

2025 年度
长春评剧院部门决算

2026 年 10 月 9 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2025 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、绩效评价情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

长春评剧院是政府设立的文化表演事业机构，是创作演出评剧剧目，为广大观众演出服务，为群众宣传党的方针政策，是社会主义精神文明建设的重要阵地，负有提高人民群众思想道德素质、科学文化素质的重任。

主要职责有：

- （一）评剧剧目表演；
- （二）文化艺术创作；
- （三）舞台美术、灯光、音响、服装设计职能；

文化艺术交流活动组织及策划。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，长春评剧院内设 7 个机构，分别为演出团、演出科、财务科、人事科、后勤综合办公室、艺术委员会、资料室。

纳入 2025 年度部门决算编制范围的单位：长春评剧院。

第二部分 2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算批复表						财决批复01表
部门：长春评剧院						金额单位：万元
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	924.30	一、一般公共服务支出	32		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	16.50	二、外交支出	33		
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34		
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35		
五、事业收入	5	258.04	五、教育支出	36		
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37		
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	1,083.78	
八、其他收入	8	0.36	八、社会保障和就业支出	39		
	9		九、卫生健康支出	40	22.40	
	10		十、节能环保支出	41		
	11		十一、城乡社区支出	42		
	12		十二、农林水支出	43		
	13		十三、交通运输支出	44		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45		
	15		十五、商业服务业等支出	46		
	16		十六、金融支出	47		
	17		十七、援助其他地区支出	48		
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49		
	19		十九、住房保障支出	50	50.76	
	20		二十、粮油物资储备支出	51		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52		
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53		
	23		二十三、其他支出	54	16.50	
	24		二十四、债务还本支出	55		
	25		二十五、债务付息支出	56		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57		
本年收入合计	27	1,199.20	本年支出合计	58	1,173.45	
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	22.50	
年初结转和结余	29	12.84	年末结转和结余	60	16.09	
	30			61		
总计	31	1,212.04	总计	62	1,212.04	

二、收入决算表

收入决算批复表									财决批复02表
部门：长春评剧院									金额单位：万元
科目代码	科目名称	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	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
	合计	1,199.20	940.80		258.04			0.36	
2070107	艺术表演团体	1,061.54	803.13		258.04			0.36	
2070199	其他文化和旅游支出	48.00	48.00						
2101102	事业单位医疗	22.40	22.40						
2210201	住房公积金	50.76	50.76						
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	16.50	16.50						

三、支出决算表

支出决算批复表							
部门：长春评剧院							财决批复03表 金额单位：万元
科目代码	科目名称	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
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
2070107	艺术表演团体	1,035.78	767.63	268.15			
2070199	其他文化和旅游支出	48.00		48.00			
2101102	事业单位医疗	22.40	22.40				
2210201	住房公积金	50.76	50.76				
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	16.50		16.50			

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算批复表									
部门：长春评剧院									财决批复04表 金额单位：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	924.30	一、一般公共服务支出	33					
二、政府性基金预算财政拨款	2	16.50	二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36					
	5		五、教育支出	37					
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	851.13	851.13			
	8		八、社会保障和就业支出	40					
	9		九、卫生健康支出	41	22.40	22.40			
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44					
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51	50.76	50.76			
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54					
	23		二十三、其他支出	55	16.50		16.50		
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
本年收入合计	27	940.80	本年支出合计	59	940.80	924.30	16.50		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60					
一般公共预算财政拨款	29			61					
政府性基金预算财政拨款	30			62					
国有资本经营预算财政拨款	31			63					
总计	32	940.80	总计	64	940.80	924.30	16.50		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表													
部门：长春评剧院													财决批复05表 金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	合计				924.30	840.80	83.50	924.30	840.80	83.50			
2070107	艺术表演团体				803.13	767.63	35.50	803.13	767.63	35.50			
2070199	其他文化和旅游支出				48.00		48.00	48.00		48.00			
2101102	事业单位医疗				22.40	22.40		22.40	22.40				
2210201	住房公积金				50.76	50.76		50.76	50.76				

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表										财政拨款06表
部门：长春评剧院										金额单位：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	619.22	302	商品和服务支出	45.69	307	债务利息及费用支出			
30101	基本工资	235.40	30201	办公费	5.03	30701	国内债务付息			
30102	津贴补贴	10.50	30202	印刷费		30702	国外债务付息			
30103	奖金	17.85	30204	手续费	0.30	310	资本性支出	1.40		
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建			
30107	绩效工资	160.33	30206	电费		31002	办公设备购置	1.40		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.72	30207	邮电费	0.88	31003	专用设备购置			
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设			
30110	职工基本医疗保险缴费	26.36	30209	物业管理费		31006	大型修缮			
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.42	31007	信息网络及软件购置更新			
30112	其他社会保障缴费	7.29	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备			
30113	住房公积金	50.76	30213	维修（护）费		31009	土地补偿			
30114	医疗费		30214	租赁费	3.60	31010	安置补助			
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿			
303	对个人和家庭的补助	174.49	30216	培训费		31012	拆迁补偿			
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置			
30302	退休费	147.93	30218	专用材料费	0.10	31019	其他交通工具购置			
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置			
30304	抚恤金	26.56	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置			
30305	生活补助		30226	劳务费	26.13	31099	其他资本性支出			
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出			
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出			
30308	助学金		30229	福利费	0.33	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与			
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	2.46	39910	资本性赠与			
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出			
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	6.45					
人员经费合计		793.71	公用经费合计					47.09		

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表														财政拨款07表		
部门：长春评剧院														金额单位：万元		
科目代码		科目名称		年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转	项目支出结余	
类	款	项	栏次	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
合计				16.50		16.50	16.50	16.50		16.50						
2296010 用于文化事业的彩票公益金支出				16.50		16.50	16.50	16.50		16.50						

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表										财政拨款08表	
部门：长春评剧院										金额单位：万元	
科目代码		科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余			
			合计	结转	结余			合计	结转	结余	
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：长春评剧院						财政拨款09表 金额单位：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				合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.53					0.53						

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	长春评剧院2025年聘用人员经费					
实施单位	长春评剧院					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数		全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款	35.5		35.5	35.5	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	35.5		35.5	35.5	100%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	支付聘用人员工资，保证艺术生产顺利进行。			支付聘用人员工资，保证艺术生产顺利进行。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	演职人员聘用成本	35.5	35.5	
	产出指标	数量指标	聘用人员人数	14人	14人	
		时效指标	工资发放及时率	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	观众人数	4500人	4500人	
	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	95%	95%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	长春评剧院2025年送演出下基层经费					
实施单位	长春评剧院					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数		全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款	16.5		16.5	16.5	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	16.5		16.5	16.5	100%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	高质量完成2025年送演出下基层30场演出			高质量完成2025年送演出下基层30场演出		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	演出成本	16.5	16.5	
	产出指标	数量指标	演出场次	30场	30场	
	效益指标	社会效益指标	观众人数	9000	9000	
	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	≥90%	≥90%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	《燕子来时》演出经费					
实施单位	长春评剧院					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数		全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款	48		48	48	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	48		48	48	100%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	完成评剧《燕子来时》排练及演出			完成评剧《燕子来时》排练及演出		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金	48万	48万	
	产出指标	数量指标	剧目个数	1个	1个	
	效益指标	社会效益指标	丰富百姓生活	丰富	丰富	
	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	95%	95%	

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 1212.04 万元。与 2024 年度相比，收、支总计均减少 624.22 万元，下降 34%。主要原因是：退休人员纳入社保，退休工资减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1199.2 万元，其中：财政拨款收入 940.8 万元，比上年减少 548.04 万元，下降 36.8%，主要是退休人员纳入社保，退休经费减少；事业收入 258.04 万元，比上年减少 52.8 万元，下降 17%，主要是演出收入减少；其他收入 0.36 万元，比上年增减少 0.13 万元，下降 26.5 %，主要是银行存款减少，利息收入减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1173.45 万元，其中：基本支出 840.8 万元，比上年增加 297.73 万元，增长 54.8%，主要是上年度退休人员经费为项目支出，本年退休人员纳入社保，退休费取消，退休补贴及活动经费纳入基本支出；项目支出 332.65 万元，比上年减少 947.21 万元，下降 74%，主要是退休人员纳入社保，退休经费项目取消。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 940.8 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 548.04 万元，下降 36.8 %。主要原因是：退休人员纳入社保，退休人员经费减少。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 924.3 万元，占本年支出合计的 76.3%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 564.54 万元，下降 37.9 %。主要原因是：退休人员纳入社保，退休经费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 924.3 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出 803.13 万元，占 86.9%；其他文化和旅游支出 48 万元，占 5.2%；事业单位医疗保险缴费支出 22.4 万元，占 2.4%。住房公积金支出 50.77 万元，占 5.5%；。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1557.17 万元，支出决算为 924.3 万元，完成年初预算的 59.4%。其中：

1.一般公共服务（类）文化和旅游类支出（款）艺术表演团体支出（项）年初预算为 1484 万元，支出决算为 803.13 万元，完成年初预算的 54.1%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算包含退休人员经费，本年退休人员纳入社保后，退休经费取消。

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 22.4 万元，支出决算为 22.4 万元，完成年初预算的 100 %。

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 50.77 万元，支出决算为 50.77 万元，完成年初预算的 100%。

4.一般公共服务（类）文化和旅游支出（款）其他文化和旅游

支出（项）年初预算为 48 万元，支出决算为 48 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 840.8 万元，其中：

人员经费 793.71 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、抚恤金。

公用经费 47.09 万元。主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 16.5 万元，比上年增加 16.5 万元，主要是本年送演出下基层项目纳入政府性基金；本年支出 16.5 万元，比上年增加 16.5 万元，主要原因是本年送演出下基层项目纳入政府性基金；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排（款）用于文化事业的彩票公益金支出（项）。政府性基金财政拨款支出为 16.5 万元，主要用于本年送演出下基层经费。完成年初预算的 100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.53 万元，支出决算为 0 万元。决算小于预算数的主要原因是我单位没有“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因我单位没有因公出国（境）支出。

2.公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因我单位没有公务用车。

3.公务接待费预算为 0.53 万元，支出决算为 0 万元，决算数小于预算数的主要原因是我单位没有公务接待费支出。

十、关于 2025 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

1. 组织对 2025 年度部门预算评剧院 2025 年聘用人员经费 1 个项目进行了绩效自评，共涉及资金 35.5 万元，绩效自评率为 100%。

2. 组织对长春评剧院 2025 年高质量发展专项资金（第六批）转移支付资金开展了自评，共涉及资金 64.5 万元，主要绩效：高质量完成了 2025 年送演出下基层 30 场演出任务，完成评剧《燕子来时》排练及演出。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

本单位没有政府采购支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，长春评剧院共有特种专业技术用车 1 辆。单位价值 100 万元以上设备 0 台。

第四部分 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、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本

年按有关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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、所有“项”级收支分类科目说明：

1、文化旅游体育与传媒支出—文化和旅游—艺术表演 团体 (2070107)：反映文化及其他部门主管的剧院（团）等艺术表演团体的支出。

2、社会保障和就业支出—行政事业单位养老支出—机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：反映未纳入社保的事业单位的社保养老保险缴费。

3、住房保障支出- 住房改革支出-住房公积金（2210201）：

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员工缴纳的住房公积金。

4、卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗（2101102）：反映财政部门按安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。