

2021 年梅州市文学艺术界联合会 部门决算

目 录

第一部分：梅州市文学艺术界联合会 概况

- 一、梅州市文学艺术界联合会 主要职责
- 二、梅州市文学艺术界联合会 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：梅州市文学艺术界联合会 2021 年部门决 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、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

第三部分：梅州市文学艺术界联合会 2021 年部门决 算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市文学艺术界联合会概况

一、梅州市文学艺术界联合会 主要职责

梅州市文学艺术界联合会是市委、市政府领导下的由全市文学艺术工作者组成的人民团体，是党和政府联系广大文艺工作者的桥梁和纽带，是繁荣社会主义文艺事业的重要力量，担负着对文艺工作者的联络、沟通、协调、服务、指导等工作。

二、梅州市文学艺术界联合会 机构设置

梅州市文学艺术界联合会内设办公室、组织联络科 2 个科（室），机关事业编制 8 名，设主席 1 名，副主席 2 名，秘书长 1 名，正副科长（主任）2 名。梅州市文联本级实有在职人员 8 人，其中主席 1 人，副主席 2 人，副调研员 1 人，秘书长 1 人，办公室主任 1 人，组联科长 1 人，工勤人员 1 人；退休干部 10 人。梅州市文联下属有 2 个事业单位：1. 梅州市客家文学院：事业编制 6 名，实际在职人员 5 人，其中：院长 1 名，副院长 1 名，专业技术人员 2 名，办事员 1 名；退休干部 1 名。2. 梅州画院（加挂林风眠画院）：事业编制 2 名，实际在职人员 2 名，其中：副院长 1 名，专业技术人员 1 名；退休干部 2 名。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（梅州市文学艺术界联合会）2021 年部门决算编报范围的单位共 3 个，包括梅州市文联本级和下属 2 个预算单位，分别是：梅州画院和梅州市客家文学院。

第二部分：梅州市文学艺术界联合会 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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	476.51	一、一般公共服务支出	31	6.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.50	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	31.60	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	396.07
八、其他收入	8	3.86	八、社会保障和就业支出	38	82.70
	9		九、卫生健康支出	39	11.93
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	18.15
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	512.46	本年支出合计	57	514.85
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	18.72	年末结转和结余	59	16.33
总计	30	531.18	总计	60	531.18

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

部门：梅州市文学艺术界联合会

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	512.46	476.51	0.50	31.60	0.00	0.00	3.86
201	一般公共服务支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	393.68	357.72	0.50	31.60	0.00	0.00	3.86
20701	文化和旅游	335.68	299.72	0.50	31.60	0.00	0.00	3.86
2070101	行政运行	185.47	184.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1.14
2070102	一般行政管理事务	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	143.71	108.89	0.50	31.60	0.00	0.00	2.72
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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	512.46	476.51	0.50	31.60	0.00	0.00	3.86
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	82.70	82.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	82.70	82.70	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	24.47	24.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	45.74	45.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.93	11.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.93	11.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.89	7.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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	512.46	476.51	0.50	31.60	0.00	0.00	3.86
2101102	事业单位医疗	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	514.85	374.04	140.81	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	396.07	261.25	134.81	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	338.07	261.25	76.81	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	184.33	174.33	10.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	2.50	0.00	2.50	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	147.24	86.93	60.31	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	0.00	58.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	514.85	374.04	140.81	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	0.00	58.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	82.70	82.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	82.70	82.70	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	24.47	24.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	45.74	45.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.93	11.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.93	11.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.89	7.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	514.85	374.04	140.81	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.15	18.15	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

部门：梅州市文学艺术界联合会

单位：万元

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	476.51	一、一般公共服务支出	33	6.00	6.00	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	357.72	357.72	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	82.70	82.70	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.93	11.93	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市文学艺术界联合会

单位：万元

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
	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	18.15	18.15	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市文学艺术界联合会

单位：万元

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
	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
本年收入合计	27	476.51	本年支出合计	59	476.51	476.51	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	476.51	总计	64	476.51	476.51	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

部门：梅州市文学艺术界联合会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	476.51	366.01	110.50
201	一般公共服务支出	6.00	0.00	6.00
20132	组织事务	6.00	0.00	6.00
2013299	其他组织事务支出	6.00	0.00	6.00
207	文化旅游体育与传媒支出	357.72	253.22	104.50
20701	文化和旅游	299.72	253.22	46.50
2070101	行政运行	184.33	174.33	10.00
2070102	一般行政管理事务	4.00	0.00	4.00
2070111	文化创意与保护	2.50	0.00	2.50
2070199	其他文化和旅游支出	108.89	78.89	30.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	0.00	58.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	58.00	0.00	58.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	476.51	366.01	110.50
208	社会保障和就业支出	82.70	82.70	0.00
20805	行政事业单位养老支出	82.70	82.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.47	24.47	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.50	12.50	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	45.74	45.74	0.00
210	卫生健康支出	11.93	11.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.93	11.93	0.00
2101101	行政单位医疗	7.89	7.89	0.00
2101102	事业单位医疗	4.05	4.05	0.00
221	住房保障支出	18.15	18.15	0.00
22102	住房改革支出	18.15	18.15	0.00
2210201	住房公积金	18.15	18.15	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
301	工资福利支出	287.99	302	商品和服务支出	31.32
30101	基本工资	71.87	30201	办公费	8.79
30102	津贴补贴	78.27	30202	印刷费	2.40
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	68.90	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.47	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	12.50	30207	邮电费	0.37
30110	职工基本医疗保险缴费	12.82	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.21
30113	住房公积金	19.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.78
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.05

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
303	对个人和家庭的补助	46.69	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.55	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	45.84	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.30
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.36
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.59
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.05
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.75
30399	其他对个人和家庭的补助	0.30	30240	税金及附加费用	1.11
			30299	其他商品和服务支出	0.52
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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	334.68		公用经费合计	31.32

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

部门：梅州市文学艺术界联合会

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
6.00	0.00	2.50	0.00	2.50	3.50	1.24	0.00	1.05	0.00	1.05	0.19

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市文学艺术界联合会

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	0.00	0.00	0.00

注：本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：梅州市文学艺术界联合会 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

梅州市文学艺术界联合会 2021 年度总收入 512.46 万元，其中本年收入 512.46 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 476.51 万元，比上年决算数 515.43 万元，减少 38.92 万元，下降 7.6%。主要变动情况：一是去年承办了市委一项中心工作“纪念林风眠诞辰 100 周年活动”，财政拨款 105 万元，二是梅州客家文学院 2020 年 10 月份新增 1 名副高级职称干部。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：市文联无此项业务收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：市文联无此项业务收入。

4. 上级补助收入 0.5 万元，比上年决算数减少 64.5 万元，下降 99.2%。主要变动情况：2020 年梅州市文学艺术界联合会承办上级交办文艺活动较多，下拨资金相对较多。

5. 事业收入 31.6 万元，比上年决算数增加 31.6 万元，增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：一是今年收到梅州慈善会文艺基金专项支持 21.6 万元，二是收到省文联支持市文联市属协会办公室改造专项经费 10 万元。

6. 经营收入 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），市文联无此项业务收入。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），市文联无此项业务收入。

8. 其他收入 3.86 万元，比上年决算数增加 3.48 万元，增长 915.8%。主要变动情况：一是市文联职工福利房过户征收房改房增值 20%收益列入“其他收入”2.65 万元，二是医疗待遇拨付费 1.14 万元列入“其他收入”。

（二）年度支出总体情况

梅州市文学艺术界联合会 2021 年度总支出 531.18 万元，其中本年支出 514.85 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 374.04 万元，比上年决算数增加 23.61 万元，增长 6.7%。主要变动情况：市文联干部职工工资调整。

2. 项目支出 140.81 万元，比上年决算数减少 80.47 万元，下降 36.4%。主要变动情况：2020 年梅州市文学艺术界联合会承办上级交办文艺活动较多，下拨资金相对较多。

3. 上缴上级支出 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：市文联无此项业务支出。

4. 经营支出 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：市文联无此项业务支出。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：市文联无此项业务支出。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2021 年度财政拨款收入说明

梅州市文学艺术界联合会 2021 年度财政拨款收入合计 476.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 476.51 万元，比上年决算数减少 38.92 万元，下降 7.6%；主要变动情况：去年承办市委一项中心工作“纪念林风眠诞辰 100 周年活动”，梅州客家文学院 2019 年 10 月份新增 1 名副高职称干部；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：市文联无此项经费收入；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：市文联无此项经费收入。

(二) 2021 年度财政拨款支出说明

梅州市文学艺术界联合会 2021 年度财政拨款支出合计 476.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 476.51 万元，比年初预算数增加 71.83 万元，增长 17.8%；主要变动情况：一、客家文学院紧缺人才生活补助 6 万元属财政追加资金；二、2020 年“双精”奖评审工作经费 30 万元属年终财政另拨财政资金；三、市属 8 大协会文艺活动经费 8 万元；四、民间工艺作品创作和创意开发经费 2.5 万元；五、市舞协培训创作经费 4 万元；六、人员工资调整；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预

算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：市文联无此项经费支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：市文联无此项经费支出。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

梅州市文学艺术界联合会 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.24 万元，完成预算 6 万元的 20.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 1.05 万元，完成预算 2.5 万元的 42.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 1.05 万元，完成预算 2.5 万元的 42.0%）；公务接待费支出决算为 0.19 万元，完成预算 3.5 万元的 5.4%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 1.05 万元，占 84.7%；公务接待费支出 0.19 万元，占 15.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次市文联近年都没有出国（境）业务活动，没有此项费用支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.05 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 1.05 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务车的保险和日常维护、燃油、过桥过路费等。

3. 公务接待费支出 0.19 万元，主要用于接待上级及兄弟市文联来梅，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 2 次，接待人数共 19 人。主要包括 4 月份接待河源市文联来梅调研；9 月份接待省文联来梅调研。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本部门机关运行经费支出 21.57 万元，比上年决算数增加 1.1 万元，增长 5%。主要增减变动情况是：一是：市外文艺交流费用比 2020 年增加；二是：日常办公费用增加。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 0.55 万元，其中：政府采购货物支出 0.55 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 0.55 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 0.55 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合

同金额占货物支出金额的 100%，没有工程采购、服务采购项目。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是保障用车 1 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，梅州市文学艺术界联合会组织对市文联本级机关与下属事业单位梅州画院和梅州市客家文学院三单位 2021 年度一般公共预算项目支出汇总开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 40 万元，占一般公共预算项目支出总额的 36.2%。梅州市文学艺术界联合会（本级）及下属事业单位都没有政府性基金预算项目。

由于市文联绩效自评项目 40 万元属于“综合类”项目，根据自评工作要求可不作项目单独自评，因此，2021 年梅州市文学艺术界联合会没有开展重点绩效评价。

梅州市文学艺术界联合会组织部门整体支出绩效自评（含市文联本级机关、梅州画院和梅州市客家文学院共 3 个单位）涉及一般公共预算支出 476.51 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，部门整体支出绩效评价总体情况较好，单位预算编制及时、准确，预算执行情况较好，财务管理制度较为健全，资金使用较为规范，能严格地执行各项财政纪律等，但是也存在一些问题，主要是预算编制的准确性有待进一步提高、编制的绩

效目标需要细化量化、会计核算的规范性需要进一步提高等。

2021年梅州市文学艺术界联合会整体绩效工作如下：

年度总体工作和重点工作任务

1、2021年度总体工作

抓实理论武装。坚持“第一议题”制度，把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，构建理论学习的中心组领头学、党组会议集体学、文艺活动专题学、文艺工作者培训集中学的学习格局，共开展理论学习21场次，团结带领党组班子、机关干部和广大文艺工作者，进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”。组织开展庆祝中国共产党成立100周年系列活动，深入开展十九届六中全会、习近平总书记在文联第十一次、中国作协十大开幕式上的重要讲话精神等专题学习理论研讨，不断丰富新时代梅州文艺工作发展。

抓实政治建设。充分发挥市文联党组把方向、管大局、保落实的作用，严格执行重大事项、重要工作请示报告制度，加强对机关党支部的领导，定期听取机关党支部工作汇报，指导直属文艺家协会党的联系工作和协会班子的政治学习，推进党的组织和党的工作对文艺工作的全面领导。以党章党纪党规为准绳，严格执行新形势下党内政治生活若干准则，严明政治纪律和政治规矩，营造风清气正的良好政治生态。

抓实党史学习教育。自党史学习教育实施以来，市文联党组提高政治站位，突出学教重点，深入开展党史学习教育。增强党史学习教育的针对性，推动党史学习教育高标准高质量落实，切实做到学党史、悟思想、办实事、开新局。全年参加学习党员

10人，开展专题学习党组理论学习13次，开展主题党日活动12次，县处级领导干部讲专题党课14次，组织专题培训3班次80人，开展革命传统教育4次60人次，开展“我为群众办实事”实践活动15项，创新凸显文艺特色，围绕读、写、讲、办、惠、谋“六字”下功夫。一是“读”红色经典。采取“集中学习+个人自学”相结合，列出红色经典学习篇目，排出学习计划，利用中心组学习、“三会一课”学习，每周例会“干部职工轮流讲学”，既原汁原味领读领学，又谈学习心得体会，以讲促思促学；二是“写”红色作品。以“庆祝中国共产党成立100周年”为主题，重点是开展“五个一百”专题红色文艺主题创作活动；三是“讲”红色故事。采取“红色课堂+体验教学”主题党日活动，按“百年党史”时间顺序，确定了全市100个红色教育采风创作点，组织发动9个市直协会共2710名艺术家开展红色故事创作；四是“办”主题活动。全力配合举办“纪念中国新兴版画运动九十周年大会暨全国版画展”，主办“百年党史、文艺初心——梅州市‘五个一百’专题红色文艺主题作品展”；五是“惠”民办实事。组织开展群众喜闻乐见的“送欢乐下基层”“结对子种文化”惠民办实事活动新形式；六是“谋”文艺发展。结合文联工作实际，组织专题学习研究，把准吃透文艺文化工作方面的精神，用好用足政策，发挥比较优势，激发文艺的内生动力。

2、2021年工作重点工作任务

抓建党百年华诞系列文艺活动。以“庆祝中国共产党成立100周年”为主题，与市党史办共同确定了全市100个红色教育采风创作点，组织发动9个市直协会开展“五个一百”文艺创作

活动，包括百年来梅州百位文艺名人；百年来梅州百张重要照片；百幅书画作品展现百年党史；百年来梅州百部文艺精品；百篇梅州人民红色革命故事。在创作的基础上正筹备在世界客商中心一楼展厅举行“光辉历程·红色画卷——庆祝中国共产党成立 100 周年梅州文艺百年大展”，将分别展出美术作品篇、书法作品篇、摄影作品篇、工艺作品篇、文艺名人篇、表演艺术精品篇、红色故事篇。

抓文艺品牌活动项目。调研策划打造“百花洲”特色文艺品牌，文联将探索推出以“百花洲”为品牌名称的系列文艺项目，包括文艺立德项目、精品项目、传薪项目、名人项目、英才项目、志愿项目、雅集项目、创意项目等，致力打造梅州文艺特色品牌。确定了与兴宁市委、市政府一道，共同承办好由中国美协主办的 2021 年在梅州举办的庆祝中国共产党成立 100 周年——纪念中国新兴版画运动九十周年大会暨全国版画展。“永远跟党走”——广东省庆祝中国共产党成立 100 周年百场精品展演组织山歌剧《白鹭村》《林风眠》，音乐剧《血色三河》，广东汉剧《李坚真》赴穗展演。

抓文艺“双精”工程评审表彰工作。5 月 21 日，梅州市 2020 年度文艺“双精”工程颁奖仪式暨文艺志愿服务先进典型表彰晚会举行，全市文联系统带领广大文艺工作者，文艺创作成果丰硕。2020 年度共有 8 类、214 项、132 人获奖；获奖项目比 2019 年增加 64 项、50 人。此外，共有 50 人 20 个集体获评 2020 年梅州市文艺志愿服务先进典型个人和集体。

抓文艺创作活动。2021 年度，全市文艺工作呈现出重点突

出、亮点纷呈、蓬勃发展的良好态势，据不完全统计将突破 300 余部文艺作品在省以上艺术展演展赛中入选或获奖。

抓文艺惠民工作。为扎实推进新时代文明实践中心建设，发挥文艺和志愿服务的双重独特作用，培养基层文艺带头人，实施“结对子种文化”，举办梅州市新时代文明实践文艺志愿书法、舞蹈、词曲、声乐、客家筝培训班，受益人数 3500 人次。全年，到人民中去开展“送欢乐、种文化、传精神”文艺惠民活动 150 多场次，受到广大人民群众欢迎。

抓文联深化改革和内部建设。以政治建设为重点，加强市文联思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设、制度建设和机关干部队伍建设。进一步加强协会建设，突出抓好协会班子建设，加强对协会的政治引领，探索协会党建新模式，提升协会的政治觉悟和运作能力。全面推进文联深化改革各项工作的落地，切实加强基层文联建设，推动区县文联改革工作，加强对基层文联改革的指导，彰显文联基层组织的生机与活力，建立文联新职能的长效工作机制，在全市文联系统和文艺领域形成听党话、跟党走、能干事、有作为的良好氛围。

部门整体支出绩效目标

充分调动和发挥全市文艺工作者的积极性、创造性，推动梅州文艺事业蓬勃发展。全市广大文艺家紧紧围绕党和国家大局与市委、市政府的中心工作，组织开展了一系列丰富多彩的主题文艺活动，社会影响不断扩大。

部门整体收入和部门整体支出情况

梅州市文学艺术界联合会（本级）2021 年总收入 512.46 万元，同比减少 68.34 万元，降幅 11.8%，减少的主要原因是去年市财政下拨 105 万元专项资金，由梅州市文学艺术界联合会（本级）承办纪念林风眠先生诞辰 120 周年活动经费，项目当年已完成并结算完毕。其中，财政拨款收入 476.51 万元，占总收入的 93.0%；上级补助收入项目 0.5 万元，占总收入的 0.1%；项目活动社会自筹资金收入 31.60 万元，占总收的 6.2%；其他收入项目 3.86 万元，占总收入的 0.8%。

2021 年总费用 514.85 万元，同比减少 66.08 万元，降幅 11.4%，增加的主要原因是梅州市文学艺术界联合会（本级）2021 年承办有一项纪念林风眠诞辰 120 周年美术作品展，专项资金 105 万元，专项经费全部在 2021 年内用完。

绩效自评结果。

本单位能贯彻落实中央八项规定和国务院关于“坚持政府带头过紧日子，严格控制和压缩一般性支出”的工作要求，降低行政成本，建立勤俭节约长效机制，把有限的经费用在刀刃上，工作效能不断提升。经对照评价指标，自评得分为 98 分，具体得分如下：

部门整体支出绩效指标分析

1. 预算编制情况。

（1）预算编制。

①预算编制合理性

市文联 2021 年市级预算收入主要有人员工资福利、办公经费和两个项目经费构成；省级预算资金经市委宣传部分配市文联

关于扶持山区文联建设经费 10 万元。每年预算资金都是固定的，市文联每年编制预算都按照上级分配指标进行上报，准确合理。

指标 5 分，自评得分为 5 分

②预算编制规范性

2021 年市文联预算编制工作能严格按照市财政市级预算编制文件要求和《市文联财务管理办法》程序编制和层层审核把关，预算数据能够严格按照财政审核数据进行编制，预算编制的符合市财政要求和专项资金项目库管理要求，预算做到准确及时上报。

指标 5 分，自评得分为 5 分

③财政拨款收入预决算差异率

市文联 2021 年财政拨款预算 404.67 万元，结算 514.85 万元，差异率达 27%。主要原因是 2021 年年中市财政增加了 5 个项目资金，分别是：紧缺人才生活补助 6 万元、市委宣传部补助 8 大协会文艺创作经费 8 万元、市人大常委会支持民间文艺创作经费、市财政支持市舞协培训创作经费 4 万元和补齐公共文化财政支出短板经费 30 万元。

指标 4 分，自评得分为 3 分。

④预算编制的及时性

市文联预算编制工作进行得较为顺利，能够在市财政局规定的时间内准确及时完成上报。

指标 4 分，自评得分为 4 分

(2) 目标设置。

①绩效目标合理性

绩效目标设立是根据市文联三定方案中的部门职能规定和

市委市政府中心工作制定。市文联每年工作计划都有不同的创作主题和工作重心。绩效目标为完成年初工作计划为目的，目标更是检验工作的落实情况。但由于项目零星和时效性较短，所以设立项目没有进行可行性和论证。

指标 5 分，自评得分为 5 分

②绩效指标明确性

今年的项目绩效是根据项目计划制定指标目标，在实施过程中都以指示数量任务完成。

指标 5 分，自评得分为 5 分

2. 预算执行情况。

(1) 资金管理。

①上级专项资金分配的及时性

市文联 2021 年收到上级分配项目资金有 3 项目共 27 万元，分别是：市委宣传部下拨的文化繁荣发展经费作协建设经费 10 万元、市委宣传部补助 8 大协会文艺创作经费 8 万元、市人大常委会支持民间文艺创作经费 5 万元、市财政支持市舞协培训创作经费 4 万元，市文联能按下拨通知要求当月及时下拨给对应部门。

指标 4 分，自评得分为 4 分

②结转结余率

2021 年总收入 512.46 万元，上年结余 18.72 万元，总支出 514.85 结余 16.33 万元，结余率为 0.03%。

指标 4 分，自评得分为 4 分

③上级专项资金的支出执行率

2021 年上级专项资金收入为 27 万元，支出 27 万元，执行

率 100%。

指标 6 分，自评得分为 6 分

④政府采购执行率

2021 年本部门政府采购安排 5 万元，实际采购 6.9 万元，采购超预算 1.9 万元，原因是年中增加了文艺“双精”奖汇编印刷。

指标 2 分，自评得分为 1 分，采购预算不准确。

⑤财务合规性

市文联全年预算执行规范，没有进行过调整。所有项目都严格执行《市文联财务管理办法》，事前预算报告党组会议研究，事后严格控制在预算内结算。做到不虚列项目支出、不截留、挤占挪用项目资金。

指标 4 分，自评得分为 4 分

⑥预决算信息公开性

市文联预结算全部按市财政规定内容、在规定时限和范围内公开。

指标 4 分，自评得分为 4 分

(2) 项目管理

①项目实施程序

市文联预算项目共 2 项目，分别是大楼维护费和文艺发展经费，年中还收到市财政转账项目资金 5 项。所有项目市文联都按市财政要求进行申报和用款计划申请。

指标 2 分，自评得分为 2 分

②项目监管

市文联文艺发展经费根据项目要求和适用范围分配各下属协会进行落实梅州文艺建设经费，在活动实施前市文联党组会议事前进行研究方案，活动中市文联派出代表参与，活动结束后市文联主席总结成效。做到事前事中事后全程监督。

指标 5 分，自评得分为 5 分

(3) 资产管理

①资产管理安全性

市文联固定资产全部是日常办公设备和一部公务用车。资产配置合理、保管完整。2021 年购买 1 台电脑显示器固定资产收入，没有资产处置。

指标 2 分，自评得分为 2 分

②固定资产利用率

市文联固定资产全部是日常办公设备和一部公务用车。属日常工作必需设备，全部设备都还可用利用率 100%。

指标 3 分，自评得分为 3 分

(4) 人员管理

①财政供养人员控制率

市文联及两个下属事业单位共编制 16 个，实际 16 人含 2 名临聘人员。控制率 100%。

指标 2 分，自评得分为 2 分

(5) 制度管理

①管理制度健全性

市文联根据财务相关文件规定结合本部门的实际情况，先后制定出台了《预算管理制度》、《收支管理制度》、《采购管理制度》、

《合同管理制度》等文件。健全了财务管理制度。

指标 4 分，自评得分为 4 分

3. 预算使用效益。

(1) 经济性

①公用经费控制率

市文联 2021 年“三公”经费公务接待费 0.19 万元，预算 3.5 万元，实际支出率小于预算；公务用车费 1.05 万元，预算 2.5 万元，实际支出率小于预算。

指标 4 分，自评得分为 4 分

(2) 效率性

①重点工作完成率

2021 年重点工作根据市文联工作计划安排定为 3 项任务，分别是：

1、以“庆祝中国共产党成立 100 周年”为主题创作文艺作品。2021 年市文联组织发动 9 个市直协会开展“五个一百”文艺创作活动，包括百年来梅州百位文艺名人；百年来梅州百张重要照片；百幅书画作品展现百年党史；百年来梅州百部文艺精品；百篇梅州人民红色革命故事。在创作的基础上正筹备在世界客商中心一楼展厅举行“光辉历程·红色画卷——庆祝中国共产党成立 100 周年梅州文艺百年大展”，将分别展出美术作品篇、书法作品篇、摄影作品篇、工艺作品篇、文艺名人篇、表演艺术精品篇、红色故事篇。

2、打造“百花洲”特色文艺品牌。文联将探索推出以“百花洲”为品牌名称的系列文艺项目，包括文艺立德项目、精品项

目、传薪项目、名人项目、英才项目、志愿项目、雅集项目、创意项目等，致力打造梅州文艺特色品牌。确定了与兴宁市委、市政府一道，共同承办好由中国美协主办的 2021 年在梅州举办的庆祝中国共产党成立 100 周年——纪念中国新兴版画运动九十周年大会暨全国版画展。“永远跟党走”——广东省庆祝中国共产党成立 100 周年百场精品展演组织山歌剧《白鹭村》《林风眠》，音乐剧《血色三河》，广东汉剧《李坚真》赴穗展演。

3、做好 2020 年度文艺“双精”工程评审表彰工作。5 月 21 日，梅州市 2020 年度文艺“双精”工程颁奖仪式暨文艺志愿服务先进典型表彰晚会举行，全市文联系统带领广大文艺工作者，文艺创作成果丰硕。2020 年度共有 8 类、214 项、132 人获奖；获奖项目比 2019 年增加 64 项、50 人。此外，共有 50 人 20 个集体获评 2020 年梅州市文艺志愿服务先进典型个人和集体。

4、做好文艺惠民工作。为扎实推进新时代文明实践中心建设，发挥文艺和志愿服务的双重独特作用，培养基层文艺带头人，实施“结对子种文化”，举办梅州市新时代文明实践文艺志愿书法、舞蹈、词曲、声乐、客家等培训班，受益人数 3500 人次。全年，到人民中去开展“送欢乐、种文化、传精神”文艺惠民活动 150 多场次，受到广大人民群众欢迎。

指标 3 分，自评得分为 3 分

②绩效目标完成率

对照市文联 2021 年重点工作任务计划，经自查，所有项目在当年已全面完成，全部资金已使用完毕。

指标 3 分，自评得分为 3 分

③项目完成及时性

市文联项目主要是文艺宣传活动，活动时效性较短，所有项目都能在规定的时间内及时完成。

指标 3 分，自评得分为 3 分

(3) 效果性

①社会经济环境效益

一年来，市文联紧密结合文艺、文联工作实际，坚持与时代同步伐、坚持以人民为中心以精品奉献人民、用明德引领风尚，围绕“团结引导、联络协调、服务管理、自律维权”基本职能，全面深化改革，组织文艺工作者深入生活、扎根人民，不断增强脚力、眼力、脑力、笔力，推出一系列讴歌党、讴歌祖国、讴歌人民、讴歌英雄的文艺作品，为激励全市人民奋进新时代提供了强大的精神动力。文联各项工作取得了创新发展和显著成效，谱写了梅州文艺事业新篇章。

指标 10 分，自评得分为 10 分

(4) 公平性

①群众信访办理情况

市文联 2021 年没有收到群众信访案件。

指标 3 分，自评得分为 3 分

②公众或服务对象满意度

经市统计局公众调查满意度得分为 98 分。

(指标 4 分，自评得分为 4 分)

部门整体支出绩效管理存在问题及改进意见

在部门整体绩效评价工作中比对考核评分标准发现，市文联

主要存在问题是部门人员少，财务工作人员都是兼做会计和出纳，没有财务科室没有财务专业的专职人员负责财务工作。 兼职人员没有预算管理意识，在制定绩效目标设定时只有会计人员完成编制工作，未进行充分调研与论证，甚至未根据绩效评价工作的要求设定效目标。

三、下一步工作计划

针对部门绩效评价工作中存在的问题，市文联计划在 2022 年向社会公开招聘一名会计专职人员负责市文联财务工作。严肃财经纪律，加大监管力度，节约，勤俭办一切事业，坚决反对铺张浪费和大手大脚，真正把钱用在刀刃上； 进一步完善财务制度。遵循公开、规范、高效、负责的原则，以提高公共服务水平、效率和公众满意度为目标。

本部门没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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。

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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。