

2021 年度
泰安市文学艺术界联合会
本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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、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 2021 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻党的文艺工作路线、方针、政策，执行市文学艺术工作者代表大会和市文联委员会的决议、决定；为全市性各文艺家协会和各县市区文联及全市性产业文联做好联络、协调、服务工作；团结全市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。

（二）组织召开全市文联代表大会、主席团会议以及全市文联系统的工作会议和全市文艺家代表大会。

（三）组织团体会员的文艺创作和评论、学术交流、人才培训和调研工作；组织召开全市文联系统的学术研讨会议；协同有关部门组织各种文艺评奖工作。

（四）负责文联的组织宣传工作；主管文联系统市一级文艺报刊，对有关的文艺艺术社团进行监督管理。

（五）协同有关部门组织文艺界同国内外艺术家、艺术团体开展文化交流活动。

（六）维护文艺家和艺术团体知识产权等合法权益。

（七）完成市委、市政府和中国文联、省文联交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室，分别是：办公室、协会部

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：泰安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 | 338.71 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 249.51 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 32 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 33 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 34 | |
| 五、事业收入 | 5 | | 五、教育支出 | 35 | |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 36 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | 56.76 |
| 八、其他收入 | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 16.59 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | 15.85 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 43 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 45 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 46 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 47 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 49 | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 53 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 54 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 55 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | |
| 本年收入合计 | 27 | 338.71 | 本年支出合计 | 57 | 338.71 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | 58 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 59 | |
| 总计 | 30 | 338.71 | 总计 | 60 | 338.71 |

注：1. 本表反映单位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

单位：泰安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 |
|--------------|-----------------|------------|--------|--------|------|------|--------------|------|
| 功能分类 科目编码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合 计 | | 338.71 | 338.71 | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 249.51 | 249.51 | | | | | |
| 20129 | 群众团体事务 | 249.51 | 249.51 | | | | | |
| 2012901 | 行政运行 | 249.51 | 249.51 | | | | | |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支 出 | 56.76 | 56.76 | | | | | |
| 20701 | 文化和旅游 | 56.76 | 56.76 | | | | | |
| 2070108 | 文化活动 | 16.65 | 16.65 | | | | | |
| 2070111 | 文化创作与保护 | 15.12 | 15.12 | | | | | |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 25.00 | 25.00 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 16.59 | 16.59 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16.00 | 16.00 | | | | | |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：泰安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 | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | 338.71 | 276.42 | 62.30 | | | |
| 201 | 一般公共服 务支出 | 249.51 | 243.98 | 5.53 | | | |
| 20129 | 群众团体事 务 | 249.51 | 243.98 | 5.53 | | | |
| 2012901 | 行政运行 | 249.51 | 243.98 | 5.53 | | | |
| 207 | 文化旅游体 育与传媒支 出 | 56.76 | | 56.76 | | | |
| 20701 | 文化和旅游 | 56.76 | | 56.76 | | | |
| 2070108 | 文化活动 | 16.65 | | 16.65 | | | |
| 2070111 | 文化创作与 保护 | 15.12 | | 15.12 | | | |
| 2070199 | 其他文化和 旅游支出 | 25.00 | | 25.00 | | | |

| 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 | | | | | | |
| 208 | 社会保障和 就业支出 | 16.59 | 16.59 | | | | |
| 20805 | 行政事业单 位养老支出 | 16.00 | 16.00 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单 位基本养老 保险缴费支 出 | 16.00 | 16.00 | | | | |
| 20899 | 其他社会保 障和就业支 出 | 0.59 | 0.59 | | | | |
| 2089999 | 其他社会保 障和就业支 出 | 0.59 | 0.59 | | | | |
| 210 | 卫生健康支 出 | 15.85 | 15.85 | | | | |
| 21011 | 行政事业单 位医疗 | 15.85 | 15.85 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医 疗 | 8.20 | 8.20 | | | | |

注：本表反映单位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

单位：泰安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 | 338.71 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 249.51 | 249.51 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | | | | |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 56.76 | 56.76 | | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 16.59 | 16.59 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 15.85 | 15.85 | | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | | | | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | | | | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | | | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | | | | |

| 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 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | | | | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | | | | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | | | | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | | | | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | | | | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | | | | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | | | | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | | | | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | | | | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | | | | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 338.71 | 本年支出合计 | 59 | 338.71 | 338.71 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 338.71 | 总计 | 64 | 338.71 | 338.71 | | |

注：本表反映单位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

单位：泰安市文学艺术界联合会

金额单位：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 | | 338.71 | 276.42 | 62.30 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 249.51 | 243.98 | 5.53 |
| 20129 | 群众团体事务 | 249.51 | 243.98 | 5.53 |
| 2012901 | 行政运行 | 249.51 | 243.98 | 5.53 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 56.76 | | 56.76 |
| 20701 | 文化和旅游 | 56.76 | | 56.76 |
| 2070108 | 文化活动 | 16.65 | | 16.65 |
| 2070111 | 文化创意与保护 | 15.12 | | 15.12 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 25.00 | | 25.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 16.59 | 16.59 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16.00 | 16.00 | |

| 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 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 16.00 | 16.00 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 0.59 | 0.59 | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 0.59 | 0.59 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 15.85 | 15.85 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 15.85 | 15.85 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 8.20 | 8.20 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 7.65 | 7.65 | |

注：本表反映单位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表

公开 06 表

单位：泰安市文学艺术界联合会

金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|-------------|----|
| 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 238.29 | 302 | 商品和服务支出 | 20.24 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 29.90 | 30201 | 办公费 | 3.44 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 81.67 | 30202 | 印刷费 | 0.81 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 45.22 | 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 | | 30205 | 水费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 26.20 | 30206 | 电费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 4.37 | 30207 | 邮电费 | 0.62 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 11.00 | 30208 | 取暖费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 8.64 | 30209 | 物业管理费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.78 | 30211 | 差旅费 | 0.54 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 27.28 | 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 | 1.26 | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 3.26 | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 17.88 | 30215 | 会议费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | 0.47 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | | 30217 | 公务接待费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | |

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | | |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|--------------------|-------|--|
| 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | | |
| 30305 | 生活补助 | 17.30 | 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 | 1.69 | 31099 | 其他资本性支出 | | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 2.30 | 312 | 对企业补助 | | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | | 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 | 7.32 | 31204 | 费用补贴 | | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.58 | 30240 | 税金及附加费用 | | 31205 | 利息补贴 | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.79 | 31299 | 其他对企业补助 | | |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | | |
| | | | | | | 39906 | 赠与 | | |
| | | | | | | 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 | | |
| 人员经费合计 | | 256.18 | 公用经费合计 | | | | | 20.24 | |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：泰安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 |
| 1.00 | | | | | 1.00 | | | | | | |

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算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 08 表

单位：泰安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 |
|--------------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 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 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映单位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。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。

第三部分

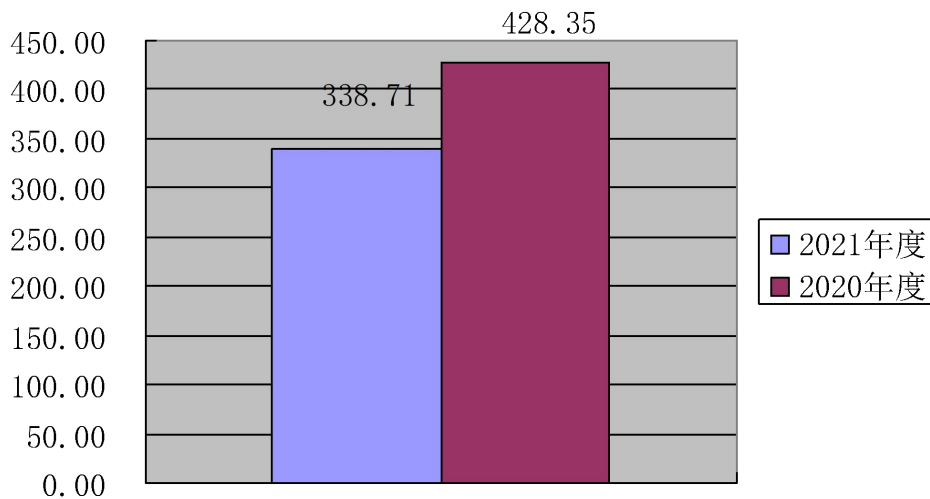
2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计 338.71 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 89.64 万元，下降 20.93%。主要是社会保障和就业支出、卫生健康支出减少。

收入支出总体变动情况图

单位：万元



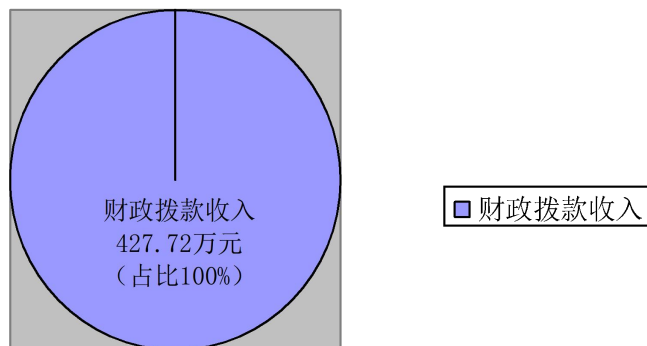
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 338.71 万元，其中：财政拨款收入 338.71 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

单位：万元



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 338.71 万元。与 2020 年度相比，减少 89.01 万元，下降 20.81%。主要是社会保障和就业支出、卫生健康支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年度持平。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年度持平。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年度持平。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年度持平。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年度持平。

三、支出决算情况说明

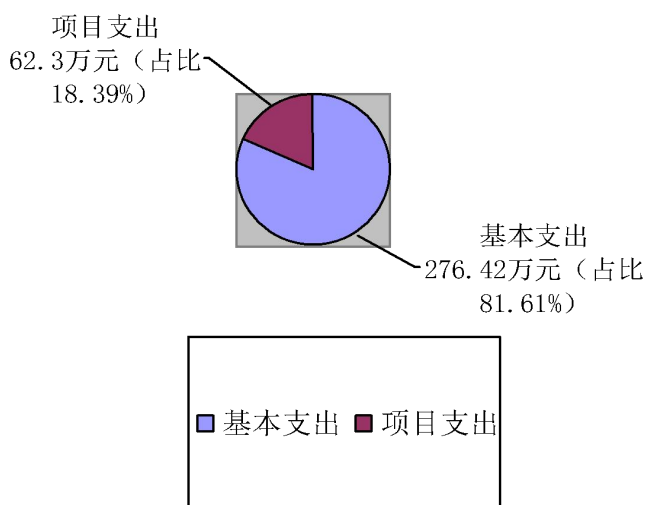
(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 338.71 万元，其中：基本支出 276.42 万元，占 81.61%；项目支出 62.3 万元，占 18.39%；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%。

本年支出决算结构图

单位：万元



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 276.42 万元。与 2020 年度相比，减少 151.93 万元，下降 35.47%。主要是社会保障和就业支出、卫生健康支出减少。

2、项目支出 62.3 万元，与 2020 年度相比，增加 62.3 万元。主要是增加信创工程经费和庆祝共产党 100 周年美术书法摄影剪纸作品展经费。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年度持平。

4、经营支出 0 万元。与 2020 年度持平。

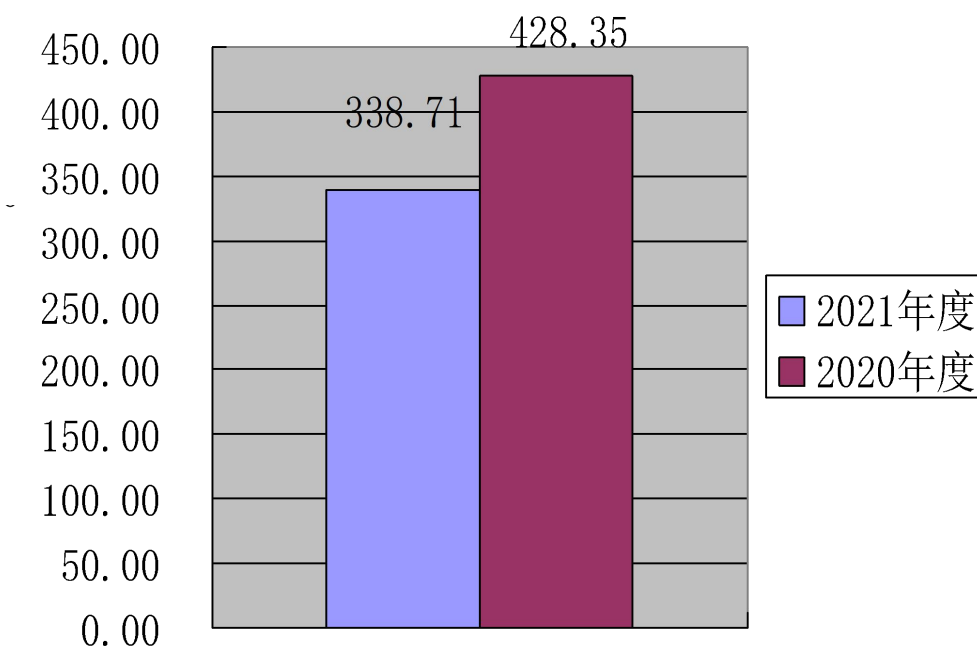
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年度持平。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 338.71 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 89.64 万元，下降 20.81%。主要是社会保障和就业支出、卫生健康支出减少。

财政拨款收入支出决算总体变动情况图

单位：万元



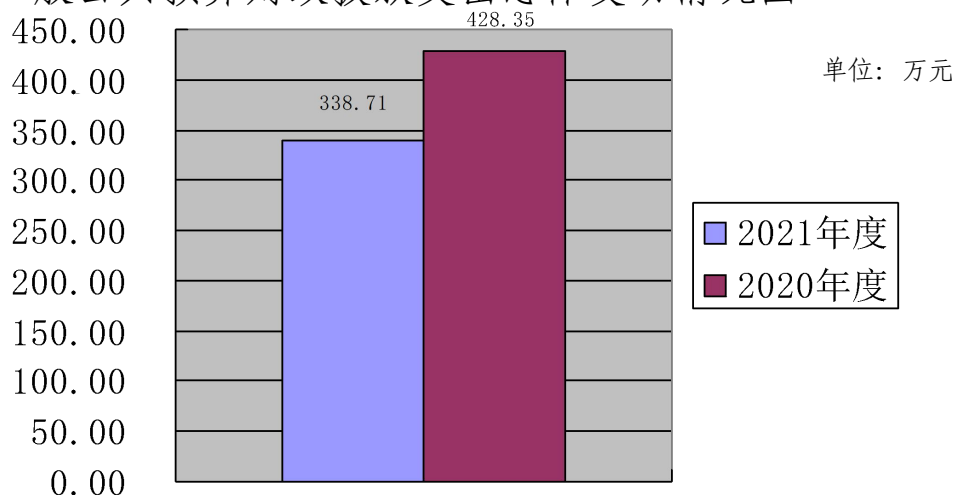
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 338.71 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出减少 89.64 万元，下降 20.81%。主要是社会保障和就业支出、卫生健康支出减少。

一般公共预算财政拨款支出总体变动情况图

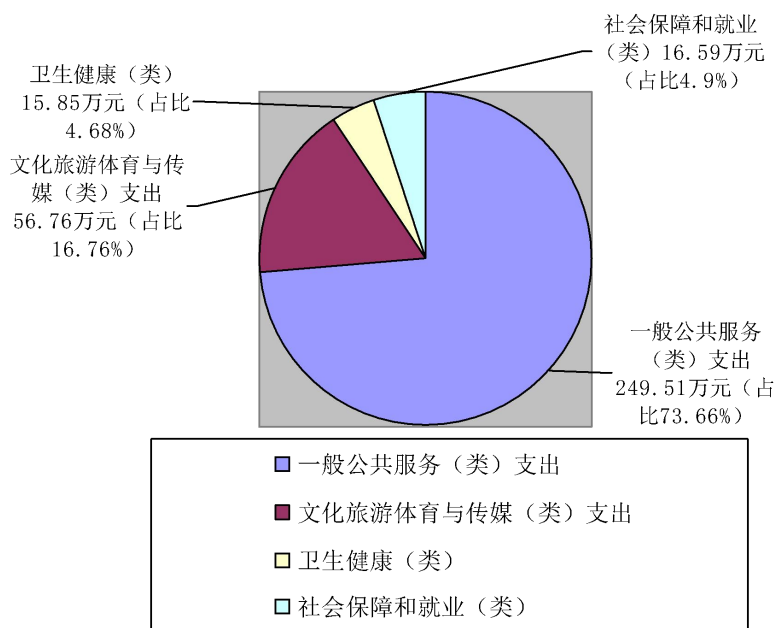


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 338.71 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 249.51 万元，占 73.66%；文化旅游体育与传媒（类）支出 56.76 万元，占 16.76%；社会保障和就业（类）支出 16.59 万元，占 4.90%；卫生健康（类）支出 15.85 万元，占 4.68%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图

单位：万元



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为267.3万元，支出决算为338.71万元，完成年初预算的126.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费增加。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为194.3万元，支出决算为249.51万元，完成年初预算的128.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经

费增加。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化活动（款）文化活动（项）。年初预算为 25 万元，支出决算为 16.65 万元，完成年初预算的 66.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是文化活动费用压减。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化活动（款）文化创作与保护（项）。年初预算为 15.5 万元，支出决算为 15.12 万元，完成年初预算的 97.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是创作与保护经费压减。

4、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 16 万元，支出决算为 16 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0.6 万元，支出决算为 0.59 万元，完成年初预算的 98.33%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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 8.2 万元，支出决算为 8.2 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员

医疗补助（项）。年初预算为 7.7 万元，支出决算为 7.65 万元，完成年初预算的 99.35%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 338.71 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 256.18 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 20.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 1 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 1 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年泰安市文学艺术界联合会单位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。截至 2021 年 12 月 31 日，泰安市文学艺术界联合会财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费年初预算为 1 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 1 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待减少。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 20.24 万元，比年初预算数减少 1.36 万元，下降 6.3%，主要原因是压减开支。

（二）政府采购支出情况

2021 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。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，单位共有车辆 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；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 5 个；涉及预算资金 62.3 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“泰安市签约作家”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金4.5万元。其中，对“泰安市签约作家”项目委托“山东致信联合会计师事务所”第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。市文联2021年度市级预算项目支出绩效自评的5个项目中，5个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，但也存在部分项目编制凭证不规范，附件不完整等问题。

今年在单位决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“泰安市签约作家”等3个项目的绩效自评结果。

1、《泰山文艺》编撰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99.65分。全年预算数为11万元，执行数为10.6万元，完成预算的96.45%，项目绩效目标完成情况：一是全年出版期刊6期；二是各项创作编辑工作全部完成；三是按时完成期刊的各项创作编辑工作；四是推动了精品力作的创作和文艺新人的培养；五是对《泰山文艺》办刊质量全部满意。

2、签约作家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 100 分。全年预算数为 4.5 万元，执行数为 4.5 万元，完成预算的 100%，项目绩效目标完成情况：一是完成签约作家 6 人；二是签约期间，签约制作家完成按要求完成创作任务；三是各项签约工作按时完成；四是激励签约者创作文学精品；五是对签约作家项目质量评价为全部满意。

3、文艺活动专项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 100 分。全年预算数为 25 万元，执行数为 15.45 万元，完成预算的 61.82%，项目绩效目标完成情况：一是本年度组织各类文艺活动 6 次以上；二是按时按量完成各项文艺活动；三是始终保持我市在全省文艺奖获奖领先地位；四是基层群众对文艺活动的满意度高。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。“泰安市签约作家”项目绩效评价综合得分为 96 分，等级为“优”。

单位评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，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额。

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）：主要反映用于工资福利支出、一般商品和服务支出（日常公用）。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）：主要反映用于行政部门的公务招待费、文学艺术活动经费。

十八、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）：主要反映用于编辑出版《泰山文艺》杂志、设立泰安市签约作家制度。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：主要反映其他用于文化和旅游方面的支出。

二十、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）：主要反映用于养老保险、失业保险、对个人和家庭的补助支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：主要反映用于医疗保险支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：泰安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 |
|-------------|---------------------------|--------|-------|------|
| 市本级支出项目绩效自评 | | | | |
| 1 | 《泰山文艺》编辑费 | 市文联本级 | 99.65 | 优 |
| 2 | 签约作家经费 | 市文联本级 | 100 | 优 |
| 3 | 文艺活动专项经费 | 市文联本级 | 96.18 | 优 |
| 4 | 信创工程经费 | 市文联本级 | 100 | 优 |
| 5 | 庆祝共产党 100 周年美术书法摄影剪纸作品展经费 | 市文联本级 | 100 | 优 |

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------|---------|-------|-----------------|
| 项目名称 | 《泰山文艺》编撰费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 泰安市文学艺术界联合会 | | | 实施单位 | 泰安市文学艺术界联合会机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预 算数 | 全年预 算数 | 全年执 行数 | 分值 | 执行 率 | 得分 | |
| | 年度资金总 额 | 11 | 11 | 10.6 | 10 | 96.45 | 9.65 | |
| | 其中：当年 财政拨款 | 11 | 11 | 10.6 | - | 96.45 | - | |
| | 上年结转资 金 | | | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 年度 总体 目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 全年共出版6期，发表各类作品72万字。 | | | 全年共出版6期，发表各类作品72万字。 | | | | |
| | 一级 指标 | 二级指标 | 三级指 标 | 年度指 标值 | 实际完 成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析 及改进措施 |
| 绩效 指标 | 产出 指标 | 数量指标 | 每年出 版期数 | 6 | 6 | 16.67 | 16.67 | |
| | | 质量指标 | 各项创 作编辑 工作完 成率 | 100 | 100 | 16.67 | 16.67 | |
| | | 时效指标 | 各项创 作编辑 工作完 成及时 率 | 100% | 100 | 16.66 | 16.66 | |
| | 效益 指标 | 社会效益指 标 | 推出精 品力作 和文艺 新人 | 得到提 升 | 达标 | 30.00 | 30.0 | |
| 满意 度指 标 | 服务对象满 意度指标 | 对《泰 山文 艺》办 刊质量 评价 | 全部满 意 | 满意 | 10.00 | 10.0 | | |
| 总分 | | | | | 100 | 99.65 | | |

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

| 项目名称 | | 泰安市签约作家 | | | | | | |
|--------------|---|-------------|-------------|---|---------------|-------|-------------|--|
| 主管部门 | | 泰安市文学艺术界联合会 | | 实施单位 | 泰安市文学艺术界联合会机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 4.5 | 4.5 | 4.5 | 10 | 100 | 10 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 4.5 | 4.5 | 4.5 | - | 100 | - | |
| | 上年结转资金 | | | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 签约期间，签约制作家每人每年须完成以下最低创作任务。共分为五个类别： 1、在省级以上文学报刊发表或者由正式出版社出版长篇小说 1 部； 2、在省级以上文学报刊发表中篇小说 1 篇，或者短篇小说 6 篇，或者发表中短篇小说总字数 6 万字以上； 3、在省级以上文学报刊发表散文 10 篇，或者总字数 4 万字以上； 4、在省级以上文学报刊发表或由正式出版社出版儿童文学或者报告文学作品 8 万字以上； 5、在省级以上文学报刊发表诗歌 30 首，或者 300 行以上。 | | | 1、在省级以上文学报刊发表或者由正式出版社出版长篇小说 1 部； 2、在省级以上文学报刊发表中篇小说 1 篇，或者短篇小说 6 篇，或者发表中短篇小说总字数 6 万字以上； 3、在省级以上文学报刊发表散文 10 篇，或者总字数 4 万字以上； 4、在省级以上文学报刊发表或由正式出版社出版儿童文学或者报告文学作品 8 万字以上； 5、在省级以上文学报刊发表诗歌 30 首，或者 300 行以上。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 签约作家数 | 6 | 6 | 16.67 | 16.67 | |
| | | 质量指标 | 各项签约工作完成率 | 100 | 100 | 16.67 | 16.67 | |
| | | 时效指标 | 各项签约工作完成及时率 | 100% | 100% | 16.66 | 16.66 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 激励签约者创作文学精品 | 得到提升 | 提升 | 30.00 | 30.0 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 对签约作家项目质量评价 | 全部满意 | 满意 | 10.00 | 10.0 | |
| 总分 | | | | | 100 | 100.0 | | |

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

| | | | | | | | | |
|--------------|---|---------|-------------------|---|---------------|-------|-------|-------------|
| 项目名称 | 文艺活动专项经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 泰安市文学艺术界联合会 | | | 实施单位 | 泰安市文学艺术界联合会机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 25 | 25 | 15.45 | 10 | 61.82 | 6.18 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 25 | 25 | 15.45 | - | 61.82 | - | |
| | 上年结转资金 | | | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 全年完成组织本市文化活动, 和与外地市文化交流一次, 艺术演出一次, 品牌推介活动 3 次, “泰山文艺奖” 参评一次。保持我市在全省文艺奖获奖数领先的地位。 | | | 全年完成组织本市文化活动, 和与外地市文化交流一次, 艺术演出一次, 品牌推介活动 3 次, “泰山文艺奖” 参评一次。保持我市在全省文艺奖获奖数领先的地位。 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 每年组织各类文艺活动次数 | 6 | 6 | 16.67 | 16.67 | |
| | | 质量指标 | 各项工作完成率 | 100 | 100. | 16.67 | 16.67 | |
| | | 时效指标 | 各项工作完成及时率 | 100 | 100 | 16.66 | 16.66 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 保持我市在全省文艺奖获奖领先的地位 | 获得省级奖项 | 获得 | 30.00 | 30.0 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 基层群众满意度 | 80 | 80 | 10.00 | 10.0 | | |
| 总分 | | | | | 100 | 96.18 | | |

2021 年度签约作家绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

为进一步壮大泰安市中青年骨干作家队伍，促进文学精品创作，推动泰安文学事业繁荣发展，经泰安市文学艺术界联合会（以下简称泰安市文联）、泰安市作家协会（以下简称泰安市作协）同意，决定实行签约作家聘任制度。

（二）项目内容

项目实施期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。主要内容为组织第三批签约作家的评选工作并发放补贴。

（三）项目资金投入及使用

项目申报预算 45,000.00 元，资金到位 45,000.00 元，已全部支付使用，支出主要内容为签约作家生活和创作补贴。

（四）项目组织管理

按照泰安市文联党组安排部署，泰安市作家协会、泰安市文联创作室自 2020 年 9 月，启动第三批签约作家评选工作。在广泛发动，初选候选人后，通过组织专家评选，最终评选出六名签约作家，经公示后进行了签约。

二、项目绩效目标

签约期间，签约制作家每人每年须完成以下最低创作任务。共分为五个类别：

1. 在省级以上文学报刊发表或者由正式出版社出版长篇小说 1 部；

2. 在省级以上文学报刊发表中篇小说 1 篇，或者短篇小说 6 篇，或者发表中短篇小说总字数 6 万字以上；
3. 在省级以上文学报刊发表散文 10 篇，或者总字数 4 万字以上；
4. 在省级以上文学报刊发表或由正式出版社出版儿童文学或者报告文学作品 8 万字以上；
5. 在省级以上文学报刊发表诗歌 30 首，或者 300 行以上。

三、评价基本情况

（一）评价目的

全面了解项目资金使用合理性、合规性，项目管理的规范性以及项目绩效目标完成情况和效益情况，通过绩效评价来总结经验和教训，为今后完善项目的长效管理，提供可行性参考建议。

（二）评价对象与范围

评价对象：泰安市签约作家项目预算资金 45,000.00 元的使用绩效。

评价范围：项目决策依据的充分性、项目管理制度健全性及执行情况、项目实现的产出情况、项目取得的效益情况以及绩效目标的实现情况。

（三）评价依据

1. 绩效评价相关文件

（1）中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）。

（2）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）。

（3）财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）。

(4) 山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程的通知》(鲁财绩〔2020〕4号)。

(5) 泰安市财政局关于转发《项目支出绩效评价管理办法》的通知(泰财绩〔2020〕1号)。

(6) 中共泰安市委、泰安市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(泰发〔2019〕13号)。

2. 其他资料

(1) 绩效目标申报表, 自评报告;

(2) 资金拨付文件、支出凭证等。

(四) 评价原则、评价方法

1. 评价原则

(1) 中立原则

财政支出绩效评价是客观评价, 所有用来评价的指标均可量化, 所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则, 即财政支出绩效评价结果, 只取决于各单位的工作业绩的客观实际, 而不取决于评价人的价值判断和个人意愿。评价结果不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。

(2) 公平、公开、公正原则

从评价目标的设计、指标体系的研发及设计、数据填报、复核等所有环节, 都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性, 及时发现并处理评价过程中的问题, 以保证评价结果的准确、客观和科学。

(3) 客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。项目组根据该单位填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法进行评价。

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果综合分析比较绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过对不同因素所占权重进行评比，进行综合分析。

（3）公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等项目结果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，聘请相关专家进行评估并对社会公众进行问卷调查，以评价其效益。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设置思路

本次绩效评价指标体系在遵循项目支出绩效评价基本原则，按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益、四部分内容，主要围绕项目立项、绩效目标、资金投入使用、组织实施、产出效果等方面，客观分析项目的产出和效果；内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。指标体系为评分所用，同时需要问卷调查和访谈的支持。绩效评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，突出结果导向和风险导向。

2. 指标体系设置

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号),绩效评价的具体内容包括:

(1) 决策:项目目标与国家、行业和所在区域的发展战略、政策重点以及需求的相符程度。(2) 过程:项目投入和产出的对比关系,即能否以更低的成本或者更快的速度取得更大的预计产出。(3) 效果:项目目标的实现程度以及实际产生的效果和相关目标群体的获益程度。

3. 评价等级类别

项目绩效评价结果满分为100分,分为四个档次。90(含)分以上为优,80(含)—90分的为良,60(含)—80分的为中,60分以下为差。

(六) 评价人员组成

| 成员 | | 执业资格/职称 | 职责分工 |
|--------|-----|--------------|---|
| 项目总监 | 陈文涛 | 注册会计师、正高级会计师 | 总体负责项目的策划和监督,全面负责项目绩效评价报告的最终质量。 |
| 项目经理 | 王文莹 | 注册会计师 | 直接负责项目的实施和操作,主要负责项目方案、报告的制定、指标研制、数据分析和报告撰写。 |
| 评价小组成员 | 辛向楠 | 中级会计师 | 辅助项目指标体系设计及数据分析和报告的撰写。 |
| | 赵立平 | 中级会计师 | 辅助项目指标体系设计及数据分析和报告的撰写。 |

(七) 绩效评价工作过程

本次绩效评价流程主要包括:确定绩效评价对象和范围、下达绩效评价通知、研究制订绩效评价工作方案、收集绩效评价相关数据资料,进行现场调研、座谈、核实有关情况,分析形成初步结论、综合分析并形成最终结论等程序。

1. 前期准备

自接受委托以来，为了更好地开展该项目绩效评价工作，我们抽调了主任会计师、注册会计师、项目助理等专业人员，成立了绩效评价工作小组。

2. 方案设计

2021年4月21日-4月23日，评价小组在前期调研的基础上，查阅了相关文献，征求外部专家意见后，本着“科学规范、客观公正”的原则，结合项目实施的特点及实际情况，设计完成了绩效评价工作方案。

3. 组织实施

2021年4月23日-4月25日，评价小组成员开始收集资料，实施绩效评价。收集基础资料包括：相关财务资料、有关制度、政策、法规，如资金管理辦法、项目管理制度等。

4. 综合分析

2021年4月26日-5月1日，评价小组对现场评价的工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系；对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果；对照绩效目标或者事先设定的标准进行分析；对项目绩效的完成情况进行评价，形成绩效评价结果。

5. 撰写报告及提交审核

2021年5月2日-5月4日，评价小组在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文本格式和协议要求撰写评价报告，整理相关资料，初步形成绩效评价报告。评价小组与项目委托单位沟通，双方无异议后，形成报告。

6. 档案归集

将需要存档的声明书、委托评价协议、评价工作方案、项目有关资料、评价工作底稿及附件、绩效评价报告进行存档。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

经综合评价，该项目得分 96 分，绩效评价等级为“优”。绩效分值如下表：

| 指标 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|----|-----|----|--------|
| 决策 | 15 | 13 | 86.67% |
| 过程 | 25 | 25 | 100% |
| 产出 | 30 | 28 | 93.33% |
| 效益 | 30 | 30 | 100% |
| 合计 | 100 | 96 | 96% |

（二）绩效分析

决策：指标分值 15 分，评价得分 13 分，得分率 86.67%。项目立项与部门职责相关，项目立项依据充分，绩效指标设置明确，但指标不够细化。

过程：指标分值 25 分，评价得分 25 分，得分率 100%。项目资金足额到位，资金预算执行率为 100%，资金使用合规，管理制度健全，组织实施有效。

产出：指标分值 30 分，评价得分 28 分，得分率 93.33%。从产出数量、产出质量、产出时效等指标出发进行评价。评价发现，项目单位完成了 6 位签约作家的签约工作，签约作家每人每年最低创作任务完成较好。但存在补贴发放不及时的问题。

效益：指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率 100%。资金效益体现在社会效益、满意度两个方面。评价认为项目的实施，为繁荣

当地文艺市场做出了贡献。根据调查问卷结果显示，项目实施的满意度较高。

五、绩效评价指标

（一）项目决策情况

项目决策指标总分 15 分，得分 13 分。共设置 3 个二级指标，6 个三级指标，7 个四级指标，主要从项目立项、绩效目标、资金投入三方面进行考察。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 |
|------|---------|--------------|----------------|----|----|
| A 决策 | A1 项目立项 | A11 立项依据充分性 | A111 立项依据合规性 | 2 | 2 |
| | | | A112 与部门职责相关性 | 2 | 2 |
| | | A12 立项程序规范性 | A121 立项申请规范性 | 2 | 2 |
| | A2 绩效目标 | A21 绩效目标合理性 | A211 绩效目标的合理性 | 2 | 2 |
| | | A22 绩效指标明确性 | A221 绩效指标的细化程度 | 3 | 1 |
| | A3 资金投入 | A31 预算编制的科学性 | A311 预算编制的科学性 | 2 | 2 |
| | | A32 资金分配的合理性 | A321 资金分配的合理性 | 2 | 2 |
| 合计 | | | | 15 | 13 |

1. A1 项目立项，权重 6 分，得分 6 分

A1 项目立项，该指标主要是对立项依据的充分性、立项程序的规范性进行评价。

2018 年，经山东省委宣传部同意，山东省作家协会决定实行签约作家聘任制度。按照泰安市文联党组安排部署，泰安市作家协会、泰安市文联创作室自 2020 年 9 月，启动第三批签约作家评选工作。评价认为，项目立项符合政策要求，属于部门履职所需，立项申请规范。

依据评分标准，该项指标得 6 分。

2. A2 绩效目标，权重 5 分，得分 3 分

A2 绩效目标，该指标主要是对绩效目标的合理性、明确性进行评价。

项目在产出指标方面，虽然设置了数量、质量、时效指标，但只设置了签约作家数 1 个数量指标，没有体现签约作家每人每年最低创作任务，指标不够细化。

依据评分标准，该项指标扣 2 分，得 3 分。

3. A3 资金投入，权重 4 分，得分 4 分

A3 资金投入，该指标主要是对预算编制的科学性、资金分配的合理性进行评价。

《泰安市文联、作协签约制作家管理办法》规定，签约作家生活和创作补贴按照每人每月 500 元的标准补助，每年发放一次。评价认为，预算编制有明确的依据。

依据评分标准，该项指标得 4 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标总分 25 分，得分 25 分。共设置 2 个二级指标，5 个三级指标，5 个四级指标，主要从资金管理、组织实施 2 方面进行考察。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 |
|------|---------|-------------|--------------|----|----|
| B 过程 | B1 资金管理 | B11 资金到位情况 | B111 资金到位率 | 5 | 5 |
| | | B12 预算执行情况 | B121 预算执行率 | 6 | 6 |
| | | B13 资金使用合规性 | B131 资金使用合规性 | 6 | 6 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 |
|------|---------|----------------|-----------------|----|----|
| | B2 组织实施 | B21 项目管理制度的健全性 | B211 项目管理制度的健全性 | 4 | 4 |
| | | B22 组织实施的有效性 | B221 组织实施的有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | | 25 | 25 |

1. B1 资金管理，权重 17 分，得分 17 分

B1 资金管理，该项指标主要是对资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性进行评价。

项目到位资金 45,000.00 元，实际执行 45,000.00 元，预算执行率为 100%。资金拨付有完整的审批流程和手续，符合预算批复的用途，评价认为，资金管理比较到位。

依据评分标准，该项指标得 17 分。

2. B2 组织实施，权重 8 分，得分 8 分

B2 组织实施，该项指标主要是对项目管理制度的健全性、组织实施的有效性进行评价。

泰安市文联、作协制定了签约作家管理办法，对签约作家的条件、签约期限与身份、签约创作任务、签约考核办法等作出了规定，在第三批签约作家的评选上，严格按照广泛发动报名-严把初审关-进行终评-公示后签约的流程评选，最终评选出 6 名签约作家。评价认为，项目管理制度健全、组织实施有效。

依据评分标准，该项指标得 8 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标总分 30 分，得分 28 分。共设置 4 个二级指标，4 个三级指标，4 个四级指标，主要从产出数量、质量、成本、时效四方面进行考察。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 |
|------|---------|-------------|--------------|----|----|
| C 产出 | C1 产出数量 | C11 计划完成率 | C111 计划完成率 | 10 | 10 |
| | C2 产出质量 | C21 质量达标率 | C211 质量达标率 | 10 | 10 |
| | C3 产出时效 | C31 补助发放及时性 | C311 补助发放及时性 | 5 | 3 |
| | C4 产出成本 | C41 成本节约程度 | C411 成本结余率 | 5 | 5 |
| 合计 | | | | 30 | 28 |

1. C1 产出数量，权重 10 分，得分 10 分

C1 产出数量，该项指标主要是对项目完成情况进行评价。

项目实施单位共评选出 6 位签约作家，依据项目单位提供的《泰安市第三届签约作家情况说明》，签约作家完成了最低创作任务要求。如甜老虎（曹琳琳）的成果有：

童诗《甜老虎》刊发于《七彩语文》第二期；出版微绘本唐诗《游园不值》《画鸡》《敕勒川》《游子吟》《望天门山》。

冷火（李晓峰）的成果有：

短篇小说《带本书去公园坐坐》发表于《青岛文学》第二期；短篇小说《群山交汇的地方》发表于《湖南文学》第三期，并获第十二届万松浦文学奖入围奖。

依据评分标准，该项指标得 10 分。

2. C2 产出质量，权重 10 分，得分 10 分

C2 产出质量，该项指标主要是对项目完成质量情况进行评价。

依据《泰安市作协关于签约作家情况汇报》，第三期签约的六位青年作家，小说、散文、诗歌各两位，为期三年，项目成效较好。创作出好的作品优先在《泰山文艺》刊发，并积极向上级文学期刊推荐。

如李晓峰创作的反映泰安市抗疫工作的长达七万字的中篇报告文学《武汉·泰安》，由市作协推荐到《时代文学》头题发表。再如钱幸的中篇小说《茶王》，泰安市作协推荐给《时代文学》，在2021年2期头题发表后，又先后被《小说月报》《北京文学·中篇小说月报》和《海外文摘》选载。评价认为，签约作家的完成质量较好。

依据评分标准，该项指标得10分。

3. C3 产出时效，权重5分，得分3分

C3 产出时效，该项指标主要是对补贴发放及时情况进行评价。

在查阅财务资料的过程中，我们发现，项目实施单位发放第二批签约作家补助费10,200.00元，补贴发放不及时。

依据评分标准，该项指标扣2分，得3分。

4. C4 产出成本，权重5分，得分5分

C4 产出时效，该项指标主要是对项目成本节约程度进行评价。

项目预算45,000.00元，实际支出45,000.00元，支出未超出预算。

依据评分标准，该项指标得5分。

（四）项目效益情况

项目绩效指标总分30分，得分30分。共设置2个二级指标，3个三级指标，3个四级指标，主要从社会效益、满意度进行考察评价。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 |
|------|---------|-----------------|------------------|----|----|
| D 效益 | D1 社会效益 | D11 带动文艺产业的发展繁荣 | D111 带动文艺产业的发展繁荣 | 10 | 10 |
| | | D12 壮大中青年骨干作家队伍 | D112 壮大中青年骨干作家队伍 | 10 | 10 |
| | D2 满意度 | D21 满意度 | D211 社会公众满意度 | 10 | 10 |
| 合计 | | | | 30 | 30 |

1. D1 社会效益，权重 20 分，得分 20 分

D1 社会效益，该项指标主要是对项目产生的社会效益进行评价。

评价认为，项目的实施，进一步壮大了市中青年骨干作家队伍，促进了文学精品创作，激励了青年作家多出作品，出好作品，推动了泰安文学事业繁荣和发展。文学作品的增多，既丰富了居民的精神世界，提高了修养，有开阔了市民的视野，增见了知识学问，促进了个人进步，相应带动了文艺产业的发展繁荣。

依据评分标准，该项指标得 20 分。

2. D2 满意度，权重 10 分，得分 10 分

D2 满意度，该项指标主要是对项目实施的满意度进行评价。

评级下小组向社会公众发放 20 份调查问卷，有效收回 20 份，对项目设立、资金使用效益的满意度为 100%，满意度较高。

依据评分标准，该项指标得 10 分。

六、问题及建议

项目在产出指标的設置上，設置了数量、质量、时效指标，但只設置了签约作家数 1 个数量指标，没有体现签约作家每人每年最低创作任务，指标不够细化。建议在绩效指标的設置上，根据项目的绩效目标，进一步细化。

附件：绩效评价得分表

附件：绩效评价得分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 指标权重 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
|------|---------|-------------|----------------|------|---|---|----|
| A 决策 | A1 项目立项 | A11 立项依据充分性 | A111 立项依据合规性 | 2% | 评价项目立项依据的是否符合法律法规、发展规划和政策要求。 | 项目立项符合法律法规、发展规划和政策要求，得 2 分。 | 2 |
| | | | A112 与部门职责相关性 | 2% | 评价项目立项与部门职责相关性，是否属于部门履职所需。 | 项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 2 分。 | 2 |
| | | A12 立项程序规范性 | A121 立项申请规范性 | 2% | 评价项目是否按照规定的程序进行立项申请。 | 项目按照规定的程序申请设立，得 2 分。 | 2 |
| | A2 绩效目标 | A21 绩效目标合理性 | A211 绩效目标的合理性 | 2% | 评价该项目是否有绩效目标，以及申报的绩效目标的合理性。 | 设定绩效目标且绩效目标与实际工作内容具有关联性得 2 分，否则不得分。 | 2 |
| | | A22 绩效指标明确性 | A122 绩效指标的细化程度 | 3% | 评价设置的绩效指标细化程度、量化程度，指标是否与项目目标的任务数计划数相对应。 | 将绩效目标细化分解为具体的数量、质量、成本、时效指标，得 1 分；与项目目标的任务数计划数相对应，得 2 分。 | 1 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 指标权重 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
|------|---------|--------------|---------------|------|--------------------------------------|---|----|
| | A3 资金投入 | A31 预算编制的科学性 | A311 预算编制的科学性 | 2% | 评价评价预算，是否按照标准明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理。 | 有明确的资金分配办法的 1 分；分配因素全面合理得 1 分。 | 2 |
| | | A32 资金分配的合理性 | A321 资金分配的合理性 | 2% | 评价预算额度测算依据是否充分。 | 有明确具体的测算依据的 2 分。 | 2 |
| B 过程 | B1 资金管理 | B11 资金到位情况 | B111 资金到位率 | 5% | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100% | 资金到位率 100%得 5 分，否则按照实际资金到位率比例折算得分。 | 5 |
| | | B12 预算执行情况 | B121 预算执行率 | 6% | 预算执行率=（实际支出资金/预算资金）×100% | 1%< 1-执行率 ≤5%，得分 6 分； 5%< 1-执行率 ≤10%，得分 4 分； 10%< 1-执行率 ≤20%，得分 2 分； 20%< 1-执行率 ，得分 0 分。 | 6 |
| | | B13 资金使用合规性 | B131 资金使用合规性 | 6% | 评价项目资金使用的合规性和账务处理的规范性，主要从以下四个方面评价： | 资金使用合规得 6 分；每发现一处不合规现象扣 3 分，扣完为止。 | 6 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 指标权重 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
|------|---------|----------------|-----------------|------|-----------------------------------|-------------------------|----|
| | | | | | (1) 资金使用是否符合财经法规和财务管理制度、专项资金管理办法; | | |
| | | | | | (2) 资金拨付是否有完整的审批流程和手续; | | |
| | | | | | (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; | | |
| | B2 组织实施 | B21 项目管理制度的健全性 | B211 项目管理制度的健全性 | 4% | 评价项目单位是否制定了财务管理制度、业务管理制度。 | 缺少一项管理制度扣 1 分，扣完为止。 | 4 |
| | | B22 组织实施的有效性 | B221 组织实施的有效性 | 4% | 评价项目单位是否执行了政府采购制度、合同制度、档案管理制度等 | 每 1 项制度执行不到位扣 2 分，扣完为止。 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 指标权重 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
|------|---------|------------------|------------------|------|----------------------------|---|----|
| C 产出 | C1 产出数量 | C11 计划完成率 | C111 计划完成率 | 10% | 计划完成率=(实际完成情况/计划完成情况)×100% | 实际完成情况与计划情况一致或提前于计划情况得10分,每发现一项未完成扣5分,扣完为止。 | 10 |
| | C2 产出质量 | C21 质量达标率 | C211 质量达标率 | 10% | 评价项目的完成质量情况 | 项目完成质量较好得10分,否则不得分。 | 10 |
| | C3 产出时效 | C31 补贴发放及时性 | C311 补贴发放及时性 | 5% | 补贴是否否按时发放 | 按时发放得5分,否则根据实际情况酌情扣分。 | 3 |
| | C4 产出成本 | C41 成本节约程度 | C411 成本结余率 | 5% | 反映考核成本节约程度 | 成本不超出预算的5分,超出预算不得分 | 5 |
| D 效益 | D1 社会效益 | D211 带动文艺产业的发展繁荣 | D211 带动文艺产业的发展 | 10% | 项目对文艺产业发展繁荣的带动作用 | 社会效益显著得10分;较显著得8分;一般得6分;不显著得0分。 | 10 |
| D 效益 | | D112 壮大中青年骨干作家队伍 | D112 壮大中青年骨干作家队伍 | 10% | 项目对壮大中青年骨干作家队伍的积极作用 | 社会效益显著得10分;较显著得8分;一般得6分;不显著得0分。 | 10 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 指标权重 | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
|------|--------|---------|--------------|------|--------------------|--|----|
| | D2 满意度 | D21 满意度 | D211 社会公众满意度 | 10% | 评价社会公众对项目实施效果的满意程度 | 依据问卷调查数据统计分析结果，社会公众满意度在 95%（含 95%）以上得 10 分，每下降 1%扣除权重的 10%，扣完为止。 | 10 |
| | 总分 | | | 100% | | | 96 |
| | 等级 | 优 | | | | | |