

2017 年中山市文学艺术界联合会决算公 开报告

目 录

第一部分 中山市文学艺术界联合会 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市文学艺术界联合会 2017 年部门决算表

- 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 中山市文学艺术界联合会 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市文学艺术界联合会 概况

（一）部门主要职责

市文学艺术界联合会主要职责包括：

- 1、贯彻党的文艺路线、方针和政策，拟定文艺事业发展规划，组织并监督实施；
- 2、开展同各团体会员的联络、协调、服务工作；组织各艺术门类的创作和评论、学术交流、人才培养、实地采风、文艺展演、重大评奖以及文艺精品力作和文艺名家的宣传、推介等活动；
- 3、加强各协会对文艺家的联络、服务，组织会员间的交流活动，开展维护文艺家和文艺团体知识产权等正当权益的工作；
- 4、加强同全国各地文联和各行业文联的业务交流与协作，开展同港澳台及海外文艺界人士和文学团体的联系和交流；
- 5、办好中山文艺网、内部刊物《文艺中山》、微信公众号“文艺中山”；
- 6、承办市委、市政府和上级有关部门交办的其它事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入市文联 2017 年部门决算编报范围的单位共 1 个，我单位没有下属单位，单独编制本部门决算。

市文联内设 2 个科室：办公室和组联部。各科室主要职能分别是：

1、办公室负责本会综合、协调工作及机关文秘和行政后勤管理；负责本会的人事、党务、工青妇、老干等工作；管理中山文艺网和市文艺家活动中心。

2、组联部负责对各协会及社团的联络、协调和服务工作；编辑《文艺中山》及微信公众号“文艺中山”；开展艺术门类各方面的研讨、展演、培训、评奖等；加强同全国各地文联和镇区文联、行（企）业文联的业务交流与协作，开展对外艺术交流活动；制定有关文艺创作及研究规划并组织实施。

第二部分 中山市文学艺术界联合会 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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、财政拨款收入	1	572.76	一、一般公共服务支出	26	279.29
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	180.58
	8		八、社会保障和就业支出	33	112.57
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	0.32
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	572.76	本年支出合计	47	572.76
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	572.76	总计	50	572.76

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	572.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	279.29	279.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	53.79	53.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	53.79	53.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	225.50	225.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	225.50	225.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	180.58	180.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化	172.61	172.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	0.82	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	572.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化交流与合作	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	91.79	91.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070206	历史名城与古迹	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	112.57	112.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	112.57	112.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	101.55	101.55	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	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	572.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		572.76	338.38	234.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	279.29	225.50	53.79	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	53.79	0.00	53.79	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	53.79	0.00	53.79	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	225.50	225.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	225.50	225.50	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	180.58	0.00	180.58	0.00	0.00	0.00
20701	文化	172.61	0.00	172.61	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	0.82	0.00	0.82	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	338.38	234.37	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化交流与合作	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	91.79	0.00	91.79	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	7.97	0.00	7.97	0.00	0.00	0.00
2070206	历史名城与古迹	7.97	0.00	7.97	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	112.57	112.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	112.57	112.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	101.55	101.55	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	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	338.38	234.37	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	572.76	一、一般公共服务支出	29	279.29	279.29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	180.58	180.58	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	112.57	112.57	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市文学艺术界联合会

公开 04 表

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.32	0.32	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	572.76	本年支出合计	52	572.76	572.76	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨 款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市文学艺术界联合会

公开 04 表

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	572.76	总计	56	572.76	572.76	0.00

注：本表反映部门本年度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

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	338.38	234.37
201	一般公共服务支出	279.29	225.50	53.79
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	53.79	0.00	53.79
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	53.79	0.00	53.79
20133	宣传事务	225.50	225.50	0.00
2013301	行政运行	225.50	225.50	0.00
207	文化体育与传媒支出	180.58	0.00	180.58
20701	文化	172.61	0.00	172.61
2070101	行政运行	0.82	0.00	0.82
2070108	文化活动	8.00	0.00	8.00
2070109	群众文化	1.00	0.00	1.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	338.38	234.37
2070110	文化交流与合作	70.00	0.00	70.00
2070111	文化创作与保护	91.79	0.00	91.79
2070199	其他文化支出	1.00	0.00	1.00
20702	文物	7.97	0.00	7.97
2070206	历史名城与古迹	7.97	0.00	7.97
208	社会保障和就业支出	112.57	112.57	0.00
20805	行政事业单位离退休	112.57	112.57	0.00
2080501	归口管理的行政单位离 退休	101.55	101.55	0.00
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	11.02	11.02	0.00
221	住房保障支出	0.32	0.32	0.00
22102	住房改革支出	0.32	0.32	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 中山市文学艺术界联合会

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		572.76	338.38	234.37
2210203	购房补贴	0.32	0.32	0.00

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。

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

部门： 中山市文学艺术界联合会

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	197.20	302	商品和服务支出	27.84
30101	基本工资	64.62	30201	办公费	5.19
30102	津贴补贴	50.86	30202	印刷费	1.30
30103	奖金	38.05	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	0.76	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.31
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.02	30207	邮电费	2.54
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	31.89	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	113.09	30211	差旅费	1.66
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	80.40	30213	维修（护）费	0.15
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.18
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.04
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	1.20
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

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

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	1.02
30311	住房公积金	11.18	30227	委托业务费	4.03
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	0.32	30229	福利费	0.23
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	6.48
30399	其他对个人和家庭的补助支出	21.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.51
			310	其他资本性支出	0.25
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.25
			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

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

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	310.29		公用经费合计	28.09

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门： 中山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费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.40

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，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。

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

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门： 中山市文学艺术界联合会

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
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 中山市文学艺术界联合会 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市文学艺术界联合会 2017 年度总收入 572.76 万元，其中本年收入 572.76 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 572.76 万元，比上年决算数增加 5.87 万元，增长 1.04%，主要变动情况：退休费政策性调资
2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平
3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平
4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平
5. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 2.00 万元，下降 100.00%，主要变动情况：2017 年无其他收入。

（二）年度支出总体情况

中山市文学艺术界联合会 2017 年度总支出 572.76 万元，其中本年支出 572.76 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 338.38 万元，比上年决算数增加 12.67 万元，增长 3.89%，主要变动情况：退休费政策性调资。

2. 项目支出 234.37 万元，比上年决算数减少 8.80 万元，下降 3.62%，主要变动情况：受宏观经济周期等因素影响，其他文化支出减少。

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、 2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一） 2017 年度财政拨款收入说明

中山市文学艺术界联合会 2017 年度财政拨款收入合计 572.76 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 572.76 万元，比上年决算数 增加 5.87 万元， 增长 1.04%；主要变动情况：退休费政策性调资 ；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 0%；无变动

（二） 2017 年度财政拨款支出说明

中山市文学艺术界联合会 2017 年度财政拨款支出合计 572.76 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 572.76 万元，比年初预算数 增加 88.32 万元， 增长 18.23%；主要变动情况：用于文化活动与群众文化的经费增加 ；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 0%；无变动。

三、 2017 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

中山市文学艺术界联合会 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.40 万元，完成预算 1.60 万元的 87.80% 。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00% ；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00% ；公务接待费支出决算为 1.40 万元，完成预算

1.60 万元的 87.80% 。

2017 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。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 6.09 万元，下降 81.30% 。其中：因公出国（境）费支出决算 减少 5.90 万元，下降 100.00% ；公务用车购置及运行费支出决算 增加 0 万元，增长 0% ；公务接待费支出决算 减少 0.19 万元，下降 12.00% 。因公出国（境）费支出减少的主要情况：2017 年无因公出国；公务接待费支出减少的主要情况：厉行节约，严格控制公务接待经费。

（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，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00% ；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.00% ；公务接待费支出 1.40 万元，占 100.00% 。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 局（部、委、办）机关及下属 X 个单位出国团组 0 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支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，市文联 公务用车保有量为 0 辆，

主要用于 无

3. 公务接待费支出 1.40 万元，主要用于 上级和相关单位交流工作等方面的接待 。 2017 年，市文联 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 35 次，接待人数共 280 人， 主要包括接待省文艺家协会、周边城市文联及文艺交流人员。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 28.09 万元，比上年 减少 2.23 万元， 下降 7.35%。 主要增减变动情况是： 厉行节约、严控日常一般性支出

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 6.52 万元，其中：政府采购货物支出 5.28 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.24 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 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。 根据财政预算管理要求，2017 年度我部门组织对 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 147 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

一、文艺作品创作活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，文艺作品创作活动经费项目自评得分为 92 分。项目全年预算数为 92 万元，执行数为 91.79 万元，完成预算的 99.77%。主要产出和效果：一是数量指标：1、系列文艺讲座共 12 场；2、名家研讨会 6 场；3、系列文艺精品宣传推介活动；4、创作展演活动 12 场；5、中山文联文艺志愿活动 15 场；6、文艺创作展览场 8；7、文艺精品签约 3 部；8、高级文艺研修班及培训班场 3 场；9、比赛 8 场。二是效益指标：1、增强了社会文艺供给的能力，更大程度地满足文艺家及群众的精品文化需求，提供更加丰富的社会文艺活动，让文艺家拥有更多展现的机会和舞台；2、提高社会文艺凝聚力，促进文艺家进行文化艺术创作，提供人民群众真正需求、质量好、费用少的精品文艺和服务；3、促进民间文化艺术交流，加强我市文艺丰富多元化，推动文艺大发展大繁荣。发现的主要问题及原因：一是缺乏项目事中监控，缺乏活动举办的跟进人；二是活动备案材料不足。下一步改进措施：一是加强举办项目的事中监管，安排项目举办跟进人；二是加强备案材料积累。

二、文艺团体联络交流经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，文艺团体联络交流经费项目自评得分为 90 分。

项目全年预算数为 55 万元，执行数为 54.99 万元，完成预算的 99.99%。主要产出和效果：一是数量指标：讲座是 21 场次；展演是 24 场次；二是环境指标：经过这几年的不断摸索和进步，活动中心的各项设施都不断的改善和提高，为市民及文艺家都提供了一个优良的环境，推动公共文化服务的社会化供给，为文艺团体及广大文艺家提供一个交流和展现的平台和机会。发现的主要问题及原因：一是项目的监督管理不到位，缺乏项目事中监管材料；二是项目开展缺乏计划性，共变更 5 个项目。下一步改进措施：一是加强事中监控；二是加强项目开展的计划性。

组织对文艺作品创作活动经费项目、文艺团体联络交流经费项目等 2 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 147 万元。从评价情况来看，项目建设具有必要性，实施过程较合理，资金管理较规范，总体达到了预期效果，自评材料较充分：一、文艺作品创作活动经费项目，（一）项目实施过程：1、项目开展计划性有所欠缺，对项目进展进行监督不够充分，存在未按期完成的立项项目两项：（1）1 场鉴宝收藏知识讲座（2）1 场展览；2、项目过程管理的佐证材料不够充分，如缺乏展览、讲座和培训项目的满意度问卷调查表。（二）资金管理：较好。（三）绩效表现：1、满意度指标没有佐证材料，也没有量化指标，指标完成 100%的结论没有支撑依据。2、缺少设置时效指标。（四）自评工作质量：自评工作质量较好，自评材料较充分。（五）改进意见：1、加强项目实施的计划性。计划变更要进行论证。2、补充项目过程管理的佐证材料。3、对没有完成的项目要持续跟进督促。4、加强对满意度调查的科学性。5、增加设置时效指，

如项目完工的及时性等。二、文艺团体联络交流经费项目，（一）项目实施过程：1、《（2017）年度市级财政支出项目绩效自评表（核查版）》未见立项文件的说明。2、项目开展缺乏计划性。项目前期论证有待加强，本项目有5个项目进行了项目变更。项目调整情况：有5个项目进行了项目名称的变更，由各种活动变更为各种活动场地租赁费。但未见项目调整原因的说明及论证。3、项目过程管理的佐证材料不够充分，如中山市书法家协会的书法比赛项目申报表中缺乏审核小组对活动的绩效评价意见。4、项目的监督管理不到位，缺乏项目预审材料、市文联党组召开的确定立项项目的专门会议记录以及文艺立项项目活动情况登记表。（二）资金管理较好。（三）绩效表现：1、满意度指标完成100%的结论没有支撑材料。2、《（2017）年度市级财政支出项目绩效自评表（核查版）》中环境效益指标的内容不合理。（四）自评工作质量：自评工作质量较好，自评材料较充分。（五）改进意见：1、在《（2017）年度市级财政支出项目绩效自评表（核查版）》中补充立项文件，如：政策文件、预算批复和单位对项目实施内容的审核文件等。2、加强项目实施的计划性。计划变更要进行论证。3、补充项目过程管理的佐证材料。4、加强对满意度调查的科学性。5、增加设置可持续发展指标。6、加强项目前期论证的科学性，尽量避免因项目变更带来的变化。

我市目前暂未开展整体支出绩效评价试点。

重点项目绩效评价报告。市文联2017年度共有2个绩效重

点评价项目：社会管理与创新资金——中山市枢纽型文联深化提升发展项目和社会管理与创新资金——文艺家志愿服务项目，重点评价项目均正在评审中，待最终评价结果出具后 20 日内及时公开。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 暂无。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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。

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。