

2022 年度梅州市文学艺术界联合会（本级）部 门决算

目 录

第一部分：梅州市文学艺术界联合会（本级）概况

- 一、梅州市文学艺术界联合会（本级）主要职责
- 二、梅州市文学艺术界联合会（本级）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（本级）2022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

第三部分：梅州市文学艺术界联合会（本级）2022年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市文学艺术界联合会（本级）概况

一、梅州市文学艺术界联合会（本级）主要职责

梅州市文联是市委、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（本级）机构设置

梅州市文学艺术界联合会（本级）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。梅州市文联机关实有在职财供人员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；机关退休干部10人。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：梅州市文学艺术界联合会（本级）2022年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	289.71	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	19.90	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	217.48
八、其他收入	8	0.09	八、社会保障和就业支出	38	78.84
	9		九、卫生健康支出	39	6.92
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	11.37
	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

收入支出决算总表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	309.69	本年支出合计	57	314.61
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	18.86	年末结转和结余	59	13.94
总计	30	328.55	总计	60	328.55

注：1. 本表反映单位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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	309.69	289.71	0.00	19.90	0.00	0.00	0.09
207	文化旅游体育与传媒支出	212.57	192.58	0.00	19.90	0.00	0.00	0.09
20701	文化和旅游	212.57	192.58	0.00	19.90	0.00	0.00	0.09
2070101	行政运行	162.58	162.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	42.49	22.50	0.00	19.90	0.00	0.00	0.09
208	社会保障和就业支出	78.84	78.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.84	78.84	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	15.01	15.01	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	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	309.69	289.71	0.00	19.90	0.00	0.00	0.09
2080599	其他行政事业单位 养老支出	56.33	56.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	314.61	270.18	44.43	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	217.48	173.05	44.43	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	217.48	173.05	44.43	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	163.29	163.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	7.50	0.00	7.50	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	46.70	9.77	36.93	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	78.84	78.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.84	78.84	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	15.01	15.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	56.33	56.33	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	314.61	270.18	44.43	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.37	11.37	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	289.71	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	192.58	192.58	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	78.84	78.84	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.92	6.92	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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	11.37	11.37	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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	289.71	本年支出合计	59	289.71	289.71	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	289.71	总计	64	289.71	289.71	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	289.71	259.71	30.00
207	文化旅游体育与传媒支出	192.58	162.58	30.00
20701	文化和旅游	192.58	162.58	30.00
2070101	行政运行	162.58	162.58	0.00
2070102	一般行政管理事务	7.50	0.00	7.50
2070199	其他文化和旅游支出	22.50	0.00	22.50
208	社会保障和就业支出	78.84	78.84	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.84	78.84	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.01	15.01	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.51	7.51	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	56.33	56.33	0.00
210	卫生健康支出	6.92	6.92	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	289.71	259.71	30.00
21011	行政事业单位医疗	6.92	6.92	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00
221	住房保障支出	11.37	11.37	0.00
22102	住房改革支出	11.37	11.37	0.00
2210201	住房公积金	11.37	11.37	0.00

注：本表反映单位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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	168.59	302	商品和服务支出	24.24
30101	基本工资	48.75	30201	办公费	9.34
30102	津贴补贴	73.12	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	20.94	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	7.51	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	6.92	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	0.23
30113	住房公积金	11.37	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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	66.88	30215	会议费	2.57
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.48
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	61.09	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.54
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	3.59
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.83
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.54
30399	其他对个人和家庭的补助	5.24	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.11
			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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	235.47		公用经费合计	24.24

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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：本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州市文学艺术界联合会（本级）

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.31	0.00	0.83	0.00	0.83	0.48	1.31	0.00	0.83	0.00	0.83	0.48

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分：梅州市文学艺术界联合会（本级）2022年度 部门决算情况说明

一、2022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(本级)2022年度总收入 328.55 万元，其中本年收入 309.69 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 289.71 万元，比上年决算数 369.46 万元，减少 79.75 万元，下降 21.6%。主要变动情况：2022 年疫情严重，没有上级专项资金收支。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数减少 0.5 万元，下降 100%。主要变动情况：因病情严重，2022 年没有收到上级项目资金。

5. 事业收入 19.9 万元，比上年决算数 31.6 万元减少 11.7 万元，下降 37.0%。主要变动情况：2021 年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，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.09 万元，比上年决算数 3.86 万元减少 3.77 万元，下降 97.7%。主要变动情况：2021 年收到市文联职工福利

房过户征收房改房增值 20%收益列入其他收入。

（二）年度支出总体情况

梅州市文学艺术界联合会(本级)2022年度总支出 314.61 万元，其中本年支出 314.61 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 270.18 万元，比上年决算数 266.99 万元减少 3.19 万元，下降 1.2%。主要变动情况：工资福利调整。

2. 项目支出 44.43 万元，比上年决算数 140.81 万元减少 96.38 万元，下降 68.4%。主要变动情况：疫情严重 2022 年文艺活动减少，全年没有上级专项支持。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

梅州市文学艺术界联合会（本级）2022 年度财政拨款收入合计 289.71 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 289.71 万元，比上年决算数减少 79.75 万元，下降 21.6%；主要变动情况：疫情严重 2022 年文艺活动减少，全年没有上级专项支持。；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：梅州市文学艺术界联合会（本级）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：梅州市文学艺术界联合会（本级）无此项经费收入。

（二）2022年度财政拨款支出说明

梅州市文学艺术界联合会（本级）2022年度财政拨款支出合计289.71万元。其中：一般公共预算财政拨款支出289.71万元，比年初预算数减少4.66万元，下降1.6%；主要变动情况：市级项目预算资金被压减；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：梅州市文学艺术界联合会（本级）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：梅州市文学艺术界联合会（本级）无此项经费支出。

三、2022年度财政拨款“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（本级）2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.31万元，完成全年预算3.3万元的39.7%，比上年决算数增加0.07万元，增长5.6%。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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.83万元，完成预算2.5万元的33.2%，比上年决算数减少0.22万元，下降21.0%；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），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 0.83 万元，完成预算 2.5 万元的 33.2%，比上年决算数减少 0.22 万元，下降 21.0%；公务接待费支出决算为 0.48 万元，完成预算 0.80 万元的 60%，比上年决算数增加 0.29 万元，增长 152.6%。

2022 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。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2021 年公务招待全年才两次，2022 年公务招待 3 次，多一次比上年多 700 元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 0.83 万元，占 63.4%；公务接待费支出 0.48 万元，占 36.6%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.83 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。公务用车运行维护费支出 0.83 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 0.48 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 3 次，接待人数共 39 人。主要包括省文联来梅调研和河源市文联来梅文艺交流活动等招待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位机关运行经费支出 24.24 万元，比上年决算数增加 2.67 万元，增长 12.4%。主要增减变动情况是：疫情防控工作需要，办公费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本单位政府采购支出总额 33.73 万元，其中：政府采购货物支出 0.22 万元、政府采购工程支出 28.69 万元、政府采购服务支出 4.82 万元。授予中小企业合同金额 33.73 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 33.73 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 1 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、其他用车 0 辆；单位

价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对市文联（本级）、梅州市客家文学院和梅州画院就 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 30 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

由于“梅州文艺发展经费”“艺术大楼维护费”2 个项目属综合类项目，因此，没有另外开展项目重点绩效评价。

整体支出绩效自评（含下属单位 2 个），涉及一般公共预算支出 455.79 万元。从评价情况来看，市文联能认真贯彻落实中央、省市有关文件精神，积极推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作质量和水平，提高财政资金使用效益。

绩效自评结果。市文联今年开展了部门整体支出绩效自评：

市文联 2022 年总收入 455.79 万元，同比减少 56.67 万元，降幅 11.0%，减少的主要原因有：1、同比去年少了省委宣传部下拨 10 万元山区文联建设经费收入和省文联下拨 10 万元协会办公室改造经费收入；2、市财政每年预算项目资金 40 万元只下拨了 20 万元；3、2022 年因疫情严重，同比文艺活动较少。其中，财政拨款收入 427.77 万元，占总收入的 94.0%；事业性收入项目 19.9 万元，占总收入的 4.4%；项目活动社会自筹资金收入 8 万元，占总收的 1.8%；其他收入项目 0.1 万元。

2022 年总费用 454.19 万元，同比减少 60.66 万元，降幅 11%，

减少的主要原因是 2022 年因疫情严重，同比文艺活动较少。

2022 年预算数 403.67 万元，执行数 427.77 万元，超出预算的 6.0%。主要原因是在职人员工资福利调整和事业单位基础性绩效增加。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：对照目标和绩效自评项目，自评为：99 分。

1. 预算编制情况。

（1）预算编制。

①预算编制合理性

市文联 2022 年市级预算收入主要有基本支出的人员工资福利、办公经费和文艺大楼维护费、文艺发展经费两个项目经费构成。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。

②预算编制规范性

2022 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。

③财政拨款收入预决算差异率

$(\text{收入决算数 } 427.77 - \text{收入调整预算数 } 427.77) / \text{收入调整预算数 } 427.77 * 100\% = 0$ ，差异率=0。

（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。

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。

2. 预算执行情况。

(1) 资金管理。

①结转结余率

结转结余率=年末财政拨款结转和结余决算数/(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数数额+政府性基金预算财政拨款决算数) ×100%

$0 \div (0+0) \times 100\% = 0$ ，结转结余率 $\leq 10\%$ 。

②上级专项资金分配的及时性

2022年市文联未收到上级转拨专项资金，执行率100%。

③单位会计核算规范性

市文联及下属事业单位会计核算能同时满足已开通账套进行核算、核算数据已挂接国库业务单据、期初余额借贷平衡和财务负责人准确四项条件。市文联及下属事业单位会计核算能满足“财政资金记账凭证金额”与对应的“国库支付单据总金额”比值处于90%-110%。

④财务管理合规性

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》。全年没有收到巡查或审计报告、审计整改函。

（2）信息公开

①预决算公开合规性

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。

②绩效信息公开情况

市文联没有门户网站，绩效在公示栏公示

（3）采购管理。

①政府采购执行率

政府采购执行率=(实际采购金额合计数/采购计划金额合计数) ×100%

$$(33.73 \div 34.32) \times 100\% = 98\%$$

②采购合规性

A. 市文联建立了政府采购内控制度。对照《广东省预算单位政府采购活动内部控制事项清单》完成了本单位政府采购内部控制管理制度建设并形成正式文件，报市财政局会计科内控工作年报。

B. “按项目实施的集中采购目录以内或者采购限额标准以上的货物、工程、服务采购均应当公开采购意向”的要求，市文联直接平台采购并没有进行采购意向公开，自评扣1分。

C. 市文联每一次采购都有合同备案公开，自政府采购合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开。

D. 市文联能够按时上报政府采购信息统计报表。

E. 市文联没有项目在脱贫地区农副产品网络销售平台（即“832 平台”）进行采购。

（2）项目管理

①项目资金绩效完成情况

市文联综合类项目资金用于各协会完成文艺惠民活动。全年没有专项资金到账。

①项目实施程序

市文联预算综合类项目共 2 项目，分别是大楼维护费和文艺发展经费。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。

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。

（3）资产管理

①资产配置合规性

市文联 2023 年 1 月份根据党政机关办公用房管理信息数据报送自查，领导干部办公用房面积都达标；2022 年未收到机关事务管理局检查的相关资料。

②资产收益上缴的及时性

市文联 2022 年没有单位资产处置和使用收益上缴。

③资产盘点情况

梅州市文联每年都进行一次资产盘点，并完成结果处理。

④数据质量

市文联的行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符。

⑤资产管理合规性

市文联有行政事业性国有资产管理内部管理规定；全年能严格按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；没有出租、出借、处置国有资产；没有在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题。

3. 预算使用效益。

(1) 经济性

①经济成本控制情况

市文联 2022 年未收到省、市专项资金，“双精”奖项目已完成，但资金被财政结转 2023 年，其他项目资金全部下属各协会自筹社会资金解决。

②公用经费控制率

市文联 2021 年“三公”实际支出 1.3 万元≤预算 3.3 万元，日常公用实际支出 24.24 万元≤预算 34.22 万元。

(2) 效率性

①重点工作完成率

对照梅州市人民政府办公室关于印发实施《2022 年市政府重点工作责任分工方案》和《2022 年市十件民生实事责任分工方案》并开展督查推进工作的通知文件，梅州市文联 2022 年没

有重点工作和民生实事责任任务。

②绩效目标完成率

对照市文联整体支出绩效目标申报表中申报目标数为 4 项目，分别是：喜迎党的二十大文艺创作活动、召开市文联第八次代表大会、文艺“双精”工程评审表彰工作和文艺惠民工作。经自查，所有项目在当年已全面完成。

③项目完成及时性

市文联没有专项预算安排，年中安排的省级指标的项目资金因国库紧张没能下拨，年前绩效目标全部来自办公经费或自筹社会资金解决，所有项目都能在规定的时间内及时完成。

（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。

（4）公平性

①群众信访办理情况

市文联 2022 年没有收到群众信访案件。

②公众或服务对象满意度

公众调查满意度得分为 100 分。

（三）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。

绩效评价结果：2022 年市文联能全面完成了年初绩效目标和年初工作计划，充分调动和发挥了全市文艺工作者的积极性、创造性，推动了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。

其他说明

梅州市文联没有开通门户网站，无法整体绩效报告公开。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。