

# 宿州市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算

2023 年 8 月

# 目 录

## 第一部分 宿州市文学艺术界联合会概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 宿州市文学艺术界联合会 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

## 第三部分 宿州市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告

## 第一部分 宿州市文学艺术界联合会概况

### 一、部门职责

1、贯彻执行党的文艺方针、政策，做好联络、协调、服务、指导各协会、学会及县文联的工作。

2、指导、协同各文艺家协会采取多种形式，组织和推动文艺工作者深入生活，积极开展创作和学术交流活动，不断提高作品的思想内涵和艺术品位。

3、发现、扶持和培养文艺人才，努力提高其创作水平，扩大骨干会员的引领作用和影响力。

4、接受省文联、市委、市政府的指导、完成其布置的各项工作。

### 二、机构设置

从决算单位构成看，宿州市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	宿州市文学艺术界联合会（本级）
2	……

## 第二部分 宿州市文学艺术界联合会 2022 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	257.66	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	327.43
八、其他收入	8	111.20	八、社会保障和就业支出	42	19.67
	9		九、卫生健康支出	43	4.17
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	10.60
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
<b>本年收入合计</b>	27	368.86	<b>本年支出合计</b>	61	361.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	7
	30			64	
<b>总计</b>	31	368.86	<b>总计</b>	65	368.86

注：本表反映部门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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开 02 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	368.86	257.66						111.20
207			文化旅游 体育与传 媒支出	334.43	223.23						111.20
20701			文化和旅 游	334.43	223.23						111.20
2070101			行政运 行	177.17	177.17						
2070102			一般行 政管理事 务	157.26	46.06						111.20
208			社会保 障和就 业支 出	19.67	19.67						
20805			行政事 业单 位养 老支 出	19.67	19.67						
2080505			机关事 业单 位基 本养 老保 险缴 费支 出	8.56	8.56						
2080506			机关事 业单 位职 业年 金缴 费支 出	11.11	11.11						
210			卫生健 康支 出	4.17	4.17						
21011			行政事 业单 位医 疗	4.17	4.17						
2101101			行政单 位医 疗	2.38	2.38						
2101102			事业单 位医 疗	1.04	1.04						

2101103	公务员 医疗补助	0.74	0.74						
221	住房保障 支出	10.60	10.60						
22102	住房改革 支出	10.60	10.60						
2210201	住房公 积金	6.42	6.42						
2210202	提租补 贴	4.18	4.18						

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

部门:

金额单位：万元

科目代码			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
			文化旅游 体育与传 媒支出	327.43	177.17	150.26			
			文化和旅 游	327.43	177.17	150.26			
			行政运 行	177.17	177.17				
			一般行 政管理事 务	150.26		150.26			
			社会保 障和就 业支 出	19.67	19.67				

20805	行政事业单位养老支出	19.67	19.67				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.56	8.56				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.11	11.11				
210	卫生健康支出	4.17	4.17				
21011	行政事业单位医疗	4.17	4.17				
2101101	行政单位医疗	2.38	2.38				
2101102	事业单位医疗	1.04	1.04				
2101103	公务员医疗补助	0.74	0.74				
221	住房保障支出	10.60	10.60				
22102	住房改革支出	10.60	10.60				
2210201	住房公积金	6.42	6.42				
2210202	提租补贴	4.18	4.18				

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

部门：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	257.66	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	223.23	223.23		
	8		八、社会保障和就业支出	37	19.67	19.67		
	9		九、卫生健康支出	38	4.17	4.17		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	10.60	10.60		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	257.66	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	257.66	257.66		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	257.66	<b>总计</b>	58	257.66	257.66		

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

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
				257.66	211.61	46.06
207			文化旅游体育与传媒支出	223.23	177.17	46.06
20701			文化和旅游	223.23	177.17	46.06
2070101			行政运行	177.17	177.17	
2070102			一般行政管理事务	46.06		46.06
208			社会保障和就业支出	19.67	19.67	
20805			行政事业单位养老支出	19.67	19.67	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.56	8.56	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	11.11	11.11	
210			卫生健康支出	4.17	4.17	
21011			行政事业单位医疗	4.17	4.17	
2101101			行政单位医疗	2.38	2.38	
2101102			事业单位医疗	1.04	1.04	
2101103			公务员医疗补助	0.74	0.74	
221			住房保障支出	10.60	10.60	
22102			住房改革支出	10.60	10.60	
2210201			住房公积金	6.42	6.42	
2210202			提租补贴	4.18	4.18	

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明细表

公开 06 表

部门：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	199.14	302	商品和服务支出	8.18	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	140.86	30201	办公费	0.90	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	17.95	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	1.95	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	5.26	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.56	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	11.11	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.17	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.11	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	9.17	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.29	30215	会议费	0.62	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	2.58	30217	公务接待费	0.13	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	1.72	30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.42	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.11	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		203.43	公用经费合计					8.18

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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：宿州市文学艺术界联合会没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			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：宿州市文学艺术界联合会没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 宿州市文学艺术界联合会 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 368.86 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 368.86 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各增加 119.30 万元，增长 47.80%，主要原因：一是 2022 文化强市项目资金增加；二是单位人员增加。

#### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 368.86 万元，其中：财政拨款收入 257.66 万元，占 69.85%；事业收入 0 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 111.2 万元，占 30.15%。

#### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 361.86 万元，其中：基本支出 211.61 万元，占 58.48%；项目支出 150.25 万元，占 41.52%；经营支出 0 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 368.86 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 368.86 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 119.3 万元，增长 47.80%，主要原因：一是 2022 文化强市项目资金增加；二

是是单位人员增加。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）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 257.66 万元，占本年支出的 69.85%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 35.10 万元，增长 15.77%。主要原因是单位人员增加。

### （二）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 257.66 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 223.23 万元，占 86.64%；社会保障和就业（类）支出 19.67 万元，占 7.63%；卫生健康支出（类）支出 4.17 万元，占 1.62%；住房保障（类）支出 10.60 万元，占 4.11%。

### （三）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 143.96 万元，支出决算为 257.66 万元，完成年初预算的 178.98%。决算数大于预算数的主要原因是单位人员经费年中增加。其中：基本支出 211.61 万元，占 82.12%；项目支出 46.06 万元，占 17.88%。具体情况如下：

1. 文化旅游体育与传媒(类)文化和旅游(款)行政运行(项)。年初预算为 66.36 万元，支出决算为 177.17 万元，完成年初预算的 266.98%，决算数大于预算数的主要原因是是是单位人员增加及年中追加经费。

2. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 46.06 万元，完成年初预算的 92.12%，决算数小于预算数的主要原因是 2022 年市财政局压减一般性支出。

3. 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 8.56 万元，支出决算为 8.56 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数一致。

4. 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 4.28 万元，支出决算为 11.11 万元，完成年初预算的 257.58%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加退休人员职业年金做实补缴。

5. 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 2.38 万元，支出决算为 2.38 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数一致。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 1.04 万元，支出决算为 1.04 万元，完成年初预算的 1000.00%，决算数与预算数一致。

7. 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 0.74 万元，支出决算为 0.74 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数一致。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。



年初预算为 6.42 万元，支出决算为 6.42 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 4.18 万元，支出决算为 4.18 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数一致。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度财政拨款基本支出 211.61 万元，其中：人员经费 203.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、医疗费补助等；公用经费 8.18 万元，主要包括：办公费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2022 年度宿州市文学艺术界联合会没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2022 年度宿州市文学艺术界联合会没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2022 年度，宿州市文学艺术界联合会机关运行经费支出 8.18 万元，比 2021 年减少 2.16 万元，下降 20.89%，主要原因是主要

原因是单位厉行节约，其他商品服务支出减少。

## （二）政府采购支出情况。

2022 年度，宿州市宿州市文学艺术界联合会政府采购支出总额 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 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 XX 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

## （三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，宿州市文学艺术界联合会共有车辆 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## （四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

### （1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 2 个项目，涉及资金 46.06 万元。从评价情况看，项目开展有序，所有项目都达到了预期目标。

组织对 2022 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，2022 年以来，我会全年整体支出 257.66 万元，部门整体支出达到预期绩效目标。

组织对“文联八大协会业务费”、“业务费（含书画院经费（含党建工作经费）”等2个项目开展了部门评价，共涉及资金46.06万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目均达到了预期绩效目标。

我部门无独立核算的所属单位，未组织对所属单位整体支出开展部门评价。

## **（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

我会在2022年度部门决算中反映“文联八大协会业务费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

文联八大协会业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为18.64万元，执行数为18.64万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：一是项目产出：文艺作品展览次数、经费支出合规性均已达标；二是项目效果：丰富群众的精神文化生活，促进宿州市文艺事业的繁荣与发展、公众满意度已达标。发现的主要问题及原因：宿州市文学艺术界联合会的财政支出绩效管理工作还存在绩效目标设置不够全面，绩效指标量化不够，绩效评价手段和方法有待优化，绩效自评组织实施还不够规范等问题。下一步改进措施：在今后的工作中将不断改进和完善绩效管理工作中存在的问题和不足。

## 文联八大协会业务费项目的《项目支出绩效自评表》

（ 2022 年度）

项目名称		文联八大协会业务费								
主管部门		宿州市文联		实施单位		宿州市文联				
资金情况 (万元)				全年预 算数(A)	全年执行数(B)		分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额:		18.64	18.64		10	100%	10	
		其中: 本年财政拨款		18.64	18.64		-	100%	-	
		其他资金					-		-	
年度 总体 目标 完成 情况	年初设定目标				年度总体目标完成情况综述					
	目标 1: 促进宿州市文学艺术发展及交流。				目标 1 完成情况: 达到预期目标。					
	存在的问题: 财政支出绩效管理工作还存在绩效目标设置不够全面, 绩效指标量化不够, 绩效评价手段和方法有待优化, 绩效自评组织实施还不够规范等问题。				整改的措施与建议: 在今后的工作中将不断改进和完善绩效管理中存在的问题和不足, 建议市财政局加强对部门财政支出绩效评价管理工作的培训和指导, 提高部门绩效自评质量。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明		
	产出 指标 (50 分)	数量指标	文艺作品展览次数	20	≥3 次	3	20			
		质量指标	经费支出合规性		15	严格执行相关财经法规、制度	达成预期指标	15		
			成本指标	项目总成本	15	18.64 万元	18.64 万元	15		
				.....						
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标								
		社会效益 指标	丰富群众的精神文化生活, 促进宿州市文艺事业的繁荣与发展	20	效果显著	达成预期指标	20			
		生态效益 指标								
		可持续影响 指标	加大文学原创及文艺网络平台建设力度	10	佳作频出、平台完善	达成预期指标	10			
				.....						

满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	公众满意度	10	$\geq 95\%$	$\geq 97\%$	10
	.....					
总分			100			100

所有项目绩效自评表详见“附件：2022年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”

### (3) 部门评价结果。

《2022年度文联八大协会业务费项目绩效评价报告》详见“附件：2022年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收

入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、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。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、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、专用材料费及一般设备购置费、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。

**附件：**2022年度项目支出绩效自评表及部门评价报告

**宿州市文学艺术界联合会部门绩效自评项目清单**

序号	项目名称
1	文联八大协会业务费
2	业务费（含书画院经费（含党建工作经费）

## 项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

项目名称		文联八大协会业务费							
主管部门		宿州市文联		实施单位		宿州市文联			
资金情况 (万元)				全年执行数 (B)		分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额:		18.64	18.64		10	100%	10
		其中: 本年财政拨款		18.64	18.64		-	100%	-
		其他资金					-		-
年度总体 目标完成 情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述					
	目标 1: 促进宿州市文学艺术发展及交流。			目标 1 完成情况: 达到预期目标。					
	存在的问题: 财政支出绩效管理工作还存在绩效目标设置不够全面, 绩效指标量化不够, 绩效评价手段和方法有待优化, 绩效自评组织实施还不够规范等问题。			整改的措施与建议: 在今后的工作中将不断改进和完善绩效管理工作中存在的问题和不足, 建议市财政局加强对部门财政支出绩效评价管理工作的培训和指导, 提高部门绩效自评质量。					
年度绩效 指标完成 情况	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明	
	产出 指标 (50 分)	数量指标	文艺作品展览次数	20	≥3 次	3	20		
		质量指标	经费支出合规性		15	严格执行相关财经法规、制度	达成预期指标	15	
			成本指标	项目总成本	15	18.64 万元	18.64 万元	15	
				.....					
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标							
		社会效益 指标	丰富群众的精神文化生活, 促进宿州市文艺事业的繁荣与发展	20	效果显著	达成预期指标	20		
		生态效益 指标							
		可持续影响 指标	加大文学原创及文艺网络平台建设力度	10	佳作频出、平台完善	达成预期指标	10		
				.....					
满意度指	服务对象 满意度指	公众满意度	10	≥95%	≥97%	10			

	标 (10分)	标						
		.....						
总分				100			100	

## 项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

项目名称		业务费（含书画院经费（含党建工作经费）							
主管部门		宿州市文联		实施单位		宿州市文联			
资金情况 (万元)			全年预 算数(A)	全年执行数(B)			分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额:	27.42	27.42			10	100%	10
		其中:本年财政拨款	27.42	27.42			-	100%	-
		其他资金					-		-
年度 总体 目标 完成 情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述					
	丰富群众的精神文化生活,促进宿州市书画事业的繁荣与发展。			目标1完成情况:达到预期目标。					
	存在的问题:财政支出绩效管理工作还存在绩效目标设置不够全面,绩效指标量化不够,绩效评价手段和方法有待优化,绩效自评组织实施还不够规范等问题			整改的措施与建议:在今后的工作中需要进一步加以改进和完善,建议市财政局加强对部门财政支出绩效评价管理工作的培训和指导,提高部门绩效自评质量。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级指 标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际 值	得分	评价得分说 明	
	产出 指标 (50 分)	数量指 标	创作采风及书画作品展 览次数	15	≥6次	6	15		
		质量指 标	经费支出合规性	10	严格执行相关财经法规、制度	达成预期 指标	10		
		时效指 标	经费支出时效性	10	≤100%	100%	10		
		成本指 标	项目总成本	15	27.42万元	27.42万元	15		
		.....							
		社会效 益指 标	丰富群众的精神文化生 活,促进宿州市书画事 业的繁荣与发展。	20	效果显著	达成预期 指标	20		
		生态效 益指 标							
可持续 影响 指标	加大优秀书画作品的创 作	10	佳作频出	达成预期 指标	10				



	.....						
满意度指标 (10分)	服务对象 满意度 指标	公众满意度		≥95%		≥97%	10
	.....						
总分			100				100

## 项目支出绩效评价报告

### 文联八大协会业务费项目支出绩效评价

### 报告

2022 年 4 月

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

今年以来，宿州市文学艺术界联合会在市委、市政府的坚强领导下，始终坚持以党的要求、艺术家的追求、人民群众的需求为导向，切实承担起举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，团结引领全市文艺工作者围绕中心、服务大局、履职尽责、积极作为，宿州市文学艺术界联合会工作在原有的基础上取得了新的突破。文联八大协会业务费全年预算18.64万元，主要用于联络、协调、服务、指导各协会、学会及县文联的工作及协同各文艺家协会采取多种形式，组织和推动文艺工作者深入生活，积极开展创作和学术交流活动，为繁荣我市文学艺术事业做贡献。

### （二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

促进我市文学艺术事业发展及对外交流。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

本次绩效评价的目的是为了规范项目资金使用，体现项目资金使用成果和效益；对象是2022年预算审批的专项项目；范围为

项目实施全过程。

**（二）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。**

### **1. 评价原则**

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格遵循既定程序，采取定量与定性分析相结合的方法。

（2）公开公正。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的密切对应关系。

### **2. 评价指标体系（见附表）**

### **3. 评价方法**

本次评价结合资金特点，主要采用比较法、因素分析法和公众评判法。通过对数量指标、质量指标等核心指标的采集、分析、对比，评价宿州市文联绩效目标实现情况；对成本指标等采用抽查方法核实，通过因素分析，现场查看等评价方式，了解宿州市文学艺术界联合会整体任务完成情况；采用现场调研、开座谈会等方法，了解宿州市文学艺术界联合会工作开展产生的影响及实现的效益，分析受益对象满意程度。

### **4. 评价标准**

评价标准主要参照计划标准，对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。本次评价采用

百分制，评价结果分为“优、良、中、差”四个等级。得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### （三）绩效评价工作过程。

评价组制订绩效评价方案，确定绩效评价目标、方法与评价指标体系后，评价组严格按照评价方案，开展绩效评价工作，顺利完成了本次绩效评价工作。

## 三、综合评价情况及评价结论（见附表）

评价发现，2022年度，文联八大协会业务费项目预算执行情况为18.64万元，基本完成了项目年度目标。通过项目实施，产生了社会效益，具体是丰富群众的精神文化生活，促进宿州市文艺事业的繁荣与发展。通过综合评价得出：2022年度文联八大协会业务费项目绩效评价得分为100分，评价等次为“优”（“优”“良”“中”“差”）。但也存在项目绩效自评设置不够全面及对项目监管不到位等情况。

## 四、绩效评价指标分析（见附表）

### （一）项目决策情况。

项目总投入18.64，财政拨款18.64万元。

### （二）项目过程情况。

项目于2022年1月开始实施，2022年12月结束。项目由宿州市文联具体负责实施。

### **（三）项目产出情况。**

组织全市广大文艺工作者创作大量接地气、有生气、聚人气的文艺作品，开展一系列精彩的品牌文艺活动。先后举办了迎新春宿州书画精品展、纪念白居易诞辰1250周年书法精品展、孙本见先生水墨画艺术展、吕世民先生漫画展、宿州市首届书法临帖展、宿州市青少年民族乐器大赛、宿州市百幅国画精品展、宿州市“光影展风采”摄影大赛、宿州“兰亭六子”书法展、宿州市第四届工笔画作品提名展、宿州市优秀曲艺节目展演、长三角地区中国画名家作品邀请展等。

### **（四）项目效益情况。**

通过组织、指导各文艺家协会开展一系列文学艺术活动，使我市文学艺术发展得到进一步提升。

## **五、主要经验及做法**

一是强化认识，重视绩效自评工作。财政支出绩效评价是单位提高行政效能和理财水平的重要举措，必须加强组织领导，总结自评工作经验，严格落实绩效管理责任，才能保质保量完成绩效自评工作任务。二是强化质量，规范绩效自评工作。只有通过建立科学、可量化的指标体系，认真收集整理评价基础数据资料才能真实反映资金使用效果。

## **六、存在问题及原因分析**

宿州市文学艺术界联合会的财政支出绩效管理工作还存在绩

效目标设置不够全面，绩效指标量化不够，绩效评价手段和方法有待优化，绩效自评组织实施还不够规范等问题，在今后的工作中需要进一步加以改进和完善。

## 七、有关建议

建议市财政局加强对部门财政支出绩效评价管理工作的培训和指导，提高部门绩效自评质量。

## 八、其他需要说明的问题（无）

附：1、项目支出绩效评价指标体系框架

2、文联八大协会业务费项目绩效目标完成清单（见附表2）

3、文联八大协会业务费项目绩效评价问题清单（见附表3）

4、文联八大协会业务费项目绩效评价评分情况表（见附表4）

附 1

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项(主体是指项目主管部门,下同)是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合省与市县财政事权与支出责任相适应原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

附 2

文联八大协会业务费项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务：促进宿州市文学艺术发展及交流。	总体目标完成情况：达成预期指标。	
1	产出指标：数量、质量、成本。	达成预期指标。	
2	效益指标：社会效益、可持续影响指标。	达成预期指标。	
3	满意度指标：公众满意度。	满意度目标95%，满意度97%，完成率100%	
...			
(二)	年度绩效目标：促进宿州市文学艺术发展及交流。	年度绩效目标完成情况：达成预期指标。	
1	产出指标：数量、质量、成本。	达成预期指标。	
2	效益指标：社会效益、可持续影响指标。	达成预期指标。	
3	满意度指标：公众满意度。	满意度目标95%，满意度97%，完成率100%	
...			

附 3

文联八大协会业务费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门(单位)	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题(包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等)	1		无		
	2		无		
	...				
资金管理存在的问题(包括资金到位情况、预算执行情况 and 资金使用合规性等)	1		无		
	2		无		
	...				
项目管理存在的问题(包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等)	1	宿州市文联	项目绩效自评设置不够全面	不断完善相关绩效自评价工作,对项目进行事前、事中、事后评价,落实责任制度,提高财政资金使用效率。	
	2				
	...				
项目产出存在的问题(包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等)	1		无		
	2		无		
	...				
项目效益存在的问题(包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等)	1		无		
	2		无		
其他问题	1		无		
	2		无		

附 4

文联八大协会业务费项目绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
	产出指标	数量指标	文艺作品展览次数	20	≥ 3次，实际完成3次。	20	
		质量指标	经费支出合规性	15	严格执行相关财经法规、制度。	15	
		成本指标	项目总成本	15	项目经费18.64万元，资金利用率100%。	15	
	效益指标	社会效益指标	丰富群众的精神文化生活，促进宿州市文艺事业的繁荣与发展	20	达成预期指标	20	
		可持续影响指标	加大文学原创及文艺网络平台建设力度	10	达成预期指标	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	10	公众满意度目标95%，公众满意度评价，实际97%。	10	
合计				90		90	

