衡南县花鼓戏剧团

2021年整体支出绩效评价报告

根据《湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的意见》（湘办发【2019】10号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、《湖南省预算绩效目标管理办法》（湘财绩【2020】7号）和《衡南县预算绩效管理工作考核办法》（清财绩【2021】66号）等文件要求，我局对2021年度部门整体支出绩效进行了全面综合评价，现将情况报告如下：：

**一、部门概况**

1. **基本情况**

衡南县花鼓戏剧团属财政全额拨款的股级公益性文化事业单位，纳入财政会计集中核算和国库集中支付体系，财务执行《事业单位会计制度》。单位内设办公室、创作一部、创作二部、非遗保护部、群文活动部、文化产业部、公共文化服务部等相关部门。

1. **主要工作职责**

1.坚持“为人民服务、为社会主义服务”的方向和“百花齐放、百家争鸣”的方针，运用各种文艺形式宣传党的路线、方针、政策和国家法律法规，普及科学文化知识。

2.大力开展公共文化服务，打造公共文化服务的政府平台，让广大百姓群众共享文化成果，提升民族素质，凝聚民族力量。

3.组织开展各类群众文化活动；承担大型文化活动的策划、组织和实施工作；

4.指导全县文化工作，开展文艺创作、文化艺术培训和文艺特色团队建设，加强文化品牌培育，提升县域文化品位。

5.收集、整理、保护和传承非物质文化遗产，开发利用民族民间文化资源。

6.开展文化理论研究，编辑出版文化艺术书刊资料，建立健全文化艺术档案。

7.加强全县文化艺术人才的培育和管理，不断提高全县文化艺术人才的思想、业务素质，形成一支思想过硬、业务精良的骨干队伍。

8.根据《湖南省文化厅关于下达2021年“送戏曲进万村”演出场次的通知》结合我团实际情况，特制方案。负责全县2021年开展“送戏曲进万村“演艺惠民工作，为全县花鼓戏戏曲送戏演出任务为100场。以改革创新、科学实践为动力，立足本地，面向基层，为宏扬花鼓文化，服务百姓，创作新剧目，取得新成绩，积累新工作 。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）2021年部门预算收支情况**

按照综合预算的原则，所有收入和支出均纳入预算管理。2021年县花鼓戏年初预算为137.25万元，均为财政拨款，比上年保持齐平。，

2021年预算收入调整数为196.50万元，其中：一般公共预算拔款资金137.25万元（其中：本级预算71.25万元，专项经费66万元。），占收支总比69.84%；追加省公共文化服务体系建设经费25.99万元（来源于“送戏曲进万村.送书画进万村”演出经费），占收支总比13.23%；其他收入33.26万元，占收支总比16.93%。

**（二）2021年部门决算情况**

**1.决算资金来源情况**

衡南县花鼓戏剧团2021年决算资金来源共196.5万元，其中：一般公共预算拔款资金137.25万元（其中：本级预算71.25万元，专项经费66万元。），占收支总比69.84%；追加省公共文化服务体系建设经费25.99万元（来源于“送戏曲进万村.书画进万村”演出经费），占收支总比13.23%；其他收入33.26万元，占收支总比16.93%。

**2.决算资金使用情况**

衡南县花鼓戏剧团2021年度支出合计196.5万元。其中：基本支出196.5万元，占总支出的100%年，末结转和结余0万元。2020年度决算总支出合计为216.86万元，2021年与上年对比总支出下降90%，其中：基本支出下降90%（上年度基本支出216.86万元），主要原因是受疫情影响，演出市场萎缩。

**（三）2021年决算支出分类情况**

**基本支出情况**

2021年度用于保障衡南县花鼓戏剧团正常运转的日常支出160万元。其中：工资福利支出105.9万元，对个人和家庭补助支出54.1万元（包括退休人员生活补助），占基本支出的81.42％。

办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费支出36.5万元，占基本支出的18.58％，是保障单位机构正常运转，完成日常工作任务而发生的各项支出

**（四）“三公”经费支出使用和管理情况**

**1.** 因公出国（境）经费

无安排因公出国(境)经费。

2.公务接待费

2021年公务接待费2.7万元。主要用于各类文化体育活动演职人员、工作人员及各兄弟单位互访学习交流工作餐支出。我团严格执行国家、省、市、县的相关规定，厉行节约，严控“三公”经费的支出。

3. 公务用车购置及运行费

2021年衡南县花鼓戏剧团本级现有车辆3辆，公车运行费3.8万元，主要用于“送戏曲进万村.书画进万村”演出经费

3.国有资产占用使用情况

截止2021年底，衡南县花鼓戏剧团本级现有车辆3辆，50万元的通用设备及专用设备为0。

三、部门整体支出绩效情况

对照有关规定，我局从预算编制、预算配置、预算执行和管理等方面对2021年部门整体支出绩效开展了评价，具体情况如下：

**（一）预算配置**

预算编制人数73人，在职人员46人，退休人员27人，在编制控制范围内。

**（二）预算执行**

2021年支出决算为196.5万元，为全年预算的100%全部执行到位。“三公经费”支出2.7万元，还需厉行节约，严控“三公”经费的支出。

**（三）预算管理**

2021年我团从以下几个方面加强预算管理：

一是进一步规范财务管理。今年，根据中央八项规定有关精神以及财务管理方面的法律、法规和审计等部门的意见，我局对财务管理制度进一步进行了完善。同时，在财务开支把关方面认真执行相关文件并严格财务开支审批程序，加强对差旅费、会议费、接待费等各项开支的管理。重点保障日常运转及重点工作的需要，大力压缩一般性支出，提高财政资金使用效益。

二是依法依规公开部门预决算。根据全县部门预决算公开工作统一安排部署，我局已在衡南县党政门户网站公开了2021年部门预算和“三公”经费预算，社会反响良好，圆满完成了“三公”经费预算公开工作。

三是进一步加强固定资产管理。我局对所属资产进行了较为全面的清查，按资产分类登记，做到账实相符。

**（四）职责履行情况**

2021年，我团根据年初工作规划，围绕县委、县政府中心工作，配合上级工作任务，积极较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升。

2021年，衡南县花鼓戏剧团上下团结一心，艰苦创业，不断创新，在免费送戏下乡、群文活动、非物质文化遗产保护、文艺创作、文化产业等方面取得卓越成绩，受到省市县各级领导的肯定和称赞。

四、存在的主要问题

年初预算的编制较为精细，且金额较少，而年内活动不确定因素又多，致使资金有交叉使用并严重不足现象

　　五、改进措施和建议

一是完善单位内部绩效评价机制，提高内部绩效评价机制可行性。二是组织财务人员学习会计及预算法律法规，提高整体业务素质。三是加强预算执行管理，提高财政资金使用效益。按计划执行批复的预算，做到专款专用，防止超标准执行，进一步厉行节约，严控“三公”经费，规范财务支出。

衡南县花鼓戏剧团

2022年4月25日