

# 中国文联文艺研修院部门决算

(2022 年度)

二零二三年八月

# 目 录

第一部分：中国文联文艺研修院基本情况

第二部分：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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：2022 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：2022 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

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	596.21	一、教育支出	11	39.01
二、上级补助收入	2	123.00	二、文化旅游体育与传媒支出	12	589.14
三、事业收入	3	119.71	三、社会保障和就业支出	13	75.38
四、其他收入	4	41.25	四、卫生健康支出	14	4.12
	5		五、住房保障支出	15	64.13
	6			16	
<b>本年收入合计</b>	7	880.17	<b>本年支出合计</b>	17	771.79
使用非财政拨款结余	8	35.38	结余分配	18	0.00
年初结转和结余	9	155.72	年末结转和结余	19	299.48
<b>总计</b>	10	1071.27	<b>总计</b>	20	1071.27

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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	其他收入
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		880.17	596.21	123.00	119.71	0.00	41.25
205	教育支出	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	553.76	291.86	123.00	119.71	0.00	19.19
20701	文化和旅游	553.76	291.86	123.00	119.71	0.00	19.19
2070199	其他文化和旅游支出	553.76	291.86	123.00	119.71	0.00	19.19
208	社会保障和就业支出	79.18	79.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.18	79.18	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	52.78	52.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.40	26.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	4.12
21011	行政事业单位医疗	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	4.12
2101102	事业单位医疗	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	4.12
221	住房保障支出	63.11	45.17	0.00	0.00	0.00	17.94
22102	住房改革支出	63.11	45.17	0.00	0.00	0.00	17.94
2210201	住房公积金	39.06	24.19	0.00	0.00	0.00	14.87
2210202	提租补贴	3.99	3.90	0.00	0.00	0.00	0.09
2210203	购房补贴	20.06	17.08	0.00	0.00	0.00	2.98

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
科目代码	科目名称					
栏次		1	2	3	4	5
合计		771.79	609.78	162.01	0.00	0.00
205	教育支出	39.01	0.00	39.01	0.00	0.00
20508	进修及培训	39.01	0.00	39.01	0.00	0.00
2050803	培训支出	39.01	0.00	39.01	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	589.14	466.14	123.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	589.14	466.14	123.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	589.14	466.14	123.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	75.38	75.38	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.38	75.38	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.26	50.26	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.13	25.13	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.13	64.13	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.13	64.13	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.06	39.06	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	21.08	21.08	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

部门：中国文联文艺研修院

公开 04 表  
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	596.21	一、教育支出	12	39.01	39.01	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、文化旅游体育与传媒支出	13	291.86	291.86	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、社会保障和就业支出	14	75.38	75.38	0.00	0.00
	4		四、住房保障支出	15	46.19	46.19	0.00	0.00
	5			16				
<b>本年收入合计</b>	<b>6</b>	<b>596.21</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>17</b>	<b>452.44</b>	<b>452.44</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	7	125.72	年末财政拨款结转和结余	18	269.48	269.48	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	8	125.72		19				
政府性基金预算财政拨款	9	0.00		20				
国有资本经营预算财政拨款	10	0.00		21				
<b>总计</b>	<b>11</b>	<b>721.93</b>	<b>总计</b>	<b>22</b>	<b>721.93</b>	<b>721.93</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：中国文联文艺研修院

金额单位：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		452.44	413.43	39.01
205	教育支出	39.01	0.00	39.01
20508	进修及培训	39.01	0.00	39.01
2050803	培训支出	39.01	0.00	39.01
207	文化旅游体育与传媒支出	291.86	291.86	0.00
20701	文化和旅游	291.86	291.86	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	291.86	291.86	0.00
208	社会保障和就业支出	75.38	75.38	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.38	75.38	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.26	50.26	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.13	25.13	0.00
221	住房保障支出	46.19	46.19	0.00
22102	住房改革支出	46.19	46.19	0.00
2210201	住房公积金	24.19	24.19	0.00
2210202	提租补贴	3.90	3.90	0.00
2210203	购房补贴	18.10	18.10	0.00

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		
科目代码	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	342.36	302	商品和服务支出	58.40
30101	基本工资	130.07	30201	办公费	2.56
30102	津贴补贴	45.71	30202	印刷费	0.02
30107	绩效工资	67.01	30203	咨询费	6.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.26	30205	水费	0.26
30109	职业年金缴费	25.13	30206	电费	0.33
30113	住房公积金	24.19	30207	邮电费	3.72
303	对个人和家庭的补助	9.17	30209	物业管理费	19.42
30302	退休费	9.17	30211	差旅费	1.70
			30213	维修（护）费	2.85
			30214	租赁费	0.16
			30216	培训费	0.54
			30226	劳务费	0.01
			30227	委托业务费	0.70
			30228	工会经费	8.64
			30229	福利费	9.56
			30239	其他交通费用	0.42
			30299	其他商品和服务支出	1.50
			310	资本性支出	3.50
			31002	办公设备购置	3.50
人员经费合计		351.53	公用经费合计		61.90

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  
金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

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。

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：中国文联文艺研修院

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

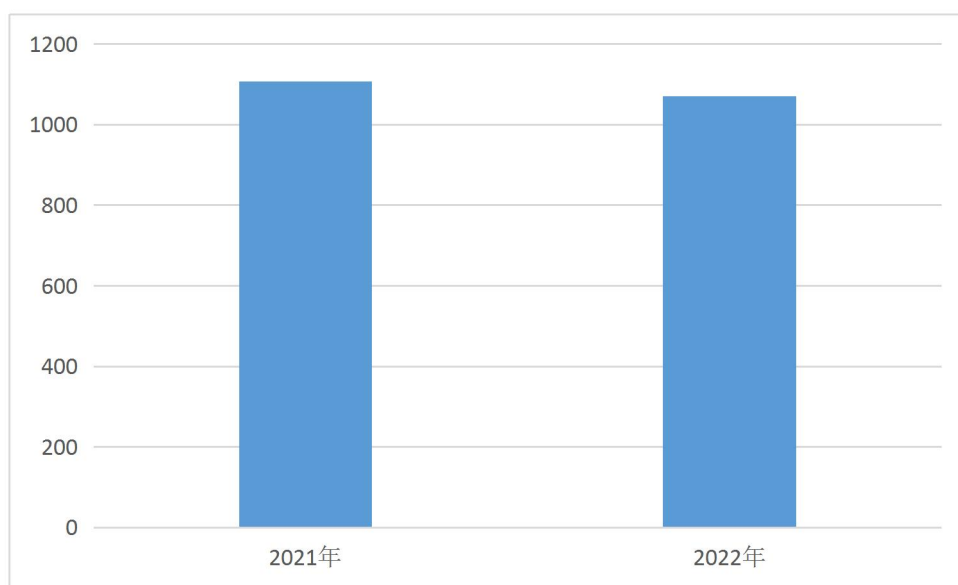
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 第三部分：2022 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

中国文联文艺研修院 2022 年度收入总计 1071.27 万元，其中本年收入合计 880.17 万元，使用非财政拨款结余 35.38 万元，年初结转和结余 155.72 万元。支出总计 1071.27 万元，其中本年支出合计 771.79 万元，年末结转和结余 299.48 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 35.37 万元，下降 3.21%，主要原因是教育支出中培训支出减少。

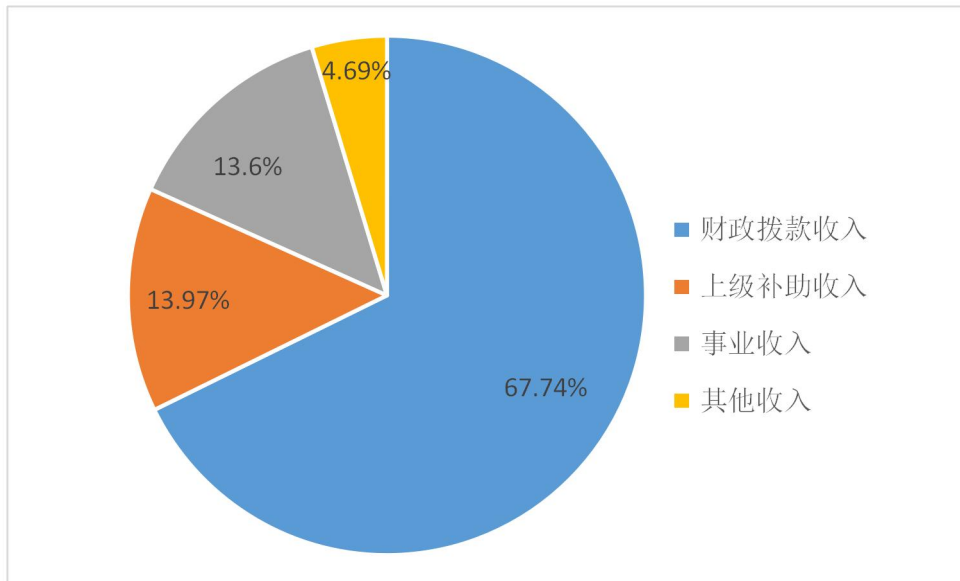
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2022 年收入合计 880.17 万元，其中：财政拨款收入 596.21 万元，占 67.74%；上级补助收入 123 万元，占 13.97%；事业收入 119.71 万元，占 13.60%；其他收入 41.25 万元，占 4.69%。

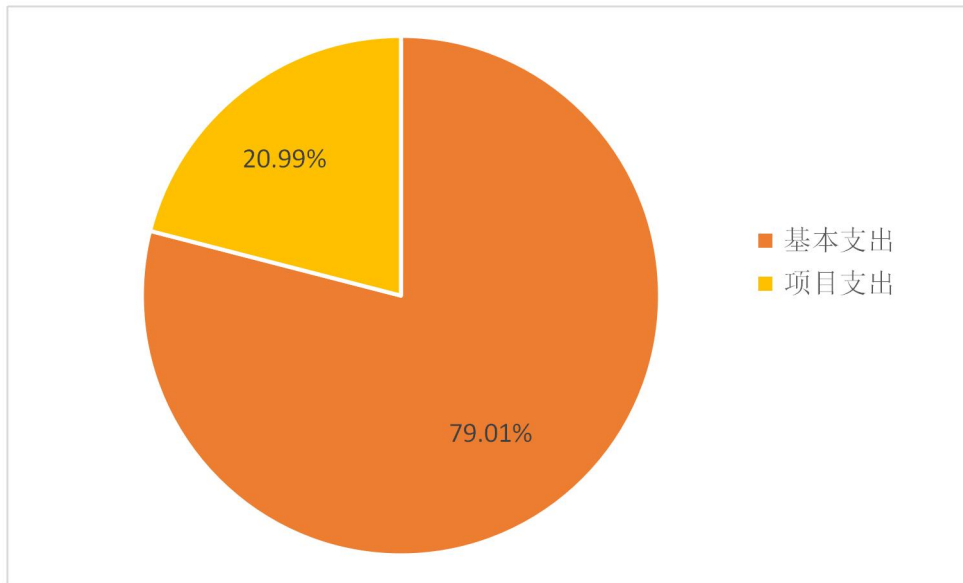
图 2：收入决算



### 三、支出决算情况说明

2022年支出合计771.79万元，其中：基本支出609.78万元，占79.01%；项目支出162.01万元，占20.99%。

图3：支出决算

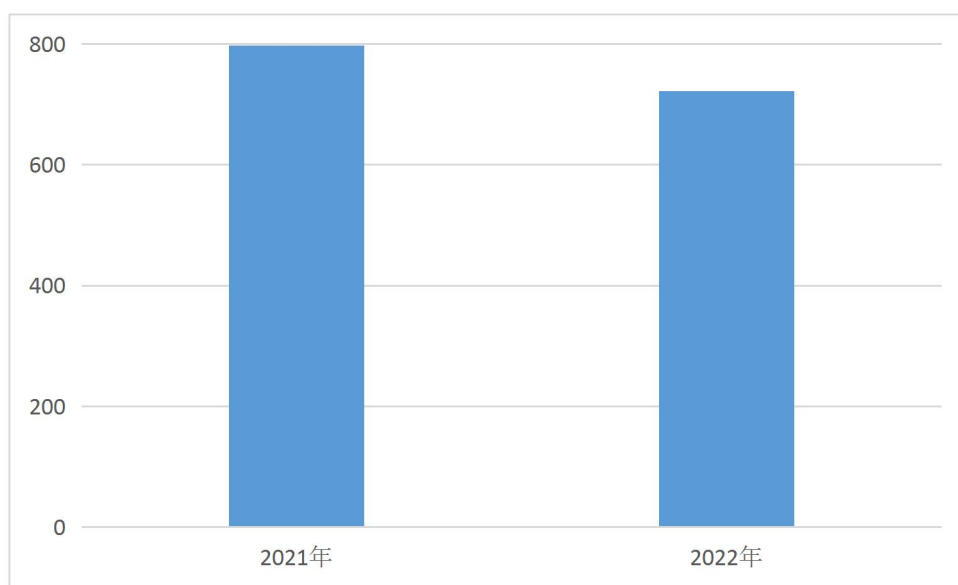




#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

中国文联文艺研修院 2022 年度财政拨款收入总计 721.93 万元，其中本年收入合计 596.21 万元，年初财政拨款结转和结余 125.72 万元。支出总计 721.93 万元，其中本年支出合计 452.44 万元，年末结转和结余 269.48 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 74.91 万元，下降 9.4%，主要是教育支出培训支出减少。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

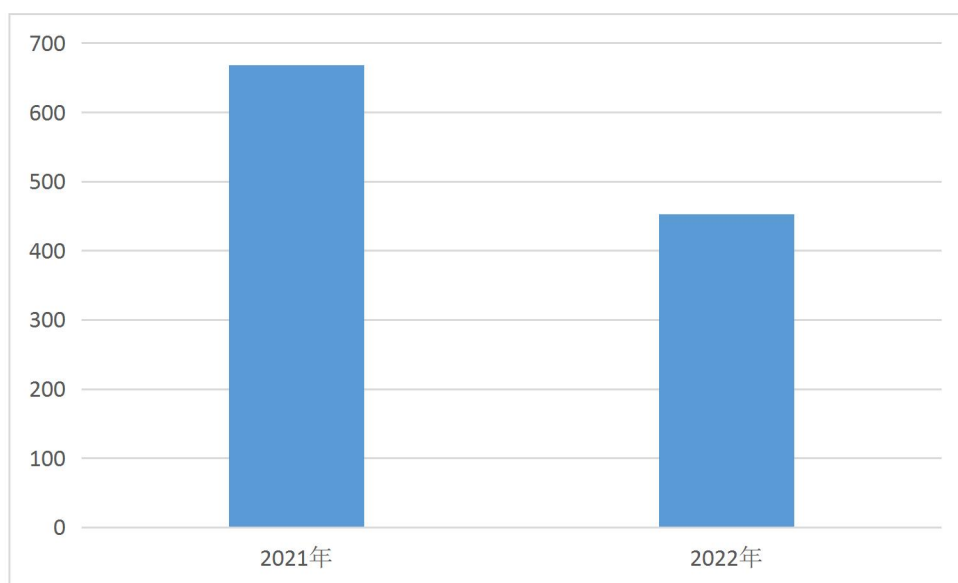


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 财政拨款支出决算总体情况

2022 年度财政拨款支出 452.44 万元，占本年支出合计的 58.62%。与 2021 年度相比，财政拨款支出减少 216.23 万元，下降 32.34%，主要原因是受疫情影响，教育支出培训支出项目未能如期开展。

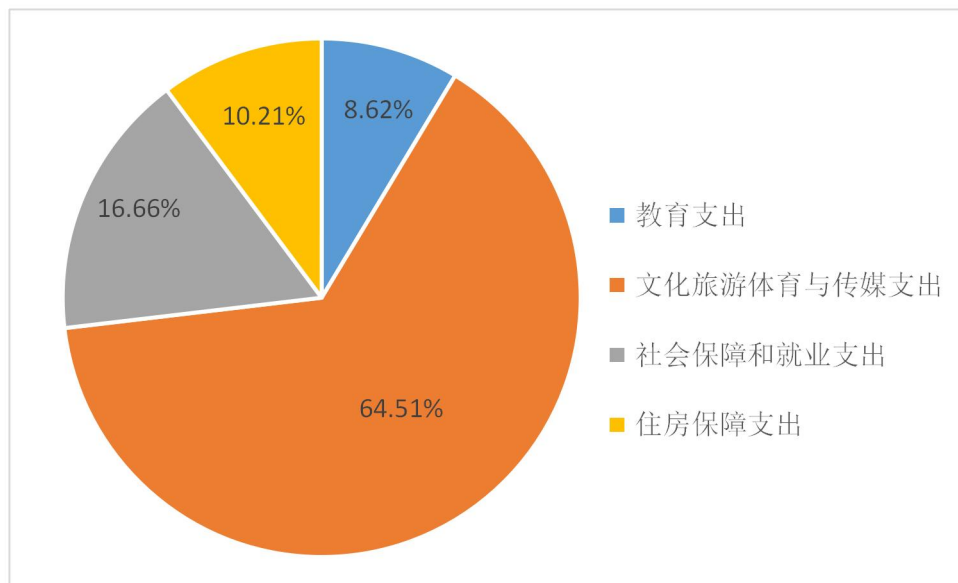
图 5：财政拨款支出决算变动情况



## （二）财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出主要用于以下方面：教育支出（类）39.01 万元，占 8.62%；文化旅游体育与传媒支出（类）291.86 万元，占 64.51%；社会保障和就业支出（类）75.38 万元，占 16.66%；住房保障支出（类）46.19 万元，占 10.21%。

图 6：财政拨款支出决算结构



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

中国文联文艺研修院2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为708.28万元，决算为721.93万元，完成年初预算的101.93%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）2022年年初预算为297.25万元，决算为39.01万元，完成年初预算的13.12%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，相关培训项目未按计划开展。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）2022年年初预算为281.26万元，决算为291.26万元，完成年初预算的103.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

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）2022年年初预算为50.75万元，决算为50.26万元，完成年初预算的99.03%。

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）2022年年初预算为25.38万元，决算为25.13万元，完成年初预算的99.01%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年年初预算为24.19万元，决算为24.19万元，完成年初预算的100%。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）  
2022 年年初预算为 3.9 万元，决算为 3.9 万元，完成年初预算的 100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）  
2022 年年初预算为 17.08 万元，决算为 18.1 万元，完成年初预算的 105.98%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 413.43 万元，其中：

人员经费 351.53 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、住房公积金、退休费。

日常公用经费 61.9 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022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

2022年度政府性基金预算财政拨款收入预算数0万元，决算数为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

2022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2022年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，文艺研修院研修院组织对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，二级项目1个，涉及预算拨款39.01万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

2022年文艺人才研修项目受疫情影响较大，年初设定产出指标3项满分50分，自评得分50分，效益指标1项满分30分，自评得分30分，满意度指标1项满分10分，自评得分10分，预算执行率指标满分10分，自评得分1.3分，总计自评得分91.3分。

文艺人才研修项目较好地完成年度绩效目标，预算执行率指标低于70%，主要原因是受疫情影响，将部分培训项目转为线上进行，也同样取得了较好的效果。虽然预算执行率较低，但

是该项目达到了加强对全国文艺人才的培养目的，提高了学员的创作水平，创造出良好的社会效益。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）政府采购情况

研修院 2022 年度政府采购支出总额 3.50 万元，其中：政府采购货物支出 3.50 万元。授予中小企业合同金额 3.50 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 2022 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。