

# 宝鸡市艺术创作研究室 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

## 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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”经费及会议费、培训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、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

负责全市艺术创作，特别是戏剧、影视创作和理论研究工作，辅导和培养艺术创作人才，组织开展各种形式的创作活动，指导基层业余作者，繁荣基层创作。以专业创作带动业余创作，以各类艺术创作活动为载体，全面推动我市艺术创作的繁荣。

### （二）内设机构。

本单位分为办公室和创研部两个单位。

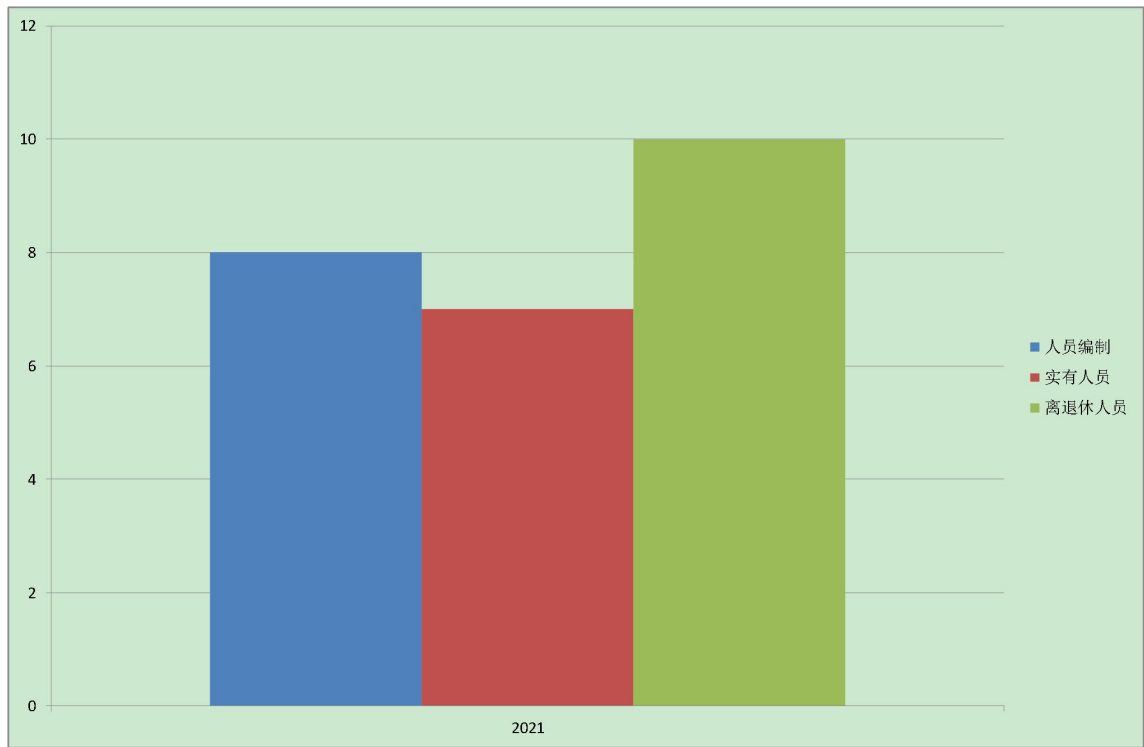
## 二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，我单位为二级预算单位：

序号	单位名称
1	宝鸡市艺术创作研究室
2	.....
3	.....
.....	.....

## 三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 8 人，其中行政编制 0 人、事业编制 8 人；实有人员 7 人，其中行政 0 人、事业 7 人。单位管理的离退休人员 10 人。



## 第二部分 2021 年度单位决算表

## 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	109.14	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	91.33
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	13.46
		9. 卫生健康支出	4.65
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>109.14</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>109.44</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.30	年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	<b>109.44</b>	<b>支出总计</b>	<b>109.44</b>

注：本表反映部门本年度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差。

# 收入决算表

公开02表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

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				小计	其 中： 教育			
合计		109.14	109.14						
207	文化旅游体 育与传媒支 出	91.03	91.03						
20701	文化和旅游	91.03	91.03						
2070111	文化创作与 保护	91.03	91.03						
208	社会保障和 就业支出	13.46	13.46						
20805	行政事业单 位养老支出	13.46	13.46						
2080505	机关事业单 位基本养老 保险缴费支 出	8.05	8.05						
2080506	机关事业单 位职业年金 缴费支出	5.41	5.41						
210	卫生健康支 出	4.65	4.65						
21011	行政事业单 位医疗	4.65	4.65						
2101102	事业单位医 疗	4.65	4.65						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 支出决算表

公开03表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

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						
合计		109.44	106.03	3.41			
207	文化旅游 体育与传 媒支出	91.33	87.91	3.41			
20701	文化和旅 游	91.33	87.91	3.41			
2070111	文化创作 与保护	91.33	87.91	3.41			
208	社会保障 和就业支 出	13.46	13.46	0.00			
20805	行政事业 单位养老 支出	13.46	13.46	0.00			
2080505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	8.05	8.05	0.00			
2080506	机关事业 单位职业 年金缴费 支出	5.41	5.41	0.00			
210	卫生健康 支出	4.65	4.65	0.00			
21011	行政事业 单位医疗	4.65	4.65	0.00			
2101102	事业单位 医疗	4.65	4.65	0.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共 预算 财政拨	政府性 基金预 算财政	国有资 本经营 预算财
1. 一般公共预 算财政拨款	109.14	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金 预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经 营预算财政拨 款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传 媒支出	91.33	91.33		
		8. 社会保障和就业支 出	13.46	13.46		
		9. 卫生健康支出	4.65	4.65		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支 出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象 等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算 支出				
		22. 灾害防治及应急管 理支出				
		23. 其他支出				
<b>本年收入合计</b>	109.14	<b>本年支出合计</b>	109.44			

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款 结转和结余	0.30	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	109.14		109.44	109.44		
政府性基金预 算财政拨款						
国有资本经营 预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	109.44	<b>支出总计</b>	109.44			

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差。



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
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
人员经费合计		102.10	公用经费合计		3.93
301	工资福利支出	102.08	302	商品和服务支出	3.93
30101	基本工资	35.48	30201	办公费	0.65
30102	津贴补贴	2.40	30207	邮电费	0.24
30103	奖金	18.38	30211	差旅费	0.19
30107	绩效工资	27.70	30227	委托业务费	0.80
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	8.05	30228	工会经费	1.20
30109	机关事业单位职业 年金缴费支出	5.41	30299	其他商品和服务支 出	0.85
30110	职工基本医疗保险 缴费	4.65			
303	对个人和家庭的补 贴	0.02			
30309	奖励金	0.02			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数							1.98	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：宝鸡市艺术创作研究室

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	
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

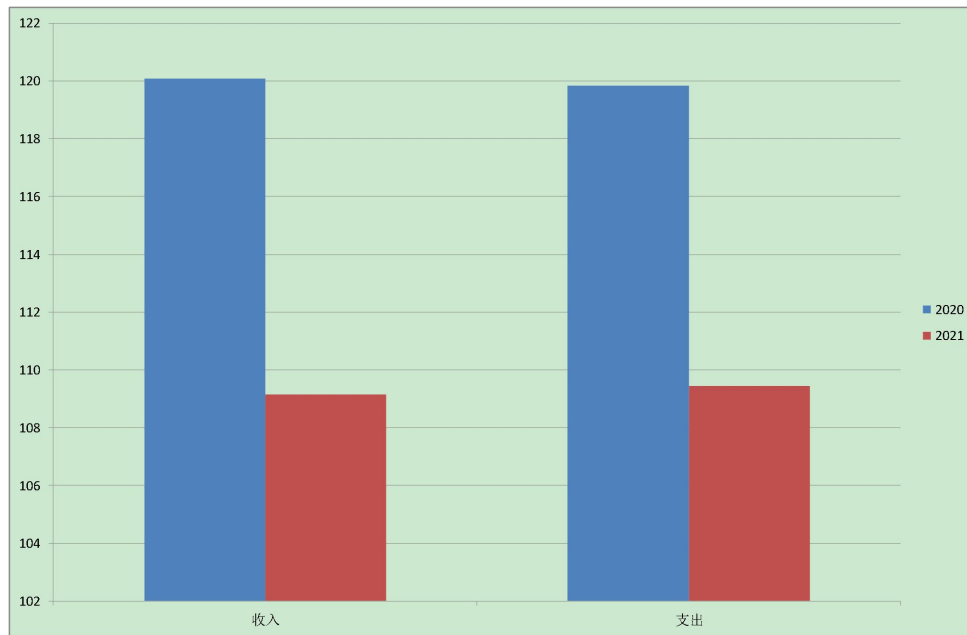




## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

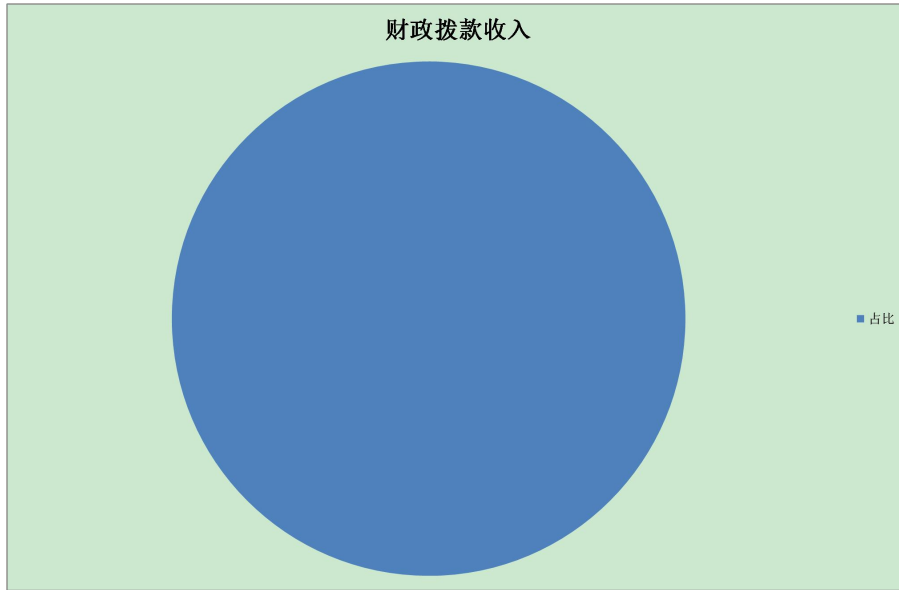
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入总计为 109.14 万元，与上年相比收入总计减少 10.94 万元，下降 9.10%。主要是人员减少 1 人。本年度支出总计为 109.44 万元，与上年相比支出总计减少 10.41 万元，减少 8.69%。主要是人员减少 1 人。



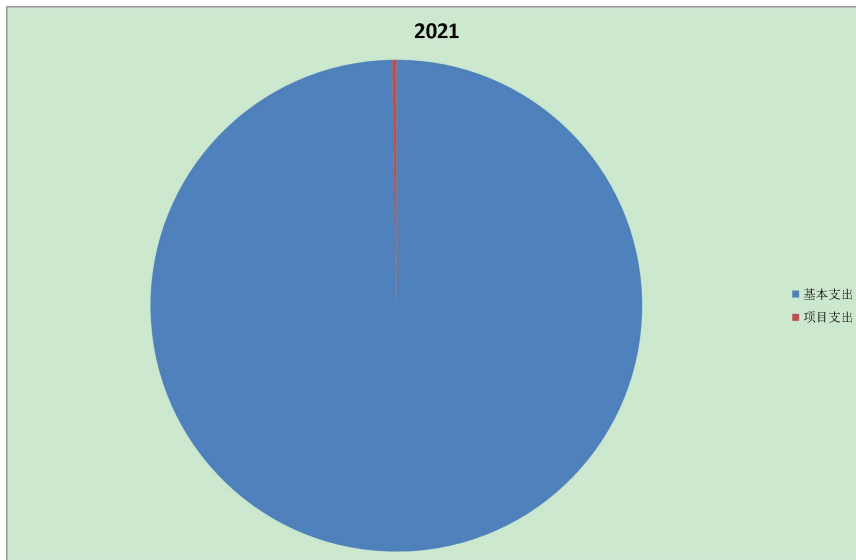
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 109.14 万元，其中：财政拨款收入 109.14 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%。



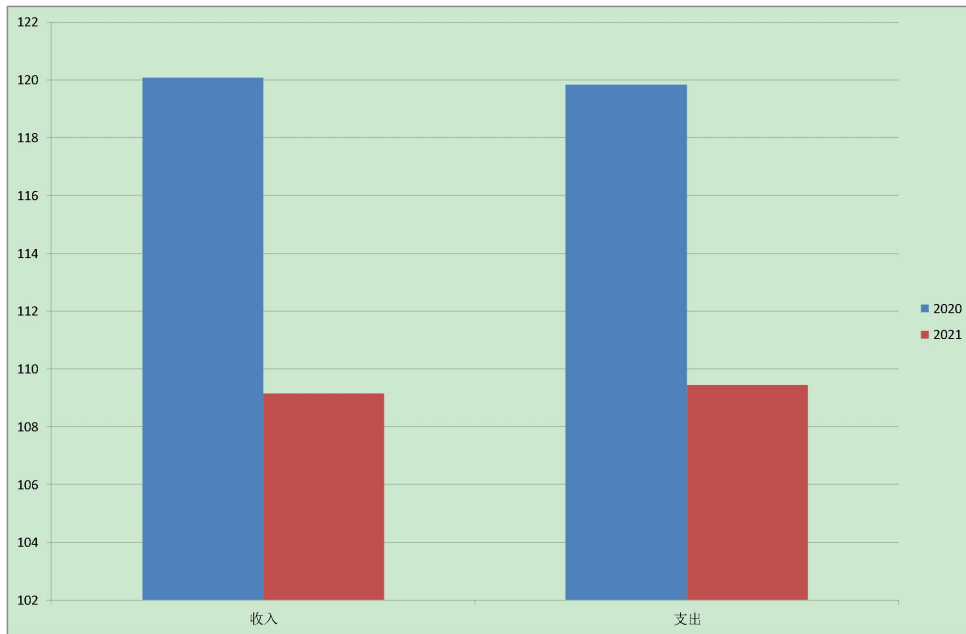
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 109.44 万元，其中：基本支出 109.14 万元，占 99.73%；项目支出 0.3 万元，占 0.27%；经营支出 0 万元，占 0%。



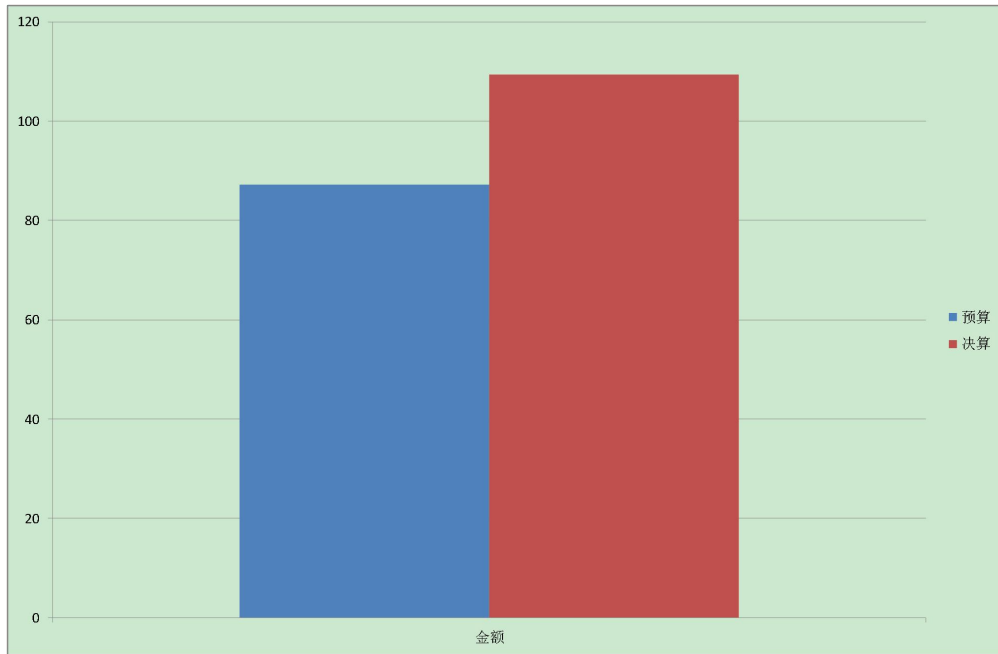
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入总计为 109.14 万元，与上年相比收入总计减少 10.94 万元，下降 9.10%。主要是人员减少 1 人。本年度财政拨款支出总计为 109.44 万元，与上年相比支出总计减少 10.41 万元，减少 8.69%。主要是人员减少 1 人。

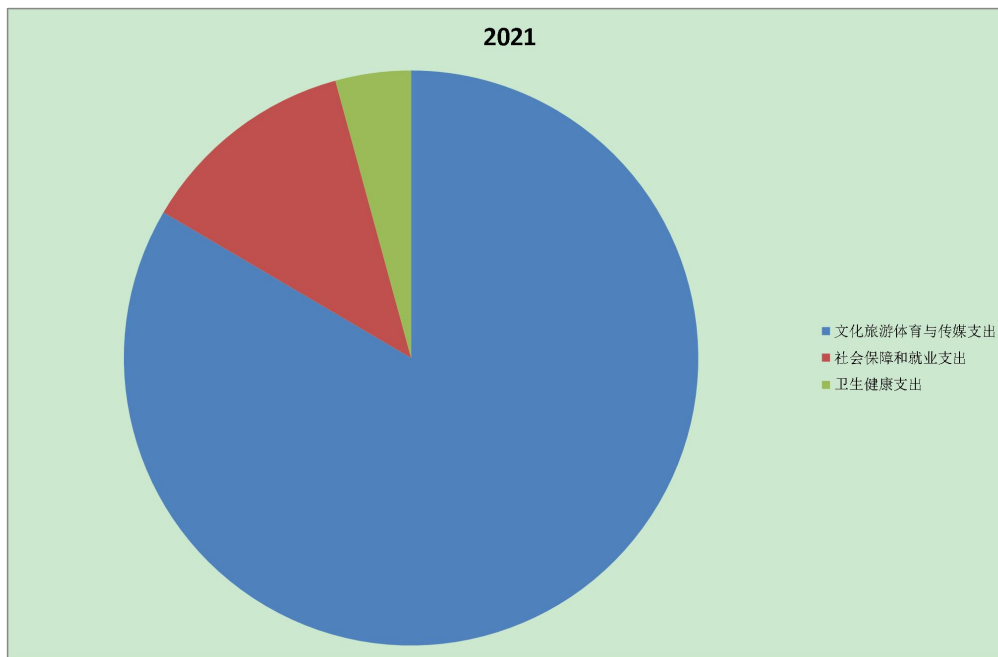


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 87.29 万元，支出决算 109.44 万元，完成预算的 125.38%，占本年支出合计的 100%。与上年相比支出总计减少 10.41 万元，减少 8.69%。主要是人员减少 1 人。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。  
 预算0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。

2. 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 74.40 万元，支出决算为 91.33 万元，完成年初预算的 122.76%。决算数大于预算数主要原因是单位人员工资及项目经费增加。

3. 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 8.23 万元，支出决算为 13.46 万元，完成年初预算的 163.55%。决算数大于预算数主要原因是养老保险基数增大导致养老保险支出金额增大。

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 4.65 万元，支出决算为 4.65 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 106.03 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 102.10 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 35.48 万元，津贴补贴 2.40 万元，奖金 18.38 万元，绩效工资 27.70 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 8.05 万元，机关事业单位职业年金缴费 5.41 万元，职工基本医疗保险缴费 4.65 万元，对个人和家庭的补助 0.02 万元。

(二) 公用经费 3.93 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 0.65 万元，邮电费 0.24 万元，差旅费 0.19 万元，委托业务费 0.80 万元，工会经费 1.20 万元，其他商品和服务支出 0.85 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

## **(二) 培训费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

## **(三) 会议费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 1.98 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增高，原因为剧本研讨项目会议费增加。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算 0.40 万元，支出决算 3.93 万元，完成预算的 100%，与上年相比增长了 76.69%，决算数较预算数增高，原因为去年疫情影响大，培训次数减少。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度无政府采购支出预算。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 0 量），其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 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。单价 50 万元以上的通用设备 0 台(套)；单价 100 万元以上的专用设备 0 台(套)。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台(套)；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台(套)。

### 十三、预算绩效情况说明

#### (一) 预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，制定了《宝鸡市艺术创作研究室预算绩效管理制度》并印发，要求各单位严格遵照执行严格按照整体支出绩效管理要求，让有限的资金用到刀刃上，坚决杜绝不必要的开支，充分发挥资金使用效益。自制度出台以来单位开始积极主动注意资金使用工作，制度执行意识增强。

完善了绩效管理工作机制，推进项目支出绩效运行监控管理，积极建立适合本单位实际情况的绩效运行监控管理机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，促进绩效目标的顺利实现。

各单位编制下一年度预算或追加预算时，应同时编制预算绩效计划，报送绩效目标。办公室对提交的绩效目标按规定程序进行审核，不符合要求的，退回申请用款单位重新调整绩效目标；符合要求的，由办公室提交主管局申报。

建立绩效运行跟踪监控机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和监控。对上年度开展的重点项目评价工作进行绩效跟踪。



根据主管局绩效评价结果反馈，办公室应及时根据绩效评价结果，完善管理制度；用款单位应及时根据绩效评价结果，改进管理措施；办公室应将绩效评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，为领导决策和行政问责提供参考依据。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度市级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 3.41 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本年的剧本创作研讨会成功召开，目标任务已完成。

组织对剧本研讨项目开展了单位重点评价，涉及预算资金 3.41 万元，从评价情况来看，本年的剧本创作研讨会成功召开，目标任务已完成。

## （二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级单位决算中反映剧本研讨项目绩效自评结果。

1. 剧本研讨项目绩效自评综述：全年预算数 3.41 万元，执行数 3.41 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标已完成。

# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		剧本研讨					
市级主管部门		宝鸡市文化和旅游局		实施单位		宝鸡市艺术创作研究室	
项目资金 （万元）				全年预算数 （A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额：		3.41	3.41	100%	
		其中：  中省财政资金					
		市级财政资金		3.41	3.41	100%	
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	召开全市剧本创作研讨会			已完成			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改 进措施	
	产 出 指 标	数量指标	研讨会资金		3.41	3.41	
		质量指标	按标准按要求执行		100%	完成	
		时效指标	按时执行		100%	完成	
		成本指标	确保工作顺利进行，提高工作效率		100%	完成	
	效 益 指 标	经济效益 指标	提高工作效率		100%	完成	
		社会效益 指标	保障工作顺利进行		100%	完成	
		生态效益 指标	促进工作持续健康发展		100%	完成	
		可持续影 响指标	提高工作效率和管理水平		100%	完成	
满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	满意		100%	96%		
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写无。						

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 95，综合评价等级为“优”，全年预算数 87.29 万元，执行数 109.44 万元，完成预算的 125.38%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：总体运行情况良好，完成了目标任务。

发现的问题及原因：2021 年度，本单位虽然制定了预算绩效管理制度，领导高度重视，但也存在一些问题和不足。一是预算绩效管理意识不够强，主要原因是本单位职能实际，涉及的需要进行绩效评价的项目较少，因此在实际工作中参与少，深入了解也不够，主动开展意识欠缺。二是由于本单位这项工作起步较晚，具体开展预算绩效考核具体方式方法还是有较多欠缺，日常真正操作和执行还不到位。三是宣传有待加强，整体氛围有待进一步营造，主要原因是预算绩效管理工作专业性比较强，宣传不好找到切入点。

改进措施：下一步，本单位预算绩效管理工作将在市文化和旅游局绩效管理单位的指导下，结合本单位制定的预算绩效管理制度，进一步细化工作措施完善评价指标，科学合理设置评价分值，加强具体工作的操作和执行，督促工作人员加强业务学习，不断提升预算绩效管理水平和确保此项工作的成效。

## 单位整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：宝鸡市艺术创作研究室

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。				负责全市艺术创作，特别是戏剧、影视创作和理论研究工作，辅导和培养艺术创作人才，组织开展各种形式的创作活动，指导基层业余作者，繁荣基层创作，以专业创作带动财政拨款收入总计：109.14万元，财政拨款支出总计：109.44万，文化旅游体育与传媒支出91.33万元，社会保障和就业支出13.46万元，医疗卫生与计划生育支出4.65万元。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				1、认真完成市局相关科室安排的工作，在人少事多的情况下，对于市局及有关科室临时下达的任务，我们不讲条件，想方设法克服困难，坚决完成。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。											
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因及改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间，得4分。 预算完成率≤70%的，得0分。	预算完成率=(109.44/86.99)×100%	100%	100%	10		
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的调整、追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	预算调整率=(27.49/92.36)×100%	0	0	0		
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	支出进度率=(119.65/92.36)×100%	100%	100%	5		
		预算编制准确率	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	预算编制准确	预算编制准确	预算编制准确	5		
过程	预算控制(15分)	三公经费控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”控制率=(0/“三公经费”0)×100%	100%	100%	5		
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符合扣2分，扣完为止。	管理规范	管理规范	管理规范	5		
过程	资金管理(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3.重大项目开支经过评估论证； 4.符合部门预算批复的用途； 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	完全符合	100%	5		
		项目产出(40分)	40	1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		项目	0	7.77	40		
效果	项目效益(60分)	项目效益(20分)	20			项目	0	7.77	20		

备注：1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。  
2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

#### （四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位对 2021 年度的剧本研讨项目开展了单位重点绩效评价，评价得分 95，综合评价等级为“优”。

2021 年，宝鸡市艺术创作研究室积极落实《预算法》和宝鸡市财政局关于印发《宝鸡市全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系建设评估工作方案的通知》精神，结合本单位实际，合理安排各项支出，不断提高财政资金使用效益，现将本单位预算绩效工作总结说明如下：

#### 一、预算绩效管理工作整体开展情况

（一）高度重视，加强了预算绩效管理的组织领导。为进一步做好预算绩效管理工作，党政班子会议研究，成立了以主任张秋里为组长，由副书记王伟为副组长，吴晓光、齐欢、李子薇为成员的预算绩效管理工作领导小组，领导小组设在办公室，具体落实预算绩效管理制度工作。主任在会议上强调，全体干部职工要高度重视预算绩效管理工作，把有限的资金用到刀刃上，确保资金使用效益，从日常工作资金使用抓起，树立预算绩效管理意识，营造好预算绩效管理的良好氛围。

（二）从基础上抓起，出台了预算绩效管理制度。虽然本单位到目前为止，没有涉及到预算绩效管理申报的项目资金，但我们未雨绸缪，2021 年，制定了《宝鸡市艺术创作研究室预算绩效管理制度》并印发，要求各单位严格遵照执行，同时，对日常公用经费，也要坚持预算绩效管理模式，严格按照整体支出绩效管理要求，让有限的资金用到刀刃上，坚

决杜绝不必要的开支，充分发挥财政资金效益。自制度出台以来单位开始积极主动注意资金使用工作，制度执行意识增强。

**（三）加强了监督，严格执行预算绩效管理制度。**办公室对每一笔较大资金支出都进行认真审核，看是否达到了预算绩效评价的限额，是否符合预算绩效管理制度。单位整体支出绩效管理取得了显著成效，保障了本单位工作再上新台阶。

**（四）绩效运行监控管理。**逐步推进项目支出绩效运行监控管理，积极探索建立适合本单位实际情况的绩效运行监控管理机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，促进绩效目标的顺利实现。

## **二、预算绩效管理工作存在的问题和原因分析**

2021年度，本单位虽然制定了预算绩效管理制度，领导高度重视，但也存在一些问题和不足。一是预算绩效管理意识不够强，主要原因是本单位职能实际，涉及的需要进行绩效评价的项目较少，因此在实际工作中参与少，深入了解也不够，主动开展意识欠缺。二是由于本单位这项工作起步较晚，具体开展预算绩效考核具体方式方法还是有较多欠缺，日常真正操作和执行还不到位。三是宣传有待加强，整体氛围有待进一步营造，主要原因是预算绩效管理工作专业性比较强，宣传不好找到切入点。

## **三、下一步工作思路和建议**

下一步，本单位预算绩效管理工作将在市文化和旅游局绩效管理单位的指导下，结合本单位制定的预算绩效管理制度，进一步细化工作措施完善评价指标，科学合理设置评价分值，加强具体工作的操作和执行，督促工作人员加强业务学习，不断提升预算绩效管理水平和成效。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。