

# 2024年度陆丰市文学艺术界联合会部门决算

# 目 录

## 第一部分：陆丰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：陆丰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：陆丰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

# 第一部分：陆丰市文学艺术界联合会概况

## 一、部门主要职责

陆丰市文学艺术界联合会的主要职责是：（一）贯彻党的文艺路线、方针、政策，为繁荣社会主义文艺事业奉献力量。（二）开展研讨活动，总结交流创作经验，配合有关部门有重点地组织创作、展出、演出，力求出作品、出人才。（三）加强对文艺家的联络、服务，组织会员间的交流活动，反映他们的情况和要求，维护宪法和法律赋予文艺家的权益，使文联成为各方面文艺家之家。（四）加强对外交流，增进友谊，促进文艺的健康发展。

## 二、部门机构设置

陆丰市文学艺术界联合会内设机构0个，本部门无设置内设科室。

## 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：陆丰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：陆丰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	66.80	一、一般公共服务支出	31	47.61
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	14.43
	9		九、卫生健康支出	39	1.62
	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	0.00
	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	3.23
	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
<b>本年收入合计</b>	27	66.80	<b>本年支出合计</b>	57	66.89
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	6.24	年末结转和结余	59	6.15
<b>总计</b>	30	73.04	<b>总计</b>	60	73.04

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：陆丰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	66.80	66.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	44.59	44.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	2.07	2.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.62	6.62	0.00	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	4.87	4.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.41	3.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.49	3.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.49	3.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.49	3.49	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：陆丰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	66.89	64.82	2.07	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	47.61	45.54	2.07	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	47.61	45.54	2.07	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	45.54	45.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	2.07	0.00	2.07	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.43	14.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.62	6.62	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	4.59	4.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.23	3.23	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.23	3.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.23	3.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.23	3.23	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：陆丰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	66.80	一、一般公共服务支出	33	47.61	47.61	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	14.43	14.43	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.62	1.62	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	0.00	0.00	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	3.23	3.23	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
<b>本年收入合计</b>	27	66.80	<b>本年支出合计</b>	59	66.89	66.89	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2.78	年末财政拨款结转和结余	60	2.68	2.68	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2.78		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				
<b>总计</b>	32	69.57	<b>总计</b>	64	69.57	69.57	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：陆丰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	66.89	64.82	2.07
201	一般公共服务支出	47.61	45.54	2.07
20129	群众团体事务	47.61	45.54	2.07
2012901	行政运行	45.54	45.54	0.00
2012902	一般行政管理事务	2.07	0.00	2.07
208	社会保障和就业支出	14.43	14.43	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.43	14.43	0.00
2080501	行政单位离退休	6.62	6.62	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.59	4.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.23	3.23	0.00
210	卫生健康支出	1.62	1.62	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.62	1.62	0.00
2101101	行政单位医疗	1.62	1.62	0.00
221	住房保障支出	3.23	3.23	0.00
22102	住房改革支出	3.23	3.23	0.00
2210201	住房公积金	3.23	3.23	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：陆丰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	56.05	302	商品和服务支出	2.14
30101	基本工资	15.15	30201	办公费	0.72
30102	津贴补贴	10.66	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	10.85	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.09
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.81	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	3.38	30207	邮电费	0.09
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.46
30113	住房公积金	3.23	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	1.85	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	6.12	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	6.62	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	6.62	30217	公务接待费	0.08
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	0.70
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	0.00
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	0.00
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	0.00
			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	62.67		公用经费合计	2.14

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：陆丰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：陆丰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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰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
0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08

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：陆丰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

陆丰市文学艺术界联合会2024年度总收入73.04万元，其中本年收入66.8万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入66.8万元，比上年决算数增加9.42万元，增长16.4%。主要变动情况：本年人员增加，财政拨付人员经费增加。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
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，比上年决算数减少4.01万元，下降100%。

主要变动情况：外单位资金支持减少。

### （二）年度支出总体情况

陆丰市文学艺术界联合会2024年度总支出73.04万元，其中本年支出66.89万元。具体情况如下：

1. 基本支出64.82万元，比上年决算数增加5.65万元，增长9.6%。主要变动情况：本年人员增加，人员经费支出增加。

2. 项目支出2.07万元，比上年决算数增加2.07万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度新增项目支出。

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**

陆丰市文学艺术界联合会2024年度财政拨款收入合计66.8万元。其中：一般公共预算财政拨款收入66.8万元，比上年决算数增加9.42万元，增长16.4%；主要变动情况：本年人员增加，财政拨款人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

### **（二）2024年度财政拨款支出说明**

陆丰市文学艺术界联合会2024年度财政拨款支出合计66.89万元。其中：一般公共预算财政拨款支出66.89万元，比年初预算数减少11.67万元，下降14.9%；主要变动情况：部分资金未及时拨付到位，下年度拨出；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：与年初预算数持平；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：与年初预算数持平。

## **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**

陆丰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0.08万元，完成全年预算0.08万元的100%，比上年决算数增加0.08万元，增长100%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0；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100%，比上年决算数增加0万元，增长0；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0；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100%，比上年决算数增加0万元，增长0；公务接待费支出决算为0.08万元，完成预算0.08万元的100%，比上年决算数增加0.08万元，增长100%。

2024年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出和预算持平。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加接待任务。

### **（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0.08万元，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。

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，主要用于本部门该年度没有安排公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出0.08万元，主要用于上级单位到本单位指导工作的接待，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1次，接待人数共5人。汕尾文联到本单位指导工作的接待费。

#### **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2.14万元，比上年决算数减少3.49万元，下降61.9%。主要增减变动情况是：部分资金未及时拨付到位。

##### **（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0.13万元，其中：政府采购货物支出0.13万元、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0.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.13万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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；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，我单位组织对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2个，共涉及资金2.07万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“工艺精品展制作费用”“宣传业务费”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2.07万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，“工艺精品展制作费用”“宣传业务费”等2个项目项目实施依据充分、目标明确、程序合理，与政策要求高度相关；项目的管理制度完善，项目资金到位及时，使用按计划进行，项目的组织管理有效；项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的预期绩效已经实现。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出66.89万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，本单位在预算编制方面，整体绩效设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符性，目标所设定的绩效指标清晰、细化、可量化；在预算执行方面，预算完成率较高，固定资产利用率高，预算信息公开及时透明。单位的各项管理制度较为健全，完善并遵守规章制度，严格管理，有效监督；预算使用效益方面，加强了项目管理，提高重点工作、绩效目标实施、项目完成情况等方面完成率，发挥了组织优势和专业优势，加强思想政治引领凝聚共识，强化责任担当，健全落实各项制度机制，切实担当起新时代陆丰文艺工作者的新使命新任务。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及“工艺精品展制作费用”“宣传业务费”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数66.80万元，执行数66.89万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 强化思想政治引领。文联在市委、市政府的正确领导下，在市委宣传部和上级文联的直接指导下，团结带领广大文艺工作者贯彻落实党的二十届三中全会精神，深入学习实践习近平文化思想，推动文化文艺繁荣发展，切实担负起新的文化使命。2. 推动文化活动开展。2024年年初，市文联下属各个协会开展精彩纷呈的文艺活动。如：“文艺赋能·澎湃向前”2024年汕尾文艺助力“百千万工程”巡演在陆丰市城东街道、桥冲镇、碣石镇等地开展活动。3. 丰富群众精神文化生活。市文联在陆丰市青少年宫举办了汕尾市首届民乐大赛（陆丰赛区），初赛共推选出10组优秀选手参加汕尾决赛。最终，我市吴堃媛选手荣获少年组二等奖，温楚沛选手荣获成年组三等奖，其余8组队伍荣获优秀奖。同时，陆丰文联获得了优秀组织奖。4. 推动人才队伍建设。陆丰舞协深入挖掘钱鼓舞丰富深厚的非遗资源和文化内涵，为增强钱鼓舞传播力影响力，培养更多年轻的传承人，成立了钱鼓舞传承共建实践基地。发现的问题及原因主要是收入预算编制的准确性，对机构运转成本的实际控制程度不够强。其原因主要是本单位的预算收入是根据业务部门的业务计划，同时考虑下年度的各种不可预测的因素来测算。如人员支出是按上年在册在编人数来核定，未考虑单位职工增减变动的影响，降低了部门预算的准确性。下一步改进措施主要是积极探索绩效预算管理新模式，做好财产清查、支出情况等分析工作，结合定员、定额标准细化部门预

算，将绩效管理贯穿整个部门预算编制、执行和监督的始终，做到真正重视资金的使用效益。

宣传业务费项目绩效自评情况：项目全年预算数为2.07万元，执行数为2.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：推动文化活动开展。宣传业务费项目为年初预算项目，资金用于宣传陆丰文化支出。例如2024年年初，市文联下属各个协会开展精彩纷呈的文艺活动。美协和书协组织开展4场送春联活动，提高了群众文化参与度，让市民在春节前就能感受到节日氛围中浓浓的年味。各个协会结合民俗传统节日，开展多场次的主题书画网络展，共举办了18场网络书画展，让市民足不出户就能享受文化大餐。发现的问题及原因主要是由于财政资金支付不及时，导致项目进度推进难度增加，后续项目已完成，但由于银行未能及时支出款项，挫伤协会开展活动积极性。下一步改进措施主要是指定专人对接财政对口科室买定期跟进拨付进度，及时反馈问题，主动沟通协商解决方案。

## 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。