

王琦美术博物馆（重庆市渝中区文艺创作中心）

2023 年度决算公开说明

一、部门基本情况

（一）职能职责

王琦美术博物馆（重庆市渝中区文艺创作中心）的主要职能职责：负责收藏、保护并向公众展示王琦及其他美术名家作品；负责举办各类美术展览、美术交流、培训及与美术馆关联经营活动；负责区文学艺术界联合会所属文艺家协会及书画院的组织联络和文艺创作工作，是一个集教、研、展览为一体的公益性美术博物馆，全年免费向公众开放。

（二）机构设置

1. 机构情况：王琦美术博物馆（重庆市渝中区文艺创作中心）为重庆市渝中区文学艺术界联合会所属的公益二类事业单位。机构规格为正科级。经费渠道为财政全额拨款。

2. 人员情况：王琦美术博物馆（重庆市渝中区文艺创作中心）财政全额拨款事业编制 5 名，现在职人员 4 名。

二、部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明。

1.总体情况。2023年度收入总计293.48万元,支出总计293.48万元。收支较上年决算数增加46.58万元,增长18.87%,主要原因是2023年王琦美术博物馆全年基本支出为74.03万元,较2022年增加26.58万元,原因为2022年我单位为预算新增单位,2022年1-3月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴,所以我单位将该支出调剂归还给了区文联;同时2023年我单位新增1名人员,故2023年基本支出较2022年有所增加。项目支出为219.45万元,较2022年增加20万元。原因为,减少文化事业专项资金15万元,增加王琦美术博物馆维修改造项目经费35万元。

2.收入情况。2023年度收入合计293.48万元,较上年决算数增加46.58万元,增长18.87%,主要原因是:2023年王琦美术博物馆全年基本支出为74.03万元,较2022年增加26.58万元,原因为2022年我单位为预算新增单位,2022年1-3月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴,所以我单位将该支出调剂归还给了区文联;同时2023年我单位新增1名人员,故2023年基本支出较2022年有所增加。项目支出为219.45万元,较2022年增加20万元。原因为,减少文化事业专项资金15万元,增加王琦美术博物馆维修改造项目经费35万元。

其中:财政拨款收入293.48万元,占100.00%。

3.支出情况。2023 年度支出合计 293.48 万元，较上年决算数增加 46.58 万元，增长 18.87%，主要原因是:2022 年我单位为预算新增单位，2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴，所以我单位将该支出调剂归还给了区文联；同时 2023 年我单位新增 1 名人员，故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。项目支出原因为:减少文化事业专项资金 15 万元，增加王琦美术博物馆维修改造项目经费 35 万元。其中：基本支出 74.03 万元，占 25.22%；项目支出 219.45 万元，占 74.78%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。此外，结余分配 0.00 万元。

4.结转结余情况。2023 年度年末结转和结余 0.00 万元，较上年决算数无增减。

(二) 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 293.48 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 46.58 万元，增长 18.87%。主要原因是 2023 年王琦美术博物馆全年基本支出为 74.03 万元，较 2022 年增加 26.58 万元，原因为 2022 年我单位为预算新增单位，2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴，所以我单位将该支出调剂归还给了区文联；同时 2023 年我单位新增 1 名人员，故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。项目支出为 219.45 万元，较 2022 年增加 20 万元。原因为，减少文化事业专项资金 15 万元，增加王琦美术博物馆维修改造项目经费 35 万元。

(三) 一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2023 年度一般公共预算财政拨款收入 293.48 万元,较上年决算数增加 46.58 万元,增长 18.87%。主要原因是 2023 年王琦美术博物馆全年基本支出为 74.03 万元,较 2022 年增加 26.58 万元,原因为 2022 年我单位为预算新增单位,2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴,所以我单位将该支出调剂归还给了区文联;同时 2023 年我单位新增 1 名人员,故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。项目支出为 219.45 万元,较 2022 年增加 20 万元。原因为,减少文化事业专项资金 15 万元,增加王琦美术博物馆维修改造项目经费 35 万元。较年初预算数增加 2.59 万元,增长 0.89%。主要原因是增人增资,人员经费增加。此外,年初财政拨款结转和结余 0.00 万元。

2.支出情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 293.48 万元,较上年决算数增加 46.58 万元,增长 18.87%。主要原因是 2023 年王琦美术博物馆全年基本支出为 74.03 万元,较 2022 年增加 26.58 万元,原因为 2022 年我单位为预算新增单位,2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴,所以我单位将该支出调剂归还给了区文联;同时 2023 年我单位新增 1 名人员,故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。项目支出为 219.45 万元,较 2022 年增加 20 万元。原因为,减少文化事业专项资金 15 万元,增加王琦美术博物馆维修改造项目经费

35 万元。较年初预算数增加 2.59 万元，增长 0.89%。主要原因是增人增资，基本支出人员经费增加 2.59 万元。

3.结转结余情况。2023 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.00 万元。

4.比较情况。本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）一般公共服务支出 278.89 万元，占 95.03%，较年初预算数增加 1.03 万元，增长 0.37%，主要原因是增人增资。

（2）社会保障与就业支出 5.88 万元，占 2.00%，较年初预算数无增减。

（3）卫生健康支出 3.16 万元，占 1.08%，较年初预算数无增减。

（4）住房保障支出 5.55 万元，占 1.89%，较年初预算数增加 1.56 万元，增长 39.10%，主要原因是增人增资。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 74.03 万元。其中：人员经费 60.31 万元，较上年决算数增加 20.25 万元，增长 50.55%，主要原因是 2022 年我单位为预算新增单位，2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴，所以我单位将该支出调剂归还给了区文联；同时 2023 年我单位新增 1 名人员，故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。人员经费用途主要包括：事业运行支出 45.72 万元、社会保障支出 5.88 万元、

卫生健康支出 3.16 万元、住房保障支出 5.55 万元；公用经费 13.71 万元，较上年决算数增加 6.31 万元，增长 85.27%，主要原因是 2022 年我单位为预算新增单位，2022 年 1-3 月事业编制人员人员工资、社保、公用支出由上级单位区文联代缴，所以我单位将该支出调剂归还给了区文联；同时 2023 年我单位新增 1 名人员，故 2023 年基本支出较 2022 年有所增加。公用经费用途主要包括事业运行支出 6.43 万元、工会经费 7.28 万元。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出共计 0.14 万元，较年初预算数增加 0.14 万元，增长 100.00%，主要原因是：2023 年射洪县文学艺术界联合会到渝中区文学艺术界联合会调研学习，王琦美术博物馆为渝中区文学艺术界联合会下属事业单位，公务接待 1 批次及 8 人数，费用总额为 0.14 万元。较上年支出数增加 0.14 万元，增长 100.00%，主要原因是 2022 年度因疫情原因无公务接待。

（二）“三公”经费分项支出情况

2023 年度本部门因公出国（境）费用 0.00 万元。

公务车购置费 0.00 万元。

公务车运行维护费 0.00 万元。

公务接待费 0.14 万元，主要用于接待射洪县文学艺术界联合会工作人员。费用支出较年初预算数增加 0.14 万元，增长 100.00%，主要原因是 2023 年射洪县文学艺术界联合会到渝中区文学艺术界联合会调研学习，王琦美术博物馆为渝中区文学艺术界联合会下属事业单位，公务接待 1 批次及 8 人数，费用总额为 0.14 万元。较上年支出数增加 0.14 万元，增长 100.00%，主要原因是 2022 年度因疫情原因无公务接待。

（三）“三公”经费实物量情况

2023 年度本部门因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务车保有量为 0 辆；国内公务接待 1 批次 8 人，其中：国内外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。2023 年本部门人均接待费 169.50 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 0 万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出 0.00 万元，较上年决算数无增减。本年度培训费支出 0.04 万元，较上年决算数减少 0.24 万元，下降 85.71%，主要原因是本年度只安排了公需科目培训，无外出培训。

（二）机关运行经费情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 0.00 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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，离退休干部用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）政府采购支出情况说明

2023 年度本部门政府采购支出总额 0.00 万元。

五、预算绩效管理情况说明

（一）单位自评情况

根据预算绩效管理要求，我单位 2 个一级项目（文艺创作中心经费-王琦美术馆运维及王琦美术博物馆维修改造项目）、3 个二级项目（文化事业专项资金-王琦美术博物馆、新闻出版、电影管理工作经费项目、精神文化建设及全国文明城区建设工作经费）开展了绩效自评，涉及财政拨款项目支出资金 246.45 万元。

（二）单位绩效评价情况

我单位未组织开展绩效评价。

（三）财政绩效评价情况

市财政局未委托第三方对我单位开展绩效评价。

六、专业名词解释

以下为常见专业名词解释目录，仅供参考，

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（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现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（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经营活动取得的现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）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。

（十一）经营支出：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经营活动发生的支出。

（十二）“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维

修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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）支出。

（十三）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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-63537673

