

庐山市文学艺术界联合会 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 庐山市文学艺术界联合会概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 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、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 庐山市文学艺术界联合会概况

一、部门主要职责

市文联是市委联系文学艺术界的群团工作部门，主要职责是：

（一）团结带领全市文艺工作者，贯彻执行党的文艺方针政策，不断加强学习，提高理论修养、文化修养和品德修养。组织文艺工作者深入实际、深入生活、深入实践，促进全市文学艺术事业健康持续发展。

（二）对所属协会进行组织、联络、协调、指导、服务、维权，以及听取和反映文艺界的意见和建议。

（三）组织文艺创作和文艺评奖，参与办刊，采取多种形式，开展健康向上的文艺活动，培养文艺人才，壮大文艺队伍。

（四）加强与区域外文学艺术团体和文艺界人士的联系，广泛开展文学艺术交流活动，增进文艺界的交流与合作，扩大我市文艺界的影响。

（五）引导文艺工作者，依法从事创作、出版活动，维护文艺工作者的正当权益。

（六）完成市委、市政府及上级文联交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	庐山市文学艺术界联合会	二级

庐山市文学艺术界联合会（本级）设立 1 个内设机构，是：办公室。

本部门年末在职人员 2 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	59.31	一、一般公共服务支出	32	35.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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		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	14.97
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	5.00
	9		九、卫生健康支出	40	1.63
	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	2.21
	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	
	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	59.31	本年支出合计	58	59.31
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	59.31	总计	62	59.31

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目			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	59.31	59.31					
201	一般公共服务支出		35.51	35.51						
20129	群众团体事务		33.36	33.36						
2012901	行政运行		33.36	33.36						
20133	宣传事务		2.15	2.15						
2013301	行政运行		2.15	2.15						
207	文化旅游体育与传媒支出		14.97	14.97						
20701	文化和旅游		14.97	14.97						
2070107	艺术表演团体		10.00	10.00						
2070111	文化创作与保护		4.97	4.97						
208	社会保障和就业支出		5.00	5.00						
20805	行政事业单位养老支出		4.91	4.91						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费		3.27	3.27						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		1.64	1.64						
20899	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09						
2089999	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09						
210	卫生健康支出		1.63	1.63						
21011	行政事业单位医疗		1.63	1.63						
2101101	行政单位医疗		1.22	1.22						
2101103	公务员医疗补助		0.40	0.40						
221	住房保障支出		2.21	2.21						
22102	住房改革支出		2.21	2.21						
2210201	住房公积金		2.21	2.21						

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目			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	
支出功能分类		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	59.31	41.34	17.97			
201	一般公共服务支出		35.51	32.88	2.63				
20129	群众团体事务		33.36	32.88	0.48				
2012901	行政运行		33.36	32.88	0.48				
20133	宣传事务		2.15		2.15				
2013301	行政运行		2.15		2.15				
207	文化旅游体育与传媒支出		14.97		14.97				
20701	文化和旅游		14.97		14.97				
2070107	艺术表演团体		10.00		10.00				
2070111	文化创作与保护		4.97		4.97				
208	社会保障和就业支出		5.00	5.00					
20805	行政事业单位养老支出		4.91	4.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费		3.27	3.27					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		1.64	1.64					
20899	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09					
2089999	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09					
210	卫生健康支出		1.63	1.26	0.37				
21011	行政事业单位医疗		1.63	1.26	0.37				
2101101	行政单位医疗		1.22	0.85	0.37				
2101103	公务员医疗补助		0.40	0.40					
221	住房保障支出		2.21	2.21					
22102	住房改革支出		2.21	2.21					
2210201	住房公积金		2.21	2.21					

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

金额单位：万元

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

收入			支出					
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	小计	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	59.31	一、一般公共服务支出	33	35.51	35.51		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	14.97	14.97		
	8		八、社会保障和就业支出	40	5.00	5.00		
	9		九、卫生健康支出	41	1.63	1.63		
	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	2.21	2.21		
	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				
	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	59.31	本年支出合计	59	59.31	59.31		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	59.31	总计	64	59.31	59.31		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	59.31	41.34	17.97
201	一般公共服务支出		35.51	32.88	2.63	
20129	群众团体事务		33.36	32.88	0.48	
2012901	行政运行		33.36	32.88	0.48	
20133	宣传事务		2.15		2.15	
2013301	行政运行		2.15		2.15	
207	文化旅游体育与传媒支出		14.97		14.97	
20701	文化和旅游		14.97		14.97	
2070107	艺术表演团体		10.00		10.00	
2070111	文化创作与保护		4.97		4.97	
208	社会保障和就业支出		5.00	5.00		
20805	行政事业单位养老支出		4.91	4.91		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支		3.27	3.27		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		1.64	1.64		
20899	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09		
2089999	其他社会保障和就业支出		0.09	0.09		
210	卫生健康支出		1.63	1.26	0.37	
21011	行政事业单位医疗		1.63	1.26	0.37	
2101101	行政单位医疗		1.22	0.85	0.37	
2101103	公务员医疗补助		0.40	0.40		
221	住房保障支出		2.21	2.21		
22102	住房改革支出		2.21	2.21		
2210201	住房公积金		2.21	2.21		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	34.87	302	商品和服务支出	5.97	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	7.48	30201	办公费	1.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	5.17	30202	印刷费	0.56	30702	国外债务付息	
30103	奖金	13.44	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.27	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1.64	30207	邮电费	0.10	31002	办公设备购置	0.50
30110	职工基本医疗保险缴费	0.85	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	0.40	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.09	30211	差旅费	0.48	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	2.21	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.32	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.26	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.03	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.29	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.10	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.00	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计	34.87	公用支出合计						6.47

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余		
				小计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目			合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1			
1. 因公出国（境）费	2			
2. 公务用车购置及运行维护费	3			
(1) 公务用车购置费	4			
(2) 公务用车运行维护费	5			
3. 公务接待费	6			
(1) 国内接待费	7	—	—	
其中：外事接待费	8	—	—	
(2) 国（境）外接待费	9	—	—	
二、相关统计数	10	—	—	—
1. 因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	
2. 因公出国（境）人次数（人）	12	—	—	
3. 公务用车购置数（辆）	13	—	—	
4. 公务用车保有量（辆）	14	—	—	
5. 国内公务接待批次（个）	15	—	—	
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	
6. 国内公务接待人次（人）	17	—	—	
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：庐山市文学艺术界联合会

2023 年度

单位：台、辆、套

项目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部(省)级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆)(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 59.31 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 59.31 万元，比上年减少 26.26 万元，下降 30.69%，主要原因：2022 年支付了两笔抚恤金。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 59.31 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 59.31 万元，其中本年支出合计 59.31 万元，比上年减少 26.26 万元，下降 30.69%，主要原因：2022 年支付了两笔抚恤金；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：2022 和 2023 年结余财政全部收回。

本年支出的具体构成：基本支出 41.34 万元，占 69.70%；项目支出 17.97 万元，占 30.30%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 84.76 万元，决算数 59.31 万元，完成年初预算的 69.98%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 71.25 万元，决算数 35.51 万元，完成年初预算的 49.83%。预决算差异主要原因：人员调出。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 14.97 万元，预决算差异主要原因：新增文艺志编撰和上级转移支付资金。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 7.13 万元，决算数 5.00 万元，完成年初预算的 70.11%。预决算差异主要原因：人员调出。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 2.02 万元，决算数 1.63 万元，完成年初预算的 80.70%。预决算差异主要原因：人员调出。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 4.37 万元，决算数 2.21 万元，完成年初预算的 50.56%。预决算差异主要原因：人员调出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 41.34

万元，其中：

（一）工资福利支出 34.87 万元，比上年减少 7.40 万元，下降 17.51%，主要原因：人员调出。

（二）商品和服务支出 5.97 万元，比上年增加 1.17 万元，增长 24.51%，主要原因：新增文艺志编撰支出。

（三）对个人和家庭补助支出 0.00 万元，比上年减少 0.06 万元，下降 100.00%，主要原因：经济科目调整所致。

（四）资本性支出 0.50 万元，比上年增加 0.50 万元，主要原因：采购了电脑等设备。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：没有安排人员因公出国（境）。决算数与上年持平，主要原因：没有安排人员因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：没有安排人员因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：已参加车改，没有购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：已参加车改，没有购置公务用车。全年使

用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 已参加车改, 没有公务用车。决算数与上年持平, 主要原因: 已参加车改, 没有公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 没有安排公务接待费。决算数与上年持平, 主要原因: 没有安排公务接待费。全年国内公务接待 0 批, 累计接待 0 人次, 主要是: 没有安排公务接待费。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 6.47 万元, 决算数比上年增加 1.67 万元, 增长 34.95%, 主要原因: 医社保基数调整等。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元, 其中: 政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元, 占政府采购支出总额的 0.00%, 其中: 授予小微企业合同金额 0.00 万元, 占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%, 工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%, 服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），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 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2023 年度部门预算范围的二级项目 2 个全面开展绩效自评，共涉及资金万元，占项目支出总额的 100%。其中，2 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：1、文联-摄影家协会经费；2、文联-文艺志编撰。涉及一般公共预算支出 20 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，项目完成及时，群众满意度较高。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 20 万元，政府性基金预算支出 0 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，项目完成及时，群众满意度较高。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、部门自评工作开展情况

（1）制定方案落实主体责任。为切实做好财政预算绩效评价工作，确保绩效评价工作扎实推进，取得实效，我单位制定了2023年度项目及整体支出预算绩效评价工作方案。明确了前期准备、项目自评、整体评价各阶段时间安排及具体工作内容，要求相关工作人员切实履行部门主体责任，加强对本单位绩效自评的组织管理，绩效自评客观、真实，确保数据准确、分值科学合理。

（2）以会代培增强绩效意识。2023年1月20日，我单位召开了2023年度预算绩效管理工作布置培训会，学习了省财政相关绩效文件，增强预算绩效意识，进一步提高绩效评价站位和效能。单位财务人员及项目实施人员积极参加了业务培训，为开展预算项目绩效自评奠定了基础。

（3）探索项目指标体系建设。2023年度我单位积极探索单位预算绩效管理制度建设，研究制定单位项目指标体系和标准体系，项目指标体系和标准体系先由单位结合项目特点设置指标体系和标准体系，形成本年度单位项目指标体系和标准体系指标库。单位自评按照审定后的指标体系和标准体系实施，报办公室审核，形成单位项目自评报告。

（4）持之以恒落实过紧日子要求。我单位将厉行节约反对浪费行为贯穿于公务接待、会议和培训用餐全过程，建立通报制度。每月召开调度会，及时督促提醒工作人员把过

紧日子作为习惯和常态，办文办会办事精打细算。

（5）强化绩效评价结果应用。完善财政绩效管理工作机制，突出问题导向和效果导向，及时向单位反馈项目支出评价结果，对项目支出、监控运行评价结果偏离绩效目标30%以下，则在管理上找不足。偏离绩效目标30%以上，督促限期整改，加强评价结果应用的刚性约束，切实做到以评促管。2023年度按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，预算金额逐步实现预算和绩效管理一体化，确保预算绩效管理工作取得实效。

2、综合评价结论

此次2个项目自评价，年度预算完成率较高。对照年度总目标，通过对项目产出效益、满意度绩效指标评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，绩效目标规范合理，明确了各项工作的量化，覆盖率达到年度要求。

3、绩效目标完成情况总体分析

（1）履职完成情况：首先保证了市文联的日常运转，进一步提升了工作效率，扩大了宣传的影响力，扎实推进庐山文艺发展，为做实唱响“庐山天下悠”品牌，实现新时代庐山全面进位赶超营造了浓厚的文化艺术氛围。

（2）履职效果情况：本年度文艺志编撰项目，进一步扩大了庐山文艺的影响力，让更多人能够关注庐山文艺、了解庐山文化，深入挖掘地方特色，积极发挥好协会作用。

（3）社会满意度及可持续性影响。通过群众对服务项目认可，取得了较高的群众满意度。

4、偏离绩效目标的原因分析和改进措施

（1）原因分析：2023年度2个项目自评，1个项目全年执行率与全年预算数有偏离，预算完成率及支付进度率较高，但项目完成及时率不够。

（2）改进措施：科学合理地编制预算，提高部门预算编制工作的科学化精细化水平。全年预算经费，制定阶段性支出计划目标、夯实实施计划。财务人员及业务办公室互相协调全力配合，加强支付进度的监控，一旦发现项目预算年度难以完成，及时提出修订绩效目标及指标值的建议，提高预算执行率。财务人员定期向相关领导汇报预算执行进度情况，以充分发挥财政资金的使用效益。

5、绩效自评结果应用和公开情况

绩效评价结果应用是整个预算绩效管理的落脚点和出发点，是预算绩效管理的根本。根据绩效预算管理模式和财政零基预算的要求，我单位将继续纵深推进评价结果应用，建立长效机制，把项目绩效评价结果作为下一年度安排单位预算和考核处（单位）工作绩效目标的重要依据，进一步优化财政资源配置。在编制2024年度部门预算中继续实行零基预算，实现预算和绩效管理一体化，确保预算绩效管理工作取得实效。

建立绩效评价结果报告和公开制度，将项目支出绩效自评结果继续在政府门户网站公开，由办公室将项目绩效自评结果在内部公布，接受全单位干部职工的监督，以增强财政资金使用的透明度，发挥绩效评价对财政资金的跟踪问效作用和决策信息反馈作用。

庐山市文学艺术界联合会（本级）“文联-文艺志编撰项目支出绩效自评表”、“文联-摄影家协会经费项目支出绩效自评表”如下：

附件 1

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	文联-文艺志编撰						
主管部门	宣传部			实施单位	宣传部		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行	得分
	年度资金总额	10	10	9	100	90%	90
	其中：当年财政拨款	10	10	9	—	—	—
	上年结转资金			—	—	—	—
	其他资金			—	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
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	分 值	得 分
	产出指标	数量指标	文艺志编撰项目数	=1 项	=1 项	20	20
		质量指标	保障文艺志编撰工作 日常开展所需经费	完全保障	完全保障	20	20
		时效指标	项目完成及时率	及时拨付	及时拨付	20	10
		成本指标	文艺志编撰经费	=26900	100%	10	10
	效益指标	社会效益 指标	提高庐山市知名度	有效提高	有效提高	10	10
		可持续影响 指标					
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	大众满意度	>=92%	>=92%	20	20
总分					100	90	

附件 1

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	文联-摄影家协会经费						
主管部门	宣传部			实施单位	宣传部		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行	得分
	年度资金总额	10	10	10	100	100%	100
	其中：当年财政拨款	10	10	10	—	—	—
	上年结转资金			—	—	—	—
	其他资金			—	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
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	分 值	得 分
	产出指标	数量指标	摄影家协会项目数	=1 项	=1 项	20	20
		质量指标	保障摄影家协会工作 日常开展所需经费	完全保障	完全保障	20	20
		时效指标	项目完成及时率	及时拨付	及时拨付	20	20
		成本指标	摄影家协会工作经费	=26900	100%	10	10
	效益指标	社会效益 指标	保障艺术团体日常所 需经费	有效提高	有效提高	10	10
		可持续影响 指标					
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	大众满意度	>=92%	>=92%	20	20
总分					100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

2023年文联-文艺志编撰绩效评价报告

为全面贯彻落实《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）精神，根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号），庐山市文学艺术界联合会（以下简称“市文联”）对2023年文联-文艺志编撰绩效评价，现将评价情况报告如下。

一、基本情况

（一）项目概况包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

1. 项目背景、主要内容及实施情况

（1）项目背景

根据市委、政府有关指示精神，坚持立足全党、面向全社会，围绕市委、政府工作部署，着眼于提高广大人民群众对文艺的了解、爱好，推动文艺对大国作出贡献。

（2）主要内容及实施情况

“文艺志”编撰是立足全党、面向全社会开放的一部修编，编写人员应不断加强学习，提高理论修养、文化修养和品德修养，采取移动互联网时代学习新文艺的新样态，聚合大量

可查阅的古籍、歌曲、戏曲、电影、图书等资料，确保编写资源既权威准确又丰富生动。

2. 资金投入和使用情况

2023年文联-文艺志编撰全年预算10万元，全年项目实际支出9万元，项目预算执行率为90%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1. 总体目标：

保障文艺志编撰工作日常开展所需经费

2. 阶段性目标：

（1）开展相关培训次数2次。

（2）制作专题片1个。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的

（1）对本项目相关性、效率、效果、可持续性以及综合绩效进行客观、公正的评价。

（2）总结项目实施过程中的经验教训，及时发现项目实施过程中存在的问题，进一步加强本项目的自主监督和管

理，强化能力建设，为本项目可持续性的发展方面提供建设性意见。

（3）通过本项目总结，为加强对本项目后续管理提供参考。为市文联关于资金支出的监管、以及财政支出项目绩效评价等方面积累经验。

（4）提高财政资金使用效益。促使市文联进一步建立财政方面的管理措施和管理机制，建立健全绩效评价考核机制，加强项目管理，提高预算绩效管理水平。

2. 绩效评价对象和范围

本次评价对象为 2023 年文联-文艺志编撰。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照切实可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

(3) 相关性原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

根据《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法的通知》（赣财绩〔2022〕9号）文件要求，评价指标包括决策、过程、产出、效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益10个二级指标，二级指标又细分为立项依据充分性、立项程序规范性等26个三级指标。（详见附件：2023年文联-文艺志编撰绩效评价指标体系及评分表）。

3. 评价方法和标准

(1) 评价方法

主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，以案卷研究、现场核验、满意度调查等方式开展绩效评价。

(2) 评价标准

评价标准是衡量项目支出绩效目标完成程度的尺度。在 2023 年文联-文艺志编撰项目绩效评价中，以针对项目所涉及的相关法律法规、政策文件和年度目标值为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

2023 年 2 月下旬，部门根据江西省财政厅绩效评价文件，对 2023 年文联-文艺志编撰进行评价，准备相关项目材料。

2023 年 2 月下旬至 3 月初，绩效评价人员就项目实施的相关情况与项目实施管理人员进行了沟通与交流，取得被评价项目材料，形成报告初稿。

2023 年 3 月中旬，形成项目绩效评价定稿报告并上交相关部门。

三、综合评价情况及评价结论

通过项目绩效评价分析，项目评价组认为项目立项规范可行，项目资金落实到位。通过对项目决策、过程、产出、效益共 4 大指标评价，综合项目预算执行和绩效指标值的完成情况，2023 年文联-文艺志编撰绩效部门评价得分 90 分，评价等级为“优”（详见附件：2023 年文联-文艺志编撰绩效评价指标体系及评分表）。

四、绩效评价指标分析

1. 产出指标（指标分值 70 分，评价得分 60 分）

(1) 数量指标，工作按计划完成率，指标分值 20 分，评价得分 20 分。

(2) 质量指标，项目活动实际效果达到预期，指标分值 20 分，评价得分 20 分。

(3) 时效指标，及时下达资金组织实施，指标分值 20 分，评价得分 10 分。

(4) 成本指标，项目补助资金，指标分值 10 分，评价得分 10 分。

2. 效益指标（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

社会效益指标，影响力不断增强，指标分值 10 分，评价得分 10 分。

3. 满意度指标（指标分值 20 分，评价得分 20 分）

服务对象满意度指标，群众满意度，指标分值 20 分，评价得分 20 分。

五、成功经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 成功经验及做法

1. 注重编撰指导。做好政策宣传，积极参加定期举办的研讨会、论坛和讲座。

2. 推动多方参与。

搭建交流合作平台，促进相关信息归集、共享，规范各类各级学习团体发展，共同推动全市文艺发展。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目执行率稍低，全年预算安排 10 万元，执行数为 9 万元，执行率为 90%。
2. 部分工作任务未完成目标值。

六、相关建议

（一）加强预算执行监管力度。要建立预算资金使用的跟踪回访、责任追究制度，全方位、全过程检查监督预算资金的运行，确保预算资金的有效使用。立足项目实际情况，加强财政预算执行分析工作，切实提高财政资金科学化精细化水平。

（二）提高预算绩效管理，加快项目工作任务实施。根据合同要求，保质保量推动学习强国工作开展。

第四部分 名词解释

一、收入科目

- 1、财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。
- 2、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。
- 3、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 4、其他收入：指除财政补助拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。
- 5、附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。
- 6、上级补助收入：反映事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。
- 7、用事业单位基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补 2020 年收支差额的数额。
- 8、上年结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金额数，包括当年结转结余资金和历年滚存结存结余资金。

二、支出科目

- 1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关

机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医疗室等附属事业单位。

4、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务事业运行（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政单位集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。**三、相关专业名词**

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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、福利费、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。

第五部分 附件

一、部门概况

（一）部门主要职责职能、组织架构、人员等基本情况。

市文联是市委联系文学艺术界的群团工作部门，主要职责是：

1. 团结带领全市文艺工作者，贯彻执行党的文艺方针政策，不断加强学习，提高理论修养、文化修养和品德修养。组织文艺工作者深入实际、深入生活、深入实践，促进全市文学艺术事业健康持续发展。

2. 对所属协会进行组织、联络、协调、指导、服务、维权，以及听取和反映文艺界的意见和建议。

3. 组织文艺创作和文艺评奖，参与办刊，采取多种形式，开展健康向上的文艺活动，培养文艺人才，壮大文艺队伍。

4. 加强与区域外文学艺术团体和文艺界人士的联系，广泛开展文学艺术交流活动，增进文艺界的交流与合作，扩大我市文艺界的影响。

5. 引导文艺工作者，依法从事创作、出版活动，维护文艺工作者的正当权益。

6. 完成市委、市政府及上级文联交办的其他工作。

（二）机构设置及人员情况

2023年庐山市文联共有预算单位1个，包括0个二级预算单位，二级预算单位具体包括：无。

编制人数小计4人，其中：行政（参公）编制1人。实有 人数小计4人，其中：在职人数小计1人，行政（参公）在职 人数1人。离休人数小计0人，退休人数小计2人，遗属人数 0人。

二、部门整体支出绩效目标、开展及执行等情况

（一）当年部门履职总体目标、工作任务。

- 1、完成市委市政府交办的各项工作任务。
- 2、完成文化艺术工作。

（二）当年部门年度整体支出绩效目标

2023年我单位年度整体支出绩效目标：一是机关行政运行84.76万元；二是项目支出20万。

（三）部门预算绩效管理开展情况

在市委、市政府的领导和市财政的大力支持下，2023年我单位各项工作顺利推进。

（四）当年部门预算及执行情况。

2023年初部门预算资金总额84.76万元，其中：财政拨款收入84.76万元。2023年总支出万元84.76其中：基本支出84.76万元，项目支出20万元。

三、部门整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况

按照市委市政府要求全面工作完成；一是从数量效益：

全年总共完成年初 2 项；二是从时效效益；全年绩效项目及时完成；三是从质量效益：及时有效完成。

（二）履职效果情况

提升宣传思想影响力。

（三）社会满意度及可持续性影响

服务对象和社会公众宣传满意度持续上升，超 90%。

三、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）绩效项目金额支出执行力不够；

（二）绩效完成力不够。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

拟于本次正式公开。