

2023年度

攸县文学艺术界联合会部门
决算

目录

第一部分 攸县文联概况

- 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、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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

攸县文联概况

一、部门职责

(一) 贯彻落实党的文艺方针，开展对县级文学艺术家协会的联络、协调、指导、服务工作，听取和反映文艺界的情况和意见。

(二) 组织召开全县文学艺术界代表大会，组织和管理全县文联系统的各文艺家协会，推动文艺事业发展。

(三) 组织团体会员开展文艺创作、文艺评论、学术交流、调研工作；主办和协同有关部门组织文艺活动和文艺评奖，推出有地域特色的文艺精品。

(四) 主办《攸州印象》期刊，《印象攸州》微信公众号。

(五) 做好为团体会员服务，维护文艺社团和艺术家知识产权等合法权益。

(六) (六) 完成上级交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。本单位内设机构包括：内设股室 2 个，分别为：办公室和编辑部。本部门共有编制人数 5 人，实有人数 8 人，其中；在职 3 人，退休 1 人，临聘人员 4 人。

(二) 决算单位构成。攸县文联 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括单位本级。

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：

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	108.74	一、一般公共服务支出	32	114.74
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	18.00	八、社会保障和就业支出	39	4.00
	9		九、卫生健康支出	40	2.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	3.00
	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	3.00
	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	126.74	本年支出合计	58	126.74
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	126.74	总计	62	126.74

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

单位：万元

部门：

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		126.74	108.74	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00
201	一般公共服务支出	114.74	96.74	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00
20129	群众团体事务	114.44	96.44	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00
2012901	行政运行	96.13	78.13	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00
2012999	其他群众团体事务支出	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.00	4.00	0.00	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	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.00	3.00	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。

支出决算表

公开 03 表

部门：

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		126.74	58.08	68.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	114.74	49.08	65.66	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	114.44	48.78	65.66	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	96.13	48.78	47.35	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	18.31	0.00	18.31	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.00	4.00	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	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.00	3.00	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

公开 04 表
金额单位：万元

部门：

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	108.74	一、一般公共服务支出	33	96.74	96.74	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	4.00	4.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2.00	2.00	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	3.00	3.00	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	3.00	3.00	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	108.74	本年支出合计	59	108.74	108.74	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	108.74	总计	64	108.74	108.74	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 05 表
单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		108.74	55.08	53.66
201	一般公共服务支出	96.74	46.08	50.66
20129	群众团体事务	96.44	45.78	50.66
2012901	行政运行	78.13	45.78	32.35
2012999	其他群众团体事务支出	18.31	0.00	18.31
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.30	0.30	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	0.30	0.30	0.00
208	社会保障和就业支出	4.00	4.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.00	4.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.00	4.00	0.00
210	卫生健康支出	2.00	2.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	2.00	2.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.00	2.00	0.00
212	城乡社区支出	3.00	0.00	3.00
21203	城乡社区公共设施	3.00	0.00	3.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3.00	0.00	3.00
221	住房保障支出	3.00	3.00	0.00
22102	住房改革支出	3.00	3.00	0.00
2210201	住房公积金	3.00	3.00	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

部门:

公开 06 表
单位: 万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	45.30	302	商品和服务支出	8.79	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	12.24	30201	办公费	1.45	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	8.87	30202	印刷费	0.55	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2.67	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.31
30106	伙食补助费	2.45	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1.59	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.64	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.04	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.04	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	0.00	30211	差旅费	0.23	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	8.81	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	0.05	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	0.69	30215	会议费	0.17	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.10	30217	公务接待费	1.51	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	0.42	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	1.32	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.95	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	0.20	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.17	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.30			
人员经费合计		45.98	公用经费合计					9.10

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

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							

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。

说明：我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

单位：万元

部门：

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	

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。

说明：我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：

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
1.51	0.00	0.00	0.00	0.00	1.51	1.51	0.00	0.00	0.00	0.00	1.51

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126.74万元。与上年相比,增加6.04万元,增长4.76%,主要是因为工资增长及刊物印刷及文化活动支出有所增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计126.74万元,其中:财政拨款收入108.74万元,占85.8%;上级补助收入0万元,占0%;事业收入0万元,占0%;经营收入0X万元,占0%;附属单位上缴收入0万元,占0%;其他收入18万元,占14.2%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计126.74万元,其中:基本支出58.08万元,占45.83%;项目支出68.66万元,占54.17%;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108.74万元,与上年相比,增加5.04万元,增长4.63%,主要是因为工资增长及刊物印刷及文化活动支出有所增加。

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年度财政拨款支出108.74万元,占本年支出合计的85.8%,与上年相比,财政拨款支出增加5.04万元,增长4.63%,主要是因为工资增长。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出108.74万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出96.74万元,占88.96%;公共安全支出0万元,占0%;教育支出0万元,占0%;社会保障支出4万元,占3.68%;卫生健康支出2万元,占1.84%;住房保障支出3万元,占2.76%;城乡社区支出3万元,占2.76%。

(三)一般公共预算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数为87万元,支出决算数为87万元,完

成年初预算的100%，其中：

1、一般公共服务201（类）29（款）01（项）。

年初预算为78万元，支出决算为78万元，完成年初预算的100%，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：协会经费及工资增长没有列入年初预算。

2、社会保障208（类）05（款）05（项）。

年初预算为4万元，支出决算为4万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

3、卫生健康支出210（类）11（款）02（项）。

年初预算为2万元，支出决算为2万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

4、住房保障支出221（类）02（款）01（项）。

年初预算为3万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

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55.08万元，其中：

人员经费45.98万元，占基本支出的83.48%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、养老保险、医疗保险和住房公积金等。

公用经费9.1万元，占基本支出的16.52%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、会议费、接待费、劳务费、邮寄费、工会经费等。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为2.5万元，支出决算为1.51万元，完成预算的60.4%，决算数小于预算数的主要原因是按政策规定，节约支出，与上年相比无增加。主要原因是严格按预算执行。其中：

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%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比无增加，或者因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为2.5万元，支出决算为1.51万元，完成预算的60.4%，决算数小于预算数的主要原因是按政策规定，节约支出，与上年相比无增加，主要原因是严格按接待函执行，严格控制标准。

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%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比无增加，主要原因是严格按预算执行。

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，完成预算的0%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比无增加。

（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，公务接待费支出决算1.51万元，占100%，因公出国（境）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%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为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为1.51万元，全年共接待来访团组23个、来宾220人次，主要是接待来客作品采风等。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元0。公务用车运行维护费0万元，截止2023年12月31日，我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；

支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2023年度机关运行经费支出9.1万元，比年初预算数减少0.9万元，降低9%。主要原因是：进一步落实中央八项规定，减少了相关财政拨款支出。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.17万元，用于作品采风及协会会议，人数12人，内容为关于《攸州印象》每期作品的采稿及排版以及每个协会的工作安排；培训费0万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额0.31万元，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0.31万元。授予中小企业合同金额0.31万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.31万元，占授予中小企业合同金额的100%。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100%。

十二、关于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，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。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）部门（单位）整体支出绩效情况

在资金使用上，严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。2023年继续贯彻落实中央八项规定、省、市、县各

级关于厉行节约等有关文件精神，严格控制“三公”经费，规范公务接待管理，无擅自扩大公务接待范围的情况，无公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费用。

部门整体支出绩效总体良好，各项目标基本达到相应时期执行进度，继续完善内部控制制度，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果。**（二）存在的问题及原因分析**

（一）存在问题：

- 1、预算编制不够细化。
- 2、财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。

（二）改进建议：

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。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所

发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

2023 年攸县文学艺术联合会 整体支出绩效目标书面报告

一、单位主要职责

攸县文学艺术界联合会下辖作家、书法、摄影、美术等七个专业协会和黄丰桥镇文联。县文联的主要职能是发挥党和文艺工作者的桥梁和纽带作用，为全县文学艺术创作者和爱好者加强联络，进行指导、维护权益、提供服务，推进全县文学艺术事业的繁荣发展。

二、主要工作任务

（一）指导、联络、协调、服务全县文艺专业协会和文艺工作者，繁荣和发展全县文艺创作事业；

- 1、围绕县委、县政府工作重点，指导各文艺家协会开展系列文艺采风；
- 2、精心打造文艺者队伍，指导各协会在重要时间节点时开展各类文艺惠民活动；
- 3、讴歌时代主旋律，组织好省、市、县各类赛事，创作、发现、挖掘好作品；
- 4、发展壮大文艺创作队伍，引导推动多领域文艺家协会建立和发展。

（二）按期出版发行《攸州印象》。每月发行一期。

（三）定期推出《印象攸州》微信公众号，每周推出一期

三、单位机构、人员情况

攸县文学艺术联合会属财政全额拨款单位，属一级预算单位，无下属预算单位。本部门内设 2 个股室，包括办公室和《攸州印象》编辑部，现有在职人员 3 人，退休 1 人，临聘人员 4 人。

四、2023 年财政资金收支情况

（一）收入预算：2023 年全年收入 126.74 万元，其中财政预算拨款收入 108.74 万元。

（二）支出预算：2023 年全年支出 126.74 万元，基本支出 55.08 万，其中：工资福利支出 45.98 万元；商品和服务支出 9.1 万元；项目支出 53.66 万元。

五、2023 年部门整体支出绩效情况

（一）预算编制情况：严格贯彻落实《预算法》、《会计法》、《行政单位会计制度》，把预决算编制作为财务管理工作的主要内容精心组织，抓好落实。按照编制通知的相关要求，遵循真实性、准确性、科学性、绩效性的原则，按时、按质、规范编制并报送预决算报表，主动公开。

（二）执行管理情况：

2023 年度支出总额控制在预算总额以内，支出严格执行中央八项规定精神，正确组织资金的筹集、调度和使用。2018 年继续贯彻落实中央八项规定、省、市、县各级关于厉行节约等有关文件精神，严格控制“三公”经费，规范公务接待管理，无擅自扩大公务接待范围的情况，无公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费用。

2023 年本部门机关运行经费 9.1 万元，其中“三公”经费财政拨款支出预算为 2.5 万元，支出决算为 1.51 万元，完成预算的 100%，其中：

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 100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为 2.5 万元，支出决算为 1.51 万元，完成预算的 100%，我单位严格按预算执行决算。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，业务车辆 0 台，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2023 年无政府采购预算。

（三）综合管理情况：按照财政及上级要求，对单位内部控制情况进行了评价并对照评价结果完善单位内部控制制度，进一步优化单位资产管理制度、预决算制度、收支管理制度等，确保经济业务流程更加规范。资金支付依据和开支标准合法合规，严格执行政府采购制度。财政收支预算执行得到较好的制度保障和实施效果。

（四）整体绩效：部门整体支出绩效总体良好，各项目标基本达到相应时期执行进度，继续完善内部控制制度，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效

果。

六、评价结论及建议

（一）评价结论：部门整体支出绩效总体良好，各项目标基本达到相应时期执行进度。

（二）存在问题：

- 1、预算编制不够细化。
- 2、财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。

（三）改进建议：

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。