2023年度

岳阳市巴陵戏传承研究院

单位决算

**目录**

第一部分 岳阳市巴陵戏传承研究院单位概况

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

岳阳市巴陵戏传承研究院

单位概况

1. 部门职责

（一）宣传党的文艺方针政策。

（二）传承和保护国家非遗物质文化遗产—巴陵戏。

（三）从事各类公益性演出、“文化惠民”、“送戏下乡”活动。

（四）对外开展文化交流活动。

（五）负责完成上级部门交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）巴陵戏传承研究院内设机构包括：综合部、巴陵戏剧室、花鼓戏剧室、民乐队、歌舞工作室、舞美工作室、宣传普教室、艺术研究室、后勤保障部9个部室。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2023年部门决算汇总公开单位仅包括岳阳市巴陵戏传承研究院本级。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计3690.81万元。与上年相比，减少1054.19万元，增减少22.22%，主要是因为2023年度巴陵戏展演中心建设费减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3690.81万元，其中：财政拨款收入3487.23万元，占94.48%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入203.58万元，占5.52%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3668.19万元，其中：基本支出2232.16万元，占60.85%；项目支出1436.03万元，占39.15%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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3487.23万元，与上年相比，减少889.46万元,减少20.32%，主要是因为缩减开支，习惯过紧日子。

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2888.43万元，占本年支出合计的78.74%，与上年相比，财政拨款支出减少223.84万元，减少7.19%，主要是因为缩减开支，习惯过紧日子。

（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2888.43万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出2217.13万元，占76.76%，其中：一般行政管理事务支出0.32万元，艺术表演团体支出1438.24万元，文化创作与保护支出28.19万元，其他文化和旅游支出714.38万元，行政运行支出26万元，其他文化旅游体育与传媒支出10万元；社会保障和就业支出425.41万元，占14.73%；其中：事业单位离退休支出287.70万元，机关事业单位养老保险缴费支出129.51万元，其他优抚支出4.31万元，其他社会保障和就业支出3.89万元；卫生健康支出121.84万元，占4.22%，其中：事业单位医疗支出121.84万元。住房保障支出124.06万元，占4.29%，其中：住房公积金支出124.06万元。

（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1845.47万元，支出决算数为2888.43万元，完成年初预算的156.51%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.32万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结余收入弥补了日常公用经费。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）。

年初预算为1245.85万元，支出决算为1438.24万元，完成年初预算的115.44%，决算数大于年初预算数的原因是上年结余收入弥补了日常公用经费。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。

 年初预算为0万元，支出决算为28.19万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是今年新排剧目参加省艺术节的比赛。

4、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0万元，支出决算为714.38万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转收入弥补了日常公用经费。

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为26万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转收入弥补了日常公用经费。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转收入弥补了日常公用经费。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休支出（项）。

年初预算为220.32万元，支出决算为287.70万元，完成年初预算的130.58%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员的基础绩效奖年初是按人平2万预拨的。

8、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）。

 年初预算为129.51万元，支出决算为129.51万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。决算数等于年初预算数的主要原因是单位用其他资金弥补了异动人员的单位基本养老保险缴费支出。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为4.31万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的原因是财政无法将此项支出列入预算。

10、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121.84万元，支出决算为121.84万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：单位用其他资金弥补了异动人员的单位医疗保险费支出。

11、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124.06万元，支出决算为124.06万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：住房公积金单位部分是严格按照比例计提的。

1. 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2159.38万元，其中：人员经费1968.25万元，占基本支出的91.15%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费191.13万元，占基本支出的8.85%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

1. 政府性基金预算收入支出决算情况

 2023年度政府性基金预算财政拨款收入598.80万元；年初结转和结余0万元；支出598.80万元，其中基本支出0万元，项目支出598.80万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

 1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为598.80万元，由于预算数为0，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是上年未完的工程项目。

1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

 2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

 2023年度岳阳市巴陵戏传承研究院无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**

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，完成预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行，执行中央八项规定；与上年相比增加0.1万元，增加33.33%,增加的主要原因是新排剧目需专家审查。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均无公务用车需要运行维护。

**（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0.3万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。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,我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

 2、公务接待费支出决算为0.3万元，全年共接待来访团组4个、来宾22人次，主要是演出业务交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费0万元，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0辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元.主要原因是：

本级和所属单位均为事业单位，按照机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

2023年度,会议费年初预算为0万元，支出决算为0万元，本单位无会议费的预算和支出决算数。

培训费年初预算3.3万元，支出决算为2.43元，完成年初预算的73.64%。用于开展事业单位工作人员人事平台培训，人数113人，内容为专业课程培训。

举办节庆、晚会、论坛、赛事活动年初预算0万元，支出决算为0万元。本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额455.5万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出277万元、政府采购服务支出178.5万元。授予中小企业合同金额455.5万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额455.5万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的比重，由于此项合同金额为0，故无法计算此项占比，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的60.81%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的39.19%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆3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3辆，其他用车主要是演出车1辆、通勤车2辆，主要用于送戏下乡演出；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、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，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2888.43万元，政府性基金预算支出598.8万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出3668.19万元，其中：基本支出2232.16万元，项目支出1436.03万元，本单位整体支出绩效自评综合评分98分，评价结果等次为优。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目5个，共涉及资金729.06万元,占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目1个，共涉及资金598.8万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元（由于国有资本经营预算项目支出总额为0，故无法计算占国有资本经营预算项目支出总额的比重）。从评价情况来看，项目绩效自评得分100分，评价结果等次为优。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为98分。全年预算数为3668.19万元，执行数为3668.19万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：

1、深入学习党的理论和路线方针政策，为各项工作的开展凝聚强大共识，提供精神支撑；组进行群众对党员的民主评议；组织学习岳阳市八届纪委三次全会精神、清廉岳阳”文章精神，传承院干部职工签署承诺书，坚决杜绝酒驾醉驾，以优良的党风政风带动社风民风向上向善。2、精心编排《天女散花》《打花鼓》《失子惊疯》等经典巴陵戏剧目进行展演，为市民、游客献上了丰盛的传统文化盛宴；每周六汴河街岳舞台合计演出传统大戏36场，折子戏14场；3、完成巴陵戏《共饮一江水》的首演工作，注重艺术创作戏曲宣传。4、打造巴陵戏剧场品牌，做好非遗传承与发展。

1. **存在的问题及原因分析**

一、部分项目未按计划开展。因下半年我院国家艺术基金项目《共饮一江水》首演、岳阳市第五届艺术节开幕大戏、承接艺术节非遗等几大板块的文艺展演和闭幕晚会，部分项目未能如期开展，导致项目资金当年无法支出，结转至下年，影响资金使用效益。

二、总体绩效目标设置基本合理，预算编制测算还不够精确，编制依据和测算深度不够，年初未将绩效目标分解为清晰、可衡量的绩效指标，实际执行与项目预算绩效存在偏差。

下一步改进措施：细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。提高预算编制的科学性、严谨性和可控性，加强内部预算编制的审核和预算指标的下达。

单位尽可能加快文艺作品的审核申报、演出生产，推动项目按计划实施，减少年底结转结余资金，以有效提高预算完成率。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

 名词解释

一、“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、机关运行经费，指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、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。

三、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

四、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

五、其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

六、上年结转和结余：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。

七、基本支出：指保障机构正常运转、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。

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**