

2023年度  
醴陵市文学艺术界联合会  
部门决算

# 目 录

## 第一部分醴陵市文学艺术界联合会单位概况

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2023年度预算绩效情况说明

## 第四部分名词解释

## 第五部分附件

# 第一部分

醴陵市文学艺术界联合会  
单位概况

## **一、部门职责**

醴陵市文联是中共醴陵市委领导下的人民团体，是党和政府联系广大文艺工作者的桥梁和纽带，其主要职能是：

（一）贯彻落实党和国家有关文学艺术的方针、政策，制订全市文学艺术的发展计划，并组织实施。

（二）采取多种形式和途径，培养全市各类文学艺术人才。

（三）完成市委、市政府交给的其他工作。

## **二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。

本部门共有编制人数 6 人，实有人数 6 人。本单位共有内设科室 3 个，分别为：主席办：统筹单位全部工作；办公室：处理单位日常工作和行政事务；财务室：负责处理单位财务工作。

醴陵市文化艺术界联合会本级，无二级机构。

（二）决算单位构成。

醴陵市文学艺术界联合会 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：醴陵市文学艺术界联合会单位本级决算，无二级机构。

## 第二部分

### 部门决算表

收入支出决算总表

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,088,885.28	一、一般公共服务支出	32	50,000.00
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	1,919,256.68
八、其他收入	8	50,000.00	八、社会保障和就业支出	39	81,319.24
	9		九、卫生健康支出	40	21,392.64
	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	66,916.72
	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
<b>本年收入合计</b>	27	<b>2,138,885.28</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>2,138,885.28</b>
使用非财政拨款结余和专用结余	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	
<b>总计</b>	31	<b>2,138,885.28</b>	<b>总计</b>	62	<b>2,138,885.28</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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

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	1	2	3	4	5	6	7
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,138,885.28	2,088,885.28	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
207010	一般行政管理事务	350,747.14	350,747.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207999	其他文化旅游体育与传媒支出	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050	机关事业单位基本养老保险缴费	81,319.24	81,319.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207010	行政运行	1,228,509.54	1,178,509.54	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
207019	其他文化和旅游支出	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210110	行政单位医疗	21,392.64	21,392.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020	住房公积金	66,916.72	66,916.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201039	其他政府办公厅（室）及相关机	50,000.00	50,000.00	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。

项目		支出决算表					
科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,138,885.28	1,488,138.14	650,747.14	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	350,747.14	0.00	350,747.14	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	81,319.24	81,319.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	1,228,509.54	1,228,509.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	21,392.64	21,392.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66,916.72	66,916.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事	50,000.00	50,000.00	0.00	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

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	2,088,885.28	一、一般公共服务支出	33	50,000.00	50,000.00	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	1,869,256.68	1,869,256.68	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	81,319.24	81,319.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21,392.64	21,392.64	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	66,916.72	66,916.72	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
<b>本年收入合计</b>	27	<b>2,088,885.28</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>2,088,885.28</b>	<b>2,088,885.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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				
<b>总计</b>	32	<b>2,088,885.28</b>	<b>总计</b>	64	<b>2,088,885.28</b>	<b>2,088,885.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

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	2,088,885.28	1,438,138.14	650,747.14
2070102	一般行政管理事务	350,747.14	0.00	350,747.14
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	40,000.00	40,000.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	81,319.24	81,319.24	0.00
2070101	行政运行	1,178,509.54	1,178,509.54	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	300,000.00	0.00	300,000.00
2101101	行政单位医疗	21,392.64	21,392.64	0.00
2210201	住房公积金	66,916.72	66,916.72	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	50,000.00	50,000.00	0.00

注：本表反映部门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明细表

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	831,156.58	302	商品和服务支出	605,061.56	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	249,286.00	30201	办公费	227,260.14	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	152,297.28	30202	印刷费	14,939.30	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9,691.06	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	147,237.16	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险	71,550.72	30206	电费	11,252.86	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	24,711.84	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4,260.60	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2,607.95	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	70,621.53	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	98,892.44	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,920.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1,624.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2,480.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	146,082.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	39,986.00	39908	对民间非营利组织和群众	0.00
30309	奖励金	1,920.00	30229	福利费	51,830.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	85,737.26	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	23,870.00			
人员经费合计			公用经费合计					
833,076.58			605,061.56					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

		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				小计	公务用车购 置费	公务用车 运行维护	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
额单位：万元

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 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213.89万元，与2022年相比，收、支总计各增加43.31万元，增长25.39%。主要是因为一般公共预算财政拨款收入增加43.31万元。

## **二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计213.89万元，其中：财政拨款收入208.89万元，占97.66%；其他收入5万元，占2.34%。

## **三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计213.89万元，其中：基本支出148.81万元，占69.57%；项目支出65.08万元，占30.42%；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、支总计均为213.89万元，与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加43.31万元，增长25.39%。主要是因为一般公共预算财政拨款收入增加43.31万元。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **(一) 财政拨款支出决算总体情况**

2023年度财政拨款支出208.89万元，占本年支出合计的97.66%。与2022年度相比，财政拨款支出增加42.21万元，增长25.33%，主要原因是增加了人员经费和项目支出。

### **(二) 财政拨款支出决算结构情况**

2023年度财政拨款支出208.89万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出191.93万元，占91.88%；社会保障和就业（类）支出8.13万元，占3.89%；卫生健康（类）支出2.14万元，占1.03%；住房保障（类）支出4.6万元，占3.20%。

### （三）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为145.02万元，支出决算为213.89万元，完成年初预算的147.49%。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加财政拨款支出。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。

年初预算为129.02万元，支出决算为191.93万元，完成年初预算的148.76%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度开展助推文化旅游发展活动较多。

3、社会保障和就业支出年初预算为8万元，支出决算为8.13万元，完成年初预算的101.62%，与预算基本持平。

4、住房保障支出年初预算为6万元，支出决算为6.69万元，完成年初预算的111.5%，与预算基本持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为2万元，支出决算为2.14万元，完成年初预算的107%，决算数大于年初预算数的主要原因是：医疗保险支出有所增长。

## 六、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143.81万元，其中：

人员经费83.31万元，占基本支出的57.93%，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、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费60.50万元，占基本支出的42.07%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“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“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元。因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。主要原因是在认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，与上年相比减少（增加）0 万元，减少（增长）0%。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，与上年相比减少（增加）0 万元，减少（增长）0%。

## （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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 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%；

1、因公出国（境）费支出决算 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务接待费支出决算 0 万元，全年共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算 0 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 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。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

## 九、机关运行经费支出说明

本 2023 年度机关运行经费支出 60.51 万元。比年初预算数增加 8.51 万元。增长 16.37%，主要原因是：增加了中国文联“文艺两新”集聚区醴陵实践基地，产生了相应的办公运行费用。

## 十、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支培训费 0.16 万元，用于支付单位 3 名事业编制人员 2022 及 2023 年湖南省事业单位工作人员培训费用。

## **十一、政府采购支出说明**

2022 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，占政府采购支出总额的 0%。

其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%。工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至 2023 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

## **十三、2023年度预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及一般公共预算支出 213.89 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，本单位对部门整体支出的预算执行情况非常重视。为控制好整体支出，本单位对支出从严把控，具体从以下几个方面来控制：一是严格控制费用，坚决贯彻落实“过紧日子”的思想，切实节约经费开支；二是严格财经纪律，严格财务制度，坚持先有预算，后有支出；三是严格审批程序，较好地保证了财务开支和资金使用合法合规。

# 第四部分

## 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额
- 六、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。
- 七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。
- 八、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。

# 第五部分

## 附件

# 2023 年度部门整体支出绩效评价报告

为切实做好 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据醴陵市财政局文件精神，结合实际，我单位组织成立了绩效评价工作小组，检查基本支出、有关账目，收集整理支出相关资料进行分析、总结，现将我单位整体支出绩效自评结果报告如下：

## 一、部门概况

### （一）机构、人员构成

醴陵市文学艺术界联合会是正科级行政机关，现有在职人员 6 人。

### （二）单位主要职责

1、贯彻落实党和国家有关文学艺术的方针、政策，制订全市文学艺术的发展计划，并组织实施。

2、组织全市作家、艺术家和广大文学艺术工作者，发展和繁荣我市文学艺术事业，满足人民群众的文化生活需要。

3、组织、指导全市各文学艺术协会和广大文学艺术工作者进行文学艺术创作，组织文艺演出、展出活动，创作具有民族特色和地方特色的优秀文学艺术作品。

4、组织作家、艺术家和文学艺术工作者深入生活，加强创作实践，参与省内外、国内外文化艺术交流。

5、组织广大文艺工作者、评论工作者，开展各种文艺理论研究。

6、采取多种形式和途径，培养全市各类文学艺术人才。

7、完成市委、市政府交给的其他工作。

### （三）整体支出情况

2023 年度财政拨款支出 213.89 万元，其中基本支出 143.81 万元。具体是工资福利支出 83.31 万元、商品和服务支出 60.50 万元，对个人和家庭

的补助 0 万元。

## 二、部门整体支出管理及使用情况

### （一）基本支出使用管理情况

基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。其中基本支出 143.81 万元：人员经费 83.31 万元，占基本支出的 57.93%；公用经费 60.50 万元，占基本支出的 42.07%。

### （二）“三公”经费使用管理情况

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年相比无增减。

公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年相比减少 0 万元，主要原因是贯彻落实政府关于过“紧日子”的要求，减少有关非急需非刚性支出。

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，与上年相比无增减。

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，与上年相比无增减。

### （三）专项支出使用管理情况

专项支出是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、基本建设支出、资本性支出等。2023 年度，本单位项目支出 65.07 万元，其中：专项商品和服务支出 56.41 万元，占总支出比例的 26.37%；本年度项目支出与年初预算有增长，原因是增加了中国文联“文艺两新”集聚区醴陵实践基地，产生了相应的项目费用。

所有专项资金均严格按照当年度项目绩效目标执行，对项目预算执行

进度、绩效目标实现程度进行绩效跟踪管理。

### **三、部门专项组织实施情况**

(一) 加强了组织建设。年初制定了工作计划，落实责任制，定期检查，层层落实，从而确保科普工作有序开展。

(二) 落实了“三重一大”制度。单位的重大资金使用均通过了党组会议研究决定，并在机关会议上向所有机关干部进行公布。

(三) 严格专项资金审批。严格按照财务会计法律法规、财经纪律、上级有关文件精神对专项资金进行管理、使用，不搞违规操作。结合单位实际，制定财务管理制度，严格审批程序，保证专项业务费的合理使用，确保了资金效益。

### **四、部门整体支出绩效情况**

本部门履职及履职效益良好。一是对各项支出严格按照预算额度进行控制、努力节约经费；二是各项工作均能够按时完成，且质量较高；三是部门整体支出使用效果达到了预期。

### **五、存在的问题**

(一) 预算执行存在偏差。从公共预算财政拨款决算数与全年指标对比情况看，2023年度财政拨款年初预算145.02万元，支出决算213.89万元，完成年初预算的147.49%。

(二) 经费保障水平偏低。预算执行基本围绕保人员经费、保正常运转进行。从决算情况看，基本支出执行占比较大。

### **六、今后工作努力方向**

(一) 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

(二) 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规

定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

(三) 对相关人员加强培训。特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

# 2023 年度项目绩效评价报告

## 一、部门概况

### (一) 部门基本情况

- 醴陵市文学艺术界联合会主要职责是：组织全市作家、艺术家和广大文学艺术工作者，发展和繁荣我市文学艺术事业，满足人民群众的文化生活需要。
- 醴陵市文学艺术界联合会是正科级行政机关，现有在职人员 6 人。

### (二) 主要工作任务：

2023 年，市文联在市委、市政府的深切关怀和正确领导下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记在文艺工作座谈会上的讲话精神，坚持文艺“二为”方向和“双百”方针，围绕培养文艺人才、繁荣文艺创作等，以全新的面貌迎接挑战，迸发出前所未有的活力与激情，开创了文联工作新局面。主要有如下工作重点：

- (1) 成立中国文联“文艺两新”集聚区醴陵实践基地并揭牌；
- (2) 编撰出版《崇文尚武的醴陵人》丛书；
- (3) 举办“淘陶集市”、“醴泉雅韵——黄礼攸油画展”、“金风吹来的时候”等系列活动；
- (4) 采取多种形式和途径，培养全市各类文学艺术人才。
- (5) 完成了市委、市政府交办的其他工作。

## 二、专项资金使用及管理情况

我单位 2023 年初申报一项项目资金，主要是：文化宣传推广专项。用于聘请美术专业教授来醴授课，提升我市书画人才专业水平，服务醴陵特色陶瓷文化产业；落实醴陵新时代文明实践系列活动。年中追加一项项目：“文艺两新”基地，用于中国文联“文艺两新”集聚区醴陵实践基地建设及活动开展。

2023 年度专项总额 52 万元，其中财政资金 52 万元。专项资金 52 万元 2023 年内拨付到位。

2023 年度专项资金支出情况如下：

2023 年度，本单位项目年初预算为 22 万元，支出决算为 65.07 万元，完成年初预算的 295.77%，与预算相比有较大增长，原因是增加了中国文联“文艺两新”集聚区醴陵实践基地项目。

其中：专项商品和服务支出 56.41 万元，占总支出比例的 26.37%。

项目的开展主要根据市政府的安排，绩效总目标和阶段性目标都已按照计划完成，未逾期。所有开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关；整个项目的运行完全按照我单位内部管理制度、市委市政府及财政的有关规定执行，不存在违规违法的问题。

### 三、项目组织实施情况

（一）加强了组织建设。年初制定了工作计划，落实责任制，定期检查，层层落实，从而确保科普工作有序开展。

（二）落实了“三重一大”制度。单位的重大资金使用均通过了主席及党组会议研究决定，并在机关会议上向所有机关干部进行公布。

（三）严格专项资金审批。严格按照财务会计法律法规、财经纪律、上级有关文件精神对专项资金进行管理、使用，不搞违规操作。结合单位实际，制定财务管理制度，严格审批程序，保证专项业务费的合理使用，确保了资金效益。

### 四、项目绩效情况

我单位不断加强成本控制和成本规划，建立严格的费用审批制度，不断提升项目管理水平，降低成本，提高资金使用效益。2023 年项目经费财政实际拨款 52 万元，实际支出 65.07 万元。支出经费主要用于专项商品和服务支出 56.41 万元。

### 五、其他需要说明的问题

#### （一）后续工作计划

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各

股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 对相关人员加强培训。特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

## （二）主要经验及做法、存在的问题和建议

### 1. 主要经验及做法

我单位建立了专项资金管理办法，严格遵循专款专用、独立核算的管理原则。专项项目的申报严格按照市财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入。我单位目前对专项资金的管理按照项目支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行。

### 2. 存在的问题

一是项目资金未严格按照预算执行。项目工作经费执行率为100%，执行情况较好，其他专项资金明细项目核算不足。

二是绩效评价的指标设定有待细化。由于项目类型不一，单一的绩效评价指标体系会影响对项目评价的全面性和重点性。

## （三）建议

健全项目管理制度，制定项目用款计划、预期绩效目标，并对项目绩效实施实时监控，有效防止专项资金挤占、挪用现象发生，加大财政集中扶持力度，充分发挥资金使用效益。完善绩效考评体系，使考评有据可依。加强财政专项资金管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。加强财务规范管理，提高财务管理人员业务素质，应经常组织财务管理人员岗位培训，学习与财务工作相关的知识，扩大知识面、拓宽视野、开阔思路，在业务上不断提高。