

瑞安市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 部门职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2022 年度部门决算公开表.....	(1)
(一) 收入支出决算总表.....	(2)
(二) 收入决算表（分单位）.....	(3)
(三) 收入决算表（分科目）.....	(4)
(四) 支出决算表（分单位）.....	(5)
(五) 支出决算表（分科目）.....	(6)
(六) 财政拨款收入支出决算总表.....	(7)
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	(8)
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	(9)
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	(10)
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	(11)
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(12)
三、2022 年度部门决算情况说明.....	(13)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(13)
(二) 收入决算情况说明.....	(13)

（三）支出决算情况说明.....	(13)
（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(13)
（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(14)
（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(16)
（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(17)
（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明...	(17)
（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(17)
（十）机关运行经费支出说明.....	(19)
（十一）政府采购支出说明.....	(19)
（十二）国有资产占有情况说明.....	(20)
（十三）预算绩效情况说明.....	(20)
四、名词解释.....	(24)
五、附件.....	(27)

一、概况

（一）部门职责

瑞安市文学艺术界联合会是中国共产党领导下，由全市性文学艺术家协会组成的专业性人民团体，作为党委、政府联系文艺家的桥梁和纽带，承担着建设社会主义文艺事业的发展重担。文联对市属文艺家协会，依据《瑞安市文学艺术界联合会章程》进行管理和开展业务指导工作。

（二）机构设置

从预算单位构成看，瑞安市文学艺术界联合会部门决算包括：瑞安市文学艺术界联合会本级决算。

纳入瑞安市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位：无

二、2022年度部门决算公开表

2022年度收入支出决算总表				
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）			公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出	
项 目	行次	金额	项 目	金额
栏 次		1	栏 次	2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	308.45	一、一般公共服务支出	253.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	
五、事业收入	5		五、教育支出	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	18.20
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	19.40
	9		九、卫生健康支出	4.79
	10		十、节能环保支出	
	11		十一、城乡社区支出	
	12		十二、农林水支出	
	13		十三、交通运输支出	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	
	15		十五、商业服务业等支出	
	16		十六、金融支出	
	17		十七、援助其他地区支出	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	
	19		十九、住房保障支出	12.63
	20		二十、粮油物资储备支出	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	
	23		二十三、其他支出	
	24		二十四、债务还本支出	
	25		二十五、债务付息支出	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	27	308.45	本年支出合计	308.45
使用非财政拨款结余	28		结余分配	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	
	30			
总 计	31	308.45	总 计	308.45

注：1. 本表反映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。

		2022年度收入决算表（分单位）					
							公开02表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）							金额单位：万元
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	308.45	308.45					
瑞安市文学艺术界联合会（本级）	308.45	308.45					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

				2022年度收入决算表（分科目）						
										公开03表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）										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		科目名称								
科目编										
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
				308.45	308.45					
201			一般公共服务支出	253.43	253.43					
20129			群众团体事务	253.43	253.43					
2012901			行政运行	151.24	151.24					
2012902			一般行政管理事务	102.19	102.19					
207			文化旅游体育与传媒支出	18.20	18.20					
20706			新闻出版电影	18.20	18.20					
2070605			出版发行	18.20	18.20					
208			社会保障和就业支出	19.40	19.40					
20805			行政事业单位养老支出	19.40	19.40					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	12.67	12.67					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	6.33	6.33					
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.40	0.40					
210			卫生健康支出	4.79	4.79					
21011			行政事业单位医疗	4.79	4.79					
2101101			行政单位医疗	2.11	2.11					
2101103			公务员医疗补助	2.67	2.67					
221			住房保障支出	12.63	12.63					
22102			住房改革支出	12.63	12.63					
2210201			住房公积金	12.63	12.63					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

		2022年度支出决算表（分单位）				
						公开04表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）						金额单位：万元
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	308.45	188.05	120.39			
瑞安市文学艺术界联合会（本级）	308.45	188.05	120.39			

注：本表反映本年度各项支出情况。

			2022年度支出决算表（分科目）							
			瑞安市文学艺术界联合会（汇总）							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	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出		
支出功能分类科目编	科目名称									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	
			合计	308.45	188.05	120.39				
201			一般公共服务支出	253.43	151.24	102.19				
20129			群众团体事务	253.43	151.24	102.19				
2012901			行政运行	151.24	151.24					
2012902			一般行政管理事务	102.19		102.19				
207			文化旅游体育与传媒支出	18.20		18.20				
20706			新闻出版电影	18.20		18.20				
2070605			出版发行	18.20		18.20				
208			社会保障和就业支出	19.40	19.40					
20805			行政事业单位养老支出	19.40	19.40					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.67	12.67					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	6.33	6.33					
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.40	0.40					
210			卫生健康支出	4.79	4.79					
21011			行政事业单位医疗	4.79	4.79					
2101101			行政单位医疗	2.11	2.11					
2101103			公务员医疗补助	2.67	2.67					
221			住房保障支出	12.63	12.63					
22102			住房改革支出	12.63	12.63					
2210201			住房公积金	12.63	12.63					

注：本表反映本年度各项支出情况。

			2022年度财政拨款收入支出决算总表					
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）								公开06表 金额单位：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	308.45	一、一般公共服务支出	33	253.43	253.43		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	18.20	18.20		
	8		八、社会保障和就业支出	40	19.40	19.40		
	9		九、卫生健康支出	41	4.79	4.79		
	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	12.63	12.63		
	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				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	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	308.45	本年支出合计	59	308.45	308.45		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	308.45	总 计	64	308.45	308.45		

注：本表反映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。

2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表						
						公开07表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）						金额单位：万元
项 目					本年支出	
支出功 能分类 科目编	科目名称				小计	项目支出
类	款	项	栏	次	1	2
			合计		308.45	120.39
201			一般公共服务支出		253.43	102.19
20129			群众团体事务		253.43	102.19
2012901			行政运行		151.24	
2012902			一般行政管理事务		102.19	102.19
207			文化旅游体育与传媒支出		18.20	18.20
20706			新闻出版电影		18.20	18.20
2070605			出版发行		18.20	18.20
208			社会保障和就业支出		19.40	
20805			行政事业单位养老支出		19.40	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出		12.67	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出		6.33	
2080599			其他行政事业单位养老支出		0.40	
210			卫生健康支出		4.79	4.79
21011			行政事业单位医疗		4.79	4.79
2101101			行政单位医疗		2.11	2.11
2101103			公务员医疗补助		2.67	2.67
221			住房保障支出		12.63	12.63
22102			住房改革支出		12.63	12.63
2210201			住房公积金		12.63	12.63

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

			2022年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
			瑞安市文学艺术界联合会（汇总）							公开09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	科目名称				小计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	
			合 计							
注：本表反映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。										
本部门2022年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据										

22年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

						公开10表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）						金额单位：万元
项 目				本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称			小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合计			

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开11表
瑞安市文学艺术界联合会（汇总）		金额单位：万元
项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	0.22	0.22
1. 因公出国（境）费用		
2. 公务用车购置及运行维护费小计		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3. 公务接待费	0.22	0.22

注：本表反映本年度财政拨款“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；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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、2022 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 308.45 万元，支出总计 308.45 万元，与 2021 年度相比，各减少 11.71 万元，下降 0.37%。主要原因是：项目经费支出数减少。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 308.45 万元；包括财政拨款收入 308.45 万元（其中，一般公共预算 308.45 万元，政府性基金预算 0.00 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0 万元，占收入合计 0.00%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 308.45 万元，其中基本支出 188.06 万元，占 60.97%；项目支出 120.39 万元，占 39.03%；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

2022 年度财政拨款收入总计 308.45 万元，支出总计 308.45 万元，与 2021 年相比，各减少 11.71 万元，下降 0.37%。主要原因是

项目经费支出数减少；财政拨款支出年初预算数 299.27 万元，完成年初预算的 103.07%，主要原因是人员经费增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 308.45 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 11.71 万元，下降 0.37%。主要原因是：经费支出金额减少。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 308.45 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 253.43 万元，占 82.16%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 18.20 万元，占 5.90%；社会保障和就业（类）支出 19.40 万元，占 6.29%；卫生健康（类）支出 4.79 万元，占 1.55%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探工业信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；住房保障（类）支出

12.63 万元,占 4.10%; 粮油物资储备 (类) 支出 0.00 万元,占 0.00%; 灾害防治及应急管理 (类) 支出 0.00 万元,占 0.00%; 其他 (类) 支出 0.00 万元,占 0.00%; 债务还本 (类) 支出 0.00 万元,占 0.00%; 债务付息 (类) 支出 0.00 万元,占 0.00%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 299.27 万元,支出决算为 308.45 万元,完成年初预算的 103.07%,主要原因是人员经费增加。其中:

一般公共服务支出 (类) 群众团体事务 (款) 行政运行 (项)。年初预算为 117.28 万元,支出决算为 151.24 万元,完成年初预算的 128.96%,决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

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 134.8 万元,支出决算为 102.19 万元,完成年初预算的 75.81%,决算数小于预算数的主要原因是项目经费支出金额减少。

文化旅游体育与传媒支出 (类) 新闻出版电影 (款) 出版发行 (项)。年初预算为 18.20 万元,支出决算为 18.2 万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与预算数一致,主要原因是执行效果较好。

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 8.61 万元,支出

决算为 12.67 万元，完成年初预算的 147.15%，决算数大于预算数的主要原因是社保基数进行了较大幅度的调整。

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 4.31 万元，支出决算为 6.33 万元，完成年初预算的 146.87%，决算数大于预算数的主要原因是社保基数进行了较大幅度的调整。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 0.40 万元，支出决算为 0.40 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数一致，主要原因是执行效果较好。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 1.37 万元，支出决算为 2.11 万元，完成年初预算的 154.01%，决算数大于预算数的主要原因是职工基本医疗保险缴费增加。

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 4.22 万元，支出决算为 2.67 万元，完成年初预算的 63.27%，决算数小于预算数的主要原因是有未支出的项目。

公务员医疗补助（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 10.08 万元，支出决算为 12.63 万元，完成年初预算的 125.30%，决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 188.06 万元，其中：

人员经费 162.08 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职业年金缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费 25.98 万元，主要包括：办公费、差旅费、公务接待费、公务接待费、公务接待费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.22 万元，支出决算为 0.22 万元，完成全年预算的 100.00%，2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数一致，主要原因是执行效果较好。

2. “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）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，减少 0.00 万元，下降 0.00%，主要原因是无因公出国（境）事宜产生；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，减少 0.00 万元，下降 0.00%，主要原因是无公务用车购置及运行维护费用；公务接待费支出决算为 0.22 万元，占 100.00%，与 2021 年度相比，增加 0.02 万元，增长 10.00%，主要原因是接待任务增加。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。完成全年预算的 0.00%。主要用于机关及下属预算单位人员的公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无因公出国（境）事宜产生。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0.00 个；累计 0 人次。开支内容包括：无。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是无公务用车购置及运行维护费用。

公务用车购置全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是无公务用车购置费。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是无公务用车运行维护费用。主要用于公务出行等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费全年预算数为 0.22 万元，支出决算为 0.22 万元，完成全年预算的 100.00%。国内公务接待 2.00 批次，累计 15.00 人次。主要用于接待其他省市文联考察学习等支出。决算数与预算数一致，主要原因是执行效果较好。其中：

外事接待支出 0.00 万元，主要用于外宾接待 0.00 批次，累计 0.00 人次。

其他国内公务接待支出 0.00 万元，主要用于国内公务接待 2.00 批次，累计 15.00 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 13.91 万元，支出决算为 25.98 万元，完成年初预算的 186.77%，决算数大于预算数的主要原因是人员挂职温州专班，差旅费支出大幅度增加；比 2021 年度增加 10.76 万元，增长 70.07%，主要原因是人员挂职温州专班，差旅费支出大幅度增加。

(十一) 政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 19.14 万元，其中：政府采购货物支出 0.44 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 18.70 万元。授予中小企业合同金额 19.14 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 19.14 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%（由于数据为 0，无法比较），服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，瑞安市文学艺术界联合会本级及所属各单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，瑞安市文学艺术界联合会组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个（我市未开展一级项目自评），二级项目 3 个，共涉及资金 120.39 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2022 年度

0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，本年无政府性基金预算项目。本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

瑞安市文学艺术界联合会随决算公开 2022 年度本部门项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，文联活动场所运行项目和玉海书刊项目绩效自评具体情况如下：

文联活动场所运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 44.8 万元，执行数为 44.78 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：一是接受宣传人次达到预期目标；二是举办活动场次达到预期目标。发现的问题及原因：绩效目标设置不够规范，难以量化。下一步改进措施：设置绩效时尽量偏向于可量化的目标。

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		文联活动场所运行经费						
主管部门		507-瑞安市文学艺术界联合会			预算单位	507001-瑞安市文学艺术界联合会		
项目资金 (万元)	资金来源		年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
	年度资金总额		44.8	44.8	44.78	0	99.97%	
	一般公共预算资金		44.8	44.8	44.78	0	99.97%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		文联行政人员数量较少，而业务用房的面积较大，拥有多间			全年目标正常或超额完成			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (30.00分)	数量指标	文艺活动	>3场次	>7场次	30.00	30.00	
		质量指标					0	
		时效指标					0	
		成本指标					0	
	效益指标 (50.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (30.00分)	接受宣传人次	≥2000人次	≥2300人次	30.00	30.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续影响指标 (20.00分)	文艺影响	影响力提升逐步提升	优逐步提升	20.00	20.00	
满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	受众满意度	>70%	>70%	20.00	20.00		
总 分						100	100	
自评结论		优			总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			

玉海书刊经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，自评结论为“优”。项目全年预算数为18.2万元，执行数为18.2万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：一是印刷数量达到预期目标；二是印刷品利用率达到预期目标。发现的问题及原因：一是社会效益无法评估；二是受众满意度无法调查。下一步改进措施：设置绩效时尽量偏向于可量化的目标。

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		玉海书刊						
主管部门		507-瑞安市文学艺术界联合会			预算单位	507001-瑞安市文学艺术界联合会		
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
		年度资金总额	18.2	18.2	18.2	0	100.00%	
		一般公共预算资金	18.2	18.2	18.2	0	100.00%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		维护文化阵地，培养瑞安本土文艺名家、宣传瑞安本土文化			完成预期的4期印刷出版及发放，按往年惯例每期约1500本，发			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50.00分)	数量指标 (50.00分)	出版刊物	≥4000本	≥6000本	30.00	30.00	因书籍需求量大，维持往年数量
			★印刷**数量	≥4页（张、套、本）	≥4页（张、套、本）	20.00	20.00	
		质量指标					0	
		时效指标					0	
		成本指标					0	
	效益指标 (30.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (20.00分)	★印刷品利用率	≥80%	≥85%	20.00	20.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续影响指标 (10.00分)	受众	受众面逐步提升	优逐步提升	10.00	10.00	
	满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	受众	≥70%	≥70%	20.00	20.00	
总 分						100	100	
自评结论		优			总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			

3. 财政评价项目绩效评价结果。

2022 年，瑞安市财政局委托温州市中源立德会计师事务所有限责任公司对我单位文联活动场所运行项目进行复评，项目年初预算数为 44.8 万元，全年预算数为 44.8 万元，实际支出数为 44.8 万元，执行率为 100.00%，财政支出项目绩效复评分数为 91.7 分，评价结果为“优”。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算和国有资本经营预算财政拨款。

2. 专户资金：教育收费作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

4. 事业单位经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 其他收入：预算单位在“一般公共预算”“政府性基金”“专户资金”“事业收入”“事业单位经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”“专户资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”“上年结转”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

8. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

9. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

10. 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。

11. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

12. 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。

13. 固定资产：是指使用期限超过1年（不含1年），单位价值在规定标准以上，并且在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。

14. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）：主要用于保障本部门运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、差旅费、福利费、工会费、维修（护）费、劳务费、其他商品与服务支出等。

15. 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）：主要用于瑞安市文学艺术界联合会活动场所与书画院的日常运行。包括印刷费、委托业务费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、物业管理费、办公费、专用材料费、劳务费、其他商品与服务支出等。

16. 文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）出版发行（项）：指《玉海》杂志印刷出版所产生的费用，包括印刷费、委托业务费等。

17. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：指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。

18. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指机关事业单位退休人员活动费支出。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的机关及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

公务员医疗补助（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

五、附件

2022 年部门项目支出绩效自评结果清单

附件

瑞安市文学艺术界联合会（汇总）

预算单位	项目名称	自评结论
瑞安市文学艺术界联合会（本级）	文联活动场所运行	优
瑞安市文学艺术界联合会（本级）	文联活动经费	优
瑞安市文学艺术界联合会（本级）	玉海书刊	优

附件：财政评价项目绩效评价结果具体报告

2022 年度瑞安市预算项目支出

绩效复评报告

项目名称：文联活动场所运行经费

项目单位：瑞安市文学艺术界联合会

主管部门：瑞安市文学艺术界联合会

评价机构：温州中源立德会计师事务所有限责任公司

委托单位：瑞安市财政局

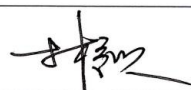


2023 年 7 月 14 日

瑞安市预算项目支出绩效复评表

项目名称	文联活动场所运行经费		所属年度	2022	
单位名称	瑞安市文学艺术界联合会		主管部门	瑞安市文学艺术界联合会	
项目 资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	运行经费	44.8	44.8	44.8	100%
	合计	44.8	44.8	44.8	100%
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	文联行政人员数量较少，而业务用房的面积较大，拥有多间培训室、名家工作室、专业展厅、专业交流创作室和专业的档案室等，该项目经费主要用于包括但不限于水电费、安保费、维修费、邮电费、及比赛、展览活动等经费。确保场所的正常运行和维护。		全年目标正常或超额完成		
评价内容	分值	评价分析(含扣分理由)			得分
绩效目标设置	10	1、绩效目标总体描述准确，制定的绩效目标较为明确、清晰；对项目预期产出和效果有比较充分、恰当的描述。但项目自评表中的实际完成情况填写过于简单，并未根据实际情况进行描述。（扣1分） 2、绩效目标总体描述符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求，与部门（单位）职能、发展规划和工作计划相关；与项目的内容相关；指标设置与产出和效益相关。 3、绩效产出指标设置已具体细化量化，具备可测量性。但效益指标“文艺影响”为定性指标，无法细化量化，使其具备可测量性。（扣1分） 4、绩效目标与指标设置基本符合客观实际，与投资额或资金量匹配。			8
项目管理	5	已建立健全项目管理制度和组织保障机制并基本得到有效执行。			5

资金管理	5	未见项目不合理不合规支出。						5
预算执行率	10	项目年初预算 44.8 万元，年中没有调整，全年预算 44.8 万元，全年实际支出 44.8 万元，预算执行率 100%。						10
实际绩效	70	指标类别	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分	63.7
		产出指标	文艺活动	>3 场次	50	7 场次	实际完成较计划目标偏差率达到 133%，偏差值较大，超过 100%，扣 5 分综合得分 45 分。	
		效益指标	接受宣传人次	≥2000 人次	20	2300 人	20	
			文艺影响	影响力提升	20	逐步提升	根据指标完成情况定性为基本达成目标，对应分值区间 80%，得分 16 分。	
		满意度指标	受众满意度	>70%	10	71%	10	
合计	100	-						91.7
评价结果	☒优 ☐中	90 分≤得分≤100 分； ☐ 良 80 分≤得分<90 分； 60 分≤得分<80 分； ☐ 差 得分<60 分						优
问题与建议		复评发现的问题： 1、项目绩效自评表填写不规范。例如：项目自评表中的实际完成情况填写过于简单，并未根据实际情况进行描述。 2、项目绩效目标设置不规范。例如：项目绩效指标设置可测量性不足，						

例如：效益指标“文艺影响”为定性指标，无法细化量化，使其具备可测量性。 3、项目绩效指标值完成值偏离目标值较大，指标值目标设置较低。例如：产出指标“文艺活动”计划完成活动3场次，实际完成7场次，实际完成较计划目标偏差率达到133%，偏差值较大，超过100%。 建议： 1、重视绩效管理工作，落实绩效主体责任，加强绩效自评填报与审核工作，提高自评的准确性。 2、建议项目单位按照绩效目标编制要求，科学合理设置项目绩效指标，根据《温州市市级预算绩效指标库管理办法》，按照预算资金用途，选定合适的、针对性强的绩效指标。 3、对未全部完成的指标要分析并说明原因，研究提出合理的改进措施，并及时提出绩效目标调整。			
评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
林毅	审计师	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	
郑建初	会计师	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	
唐凯	评价助理	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	
填报人（签字）： 2023 年 7 月 14 日 评价组组长（签字）： 2023 年 7 月 14 日 评价机构负责人（签字并盖章）： 2023 年 7 月 14 日			

