

中国文联文艺研修院部门决算

(2021 年度)

二零二二年八月

目 录

第一部分：中国文联文艺研修院基本情况

第二部分：2021 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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：2021 年部门决算情况说明

第四部分：专业名词解释

第一部分：中国文联文艺研修院基本情况

中国文联文艺研修院是中国文联直属公益一类事业单位，以推动“加强文艺队伍建设”，为“造就一大批德艺双馨名家大师，培育一大批高水平创作人才”贡献力量，为繁荣发展社会主义文艺事业提供思想政治保证、人才保证和智力支持为使命；以不断提高学员的学养、涵养、修养，不断提高研修培训工作对文艺队伍建设和文联党组工作的贡献率为工作目标。主要任务是：

1. 以研修培训为载体，最大限度地将广大文艺工作者紧密团结在党的周围，听党话，跟党走，积极推动文艺界学习宣传习近平新时代中国特色社会主义思想。

2. 坚持把马克思主义文艺观（习近平总书记关于文艺工作的重要论述）、社会主义核心价值观和以人民为中心的创作观贯彻教学始终，紧紧围绕党组中心工作，充分发挥好中国文联文艺培训主阵地、主渠道作用。

3. 坚持按需施教、科研引领、跨界融合、名师导引、延伸服务、以人为本的培训理念，不断加大对全国文艺领军人才、中青年文艺人才、新文艺群体拔尖人才和少数民族地区文艺骨干的培养力度。

4. 以博文求是、弘德修艺为院训，以桃李芬芳、百花为民为愿景，认真贯彻落实中央关于文艺培训向基层倾斜的精

神，努力将研修院打造成为全国文联系统干部能力素质提升的重要基地和文化艺术国际研修交流的重要窗口。

第二部分：2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国文联文艺研修院

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	591.44	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	82.18	五、教育支出	36	62.75
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	744.35
八、其他收入	8	6.04	八、社会保障和就业支出	39	73.97
	9		九、卫生健康支出	40	0.89
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	66.70
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	679.66	本年支出合计	58	948.66
使用非财政拨款结余	28	191.78	结余分配	59	
年初结转和结余	29	235.40	年末结转和结余	60	158.17
	30			61	
总计	31	1,106.84	总计	62	1,106.84

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：中国文联文艺研修院

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		679.66	591.44		82.18			6.04
205	教育支出	180.00	180.00					
20508	进修及培训	180.00	180.00					
2050803	培训支出	180.00	180.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	352.74	283.57		64.02			5.15
20701	文化和旅游	352.74	283.57		64.02			5.15
2070199	其他文化和旅游支出	352.74	283.57		64.02			5.15
208	社会保障和就业支出	79.33	79.33					
20805	行政事业单位养老支出	79.33	79.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.89	52.89					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.44	26.44					
210	卫生健康支出	0.89						0.89
21011	行政事业单位医疗	0.89						0.89
2101102	事业单位医疗	0.89						0.89
221	住房保障支出	66.70	48.54		18.16			
22102	住房改革支出	66.70	48.54		18.16			
2210201	住房公积金	37.06	23.69		13.37			
2210202	提租补贴	3.89	3.57		0.32			
2210203	购房补贴	25.75	21.28		4.47			

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：中国文联文艺研修院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		948.66	686.07	262.59			
205	教育支出	62.75		62.75			
20508	进修及培训	62.75		62.75			
2050803	培训支出	62.75		62.75			
207	文化旅游体育与传媒支出	744.35	544.52	199.84			
20701	文化和旅游	744.35	544.52	199.84			
2070199	其他文化和旅游支出	744.35	544.52	199.84			
208	社会保障和就业支出	73.97	73.97				
20805	行政事业单位养老支出	73.97	73.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.20	49.20				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.77	24.77				
210	卫生健康支出	0.89	0.89				
21011	行政事业单位医疗	0.89	0.89				
2101102	事业单位医疗	0.89	0.89				
221	住房保障支出	66.70	66.70				
22102	住房改革支出	66.70	66.70				
2210201	住房公积金	37.06	37.06				
2210202	提租补贴	3.89	3.89				
2210203	购房补贴	25.75	25.75				

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：中国文联文艺研修院

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	591.44	一、一般公共服务支出	33				
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	62.75	62.75		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	483.41	483.41		
	8		八、社会保障和就业支出	40	73.97	73.97		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	48.54	48.54		
	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	591.44	本年支出合计	59	668.67	668.67		
年初财政拨款结转和结余	28	205.40	年末财政拨款结转和结余	60	128.17	128.17		
一般公共预算财政拨款	29	205.40		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	796.84	总计	64	796.84	796.84		

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支出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
 金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

项目		本年支出		
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
合计		668.67	406.08	262.59
205	教育支出	62.75		62.75
20508	进修及培训	62.75		62.75
2050803	培训支出	62.75		62.75
207	文化旅游体育与传媒支出	483.41	283.57	199.84
20701	文化和旅游	483.41	283.57	199.84
2070199	其他文化和旅游支出	483.41	283.57	199.84
208	社会保障和就业支出	73.97	73.97	
20805	行政事业单位养老支出	73.97	73.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.20	49.20	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.77	24.77	
221	住房保障支出	48.54	48.54	
22102	住房改革支出	48.54	48.54	
2210201	住房公积金	23.69	23.69	
2210202	提租补贴	3.57	3.57	
2210203	购房补贴	21.28	21.28	

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：中国文联文艺研修院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	332.34	302	商品和服务支出	64.44	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	110.35	30201	办公费	3.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	26.09	30202	印刷费	0.51	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	0.23
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	98.24	30205	水费	0.26	31002	办公设备购置	0.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.20	30206	电费	0.60	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	24.77	30207	邮电费	3.72	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	8.85	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	18.75	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	2.51	31008	物资储备	
30113	住房公积金	23.69	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.97	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.07	31013	公务用车购置	
30302	退休费	9.07	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.00	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	7.95	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.48			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.01			
人员经费合计		341.41	公用经费合计					64.67

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：中国文联文
艺研修院

金额单位：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

注：本表反映部门本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中国文联文艺研修院

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
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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
 金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

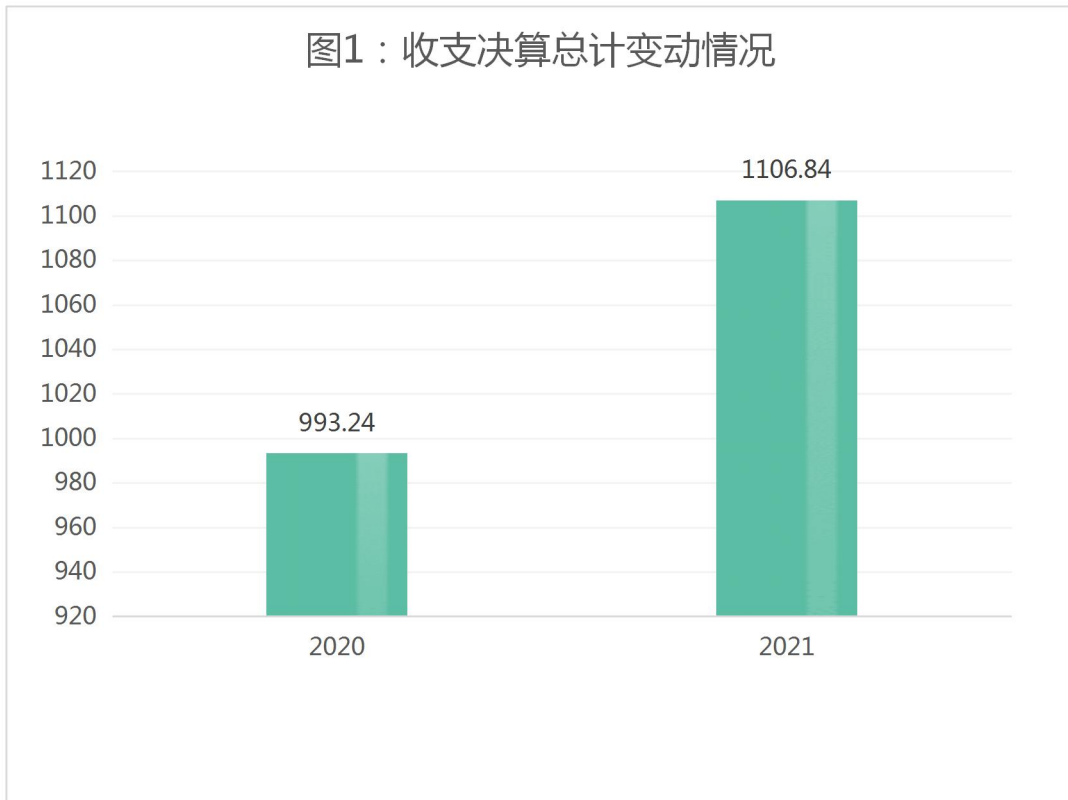
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

第三部分：2021 年部门决算情况说明

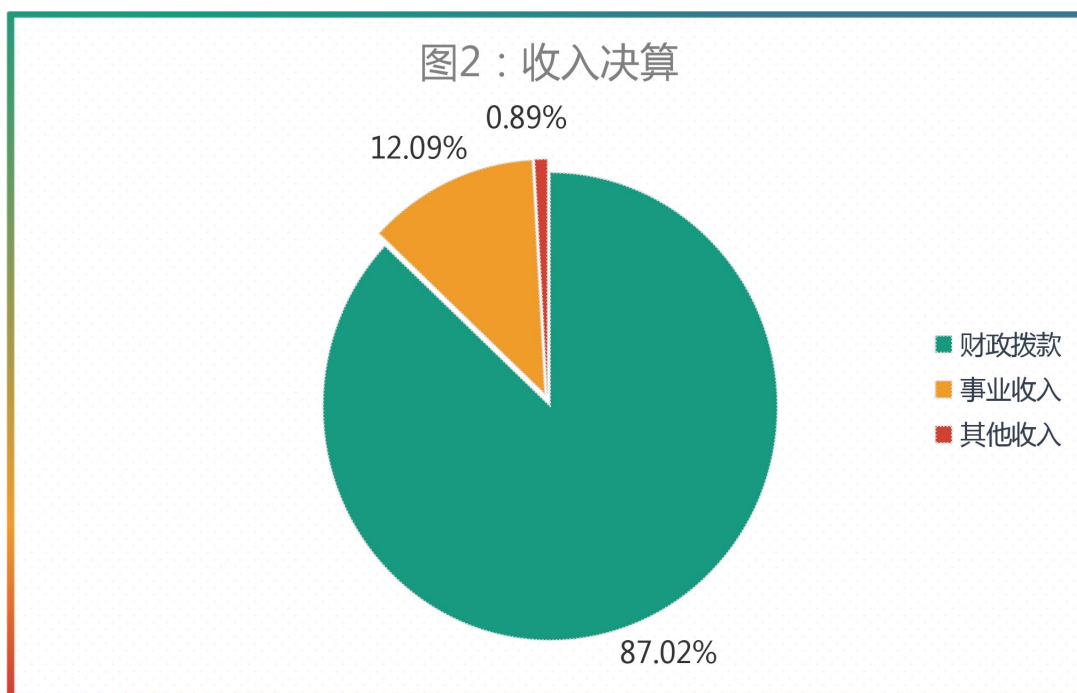
一、收入支出决算总体情况说明

研修院 2021 年度收入总计 1106.84 万元，其中：本年收入合计 679.66 万元，使用非财政拨款结余 191.78 万元，年初结转和结余 235.40 万元。支出总计 1106.84 万元，其中：本年支出 948.66 万元，年末结转和结余 158.17 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 113.60 万元，增加 11.44%，主要是文化旅游体育与传媒支出中其他文化和旅游支出增加。



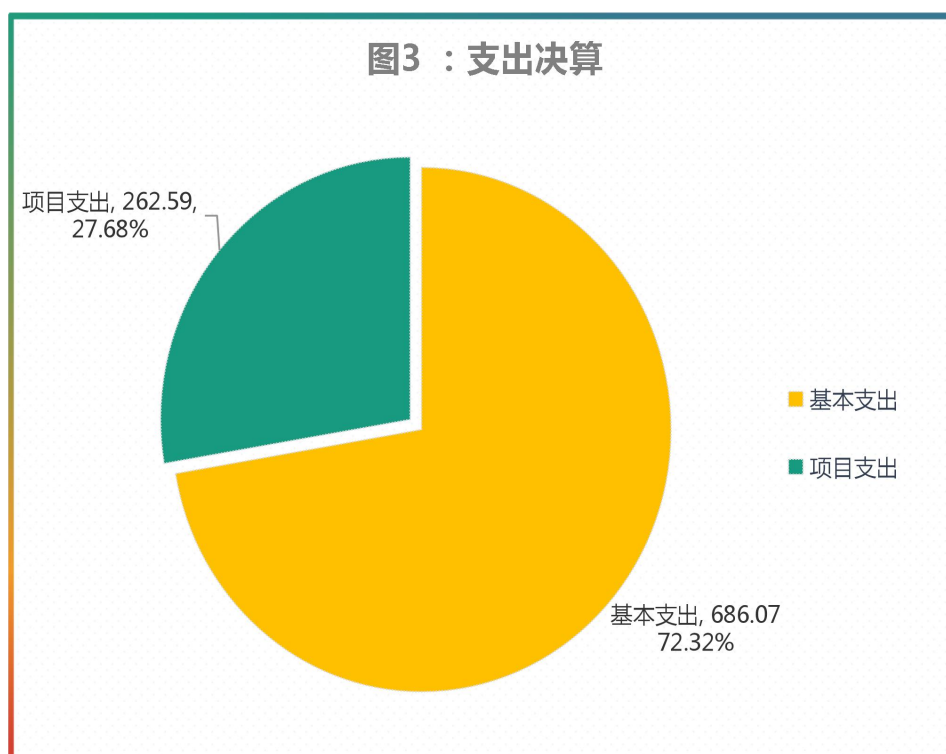
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 679.66 万元，其中：财政拨款 591.44 万元，占 87.02%，事业收入 82.18 万元，占 12.09%，其他收入 6.04 万元，占 0.89%。



三、支出决算情况说明

2021年支出合计948.66万元，其中：基本支出686.07万元，占72.32%，项目支出262.59万元，占27.68%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

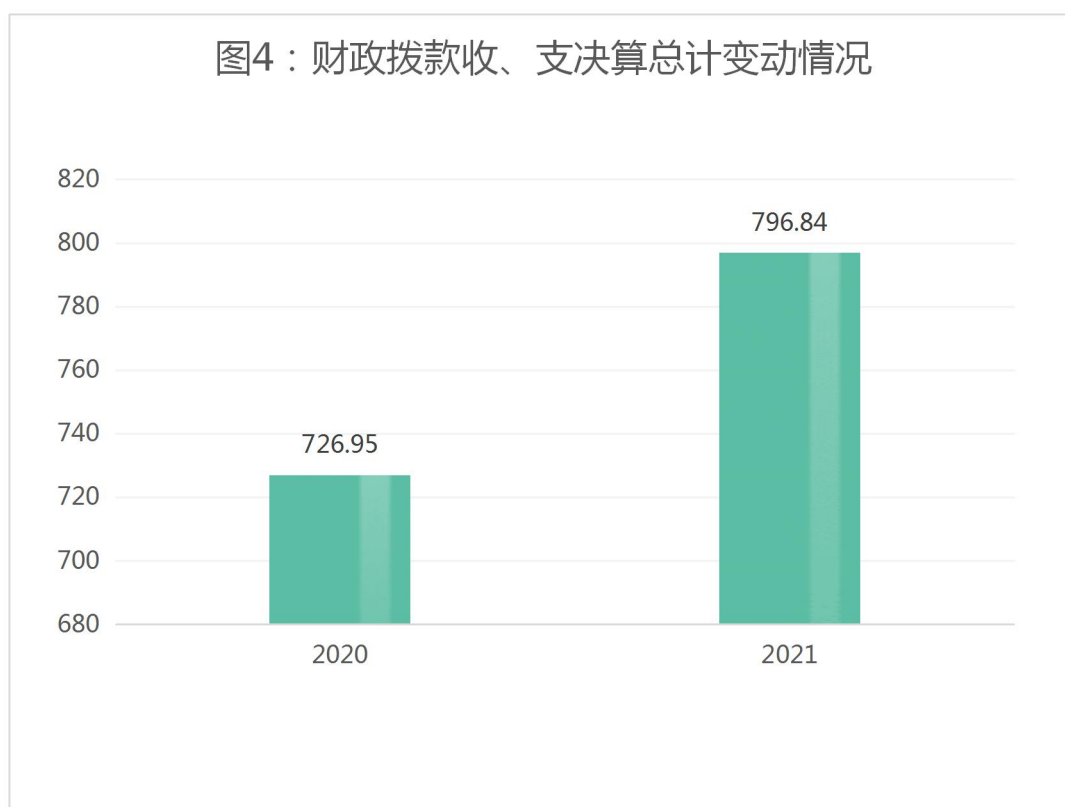
2021 年度财政拨款收入总计 796.84 万元，其中：本年收入合计 591.44 万元，年初结转和结余 205.40 万元。支出总计 796.84 万元，其中：本年支出 668.67 万元，年末结转和结余 128.17 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 275.29 万元，上升 52.78%，主要是文化旅游体育与传媒支出中其他文化和旅游支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出总体情况

2021 年度财政拨款支出 796.84 万元，占本年支出合计的 84%。与 2020 年度相比，财政拨款支出增加 69.89 万元，上升 9.61%。

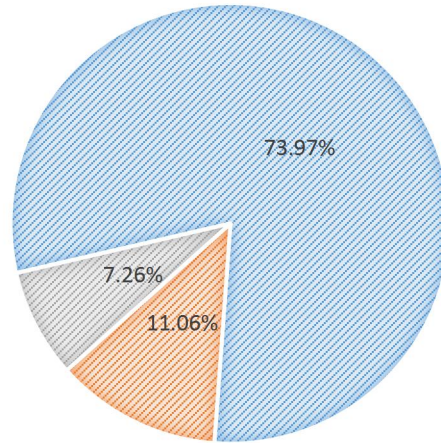


（二）财政拨款支出决算结构分析

2021 年度财政拨款主要用于以下几个方面：文化旅游体育和传媒支出（类）483.41 万元，占 72.29%；社会保障和就业支出（类）73.97 万元，占 11.06%；住房保障支出（类）48.54 万元，占 7.26%。

图5：财政拨款支出决算结构

■ 文化旅游体育和传媒支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 住房保障支出



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 772.33 万元，决算为 668.67 万元，完成年初预算 86.58%。其中：

1. 文化旅游体育和传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）年初预算为 470.56 万元，决算为 483.41 万元，完成年初预算 102.73%。决算数大于预算数的主要原因随着疫情得到有效控制，培训工作按计划开展，项目支出增加。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 48.82 万元，决算为 49.20 万元，完成年初预算 100.78%。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险（款）机关

事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 24.41 万元，决算为 24.77 万元，完成年初预算 101.48%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金年初预算为 23.69 万元，决算为 23.69 万元，完成年初预算 100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴年初预算为 3.57 万元，决算为 3.57 万元，完成年初预算 100%。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴年初预算为 21.28 万元，决算为 21.28 万元，完成年初预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款基本支出决算数为 406.08 万元，其中：

人员经费 341.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 64.67 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入预算数 0 万元，决算为 0 万元，支出预算为 0 万元，决算数为 0 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算数为 0 万元。

十、关于 2021 年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，研修院组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，二级项目 4 个，涉及预算拨款 382.29 万元，占一般共预算项目支出总额的 100%。

十一、其他重要事项情况说明

（一）政府采购情况

研修院 2021 年度政府采购支出总额 2.68 万元，其中：政府采购货物支出 0.87 万元，政府采购服务支出 1.81 万元。授予中小企业合同金额 2.68 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（二）关于国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，研修院共有车辆 1 辆，为机要通信用车。

第四部分：专业名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（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）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。

（四）其他收入：指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、经营收入等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

（五）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。

（六）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。

（七）文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）：指用于文化艺术活动等方面的支出。

其他文化和旅游支出（项）：指除行政运行、机关服务、文化活动等项目以外其他用于文化方面的支出。

（八）社会保障和就业（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）：指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。

（九）社会保障和就业（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。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

1、住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于 5.00%，最高不超过 12.00%，缴存基数为职工本人上年工资，目前已实施近 20 年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

2、提租补贴（项）：指经国务院批准，于 2000 年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在职在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴 90.00 元。

3、购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23 号）的规定，从 1998 年下半年停止实物分房后，房价收入比超过 4 倍以上地区对无

房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从 2000 年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从 1999 年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》（厅字〔2005〕8 号）规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

（十一）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，或项目已完成等产生的结余资金。

（十二）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。

（十三）“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门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（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。