

2023 年度部门决算分析报告撰写提纲

（部门汇总版）

一、部门情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

（一）贯彻落实中央、省、市关于宣传思想文化工作重大方针政策和事业发展总体规划及省委有关要求，拟订全县宣传思想文化工作重大政策和事业发展规划，统筹协调推进宣传思想文化领域法治建设，按照县委统一部署，协调宣传思想文化系统各部门之间的工作。

（二）统筹协调党的意识形态工作，贯彻落实中央、省、市委关于意识形态工作决策部署及县委具体要求，组织协调意识形态工作责任制落实和日常监督检查，结合巡察工作开展专项检查。

（三）统筹指导协调全县理论研究、理论学习、理论宣讲工作，组织推动理论武装工作，组织实施马克思主义理论研究和建设工程。

（四）负责规划组织全局性思想政治工作，配合县委组织部做好党员教育工作，指导协调编写党员教育教材，会同有关部门研究和改进群众思想教育工作。

（五）统筹分析研判和引导社会舆论，指导协调县直各新闻单位工作，组织全县突发公共事件应急新闻工作。

（六）贯彻落实国家、省、市新闻出版业管理政策和法律法规，管理新闻出版行政事务，组织协调有关行政审批工作，统筹规划和指导协调新闻出版事业、产业发展，监督管理出版物内容和质量，监督管理印刷业，管理著作权，管理出版物进出口，组织指导协调全县“扫黄打非”工作。

（七）从宏观上统筹指导协调互联网宣传和信息内容管理工作，统筹协调数字新媒体的建设与管理。

（八）从宏观上统筹指导协调推动精神文化产品的创作和生产，协调组织全县中华优秀传统文化传承发展有关工作，指导协调推动群众文化建设。

（九）负责管理电影行政事务，指导监管电影制片、发行、放映工作，组织对电影内容进行审查，指导协调全县性重大电影活动，负责地方对等交流互办单一国家电影展映活动的管理，承担电影的进口收录管理。

（十）对新闻出版、广播影视、文化艺术事业改革发展研究提出政策性建议，统筹指导协调文化体制改革和文化事业、文化产业及旅游业发展，指导协调国有文化资产监管工作。承担县文化体制改革和发展工作领导小组日常工作

（十一）统筹指导舆情信息工作，组织协调开展县内外舆情信息收集分析研判工作，跟踪了解、研究掌握宣传舆情动态。

（十二）拟订全县基层宣传思想文化工作规划并组织实施，指导督查基层宣传思想文化工作，指导加强基层宣传思想文化队伍建设。

（十三）统筹协调对外宣传工作，指导协调有关部门研究拟订全县对外宣传工作战略、重大政策和对外宣传事业发展总体规划。

（十四）跟踪研究港澳台舆情，组织协调涉及港澳新闻宣传和舆论工作，协同有关部门开展涉台问题的宣传工作。

（十五）统筹协调组织开展新闻发布工作，承担县委新闻发布有关组织协调工作，负责县政府新闻发布组织实施工作，指导协调县政府各部门和各街道、各乡镇、各产业园区的新闻发布工作，推动新闻发言人制度建设。拟订全县重大问题对外宣传口径。

（十六）负责人权宣传工作的组织协调，会同有关部门组织涉及西藏、新疆及反邪教等方面对外宣传和舆论斗争工作。

（十七）负责落实中央、省、市精神文明建设指导委员会的工作部署及县具体要求，拟订全县精神文明建设工作规划并组织实施，承担县精神文明建设指导委员会的日常工作。

（十八）负责组织实施重大主题宣讲，对全县党员干部群众进行经常性的形势政策教育工作。

（十九）按干部管理权限，协同县委组织部管理县直宣传文化系统领导干部，对各街道、各乡镇、各产业园区党委宣传委员的任免提出意见，负责有关重要宣传舆论阵地和重要岗位领导干部管理，负责组织开展宣传思想文化系统干部教育培训和人才工作。

（二十）对县互联网信息办公室互联网宣传和信息内容管理方面工作实行政策上的指导。

（二十一）贯彻落实中央关于网络安全和信息化工作的决策部署及省委、市委、县委有关要求，负责处理委员会日常事务工作，协调督促有关方面落实委员会的决定事项、工作部署和要求，组织开展对涉及政治、经济、文化、社会及军事等各领域网络安全和信息化重大问题的研究，向委员会提出工作建议。

（二十二）组织研究起草全县网络安全和信息化发展战略中长期规划、计划和政策，统筹推进网络安全和信息化法治、标准建设，根据职责权限负责相关地方性法规、市政府规章等实施和监督检查。

（二十三）统筹协调全县网络安全保障体系和可信体系建设，牵头协调有关部门制定相关行业网络安全规划及保障评价指标体系，协调信息安全保护工作，指导推进党政军部门、重点行业网络安全保障和信息化工作，协调推动网络安全和信息化核心技术、关键设备等重大科技攻关及推广应用，统筹推进网络安全和信息化军民融合深度发展，协调推动公共服务和社会治理信息化，指导网络安全信息共享和通报。

（二十四）督促落实涉及全县政治、经济、文化、社会及军事等各领域网络安全和信息化重大事项，负责协调处理全县网络安全和信息化重大突发事件与有关应急工作。

（二十五）负责互联网信息内容管理，统筹协调组织互

联网宣传管理和舆论引导工作，维护互联网意识形态安全，负责互联网信息内容监督管理执法，组织开展网络舆论生态治理，处置和封堵属地网上有害信息，依照相关法律和规定查处属地有关违法违规行为和网站。

（二十六）负责指导协调网络舆情信息工作，组织开展涉及法库的网络舆情信息收集分析研判工作，跟踪了解和掌握网络舆情动态，负责处置网上涉及法库的负面敏感舆情，调控网上舆论，开展全国性突发事件属地网站的应急指挥管理，依法规范互联网舆情服务市场。

（二十七）推动网络阵地建设。负责县内重点新闻网站规划建设，指导协调网络游戏、网络视听、网络出版等相关业务，推动移动互联网发展，会同有关部门推动传统媒体与新兴媒体融合发展，负责网站转载新闻稿源的管理。

（二十八）推动全县网络社会工作和网络文化、网络文明建设、发展、联系、服务互联网相关社会组织，指导互联网行业自律，推进网站党建工作。

（二十九）依法负责网络新闻业务和论坛、博客、搜索引擎等具有新闻舆论及社会动员功能业务的审核、审批及日常监管。

（三十）组织开展网络安全和信息化干部教育培训和人才队伍建设，组织开展互联网新闻信息服务从业人员教育培训和考评工作，组织开展网络媒介素养教育。

（三十一）指导、检查、推动各部门和各街道、各乡镇有关部网络安全和信息化工作。

（三十二）承担信息动员统筹协调职能，以及网络安全和信息化领域动员工作协调职能；协调落实涉及贯彻国防需求的通信力量动员、资源调度、支前保障、通信设施建设及通信领域国防动员潜力调查等事项。

（三十三）承担全民国防教育职能，政治动员职能。

（三十四）完成县委交办的其他事项。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

2023 年无机构变动。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2023 年本单位实有人数为 30 人，比上年增加 7 人，其中在职人员 30 人，比上年增加 7 人。其中行政在职人员数为 11 人，比上年较少 2 人，调出 2 人；事业在职人员为 19 人；机关退休人员未纳入决算。

（二）当年取得的主要事业成效。

2023 年在县委县政府的正确领导下，在上级财政部门的大力支持下宣传部较好的完成了上级部门交办的各项工作任务，重点抓好了全县的宣传工作，强化了财政资金管理，确保了各项专项资金按时落实到位，促进了全县宣传事业的协调发展。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2023 年年初预算支出为 2250000 元，其中一般公共服务支出 2500000 元，社会保障和就业支出为 260000 元，医疗卫生与计划生育支出 160000 元，住房保障支出 190000 元。

与 2022 年年初预算支出 2410000 元相比总体减少 7.1%，

差异的主要原因是宣传项目经费减少。

（二）收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

2023 年年末决算财政拨款收入为 4840400 元。其中一般公共预算拨款为 4840400 元，政府性基金收入零元。

与年初预算支出 2250400 元相比增加了 2590000 元，增幅上升 53.51%，差异的主要原因是 2023 年宣传项目增加。

2. 收入支出结构分析。

2023 年收入主要为一般公共预算拨款收入，收入总计为 4840400 元，与 2022 年 5499117.82 元相比，收入减少 13.61%，主要原因是宣传项目减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：2023 年“三公”经费支出为 55418 元，上年支出 2842 元，增加 246.59%，差异的主要原因是 2022 年宣传事务公务车运行维护。

（2）会议费支出情况：2023 年会议费支出 802 元，上年支出 3000 元，减少 274.06%，差异的主要原因是 2023 年宣传事务会议减少。

（3）培训费支出情况：2023 年培训费支出 0 元，上年支出 0 元，增加 0，无差异。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2023 年财政拨款支出总计为 4840400 元：其中

（1）基本支出 2950300 元，主要是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，其中：人员经费支出 2714800 元，公用经费支出 235500 元。

(2) 项目支出 1890100 元，主要包括订阅党报党刊补差及新闻媒体合作费、其他宣传事务支出、网信事务。

5. 非财政拨款收入分析。

无

(三) 年末结转和结余情况。

无

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

无

(五) 绩效目标完成情况。

无

(六) 当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

无

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

本年度严格按照主管部门和相关财务管理执行本部门的决算工作，按时开展部门决算等财务工作，按时完成任务。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。

中共法库县委宣传部

2024 年 3 月 27 日

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$