

2024年度广东省作家协会部门决算

目 录

第一部分：广东省作家协会概况

- 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：广东省作家协会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：广东省作家协会2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省作家协会概况

一、部门主要职责

广东省作家协会是中国共产党广东省委员会领导的，全省作家、文学工作者自愿结合的专业性人民团体，是党和政府联系广大作家、文学工作者的桥梁和纽带，是繁荣文学事业、建设更高水平文化强省的重要力量。广东省作家协会是中国作家协会的团体会员，接受中国作家协会指导。高举中国特色社会主义伟大旗帜，坚持马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观，全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入学习贯彻习近平文化思想，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，引导作家、文学工作者紧密团结在党的周围。坚持文艺为人民服务、为社会主义服务，坚持百花齐放、百家争鸣，坚持创造性转化、创新性发展，以社会主义核心价值观为引领，发展新时代中国特色社会主义文化。坚持以人民为中心的创作导向，坚持出成果和出人才相结合、抓作品和抓环境相贯通，紧紧依靠广大作家、文学工作者，努力创作出更多无愧于时代、无愧于人民、无愧于民族的优秀作品，不断满足人民群众日益增长的精神文化需求。切实担负起新时代的文化使命，扎实推进建设与广东经济地位相称、与文化强省相符的文学强省，为以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业贡献文学力量。

二、部门机构设置

广东省作家协会机关内设部（室）为：办公室、组织联络部、社会联络部、文学部、创作研究部和机关党委（人事部）。
下属事业单位广东文学馆（广东文学院、《作品》杂志社）、《少男少女》杂志社。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入广东省作家协会2024年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：广东文学馆（广东文学院、《作品》杂志社）。

第二部分：广东省作家协会2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广东省作家协会

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	7,713.39	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	23.74	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	6,890.78
八、其他收入	8	155.92	八、社会保障和就业支出	38	1,308.05
	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	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	260.24
	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	7,893.05	本年支出合计	57	8,459.07
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	31.71	结余分配	58	7.71
年初结转和结余	29	1,542.50	年末结转和结余	59	1,000.46
总计	30	9,467.25	总计	60	9,467.25

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：广东省作家协会

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	7,893.05	7,713.39	0.00	23.74	0.00	0.00	155.92
207	文化旅游体育与传媒支出	6,324.75	6,145.10	0.00	23.74	0.00	0.00	155.92
20701	文化和旅游	4,197.94	4,042.97	0.00	0.00	0.00	0.00	154.97
2070101	行政运行	2,838.77	2,683.80	0.00	0.00	0.00	0.00	154.97
2070102	一般行政管理事务	310.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化和旅游交流与合作	93.89	93.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	955.28	955.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20706	新闻出版电影	553.96	529.28	0.00	23.74	0.00	0.00	0.95
2070601	行政运行	418.96	394.28	0.00	23.74	0.00	0.00	0.95
2070605	出版发行	135.00	135.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1,572.85	1,572.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	989.88	989.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	582.97	582.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,308.05	1,308.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,308.05	1,308.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	856.85	856.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	37.98	37.98	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	413.23	413.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	260.24	260.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	260.24	260.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	260.24	260.24	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：广东省作家协会

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	8,459.07	4,684.17	3,774.91	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,890.78	3,115.88	3,774.91	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	4,211.03	2,704.62	1,506.40	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	2,785.23	2,704.62	80.61	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	245.13	0.00	245.13	0.00	0.00	0.00
2070110	文化和旅游交流与合作	99.63	0.00	99.63	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,081.03	0.00	1,081.03	0.00	0.00	0.00
20706	新闻出版电影	546.25	411.25	135.00	0.00	0.00	0.00
2070601	行政运行	411.25	411.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2070605	出版发行	135.00	0.00	135.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2,133.50	0.00	2,133.50	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	1,287.09	0.00	1,287.09	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	846.41	0.00	846.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,308.05	1,308.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,308.05	1,308.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	856.85	856.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	37.98	37.98	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	413.23	413.23	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	260.24	260.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	260.24	260.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	260.24	260.24	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：广东省作家协会

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	7,713.39	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	6,772.37	6,772.37	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,308.05	1,308.05	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	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	260.24	260.24	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	7,713.39	本年支出合计	59	8,340.66	8,340.66	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,542.50	年末财政拨款结转和结余	60	915.22	915.22	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,542.50		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	9,255.89	总计	64	9,255.89	9,255.89	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：广东省作家协会

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	8,340.66	4,646.37	3,694.30
207	文化旅游体育与传媒支出	6,772.37	3,078.08	3,694.30
20701	文化和旅游	4,109.59	2,683.80	1,425.79
2070101	行政运行	2,683.80	2,683.80	0.00
2070102	一般行政管理事务	245.13	0.00	245.13
2070110	文化和旅游交流与合作	99.63	0.00	99.63
2070199	其他文化和旅游支出	1,081.03	0.00	1,081.03
20706	新闻出版电影	529.28	394.28	135.00
2070601	行政运行	394.28	394.28	0.00
2070605	出版发行	135.00	0.00	135.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2,133.50	0.00	2,133.50
2079902	宣传文化发展专项支出	1,287.09	0.00	1,287.09
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	846.41	0.00	846.41
208	社会保障和就业支出	1,308.05	1,308.05	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,308.05	1,308.05	0.00
2080501	行政单位离退休	856.85	856.85	0.00
2080502	事业单位离退休	37.98	37.98	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	413.23	413.23	0.00
221	住房保障支出	260.24	260.24	0.00
22102	住房改革支出	260.24	260.24	0.00
2210201	住房公积金	260.24	260.24	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：广东省作家协会

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	3,344.25	302	商品和服务支出	455.72
30101	基本工资	429.22	30201	办公费	24.46
30102	津贴补贴	1,622.40	30202	印刷费	4.57
30103	奖金	154.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.47
30107	绩效工资	192.52	30205	水费	3.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	269.23	30206	电费	1.54
30109	职业年金缴费	134.62	30207	邮电费	12.86
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	12.73	30211	差旅费	15.07
30113	住房公积金	272.43	30212	因公出国（境）费用	1.18
30114	医疗费	21.80	30213	维修（护）费	28.88
30199	其他工资福利支出	235.30	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	811.81	30215	会议费	0.00
30301	离休费	100.50	30216	培训费	0.90
30302	退休费	630.92	30217	公务接待费	2.51
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	78.39	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.87
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	68.47
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	52.96
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	52.06

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	7.53
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	62.79
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	110.47
			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	34.59
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	15.99
			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	18.28
			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	0.32
			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	4,156.06		公用经费合计	490.31

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：广东省作家协会

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：广东省作家协会

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：广东省作家协会

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
29.49	1.18	25.81	18.28	7.53	2.51	29.49	1.18	25.81	18.28	7.53	2.51

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：广东省作家协会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

广东省作家协会2024年度总收入9,467.25万元，其中本年收入7,893.05万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,713.39万元，比上年决算数减少543.24万元，下降6.6%。主要变动情况：按照衔接落实深化零基预算改革的要求，部分未使用完毕资金不再结转下年度继续使用，统一作收回处理。

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23.74万元，比上年决算数增加1.23万元，增长5.5%。主要变动情况：直属单位杂志征订收入增加。

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155.92万元，比上年决算数增加140.19万元，增长891.3%。主要变动情况：2024年省作协本级收到省委宣传部划拨东莞樟木头镇“中国作家第一村”专项经费140万元，部门决算审核要求列为其他收入。

（二）年度支出总体情况

广东省作家协会2024年度总支出9,467.25万元，其中本年支出8,459.07万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,684.17万元，比上年决算数增加320.06万元，增长7.3%。主要变动情况：省作协直属单位广东文学馆（广东文学院、《作品》杂志社）因工作需要新招录工作人员6名，故基本支出增多。

2. 项目支出3,774.91万元，比上年决算数增加1,069.58万元，增长39.5%。主要变动情况：根据省委、省政府和省委宣传部关于推进“白鹅潭大湾区艺术中心”（即“三馆合一”项目）建设的部署要求，省作协全力以赴做好广东文学馆开馆筹备运营工作，加快使用上年结转的白鹅潭艺术中心开办经费和本年新增的广东文学馆运营经费等项目经费，因此对应的支出增加。

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

广东省作家协会2024年度财政拨款收入合计7,713.39万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,713.39万元，比上年决算数减少543.24万元，下降6.6%；主要变动情况：按照衔接落实深化零基预算改革的要求，部分未使用完毕资金不再结转下年度继续使用；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：无；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：无。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广东省作家协会2024年度财政拨款支出合计8,340.66万元。其中：一般公共预算财政拨款支出8,340.66万元，比年初预算数增加952.35万元，增长12.9%；主要变动情况：一是省作协直属单位广东文学馆（广东文学院、《作品》杂志社）因工作需要新招录工作人员6名，所以财政拨款支出增多。二是根据省委、省政府和省委宣传部关于推进“白鹅潭大湾区艺术中心”（即“三馆合一”项目）建设的部署要求，省作协全力以赴做好广东文学馆开馆筹备运营工作，加快使用上年结转的白鹅潭艺术中心开办经费和本年新增的广东文学馆运营经费等项目经费，因此对应的支出增加；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：无；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：无。

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

广东省作家协会2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为29.49万元，完成全年预算29.49万元的100%，比上年决算数增加1.56万元，增长5.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为1.18万元，完成预算1.18万元的100%，比上年决算数减少0.63万元，下降34.8%；公务用车购置及运行维护费支出决算为25.81万元，完成预算25.81万元的100%，比上年决算数增加1.83万元，增长7.6%；其中：公务用车购置支出决算为18.28万元，完成预算18.28万元的100%，比上年决算数增加0.5万元，增长2.8%；公务用车运行维护费支出决算为7.53万元，完成预算7.53万元的

100%，比上年决算数增加1.33万元，增长21.4%；公务接待费支出决算为2.51万元，完成预算2.51万元的100%，比上年决算数增加0.36万元，增长16.6%。

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，全年实际支出比年初预算数有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2023年前因疫情原因，各项公务交流活动无法正常开展，公车运行维护费支出和公务接待费支出少，2023年后公务交流活动逐步走向正轨，公务用车运行维护费和公务接待费正常增加。

（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1.18万元，占4%；公务用车购置及运行维护费支出25.81万元，占87.5%；公务接待费支出2.51万元，占8.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出1.18万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组3个、累计6人次。开支内容包括：参加香港文学馆开幕典礼及相关文学活动，赴澳门参加“澳门文学迎双庆”活动、赴香港参加香港女作家协会成立六周年系列活动等支出1.18万元，主要用于香港境内食宿交通、公杂费等支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出25.81万元，其中：公务用车购置支出为18.28万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出7.53万元，公务用车保有量为3辆，主要用于定向岗位保障用车、机要通信用车及应急保障用车。

3. 公务接待费支出2.51万元，主要用于接待港澳地区文学交流、各省地市文学组织调研交流，共接待国外、境外来访团组1个，来访外宾20人次；发生国内接待10次，接待人数共117人。支出内容主要为公务接待用餐等。

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446.24万元，比上年决算数增加72.25万元，增长19.3%。主要增减变动情况是：2024年省作协对存在安全隐患的办公大楼玻璃幕墙进行全面整改，因此机关运行经费支出增加较多。

（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2437.43万元，其中：政府采购货物支出190.31万元、政府采购工程支出142.35万元、政府采购服务支出2,104.77万元。授予中小企业合同金额2326.16万元，占政府采购支出总额的95.4%，其中：授予小微企业合同金额703.19万元，占授予中小企业合同金额的30.2%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的90.5%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的93.2%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的96%。

（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3辆，其中，岗位保障用车1辆、机要通信用车1辆、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）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，省作协开展了向省委宣传部申报使用的2024年度省文化繁荣发展专项资金绩效自评，涉及一级项目0个，二级项目5个，涉及项目资金支出1207.44万元，占一般公共预算项目支出总额的32.7%。省作协组织2024年度部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出8340.66万元。从评价情况来看，省作协部门整体支出绩效目标完成情况较好，在履职效能和管理效率均取得了好成效，2024年度部门整体支出绩效自评结果为“好”。

绩效自评结果。 省作协今年开展了2024年度部门整体支出绩效自评，及向省委宣传部申报使用的2024年度省文化繁荣发展专项资金5个项目的绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数9255.89万元，执行数8340.66万元，完成预算的90.1%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年，省作协坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，落实省委“1310”具体部署，围绕中心，服务大局，主动担负新时代的文化使命，以“实”字当头、“干”字为先，在推进中国式现代化的广东实践中创造文学新业绩。

发现的问题及对应的整改措施：一是个别绩效指标年度目标值与实现值差距较大。接下来，省作协将引导各业务处室加强前期调研，深挖数据信息，提高目标设置的科学性、准确性。二是未在规定时间内完成政府采购促进中小企业发展政策落实情况报告和公开工作，面对前述问题，省作协将加强对促进中小企业发展政策落实情况报告和公开工作的跟踪时效，在规定时间内完成促进中小企业发展政策落实情况报告和公开工作。

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。