**芮城县蒲剧线腔艺术研究所**

**2023年度部门预算说明**

第一部分 概况

一、单位概况

芮城县蒲剧线腔艺术研究所内设内设团委、业务股、后勤股、财务、办公室五个股室，属差额补贴正股级事业单位。共有编制27人，其中全额事业编制22人，自收自支5人。实有人数27人，其中：全额事业人员22人,自收自支5人。

1. 主要职能

1.继承和发展蒲剧线腔艺术文化事业；2.从事蒲剧线腔艺术研究工作；3.培育蒲剧线腔艺术人才；4.开展蒲剧线腔艺术交流活动；5.传承保护线腔非物质文化遗产。

第二部分 2023年部门预算情况说明

一、预算收支增减变化及情况说明

2023年预算总收入389.3万元，比上年增加22.83%，主要原因是人员工资增加，社保费用增加,增加项目2023年剧团设施设备(乐器)更新费用、退休人员职业年金和上年结转资金非遗代表性项目线腔保护补助费用。其中工资福利支出 240.75万元，比上年增加6.45%，主要原因是人员工资增加，社保费用增加。对个人和家庭补助1.52万元，比上年增加92.4%，原因是退休人员取暖费增加。商品和服务支出13.14万元，比上年减少2.01%，原因是今年减少1人定额经费。项目支出133.89万元，比上年增加74.89%，原因增加项目2023年剧团设施设备(乐器)更新费用8.8万元，增加2023年蒲剧团退休人员职业年金21.44万元，增加上年结转资金非遗代表性项目线腔保护补助费用28万元。

二、机关运行经费安排情况

机关运行经费（日常商品和服务）支出13.14万元，比上年减少2.01%，原因是今年减少1人定额经费。其中办公费0.5万元，印刷费0.3万元，水费0.3万元，电费1.2万元，邮电费0.5万元，取暖费2万元，差旅费1.5万元，专用材料费1万元，劳务费0.8万元，工会1.52万元，福利费1.52万元，公务用车运行维护费1.5万元，其他交通费用0.5万元。

项目支出133.89万元，比上年增加74.89%，原因增加项目2023年剧团设施设备(乐器)更新费用8.8万元，增加2023年蒲剧团退休人员职业年金21.44万元，增加上年结转资金非遗代表性项目线腔保护补助费用28万元。

三、三公经费增减变化及原因

三公经费，2023年预算共1.5万元，其中公务接待费为0元，预计接待0批次，0人。我单位保留公车一辆，为国家文化部无偿拨付舞台车一辆，公务用车运行维护费年初预算为1.5万元，公务用车购置为0辆，0元。因公出国境费用预算0元，0团组，0人。

四、政府采购预算情况说明

2023年政府采购预算5.68万元，2022年政府采购预算3.28万元，增加2.4万元。其中货物类0.6万元，服务类5.08万元，工程类0万元。

五、行政事业单位国有资产使用占用情况说明

2022年底我单位国有资产578.26万元，预计2023年新增18.2万元，合计596.46万元。

六、项目绩效目标情况说明

2023年我单位设立绩效目标的项目是：丰富群众文化活动项目。预算金额70万元。绩效目标：满足人民群众精神文化需求，切实带动地方戏曲传承发展实施送戏下乡；实施送戏下乡，让老百姓常年有戏看。

**第三部分 名词解释**

**一、预算管理一体化：**是以统一预算管理规则为核心，以预算管理一体化系统为主要载体，将统一的管理规则嵌入信息系统，提高项目储备、预算编审、预算调整和调剂、资金支付、会计核算、决算和报告等工作的标准化、自动化水平，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，保证各级预算管理规范高效。

**二、国库集中收付制度：**是一种对财政资金实行集中收缴和支付的管理制度。其核心是通过建立国库单一账户体系，将所有财政性资金的收入和支出全部纳入国库单一账户体系管理和核算。财政收入通过国库单一账户体系直接缴入国库；财政支出按预算通过国库单一账户体系，由财政集中支付或授权预算单位支付到商品或劳务供应商。

**三、基本支出：**是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

**四、项目支出：**是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**五、三公经费：**公务接待费，公务用车购置运行维护费和因公出国（境）费。

**六、直达资金：**是指中央政府直接拨付到地方的资金，是在建立特殊转移支付机制，通过中央对地方转移支付，避免了资金的层层审批，能够充分发挥资金效益，利企利民。