

2017 年度

四平市文学艺术界联合会部门决算

2018 年 10 月 12 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2017 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

第三部分 2017 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

文联职能为：“团结引导、联络协调、服务管理、自律维权”。

市文联是市委领导的人民团体，是党和政府联系文艺界的桥梁和纽带，是繁荣发展社会主义文艺事业、建设社会主义先进文化的重要力量，是中国文联、吉林省文联团体会员单位。

文联职责为：一是对团体会员组织管理。二是联络协调和服务文艺界人士。三是组织举办开展公益性服务性文艺活动。四是组织开展文艺创作。五是依法维护团体会员和个人合法权益。六是组织开展文艺交流和艺术采风，促进提高文艺展演、创作、创新水平。七是支持发展文化产业。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，四平市文学艺术界联合会内设 4 个机构，分别为办公室、组织联络部、编辑部、文艺发展部。

纳入四平市文学艺术界联合会 2017 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 四平市文学艺术界联合会本级。

2017 年实有人员 23 人，其中：在职人员 12 人，退休人员 11 人。

第二部分 2017 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	189.65	七、文化体育与传媒支出	17	110.15
二、上级补助收入	2	0	八、社会保障和就业支出	18	64.65
三、事业收入	3	0	九、医疗卫生与计划生育支出	19	5.11
四、经营收入	4	0	十九、住房保障支出	20	9.74
五、附属单位上缴收入	5	0	二十一、其他支出	21	0.01
六、其他收入	6	0.01		22	
	7			23	
	8			24	
	9			25	
	10			26	
	11			27	
本年收入合计	12	189.66	本年支出合计	28	189.66
用事业基金弥补收支差额	13	0	结余分配	29	
年初结转和结余	14	2.1	年末结转和结余	30	2.1
	15	0		31	
总计	16	191.76	总计	32	191.76

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

公开 02 表

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	189.66	189.66	0	0	0	0	0
207			文化体育与传媒支出	110.15	110.15	0	0	0	0	0
20701			文化	110.15	110.15	0	0	0	0	0
2070199			其他文化支出	110.15	110.15	0	0	0	0	0
208			社会保障和就业支出	64.65	64.65	0	0	0	0	0
20805			行政事业单位离退休	64.65	64.65	0	0	0	0	0
2080502			事业单位离退休	64.65	64.65	0	0	0	0	0
210			医疗卫生与计划生育支出	5.11	5.11	0	0	0	0	0
21007			计划生育事务	0.4	0.4	0	0	0	0	0
2100717			计划生育服务	0.4	0.4	0	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗★	4.71	4.71	0	0	0	0	0
2101102			事业单位医疗★	4.71	4.71	0	0	0	0	0
221			住房保障支出	9.74	9.74	0	0	0	0	0
22102			住房改革支出	9.74	9.74	0	0	0	0	0
2210201			住房公积金	9.74	9.74	0	0	0	0	0
229			其他支出	0.01	0	0	0	0	0	0.01
22999			其他支出	0.01	0	0	0	0	0	0.01
2299901			其他支出	0.01	0	0	0	0	0	0.01

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表
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	
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	189.66	177.25	12.41	0	0	0
207			文化体育与传媒支出	110.15	97.74	12.41	0	0	0
20701			文化	110.15	97.74	12.41	0	0	0
2070199			其他文化支出	110.15	97.74	12.41	0	0	0
208			社会保障和就业支出	64.65	64.65	0	0	0	0
20805			行政事业单位离退休	64.65	64.65	0	0	0	0
2080502			事业单位离退休	64.65	64.65	0	0	0	0
210			医疗卫生与计划生育支出	5.11	5.11	0	0	0	0
21007			计划生育事务	0.4	0.4	0	0	0	0
2100717			计划生育服务	0.4	0.4	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗★	4.71	4.71	0	0	0	0
2101102			事业单位医疗★	4.71	4.71	0	0	0	0
221			住房保障支出	9.74	9.74	0	0	0	0
22102			住房改革支出	9.74	9.74	0	0	0	0
2210201			住房公积金	9.74	9.74	0	0	0	0
229			其他支出	0.01	0.01	0	0	0	0
22999			其他支出	0.01	0.01	0	0	0	0
2299901			其他支出	0.01	0.01	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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
栏 次		3	栏 次		10	11	12
一、一般公共预算财政拨款	1	189.65	七、文化体育与传媒支出	19	110.15	110.15	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	八、社会保障和就业支出	20	64.65	64.65	0
	3		九、医疗卫生与计划生育支出	21	5.11	5.11	0
	4		十九、住房保障支出	22	9.74	9.74	0
	5			23			
	6			24			
	7			25			
	8			26			
	9			27			
	10			28			
	11		……	29			
本年收入合计	12	189.65	本年支出合计	30	189.65	189.65	0
	13			31			
年初财政拨款结转和结余	14	2.1	年末财政拨款结转和结余	32	2.1	2.1	0
一、一般公共预算财政拨款	15	2.1	基本支出结转	33	2.1	2.1	0
二、政府性基金预算财政拨款	16	0		34			
	17			35			
总计	18	191.75	总计	36	191.75	191.75	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	189.65	177.24	12.41
207		文化体育与传媒支出	110.15	97.74	12.41
20701		文化	110.15	97.74	12.41
2070199		其他文化支出	110.15	97.74	12.41
208		社会保障和就业支出	64.65	64.65	0
20805		行政事业单位离退休	64.65	64.65	0
2080502		事业单位离退休	64.65	64.65	0
210		医疗卫生与计划生育支出	5.11	5.11	0
21007		计划生育事务	0.4	0.4	
2100717		计划生育服务	0.4	0.4	
21011		行政事业单位医疗★	4.71	4.71	0
2101102		事业单位医疗★	4.71	4.71	0
221		住房保障支出	9.74	9.74	0
22102		住房改革支出	9.74	9.74	0
2210201		住房公积金	9.74	9.74	0

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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

项目		合计	人员经费	公用经费		
经济分类科目编码	科目名称					
类	款	栏次	1		11	
		合计	177.25	170.64	6.61	
301		工资福利支出	73.48	73.48	0	
30101		基本工资	43.53	43.53	0	
30102		津贴补贴	26.6	26.6	0	
30103		奖金	3.35	3.35	0	
302		商品和服务支出	6.61	0	6.61	
30201		办公费	2.1	0	2.1	
30207		邮电费	0.17	0	0.17	
30202		印刷费	0.02	0	0.02	
30211		差旅费	2.65	0	2.65	
30215		会议费	0.73	0	0.73	
30217		公务接待	0.21	0	0.21	
30226		劳务费	0.62	0	0.62	
30239		其他交通费用	0.11	0	2.1	
303		对个人和家庭的补助	97.16	97.16	0	
30302		退休费	62.73	62.73	0	
30307		医疗费	4.71	4.71	0	
30309		奖励金	16.24	16.24	0	
30311		住房公积金	9.74	9.74	0	
30314		采暖补贴	3.74	3.74	0	

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表。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

2017年度预算数						本年财政拨款支出数					
合计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置及运行费			合计	因公出国 (境)费用	公务接 待费	公务用车购置及运行费		
			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	0	1	0	0	0	0.21	0	0.21	0	0	0

注：2017 年度预算数为“三公”经费年初预算数，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

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 科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	4	5	6	7
			合计	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0

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。

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

一、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度收入支出决算总体情况说明

四平市文学艺术界联合会 2017 年收入总计 191.76 万元，比 2016 年减少 12.49 万元，减少 6.11%，主要原因：2017 年公用经费与活动项目拨款减少；2017 年支出总计 191.76 万元，减少 12.49 万元，减少 6.11%。2017 年支出减少是由于公用经费支出减少，活动项目支出减少。

二、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 189.66 万元，其中：财政拨款收入 189.65 万元，占 99.99%。

三、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 189.66 万元，其中：基本支出 177.25 万元，占 93.46%；项目支出 6.54 万元，占 3.45%。

四、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

四平市文学艺术界联合会 2017 年财政拨款收、支总计各 189.65 万元、189.65 万元，财政拨款收支总计比 2016 年

减少 12.47 万元，减少 6.17%。主要原因：2017 年财政拨款公用经费、项目经费减少。

五、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

四平市文学艺术界联合会 2017 年财政拨款支出 189.65 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2016 年相比，财政拨款支出减少 12.49 万元，减少 6.18%。主要原因：2017 年公用经费、项目经费减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

四平市文学艺术界联合会 2017 年财政拨款支出 189.65 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒(类)支出 110.15 万元，占 58.08 %；社会保障和就业（类）支出 64.65 万元，占 34.09%；医疗卫生与计划生育（类）支出 5.11 万元，占 2.69%； 住房保障（类）支出 9.74 万元，占 5.14%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

四平市文学艺术界联合会 2017 年财政拨款支出年初预算为 113.18 万元，支出决算为 189.65 万元，完成年初预算的 167.56%。决算大于预算的主要原因：在职人员支出增加，退休人员工资未在年初预算中体现。其中：

1. 文化体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化（项）支出年初预算为 83.8 万元，支出决算为 110.15 万元，完成

年初预算的 131.44%。决算大于预算的主要原因是人员工资上涨、活动项目年初未纳入预算。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）年初预算为 15.46 万元，支出决算为 64.65 万元，完成年初预算的 418.17%，决算大于预算的主要原因：退休人员工资未在年初预算中体现。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）计划生育事务（项）行政事业单位医疗★（款）事业单位医疗★（项）年初预算为 4.64 万元，支出决算为 5.11 万元，完成年初预算的 110.13%。决算大于预算的主要原因是 2017 年有退休一人发放独生子女奖励金。

4. 住房保障支出（类）住房改革（款）支出住房公积金（项）年初预算为 9.28 万元，支出决算为 9.74 万元，完成年初预算的 104.96%。决算大于预算的主要原因是职工工资上调，住房公积金调整。

六、关于四平市文学艺术界联合会 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

四平市文学艺术界联合会 2017 年财政拨款基本支出 177.25 万元，其中：

人员经费 170.64 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、退休费、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴。

公用经费 6.61 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费。

七、关于四平市文学艺术界联合会 2017 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

四平市文学艺术界联合会 2017 年“三公”经费财政拨款支出预算为 1 万元，支出决算为 0.21 万元，完成预算的 21%。其中：公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元；公务接待费支出决算为 0.21 万元，完成预算的 21%。2017 年“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因公务接待经费支出减少。

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年减少 90.62%。其中：公务用车购置及运行费支出减少 1.8 万元，降低 100%，主要原因是公务用车停用。公务接待费支出减少 0.23 万元，降低 52.27%，主要原因公务接待次数减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算为 0.21 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 公务用车购置及运行费支出 0 万元。其中公务用车运行支出为 0 万元。2017 年，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

2. 公务接待费支出 0.21 万元，主要用于公务接待餐费。全年国内公务接待 4 批次，22 人次，比上年增加 6 批次，减少 29 人次。

2017 年“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公务接待人数与批次减少。

八、其它重大事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年四平市文学艺术界联合会的机关运行经费财政拨款支出 6.61 万元，比 2016 年减少 0.78 万元。主要原因是公务接待减少。

（二）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，四平市文学艺术界联合会共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入，职工篮球赛、机关运动会款。

三、**其他文化支出**：反映除上述项目以外其他用于文化方面的支出。

四、**年初结转和结余**：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，或项目已完成等产生的结余资金。

五、**年末结转和结余**：指事业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。

六、**“三公”经费财政拨款支出**：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的往返机票费、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指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中所发生的租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

七、事业单位离退休：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

八、行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

九、计划生育服务：反映计划生育服务支出。

十、住房公积金：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。

十一、其他支出：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

十二、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技

术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

十三、津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴。

十四、奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

十五、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

十六、办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

十七、印刷费：反映单位的印刷费支出。

十八、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

十九、差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

二十、租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

二十一、会议费：反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等支出。

二十二、培训费：反映各类培训支出。按标准提取的“职工教育经费”也在本科目中反映。

二十三、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）费用。

二十四、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资、稿费、翻译费、评审费等。

二十五、公务用车运行维护费：反映公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

二十六、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

二十七、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

二十八、医疗费：反映行政事业单位在职职工、离退休人员的医疗费，军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助农民参加新型农村合作医疗和城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

二十九、奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个

体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

三十、住房公积金：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。

三十一、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

三十二、采暖补贴：反映行政事业单位按规定向在职职工和离退休人员发放的住房采暖补贴。