

长沙市艺术创作研究院
2022 年度部门决算

2022 年度部门决算分析报告

(长沙市艺术创作研究院)

一、单位情况

(一) 基本情况。

1.主要职能。

开展戏剧、音乐、美术、书法、文学等各艺术门类的创作、理论研究、指导和评估，并组织市、省、国家三级艺术基金项目申报工作；开展全市戏剧、音乐、美术、书法、文学等创作人才的培训、培养工作；承担优秀艺术作品、艺术理论研究成果的编辑出版工作；组织艺术交流活动。

2.机构情况。

设 5 个内设机构，包括院班子办公室、办公室、业务室、创作室、财务人事室。

3. 人员情况。

我单位在编在职人员 10 人，比上年增加 1 人，原因是新增招聘 1 人。退休人员 5 人。政府雇员 2 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

1. 学以致用，促进理想信念坚定有力。通过读原著、学原文、悟原理，开展党员大会和主题党日活动，党员撰写学习心得等形式，深刻把握党的二十大报告中蕴含的重要思想、重要观点、重大判断、重大举措。将习近平总书记重要讲话和重要指示批示精神作为“第一议题”学

习内容，集中学习了《习近平谈治国理政》第四卷、《习近平经济思想学习纲要》《让群众过上好日子——习近平正定足迹》等图书，并要求全体党员会后养成自觉学习的习惯，营造浓厚的学习氛围。常态化开展谈心谈话十余次，完成基层党建创新项目广播剧《侗医归乡》，前往王震故居开展红色教育实践活动，组织在职党员进社区开展活动2次，将学习教育成果有效转化到为民办实事的具体实践。

2.立足剧本创作，严把剧目源头关。一是完成湘剧《夫人如见》剧本单一来源采购工作，组织主创团队赴浏阳采风3次、开展剧本研讨会及围读会3次；二是完成花鼓戏《花猪司令》剧本创作和剧目创演，通过开展多次采风、剧本研讨会，为剧目的成功奠定坚实的基础；三是广播剧《侗医归乡》已完成录制，并在喜马拉雅、红网等平台宣发，红网当日浏览量超10万。

3.2023年度国家艺术基金工作。于4月15日启动长沙市2023年度国家艺术基金申报工作，截止到6月26日，长沙市已成功提交项目28个。湘剧《夫人如见》、长沙花鼓戏《花猪司令》、湘剧《望母台》、民族歌剧《半条红军被》4台大型剧目进入2023年度国家艺术基金会议评审阶段，组织了模拟答辩，为复评剧目提供有力保障。

4.扩大“长沙艺术讲堂”影响力。采用线上录制、线下宣传相结合的形式开展“长沙艺术讲堂”活动，从花鼓戏、湘剧等艺术门类的剧种艺术特色、舞台表演、音乐唱腔等多个角度，已邀请刘赵黔、欧阳觉文、曹汝龙等省市知名艺术家进行课程录制，目前已发布9场线上讲座。

5.“礼赞新时代·我为长沙写首歌”歌曲征集活动。5月17日，启动

“礼赞新时代·我为长沙写首歌”青年音乐人创作采风活动，中央、省、市音协优秀青年音乐人等三十多人参加了采风活动。自5月9日发布活动启事以来，截止到6月10日，共征集到87首歌。6月15日，举行省会青年音乐人走进袁家岭中央文化区暨“我为长沙写首歌”新歌试听会；6月26日，举行省会青年音乐人走进天心区暨“我为长沙写首歌”新歌提质打磨会。最终评选出25首优秀作品，为宣传推广长沙形象提供丰富的歌曲资源。

6.突出文化自信，艺术创作增强“影响力”。召开花鼓戏《花猪司令》剧目研讨会听取专家意见，力求剧目精细、精致、精美，为晋京演出做好充分准备。根据广播剧《侗医归乡》的播出效果，不断进行完善提升作品质量，加强和宣传推广，用高质量内容吸引观众。深度挖掘长沙本土特色人物及事件，创作以越战老兵朱豫刚为原型人物，展现其履行生死之约40年感人事迹的话剧《约定之上》剧本。创作以长沙制造业山河智能为素材的花鼓音乐剧《仰望星空》。

7.突出学做结合，创新方式增强“传播力”。举办首届省会大学生话剧节，通过大型剧目线上展演、原创小型剧目竞演等活动，引进高校大型话剧作品8-10部进行线上展演，推动长沙大学生创排原创小戏作品；创新活动形式。邀请青年音乐人开展“礼赞新时代·我为长沙写首歌”采风活动，提质打磨一批宣传长沙城市形象、体现人文特色、突出城市亮点的新作品。为进一步推动长沙舞台艺术的持续发展，对近十年来长沙本土的剧本进行保护传承，将它们收录整理并编写成《长沙新剧》一书，在剧本传习、交流、宣传及学术研究等方面发挥

作用。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2022年，本部门年初预算收入299.47万元，比上年增加29.4万元，上升10.89%。其中：一般公共预算财政拨款收入年初预算299.47万元，比上年增加29.4万元；政府性基金预算财政拨款收入年初预算0万元，比上年增减0万元；上级补助收入年初预算0万元，比上年增减0万元；事业收入年初预算0万元，比上年增减0万元；经营收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元；附属单位上缴收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元；其他收入年初预算收入0万元，比上年增减0万元。年度执行中因单位人数变动调整，预算随之调整。

2022年，本部门年初预算支出299.47万元，比上年增加29.4万元，上升10.89%，主要原因是：2022年通过公开招聘新进人员以及新增项目支出。其中：基本支出年初预算268.47万元，比上年增加29.4万元；项目支出年初预算31万元，比上年增加0万元。年度执行中因单位人数变动调整，预算随之调整。

（二）收入支出预算执行情况。

2022年收入实际完成491.06万元，比上年增加155.04万元，上升46.14%。主要原因是：基本支出较上年增加19.86万元，项目支出较上年增加135.18万元。其中：一般公共预算财政拨款收入完成491.06万元，比上年增加155.04万元，上升46.14%，主要原因是：

2022年招聘新进人员和专项经费舞台精品艺术创排等。政府性基金财政拨款收入完成0万元，比上年0万元，无增减变化，上级补助收入完成0万元，比上年0万元；事业收入完成0万元，比上年0万元，无增减变化，经营收入完成0万元，比上年0万元，无增减变化；附属单位上缴收入完成0万元，比上年0万元；其他收入完成0万元，比上年0万元，无增减变化。

2022年支出491.06万元，比上年增加155.04万元，上升46.14%；主要原因是：基本支出较上年增加19.86万元，项目支出较上年增加135.18万元。其中：基本支出306.49万元，比上年增加19.86万元，增长6.93%，主要原因：2022年招聘新进人员。项目支出184.57万元，比上年增加135.18万元，增长273.64%；变化的主要原因：2022年招聘新进人员和专项经费舞台精品艺术创排等。人员经费完成279.68万元，比上年增加18.11万元，增长6.48%，变化的主要原因：2022年招聘新进人员；公用经费完成26.81万元，比上年增加1.75万元，增长6.53%，变化的主要原因：公用经费调标增加。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

				支出
项目(按功能分类)	行次	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次		4	5	6
一、一般公共服务支出	32	0.00	0.00	0.00
二、外交支出	33	0.00	0.00	0.00
三、国防支出	34	0.00	0.00	0.00
四、公共安全支出	35	0.00	0.00	0.00
五、教育支出	36	0.00	0.00	0.00
六、科学技术支出	37	0.00	0.00	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	38	2,994,700.00	4,910,649.10	4,910,649.10

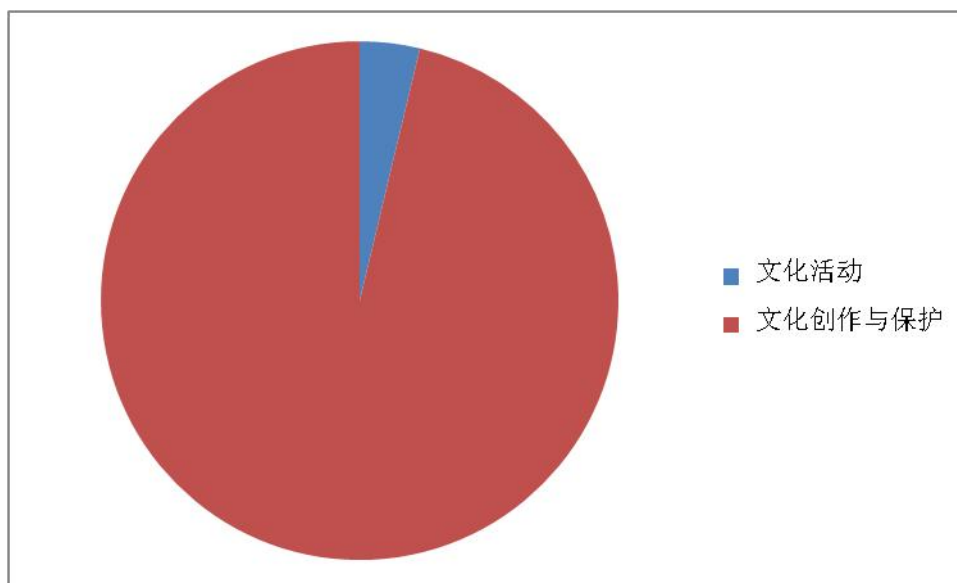
(2) 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

项目(按支出性质和经济分类)	行次	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次		7	8	9
一、基本支出	58	2,684,700.00	3,064,918.96	3,064,918.96
人员经费	59	2,433,800.00	2,796,787.96	2,796,787.96
公用经费	60	250,900.00	268,131.00	268,131.00
二、项目支出	61	310,000.00	1,845,730.14	1,845,730.14

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

项 目			本年收入合计
支出功能分类科目代码	科目名称		
类 款 项	栏 次		1
	合计		4,910,649.10
207	文化旅游体育与传媒支出		4,910,649.10
20701	文化和旅游		4,910,649.10
2070108	文化活动		183,753.30
2070111	文化创作与保护		4,726,895.80



(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

指 标	行次	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏 次	1	2	3	4	5	
一、年度收支情况(单位:元)	1	-	-	-	-	-
1. 本年收入	2	4,910,649.10	3,360,242.66	1,550,406.44	46.14	财政拨款专项经费增加。
其中:一般公共预算财政拨款	3	4,910,649.10	3,360,242.66	1,550,406.44	46.14	财政拨款专项经费增加。
政府性基金预算财政拨款	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
国有资本经营预算财政拨款	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
*事业收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
事业单位经营收入	7	0.00	0.00	0.00	0.00	
*其他收入	8	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年支出	9	4,910,649.10	3,360,242.66	1,550,406.44	46.14	财政拨款专项经费增加。
其中:基本支出	10	3,064,918.96	2,866,278.46	198,640.50	6.93	
(1) 人员经费	11	2,796,787.96	2,615,689.49	181,098.47	6.92	
(2) 公用经费	12	268,131.00	250,588.97	17,542.03	7.00	
项目支出	13	1,845,730.14	493,964.20	1,351,765.94	273.66	财政拨款专项经费增加。
其中:基本建设类项目	14	0.00	0.00	0.00	0.00	
事业单位经营支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00	

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况: 2022年“三公”经费0万元,比上年减少0.12万元,变化的主要原因是:单位受疫情影响无三公费用开支。其中:因公出国(境)费0万元,比上年增减0万元,增加下降0%;公务接待费0万元,比上年增加0万元,变化的主要原因是:单位去年受疫情影响无三公费用开支;公务用车购置及运行维护费0万元,比上年增减0万元,增加下降0%。

(2) 会议费支出情况：2022 年会议费完成 0 万元，比上年增减 0 万元，增加下降 0%，增减变化的主要原因是：单位未召开会议。

(3) 培训费支出情况：2022 年培训费完成 1.34 万元，比上年增加 0.2 万元，变化的主要原因是：在职干职工进行“年度事业单位工作人员培训”。

(4) 其他对单位影响较大的支出情况。无。

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。无。

4.财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

2022 年财政拨款收入年初预算数是 299.47 万元，决算数是 491.06 万元。

2022 年财政拨款支出年初预算数是 299.47 万元，决算数是 491.06 万元。

基本支出年初预算数是 268.47 万元，主要是人员经费 243.38 万元，公用经费 31 万元；基本支出决算数是 306.49 万元。

项目支出年初预算数是 31 万元；项目支出决算数 184.57 万元。

5.非财政拨款收入分析。

我单位无非财政拨款收入。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 根据报表项目分财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余分析年末结转结余总体情况。按照资金来源、资金性质分析，特别是项目经费结转和结余情况。

我单位无结转结余情况。

2. 消化结转和结余的对策。

我单位无结转结余情况。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

本单位资产期末余额是 35.35 万元，期初余额是 25.06 万元，增加 10.29 万元，增加的主要原因是接受调拨资产一批。

本单位固定资产期末余额是 89.23 万元，期初余额是 68.24 万元，增加 20.99 万元，增加的主要原因是接受调拨资产一批。

本单位负债期末余额是 0.0004 万元，期初余额是-0.0308 万元，增加 0.0312 万元，减少的主要原因是冲减个人所得税和应付职工薪酬。

（五）绩效目标完成情况。

1.概述项目绩效目标完成情况。

2022 年所获荣誉。花鼓戏《花猪司令》获文旅部新时代现实题材创作扶持工程，并入选文化和旅游部在京举办“新时代舞台艺术优秀剧目展演”，我省仅此一台。花鼓戏《蔡和森求学记》获第七届湖南艺术节“田汉新剧目奖”、长沙市艺术创作研究院获第七届湖南艺术节“文艺评论组织奖”。湘剧《国歌·时候》和花鼓戏《蔡和森求学记》入选长沙市第十四届精神文明建设“五个一工程”作品，并获长沙市杜鹃

花艺术节“优秀剧目一等奖”。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

2022年本单位整体支出是491.06万元，绩效运行状况良好。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

预算项目前期申报测算有待完善，可能由于前期缺乏详细的调研和科学测算。为进一步规范部门预算，充分发挥公共财政的效益，对于现阶段的问题，将进一步增强预算编制的科学性和可行性。根据自身职能目标拟定，参考上年度预算执行情况、本年度收支预测，并多方征求意见，严格论证项目实施的充分性和必要性，合理测算财政资金需要量，提高预算编制的科学性。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

我单位严格遵循财经纪律和财务规章制度，严把预算关，坚持事前、事中、事后监督，力求把财政效益最大化。

对决算组织、编报、审核工作，规范财务管理，同财政部门及时沟通学习，按时按质如实填报决算报表。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

严格按照财政部门相关规定，按时完成本单位决算及绩效信息公开工作。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。

2022 年度部门决算报表说明

（长沙市艺术创作研究院）

一、决算信息来源说明

本套决算依据本单位登记完整、核对无误的账簿记录和其他有关会计核算资料编制，账证相符、账实相符、账表相符、表表相符，真实、准确、完整地反映了本单位预算执行结果和财务状况。

（一）本套决算主表数据主要依据本单位会计账簿总账及明细账数据填列，预算数据依据本单位预、决算批复文件及预算调整文件填列。

（二）本套决算附表数据主要依据本单位会计账簿、资产、人事台账及相关资料填列。

二、决算编制基本情况

本单位为长沙市艺术创作研究院（填列一级预算单位名称）所属 2 级（按封面“单位预算级次”填列）预算单位，单位类型为公益一类事业单位单位（按封面“单位类型”填列），决算编报类型为 单户表（按封面“报表小类”填列），按照 政府会计准则制度会计制度填报决算数据（按封面“执行会计制度”填列）。

纳入本套决算编制范围的独立核算单位共 1 个，比上年增减 个，分别是（如有，可附表反映本套决算包含编制单位清单，包括单位名称和性质）。

三、基础数据核对情况

(一) 财政资金对账情况。

1. 财政拨款核对情况。

(1) 单位本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入 491.06 万元，财政部门拨款对账单 491.06 万元，差额 0.00 万元。对差额原因进行说明。

(2) 单位本年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，财政部门拨款对账单 0.00 万元，差额 0.00 万元。对差额原因进行说明。

(3) 单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，财政部门拨款对账单 0.00 万元，差额 0.00 万元。对差额原因进行说明。

2. 其他需要说明的情况。

(二) 与上年指标核对情况。

1. 全口径、一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的结转和结余资金本年年初数与上年年末数不一致的情况说明:单位上年末结转结余资金 0.00 万元，其中财政拨款结转和结余 0.00 万元，调整后年初结转和结余为 0.00 万元，其中财政拨款结转和结余 0.00 万元.....包括会计差错更正、收回以前年度支出、归集调入、归集调出、归集上缴和缴回资金及单位内部调剂等情况（附表 1-1）。按照法定会计政策变更追溯调整形成的差异，在“其他”栏目填列并在备注予以说明。非财政拨款结余和专用结余本年年初数与上年年末数不一致的情况说明（附表 1-2）。

2. 主要指标上下年变动幅度超过 20%，其中机构人员指标上下年有变动的，应具体核实并说明原因（附表 2）。

3. 资产信息中房屋、车辆本年年初数与上年年末数不一致的情况说明（基础数据核对任务-结余核对 05 表）。

四、报表审核情况

1. 审核公式。

【1】 - ? 请核实 [FMDM] 封面代码 添加错误说明

B1-188: if bblx<>"7" and POS("研究",DWMC)<>0 and POS("政策",DWMC)=0 and DWXZ<>"10"
then GMJJFL="M73"

科研院所国民经济行业分类代码应为研究和试验发展

bblx=0;POS("研究",DWMC)=15;DWMC=长沙市艺术创作研究院;POS("政策",DWMC)=0;DWMC=长沙市艺术创作研究院;DWXZ=22;GMJJFL=R88

【2】 - ? 请核实 [Z05_1] 基本支出决算明细表 修改错误说明

(当前用户)错误说明：中餐补助 4.4 万，2021 年工作人员应休未休带薪年假工资报酬发放 5.91 万，花鼓戏《仰望星空》剧本研讨会务 1.5 万，花鼓戏《花猪司令》首演剧目研讨会会务 1.58 万等

A829: [1,43]/[1,16]*100<=30

商品和服务支出中“其他”所占比重超过 30%，需说明具体构成

(左边)=54.1265;[1,43]=145,129.9;[1,16]=268,131

【3】 - ? 请核实 [Z05_2] 项目支出决算明细表 修改错误说明

(当前用户)错误说明：湘剧《夫人如见》剧本编剧费用

A933: [1,43]/[1,16]*100<=30

商品和服务支出中“其他”所占比重超过 30%，需说明具体构成

(左边)=80.5817;[1,43]=1,481,680.5;[1,16]=1,838,730.14

【4】 - ? 请核实 [Z05_2] 项目支出决算明细表 修改错误说明

(当前用户)错误说明：2021 年杜鹃花艺术节优秀演员奖

A934: [1,56]/[1,44]*100<=30

对个人和家庭的补助中“其他”所占比重超过 30%，需说明具体构成

(左边)=100;[1,56]=7,000;[1,44]=7,000

【5】 - ? 请核实 [Z08_1] 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 修改错误说明
(当前用户)错误说明: 中餐补助 4.4 万, 2021 年工作人员应休未休带薪年假工资报酬发放 5.91 万, 花鼓戏《仰望星空》剧本研讨会务 1.5 万, 花鼓戏《花猪司令》首演剧目研讨会会务 1.58 万等

A1429: [1,43]/[1,16]*100<=30

商品和服务支出中“其他”所占比重超过 30%, 需说明具体构成

(左边)=54.1265;[1,43]=145,129.9;[1,16]=268,131

【6】 - ? 请核实 [Z08_2] 一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表 修改错误说明
(当前用户)错误说明: 湘剧《夫人如见》剧本编剧费用

A1535: [1,43]/[1,16]*100<=30

商品和服务支出中“其他”所占比重超过 30%, 需说明具体构成

(左边)=80.5817;[1,43]=1,481,680.5;[1,16]=1,838,730.14

【7】 - ? 请核实 [Z08_2] 一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表 修改错误说明
(当前用户)错误说明: 2021 年杜鹃花艺术节优秀演员奖

A1536: [1,56]/[1,44]*100<=30

对个人和家庭的补助中“其他”所占比重超过 30%, 需说明具体构成

(左边)=100;[1,56]=7,000;[1,44]=7,000

五、决算数据其他需要说明的情况

1. “收入决算表”中其他收入的具体构成情况, 说明单位从同级财政以外的同级政府部门取得的横向转拨财政款、从上级或下级政府(包括政府财政和政府部门)取得的各类财政款, 纳入单位预算管理的投资收益、利息收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等情况(附表 3)。

2. 年末结转结余扣除经营亏损后如为负数, 按资金性质分别说明情况。

3. “项目支出决算明细表”中列支“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”的依据及说明。

4.“三公”经费统计数的特殊情况说明。

5.行政单位、参照公务员法管理的事业单位机关运行经费支出情况，以及与上年数对比变动原因说明。

6.政府采购支出情况，包括采购类型、采购规模和授予中小企业合同金额等。

7.“收入支出决算总表”中如全年预算数大于年初预算数，说明单位财政拨款预算和非财政拨款预算调整情况以及经审批或备案的文件依据。

8.中央单位财政拨款结转和结余情况（附表4）。

9.其他需要说明的问题。如中央单位驻外机构有关情况（附表5、6）