2020年度常德市文联

部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构、人员情况

市文联是财务独立核算单位，财政预算一级拨款单位（含二级单位丁玲文学研究中心）。单位内设两个科室，截至2020年底，核定行政编制6人，事业编制5人，实有14人。另有离退休人员14人。临聘人员5人。单位法人和财务主管领导：杨莉。地址：常德市紫缘路193号。

单位资产状况：截至 2020年12月31日止，帐面反映固定资产原值556.95万元。其中：通用设备53.04万元，办公家具15.58万元。

（二）主要职责

1.认真贯彻执行党的文艺路线、方针、政策，研究和探讨文联体制改革，积极通过各团体会员加强全市文艺界的联络与团结，扩大文艺统一战线；沟通市委、市政府同文艺工作者之间的民主协商与对话渠道，充分发挥桥梁和纽带作用。

2.组织文艺创作人员学习、贯彻落实党的路线、方针、政策和研讨文艺理论，提高作者的思想、政治、理论素质。

3.坚持“二为”方向和“双百”方针，繁荣文艺创作，制定全市文艺创作和设施建设的规划及措施，促进我市文艺创作的繁荣；向有关主管部门和出版单位推介我市优秀文艺作品，当好代表中国先进文化前进方向的忠实实践者。

4.采取各项措施，发现和培养新世纪文艺人才。

5.负责组织文艺创作奖励活动，申报、组织、管理文艺创作基金。

6.办好《桃花源》文学杂志和《丁玲研究》等内刊,负责申报新的文学期刊。

7.指导文艺协会开展各项健康向上的文艺活动。协调关系，加强各协会的团结协作。

8.指导区、县（市）文联的业务工作。

9.维护文艺作者的合法权益。

10.开展中外文化交流。

11.承办市委、市人民政府交办的其他事项。

（三）部门财务情况

1.资产负债情况

2020年12月31日，单位资产总额781.16万元，其中流动资产377.77万元；固定资产净值 402.77万元，无形资产0.62万元，在建工程0.00元，其他资产0.00元。我单位占有使用固定资产中，房屋构筑物2856.93平方米、305.59万元，通用设备77个（台、辆等）、53.04万元，专用设备1个（台等）、2.38万元，文物和陈列品0.00个（件等）、0.00元，图书档案0.00本（套等）、0.00元，家具、用具、装具及动植物122个（套等）、15.58万元，单位无负债情况。

2.收入支出情况

2020年当年预算收入559.05万元，纳入预算管理的的非税收入拨款0万元；上年结余303.22万元，财政实际结转206.26万元；本年调整344万元。合计预算总收入1206.27万元，其中市级财政资金1206.27万元，共安排基本支出451.73万元、项目支出451.32万元。

2020年决算总支出1000.01万元，其中：基本支出 518.51万元，项目支出481.5万元，项目支出中市级财政资金1000.01万元。

年末结余206.26万元，其中基本支出结余23.15万元、项目支出结余183.11万元，项目支出结余中市级财政资金结余 183.11万元。

（四）部门绩效目标

1.部门绩效总目标

①贯彻落实党的文艺工作方针政策，坚持“二为”方向和“双百”方针，充分调动和发挥全市文艺工作者的积极性、创造性，推动常德文艺事业发展和文化强市建设。

②团结全市广大文艺家紧紧围绕常德发展大局和市委、市政府中心工作，坚持以人民为中心的工作导向，组织开展系列丰富多彩的主题文艺创作和实践活动，社会影响不断扩大，为常德发展贡献文艺力量。

2.2020年度部门绩效目标

①承办第七届常德原创文艺评奖。

②举办一次高规格笔会。

③编辑出版《桃花源》文学刊物。

④推荐十件优秀文艺作品在国家级文艺期刊上发表。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

1.2020年收支余情况

基本支出2020年收支余情况表

 金额单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 预算金额 | 决算 金额 | 执行差异 （预算-决算） |
| 年初预算 | 上年结转 | 本年调整 | 预算可用指标 |
| 基本支出 | 299.05 | 89.93 | 152.68 | 541.66 | 518.51 | 23.15 |

上年结转 89.93万元，主要是商品和服务支出中的专项业务经费89.93万元。本年调整152.68万元，主要是离退休、提前退休人员提高的绩效奖励金等43.05万元，专项业务费、职工工资等109.63万元；年末结余23.15万元，主要是商品服务支出中的专项业务经费23.15万元。

2.预决算对比情况

|  |
| --- |
| 基本支出预决算对比明细表 |
| 金额单位：万元 |
| 项 目 | 2019年决算 | 2020年预算 | 2020年决算 |
| 工资福利支出 | 198.15 | 197.1 | 262.58 |
| 商品和服务支出 | 219.07 | 51.21 | 132.67 |
| 对个人和家庭的补助支出补助支出 | 73.84 | 50.74 | 123.26 |
| 其他资本性支出 | 0.86 |  | 0 |
| 合 计 | 491.92 | 299.05 | 518.51 |

工资福利支出2020年决算数262.58万元，比2019年决算数多64.43万元，主要是因为人员工资增加；比预算数多65.48万元，主要是因为人员工资增加。

商品和服务支出2020年决算数132.67万元，比2019年决算数减少86.4万元，主要是因为业务费用减少；比预算数多81.46万元，主要是因为业务费用增加。

对个人和家庭的补助支出2020年决算数123.26万元，比2019年决算数多49.42万元，主要是因为工资增加。比预算数多72.52万元，主要是因为工资增加。

3.“三公经费”支出和管理情况

①“三公经费”支出使用情况

“三公经费”明细表

金额单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年决算 | 2020年 | 2020年较2019年决算增减 |
| 预算 | 决算 | 增减 |
| 公务接待费 | 1.79 | 2 | 1.22 | -0.78 | -0.57 |
| 公车运行维护费 | 7 | 3 | 2.88 | -0.12 | -4.12 |
| 因公出国出境费 | 1.3 |  | 0 | 0 | -1.3 |
| 合 计 | 10.09 | 5 | 4.1 | -0.9 | -5.99 |

从帐面反映的上表数字可以看出：

2020年，市文联对“三公”经费控制较好，较上年下降5.99万元。较2020年预算减少0.9万元，主要原因是严控开支。

②“三公经费”管理情况

为规范“三公经费”管理，市文联制定了《关于执行公务接待约法三章的规定》，规定了公务接待范围，对公务接待标准和要求、公务接待程序以及报销流程进一步明确了相关规定。落实巡察整改要求，完善了公务用车管理制度和措施。总体来看，“三公经费”管理较好。

（二）项目支出情况

1.总体情况

|  |
| --- |
| 项目支出情况表 |
| 金额单位：万元 |
| 项目 | 预算金额 | 决算 金额 | 执行差异 （预算-决算） |
| 年初预算 | 上年结转 | 本年调整 | 预算可用指标 |
| 省级专项资金 |  |  |  |  |  |  |
| 市级专项资金 | 260 | 213.29 | 191.32 | 664.61 | 481.5 | 183.11 |
| 其他项目支出 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 260 | 213.29 | 191.32 | 664.61 | 481.5 | 183.11 |

2020年年初预算安排项目支出260万元。上年结转213.29万元，本年调整191.32万元，预算可用指标664.61万元，决算金额481.5万元，结余183.11万元。

市文联进一步加强制度建设，切实改进机关作风，推进廉洁自律和党风廉政建设。

2.省级专项资金使用情况

无省级专项资金。

3.市级专项资金使用情况

市级专项资金明细表

金额单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 年初 预算 | 上年结转 | 本年调整 | 本年支出 | 年末结余 | 备注 |
| 1 | 第六届原创文艺奖 |  | 116.93 |  | 116.93 | 00 |  |
| 3 | 第五届原创文艺奖 |  | 14.76 |  | 14.76 | 0 |  |
| 4 | 2018年文化产业 |  | 34 |  | 34 | 0 |  |
| 5 | 2019年文化产业 |  | 47.60 |  | 47.6 | 0 |  |
| 6 | 原创文艺奖 | 150 |  | -60 | 76.72 | 13.28 |  |
| 7 | 丁玲中心经费 | 75 |  | 40 | 89 | 26 |  |
| 8 | 文化产业 |  |  | 246.32 | 102.49 | 143.83 |  |
|  | 多民族看常德、协会经费 | 35 |  | -35 | 0 | 0 |  |
|  | 合计 | 260 | 213.29 | 191.32 | 481.5 | 183.11  |  |

2020年市财政年初预算安排专项资金260万，上年结转213.29万元；预算调整191.32万元。本年共使用664.61万元，年末结余183.11万元。

三、部门整体支出绩效情况

（一）2020年度绩效目标完成情况

1.第七届常德原创文艺评奖已圆满完成。

2.举办《桃花源》杂志社创刊四十周年座谈会暨全国名刊编辑常德改稿会，邀请省内外有影响的期刊编辑来常看稿、选稿，举行讲座，为作者搭建与编辑交流的平台。

3.编辑出版了《桃花源》文学刊物。

4.十多篇优秀文艺作品在国家级文艺期刊上发表。

（二）取得效益

1. 经济效益情况：我单位承办全国名刊编辑常德改稿会等活动，有力地宣传了常德，为繁荣发展常德文艺事业、服务常德“开放强市、产业立市”发展战略作出了新贡献。

2. 社会效益情况：

（1）奖励精品力作。鼓励文艺家深入生活潜心创作。

（2）促进文艺创作、促进我市文艺创作再上新台阶。

（3）培养文艺人才。开展培训举办笔会，积极培训人才。

3. 生态效益情况：

通过报刊等多项宣传渠道，推荐发表20篇环保相关作品，促进提高群众环保意识。

4.可持续性效益情况：

积极培养文艺人才，提升文艺原创力，促进我市文艺创作繁荣。

5.社会公众满意度情况：据调查 ，文艺家满意度95%。

四、评价结论及等次

经综合评价，市文联2020年部门整体支出绩效评价得分98分，评价结果等级为优秀。具体评分情况见附件。

五、存在问题及原因分析

（一）存在的问题

1.财务管理方面存在的问题

 财务工作要求越来越高，财务管理人事不匹配。

2.业务工作方面存在的问题

我单位承办上级交办的中心工作，有些工作是临时安排，相关活动经费年初未纳入预算。文艺经费缺乏统筹安排。

（二）原因分析

财务人员力量薄弱，财务管理体系不够健全，财务工作开展困难，上级部门临时安排文联承办文艺活动无法预料。有些文艺经费安排没有经过文联统筹，落实内控机制和监管难度较大。

六、下一步改进措施

充实财务人员力量，进一步规范文联财务管理，下大力抓好绩效评价和内部审计工作落实。