

广德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 广德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 广德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 广德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

广德市文学艺术界联合会 2020 年部门决算情况

第一部分 广德市文学艺术界联合会概况

一、部门职责

1、贯彻党的文艺方针政策，充分发挥党和政府联系文艺界的桥梁和纽带作用；负责对所属各文艺家协会的联络、协调、服务和管理的工作；团结文学艺术家和文艺工作者，反映和听取文艺界的情况和意见。

2、组织召开文学艺术界代表大会，理事会和主席团会议。

3、组织团体会员文艺创作和评论、学术交流、人才培训和调研工作，推动文艺理论研究和评论工作的开展；组织召开文联系统的学术研讨会议。

4、负责文联系统优秀创作、表演等文艺奖项的表彰奖励和推荐工作、推动文学艺术的思想水平和艺术质量的提高。

5、兴办为文艺事业发展服务的文化产业，负责所属文艺报刊社的管理工作；协助有关部门对所属文化艺术社会团体进行监督管理。

6、协同有关部门组织中外文艺界的国际、国内文化交

流活动。

二、机构设置

从决算单位构成看，广德市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算包括：单位本级决算，与预算比较，增加（减少）0 户。

纳入广德市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序	单位名称
1	广德市文学艺术界联合会本级

第二部分 广德市文学艺术界联合会 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广德市文学艺术界联合会

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	59.1	一、一般公共服务支出	56.07

二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	0.89
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	2.14
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	59.1	本年支出合计	59.1
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	59.1	总计	59.1

收入决算表

部门：广德市文学艺术界联合会

公开 02 表
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
功能分类科目编码	科目名称							

								入		
						小计	其中： 教育收费			
类	款	项	合计	59.1	59.1					
201			一般公共服务支出	56.07	56.07					
20129			群众团体事务	56.07	56.07					
2012902			一般行政管理事务	20.43	20.43					
2012950			事业运行	22.66	22.66					
2012999			其他群众团体事务支出	12.98	12.98					
210			卫生健康支出	0.89	0.89					
21011			行政事业单位医疗	0.89	0.89					
2101102			事业单位医疗	0.84	0.84					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.05	0.05					
221			住房保障支出	2.14	2.14					
22102			住房改革支出	2.14	2.14					
2210201			住房公积金	1.67	1.67					
2210202			提租补贴	0.47	0.47					

支出决算表

部门：广德市
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	
功能分类科目编码		科目名 称							
类	款	项	合计	59.1	59.1				
201		一般公 共服务 支出	56.07	56.07					
20129		群众团 体事务	56.07	56.07					
2012902		一般 行政管 理事务	20.43	20.43					
2012950		事业 运行	22.66	22.66					
2012999		其他 群众团 体事务 支出	12.98	12.98					
210		卫生健 康支出	0.89	0.89					
21011		行政事 业单位 医疗	0.89	0.89					
2101102		事业 单位医 疗	0.84	0.84					
2101199		其他 行政事 业单位 医疗支 出	0.05	0.05					
221		住房保 障支出	2.14	2.14					
22102		住房改 革支出	2.14	2.14					
2210201		住房 公积金	1.67	1.67					
2210202		提租 补贴	0.47	0.47					

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：广德市
文学艺术界
联合会

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目	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
一、一般公共预算财政拨款	59.1	一、一般公共服务支出	56.07	56.07		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		九、卫生健康支出	0.89	0.89		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	2.14	2.14		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				

本年收入合计	59.1	本年支出合计	59.1	59.1		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	59.1	总计	59.1	59.1		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：广德市文学艺术界联合会

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	59.1	59.1	
201			一般公共服务支出	56.07	56.07	
20129			群众团体事务	56.07	56.07	
2012902			一般行政管理事务	20.43	20.43	
2012950			事业运行	22.66	22.66	
2012999			其他群众团体事务支出	12.98	12.98	
210			卫生健康支出	0.89	0.89	
21011			行政事业单位医疗	0.89	0.89	
2101102			事业单位医疗	0.84	0.84	

2101199	其他行政 事业单位医 疗支出	0.05	0.05	
221	住房保障支 出	2.14	2.14	
22102	住房改革支 出	2.14	2.14	
2210201	住房公积 金	1.67	1.67	
2210202	提租补贴	0.47	0.47	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广德市文学艺术界联合会

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	23.28	302	商品和服务支出	35.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9.21	30201	办公费	2.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	10.98	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.92	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	6.96	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	2.16	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.84	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.05	30211	差旅费	2.94	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	1.67	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.47	30214	租赁费	13.92	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	2.81	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	2.63	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	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		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	0.15	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.02	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		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		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
	3					39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：
广德市
文学艺
术界联
合会

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

注：广德市文学艺术界联合会没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故此表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门： 广德市文学艺术界联合会

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：广德市文学艺术界联合会没有使用国有资本经营预算财政拨款支出，故此表无数据

第三部分 广德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 59.1 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 59.1 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年相比，收、支总计各减少 2.82 万元，下降 5%，主要原因：一是压缩奖金支出；二是压缩招

待费支出。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 59.1 万元，其中：财政拨款收入 59.1 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 59.1 万元，其中：基本支出 59.1 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 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 59.1 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 59.1 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 2.82 万元，下降 5%，主要原因：一是压缩奖金支出；二是压缩招待费支出。

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 59.1 万元，占本年支出的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2.82 万元，下降 5%。主要原因：一是压缩奖金支出；二是压缩招待费支出。

（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 59.1 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 56.07 万元，占 95%；卫生健康（类）支出 0.89 万元，占 1.5%；住房保障（类）支出 2.14 万元，占 3.5%。

（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 44.29 万元，支出决算为 59.1 万元，完成年初预算的 133.44%。决算数大于预算数的主要原因：一是是人员经费增加；二是商品和服务支出经费增加。其中：基本支出 59.1 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 22.7 万元，支出决算为 20.43 万元，完成年初预算的 90%，决算数小于预算数的主要原因是压缩商品服务费支出。

2. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款） 事业运行（群众团体事务）（项）。年初预算为 18.64 万元，支出决算为 22.66 万元，完成年初预算的 121.24%，决算数大于预算数的主要原因是一是人员经费增加；二是商品和服务支出经费增加。

3. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款） 其他群众团体事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为

12.98 万元，主要原因是增加协会经费支出。

4. 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 0.84 万元，支出决算为 0.84 万元，完成年初预算的 100%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.05 万元，支出决算为 0.05 万元，完成年初预算的 100%。

6. 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 1.67 万元，支出决算为 1.67 万元，完成年初预算的 100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 0.39 万元，支出决算为 0.47 万元，完成年初预算的 120.51%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 59.1 万元，其中：人员经费 23.28 万元，主要包括：基本工资 9.21 万元、奖金 1.92 万元、绩效工资 6.96 万元、机关事业单位基本养老保险费 2.16 万元、职工基本医疗保险缴费 0.84 万元、其他社会保障缴费 0.05 万元、住房公积金 1.67 万元、其他工资福利支

出 0.47 万元；公用经费 35.82 万元，主要包括：办公费 2.37 万元、印刷费 10.98 万元、差旅费 2.94 万元、租赁费 13.92 万元、会议费 2.81 万元、公务接待费 2.63 万元，工会经费 0.15 万元、福利费 0.02 万元。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

广德市文学艺术界联合会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

广德市文学艺术界联合会没有使用国有资本经营预算财政拨款支出。

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，广德市文学艺术界联合会机关运行经费支出 35.82 万元，比 2019 年增加 10.24 万元，增长 40%，主要原因是当年工作量加大，加大宣传力度，增加了办公费，印刷费，租赁费等费用。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，广德市文学艺术界联合会政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，广德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 2 个项目，涉及资金 22.7 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，促进了广德文化事业的发展，特别是摄影文化的传播，楹联文化的深化，舞蹈事业的推进，书法艺术的提升等方面达到预期效果，发挥本部门的职能作用。受到了相关部门表彰。

本部门共组织对“日常工作经费和协会活动经费”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 22.7 万元。上述项目由我部门自行组织开展绩效评价。评价结果显示财政资金全部用于日常工作和协会活动经费，没有挪用，发挥了财政专项资金的效能，取得了预期的效果

组织开展 2020 年度部门整体支出绩效评价。评价结果显示，促进了文化事业的发展。丰富群众文化生活，树立广德形象，扩大了广德的影响力。

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 年度广德文联工作经费项目绩效评价报告》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 年度广德文联工作经费 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

市委市政府明确事项

（二）项目预算

根据市委市政府要求，广德文联工作经费预算资金每年 15 万元，资金来源为财政拨款。广德文联工作经费 15 万元（其中公务接待费 2 万元，办公费 2 万元，出差费 2 万元，会议费 4 万元，印刷费 5 万元）

（三）项目计划实施内容

项目立项起止时间：2020年1月至2020年12月。

批复单位：广德市政府

项目具体内容：对所有文化企业检查实现全覆盖，重点检查文化政策贯彻执行情况。组织相关人员参加业务培训，同时召开文化企业负责人及经办人工作总结会强化基础设施等硬件建设，服务各项监督检查工作。开展文化政策执行情况，督查贯彻国家文化发展政策，深化文学艺术体制改革，丰富全市文艺活动，活跃文化氛围，促进文化事业发展，展现广德精神风貌，树立广德形象。促进社会稳定。

项目所在区域：广德市

项目计划完成时间：2020年12月。

（四）项目组织管理

1. 项目主管部门：广德市文学艺术界联合会

2. 具体实施单位：广德市文学艺术界联合会

3. 职责：a、贯彻党的文艺方针政策，充分发挥党和政府联系文艺界的桥梁和纽带作用；负责对所属各文艺家协会的联络、协调、服务和管理工作；团结文学艺术家和文艺工作者，反映和听取文艺界的情况和意见。

b、组织召开文学艺术界代表大会，理事会和主席团会议。

c、组织团体会员文艺创作和评论、学术交流、人才培训和调研工作，推动文艺理论研究和评论工作的开展；组织召开文联系统的学术研讨会议。

4. 项目具体实施流程：由广德市文学艺术界联合会编制项目预算并申报项目，通过评审后由市财政批复资金，按项目实际需要予以开支。

5、资金拨付，文联办公室负责统一管理项目组织，实施工作、资金拨付按照项目进度进行。

二、项目绩效目标

扎实推进文联工作，为市委市政府提供高质量的文化成果和决策依据。加强对文艺工作者的培养。积极组织文联工作人员到先进发达地区学习培训。加强文艺工作者道德建设、文化建设工作。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

广德文联工作经费 项目绩效评价的主要目的：

一是根据广德市财政局《关于开展 2020 年度预算绩效评价有关工作的通知》（财绩〔2021〕78 号）的要求，对本项目的决策、过程、产出、效果和可持续性以及综合绩效进行客观、公正的评价。

二是为加强文联工作经费项目的自主监督和管理，改进项目执行的薄弱环节，提高建设项目及经费的管理水平和执行绩效。

三是为进一步丰富和完善经费项目绩效评价方法体系，推动绩效评价工作的制度建设。

四是落实全面实施绩效管理要求，建立健全预算资金绩效管理机制，强化支出责任，提高预算资金使用绩效。

五是通过绩效评价，对文联经费项目的项目立项、资金使用、项目实施管理、项目绩效表现等情况进行阶段性总结，了解资金使用是否达到预期目标，检验资金支出效率和效果。分析资金使用过程中存在的问题及其原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高财政资金管理水平和使用效益。

（二）评价对象与范围

评价对象为文联工作经费项目，评价范围包括项目决策、产出、项目实施效果和项目管理等，本次被评价的时间范围，自2020年1月1日至2020年12月31日。

（三）绩效评价依据

1. 《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)

2. 安徽省委省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(皖发〔2019〕11 号)

3. 广德市财政局《关于开展 2020 年度预算绩效评价有关工作的通知》(财绩〔2021〕78 号)

4. 该项目的预决算、验收、财务会计、项目管理等方面资料及文件。

(四) 绩效评价工作准备

在绩效评价实施阶段, 主要是信息收集和分析评级。查阅理论文章、课题立项结项等相关文件, 对项目决策、实施过程及质量、最终效果等进行全面审视与评价。

本次绩效评价结果采用综合评分定级, 评价结论包括综合得分和评价等次, 一般分为四个级别: 90(含)-100分为优秀、80(含)-90分为良好、60(含)-80分为中等、60分以下为差。

评价方法采用目标比较法、因素分析法、数据采集及满意度调查等。综合采用以上4种方法相结合的评价方式, 通过对资金项目目标与实施效果、历史与当期情况进行比较, 综合分析绩效目标实现程度。

(五) 绩效评价指标体系

在绩效评价指标体系设计阶段, 评价小组根据广德市财政局《关于开展2020年度预算绩效评价有关工作的通知》(财绩〔2021〕78号)关于预算资金项目绩效目标的要求, 充分考虑文联经费项目的特点, 构建了包括3个一级指标、7个二级指标、18个三级指标、指标解释、信息来源、评价标准、评价方法等内容的绩效指标体系。

（六）绩效评价工作过程

1. 组织实施分工

成立绩效评价小组并分工如下：

负责人：李庭武 负责绩效评价各项任务分解、人员调度

成 员：李俊 负责项目指标分析参与满意度调查

杨燕 参与收集资料、查阅相关文件

2. 评价遵循的基本原则

（1）科学规范。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析评价为主，定量与定性分析为相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3. 证据收集

（1）证据收集方法

第一，案卷研究：对项目相关文件进行广泛收集和深入研究、比较和分析。

①项目文件和资料，主要包括：项目申请资料、项目预决算及验收资料、财务数据等；

②各级职能部门对项目执行情况的检查；

③项目执行文件和报告，主要包括：项目执行过程中的有关财务会计资料、相关规定制度、项目实施计划、项目进度报告等。

④通过细致研究所收集的项目资料，从定性和定量两个方面进行比较分析。

第二，座谈：根据评价进展情况，通过协调召开由管理部门、项目实施部门、和其他利益相关者参加的座谈会。

第三，调研：项目组围绕本次绩效评价要求，对项目主要管理人员、负责项目实施和运行项目人员进行访谈，深入听取相关利益主体对项目过程管理、资金使用的合法、合规和效益性及项目实施前后的意见和观点；根据项目的实际情况和评价进展需要，对能突出反映项目实施情况、问题、经验和教训的项目进行实地调研，进一步听取项目实施部门、项目实施对象的意见和观点。

（2）证据收集过程

证据收集包括两个方面：

一是开展案卷研究，参照项目相关资料，对与项目设计目标和实施过程相关的国家政策、发展规划、法律法规等案卷研究，用于对项目相关性和可持续性进行评估；收集与项目有关的各项数据，针对项目的实施效率和完成效果进行调研，用于对项目的效率效果进行绩效评估。

二是进行实地调研，评价小组对项目区域进行实地调研。以了解其对文联经费项目所带来的社会效益谈切实感受，并请其对项目实施所带来的社会效益进行满意度打分。

4. 证据分析

结合绩效评价目的和绩效评价框架的评价指标，根据《绩效评价管理办法》给出的评价方案和评级方法，对收集的证据进行分析，保证证据的完整性和有效性，提供项目绩效评价的基础。

5. 撰写绩效评价报告

绩效评价工作组按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整。

（七）绩效打分与评级

1. 绩效打分规则

本次项目绩效评价的绩效分值确定，采取对绩效评价框架中的关键问题和各级评价指标分别赋予权重的方法，并确定了每一个最终指标的评分标准。关于评分标准，评价小组针对每一个最终指标的具体特点，依据相关证据，对每一个指标进行打分。

得到所有指标的最终分数后，通过自下而上逐级加权，计算出对应的评价指标的分数。最后根据三个一级评价指标进行加权计算，得到项目绩效评价总分。

本次绩效评价主要根据三个一级评价指标进行评价，设总分 100 分。依据评价指标体系、评分标准，采用数据采集、面访、座谈等方式，对该项目进行综合评分。

考虑到本项目的特点，绩效评价报告对四个一级评价指标进行赋权，即项目决策、项目管理、项目产出、项目效果分别为 6%、28%、36%和 30%，以着重强调项目产出及效果的重要性。各级评价指标的权重根据项目特点和实际，由评价小组综合考虑进行确定。

2. 评价规则

依据《绩效评价管理办法》，本次项目绩效评价中，综合绩效的评价结果分为四个等级，四个等级分别对应相应的得分段。评价小组根据绩效

打分规则，得到每个一级指标和项目绩效的分数，然后对照下表中的“分数段”，即可得出每个一级指标的等级。

一级指标等级与打分分数对照表

一级指标	一级指标权重	绩效等级			
		[90, 100]	[80, 90]	[60, 80]	[0, 60]
项目决策	6%	决策绩效显著	决策正确	决策一般	决策错误
项目管理	28%	效率非常高	效率高	效率一般	效率低
项目产出	36%	与目标非常吻合	与目标一致	基本实现目标	未实现目标
项目效果	30%	非常满意	满意	比较满意	不满意
项目绩效	100%	优秀	良好	中等	差

四、评价结论及分析

根据《关于开展 2020 年度预算绩效评价有关工作的通知》(财绩〔2021〕78 号)关于预算资金项目绩效目标要求，针对文联经费项目采用百分制评级，综合评级结果为“优秀”。

绩效评价表明，本项目管理整体情况良好，主要表现在：一是组织机构健全。成立项目领导小组，协调推进项目开展；二是注重制度建设、资金保障及使用管理。明确项目配套资金主体责任和资金管理要求，资金使用未发现不合规的情况；三是项目效益良好，群众满意度高。

(一) 项目决策

评价等级为“决策绩效显著”。

项目申报和审批符合相关要求，项目编制了项目预算报告，对项目实施内容基本进行了细化量化，项目实施符合文联事业发展的需要。

项目设置了绩效目标，符合相关法律法规、政策的规定，项目绩效目标细化已分解为具体的绩效目标，并通过清晰、可衡量的细化指标予以体现。

项目预算资金额度与年度目标相适应。

（二）项目管理

评价等级为“效率非常高”。

项目按照计划开展了各项活动，在项目实施中，组织分工明确，制定了相关的管理制度，遵守相关法律法规。

项目实施单位的财务制度健全，资金使用符合相关的财务管理制度规定，为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措施。资金支付手续齐全、审批流程规范，不存在截留、挤占、挪用等情况。

（三）项目产出

评价等级为“与目标非常吻合”。

本项目按照计划的时间周期开展了各项活动，相关工作实施进展较为顺利，项目实施效率较高。

（四）项目效果

评价等级为“非常满意”。

通过该项目的完成为市委市政府的决策咨询提供了参考依据，带来了较好的社会效益，并具有持续性影响，群众满意度高。

（五）绩效评价结果

文联工作经费项目绩效评价结果见下表：

一级指标	一级指标权重	评价分值 (百分制)	得分	等级
------	--------	---------------	----	----

项目决策	6%	91.67	5.5	决策绩效显著
项目管理	28%	98.21	27.5	效率非常高
项目产出	36%	97.22	35	与目标非常吻合
项目效果	30%	96.67	29	非常满意
项目绩效	100%	—	97	优秀

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策（满分 6 分，评价得分 5.5 分）

1. 项目立项（满分 2 分，评价得分 2 分）

（1）依据充分（满分 1 分，评价得分 1 分）

项目立项符合国家法律法规和相关政策，符合公共财政支出范围及文联工作发展的需要，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，且不存在同类项目或重复项目。

（2）程序规范（满分 1 分，评价得分 1 分）

项目按照规定的程序申请、设立，并经过专家论证、集体决策，审批文件、材料符合相关要求。

2. 绩效目标（满分 2 分，评价得分 1.5 分）

（1）目标合理、明确（满分 2 分，评价得分 1.5 分）

项目设立了明确的绩效目标，加强和规范开展各类调研、培训活动，扎实推进科研工作。

未根据总体绩效目标及阶段性绩效目标分解工作任务，绩效目标细化程度不够，扣 0.5 分。

3. 资金投入（满分 2 分，评价得分 2 分）

（1）预算编制科学（满分 1 分，评价得分 1 分）

项目预算编制科学、有明确标准，预算内容与项目内容相匹配，资金额度与年度目标相适应。

(2) 资金分配合理（满分 1 分，评价得分 1 分）

项目预算资金分配依据来源于上级部门要求、资金分配额度合理。

(二) 项目管理（满分 28 分，评价得分 27.5 分）

项目实施单位的职能主要包括“组织、协调、管理”：通过组织项目各参与方，指导整个项目稳步运作；协调各方之间的关系，以促成项目中各项目活动顺利开展；严格执行各项工作程序和管理规定。

1. 资金管理（满分 20 分，评价得分 19.5 分）

(1) 资金到位率（满分 5 分，评价得分 5 分）

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目实际到位资金为 15 万元，预算资金为 15 万元。

(2) 资金拨付及时性（满分 5 分，评价得分 5 分）

项目资金按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

(3) 预算执行率（满分 5 分，评价得分 5 分）

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目已实际支付项目资金 15 万元，实际到位资金为 15 万元。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=100%。

(3) 资金使用合规（满分 5 分，评价得分 4.5 分）

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及《广德县县本级财政专项资金管理暂行办法》（财预[2017]233 号），资金拨付遵循完整的审

批程序和手续。项目资金专款专用，无截留、挤占、挪用、虚列支出等行
为。

项目资金未能专账核算，扣 0.5 分。

2. 组织实施（满分 8 分，评价得分 8 分）

（1）管理制度健全性（满分 4 分，评价得分 4 分）

建立了完善的内控制度；建立健全了相应的财务和业务管理制度合法、
合规、内容完整，要求明确。

（2）制度执行有效性（满分 4 分，评价得分 4 分）

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，具有完备的质量指标。

（三）项目产出（满分 36 分，评价得分 35 分）

1. 产出数量（满分 9 分，评价得分 9 分）

（1）实际完成率（满分 9 分，评价得分 9 分）

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

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。

2. 产出质量（满分 9 分，评价得分 8 分）

（1）质量达标率（满分 9 分，评价得分 8 分）

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

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。本项目产出质量较高，群众满意度高。

3. 产出时效（满分 9 分，评价得分 9 分）

（1）完成及时性（满分 9 分，评价得分 9 分）

项目计划实施时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，项目按时完成既定目标，保证了项目产出的时效性。

4. 产出成本（满分 9 分，评价得分 9 分）

（1）成本控制情况（满分 9 分，评价得分 9 分）

本项目为完成工作目标计划安排的预算为 15 万元，按照广德市人民政府制定的《关于进一步加强财政支出管理有关事项的通知》（政办秘〔2020〕47 号），项目如期、保质、保量完成既定工作目标实际支出 15 万元。项目支出未超出合理预算，成本控制情况较好。

（四）项目效果（满分 30 分，评价得分 29 分）

1. 实施效益（满分 15 分，评价得分 14 分）

（1）项目实施所产生的效益（满分 15 分，评价得分 14 分）

项目为市委市政府的决策咨询提供了依据，，对文化事业发展的具有持续性影响。

项目宣传力度不够，项目实施效益未能发挥到最大，扣 1 分。

2. 满意度（满分 15 分，评价得分 15 分）

（1）社会公众满意度（满分 15 分，评价得分 15 分）

通过开展调查，社会公众满意度达到 90%（含）以上，群众反响及参与度较高。

六、项目主要经验及做法

广德市文联围绕市委市政府工作中心，积极对接长三角，以文明创建长效机制、长三角一体化、，各项工作得到广德市委主要领导肯定，为市委市政府决策提供服务。

七 存在的问题及原因分析

（一）存在的问题

1. 绩效目标设置不够明确，细化、量化程度不足。
2. 项目专项资金未设立专户核算。

（二）原因分析

1. 财政支出绩效目标申报程序完善时间尚短，对绩效目标的认识及理解程度不足，存在绩效目标(尤其是成本和效益指标)设置不够明确、细化量化程度不足等问题，对绩效目标完成情况的考核带来不便。
2. 对项目资金管理制度的认识不够。
3. 项目资金投入有限，宣传力度不够。

八、意见建议

1. 建立项目资金专款专户，保证资金使用的合规性，提升资金的安全性。
2. 进一步扩大对外宣传的力度，从而提高社会效益。