2025年度
禹州市文学艺术界联合会部门决算

二〇二六年十月

目 录

第一部分 禹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 2025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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情

况说明
十、机关运行经费支出情况说明
十一、政府采购支出情况说明
十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分 禹州市文学艺术界联合会概况

一、部门职责

（一）根据禹州市委、市政府《禹州市文学艺术界联合会职能配置内设机构和人员编制方案的通知》（禹编〔1998〕31号），禹州市文学艺术界联合会为市委主管工作的职能部门。

（二）禹州市文学艺术界联合会主要职责是：作为党和政府联系文艺界的桥梁和纽带，贯彻党的方针和政策，并向党和政府及时反映文艺界的情况；发挥文联的人才和专业优势，通过发展会员，组织文艺创作和评论、报刊出版、学术交流、理论研究、人才培养，开展国内外文化交流和各种文艺活动，繁荣、发展我市的社会主义文艺事业；协同有关部门搞好文学艺术重点项目的生产、实施；维护文艺家的正当权益；对许昌市作家协会、戏剧家协会、音乐家协会、舞蹈家协会、美术家协会、书法家协会、摄影家协会、曲艺家协会、民间文艺家协会及县（市）文联、电视电影家协会、企业（行业）文联等团体会员，履行团结引导、联络协调、服务管理、自律维权的基本职能；完成市委、市政府交办的其它工作。

二、机构设置

禹州市文学艺术界联合会内设机构2个，包括：办公室、协会部。

从决算单位构成看，禹州市文学艺术界联合会部门决算包括：本级决算（1个）。

纳入本部门2025年度部门决算编制范围的单位共

1个，具体是：

禹州市文学艺术界联合会

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：禹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	153.68	一、一般公共服务支出	31	87.40
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	58.39
	9		九、卫生健康支出	39	2.77
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	5.12

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：禹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
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	153.68	**本年支出合计**	57	153.68
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	153.68	**总计**	60	153.68

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：禹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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		153.68	153.68					
201	一般公共服务支出	87.40	87.40					
20129	群众团体事务	74.59	74.59					
2012901	行政运行	74.59	74.59					
20140	信访事务	12.81	12.81					
2014004	信访业务	12.81	12.81					
208	社会保障和就业支出	58.39	58.39					
20805	行政事业单位养老支出	27.78	27.78					
2080501	行政单位离退休	19.36	19.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.42	8.42					
20808	抚恤	30.61	30.61					
2080801	死亡抚恤	30.61	30.61					
210	卫生健康支出	2.77	2.77					
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77					
2101101	行政单位医疗	2.59	2.59					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.18	0.18					
212	城乡社区支出							
21201	城乡社区管理事务							
2120101	行政运行							
221	住房保障支出	5.12	5.12					
22102	住房改革支出	5.12	5.12					
2210201	住房公积金	5.12	5.12					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：禹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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**153.68**	**110.26**	**43.42**			
201	一般公共服务支出	87.40	74.59	12.81			
20129	群众团体事务	74.59	74.59				
2012901	行政运行	74.59	74.59				
20140	信访事务	12.81		12.81			
2014004	信访业务	12.81		12.81			
208	社会保障和就业支出	58.39	27.78	30.61			
20805	行政事业单位养老支出	27.78	27.78				
2080501	行政单位离退休	19.36	19.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.42	8.42				
20808	抚恤	30.61		30.61			
2080801	死亡抚恤	30.61		30.61			
210	卫生健康支出	2.77	2.77				
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77				
2101101	行政单位医疗	2.59	2.59				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.18	0.18				
221	住房保障支出	5.12	5.12				
22102	住房改革支出	5.12	5.12				
2210201	住房公积金	5.12	5.12				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：禹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	153.68	一、一般公共服务支出	33	87.40	87.40		
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				
	8		八、社会保障和就业支出	40	58.39	58.39		
	9		九、卫生健康支出	41	2.77	2.77		
	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	5.12	5.12		
	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	153.68	**本年支出合计**	59	153.68	153.68		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：禹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
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	153.68	**总计**	64	153.68	153.68		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：禹州市文学艺术界联合会　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		153.68	110.26	43.42
201	一般公共服务支出	87.40	74.59	12.81
20129	群众团体事务	74.59	74.59	
2012901	行政运行	74.59	74.59	
20140	信访事务	12.81		12.81
2014004	信访业务	12.81		12.81
208	社会保障和就业支出	58.39	27.78	30.61
20805	行政事业单位养老支出	27.78	27.78	
2080501	行政单位离退休	19.36	19.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.42	8.42	
20808	抚恤	30.61		30.61
2080801	死亡抚恤	30.61		30.61
210	卫生健康支出	2.77	2.77	
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77	
2101101	行政单位医疗	2.59	2.59	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.18	0.18	
221	住房保障支出	5.12	5.12	
22102	住房改革支出	5.12	5.12	
2210201	住房公积金	5.12	5.12	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：禹州市文学艺术界联合会　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	81.73	302	商品和服务支出	9.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	35.12	30201	办公费	1.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.96	30202	印刷费	1.06	30702	国外债务付息	
30103	奖金	18.34	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.42	30207	邮电费	0.04	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.59	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.70	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.18	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	5.12	30213	维修（护）费	0.20	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	19.36	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	19.36	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.53	31099	其他资本性支出	

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：禹州市文学艺术界联合会

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	81.73	302	商品和服务支出	9.17	307	债务利息及费用支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	0.49	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	4.31	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	0.64			
人员经费合计		101.09	公用经费合计					9.17

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：禹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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有政府性基金预算财政拨款收入、支出、结转和结余，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：禹州市文学艺术界联合会　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：禹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

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为153.68万元。与上年度相比，收、支总计各增加55.41万元，增长56.39%。主要原因是2025年干部调整增加人员及项目增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计153.68万元，其中：财政拨款收入153.68万元，占100.00%，上级补助收入0.00万元，占0.00%，事业收入0.00万元，占0.00%，经营收入0.00万元，占0.00%，附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%，其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计153.68万元，其中：基本支出110.26万元，占71.75%，项目支出43.42万元，占28.25%，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

2025年度财政拨款收、支总计均为153.68万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加55.41万元，增长56.39%。主要原因是2025年干部调整增加人员及项目增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出153.68万元，占

支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加55.41万元，增长56.39%。主要原因是2025年干部调整增加人员及项目增加。

（二）结构情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出153.68万元,主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出87.40万元，占56.87%；社会保障和就业（类）支出58.39万元，占37.99%；卫生健康（类）支出2.77万元，占1.81%；住房保障（类）支出5.12万元，占3.33%。

（三）具体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为143.69万元,支出决算为153.68万元，完成年初预算的106.95%。其中：

1.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为77.55万元，支出决算为74.59万元，完成年初预算的96.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动。

2.一般公共服务支出（类）信访事务（款）信访业务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为12.81万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增项目。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为19.75万元，支出决算为19.36万元，完成年初预算的98.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是指标调整。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为7.54万元，支出决算为8.42万元，完成年初预算的111.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动，基数调整。

5.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为30.61万元，支出决算为30.61万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

6.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2.31万元，支出决算为2.59万元，完成年初预算的112.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动，基数调整。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.18万元，支出决算为0.18万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

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5.75万元，支出决算为5.12万元，完成年初预算的89.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动，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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出为110.26万元，其中：人员经费101.09万元,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；公用经费9.17万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、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情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门2025年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门2025年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元,2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

具体情况说明。

2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元，具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出0.00万元。2025年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。2025年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0.00万元。2025年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行费用支出情况说明

2025年度机关运行经费支出9.17万元，比2024年度增加2.87万元，增长45.56%。主要原因是人员变动。

十一、政府采购支出情况说明

2025年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采

购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

十二、国有资产占用情况说明

2025年期末，我部门共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车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；单价100万元（含）以上设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门全面开展对2025年度预算项目支出绩效自评，涉及项目1个，预算支出30.61万元。

组织对第三季度抚恤金等1个项目开展了部门评价，涉及预算支出30.61万元。从评价情况来看，根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100.00分。项目全年预算数为30.61万元，执行数为30.61万元，完成预算的100.00%。

（二）项目绩效自评结果。

结合工作实际，我部门在2025年度部门决算中反映“第三季度抚恤金”等1个项目的绩效自评结果。

（1）第三季度抚恤金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100.00分。项目全年

预算数为30.61万元，执行数为30.61万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100.00分。项目全年预算数为30.61万元，执行数为30.61万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：一是项目总体推进有序，绩效指标基本落地，二是项目管理规范有序，资金使用合规高效。发现的主要问题：绩效指标精细化程度不足。下一步改进措施：进一步细化分解年度绩效目标，加强预算编制的科学、合理性，严格执行预算，全面提升项目实施质效。

（三）部门评价结果。

《禹州市文学艺术界联合会2025年部门整体和项目绩效评价报告》等见附件。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：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：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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：单位取得的除“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：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用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；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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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。

第五部分 附件

项目支出绩效自评情况表

项目名称	第三季度抚恤金						
主管部门	社会保障股直拨单位		实施单位		禹州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：	30.61	30.61	30.61	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	30.61	30.61	30.61	-	100.0 %	-
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		科学		5	5	
	拨付合规性		合规		5	5	
	使用规范性		规范		5	5	
	预算绩效管理情况		此项目编制绩效目标，开展绩效监控，开展绩效目标情况自评		5	5	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况				
	2024年在职人员死亡抚恤金		已完成				

绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	补助补贴总成本	≤30.6万元	30.6万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	补助个人（家庭、企事业单位）数量	≥1户	1户	10	10	0.00	

	质量指标	补助补贴对象准确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	补助补贴资金发放完成时限	及时	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	补助补贴对象生活改善程度	明显	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	补助补贴对象满意度	≥100%	100%	5	5	0.00	
总分					100	100		

文联项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

为切实保障文联已故干部职工、离退休文艺工作者遗属权益，落实抚恤相关政策，设立本抚恤金项目，用于发放一次性抚恤金、丧葬补助，传递组织关怀，维护文艺队伍稳定。

本年度严格按照政策标准开展资格审核、材料核验、资金核算拨付，做到专款专用。预算30.61万元，资金到位率100%，实际支出30.61万元，执行率100%，无挤占挪用、错发漏发现象。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：规范抚恤金项目管理，及时足额发放抚恤资金，保障遗属合法权益，稳定文艺人才队伍，服务地方文艺事业发展。

2.阶段性目标：严格做好对象审核与资金核算；按时完成资金拨付；规范资金台账档案；提升抚恤对象满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的：核查项目实施及资金使用情况，评估产出效益，查找短板，提升财政资金使用效益，为预算管理提供参

考。

评价对象：文联抚恤金项目。

评价范围：项目决策、资金管理、项目产出、社会效益及相关档案凭证资料。

（二）绩效评价原则、评价指标体系。

遵循客观公正、注重实效原则，采用资料核查、数据分析、问询对比方式开展评价，对照政策制度、绩效目标进行综合打分，分为优秀、良好、合格、不合格四个等次。

（三）绩效评价工作过程。

组建评价小组，梳理政策及项目资料；核查财务凭证、审批发放台账，对照指标逐项打分；汇总成效，查摆问题，形成评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经综合评价，本项目得分100分，评价等次为优秀。项目立项合规，资金拨付及时规范，较好完成年度绩效目标，保障了遗属待遇落实，社会效益良好。同时在绩效精细化归集、政策宣传方面仍存在提升空间。

四、绩效评价指标分析

1.项目决策（20分，得20分）：项目立项依据充分，绩效目标设置科学，预算编制贴合实际，符合专项资金管理要求。

2.项目过程（25分，得25分）：资金专款专用，审批流

程完整；项目实施管理规范。

3.项目产出（30分，得30分）：资金发放完成率、审核准确率100%；

4.项目效益（25分，得25分）：政策落实到位，体现组织关怀，维护文艺队伍稳定，家属满意度较高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验

一是严格执行抚恤政策，规范审核、审批、拨付全流程，严把审核关口；

二是严守财政纪律，专款专用，保障资金安全；

三是坚持以人为本，做好政策解释服务；

四是完善项目台账，做到资料可追溯。

（二）存在问题

1.绩效精细化管理不足，过程佐证资料归集不够系统；

2.政策宣传解读力度偏弱；

3.绩效指标个性化程度不高。

（三）原因分析

重业务落地、轻全过程绩效管理；项目受众小众，宣传方式单一；沿用通用指标，未结合文联特点动态优化。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无