 年度部门决算

中国美术馆
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) 预算绩效情况说明
- (六) 其他重要事项情况说明

四、名词解释

一、基本情况

（一）主要职能

中国美术馆是文化和旅游部直属公益一类事业单位，主要承担贯彻落实党的文艺方针、政策，展示和典藏名家美术精品，服务公众审美，推动美术事业繁荣发展，在全国美术馆建设中发挥代表性、示范性和导向性作用的职责，具有独立事业法人资格，馆长为法定代表人。

具体职责包括：

1. 负责国家美术作品征集、典藏作品保管工作；
2. 组织和承办各类美术展览陈列；
3. 开展美术研究，推动对外文化交流合作；
4. 承担艺术品保护和修复工作；
5. 负责公共审美教育工作；
6. 推进数字美术馆建设；
7. 开发文创产品并提供相关服务；
8. 完成文化和旅游部交办的其他工作。

（二）机构设置

中国美术馆设立 19 个内设机构：馆长办公室、党委办公室、财务处、人事处、研究部（图书馆）、展览部、典藏部、藏品征集部、民间美术部、公共教育部、艺术传媒推广部、信息技术部、国际（港澳台）事务部、文创开发处、保卫处、后勤处、艺术品修复部、设计部、监察审计办公室。另设立临时机构国家美术馆工程筹建办公室。

纳入中国美术馆 2021 年部门决算的单位仅包括中国美术馆。

二、2021 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：中国美术馆

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	10,052.37	一、文化旅游体育与传媒支出	13	13,619.38
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	14	421.01
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、住房保障支出	15	588.83
四、事业收入	4	5,897.80		16	
五、经营收入	5			17	
六、其他收入	6	37.96		18	
	7			19	
本年收入合计	8	15,988.14	本年支出合计	20	14,629.21
使用非财政拨款结余	9		结余分配	21	778.87
年初结转和结余	10	3,480.52	年末结转和结余	22	4,060.56
	11			23	
总计	12	19,468.65	总计	24	19,468.85

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：中国美术馆

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		15,988.14	10,052.37		5,897.80			37.96
207	文化旅游体育与传媒支出	14,933.81	9,334.13		5,561.72			37.96
20701	文化和旅游	14,933.81	9,334.13		5,561.72			37.96
2070105	文化展示及纪念机构	14,933.81	9,334.13		5,561.72			37.96
208	社会保障和就业支出	467.46	349.92		117.54			
20805	行政事业单位养老支出	467.46	349.92		117.54			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	350.82	233.28		117.54			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	116.64	116.64					
221	住房保障支出	586.86	368.32		218.54			
22102	住房改革支出	586.86	368.32		218.54			
2210201	住房公积金	447.11	228.57		218.54			
2210202	提租补贴	25.47	25.47					
2210203	购房补贴	114.28	114.28					

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

单位：中国美术馆

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		14,629.21	6,903.49	7,725.72			
207	文化旅游体育与传媒支出	13,619.38	5,893.65	7,725.72			
20701	文化和旅游	13,619.38	5,893.65	7,725.72			
2070105	文化展示及纪念机构	13,619.38	5,893.65	7,725.72			
208	社会保障和就业支出	421.01	421.01				
20805	行政事业单位养老支出	421.01	421.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	319.83	319.83				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	101.18	101.18				
221	住房保障支出	588.83	588.83				
22102	住房改革支出	588.83	588.83				
2210201	住房公积金	447.11	447.11				
2210202	提租补贴	27.44	27.44				
2210203	购房补贴	114.28	114.28				

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

单位：中国美术馆

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	10,052.37	一、文化旅游体育与传媒支出	11	8,610.19	8,610.19		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	12	303.46	303.46		
三、国有资本经营财政拨款	3		三、住房保障支出	13	370.29	370.29		
	4			14				
本年收入合计	5	10,052.37	本年支出合计	15	9,283.95	9,283.95		
年初财政拨款结转和结余	6	2,783.38	年末财政拨款结转和结余	16	3,551.81	3,551.81		
一般公共预算财政拨款	7	2,783.38		17				
政府性基金预算财政拨款	8			18				
国有资本经营预算财政拨款	9			10				
总计	10	12,835.75	总计	20	12,835.75	12,835.75		

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：中国美术馆

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		9,283.95	2,520.90	6,763.05
207	文化旅游体育与传媒支出	8,610.19	1,847.14	6,763.05
20701	文化和旅游	8,610.19	1,847.14	6,763.05
2070105	文化展示及纪念机构	8,610.19	1,847.14	6,763.05
208	社会保障和就业支出	303.46	303.46	
20805	行政事业单位养老支出	303.46	303.46	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.28	202.28	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	101.18	101.18	
221	住房保障支出	370.29	370.29	
22102	住房改革支出	370.29	370.29	
2210201	住房公积金	228.57	228.57	
2210202	提租补贴	27.44	27.44	
2210203	购房补贴	114.28	114.28	

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：中国美术馆

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	1,824.48	302	商品和服务支出		310	资本性支出	99.71
30101	基本工资	482.07	30201	办公费		31002	办公设备购置	63.82
30102	津贴补贴	810.38	30202	印刷费		31003	专用设备购置	23.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	202.28	30203	咨询费		31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	101.18	30204	手续费				
30113	住房公积金	228.57	30205	水费				
30199	其他工资福利支出		30206	电费				
303	对个人和家庭的补助	596.71	30207	邮电费				
30301	离休费	46.82	30208	取暖费				
30302	退休费	549.89	30209	物业管理费				
30304	抚恤金		30211	差旅费				
30305	生活补助		30213	维修（护）费				
30306	救济费		30214	租赁费				
30309	奖励金		30215	会议费				
			30216	培训费				
			30217	公务接待费				
			30218	专用材料费				
			30226	劳务费				

30306			30227	委托业务费				
30307			30228	工会经费				
30309			30231	公务用车运行维护费				
30399			30239	其他交通费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2,421.19	公用经费合计					99.71

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：中国美术馆

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
116.33	85.35	26.86		26.86	4.12	26.20		26.20		26.20	

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。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：中国美术馆

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：中国美术馆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：中国美术馆

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：中国美术馆本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

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 19,468.65 万元

2021 年度总收入 19,468.65 万元，其中本年收入 15,988.14 万元。具体情况如下：

(1)财政拨款收入 10,052.37 万元。系中国美术馆 2021 年度从中央财政取得的资金。较 2020 年度决算数减少 2,591.05 万元，下降 20.49%，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 5,897.80 万元。系中国美术馆开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，如展览收入、借展收入等。较 2020 年度决算数增加 2,651.58 万元，上升 81.68%，主要原因是：新冠肺炎疫情逐渐好转，公共文博机构展览活动逐渐恢复，参观人次增加，各项事业收入相应增加。

(3)其他收入 37.96 万元。系中国美术馆在财政拨款、事业收入之外取得的收入，如利息收入等。较 2020 年度决算数减少 8.73 万元，下降 18.70%。

(4)年初结转和结余 3,480.52 万元。系中国美术馆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及按财政部规定需要上缴的结余资金。

2. 支出总计 19,468.65 万元

2021 年度总支出 19,468.65 万元，其中本年支出

14,629.21 万元。具体情况如下：

(1) 文化旅游体育与传媒支出（类）13,619.38 万元。主要用于中国美术馆人员工资和单位日常运转以及履行国务院“三定”方案赋予中国美术馆职能而开展各项活动的支出以及基础设施建设支出。较 2020 年度决算数减少 1,233.33 万元，下降 8.30%，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）421.01 万元。主要是中国美术馆职工的基本养老保险缴费、职业年金缴费支出。较 2020 年度决算数减少 39.21 万元，下降 8.52%，主要原因是：按国家统一规定缴纳。

(3) 住房保障支出（类）588.83 万元。主要用于中国美术馆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 年度决算数增加 10.06 万元，增长 1.74%，主要原因是：执行国家统一规范的津贴补贴政策，公积金和购房补贴增加。

(4) 年末结转和结余 4,060.56 万元。主要是中国美术馆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 9,283.95 万元，具体情况如下：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）

（1）文化和旅游（款）财政拨款支出为 8,610.19 万元，具体情况如下：

文化展示及纪念机构（项）支出决算为 8,610.19 万元，完成年初预算的 74.51%。主要原因：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）

行政事业单位养老支出（款）财政拨款支出为 303.46 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 202.28 万元，完成年初预算的 86.71%，主要原因是：按国家统一规定，基本养老保险缴费比例降低，实际支出相应减少。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出决算为 101.18 万元，完成年初预算的 86.75%，主要原因是：2020 年统筹使用以前年度结转资金。

3. 住房保障支出（类）

住房改革支出（款）财政拨款支出为 370.29 万元，具体情况如下：

住房公积金（项）支出决算为 228.57 万元，完成年初预算的 100%。

提租补贴（项）支出决算为 27.44 万元，完成年初预算

的 107.73%。主要原因是：含上年结转资金 1.97 万元。

购房补贴（项）支出决算为 114.28 万元，完成年初预算的 100%。

（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 2,520.90 万元，其中：人员经费 2,421.19 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、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费；公用经费 99.71 万元，主要包括水费、电费、取暖费、物业管理费。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 26.20 万元，完成全年预算的 22.52%，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 26.20 万元，完成全年预算的 97.54%；公务接待费 0 万元。主要原因是：受新冠肺炎疫情影响，出国办展、调研及各项接待等工作受限；同时，严格落实过紧日子要求，压缩各项支出，相关经费支出内容、标准、预算均严格控制在规定范围之内。支出具体情况如下：

公务用车购置及运行维护费决算数为 26.20 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100%。其中：本年没有购置公务用车，无公务用车购置费支出；公务用车运

行维护费支出 26.20 万元，主要用于机要文件交换和因公出行等所需燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（五）预算绩效情况说明

为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求，提升财政资金使用效率和政府部门管理水平，根据《文化和旅游部财务司关于做好 2021 年度预算绩效自评工作的通知》要求，我馆高度重视，以此次自评工作作为提升以后项目管理水平的抓手，积极协调相关业务部门组织开展 2021 年度项目绩效自评工作。2021 年度我馆项目绩效自评金额 9817.15 万元，应自评项目 10 个，覆盖率 100%。

根据年初设定的整体支出绩效目标，我们分别对预期目标和预期指标进行了认真的梳理分析。对比预期指标，二级指标数量指标中，2021 年由于持续受新冠疫情影响，新库房施工改造未完成，拟于 2022 年完成并交付使用。二级指标数量指标中，人员工资福利财政资金保障率指标由于财政资金保障率不高导致扣减分数。二级指标社会效益指标中，受疫情影响，我馆每日观众限流，故未完成预计观展人次。

受以上因素影响，单位整体支出绩效自评得分 85.74 分。虽然已是优秀，但还应该提升空间。

（六）其他重要事项情况说明

政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 2,775.83 万元，其中：政

府采购货物支出 120.89 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2654.94 万元。授予中小企业合同金额 2745.92 万元，占政府采购支出总额的 98.92%。其中：授予小微企业合同金额 994.18 万元，占政府采购支出总额的 35.82%。

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

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

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）：主要用于中国美术馆人员经费、机构运转经费、开展专业业务活动以及进行基础设施建设等方面的支出。

（十一）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创意与保护（项）：主要用于中国美术馆开展专业业务活动方面的支出。

（十二）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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）“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。