

2024年度 郴州市书画院部门决 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 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

第三部分 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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

郴州市书画院单位概况

一、单位职责

郴州市书画院的主要职责是：

组织并指导全市书画家进行书画艺术创作与研究，并开展其他与书画艺术有关的活动。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

根据《中共郴州市委办公室关于印发〈郴州市文学艺术界联合会机关机构改革方案〉的通知》（郴办字〔2002〕29号）的文件精神，郴州市书画院是郴州市文学艺术界联合会主管的正科级公益二类事业单位。核定事业编制5名，经费全额拨款。设科级领导职数1名。内设科室为：办公室。

（二）决算单位构成

郴州市书画院2024年部门决算汇总公开单位构成包括：郴州市书画院本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：郴州市书画院

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	98.09	一、一般公共服务支出	31	72.29
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5.00	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	
八、其他收入	8	2.65	八、社会保障和就业支出	38	15.29
	9		九、卫生健康支出	39	3.84
	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	6.67
	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	5.44
	24		二十四、债务还本支出	54	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：郴州市书画院

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
	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	105.74	本年支出合计	57	103.53
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	2.20
总计	30	105.74	总计	60	105.74

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：郴州市书画院

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	105.74	103.09					2.65
201	一般公共服务支出	72.29	72.29					
20129	群众团体事务	72.29	72.29					
2012902	一般行政管理事务	9.00	9.00					
2012950	事业运行	63.29	63.29					
208	社会保障和就业支出	15.29	15.29					
20805	行政事业单位养老支出	15.29	15.29					
2080502	事业单位离退休	3.77	3.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.21	4.21					
210	卫生健康支出	3.84	3.84					
21011	行政事业单位医疗	3.84	3.84					
2101102	事业单位医疗	3.84	3.84					
221	住房保障支出	6.67	6.67					
22102	住房改革支出	6.67	6.67					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：郴州市书画院

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	6.67	6.67					
229	其他支出	7.65	5.00					2.65
22960	彩票公益金安排的支出	5.00	5.00					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	5.00	5.00					
22999	其他支出	2.65						2.65
2299999	其他支出	2.65						2.65

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：郴州市书画院

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	103.53	89.09	14.44			
201	一般公共服务支出	72.29	63.29	9.00			
20129	群众团体事务	72.29	63.29	9.00			
2012902	一般行政管理事务	9.00		9.00			
2012950	事业运行	63.29	63.29				
208	社会保障和就业支出	15.29	15.29				
20805	行政事业单位养老支出	15.29	15.29				
2080502	事业单位离退休	3.77	3.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.21	4.21				
210	卫生健康支出	3.84	3.84				
21011	行政事业单位医疗	3.84	3.84				
2101102	事业单位医疗	3.84	3.84				
221	住房保障支出	6.67	6.67				
22102	住房改革支出	6.67	6.67				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：郴州市书画院

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
2210201	住房公积金	6.67	6.67				
229	其他支出	5.44		5.44			
22960	彩票公益金安排的支出	5.00		5.00			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	5.00		5.00			
22999	其他支出	0.44		0.44			
2299999	其他支出	0.44		0.44			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：郴州市书画院

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	98.09	一、一般公共服务支出	33	72.29	72.29		
二、政府性基金预算财政拨款	2	5.00	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				
	8		八、社会保障和就业支出	40	15.29	15.29		
	9		九、卫生健康支出	41	3.84	3.84		
	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				
	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	6.67	6.67		
	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	5.00		5.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：郴州市书画院

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
	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	103.09	本年支出合计	59	103.09	98.09	5.00	
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	103.09	总计	64	103.09	98.09	5.00	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：郴州市书画院

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	98.09	89.09	9.00
201	一般公共服务支出	72.29	63.29	9.00
20129	群众团体事务	72.29	63.29	9.00
2012902	一般行政管理事务	9.00		9.00
2012950	事业运行	63.29	63.29	
208	社会保障和就业支出	15.29	15.29	
20805	行政事业单位养老支出	15.29	15.29	
2080502	事业单位离退休	3.77	3.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.21	4.21	
210	卫生健康支出	3.84	3.84	
21011	行政事业单位医疗	3.84	3.84	
2101102	事业单位医疗	3.84	3.84	
2101103	公务员医疗补助			
221	住房保障支出	6.67	6.67	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：郴州市书画院

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
22102	住房改革支出	6.67	6.67	
2210201	住房公积金	6.67	6.67	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：郴州市书画院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	75.54	302	商品和服务支出	9.86	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	17.75	30201	办公费	1.77	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.43	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	11.16	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	7.31	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	4.21	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.23	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	0.72	30211	差旅费	0.07	31008	物资储备	
30113	住房公积金	6.67	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	3.69	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	3.69	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		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.18	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.66	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	2.61	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	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：郴州市书画院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.57			
	人员经费合计	79.23					公用经费合计	9.86

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：郴州市书画院

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			5.00	5.00		5.00	
229	其他支出		5.00	5.00		5.00	
22960	彩票公益金安排的支出		5.00	5.00		5.00	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		5.00	5.00		5.00	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：郴州市书画院

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：郴州市书画院

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

注：1. 本表反映部门本年度“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

- 2. 表格中单元格空白表示数据为零。
- 3. 本单位2024年度无“三公”经费支出。

第三部分

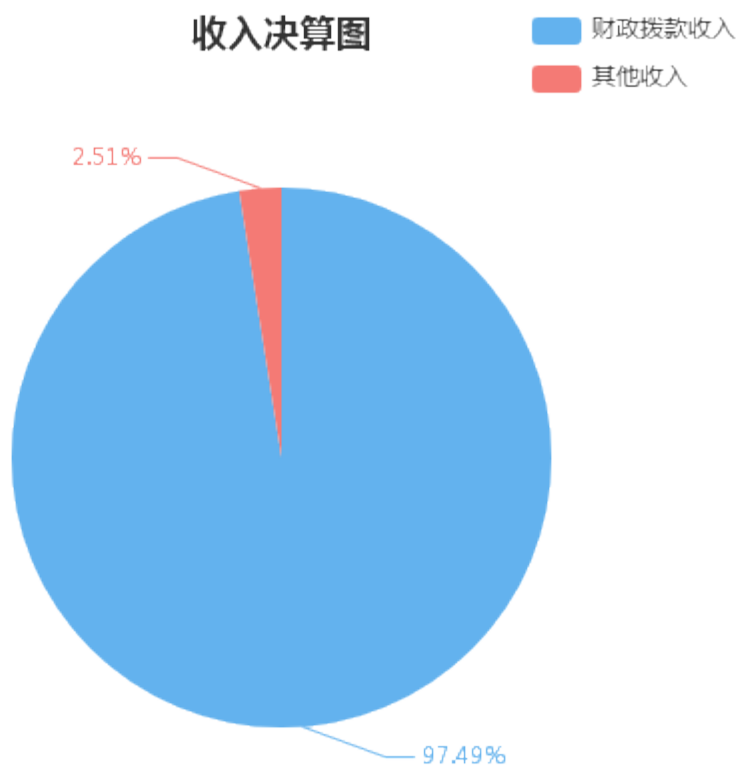
2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 105.74 万元，与上年相比减少 5.22 万元，减少 4.70%。主要是因为在职人数比上年少一人。

二、收入决算情况说明

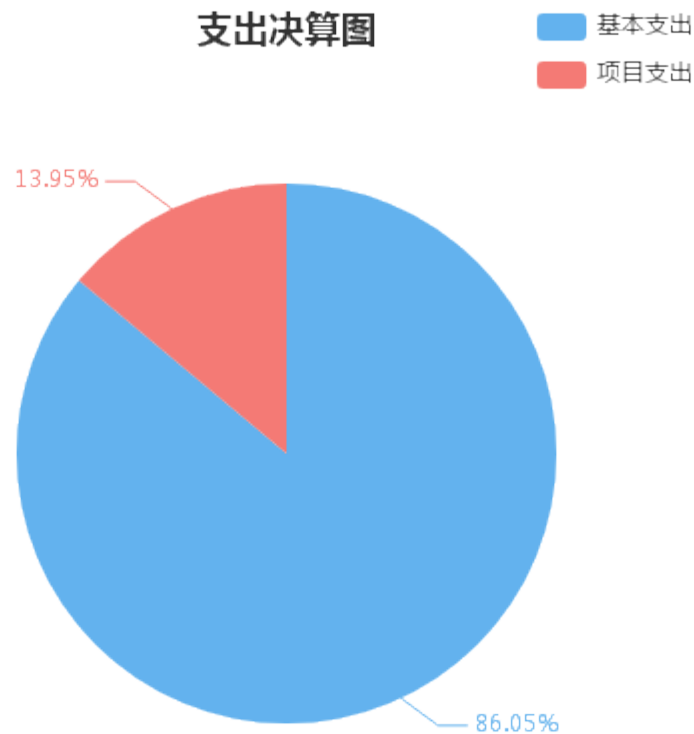
2024 年度收入合计 105.74 万元，其中：财政拨款收入 103.09 万元，占 97.49%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 2.65 万元，占 2.51%。



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 103.53 万元，其中：基本支出 89.09 万元，占 86.05%；项目支出 14.44 万元，占 13.95%；上缴上级支出 0.00 万

元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 103.09 万元，与上年相比，减少 7.87 万元，减少 7.09%，主要是因为在职人数比上年少一人。

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

2024 年度财政拨款支出 98.09 万元，占本年支出合计的 94.75%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 12.87 万元，减少 11.60%。主要是在职人数比上年少一人。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 98.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）72.29 万元，占比 73.70%；社会保障和就业支出（类）15.29 万元，占比 15.59%；卫生健康支出（类）3.84 万元，占比 3.91%；住房保障支出（类）6.67 万元，占比 6.80%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 103.87 万元，支出决算数为 98.09 万元，完成年初预算的 94.44%，其中：

1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 9 万元，支出决算为 9 万元，完成年初预算的 100%。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 66.72 万元，支出决算为 63.29 万元，完成年初预算的 94.86%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行年初预算。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为 4.1 万元，支出决算为 3.77 万元，完成年初预算的 91.95%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行年初预算。

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 7.77 万元，支出决算为 7.31 万元，完成年初预算的 94.08%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行年初预算。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机

关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 3.89 万元，支出决算为 4.21 万元，完成年初预算的 108.23%，决算数大于预算数主要原因是：严格执行年初预算。

6、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 4.13 万元，支出决算为 3.84 万元，完成年初预算的 92.98%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行年初预算。

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 1.59 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是：全年无此项开支。

8、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 6.67 万元，支出决算为 6.67 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 89.09 万元，其中：

人员经费 79.23 万元，占基本支出的 88.93%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 9.86 万元，占基本支出的 11.07%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）

费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）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）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，本单位 2024 年度未发生因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预

算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出。其中：

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出。2024年度郴州市书画院更新公务用车0辆，购置公务用车0辆。2024年度本单位未发生公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，由于预算数为0万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024年9月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。本单位2024年度未发生公务用车运行维护费支出。

3、公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车，公务接待严格落实中央八项规定精神，2024 年 9 月之后全面执行市域公务零接待规定。无因公出国（境）费支出。2024 年度共接待来访团组 0 个，来宾 0 人次，本单位 2024 年度未发生公务接待费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度本单位政府性基金预算财政拨款收入 5.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 5.00 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 5.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：1 月下达公益双年展开支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024 年度本单位未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位 2024 年机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，主要原因是：本单位为事业单位，无机关运行经费开支。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本单位开支会议费 0 万元，我单位 2024 年度未召开会议，无会议费支出；开支培训费 0 万元，我单位 2024 年度未开展培训，无培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本单位 2024 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，由于政府采购总额为 0 万元，无法进行百分比测算，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，由于政府采购总额为 0 万元，无法进行百分比测算；由于货物支出金额为 0 万元，无法进行货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比测算；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。组织对2024 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 1 个，共涉及项目资金 9 万元。二是部门评价开展情况。2024 年度本部门未开展部门评价工作。三是财政重点绩效评价开展情况。2024 年度本单位未开展财政重点绩效评价工作。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2024 年度本单位整体支出全年预算数 110.67 万元，执行数 103.53 万元，完成预算的 93%，绩效自评得分 93 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：市书画院2024 年部门整体支出决算 103.53 万元，每月按照人事局核定工资表足额发放，并按照规定全额缴纳社会保障缴费、住房公积金、其福利待遇按照文件或规定参照全额在职人员享受。包括新增购买办公设备(用品)、会议培训、考察、资料打印和必要差旅费等。发现的主要问题及原因：1、预算执行率有待提高。2、预算绩效管理意识还需加强。下一步改进措施：（一）提升业务能力。定期组织业务培训。（二）加强预算编制的科学性和预见性。年初编制预算时，严格按照预算编制的要求，充分考虑各部门职能职责和工作实际，主动征求各部门意见，并结合上年预算执行实际情况，科学合理地编制预算，确保预算编制的质量。（三）增强绩效管理意识，加强全过程绩效管理。提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性。加强全过程绩效管理理念，完善项目管理制度，实施项目事前评估、事中绩效跟踪和事后绩效评价，并强化项目实施部门的主体职责和全程参与。二是部门评价结果。2024 年度本

部门未开展部门评价工作，暂无绩效评价结果。三是财政重点绩效评价结果。2024 年度本单位未开展财政重点绩效评价工作，暂无财政重点绩效评价结果。

（三）评价结果应用情况。1.预算部门将绩效自评结果作为本部门、本单位完善政策和改进管理的重要依据。2.绩效评价的结果按照财政有关要求指定信息平台（郴州市财政局官网）进行公布。

本单位预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “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、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

12. 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。

13. 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。

14. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

15. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

16. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

17. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

18. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事

务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

19. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

21. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

26. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）：反映用于社会福利和社会救助的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2024 年度郴州市书画院（单位）整体 支出绩效自评报告

单位名称：郴州市书画院

2025 年 3 月 17 日
(此页为封面)

（一）部门职能职责

组织并指导全市书画家进行书画艺术创作与研究，并开展其他与书画艺术有关的活动。

（二）机构设置情况

根据《中共郴州市委办公室关于印发〈郴州市文学艺术界联合会机关机构改革方案〉的通知》（郴办字〔2002〕29号）的文件精神，郴州市书画院是郴州市文学艺术界联合会主管的正科级公益二类事业单位。核定事业编制5名，经费全额拨款。设科级领导职数1名。内设科室为：办公室。

（三）人员编制情况

2024年末，郴州市书画院编制数5人，实有在职人员4人，离休人员0人，退休人员2人。

（四）资产管理情况

截至2024年12月31日止，固定资产账面价值7.6万元。其中：一般设备0万元，专用设备0万元，其他固定资产7.6万元。

二、一般公共预算支出情况

（一）部门预算收支情况

2024年年初预算数103.87万元，具体安排情况如下：

（1）基本支出。2024 年年初预算数为 94.87 万元，是指为保障部门机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。其中：①工资福利支出 82.25 万元，包括用于基本工资、津贴补贴、社保缴费、住房公积金等。②对个人和家庭补助支出 4 万元，包括离退休费、抚恤金、生活补助等。③商品和服务支出 8.62 万元，包括办公费、交通费、会议费、印刷费、水电费、物业费、办公设备购置等日常公用经费。

（2）项目支出。2024 年年初预算数为 9 万元，是指部门为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。

①重点项目安排情况：

无

②业务工作经费安排情况。

a.书画创作经费 9 万元，主要用于书画创作、购买展览用专业展板。

b.运行维护经费 0 万元。

2024 年全年可支配资金 110.67 万元，其中：其他收入 2.65 万元，事业收入 0 万元，政府性基金 5 万元，一般公共预算资金为 103.02 万元。可支配资金用于基本支出 94.02 万元、项目支出 16.65 万元。

（二）部门收支决算情况

（1）基本支出

保障我单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经

费。2024 年基本支出总额 89.09 万元，其中：其他收入及事业收入支出 0 万元、一般公共预算财政拨款基本支出决算总额 89.09 万元（其中：工资福利支出 75.54 万元，商品和服务支出 9.86 万元，对个人和家庭的补助 3.69 万元，资本性支出 0 万元）。与全年预算数 94.02 万元相差 4.93 万元，预算执行率为 95%；基本支出预算收支减少，因有职工退休，人员异动。

（2）项目支出

2024 年项目支出总额 14.44 万元，其中：其他资金支出 0.44 万元，政府性基金支出 5 万元，一般公共预算财政拨款支出总额 9 万元（工资福利支出 0 万元，商品和服务支出 9 万元，包括办公费、印刷费、差旅费、维修费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出，对个人和家庭的补助 0 万元，资本性支出（基本建设）0 万元，资本性支出 0 万元）。

项目资金安排落实、总投入情况明细如下：（1）业务工作经费支出 14 万元。其中书画创作经费 9 万元；政府性基金双年公益展 5 万元。（2）运行维护经费支出 0 万元；（3）运行维护经费支出 0 万元；（4）市级专项资金支出 0 万元；中省专项资金支出 0 万元；（5）其他资金支出 0.44 万元，主要用于百花迎春展相关开支（6）部分单位专项 0 万元。

三、政府性基金预算支出情况

2024 年市书画院政府性基金收入 5 万元。

四、国有资本经营预算支出情况

本单位无国有资本经营预算支出。

五、其他收入支出情况

2024 年其他收入 2.65 万元，主要用于百花迎春展相关开支 0.44 万元。

六、部门整体支出绩效情况

（一）年度绩效目标

市书画院 2024 年部门整体支出决算 103.53 万元，每月按照人事局核定工资表足额发放，并按照规定全额缴纳社会保障缴费、住房公积金、其福利待遇按照文件或规定参照全额在职人员享受。包括新增购买办公设备（用品）、会议培训、考察、资料打印和必要差旅费等。

（二）年度完成情况

组织开展书春联送万福活动 160 余场次，书写春联 4.32 万余副、“福”字 7.4 万余个。市书法家协会被评为 2024 年中国书协“万福迎春”公益活动先进集体。

七、存在的问题及原因分析

- 1、预算执行率有待提高。
- 2、预算绩效管理意识还需加强。

八、下一步改进措施

（一）提升业务能力。定期组织业务培训。

（二）加强预算编制的科学性和预见性。年初编制预算时，严格按照预算编制的要求，充分考虑各部门职能职责和工作实际，主动征求各部门意见，并结合上年预算执行实际情况，科学合理地编制预算，确保预算编制的质量。

（三）增强绩效管理意识，加强全过程绩效管理。提高对

预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性。加强全过程绩效管理理念，完善项目管理制度，实施项目事前评估、事中绩效跟踪和事后绩效评价，并强化项目实施部门的主体职责和全程参与。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）综合评价结果

按自评表实际得分 93 分，评价等级为优。

（二）自评结果拟应用和公开情况

1.预算部门将绩效自评结果作为本部门、本单位完善政策和改进管理的重要依据。

2.绩效评价的结果按照财政有关要求在指定信息平台（郴州市财政局官网）进行公布。

报告需要以下附件：

- 1、2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表
- 2、2024 年度部门整体支出绩效自评表
- 3、2024 年度项目支出绩效自评表

附件 1

2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况（人）	编制数		2024 年实际在职人数		控制率	
	5		4		80%	
经费控制情况（万元）	2023 年决算数		2024 年预算数		2024 年决算数	
公用经费	5.62		8.62		9.86	
其中：1.办公费	0.3		2.2		1.77	
2.水电费	0		0		0	
3.差旅费	0.22		0		0.06	
4.会议费	0		0		0	
5.培训费	0.12		0		0	
三公经费	0		0		0	
1.公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公务车购置	0		0		0	
公务车运行维护	0		0		0	
2.出国经费	0		0		0	
3.公务接待	0		0		0	
项目支出	9		9		14.44	
1.业务工作经费	9		9		14.44	
2.运行维护经费	0		0		0	
3.市级专项资金	0		0		0	
政府采购金额	——		0		0	
部门基本支出预算调整	——		94.87		89.09	
楼堂馆所控制情况 （2024 年完工项目）	批复规模 （m²）	实际 规模 （m²）	规模控制 率	预算投资 （万元）	实际投资 （万元）	投资 概算 控制 率
厉行节约保障措施	我单位将按照市委、市政府和财政的要求，坚持勤俭节约，优化各项支出结构，坚决取消不必要的开支，保障单位工作人员工资福利和单位基本运转。大力压减一般性支出。					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件 2

2024 年度部门整体支出绩效自评表

市级预算 部门名称	郴州市书画院								
年度预 算申请 (万元)		上年 结转	年初 预算	年中 调整	全年 预算	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	103.87	6.8	110.67	103.53	10	93.55%	9.36
	一般公共预算	0	103.87	-0.85	103.02	按支出性质分:			
	政府性基金拨款			5	5	其中: 基本支出: 89.09			
	国有资本经营预算					项目支出: 14.44			
	其他资金			2.65	2.65	经营支出:			
年度总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	繁荣书画创作, 开展各类展览, 为文艺工作者创作采风提供必要的工作条件和成果展示平台					开展美术和书法创作、收藏、展览和免费对外开放, 书画下乡、进校园, 采购一批展览展板。			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20 分)	成本 指标	预算控制	≤ 110.67 万 元	103.53 万元	20	20		
	产出指标 (40 分)	数量 指标	产出作品数	≥ 1000 件	5000 件	8	8		
			书画进校园场 次	≥ 4 次	50 次	8	8		
		质量 指标	参展作品达标 率	≥ 90%	100%	8	8		
			履职工作完 成及时率	≥ 90%	100%	8	8		
			活动按时完 成率	≥ 90%	100%	8	8		
	效益指标 (20 分)	社会效 益指标	书画创作活动 作者受益度	≥ 90%	90%	10	10		
		可持续 影响指 标	书画活动公众 知晓度	≥ 90%	90%	10	10		
	满意度指标 (10 分)	服务对 象满意 度指标	服务对象满意 度	≥ 90%	100%	10	10		
总分 (含预算执行率 10 分)						100	100		

2024 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	书画创作经费					项目类别	业务工作经费		
主管部门	郴州市文学艺术界联合会					实施单位	郴州市书画院		
项目资金（万元）		上年结转	年初预算	年中调整	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	9	0	9	9	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	0	9	0	9				
	其他资金								
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	开展各类展览，为文艺工作者创作采风提供必要的工作条件和成果展示平台，助力旅发大会。					组织书画家创作优秀作品，参加书画活动，举办书画下乡、进校园，采购一批展览用专业展板。			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	书画创作经费成本控制		≤9万元	9万元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	开展主题文艺活动和志愿服务活动场次		≥10次	10次	8	8	
			书画下乡、进校园次数		≥4次	50次	8	8	书画进校园深受师生的喜欢
		质量指标	文艺活动和志愿服务活动是否圆满举办		是	是	8	8	
			征稿作品达标率		≥80%	80%	8	8	
	效益指标（20分）	时效指标	活动完成及时率		=100%	100%	8	8	
		社会效益指标	满足物质文化需求		满足	满足	20	18	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥90%	95%	10	10	
总分（含预算执行率10分）							100	98	