2018年度衡南县文学艺术界联合会单位部门决算

目 录

**第一部分衡南县文学艺术界联合会单位概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分2018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2018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

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

**第一部分 单位概况**

一、主要职能

衡南县文学艺术界联合会是县委领导下的群众文艺团体，是党和政府联系广大文艺工作者的桥梁和纽带。其主要工作任务是：

（一）组织指导全县各文艺家协会、广大文艺工作者，遵循“二为”方向和“双百”方针积极开展创作、演出、展出活动，繁荣我县的社会主义文艺事业。

（二）做好联络、协调、服务工作，团结广大文艺工作者，按照代表先进文化发展方向的要求，深入生活，创作出健康向上的优秀文艺作品。

（三）会同有关部门，开展全县性的重大文艺活动。

（四）组织各团体会员和广大文艺工作者，积极参与省市内外、国内外文化艺术交流活动。

（五）组织广大文艺创作、评论工作者，开展文艺理论研究和文艺评奖活动，探索繁荣发展社会主义文艺事业的新思路、新途径，激发文艺工作者的创作热情。

（六）采取多种形式和途径，发现和培养我县各种文艺人才，为优秀艺术人才的成长创造良好的社会环境。

（七）向县委和县政府反映团体会员和文艺工作者的意见和要求，依法维护他们的合法权益。

（八）指导各文艺家协会搞好思想建设、组织建设和作风建设，协助县委、县政府做好文艺工作者的思想政治工作。

（九）办好《云集风》杂志，兴办其它为繁荣文艺服务的文化产业。

（十）完成县委、县政府交办的其他工作任务。

二、机构设置及决算单位构成

1、衡南县文学艺术界联合会属于正科级全额拨款事业单位，内设1室1部（办公室、组织联络部），本单位2018年年末编制在职人员3人，其中在职人数是3人。

2、决算单位构成：衡南县文学艺术界联合会本级

**第二部分2018年度部门决算表**

（公开表格详见附件）

**第三部分2018年度部门决算情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

2018年总收入决算81.79万元，较2017年总收入决算92.28万元减少10.49万元，下降11.37%，主要是拨款收入减少。

2018年总支出决算80.60万元，较2017年总支出决算92.92万元减少12.32万元，减少13.26%，下降11.26%，下降主要是人员工资减少7万元，项目经费等原因项目支出减少7.03万元。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计81.79万元，其中：财政拨款收入81.79万元，占100%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计80.60万元，其中：基本支出27.79万元，占34.48%；项目支出52.81万元，占65.52%；结余2.27万元。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2018年度财政拨款收、支总计81.79万元，与2017年相比，减少10.49万元，减少11.37%，主要是因为上年部分结余以及一般性预算支出压减。

**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

2018年度财政拨款支出80.60万元，占本年支出合计的100%，与2017年相比，财政拨款支出减少12.32万元，减少13.34%，主要是因为一般性预算支出压减。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出80.60万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出12万元，占14.88%;文化与体育传媒（类）支出63.98万元，占79.38；社会保障和就业（类）支出3.69万元，占4.58%；卫生和健康（类）支出1.04万元，占1.29%；住房保障（类）支出1.08万元，占1.34%。

（三）2018年基本支出和项目支出决算80.60万元。

1、基本支出：2018年决算数为27.80万元，占34.49%，系保障我社机构正常运转，完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职人员基本工资，津贴补贴、劳动保险费、遗属人员抚恤费等人员经费，以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费支出。

2、项目支出：2018年决算数为52.81万元，占65.51%。是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关业务工作经费等。其中：《云集风》杂志支出5.00万元，文艺惠民基地5.00万元，协会工作经费37.81万元，文学艺术奖励基金5.00万元。主要用于完成全年杂志出版，文学艺术奖励。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018年度财政拨款基本支出27.80万元，其中：人员经费26万元，占基本支出的93.53%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、抚恤金、医疗费、奖励金、住房公积金及其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费1.8万元，占基本支出的6.47%，主要包括办公费1.8万元。

**七、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

“三公”经费决算：2018年“三公”经费决算0.5万元。公务接待费支出预算为0.00万元，支出决算为0.5万元，完成预算的100%，与年初预算数一致，与上年相比减少0.28万元，减少35.89%,减少的主要原因是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算支出0.5万元，本年预算数0.5万元，完成 100%，本年决算数较预算数减少0%.其中：公务接待费支出决算0.5万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。其中：公务接待费支出决算为0.5万元，全年共接待来访团组7个、来宾21人。

本年度单位没有公务用车，本年车辆保有量为0辆，本年新增车辆数为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2018年本单位无政府性基金财政拨款收入和支出，所以决算公开套表中政府性基金财政拨款收入支出决算表无数据。

**九、预算绩效情况说明**

2018年为进一步规范报销管理流程，根据衡南县财政局相关文件精神，制定《衡南县文学艺术界联合会差旅费、公务活动用餐、会议费、培训费报销标准》。并加强预算收支的管理，不断健全内部管理制度，部门整体支出管理情况得到了提升。

**十、其他重要事项情况说明**

（一）机关运行经费支出情况

本部门2018年度机关运行经费支出1.8万元，比2017年减少5.28万元，下降15.96%。机关运行费主要包含办公费、公务接待费。

（二）政府采购支出情况

本部门2018年度没有政府采购。

（三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本单位占用国有资产3.78万元，主要是办公电脑及办公家具，公车已改革上交，公车占用数为0。

**第四部分名词解释**

一、财政拨款收入：指财政部门核拨给单位的财政预算资金。

　　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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按有关规定上缴的收入。

　　四、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

　　五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按有关规定继续使用的资金。

　　六、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年收支缺口的资金。

　　七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

　　八、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

　　九、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。

　　十、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。

　　十一、“三公”经费：指省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。

十二、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**

衡南县文学艺术界联合会2018年决算公开表（8张表）