

安庆市文学艺术界联合会 2020 年度
部门决算

2021 年 9 月

目 录

第一部分 安庆市文学艺术界联合会概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 安庆市文学艺术界联合会2020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

第三部分 安庆市文学艺术界联合会2020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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

安庆市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算情况

第一部分 安庆市文学艺术界联合会概况

一、部门职责

（一）充分发挥党和政府与广大文艺家的桥梁和纽带作用，积极做好联络、服务、协调、指导工作，为繁荣文学艺术做出应有的贡献。

（二）沟通文艺界与政府文化主管部门和有关部门以及人民团体的联系，加强合作，发展繁荣我市文艺事业。

二、机构设置

从决算单位构成看，安庆市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算包括：安庆市文学艺术界联合会本级决算和所属事业单位决算，与预算比较，增加 0 户。

纳入安庆市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算编制范围的二级单位共 2 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	安庆市文学艺术界联合会本级
2	安庆市文联创作与期刊编辑部

第二部分 安庆市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算表

安庆市文学艺术界联合会2020年度部门决算报表由以下表格构成，具体表格内容见附表。

1. 收入支出决算总表
2. 收入决算表
3. 支出决算表
4. 财政拨款收入支出决算总表
5. 一般公共预算财政拨款支出决算表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
7. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
8. 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 安庆市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 453.2 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 453.2 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 162.41 万元，增长 55.9%，主要原因：2020 年发放了绩效考核奖，2019 年没有发放绩效考核奖。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计453.2万元，其中：财政拨款收入453.2 万元，占100.0%；事业收入0万元，占 0.0%；经营收入0万元，占 0.0%；其他收入 0万元，占0.0%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 453.2 万元，其中：基本支出 357.2 万元，占 78.8%；项目支出 96 万元，占 21.2%；经营支出 0 万元，占 0.0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 453.2 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 453.2 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 162.41 万元，增长 55.9%，主要原因：2020 年发放了绩效考核奖，2019 年没有发放绩效考核奖。

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出453.2万元，占本年支出的 100.0%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 162.41 万元，增长55.9%。主要原因：2020 年发放了绩效考核奖，2019 年没有发放绩效考核奖。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出453.2万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 369.66万元，占 81.6%；社会保障和就业（类）支出 58.28 万元，占 12.9%；卫生健康（类）

支出12.51万元，占2.8%；住房保障（类）支出12.75万元，占2.8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为279.4万元，支出决算为453.2万元，完成年初预算的162.2%。决算数大于预算数的主要原因：基本支出增加。其中：基本支出357.2万元，占78.8%；项目支出96万元，占21.2%。具体情况如下：

1. 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142.08万元，支出决算为273.66万元，完成年初预算的192.6%，决算数大于预算数的主要原因是2020年追加绩效考核奖。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为71万元，支出决算为69万元，完成年初预算的97.2%，决算数小于预算数的主要原因是财政压减专项经费。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）。年初预算为0万元，支出决算为15万元，决算数大于预算数的主要原因是财政追加文化强市建设资金。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。年初预算为12万元，支出决算为12万元，完成年初预算的100.0%，决算数与预算数一致。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

行政单位离退休（项）。年初预算为11.35万元，支出决算为11.39万元，完成年初预算的100.4%，决算数大于预算数的主要原因是2020年有2人在职转退休。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为0.13万元，支出决算为0.28万元，完成年初预算的215.4%，决算数大于预算数的主要原因是2020年有2人在职转退休。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为17.58万元，支出决算为17.58万元，完成年初预算的100.0%，决算数与预算数一致。

8. 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）。年初预算为0万元，支出决算为5.99万元，决算数大于预算数的主要原因是2020年有2人在职转退休。

9. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为23.04万元，决算数大于预算数的主要原因是退休1人于2018年去世，2020年追加抚恤金。

10. 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10.02万元，支出决算为10.02万元，完成年初预算的100.0%，决算数与预算数一致。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位

医疗（项）。年初预算为2.49万元，支出决算为2.49万元，完成年初预算的100.0%，决算数与预算数一致。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为12.75万元，支出决算为12.75万元，完成年初预算的100.0%，决算数与预算数一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出357.2万元，其中：人员经费335.05万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费 22.15 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

安庆市文学艺术界联合会 2020 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

安庆市文学艺术界联合会 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年度，安庆市文学艺术界联合会机关运行经费支出 22.15 万元，比2019年度增加5.22万元，增长30.8%，主要原因是办公经费增加。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，安庆市文学艺术界联合会政府采购支出总额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0.0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，安庆市文学艺术界联合会共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2020 年度预算绩效情况说明。

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2020年度纳入部门

预算的项目支出全面开展了绩效自评，共4个项目，涉及资金96 万元，占项目预算总额的100.0%。从评价情况看，1. 艺术家协会经费完成了舞协、曲协、美协等协会换届；摄协、作协、美协、书协等协会开展活动；举办美术展览。2. 振风杂志专项完成了四期杂志的编印工作。3. 采风创作专项开展了四个采风活动。4. 文化强市建设资金完成了黄梅戏《岳西翠兰》的排演。各项目达到了预期绩效目标。

组织对“艺术家协会经费”、“振风杂志专项”等 2 个项目开展了部门评价，共涉及资金62万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，艺术家协会经费顺利开展了各协会活动；振风杂志专项完成了四期杂志编印工作。所有项目均达到了预期绩效目标。

组织对 2020年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，我单位 2020年以来认真加强预算管理，全年整体支出453.2万元，有力有效地为各项文艺活动开展提供了经费保障。同时在实际过程中不断完善和规范绩效评价指标体系，积极探索建立与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，不断推进绩效考核工作，确保顺利完成各项目标任务。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门没有市财政局批复绩效目标的项目，因此无相关内容。

3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2020 年度安庆市文联项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

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所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

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，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（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、专用材料费及一般设备购置费、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

2020 年度安庆市文联艺术家协会经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

艺术家协会经费主要用于摄协、美协、书协、作协、民协、剧协、曲协等协会开展活动。艺术家协会经费资金来源为财政拨款，2020 年度预算安排50万元，2020年度实际支出50万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标。

艺术家协会经费为长期实施项目，绩效目标为：申请50万财政资金，用于协会换届和协会开展活动，通过作品讨论、学术交流、展览等多种形式的业务活动，凝聚队伍，培养人才，推进创作。协会开展了8次活动和2个展览，促进文艺事业发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效率，为文艺创作及各项文艺活动开展提供有力的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。涉及财政资金50万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则。

本次绩效评价遵循科学公正、激励约束、公开透明原则。

2. 绩效评价指标体系。

本次评价按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预[2020]10号）文件相关规定，结合项目实际情况设置一级、二级、三级指标，对2020年度协会活动经费管理情况及绩效目标完成情况进行评价。

3. 评价方法。

评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等，结合实际选择确定。本次评价通过分析、满意度调查等程序，重点是对预算执行情况，资金支出，项目实施完成情况，项目的效益效果等进行评价。

4. 绩效评价标准。

本次评价重点是对预算执行情况，预算管理情况，资金支出的合法性，项目完成情况，项目的效益效果等进行评价。此次评价通过计划标准作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

1. 制定评价指标体系。

根据评价要求和项目实际情况，制定评价指标体系。

2. 进行综合分析评价。

根据评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行定量、定性分析和综合评价，并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

2020年，开展了协会换届；举办了美术展览；作协、美协、书协、摄协等协会开展8次活动。在团结、服务艺术家，培养人才、凝聚队伍、推进创作效果显著，同时丰富了群众的精神文化生活，促进文艺事业的繁荣与发展效果较为显著。艺术家协会经费绩效综合评价良好。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1. 立项依据充分性。

项目立项符合国家法规；符合行业发展规划要求；与部门职责范围相符。

2. 立项程序规范性。

项目按照规定的程序申请，材料符合相关规定。

（二）项目过程情况。

1. 资金管理。

项目资金使用符合项目预算批复的用途，项目预算50万元，2020年预算指标全部到位，资金到位率100%。

2. 组织实施。

项目遵守相关法律法规和管理规定。项目支出合法合规。

（三）项目产出情况。

1. 产出数量。

开展协会活动8个，美术展览2个。产出数量指标全部完成。

2. 产出质量。

协会活动和美术展览顺利开展，创作作品佳作频出。产出质量指标全部完成。

3. 产出时效。

协会活动和展览年终全部完成

4. 产出成本。

项目总成本50万元。

（四）项目效益情况。

1. 社会效益。

项目团结、服务艺术家，培养人才、凝聚队伍、推进创作效果显著；丰富群众的精神文化生活，促进我市文艺事业的繁荣与发展效果较为显著。

2. 服务对象满意度。

群众满意度为99%。

五、主要经验及做法

1. 坚持全面从严治党，着力营造良好的政治生态。

2. 着力加强精品创作生产。

3. 坚持把增强人民文化获得感、幸福感作为使命任务，着力深化文艺志愿服务。

六、存在问题及原因分析

1. 绩效管理制度建设以及制度的执行和落实还需要进一步加强。
2. 评价结果有效运用做的还不到位。

主要原因是未能充分认识到绩效管理的重要意义，日常工作中很多考核指标难以量化。

七、有关建议

1. 加强制度建设，强化绩效管理，全面保障项目实施效益。
2. 加强预算基础工作，有力推进绩效管理。
3. 加强管理、规范执行。在项目资金管理上和执行中，按照紧急性、效率性、效果性原则，提高资金的使用效率。

八、其他需要说明的问题

无其他问题说明。