

中国文联出版社 有限公司部门决算 (2023 年度)

二〇二四年八月

目 录

第一部分：中国文联出版社有限公司基本情况

第二部分：2023 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：2023 年度部门决算情况说明

第四部分：专业名词解释

第一部分：中国文联出版社有限公司基本情况

一、部门职责

中国文联出版社有限公司（简称“文联社”）创立于 1983 年，是中国文联直属出版机构，是财政部代表国务院履行出资人监管职责的中央文化企业。按照国家的统一部署，文联社 2011 年起由经营性事业单位转制为企业，于 2018 年底完成公司制改制工作，由全民所有制企业改制为国有独资公司，2019 年完成工商登记等变更手续，正式更名为中国文联出版社有限公司。

立足改制成果，文联社的发展定位是：始终坚持以出版服务中国文联工作大局，把出版社建设成受人尊重的知名出版品牌，为繁荣社会主义文化贡献力量。近年来，文联社紧紧依托中国文联在文艺界的权威影响力，逐年加大对中华优秀传统文化传承、中外艺术学研究成果推广、现当代文艺精品、“社会主义核心价值观”的传播等产品线的投入，形成了独具特色的“文联版”品牌产品。同时，文联社立足出版主业，拓展影视产业，探索媒体融合发展，不断探索、转型、升级，壮大多元发展，进而实现高质量发展。

第二部分：2023 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：中国文联出版社有限公司

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、一般公共预算财政拨款收入	1	200.00	一、一般公共服务支出	15	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	16	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	700.00	三、国防支出	17	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	18	
五、事业收入	5		五、教育支出	19	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	200.00
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	22	
	9		九、国有资本经营预算支出	23	150.00
本年收入合计	10	900.00	本年支出合计	24	350.00
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	25	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	26	550.00
	13			27	
总计	14	900.00	总计	28	900.00

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：中国文联出版社有限公司

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		900.00	900.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	200.00	200.00					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	200.00	200.00					
2079903	文化产业发展专项支出	200.00	200.00					
223	国有资本经营预算支出	700.00	700.00					
22302	国有企业资本金注入	700.00	700.00					
2230201	国有经济结构调整支出	700.00	700.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：中国文联出版社有限公司

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		350.00		350.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	200.00		200.00			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	200.00		200.00			
2079903	文化产业发展专项支出	200.00		200.00			
223	国有资本经营预算支出	150.00		150.00			
22302	国有企业资本金注入	150.00		150.00			
2230201	国有经济结构调整支出	150.00		150.00			

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

部门：中国文联出版社有限公司

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	200.00	一、一般公共服务支出	22				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	23				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	700.00	三、国防支出	24				
	4		四、公共安全支出	25				
	5		五、教育支出	26				
	6		六、科学技术支出	27				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	28	200.00	200.00		
	8		八、社会保障和就业支出	29				
	9		二十、粮油物资储备支出	30				
	10		二十一、国有资本经营预算支出	31	150.00			150.00
	11		二十二、灾害防治及应急管理支出	32				
	12		二十三、其他支出	33				
	13		二十四、债务还本支出	34				
	14		二十五、债务付息支出	35				
	15		二十六、抗疫特别国债安排的支出	36				
本年收入合计	16	900.00	本年支出合计	37	350.00	200.00		150.00
年初财政拨款结转和结余	17		年末财政拨款结转和结余	38	550.00			550.00
一般公共预算财政拨款	18			39				
政府性基金预算财政拨款	19			40				
国有资本经营预算财政拨款	20			41				
总计	21	900.00	总计	42	900.00	200.00		700.00

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：中国文联出版社有限公司

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		200.00		200.00
207	文化旅游体育与传媒支出	200.00		200.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	200.00		200.00
2079903	文化产业发展专项支出	200.00		200.00

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：中国文联出版社有限公司

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		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		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		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		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
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				
人员经费合计						公用经费合计		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况。

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：中国文联出版社有限公司

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

部门：中国文联出版社有限公司

金额单位：万元

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		150.00		150.00
223	国有资本经营预算支出	150.00		150.00
22302	国有企业资本金注入	150.00		150.00
2230201	国有经济结构调整支出	150.00		150.00

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：中国文联出版社有限公司

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。

第三部分：2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

中国文联出版社 2023 年度收入总计 900 万元，其中本年收入合计 900 万元。支出总计 350 万元，其中本年支出合计 350 万元。

二、收入决算情况说明

2023 年收入合计 900 万元，其中国有资本经营预算财政拨款收入 700 万元，一般公共预算财政拨款收入 200 万元。

三、支出决算情况说明

2023 年支出合计 350 万元，其中国有资本经营预算支出 150 万元，文化旅游体育与传媒支出 200 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

中国文联出版社 2023 年度财政拨款收入总计 900 万元，其中本年收入合计 900 万元。支出总计 350 万元，其中本年支出合计 350 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

中国文联出版社 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 200 万元，支出决算为 200 万元，完成年初预算的 100%。支出具体情况如下：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），2023 年年初预算为 200 万元，支出决算为 200 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

中国文联出版社 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。

七、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

中国文联出版社 2023 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 150 万元。支出具体情况如下：国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）国有经济结构调整支出（项）2023 年年初预算为 700 万元，支出决算为 150 万元，完成年初预算的 21.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目中涉及重大选题等内容正在报备审批流程中，尚未达到后续支付条件。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

中国文联出版社 2023 年度“三公”经费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。

九、关于 2023 年度预算绩效情况说明

1、根据预算绩效管理要求，中国文联出版社对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。文联社 2023 年一般公共预算为文化产业发展专项支出，用于非物质文化遗产纪录片《新生万物》的拍摄和推广。预算收入总额 200 万，预算支出总额 200 万，预算执行率 100%。2023 年初设定产出指标 3 项满分 40 分，自评得分 40 分，效益指标 2 项满分 20 分，自评得分 20 分，满意度指标 1 项满分 10 分，自评得分 10 分，成本指标 1 项满分 20 分，自评得分 20 分，总计自评得分 90 分。文联社通过“节目+产业”的结合方式，传承中华优秀传统文化，助力乡村振兴；通过节目，真实记录优秀的非物质文化遗产，促进非物质文化遗产走进人们

的视野并在一定程度上实现活态传播。

2、根据预算绩效管理要求，中国文联出版社对 2023 年度国有资本经营预算项目支出开展绩效自评。项目全年预算收入总额 700 万元，预算支出总额 150 万元，预算执行率 21.43%。2023 年初设定产出指标 2 项满分 30 分，自评得分 15 分，效益指标 2 项满分 30 分，自评得分 26 分，满意度指标 1 项满分 10 分，自评得分 10 分，成本指标 1 项满分 20 分，自评得分 20 分，总计自评得分 71 分。项目绩效目标完成情况：强化树立精品意识，完善引导激励机制，在主题出版、破题线上发行、探索新型文化业态、推进媒体深度融合发展等方面取得一定成果。

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：指单位以前年度尚未完成、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。

（七）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（八）年末结转和结余：指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。

（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或事业发展目标所发生的支出。

（十一）外交支出（类）国际组织（款）国际组织会费（项）：指我国政府批准参加国际组织，按国际组织规定缴纳的会费。

（十二）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指部门安排的用于培训的支出。

（十三）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）：指用于公用文化设施、艺术表演团体及文化艺术活动、对外文化交流等方面的支出。

行政运行（项）：指行政单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

一般行政管理事务（项）：指行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

机关服务（项）：指提供后勤保障服务的机关服务中心的支出。

文化活动（项）：指举办大型文化艺术活动的支出。

文化和旅游交流与合作（项）：指对外文化和交流合作活动的支出。

文化创作与保护（项）：指鼓励文学、艺术创作和民族民间传统文化保护方面的支出。

其他文化和旅游支出（项）：指除上述项目以外其他用于文化方面的支出。

（十四）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）
文化产业发展专项支出（项）：指支持文化产业发展专项的支出。

（十五）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）政府特殊津贴（项）：指与政府特殊津贴相关的支出。

（十六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

行政单位离退休（项）：指行政单位开支的离退休人员经费。

离退休人员管理机构（项）：指用于为离退休人员提供管理服务的离退休管理机构的支出。

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。

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。

（十七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

行政单位医疗（项）：反映财政部门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，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十八）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。

住房公积金（项）：指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。

提租补贴（项）：指按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

（十九）国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）离休干部医药费补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于困难中央企业离休干部医药费补助方面的支出。

（二十）国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）国有经济结构调整支出（项）：指用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业战略性重组、产业结构调整、推动国有资本投向重点行业和关键领域等方面的支出。

（二十一）“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。

（二十二）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。