

# 瑞金市文学艺术界联合会 2021 年度 部门决算

## 目 录

### 第一部分 瑞金市文学艺术界联合会概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

## 第一部分 瑞金市文学艺术界联合会部门概况

### 一、部门主要职能及机构设置情况

1、部门职能：瑞金市文学艺术界联合会主要职能是：发挥党和政府联系文艺工作者的桥梁纽带作用。坚持文艺“二为”方向和“双百”方针。团结和组织全市文艺工作者，繁荣社会主义文艺创作，发现培养社会主义文艺新人，组织正确的文艺评论，加强文学艺术团体和文艺工作者之间的协调联络，开展文艺界的友好往来和学术交流，为实现社会主义现代化，为建设社会主义精神文明服务。

2. 市文联设下列内设机构：根据三定方案，核定市文联事业编制为 2 名，无内设机构。根据瑞编字[2021]13 号文件，瑞金文学艺术院核定事业编制 4 名，挂靠文联，暂不定级别。2021 年 10 月 9 日瑞编字[2021]26 号文件增加 1 名事业编制。

### 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：瑞金市文学艺术界联合会。

本部门 2021 年年末实有人数 7 人，其中在职人员 7 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 1 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 4 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会		2021年度	公开01表 金额单位：万元		
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	158.36	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	148.38
八、其他收入	8	5.00	八、社会保障和就业支出	39	28.94
	9		九、卫生健康支出	40	4.06
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	5.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	163.36	本年支出合计	58	186.38
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	23.02	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	186.38	<b>总计</b>	62	186.38

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。

# 收入决算表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会				2021年度					公开02表	
									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
支出功能分类 科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计			163.36	158.36	0.00	0.00	0.00
207		文化旅游体育与传媒支出		126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701		文化和旅游		126.37	126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101		行政运行		51.78	51.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109		群众文化		2.57	2.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199		其他文化和旅游支出		72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出		27.94	27.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出		6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助		4.01	4.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711		就业见习补贴		4.01	4.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤		17.83	17.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤		16.42	16.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802		伤残抚恤		1.41	1.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出		4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012		财政对基本医疗保险基金的补助		4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201		财政对职工基本医疗保险基金的补助		4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
22999		其他支出		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2299999		其他支出		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表									
编制单位：瑞金市文学艺术界联合会				2021年度		金额单位：万元			
支出功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6
			合计	186.38	145.16	41.22	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	148.38	107.15	41.22	0.00	0.00	0.00
20701			文化和旅游	148.38	107.15	41.22	0.00	0.00	0.00
2070101			行政运行	51.82	51.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108			文化活动	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109			群众文化	2.57	2.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199			其他文化和旅游支出	81.99	40.77	41.22	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	28.94	28.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20807			就业补助	4.42	4.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711			就业见习补贴	4.42	4.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	18.42	18.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	16.42	16.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802			伤残抚恤	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的补助	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999			其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999			其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会

2021年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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	158.36	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	148.38	148.38	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	28.94	28.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.06	4.06	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>158.36</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>181.38</b>	<b>181.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	23.02	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	23.02		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>181.38</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>181.38</b>	<b>181.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会				2021年度	公开05表 金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	181.38	140.16	41.22
207		文化旅游体育与传媒支出		148.38	107.15	41.22
20701		文化和旅游		148.38	107.15	41.22
2070101		行政运行		51.82	51.82	0.00
2070108		文化活动		12.00	12.00	0.00
2070109		群众文化		2.57	2.57	0.00
2070199		其他文化和旅游支出		81.99	40.77	41.22
208		社会保障和就业支出		28.94	28.94	0.00
20805		行政事业单位养老支出		6.10	6.10	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		6.10	6.10	0.00
20807		就业补助		4.42	4.42	0.00
2080711		就业见习补贴		4.42	4.42	0.00
20808		抚恤		18.42	18.42	0.00
2080801		死亡抚恤		16.42	16.42	0.00
2080802		伤残抚恤		2.00	2.00	0.00
210		卫生健康支出		4.06	4.06	0.00
21012		财政对基本医疗保险基金的补助		4.06	4.06	0.00
2101201		财政对职工基本医疗保险基金的补助		4.06	4.06	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会

2021年度

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	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	65.39	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	56.34	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	29.15	30201	办公费	47.84	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	13.86	30202	印刷费	0.50	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1.80	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.10	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.06	30208	取暖费	0.50	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	4.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	4.42	30214	租赁费	1.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	18.42	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	18.42	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.50	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		83.81	公用支出合计					56.34

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目		栏次	年初预算数	决算数
行次			1	2
一、“三公”经费支出		1	3.60	1.45
1.因公出国（境）费		2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费		3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费		4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费		5	0.00	0.00
3.公务接待费		6	3.60	1.45
（1）国内接待费		7	-	1.45
其中：外事接待费		8	-	0.00
（2）国（境）外接待费		9	-	0.00
二、相关统计数		10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）		11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）		12	-	0
3.公务用车购置数（辆）		13	-	0
4.公务用车保有量（辆）		14	-	0
5.国内公务接待批次（个）		15	-	11
其中：外事接待批次（个）		16	-	0
6.国内公务接待人次（人）		17	-	152
其中：外事接待人次（人）		18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）		19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）		20	-	0

注：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”经费年初预算数，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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会				2021年度	公开08表 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
支出功能分类科目编码		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项		1	2	3	4	5	6
栏次合计									

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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会			2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目			合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
			栏次 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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：瑞金市文学艺术界联合会		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）		10	
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 186.38 万元，其中年初结转和结余 23.02 万元，较 2020 年 355.64 万元增加 169.26 万元，减少 91%；本年收入合计 186.38 万元，较 2020 年减少 169.26 万元，减少 91%，主要原因是：2020 年增加了 2016、2017 年文艺人才奖励扶持经费支出，瑞金主题歌曲创作支出结余结转。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 186.38 万元，占 97%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 5 万元，占 3%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 186.38 万元，其中本年支出合计 186.38 万元，较 2020 年 332.62 减少 146.24 万元，减少 78%，主要原因是：2020 年增加了 2016、2017 年文艺人才奖励扶持经费支出，瑞金主题歌曲创作支出结余结转；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年 23.02 万元减少 23.02 万元，下降 100%，主要原因是：全市将各单位结余结转资金收回市财政总预算统筹安排使用，本部门无年末结转和结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 145.16 万元，占 78%；项目支出 41.22 万元，占 22%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 147.71 万元，决算数为 181.38 万元，完成年初预算的 123%。其中：

(一) 一般公共服务支出年初预算数为 0.9 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是：预算调整。

(二) 文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 90.73 万元，决算数为 148.38 万元，完成年初预算的 164%，主要原因是：增加了见习大学生指标，增加了《沁园春·瑞金》歌曲创作经费。

(三) 社会保障和就业支出年初预算数为 10.02 万元，决算数为 28.97 万元，完成年初预算的 289%，主要原因是：对全市机关事业单位基本养老保险基金补助、全市机关事业单位退休人员福利费列入本单位核算。

(四) 卫生健康支出年初预算数为 17.95 万元，决算数为 4.06 万元，完成年初预算的 23%，主要原因是：预算调整。

(五) 住房保障支出年初预算数为 5.11 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是：公积金财政直接拨付公积金中心，财政统一核算。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 181.38 万元，其中：

(一) 工资福利支出 65.39 万元，较 2020 年 59 万元增加 6.39 万元，增长 10%，主要原因是：正常调薪。

(二) 商品和服务支出 56.34 万元，较 2020 年 238.45 万元减少 182.11 万元，下降 323%，主要原因是：2020 年增加了 2016、2017 年文艺人才奖励扶持经费支出，瑞金主题歌曲创作支出。

(三) 对个人和家庭补助支出 18.42 万元，较 2020 年 2.42 万元增加 16 万元，增长 87%，主要原因是：增加了一位退休职工死亡丧葬抚恤金。

(四) 资本性支出 0 万元，较 2020 年一致，主要原因是：本年度无资本性支出。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 3.6 万元，决算数为 1.45 万元，完成预算的 40%，决算数较 2020 年 1.79 万元减少 0.34 万元，下降 23%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年一致，主要原因是本年度无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：本年度无因公出国（境）支出。

（二）公务接待费支出年初预算数为 3.6 万元，决算数为 1.45 万元，完成预算的 40%，决算数较 2020 年 1.79 万元减少 0.34 万元，下降 23%，主要原因是厉行节约。决算数较年初预算数减少的主要原因是：严格执行中央八项规定精神，厉行节约。全年国内公务接待 11 批，累计接待 152 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：……。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年一致，主要原因是本单位无公务用车购置，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数无增减变化，主要原因是：本单位无公务车；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年一致，主要原因是本单位无公务车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数一致，主要原因是：本单位无公务车。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 56.34 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数 279.72 减少 223.38 万元，下降 396%，主

要原因是：2020 年度增加了 2016、2017 年文艺人才奖励扶持经费支出，瑞金主题歌曲创作支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额 0 万元，占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额 0 万元，占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额 0 万元，占服务支出金额的 0%。（部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门无公务用车，无单价 50 万元（含）以上通用设备，无单价 100 万元（含）以上专用设备，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出所有二级项目 5 个全面开展绩效自评，共涉及资金 35 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。（应当将 2021 年度部门决算项目绩效自评综述和《项目支出绩效自评表》进行公开。）

共组织对“文联活动经费”、“文学艺术院工作经费”、等 2 个项目进

行了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出18万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，本部门充分发挥联动协调机制，项目评价组对2021年度“一套表”改革经费进行综合评价，部门自评结果为满分。实际情况按计划指标全面完成各项任务，资金使用严格按照预算标准，合理使用经费，厉行节约，扎实稳步推进改革，取得良好的效果。

## 瑞金市文联 2021 年度部门整体支出 绩效自评报告

### 一、部门概况

#### （一）部门基本情况

##### 1. 部门组织机构及人员

瑞金市文学艺术界联合会设事业单位 1 个，其中：财政核拔事业单位 1 个。

##### 2. 人员构成（人员编制）

瑞金市文学艺术界联合会编制数 7 人，参公编制 3 人，全额事业编制 4 人；实有人数 7 人，其中；在职人数 7 人，退休人员 3 人，见习大学生 3 人。

##### 3. 部门职能概述

瑞金市文学艺术界联合会（本级）是参照公务员管理的群众团体。其主要职责：发挥党和政府联系文艺工作者的桥梁纽带作用。坚持文艺“二为”方向和“双百”方针。团结和组织全市文艺工作者，繁荣社会主义文艺创作，发现培养社会主义文艺新人，组织正确的文艺评论，加强文学艺术团体和文艺工作者之间的协调联络，开展文艺界的友好往来和学术交流，为实现社会主义现代化，为建设社会主义精神文明服务。

#### （二）年度重点工作任务及完成情况

组织干部参与创建全国文明城市、开展防疫抗疫、扫黑除恶等全市性重点工作；鼓励支持文艺工作者加入国家级协会，胡应东加入中国美协成为我市第 2 名中国美协会会员，实现历史性突破。继续实施文



艺激励政策，开展了 2018、2021 年度瑞金市文艺创作和文艺人才扶持奖励申报评审工作，全市文艺工作者在各类平台发表作品 600 余件，获各级部门主办的奖项 300 余项。中国书协主办的展览 4 人次入展。江西省书协主办的展览中 63 人次入展（含获奖）。开展文艺志愿服务共计 20 余场。36 人加入赣州文艺志愿者协会，126 人加入中国文艺志愿者协会。做好了预算编制、指标安排等相关工作，已经全面完成。

### **（三）当年部门年度整体支出绩效目标。**

瑞金市文文联整体支出和项目支出均实行绩效目标管理，进一步提高部门公共服务质量和效率，有效提升财政资金使用效益。纳入 2021 年单位整体支出绩效目标的金额为 186.38 万元，其中，基本支出 145.16 万元，项目支出 41.22 万元。

2021 年实行绩效目标管理的项目 5 个，涉及资金 35 万元，其中：单位预算中项目支出 20 万元以上 0 个，纳入绩效目标重点绩效评审的项目 0 个，涉及资金 0 万元。

### **（四）部门预算绩效管理开展情况。**

1、绩效评价目的、对象和范围：对我单位所有工作支出相关经费开展绩效评价，进一步提高部门公共服务质量和效率，有效提升财政资金使用效益。

2、绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等：我单位坚持客观公正、实事求是原则；采用因素分析法；根据财政设置的指标体系，采取成立部门评价组织、部门绩效自评方式进行评价。

3、绩效评价工作过程：我单位项目采取拟定项目工作方案——预算活动资金——集体研究决定——活动实施——资金审批拨付等程序，由分管副主席任领导小组组长，各相关人员共同组织实施。

### **（五）当年部门预算及执行情况。**

#### **1、收入预算情况**

瑞金市文联 2021 年收入预算总额为 186.38 万元，其中：财政拨款收入 163.36 万元，上年结余结转 23.02 万元。

## 2、支出预算情况

瑞金市文联 2021 年支出预算总额为 186.38 万元。其中：

按支出项目类别划分：基本支出 145.16 万元，包括：工资福利支出 65.39 万元、商品和服务支出 56.34 万元、对个人和家庭的补助 18.42 万元；项目支出 41.22 万元，包括：文化和旅游支出 41.22 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，文化旅游体育与传媒支出 90.73 万元、社会保障和就业支出 10.02 万元，卫生健康支出 17.95 万元，住房保障支出 5.11 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 65.39 元、商品和服务支出 56.34 万元、对个人和家庭的补助 18.42 万元。

## 3、财政拨款支出情况

瑞金市文联 2021 年财政拨款支出预算 181.38 万元，较上年财政拨款支出预算 332.62 万元减少 146.24 万元。具体支出情况是：一般公共服务支出 0 万元，文化放游体育与传媒支出 148.38 万元，社会保障和就业支出 28.94 万元，卫生健康支出 4.06 万元，住房保障支出 5 万元。

## 4、政府性基金情况

瑞金市文联 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 5、机关运行经费等重要事项的说明

瑞金市文联 2021 年单位机关运行费预算 56.34 万元。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费(基本支出中商品和服务支出中各明细经济科目)，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以及其他费用等。

## 6、政府采购情况

瑞金市文联 2021 年本单位政府采购总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元。

## 7、国有资产占有使用情况

瑞金市文联 2021 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 50 万元以上大型设备具体为：无。

#### 8、“三公”经费预算情况说明

瑞金市文联 2021 年度“三公”经费支出预算数为 1.45 万元。其中：

公务接待费支出预算数为 1.45 万元。

公务用车运行维护费支出预算数为 0 万元。

因公出国（境）费支出预算数为 0 万元。

### 二、部门整体支出绩效实现情况

#### （一）履职完成情况：

瑞金市文联本年度及时完成各项工作数量指标 100%；完成各项工作质量指标 $\geq 95\%$ ；按时间节点推进各项工作保质保量完成时效指标 100%；完成各项工作成本控制成本指标 100%。

#### （二）履职效果情况：

瑞金市文联自 2021 年以来，对全部项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标调查，基本情况是本年度完成经济效益指标 100%；社会效益指标 100%；生态效益指标 100%，项目社会效益、经济效益等明显，达到了预期效果。

#### （三）社会满意度及可持续性影响：

瑞金市文联自 2021 年以来，我单位对全部项目实施和整体社会满意度等各项指标调查，基本情况是群众对项目实施满意度达 $\geq 95\%$ ，达到了预期效果。

### 三、存在的主要问题及整改措施

#### （一）存在的问题

1. 预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2. 专项资金拨付不及时，资金使用与专项工作开展时间错位。预算编制、下达需要更加科学、及时。

3. 费用支出缺乏有效控制对于经费的支出，特别是招待费、办公费、会议费、水电费等，普遍缺乏严格的控制标准；即使制定了内部经费开支标准，但仍较多采用实报实销制。

4. 岗位设置不够合理。由于多种原因，一些单位岗位安排不尽合理，存在一人多岗、不相容岗位兼职现象。记账人员、保管人员、经济业务决策人员及经办人员没有很好的分离制约，存在出纳兼复核、采购兼保管等现象，出现管理漏洞。

## （二）改进方向和具体措施

1. 细化预算编制工作。认真做好预算的编制。进一步加强单位内部的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有效控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性，严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理。严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度资产处置和报废审批制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费支出。

4. 强化绩效管理意识。进一步强化绩效理念，将绩效管理理念贯穿于资金分配到资金使用全过程，加大资金整合力度，强化专项资金管理，把有限的资金用在刀刃上，提高财政资金使用效益。同时，抓好内控制度建设，进一步降低行政成本，确保资金安全，进一步推进廉洁高效政府建设。

## 四、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位根据部门整体支出绩效评价共性指标体系对2021年各项目开展自评，自评指标得分为90分以上，达到优良级别。

将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分100分，所有项目均与批复下达相符。

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		文联活动经费						
主管部门		瑞金市文学艺术界联合会			实施单位	瑞金市文学艺术界联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	10		10	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	10		10	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
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
	产出指标	数量指标	加强文艺家之间的学习和交流			100%	15	
		质量指标	加强文艺家之间的学习和交流			100%	15	
		时效指标	加强文艺家之间的学习和交流			90%	9	
		成本指标	加强文艺家之间的学习和交流			90%	9	
	效益指标	经济效益指标	加强文艺家之间的学习和交流			60%	6	
		社会效益指标	加强文艺家之间的学习和交流			80%	8	
		生态效益指标	加强文艺家之间的学习和交流			100%	10	
		可持续影响指标	加强文艺家之间的学习和交流			90%	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	加强文艺家之间的学习和交流			100%	10	
总分						100	91	

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	文学艺术院工作经费							
主管部门	瑞金市文学艺术界联合会			实施单位	瑞金市文学艺术界联合会			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	8		8	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	8		8	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
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
	产出指标	数量指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			100%	15	
		质量指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			93%	14	
		时效指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			90%	9	
		成本指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			90%	9	
	效益指标	经济效益指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			70%	7	
		社会效益指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			80%	8	
		生态效益指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			90%	9	
		可持续影响指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			90%	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	推动瑞金文艺事业发展和繁荣			100%	10	
	总分					100	92	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

《项目支出评价报告》

## 2021 年度瑞金市文联活动经费项目资金 绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

加强文艺家之间的学习和交流，推动瑞金文艺事业发展和繁荣，发掘和培养文艺新人，推出文艺精品力作。为此财政预算安排市文联活动经费项目资金 10 万元，用于文联开展各项办公、创作、展赛、交流等活动。

#### (二) 绩效目标

推动瑞金文艺事业发展和繁荣，推出文艺精品力作。

### 二、绩效评价情况

(一) 绩效评价目的。推动市文联各类活动是进一步提高政府为全社会提供公共文化服务水平的重要举措，是实现和保障人民群众思想道德和科学文化素质，保障广大人民群众基本权益，促进社会和谐具有重要意义。我单位按照本单位工作职责，制订工作计划，通过各类文艺推广活动，认真打造文艺精品力作，满足人民群众的精神文化需求，提高瑞金市广大市民和会员的文艺水平。

(二) 绩效评价工作方案。在接到文件通知后，我单位立即

成立绩效评论组，积极组织绩效评论会议，开展绩效评论工作，对资金的使用和流向进行严格的检查和核实，再由绩评人员分析汇总，撰写项目绩效评价报告。

（三）绩效评价原则和方法。我馆按照实事求是的原则，依据赣市府办发[2011]41号文件的有关精神及瑞财字[2021]58号文件要求，采取成立部门评价组织、部门绩效自评方式进行评价。

（四）绩效评价实施。市文联活动经费项目采取拟定项目工作方案——预算活动资金——集体研究决定——活动实施——资金审批拨付等程序，由文联主席任领导小组组长，各相关人员共同组织实施。

### 三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论。本会充分发挥联动协调机制，项目评价组进行综合评价，部门自评结果为满分。实际情况按计划指标全面完成各项任务，资金使用严格按照预算标准，合理使用经费，厉行节约，扎实稳步推进改革，取得良好的效果。

（二）绩效分析。项目产出指标评价标准按类别分产出数量、质量、成本指标，均达到预期效果。1. 资金管理情况：项目资金由市文联主席周春柳负责管理，活动组织由办公室曾小云、钟紧发以及相关业务人员共同完成。2. 项目组织实施情况：活动配套项目采取确定申报要求——发布申报通知——活动实施方案——集体研究决定——项目活动组织实施——资金审批拨付等程序，由馆长任领导小组组长，各相关人员共同组织实施。



#### **四、成功经验**

项目实施采取全程跟踪管理，专款专用，制定了严格的使用制度。从 2013 年开始，各类活动有序开展，开展活动 120 余次，推出文艺精品 60 余部，获省级以上奖励 6000 余人次，受到了广大会员的一致好评和认可。

#### **五、存在问题及相关建议**

今后在项目实施工作中将密切协调配合，精心做好各项工作，加强项目实施质量，提高活动的参与面，财政部门继续加大对市文联活动经费提供必要的经费支持。

# 2021 年度瑞金文学艺术院工作经费项目 资金绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

2012 年瑞金创立文学艺术院，为深入开展文学艺术创作采风和交流，推进文学艺术作品创作，加强对文学艺术史料整理和研究，推动文学艺术发展和繁荣。财政预算安排瑞金文学艺术院工作经费项目资金 8 万元，用于瑞金文学艺术院正常办公、活动开展、创作交流、展览展赛等活动。

### （二）绩效目标

为传承创新红色文化，搭建文化交流平台，推动文学艺术创作，打造红都文艺品牌。

## 二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的。为传承创新红色文化，搭建文化交流平台，推动文学艺术创作，打造红都文艺品牌。

（二）绩效评价工作方案。在接到文件通知后，我单位立即成立绩效评论组，积极组织绩效评论会议，开展绩效评论工作，对资金的使用和流向进行严格的检查和核实，再由绩评人员分析汇总，撰写项目绩效评价报告。

（三）绩效评价原则和方法。我单位按照实事求是的原则，

依据赣市府办发[2011]41号文件的有关精神及瑞财字[2021]58号文件要求，采取成立部门评价组织、部门绩效自评方式进行评价。

（四）绩效评价实施。瑞金文学艺术院工作经费项目采取拟定项目工作方案——预算活动资金——集体研究决定——活动实施——资金审批拨付等程序，由文联主席兼任领导小组组长，各相关人员共同组织实施。

### 三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论：本会充分发挥联动协调机制，项目评价组进行综合评价，部门自评结果为满分。实际情况按计划指标全面完成各项任务，资金使用严格按照预算标准，合理使用经费，厉行节约，扎实稳步推进改革，取得良好的效果。

（二）绩效分析：项目产出指标评价标准按类别分产出数量、质量、成本指标，均达到预期效果。1.资金管理情况：项目资金由市文联主席周春柳负责管理，活动组织由办公室主任曾小云、钟紧发及相关业务人员共同完成。2.项目组织实施情况：活动配套项目采取确定申报要求——发布申报通知——活动实施方案——集体研究决定——项目活动组织实施——资金审批拨付等程序，由文联主席任领导小组组长，各相关人员共同组织实施。

### 四、成功经验

项目实施采取全程跟踪管理，专款专用，制定了严格的使用制度，促进了我市文学艺术的收集整理、创作创新、交流提升均

得到有效发展。

## 五、存在问题及相关建议

今后我们将针对瑞金文学艺术院工作经费项目实施工作将密切协调配合，精心做好各项工作，加强项目实施质量，财政部门继续加大对瑞金文学艺术院工作的发展提升提供必要的经费支持。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

三、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。

四、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

五、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。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

七、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

文化活动：反映举办大型文化艺术活动的支出。

群众文化：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

其他文化和旅游支出：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出：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的支出。

就业见习补贴：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

伤残抚恤：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

财政对职工基本医疗保险基金的补助：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

其他支出：反映行政事业单位除事业支出、上缴上级支出、对附属单位补助支出、经营支出以外的各项支出。

八、“三公”经费：指各部门因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支

出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

九、机关运行经费：指为保障行政单位（含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、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。