

2024年度河源市文学艺术界联合会部门决算

目 录

第一部分：河源市文学艺术界联合会概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源市文学艺术界联合会2024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：河源市文学艺术界联合会2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：河源市文学艺术界联合会概况

一、部门主要职责

河源市文学艺术界联合会的主要职责是：一是团结全市文学艺术界人士，贯彻执行党的基本路线，坚持文艺为人民服务、为社会主义服务的方向和百花齐放，百家争鸣的方针，致力于繁荣和发展我市的社会主义文学艺术事业，发挥党和政府联系广大文艺工作者的桥梁和纽带作用；二是对各团体会员有服务、联络、协调、指导的职责，并承担需要统筹安排的事宜；三是维护宪法和法律赋予文艺家和文艺团体的一切权益；设立文学艺术奖项，对本市文艺创作表演、教育、组织等方面有突出贡献的个人或集体予以奖励；四是组织我市文艺家开展文艺活动和创作采风活动，承办市委、市政府交办的事项。下属事业单位（市叶绿野美术馆）的主要职能是：一是组织美术、书法、摄影及其他展览；二是收藏叶绿野先生及国内外书画名家作品；三是开展艺术创作，普及艺术教育，开展艺术交流，组织艺术活动等。

二、部门机构设置

本部门的内设机构情况是：有2个单位（分别是河源市文学艺术界联合会（本级）和下属事业单位河源市叶绿野美术馆）。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入河源市文学艺术界联合会2024年部门决算编报范围的单位共2个，包括河源市文学艺术界联合会（本级）和下属1个预算单位，分别是：河源市文学艺术界联合会（本级）和河源市叶绿野美术馆。

第二部分：河源市文学艺术界联合会2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：河源市文学艺术界联合会

单位：万元

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	387.63	一、一般公共服务支出	31	16.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	327.60
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	25.01
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.16
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	16.67
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	387.63	本年支出合计	57	387.63
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.16	年末结转和结余	59	0.16
总计	30	387.80	总计	60	387.80

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

部门：河源市文学艺术界联合会

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	387.63	387.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	327.60	327.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	327.60	327.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	196.46	196.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	125.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.02	24.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.67	16.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.67	16.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.67	16.67	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：河源市文学艺术界联合会

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	387.63	309.63	78.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	327.60	251.76	75.84	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	327.60	251.76	75.84	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	196.46	196.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	55.30	69.84	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.02	24.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.67	16.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.67	16.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.67	16.67	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

部门：河源市文学艺术界联合会

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	387.63	一、一般公共服务支出	33	16.19	16.19	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	327.60	327.60	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	25.01	25.01	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.16	2.16	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	16.67	16.67	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	387.63	本年支出合计	59	387.63	387.63	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.16	年末财政拨款结转和结余	60	0.16	0.16	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.16		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	387.80	总计	64	387.80	387.80	0.00	0.00

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

部门：河源市文学艺术界联合会

单位：万元

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	387.63	309.63	78.00
201	一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00
20199	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	16.19	16.19	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	327.60	251.76	75.84
20701	文化和旅游	327.60	251.76	75.84
2070101	行政运行	196.46	196.46	0.00
2070108	文化活动	6.00	0.00	6.00
2070199	其他文化和旅游支出	125.14	55.30	69.84
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00
2080501	行政单位离退休	24.02	24.02	0.00
2080502	事业单位离退休	0.99	0.99	0.00
213	农林水支出	2.16	0.00	2.16
21399	其他农林水支出	2.16	0.00	2.16
2139999	其他农林水支出	2.16	0.00	2.16
221	住房保障支出	16.67	16.67	0.00
22102	住房改革支出	16.67	16.67	0.00
2210201	住房公积金	16.67	16.67	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明细表

部门：河源市文学艺术界联合会

单位：万元

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	256.13	302	商品和服务支出	28.48
30101	基本工资	53.91	30201	办公费	7.44
30102	津贴补贴	83.84	30202	印刷费	0.76
30103	奖金	33.55	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	15.31	30205	水费	0.83
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.18	30206	电费	1.93
30109	职业年金缴费	10.90	30207	邮电费	0.87
30110	职工基本医疗保险缴费	6.49	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费	0.73
30113	住房公积金	16.67	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.88
30199	其他工资福利支出	11.38	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	25.01	30215	会议费	0.42
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.85
30302	退休费	25.01	30217	公务接待费	1.23
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.24
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.46
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.85
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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
			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
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	281.15		公用经费合计	28.48

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

部门：河源市文学艺术界联合会

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	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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：河源市文学艺术界联合会

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：河源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
1.59	0.00	0.00	0.00	0.00	1.59	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00	1.23

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：河源市文学艺术界联合会2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市文学艺术界联合会2024年度总收入387.8万元，其中本年收入387.63万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入387.63万元，比上年决算数减少53.19万元，下降12.1%。主要变动情况：一是本年度人员变动增加0.29万元（增加人员工资、社保、办公费用等0.29万元），二是项目费用减少53.48万元（分别减少文艺家开展文艺活动和文艺创作经费17万元、市直各文艺家协会创作费13万元、红色文艺轻骑兵活动经费10万元、出版《河源艺术》杂志费5万元、文艺家采风经费5万元、新农村少儿舞蹈教室经费3万元、书画展览经费2万元、文艺送戏下乡演出费2万元；增加2024年乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队和驻村第一书记经费2.16万元、能源费1.36万元；共减少53.48万元。）；两项总减少53.19万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少4.32万元，下降100%。主要变动情况：本年度减少河源市乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队员和驻村第一书记工作补贴费用4.32万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。
8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市文学艺术界联合会2024年度总支出387.8万元，其中本年支出387.63万元。具体情况如下：

1. 基本支出309.63万元，比上年决算数增加0.29万元，增长0.1%。主要变动情况：本年度人员变动增加0.29万元（增加人员工资、社保、办公费用等0.29万元。

2. 项目支出78万元，比上年决算数减少86万元，下降52.4%。主要变动情况：本年度项目费用减少86万元（分别减少深河两地文艺帮扶共建经费28.2万元、文艺家开展文艺活动和文艺创作经费17万元、市直各文艺家协会创作费13万元、红色文艺轻骑兵活动经费10万元、出版《河源艺术》杂志费5万元、文艺家采风经费5万元、新农村少儿舞蹈教室经费3万元、书画展览经费2万元、文艺送戏下乡演出费2万元、2023年乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队和驻村第一书记经费2.16万元；增加能源费1.36万元；共减少86万元）。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

河源市文学艺术界联合会2024年度财政拨款收入合计387.63万元。其中：一般公共预算财政拨款收入387.63万元，比上年决

算数减少53.19万元，下降12.1%；主要变动情况：一是本年度人员变动增加0.29万元（增加人员工资、社保、办公费用等0.29万元），二是项目费用减少53.48万元（分别减少文艺家开展文艺活动和文艺创作经费17万元、市直各文艺家协会创作费13万元、红色文艺轻骑兵活动经费10万元、出版《河源艺术》杂志费5万元、文艺家采风经费5万元、新农村少儿舞蹈教室经费3万元、书画展览经费2万元、文艺送戏下乡演出费2万元；增加2024年乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队和驻村第一书记经费2.16万元、能源费1.36万元；共减少53.48万元。）；两项总减少53.19万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少4.32万元，下降100%；主要变动情况：本年度减少河源市乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队员和驻村第一书记工作补贴费用4.32万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度没有国有资本经营预算收入。

（二）2024年度财政拨款支出说明

河源市文学艺术界联合会2024年度财政拨款支出合计387.63万元。其中：一般公共预算财政拨款支出387.63万元，比年初预算数减少113.55万元，下降22.7%；主要变动情况：一是本年度人员变动减少60.09万元（分别减少工资福利24.8万元、商品和服务支出1.54、对个人和家庭的补助33.75万元），二是项目费用减少53.46万元（分别减少文艺家开展文艺活动和文艺创作经费15万元、市直各文艺家协会创作费13万元、红色文艺轻骑兵活动经费10万元、出版《河源艺术》杂志费5万元、文艺家采风经费5万元、新农村少儿舞蹈教室经费3万元、河源市文艺“山花奖”评奖

经费3万元、书画展览经费2万元、文艺送戏下乡演出费2万元；增加2024年乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队和驻村第一书记经费2.16万元、能源费2.38万元；共减少53.46万元。）；两项总减少53.19万元；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度没有政府性基金预算；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度没有国有资本经营预算。

三、2024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

河源市文学艺术界联合会2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.23万元，完成全年预算1.59万元的77%，比上年决算数减少0.37万元，下降23%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为1.23万元，完成预算1.59万元的77%，比上年决算数减少0.37万元，下降23%。

2024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。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出1.23万元，占100%。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出国（境）团组0个、累计0人次。本年度没有安排因公出国（境）费用。

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，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于2024年度本部门没有公务用车车辆。

3. 公务接待费支出1.23万元，主要用于接待知名艺术家、上级部门工作人员、兄弟市文联来我市指导工作及兄弟市艺术家学习交流等公务活动，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待27次，接待人数共281人。主要包括接待知名艺术家、上级部门工作人员、兄弟市文联来我市指导工作及兄弟市艺术家学习交流等公务活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出25.87万元，比上年决算数增加0.68万元，增长2.7%。主要增减变动情况是：本年度人员变动相应增加办公经费和公务交通补贴等各项费用0.68万元。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是日常公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目7个，共涉及资金68.46万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度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%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评0，

共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

本部门没有开展重点项目绩效评价。

本部门没有开展部门整体支出绩效评价。

绩效自评结果。 我部门今年开展了文艺家开展文艺活动和文艺创作经费、市直各文艺家协会创作费、社会化运营物业管理费、能源费、文化活动项目、文化创意与保护、文化交流与合作等7个项目支出绩效自评，根据年初设定的绩效目标，全年预算数68.46万元，执行数68.46万元，完成预算的100%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是上述项目在年度开展情况较为理想，文艺家和文艺工作者表示满意，达到了项目申请时设定的各项绩效目标；二是从整体评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标，项目自评结果均为优秀；绩效评定结果为优秀。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。

第五部分：附件

项目绩效自评报告

资金名称：市直各文艺家协会创作费

项目单位：河源市文学艺术界联合会

填报人姓名：叶松青

联系电话：0762-3389203

填报日期：2025 年 5 月 19 日

按照《河源市财政局关于开展 2025 年市级绩效自评工作的通知》（河财绩[2025]2 号）的要求，现对市财政安排的 2024 年“市直各文艺家协会创作费”3 万元的使用绩效自评报告如下。

一、项目基本情况

市文联收到市财政下拨的 2024 年度“市直各文艺家协会创作费”，资金额度是 3 万元。

资金分配方式：市文联班子会议研究同意后，由办公室按照财务管理规定，核拨到河源市文艺评论家协会 3 万元。

主要用途与扶持对象：用于市文艺评论家协会成立暨第一届第一次全体会员大会及协会文艺创作活动。

绩效目标情况：按照活动方案、计划目标组织开展了文艺采风活动、文艺讲座、文艺交流等活动，提高全市文艺创作水平，繁荣发展全市文艺事业。本资金项目支出全部达到预期绩效目标。

二、自评情况

（一）项目自评分数

依据绩效评价指标体系和评分标准，自评 2024 年“市直各文艺家协会创作费”专项资金使用整体绩效为 100 分。从 8 个三级指标的评价得分情况看，专项资金在支出规范性、实施程序、管理情况、可持续发展和满意度等指标均取得了较好的成绩，达到预期目标。

（二）专项资金使用绩效

1. 专项资金支出情况

专项资金支出坚持专款专用原则，每一项支出严格执行财务管理制度，履行财务收支管理程序，由相关科室、协会等填写《文艺活动申报表》，并提交活动请示、活动方案及相关活动预算，办公室负责审核活动预算经费及后期活动绩效评估。主要用于支付河源市文艺评论家协会成立暨第一届第一次全体会员大会及协会文艺创作活动。无挤占、坐支、转移、挪用等问题，不存在违规违纪问题等。

2. 专项资金完成绩效目标情况

本项目专项资金核拨使用情况完成良好。市文艺评论家协会均能按照年度目标任务，结合自身实际，积极组织开展系列文艺创作有关的文艺采风、交流等活动，不断提高文艺创作水平，在国家级、省级及市级有关媒体上刊发，或参加省级、国家级艺术门类比赛中获奖，创造了我市文艺家协会成立有史以来在国家级、省级比赛中的最好成绩，极大地提升了河源文艺的影响力，取得良好的社会反响、社会效益

（三）专项资金使用绩效存在的问题

项目申报材料的绩效目标有待细化和量化，协会的个别项目无法具体设定目标参数。

三、改进意见

一是加强项目资金的使用管理；二是继续完善专项资金

项目的目标体系。要明确专项资金使用效果的考核标准，更加注重专项资金项目实施效果和绩效水平在项目申报环节更加注重项目目标设置的细化量化。