

2023年淄博市文学艺术界联合会 部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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 2023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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

淄博市文学艺术界联合会（以下简称市文联）成立于1978年11月，是中共淄博市委领导下的人民团体，是党和政府联系文艺界的桥梁和纽带，是繁荣发展社会主义文艺事业和文化产业、建设社会主义先进文化的重要力量，是山东省文联的团体会员。其主要职责是：

1. 贯彻落实党的文艺方针，执行市文学艺术工作者代表大会、市文联委员会的决议、决定；

2. 领导全市文艺家协会的工作，对各区县文联、各企业文联等团体会员进行联络、协调、服务和指导；

3. 组织会员开展文艺创作、评论、学术交流、人才培训和调查研究工作；协同有关部门组织各种文艺评奖等活动；积极引导、教育、鼓励全市艺术家、作家及文艺工作者，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，深入生活，努力学习，通过开展创作和多种文艺活动，讴歌改革开放和现代化建设，促进社会主义精神文明建设；

4. 反映文学艺术工作者的意见和要求，开展维护艺术家、作家和各文艺团体知识产权等正当权益工作；

5. 协同有关部门组织文学艺术界同国内外、省内外艺术家、作家及艺术团体开展文化交流活动；

6. 负责文联的组织宣传工作；

7. 完成市委、市政府和上级文联交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，淄博市文学艺术界联合会部门决算包括：市级机关决算、市属事业单位决算。

纳入淄博市文学艺术界联合会2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 淄博市文学艺术界联合会
2. 淄博市文学创作室

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：淄博市文学艺术界联合会

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	615.45	一、一般公共服务支出	32	573.11
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	42.34
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	615.45	本年支出合计	58	615.45
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	615.45	总计	62	615.45

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 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
金额单位：万元

部门：淄博市文学艺术界联合会

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		615.45	615.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	573.11	573.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	573.11	573.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	411.89	411.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.34	42.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	33.61	33.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	33.61	33.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：淄博市文学艺术界联合会

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		615.45	505.02	110.43	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	573.11	505.02	68.08	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	573.11	505.02	68.08	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	411.89	361.46	50.43	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	161.22	143.57	17.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.34	0.00	42.34	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8.73	0.00	8.73	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	0.00	8.73	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	33.61	0.00	33.61	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	33.61	0.00	33.61	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：淄博市文学艺术界联合会

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	615.45	一、一般公共服务支出	33	573.11	573.11	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	42.34	42.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	615.45	本年支出合计	59	615.45	615.45	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	615.45	总计	64	615.45	615.45	0.00	0.00

注：本表反映部门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：淄博市文学艺术界联合会

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	615.45	505.02	110.43
201	一般公共服务支出	573.11	505.02	68.08
20129	群众团体事务	573.11	505.02	68.08
2012901	行政运行	411.89	361.46	50.43
2012950	事业运行	161.22	143.57	17.65
208	社会保障和就业支出	42.34	0.00	42.34
20805	行政事业单位养老支出	8.73	0.00	8.73
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	0.00	8.73
20808	抚恤	33.61	0.00	33.61
2080801	死亡抚恤	33.61	0.00	33.61

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：淄博市文学艺术界联合会

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：淄博市文学艺术界联合会

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：淄博市文学艺术界联合会

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			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为615.45万元。与2022年相比，收、支总计均增加38.45万元，增长6.66%。主要是因为单位新招聘工作人员，因此2023年度收、支增加。

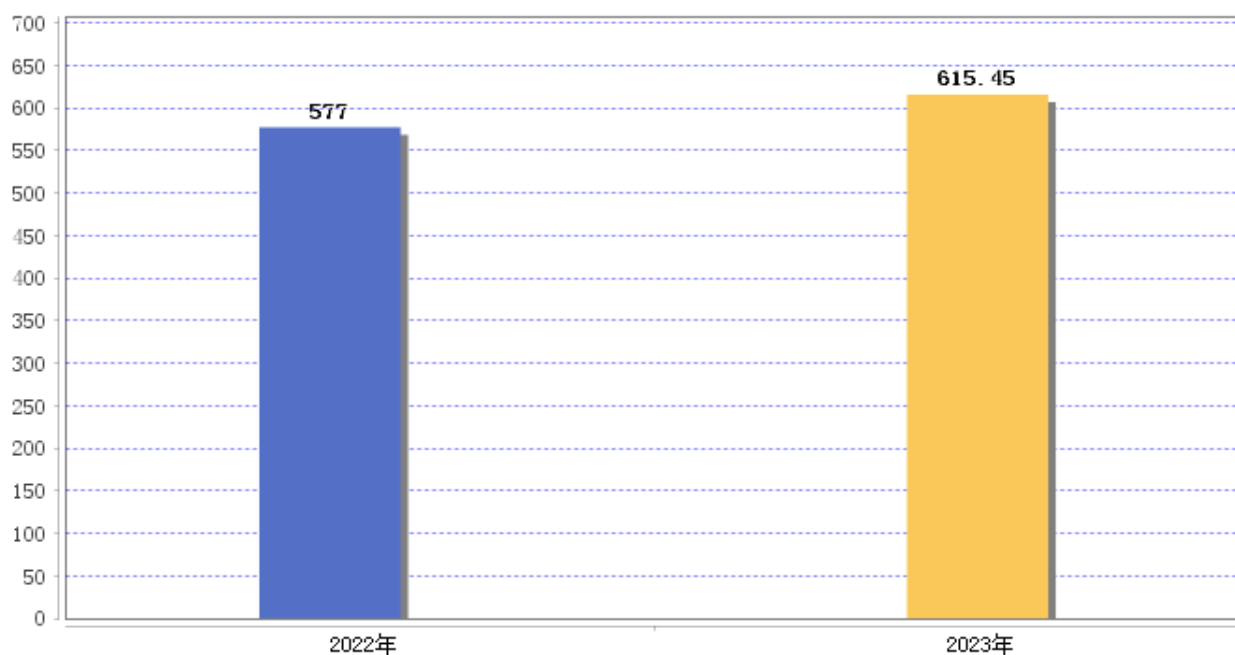
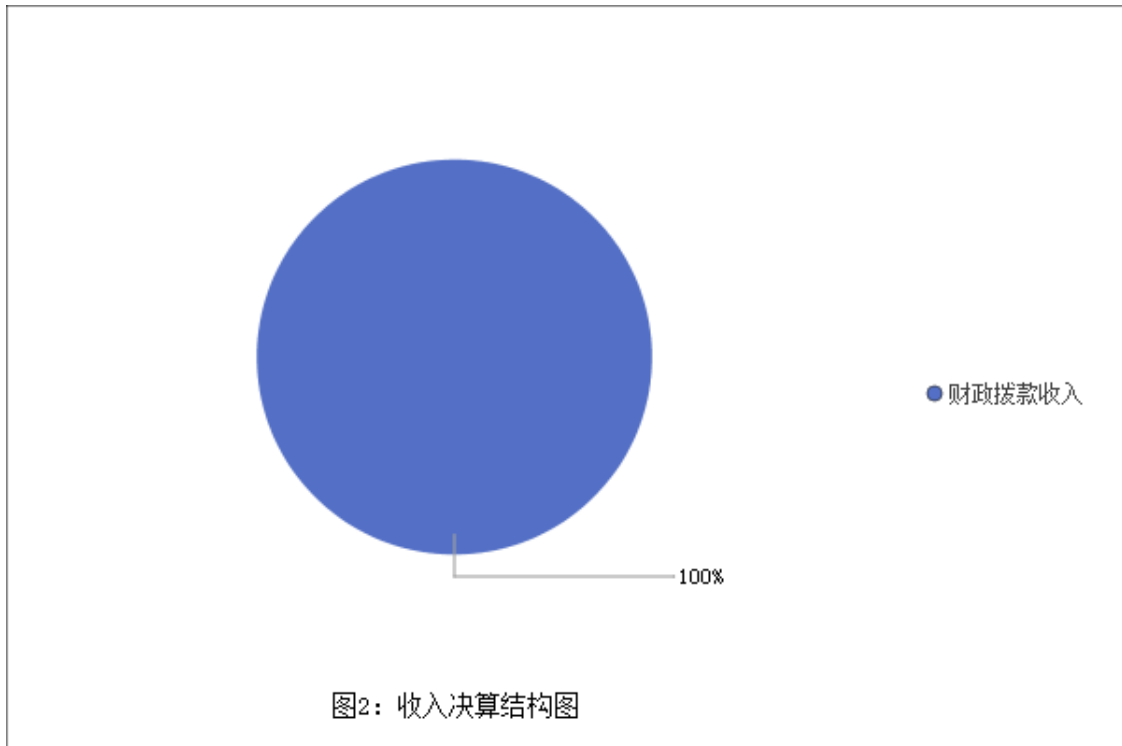


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计615.45万元，其中：财政拨款收入615.45万元，占100%。



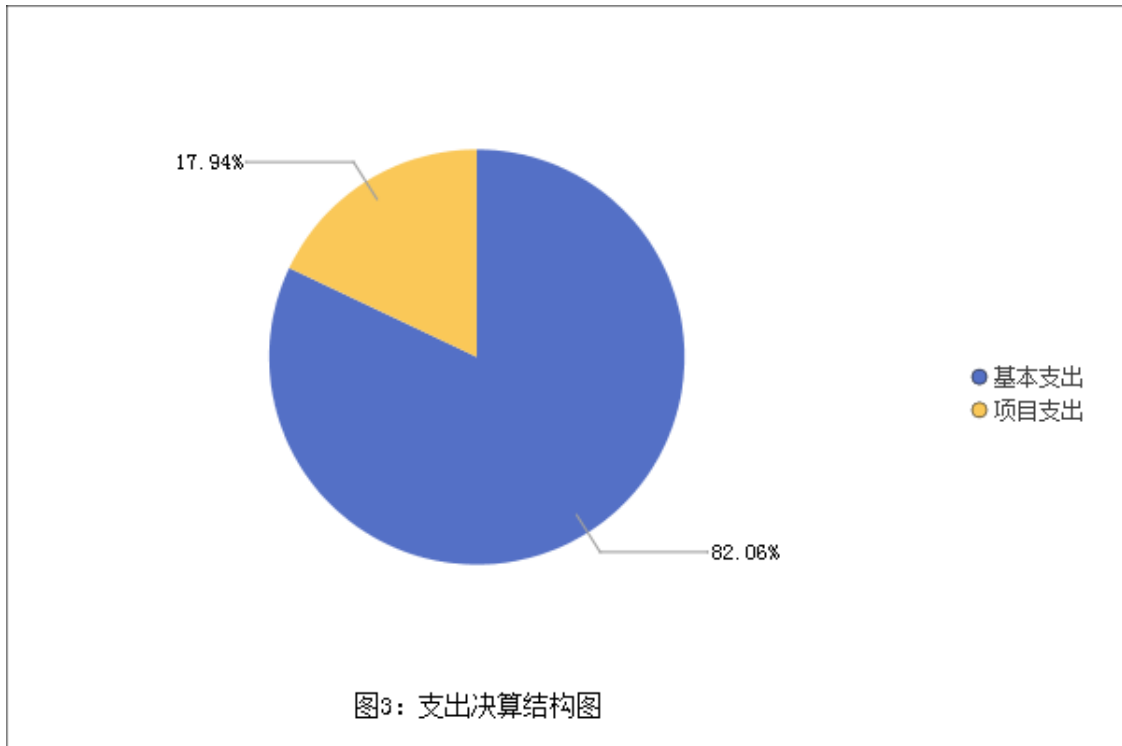
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入615.45万元。与2022年度相比，增加38.45万元，增长6.66%。主要是因为单位新招聘工作人员，因此财政拨款收入增加。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计615.45万元，其中：基本支出505.02万元，占82.06%；项目支出110.43万元，占17.94%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出505.02万元。与2022年度相比，增加18.18万元，增长3.73%。主要是因为单位新招聘工作人员，因此基本支出增加。

2、项目支出110.43万元。与2022年度相比，增加20.27万元，增长22.48%。主要是因为追加死亡抚恤金和职业年金等项目经费，项目支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

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、支总计均为615.45万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加38.45万元，增长6.66%。主要是因为单位新招聘工作人员，因此财政拨款收、支增加。

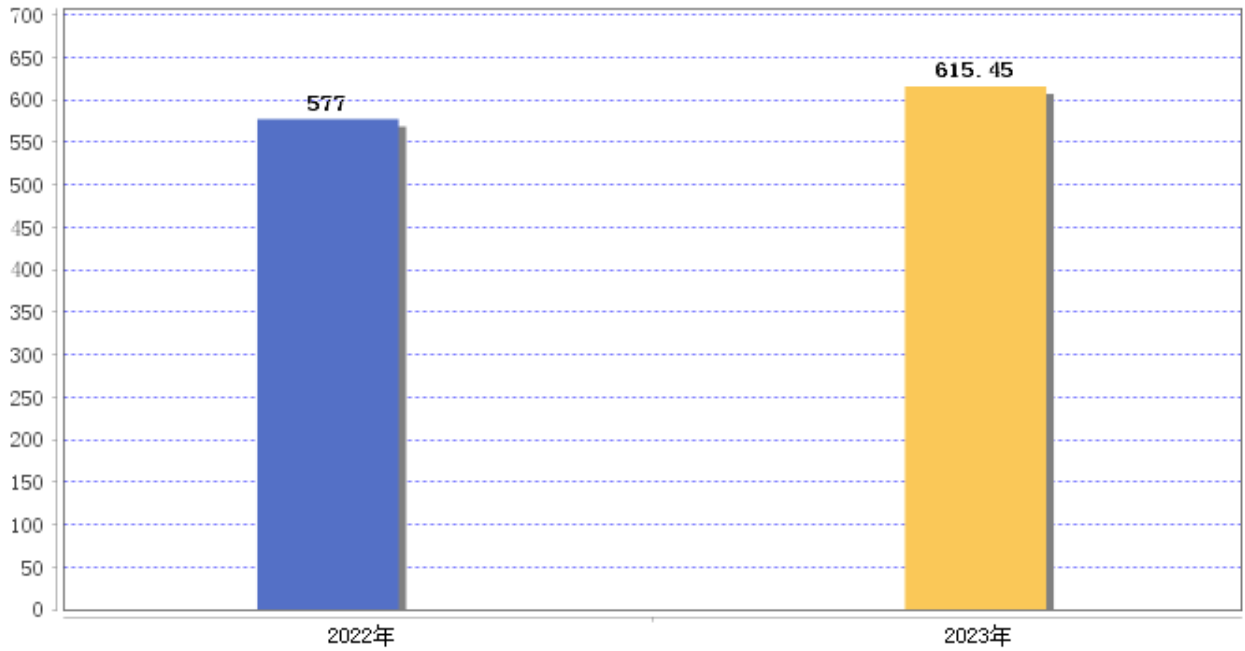


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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年度一般公共预算财政拨款支出615.45万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加38.45万元，增长6.66%。主要是因为单位新招聘工作人员，因此一般公共预算财政拨款支出增加。

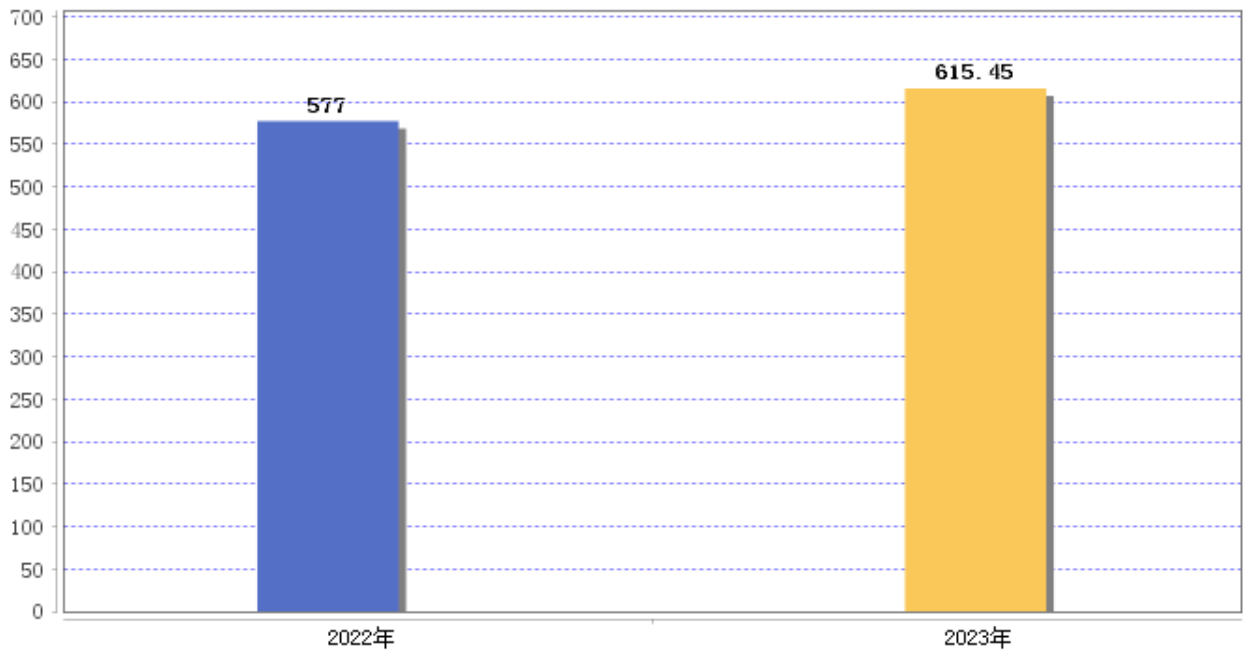


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出615.45万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出573.11万元，占93.12%；社会保障和就业支出（类）支出42.34万元，占6.88%。

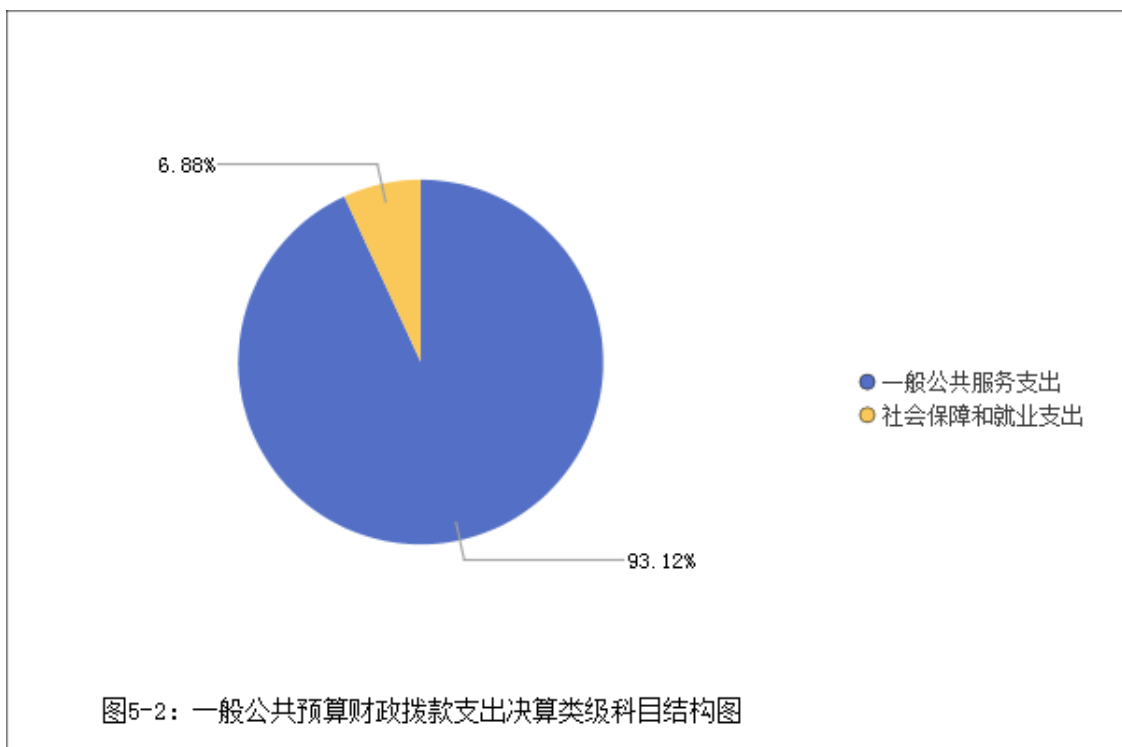


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为539.26万元，支出决算数为615.45万元，完成年初预算数的114.13%。决算数大于年初预算数。主要原因是追加动态增人增资、死亡抚恤金和职业年金等项目经费，财政拨款支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算数为404.87万元，支出决算数为411.89万元，完成年初预算的101.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加动态增人增资，财政拨款支出增加。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初预算数为134.39万元，支出决算数为161.22万元，完成年初预算的119.96%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位新招聘工作人员，财政拨款支出增加。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为8.73万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员退休，追加职业年金项目经费，财政拨款支出增加。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为33.61万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员去世，追加死亡抚恤金项目经费，财政拨款支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算505.03万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费459.94万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费45.09万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.53万元，支出决算数为0.53万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为0.53万元，支出决算数为0.53万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.53万

元，主要用于上级领导赴淄调研活动和兄弟市文联交流学习，共计接待4批次、40人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出35.12万元，比年初预算数减少6.21万元，下降15.03%，主要原因是践行“过紧日子”，建设节约型机关。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，淄博市文学艺术界联合会组织对2023年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目1个，涉及预算资金5.28万元。

组织对“淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费”项目开展了部门评价，涉及预算资金5.28万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市文学艺术界联合会2023年度市级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，做好了大会的印刷费、会议费等经费保障，2023年3月5日-6日顺利完成淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的召开，但也存在参会代表等人员请假，部分项目产出指标低于预期的问题。

今年在部门决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费”项目的绩效自评表。

淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94分。全年预算数为5.28万元，执行数为5.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：做好了大会的印刷费、会议费等经费保障，2023年3月5日-6日顺利完成淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的召开。发现的主要问题及原因：促进文艺事业发展和文艺界思想政治引领程度不够。下一步改进措施：继续加强文艺创作、文艺展演、文艺人才的培养，组织全市广大文艺工作者学习贯彻党的最新理论和党的文艺方针政策，不断加强政治思想引领，进一步促进全市文艺事业的繁荣发展。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费”项目，绩效评价得分为“94”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政评价结果。本部门未有向人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位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其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、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，包括办公及印刷费、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。

十六、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项），主要用于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、医务室等附属事业单位。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含職業年金补记支出）。

十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

第五部分

附件

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：淄博市文学艺术界联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市本级项目支出绩效自评				
1	淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费	淄博市文学艺术界联合会	94	优

市级预算项目支出绩效自评表

（2023 年度）

单位：万元

项目名称		淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费		主管部门	淄博市文学艺术界联合会			
项目实施单位		淄博市文学艺术界联合会		联系电话	3182752			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	18.5	5.28	5.28	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	18.5	5.28	5.28	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过做好大会的印刷费、住宿费、伙食费等经费保障，确保淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的顺利召开。		做好了大会的印刷费、会议费等经费保障，2023年3月5日-6日顺利完成淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的召开。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费	≤5.28万	5.28万	4	4	
			会议材料费	≤2.29万	2.29万	3	3	
			会议租金费	≤2.99万	2.99万	3	3	
	产出指标 (40分)	数量指标	参加会议的人数	≤280人	210人	10	10	参会代表有人员请假情况，参加会议人数减少。
			会议材料印刷量	≤300份	270份	10	10	参会代表有人员请假情况，会议材料印刷量减少。
		质量指标	会议材料印刷质量合格率	≥90%	95%	10	10	严控印刷质量，会议材料印刷质量合格率提高。
		时效指标	会议召开的及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进文艺事业发展	促进	有所促进	15	12	会议对文艺事业发展有一定的促进，还有待提升。
			加强文艺界思想政治引领	加强	有所加强	15	12	会议对文艺界思想政治引领有一定的加强，还有待提升。
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参加会议代表满意度	≥90%	95%	10	10	参加会议代表满意度提高。	
总分						94		

2023 年度淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

根据《中共淄博市委关于同意召开淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的批复》要求，淄博市文学艺术界联合会于 2023 年 3 月 5 日至 3 月 6 日召开了第六次代表大会，会议严格遵守《淄博市文学艺术界联合会章程》，履行有关法定程序，现已圆满结束。该项目费用支出主要包括印刷费和会议费等，预算金额为 18.5 万元，实际拨付金额为 5.28 万元。

（二）项目绩效目标情况

该项目的绩效目标是通过做好大会的印刷费、会议费等经费保障，确保淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的顺利召开。大会进一步统一了全市文艺工作者的思想，选举产生了新的领导班子，团结引领全市广大文艺工作者，全面落实中央和省、市委关于进一步繁荣发展文艺事业的有关指示精神，明确新形势下文艺工作的方向和任务，对开创我市文艺事业新局面具有十分重要的意义。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强市文联项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升部门和各级单位的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会项目开展重点项目绩效评价。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作；

（2）政策相符原则。绩效评价严格按照政策要求、法律法规、制度规划、技术标准、行业规范等组织实施；

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关系；

（4）依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

（5）公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

（6）独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内

在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，根据《中共淄博市委办公室淄博市人民政府办公室关于做好全面实施预算绩效管理工作的通知》精神，按照市财政局《淄博市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（淄财绩〔2020〕31号）规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策 15 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程 25 分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出 40 分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益 20 分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了 4 个一级指标、10 个二级指标、20 个三级指标，总分值 100 分。

淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值(分)	指标解释	评分标准
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点:</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性 (2.5分)	2.5	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立;</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求;</p> <p>③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点:</p> <p>(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标;</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>
		绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值(分)	指标解释	评分标准
	资金投入 (5分)	预算编制 科学性 (2.5分)	2.5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配 合理性 (2.5分)	2.5	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	5	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率 (5分)	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用 合规性 (5分)	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施 (10分)	管理制度 健全性 (5分)	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

一级指标	二级指标	三级指标	分值(分)	指标解释	评分标准
		制度执行的有效性(5分)	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出(40分)	产出数量(10分)	参加会议的人数(5分)	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际产出数超出计划产出数扣除50%分值。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
		会议材料的印刷量(5分)	5		
	产出质量(10分)	会议材料印刷的质量合格率(10分)	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。实际产出数低于质量达标产出数扣除50%分值。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效(10分)	会议召开的及时率(10分)	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本(10分)	实际成本与工作内容的匹配程度(5分)	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
实际成本是否超出预算标准(5分)		5			

一级指标	二级指标	三级指标	分值(分)	指标解释	评分标准
效益 (20分)	项目效益 (20分)	促进文艺 事业发展 (5分)	5	项目实施所产生的社会效益、可持续影响。	项目实施所产生的影响等能否促进文艺事业发展以及加强文艺界思想政治引领。
		加强文艺界 思想政治引领 (5分)	5		
		代表满意度 参加会议 (10分)	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	参加会议的代表对会议召开的满意程度。

3. 评价方法

(1) 比较法

比较法是指通过对工作目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析工作目标实现程度。

(2) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检验、一手资料辅证检验等五个步骤。

(3) 数据采集法

通过查阅项目资料，提取项目相关数据。

(4) 逻辑分析法

针对项目情况，进行绩效分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关建议，为今后类似项目的实施提供借鉴。

4. 评价标准

设置三个评价等级，90-100分为优，80-90分为良，60-80分为中，60分以下为差。

(三) 项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备

(1) 成立评价工作组。由分管领导、项目负责人、各相关有管理经验的财务人员和业务人员组成。

(2) 拟定工作方案。评价工作组根据评价工作规范，针对评价目标，在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案

(3) 评价工作组下发项目支出绩效评价通知，收集相关基础资料信息。

(4) 按照财政部门下发的绩效评价文件制定符合单位实际的绩效评价指标体系。

2. 组织实施

(1) 核实数据。对项目费用支出数据的准确性、真实性进行核实。

(2) 查阅资料。查阅项目预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

(3) 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。并征求项目实施人和有关人员的意见,按照设立的评价指标、标准、方法实施评价,并形成评价结论。

3. 分析评价

评价工作组撰写绩效评价报告,主要内容包括:部门基本情况,绩效评价开展情况,综合评价结果,绩效评价指标分析,主要经验及做法、存在问题及原因分析,意见建议和其他需要说明的问题。撰写完毕后报单位负责人审定。

三、项目绩效评价指标分析情况

(一) 项目决策情况

该一级指标满分 15 分,得分 15 分,得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费项目与淄博市文学艺术界联合会职能相适应,项目立项材料基本完备,立项程序规范,绩效目标设置基本合理,项目资金有依有据,分配合理。

(二) 项目过程情况

该一级指标满分 25 分,得分 25 分,得分率 100%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会经费项目的业务管理和

财务管理运行情况较为良好，组织机构健全，各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

（三）项目产出情况

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及参加会议的人数、会议材料印刷量、会议材料印刷质量合格率、会议召开的及时率、实际成本与工作内容的匹配程度、实际成本是否超出预算标准 6 个三级指标。项目充分做好了淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的保障工作，严控会议材料印刷质量，达到了会议召开及时有序的目的。

（四）项目效益情况

该一级指标满分 20 分，得分 14 分，得分率 70%。包括项目效益 1 个二级指标以及促进文艺事业发展、加强文艺界思想政治引领、参加会议代表满意度 3 个三级指标。淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会的胜利召开进一步统一了全市文联系统和广大文艺工作者的思想，增强了他们干事创业的激情，迅速掀起了学习宣传贯彻市文联第六次代表大会精神热潮。市文联第六次代表大会对团结引领全市广大文艺工作者，全面落实中央和省、市委关于进一步繁荣发展文艺事业的有关指示精神，明确新形势下文艺工作的方向和任务，开创我市文艺事业新局面，具有十分重要的意义。

四、部门评价评分情况及评价结论

淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会项目支出绩效评分指标体系:

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决 策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过 程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产 出 (40分)	数量产出 (10分)	参加会议的人数	5	5
		会议材料印刷量	5	5
	产出质量 (10分)	会议材料印刷质量合格率	10	10
	产出时效 (10分)	会议召开的及时率	10	10
	产出成本 (10分)	实际成本与工作内容的匹配程度	5	5
		实际成本是否超出预算标准	5	5
效 益 (20分)	项目效益 (20分)	促进文艺事业发展	5	2
		加强文艺界思想政治引领	5	2
		参加会议代表满意度	10	10
合 计			100	94

淄博市文学艺术界联合会第六次代表大会项目得分为 94 分，评价等级均为“优”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 100%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，能够按年度计划实施项目内容。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，从而有效满足和引导了群众日益增长的精神文化需求，有力促进了全市文艺事业繁荣发展。

五、项目绩效评价结果应用建议

市文联将强化绩效管理，细化项目绩效目标，加强项目绩效管理，合理安排以后年度的项目预算，提高项目资金利用率，并逐步将绩效评价结果纳入内部综合考评体系。科学设置年初项目预算，合理测算项目预算金额，提高项目资金利用率，并按要求将评价结果纳入预算公开。同时加快项目资金支出进度，确保项目预算执行进度达标，使有限的项目资金产生更大的效益。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，

编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目标申报表，部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的科室理解不到位，掌握程度不够。

（三）有关建议

编制绩效目标应符合行业或者单位实际，符合自身职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报科室的指导，使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训，提高各科室对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。