

2025年度开平市文学艺术界联合会部门决算

目 录

第一部分：开平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：开平市文学艺术界联合会2025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：开平市文学艺术界联合会2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：开平市文学艺术界联合会概况

一、部门主要职责

开平市文学艺术界联合会主要职能包括：（一）贯彻党的文艺路线、方针、政策、引导文艺工作者树立和践行社会主义核心价值观，培育良好的职业精神、职业道德，努力成为时代风气的先觉者、先行者、先倡者，表彰奖励德艺双馨文艺工作者和优秀文艺作品，发现、培养和扶持文艺人才。（二）对各协会、文艺工作者和新的文艺组织、新的文艺群体履行团结引导、联络协调、服务管理、自律维权基本职能，发挥在行业建设中的主导作用，通过组织学习、深入生活，开展文艺创作、研讨活动、文艺展示、志愿服务、人才培养、对外交流和权益保护等各项工作，充分发挥对文艺工作者的组织、引导、服务、维权作用。（三）加强对各文艺家协会和新的文艺组织、新的文艺群体的联络、服务工作，组织交流活动，反映他们的情况和诉求，维护宪法和法律赋予文艺家的正当权益，使文联成为广大文艺家之家。（四）加强同国家、省、市文艺家协会和其他行业文联的业务交流与合作，加强同台港澳及海外文艺界人士和文学艺术团体的联系、增进友谊，开展国际文化交流活动。（五）管理文艺家协会，管理主办的文艺报刊和文艺平台。（六）根据国家法律和有关政策，支持发展文化产业。（七）承办市委、市政府、上级文联交办的其他事项。

二、部门机构设置

开平市文学艺术界联合会设有内设机构1个，为：办公室。

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：开平市文学艺术界联合会2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：开平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	427.72	一、一般公共服务支出	31	0.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	54.06	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	379.26
八、其他收入	8	22.86	八、社会保障和就业支出	38	44.48
	9		九、卫生健康支出	39	14.84
	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	13.90
	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	54.06
	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	504.64	本年支出合计	57	506.70
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	7.04	年末结转和结余	59	4.98
总计	30	511.68	总计	60	511.68

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：开平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	504.64	481.79	0.00	0.00	0.00	0.00	22.86
201	一般公共服务支出	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	377.21	354.35	0.00	0.00	0.00	0.00	22.86
20701	文化和旅游	364.42	341.56	0.00	0.00	0.00	0.00	22.86
2070101	行政运行	152.77	152.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	47.79	46.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.87
2070111	文化创意与保护	124.27	124.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	39.58	17.59	0.00	0.00	0.00	0.00	21.99
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	12.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	12.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	44.48	44.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.99	43.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	18.50	18.50	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	17.29	17.29	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	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.45	8.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.39	6.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	54.06	54.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	54.06	54.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	54.06	54.06	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：开平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	506.70	225.99	280.71	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	379.26	152.77	226.49	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	366.48	152.77	213.70	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	152.77	152.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	50.49	0.00	50.49	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	124.27	0.00	124.27	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	38.94	0.00	38.94	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	0.00	12.79	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	0.00	12.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	44.48	44.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.99	43.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	18.50	18.50	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	17.29	17.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.45	8.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.39	6.39	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.90	13.90	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	54.06	0.00	54.06	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	54.06	0.00	54.06	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	54.06	0.00	54.06	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：开平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	427.72	一、一般公共服务支出	33	0.16	0.16	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	54.06	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	354.35	354.35	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	44.48	44.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	14.84	14.84	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	13.90	13.90	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	54.06	0.00	54.06	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	481.79	本年支出合计	59	481.79	427.72	54.06	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	481.79	总计	64	481.79	427.72	54.06	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：开平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	427.72	225.99	201.74
201	一般公共服务支出	0.16	0.00	0.16
20132	组织事务	0.16	0.00	0.16
2013299	其他组织事务支出	0.16	0.00	0.16
207	文化旅游体育与传媒支出	354.35	152.77	201.58
20701	文化和旅游	341.56	152.77	188.79
2070101	行政运行	152.77	152.77	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	46.92	0.00	46.92
2070111	文化创作与保护	124.27	0.00	124.27
2070199	其他文化和旅游支出	17.59	0.00	17.59
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	0.00	12.79
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	12.79	0.00	12.79
208	社会保障和就业支出	44.48	44.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.99	43.99	0.00
2080501	行政单位离退休	18.50	18.50	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.29	17.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.20	8.20	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
210	卫生健康支出	14.84	14.84	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.84	14.84	0.00
2101101	行政单位医疗	8.45	8.45	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.39	6.39	0.00
221	住房保障支出	13.90	13.90	0.00

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
22102	住房改革支出	13.90	13.90	0.00
2210201	住房公积金	13.90	13.90	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：开平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	193.71	302	商品和服务支出	13.78
30101	基本工资	41.09	30201	办公费	5.44
30102	津贴补贴	52.59	30202	印刷费	0.10
30103	奖金	31.72	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.29	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	8.20	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.45	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.39	30211	差旅费	0.20
30112	其他社会保障缴费	0.49	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	13.90	30213	维修（护）费	0.29
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	13.60	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	18.50	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.07
30302	退休费	18.50	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.73
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.07
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.79

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	30239	其他交通费用	6.03
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.05
30399	其他对个人和家庭的补助	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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	212.21		公用经费合计	13.78

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：开平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	54.06	54.06	0.00	54.06	0.00
229	其他支出	0.00	54.06	54.06	0.00	54.06	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	54.06	54.06	0.00	54.06	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	54.06	54.06	0.00	54.06	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：开平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：开平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
0.96	0.00	0.80	0.00	0.80	0.16	0.87	0.00	0.79	0.00	0.79	0.07

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：开平市文学艺术界联合会2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

开平市文学艺术界联合会2025年度总收入511.68万元，其中本年收入504.64万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入427.72万元，比上年决算数减少58.45万元，下降12%。主要变动情况：一是人员经费收入增加28.86万元，2025年1月起执行新工资标准并补发2024年7月至12月工资晋升差额，全年工资标准比2024年提高；二是公用经费收入增加2.17万元，公用经费收入测算基数以上年10月在编在职人数决定，2024年10月实有人数比2023年10月多2人，导致2025年公用经费收入相应增加；三是项目经费收入减少89.48万元，2025年由其他单位调剂的阶段性项目经费减少约64.16万元，以及优化本单位其他特定目标类项目预算收入约25.32万元。综合上述因素，一般公共预算财政拨款收入减少58.45万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入54.06万元，比上年决算数增加54.06万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度新增政府性基金预算财政拨款收入为省专项债券资金，用于解决存量拖欠款项，为一次性财政资金安排，不具有可持续性。

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22.86万元，比上年决算数增加5.3万元，增长30.2%。主要变动情况：其他收入均为阶段性特定目标类收入，2025年收入疫情防控经费10万元。

（二）年度支出总体情况

开平市文学艺术界联合会2025年度总支出511.68万元，其中本年支出506.7万元。具体情况如下：

1. 基本支出225.99万元，比上年决算数增加31.02万元，增长15.9%。主要变动情况：一是人员经费支出增加28.86万元，2025年1月起执行新工资标准并补发2024年7月至12月工资晋升差额，全年工资标准比2024年提高；二是公用经费支出增加2.17万元，公用经费收入测算基数以上年10月在编在职人数决定，2024年10月实有人数比2023年10月多2人，导致2025年公用经费支出相应增加。综合上述因素，基本支出增加31.02万元。

2. 项目支出280.71万元，比上年决算数减少22.61万元，下降7.5%。主要变动情况：一是一般公共预算财政拨款项目支出比上年减少89.48万元，包括经常性项目支出优化减少25.31万元、阶段性部门间调剂项目支出减少64.16万元；二是政府性基金预算财政拨款项目支出比上年增加54.06万元；三是其他支出比上年增加12.81万元。综合上述因素，项目支出全年减少22.61万元。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

开平市文学艺术界联合会2025年度财政拨款收入合计481.79万元。其中：一般公共预算财政拨款收入427.72万元，比上年决算数减少58.45万元，下降12%；主要变动情况：一是人员经费收入增加28.86万元，2025年1月起执行新工资标准并补发2024年7月至12月工资晋升差额，全年工资标准比2024年提高；二是公用经费收入增加2.17万元，公用经费收入测算基数以上年10月在编在职人数决定，2024年10月实有人数比2023年10月多2人，导致2025年公用经费收入相应增加；三是项目经费收入减少89.48万元，2025年由其他单位调剂的阶段性项目经费减少约64.16万元，以及优化本单位其他特定目标类项目预算收入约25.32万元。综合上述因素，一般公共预算财政拨款收入减少58.45万元；政府性基金预算财政拨款收入54.06万元，比上年决算数增加54.06万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度新增政府性基金预算财政拨款收入为省专项债券资金，用于解决存量拖欠款项，为一次性财政资金安排，不具有可持续性；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）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，开平市文学艺术界联合会坚持厉行节约，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障谭逢敬艺术院营运、江门中微子实验室建设题材报告文学创作发表、红线女粤剧艺术周等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，文化和旅游方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是行政

运行、文化展示及纪念机构、文化创作与保护、其他文化和旅游支出等，2025年度决算数为354.35万元，占财政拨款支出的73.5%，主要用于保障谭逢敬艺术院营运、江门中微子实验室建设题材报告文学创作发表及红线女粤剧艺术周重点活动等方面。

开平市文学艺术界联合会2025年度财政拨款支出合计481.79万元。其中：一般公共预算财政拨款支出427.72万元，比年初预算数增加9.78万元，增长2.3%；主要变动情况：人员经费支出比预算数增加11.69万元，2025年1月起执行新工资标准并补发2024年7月至12月工资晋升差额，该支出未列入年初预算；政府性基金预算财政拨款支出54.06万元，比年初预算数增加54.06万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度新增政府性基金预算财政拨款收入为省专项债券资金，用于解决存量拖欠款项，为一次性财政资金安排，不具有可持续性；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：与本年预算数持平。

三、2025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

开平市文学艺术界联合会2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.87万元，完成全年预算0.96万元的90.4%，比上年决算数减少0.11万元，下降11.1%。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0.79万元，完成预算0.8万元的99.3%，比上年决算数减少0万元，下降0.3%；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0.79万元，完成预算0.8万元的99.3%，比上年决算数减少0万元，下降0.3%；公务接待费支出决算为0.07万元，完成预算0.16万元的45.5%，比上年决算数减少0.11万元，下降59.1%。

2025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。

2025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有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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0.79万元，占91.6%；公务接待费支出0.07万元，占8.4%。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0.79万元，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0.79万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车在处理突发事件、抢险救灾或者其他紧急公务所产生汽油费、保险费、路桥费、维护费等。

3. 公务接待费支出0.07万元，主要用于接待上级业务主管单位、相关业务部门及文艺家，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13人。主要包括接待上级业务主管单位、相关业务部门及文艺家。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出13.78万元，比上年决算数增加2.17万元，增长18.7%。主要增减变动情况是：公用经费支出增加2.17万元，公用经费预算测算基数以上年10月在编在职人数决定，2024年10月实有人数比2023年10月多2人，导致2025年公用经费支出相应增加。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额0.21万元，其中：政府采购货物支出0.07万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.14万元。授予中小企业合同金额0.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.21万元，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金201.74万元，占一般公共预算

项目支出总额的47.2%。

共组织对“扶持文艺创作、发表、展览、演出经费”“扶持协会发展经费”“文艺交流联谊活动经费”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出201.74万元。从评价情况来看，项目的开展，在扶持本土作者参与创作的文艺作品，涉及本土文化题材的重大文艺作品及文艺活动，组织举办文艺创作展示活动搭建交流平台，挖掘和培养本土文艺人才及完善协会管理，开展文艺交流活动联络沟通开平籍艺术家等发挥了积极作用。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出427.72万元，政府性基金预算财政拨款支出54.06万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，开平市文学艺术界联合会较好完成2025年度工作和重点工作任务，围绕市委市政府中心工作，履行文联部门职能，推动我市文艺事业稳步向好发展。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“扶持文艺创作、发表、展览、演出经费”“扶持协会发展经费”“文艺交流联谊活动经费”等3个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论是开平市文学艺术界联合会较好完成2025年度工作和重点工作任务，围绕市委市政府中心工作，履行文联部门职能，推动我市文艺事业稳步向好发展。全年一般公共预算财政拨款预算数427.72万元，执行数427.72万元，完成预算的100%；政府性基金预算数54.06万元，执行数54.06万元，完成预算的100%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%；部门整体支出绩效目标完成情况主

要是：

在加强文艺界党建引领，团结凝聚我市广大文艺工作者目标方面。2025年共扶持下辖文艺家协会开展文艺活动11次，活动覆盖新春文艺、美术写生、书法摄影、座谈交流、舞蹈展演、曲艺精品、名家展览等多个领域。通过精准资金支持、项目化保障、平台化赋能，有效激发协会活力、繁荣文艺创作、服务社会大众，产生了广泛而积极的社会效益。2025年共完成年度展览、演出、讲座任务4项。活动先后被《南方日报》《江门日报》、江门文联、网信江门等主流媒体及新媒体平台集中宣传报道。全方位、多渠道的矩阵式传播，有效扩大了文艺成果的覆盖面与影响力，释放出显著的社会价值与综合效益。

在打造本土文化品牌，激励本土文艺创作目标方面。2025年共完成2项文艺精品项目扶持工作。一是扶持长篇报告文学《微光志——解码国之重器江门地下中微子实验》创作发表；二是扶持红线女粤剧艺术馆展示项目。活动先后被《南方日报》《江门日报》、江门文联、网信江门等主流媒体及新媒体平台集中宣传报道。全方位、多渠道的矩阵式传播，有效扩大了两项文艺成果的覆盖面与影响力，释放出显著的社会价值与综合效益。2025年，开平市文学艺术界联合会对我市2023年度江门市及以上获奖、发表的38件文艺作品进行奖励，以政策激励撬动文艺创作活力，精准扶持文艺精品创作，产生了积极深远的社会效益。

在实施文艺惠民工作，与人民群众共享文艺发展成果目标方面。2025年共完成4项文艺交流、联谊活动。经费使用精准、覆盖面广、受益群体多元，产生了显著社会效益。一是覆盖广、受益面大，公共文化服务效能突出。人均服务成本低、普惠性强，实

现了小资金、大覆盖、广受益。活动直接服务市民群众、青少年学生和广大文艺工作者，把文艺资源送到基层、送到群众身边，有效提升公共文化服务可及性与获得感。二是重点惠及青少年，厚植文艺后备力量。经费支持为青少年提供了学习、体验、交流的文艺平台，在美育熏陶、兴趣培养、文化传承上发挥重要作用，以文艺育人、以文化润心，为开平文艺事业储备了大量青少年后备力量。

在做好谭逢敬艺术院营运工作，为我市文艺活动开展提供良好阵地目标方面。项目年度经费23.5万元专项用于场馆水电、网络通讯、电梯消防维保、周边绿化养护等基础运维开支，低成本常态化运维，维持艺术院全年稳定开放。用较小的财政投入，长期支撑全市文艺展览、文艺交流、名家雅集、公益艺术培训等各类活动开展，为本地文艺团体、文艺工作者免费提供活动平台。项目经费专项覆盖电梯运维、消防设施定期检修维护，常态化排查设备安全隐患，完善消防应急保障、特种设备安全管理，严格落实公共建筑安全管理要求，有效规避消防事故、设备故障等安全风险，为广大文艺工作者、参展群众、参训人员营造安全的活动环境，确保各类展览、雅集、培训等文艺活动全程安全平稳举办。

“扶持文艺创作、发表、展览、演出经费”项目绩效自评情况：自评结论是良好。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为130.5万元，执行数为124.27万元，完成预算的95.2%。项目绩效目标完成情况主要是：2025年共完成2项文艺精品项目扶持工作。一是扶持长篇报告文学《微光志——解码国之重器江门地下中微子实验》创作发表；二是扶持红线女粤剧艺术馆展示项目。2025

年共完成年度展览、演出、讲座任务4项。2025年，市文联对我市获江门市及以上奖项及江门市及以上发表的38件文艺作品进行奖励，完成率100%。根据数量指标的工作任务，2025年12月前完成2项文艺精品扶持及4项年度活动、演出任务。综合计算后完成及时性100%。2025年，开平市文学艺术界联合会两大年度重点文艺项目——长篇报告文学《微光志——解码国之重器江门地下中微子实验》创作发表、红线女粤剧艺术馆落地亮相，先后被《南方日报》《江门日报》、江门文联、网信江门等主流媒体及新媒体平台集中宣传报道。全方位、多渠道的矩阵式传播，有效扩大了两项文艺成果的覆盖面与影响力，释放出显著的社会价值与综合效益。2025年，开平市文学艺术界联合会对我市2023年度江门市及以上获奖、发表的38件文艺作品进行奖励，以政策激励撬动文艺创作活力，精准扶持文艺精品创作，产生了积极深远的社会效益。

“扶持协会发展经费”项目绩效自评情况：自评结论是良好。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为16.2万元，执行数为12.25万元，完成预算的75.6%。项目绩效目标完成情况主要是：2025年共扶持下辖文艺家协会开展文艺活动11次。项目服务对象为市文联下辖11个文艺家协会，2025年举办的11项文艺活动中，11个文艺家协会的覆盖率为100%，有效覆盖全部服务对象。2025年12月前完成11项文艺活动。综合计算后完成及时性100%。2025年，开平市文学艺术界联合会持续加大对下辖基层文艺团体的扶持力度，全年下辖各文艺家协会开展重点文艺活动11次，覆盖新春文艺、美术写生、书法摄影、座谈交流、舞蹈展演、曲艺精品、名家展览等多个领域。通过精准资金支持、项目化保障、

平台化赋能，有效激发协会活力、繁荣文艺创作、服务社会大众，产生了广泛而积极的社会效益。

“文艺交流联谊活动经费”项目绩效自评情况：自评结论是良好。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为5.4万元，执行数为5.34万元，完成预算的99%。项目绩效目标完成情况主要是：2025年共完成4项文艺交流、联谊活动。计划参与人数571人，实际参与人数566人，参与人数达标率99%。2025年12月前完成4项文艺交流、联谊活动。综合计算后完成及时性100%。

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。