

附件 1:

2023 年度

延边作家协会（延边民族文学院）部门决算

2024 年 8 月 16 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2023 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明细表
- 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
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

(一) 坚持以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论和“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，团结和带领广大的文学工作者认真贯彻党的文艺方针政策，坚持文艺为人民服务、为社会主义服务的方向，贯彻“百花齐放”、“百家争鸣”的方针，弘扬主旋律，提倡多样化，发展和繁荣中国特色的社会主义文学事业，为加强社会主义精神文明建设服务。

(二) 组织广大的文学工作者拥抱时代，关注现实，深入生活，勤奋创作，以优秀的精品力作激励人民群众，讴歌伟大时代。

(三) 组织、推动文学评论和文学理论研究，坚持正确导向，发扬文艺民主，推动社会主义文学的健康发展。

(四) 加强文学翻译工作，增强各民族之间的文学交流，努力发展中国朝鲜族文学。

(五) 学习政治，钻研业务，培养造就一支紧跟时代步伐、热爱祖国和人民、艺术精湛的高素质的文学队伍。

(六) 组织文学评奖，表彰奖励优秀文学成果，激励作家的进取、创新精神，努力做到多出精品、多出人才。

（七）积极推进中外文学交流，加强文学译著。参加国际文学活动，增进相互了解和友谊。

（八）依据宪法和法律，反映作家的意见和要求，兴办为作家服务的各种福利事业，尊重知识，保护作品，依法维护作家的合法权益。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，延边作家协会（延边民族文学院）内设4个机构，分别为办公室、创作联络部、创作理论研究部、文学创作室。

纳入延边作家协会（延边民族文学院）2022年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 延边作家协会（延边民族文学院）本级
2. 办公室
3. 创作联络部
4. 创作理论研究部
5. 文学创作室

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	293.66	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	266.26
八、其他收入	8	0.63	八、社会保障和就业支出	39	17.20
	9		九、卫生健康支出	40	8.28
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	13.03
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	294.28	本年支出合计	58	304.78
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	12.06	年末结转和结余	60	1.57
	30			61	
总计	31	306.34	总计	62	306.34

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：延边作家协会（延边民族文学院）

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		294.28	293.66					0.63
207	文化旅游体育与传媒支出	255.76	255.14					0.63
20701	文化和旅游	255.76	255.14					0.63
2070101	行政运行	158.45	158.45					
2070199	其他文化和旅游支出	97.31	96.69					0.63
208	社会保障和就业支出	17.20	17.20					
20805	行政事业单位养老支出	17.20	17.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.20	17.20					
210	卫生健康支出	8.28	8.28					
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28					
2101101	行政单位医疗	5.98	5.98					
2101103	公务员医疗补助	2.03	2.03					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28					
221	住房保障支出	13.03	13.03					
22102	住房改革支出	13.03	13.03					
2210201	住房公积金	13.03	13.03					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：延边作家协会（延边民族文学院）

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		304.78	197.39	107.39			
207	文化旅游体育与传媒支出	266.26	158.87	107.39			
20701	文化和旅游	266.26	158.87	107.39			
2070101	行政运行	158.87	158.87				
2070199	其他文化和旅游支出	107.39		107.39			
208	社会保障和就业支出	17.20	17.20				
20805	行政事业单位养老支出	17.20	17.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.20	17.20				
210	卫生健康支出	8.28	8.28				
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28				
2101101	行政单位医疗	5.98	5.98				
2101103	公务员医疗补助	2.03	2.03				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28				
221	住房保障支出	13.03	13.03				
22102	住房改革支出	13.03	13.03				
2210201	住房公积金	13.03	13.03				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：延边作家协会（延边民族文学院）

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	293.66	一、一般公共服务支出	33			0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	255.67	255.67	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.20	17.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.28	8.28	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	13.03	13.03	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	293.66	本年支出合计	59	294.19	294.19	0.00	0.00
年初结转和结余	28	1.81	年末结转和结余	60	1.28	1.28	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.81		61			0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	30			62			0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	31			63			0.00	0.00
总计	32	295.47	总计	64	295.47	295.47	0.00	0.00

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支出和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：延边作家协会（延边民族文学院）

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		294.19	197.39	176.31	21.08	96.80
207	文化旅游体育与传媒支出	255.67	158.87	137.79	21.08	96.80
20701	文化和旅游	255.67	158.87	137.79	21.08	96.80
2070101	行政运行	158.87	158.87	137.79	21.08	
2070199	其他文化和旅游支出	96.80				96.80
208	社会保障和就业支出	17.20	17.20	17.20		
20805	行政事业单位养老支出	17.20	17.20	17.20		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.20	17.20	17.20		
210	卫生健康支出	8.28	8.28	8.28		
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28	8.28		
2101101	行政单位医疗	5.98	5.98	5.98		
2101103	公务员医疗补助	2.03	2.03	2.03		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28	0.28		
221	住房保障支出	13.03	13.03	13.03		
22102	住房改革支出	13.03	13.03	13.03		
2210201	住房公积金	13.03	13.03	13.03		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门:

单位: 万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	164.40	302	商品和服务支出	21.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	52.31	30201	办公费	2.57	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	40.86	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	29.41	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.20	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.87	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.19	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2.33	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.29	30211	差旅费	5.05	31008	物资储备	
30113	住房公积金	13.79	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	11.92	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	9.38	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.25	399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.53	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.86	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.60	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.87			
	人员经费合计	176.31		公用经费合计				21.08

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门:

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
科目代码	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。

本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：

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费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

项目名称		保障机构运行项目经费				
实施单位		延边作家协会（延边民族文学院）				
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	9.60	9.60	9.60	100.00%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	9.60	9.60	9.60	100.00%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	后勤人员，对办公楼实施日常维护及服务，保障办公楼的正常运转及人员日常工作和生活需要。		引进民族文学发展人才（编外人员），充实文学人才，改善专业人员结构，负责与作家沟通，服务于作家；提供文学学习材料等文学扶持，加大宣传文艺精品，推动文艺精品创作生产，提高作家和文学爱好者的创作热情 and 水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	保障机构运行成本	9.6万元	9.6万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	夏夫及后勤人员数量	>=2人	2人	
			食堂运营天数	<=260天	244天	
		质量指标				
	时效指标	后勤服务期限	<=12个月	12个月		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	保障办公楼运行	安全	安全	
生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	职员对后勤工作满意度	>=99%	100%		

项目支出绩效自评表

项目名称		文学扶持项目				
实施单位		延边作家协会（延边民族文学院）				
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	9.99	9.99	9.98	99.90%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	9.99	9.99	9.98	99.90%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	引进民族文学发展人才（编外人员），充实文学人才，改善专业人员结构，负责与作家沟通，服务于作家；提供文学学习材料等文学扶持，加大宣传文艺精品，推动文艺精品创作生产，提高作家和文学爱好者的创作热情 and 水平。		引进民族文学发展人才（编外人员），充实文学人才，改善专业人员结构，负责与作家沟通，服务于作家；提供文学学习材料等文学扶持，加大宣传文艺精品，推动文艺精品创作生产，提高作家和文学爱好者的创作热情 and 水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	引进文学人才（编外人员）成本	>=6万元	6.19万元	
			文学人才培养成本	<=4万元	3.79万元	
		社会成本指标				
	产出指标	数量指标	聘请编外人员数量	>=1人	1人	
			文学学习材料种类	>=2种	2种	
		质量指标				
	时效指标	编外人员服务期限	12个月	12个月		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高作家和文学爱好者的创作热情 and 水平	有所提高	有所提高	
生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	单位对编外人员工作情况满意度	>=99%	100%		

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 306.34 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 12.67 万元，下降 4 %。主要原因：减少项目资金、减少结对子扶持资金。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 294.28 万元，其中：财政拨款收入 293.66 万元，比上年减少 6.58 万元，下降 2.2%，主要是人员减少、项目资金减少；上级补助收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；事业收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0 %，主要是本单位不涉及此项；经营收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；附属单位上缴收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；其他收入 0.63 万元，比上年减少 10.35 万元，下降 94.3%，主要是减少结对子扶持资金。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 304.78 万元，其中：基本支出 197.39 万元，比上年增加 0.35 万元，增长 0.2%，主要是人员工资增长、退休增加补贴增长；项目支出 107.39 万元，比上年增

加 0.52 万元，增长 0.5%，主要是增加结对子扶持资金；上缴上级支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；经营支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；对附属单位补助支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 295.47 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 12.33 万元，降低 4%。主要原因：减少项目资金、减少结对子扶持资金。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 294.19 万元，占本年支出合计的 96.5%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 8.77 万元，降低 2.89%。主要原因：减少项目资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 294.19 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出支出 255.67 万元，占 86.9%；社会保障和就业支出 17.2 万元，占 5.8%；卫生健康支出 88.28 万元，占 2.8%；住房保障支出 13.03 万

元，占 4.4%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 212.32 万元，支出决算为 294.19 万元，完成年初预算的 138.6%。其中：

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 131.9 万元，支出决算为 158.87 万元，完成年初预算的 120.4%。决算数大于预算数的主要原因是增加退休人员增加补贴。

2. 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），年初预算为 41.73 万元，支出决算为 96.8 万元，完成年初预算的 232%。决算数大于预算数的主要原因是增加民族文化发展等项目资金。

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 17.38 万元，支出决算为 17.2 万元，完成年初预算的 99%。决算数小于预算数因人员养老保险基数变动。

4. 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 5.98 万元，支出决算为 5.98 万元。决算数于预算数持平。

5. 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 2.03 万元，支出决算为 2.03

万元。决算数于预算数持平。

6. 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 0.28 万元，支出决算为 0.28 万元。决算数于预算数持平。

7. 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 13.03 万元，支出决算为 13.03 万元。决算数于预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 197.39 万元，其中：

人员经费 176.31 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、退休费、医疗费补助其他对个人和家庭的补助。

公用经费 21.08 万元，主要包括：办公费、手续费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元；本年收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；本年支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下

降)0.00%，主要是本单位不涉及此项；年末结转和结余 0.00 万元。本单位不涉及此项。支出具体情况如下：

1. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

2. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

3. XX（类）XX（款）XX（项）。政府性基金财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

4. ……

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0.00 万元；本年收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；本年支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及此项；年末结转和结余 0.00 万元。本单位不涉及此项。支出具体情况如下：

1. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

2. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

3. XX（类）XX（款）XX（项）。国有资本经营预算财政拨款支出为 万元，主要用于……。完成年初预算的 %，决算数大（小）于预算数的主要原因是……。

4. ……

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.14 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0 %；较 2022 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位减少三公经费支出。决算数大（小）于预算数的主要原因尽量减少三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%；支出决算较 2022 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要原因是……。决算数大（小）于预算数的主要原因是……。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。主要包括……。本单位无因公出国（境）团组和人数。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0.00 万元，支出决算

为 0.00 万元，完成预算的 0%；较 2022 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要原因：……。决算数大（小）于预算数的主要原因……。本单位无公务用车和本年度未购置公务用车。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元。主要是……；截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。本单位无公务用车和本年度未购置公务用车。。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元，主要是……。本单位不涉及此项。

公务接待费预算为 0.14 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%；较 2022 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%，主要原因是减少公务接待。决算数大（小）于预算数的主要原因是减少公务接待。本单位不涉及此项。其中：

外事接待费支出 0.00 万元。主要是……。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括……。本单位无公务接待批次和人数。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。主要用于……。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。本单位无公务接待批次和人数。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目 5 个，共涉及资金 78.76 万元，占一般公共预算项目支出总额的 73.3%。组织对 2023 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

组织对 0 项目开展了部门预算项目绩效评价，涉及一般公共预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，主要是本单位不涉及此项。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 19.59 万元。

（二）项目绩效自评结果。保障机构运行项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 9.60 万元，执行数为 9.60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是严格按照绩效目标完成；二是聘请更夫及后勤人员，对办公楼实施日常维护及服务，保障办公大楼的正常运转及人员日常工作和生活需要。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。文学扶持项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数为 9.99 万元，执行数为 9.98 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况：一是严格按照绩效目标完成；二是引进民族文学发展人

才（编外人员），充实文学人才，改善专业人员结构，负责与作家沟通，服务于作家；提供文学学习材料等文学扶持，加大宣传文艺精品，推动文艺精品创作生产，提高作家和文学爱好者的创作热情和水平。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023年度机关运行经费支出21.08万元，较2022年度增加1.24万元，增长6.3%，主要是办公经费和差旅费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。本单位不涉及此项。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，延边作家协会（延边民族文学院）共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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，其他用车主要是……；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。本单位不涉及此项。

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、**上级补助收入**：指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辅助活动取得的收入。

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**：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、**使用非财政拨款结余（含专用结余）**：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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：指为保障机构正常运转、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：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

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、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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费反映单位公务用车车辆购置支出（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。

十七、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，包括办公费、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。