2025年度龙川县文化广电旅游体育局部门决算

目 录

第一部分：龙川县文化广电旅游体育局概况

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：龙川县文化广电旅游体育局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：龙川县文化广电旅游体育局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：龙川县文化广电旅游体育局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家和省市县文化、旅游、体育、广播电视工作方针政策和法律法规，起草有关地方性规定草案，并组织实施。

（二）拟订全县文化、旅游、体育、广播电视事业和产业发展规划并组织实施，推进相关产业融合发展，指导监督相关领域安全生产工作，推进相关领域体制机制改革。

（三）拟订全县文化、旅游、体育、广播电视人才发展规划并组织实施，推动高素质专业化人才队伍建设。

（四）管理全县性的文化、旅游、体育、广播电视活动，统筹、协调、指导县重点文化、旅游、体育设施及广播电视重点基础设施建设，负责龙川旅游整体形象打造及宣传推广，开展对外文化、旅游、体育交流合作，制定文化和旅游市场开发战略并组织实施，指导、推进全域旅游。

（五）指导、管理全县文艺事业，协调、指导艺术创作和生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种的发展。

（六）负责公共文化、旅游、体育事业发展，推进全县公共文化服务体系建设和旅游、体育公共服务建设，推进深入实施文化惠民工程，指导实施全民健身计划，统筹推进服务标准化、均等化。

（七）统筹规划文化产业、旅游产业和体育产业，组织实施文化、旅游和体育资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化

产业、旅游产业和体育产业发展。

（八）负责对全县文化、旅游、体育、广播电视市场经营进行行业监管，推进行业信用体系和行业标准化建设，依法规范市场。

（九）负责管理全县文物工作，负责文物及非物质文化遗产保护，推动文物、非物质文化遗产的保护和传承，协同有关部门开展历史文化名城（镇、村）保护和监督管理工作。

（十）指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设，协调运动员社会保障工作，指导和推进青少年体育工作，开展国民体质监测，指导反兴奋剂工作。

（十一）指导本县体育彩票销售管理工作，对体育彩票公益金进行管理和监督检查。

（十二）审核本县承办的国家级、省市级体育比赛并提出建议，负责在本县举办的省市级以上体育竞赛和综合性运动会的组织协调统筹安排，监督管理高危性体育经营项目活动。

（十三）指导电视剧行业发展和电视剧创作生产。监督管理、审查广播电视节目、网络视听节目以及在公共视听载体播放的广播电视节目的内容和质量，指导监督广播电视广告播放。

（十四）负责对广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出进行监管，指导推进全县应急广播体系建设。指导、协调广播电视系统安全和保卫工作。负责推动广播电视与新媒体新技术新业态创新融合发展，协调推进广电网与电信网、互联网三网融合。

（十五）负责全县文化、文物、出版、版权、广播电视、电影、旅游、体育等综合执法工作。

（十六）负责动漫和网络游戏相关产业规划、产业基地、项

目建设、会展交易和市场监管，负责对影视动漫和网络视听中的动漫节目进行管理。

（十七）完成县委、县政府以及上级文化广电旅游体育部门交办的其他任务。

（十八）职能转变。优化服务改革。加强对涉及文化、旅游、体育、广播电视安全事项的监管。推进行业信用体系建设，完善“双随机、一公开”监管机制，强化事中事后监管。提升服务水平，提高办事效率。完善文化、旅游、体育、广播电视公共服务体制，推进公共服务标准化、均等化、数字化、社会化，扶持基层公共服务体系建设。

二、部门机构设置

局本部门内设股室共9个,分别是:办公室、人事财务股、市场管理和广播电视股、产业和推广股、公共服务和非遗股、文物股、群体和训竞、文化市场综合执法股、政策法规股。

局下属事业单位6个分别是：龙川县文化馆、龙川县图书馆、龙川县博物馆、龙川县业余体校、龙川县旅游服务中心、龙川县体育馆。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2024年度部门决算编报范围的单位共7个，包括本级和下属6个预算单位，下属单位分别是：龙川县文化馆、龙川县图书馆、龙川县博物馆、龙川县业余体校、龙川县体育馆、龙川县旅游服务中心。

第二部分：龙川县文化广电旅游体育局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	5,227.25	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	174.45	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	11.54
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	4,238.89
八、其他收入	8	229.40	八、社会保障和就业支出	38	351.12
	9		九、卫生健康支出	39	61.91
	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	744.77
	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	66.57
	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	186.14
	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	5,631.10	**本年支出合计**	57	5,660.95
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	79.26	年末结转和结余	59	49.42
总计	30	5,710.36	**总计**	60	5,710.36

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。

表2

收入决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	5,631.10	5,401.70	0.00	0.00	0.00	0.00	229.40
205	教育支出	11.54	11.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	11.54	11.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	11.54	11.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,209.05	4,042.65	0.00	0.00	0.00	0.00	166.40
20701	文化和旅游	2,559.26	2,487.67	0.00	0.00	0.00	0.00	71.60
2070101	行政运行	328.84	328.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	633.14	580.11	0.00	0.00	0.00	0.00	53.03
2070104	图书馆	322.72	322.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	132.08	132.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	22.17	22.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,120.13	1,101.57	0.00	0.00	0.00	0.00	18.57
20702	文物	1,095.74	1,092.08	0.00	0.00	0.00	0.00	3.67
2070205	博物馆	55.91	55.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2070299	其他文物支出	1,039.83	1,036.18	0.00	0.00	0.00	0.00	3.65
20703	体育	119.96	80.22	0.00	0.00	0.00	0.00	39.74
2070302	一般行政管理事务	85.52	45.77	0.00	0.00	0.00	0.00	39.74
2070305	体育竞赛	17.94	17.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	434.09	382.69	0.00	0.00	0.00	0.00	51.39
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	434.09	382.69	0.00	0.00	0.00	0.00	51.39
208	社会保障和就业支出	351.12	351.12	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
20805	行政事业单位养老支出	348.69	348.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	66.72	66.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	101.49	101.49	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	121.31	121.31	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	59.17	59.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.18	30.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	31.73	31.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	744.77	681.77	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00
21301	农业农村	670.57	670.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	670.57	670.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	74.20	11.20	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	74.20	11.20	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00
221	住房保障支出	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	186.14	186.14	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	132.45	132.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	68.45	68.45	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	64.00	64.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	11.69	11.69	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
2299999	其他支出	11.69	11.69	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。

表3

支出决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	5,660.95	1,166.01	4,494.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11.54	0.00	11.54	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	11.54	0.00	11.54	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	11.54	0.00	11.54	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,238.89	686.43	3,552.46	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2,584.12	618.32	1,965.79	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	329.98	329.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	621.30	58.93	562.37	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	322.72	77.47	245.25	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	0.18	0.00	0.18	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	132.08	132.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	22.17	0.00	22.17	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,155.68	19.86	1,135.82	0.00	0.00	0.00
20702	文物	1,095.74	29.35	1,066.39	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	55.91	29.35	26.55	0.00	0.00	0.00
2070299	其他文物支出	1,039.83	0.00	1,039.83	0.00	0.00	0.00
20703	体育	108.21	35.76	72.45	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	73.77	35.76	38.01	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	17.94	0.00	17.94	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	16.50	0.00	16.50	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	450.83	3.00	447.83	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	450.83	3.00	447.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	351.12	351.09	0.03	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
20805	行政事业单位养老支出	348.69	348.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	66.72	66.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	101.49	101.49	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	121.31	121.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.17	59.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.43	2.40	0.03	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2.43	2.40	0.03	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.18	30.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	31.73	31.73	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	744.77	0.00	744.77	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	670.57	0.00	670.57	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	670.57	0.00	670.57	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	74.20	0.00	74.20	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	74.20	0.00	74.20	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	66.57	66.57	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	186.14	0.00	186.14	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	132.45	0.00	132.45	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	68.45	0.00	68.45	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	64.00	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	42.00	0.00	42.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	42.00	0.00	42.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	11.69	0.00	11.69	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
2299999	其他支出	11.69	0.00	11.69	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	5,227.25	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	174.45	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	11.54	11.54	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	4,042.82	4,042.82	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	351.12	351.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	61.91	61.91	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	681.77	681.77	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	66.57	66.57	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	186.14	11.69	174.45	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	5,401.70	**本年支出合计**	59	5,401.88	5,227.43	174.45	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.71	年末财政拨款结转和结余	60	0.53	0.53	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.71		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	5,402.41	**总计**	64	5,402.41	5,227.96	174.45	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	5,227.43	1,160.35	4,067.08
205	教育支出	11.54	0.00	11.54
20501	教育管理事务	11.54	0.00	11.54
2050199	其他教育管理事务支出	11.54	0.00	11.54
207	文化旅游体育与传媒支出	4,042.82	680.77	3,362.05
20701	文化和旅游	2,487.74	617.13	1,870.61
2070101	行政运行	329.36	329.36	0.00
2070102	一般行政管理事务	580.11	58.93	521.18
2070104	图书馆	322.72	77.47	245.25
2070105	文化展示及纪念机构	0.18	0.00	0.18
2070109	群众文化	132.08	132.08	0.00
2070113	旅游宣传	22.17	0.00	22.17
2070199	其他文化和旅游支出	1,101.12	19.29	1,081.82
20702	文物	1,092.08	29.34	1,062.74
2070205	博物馆	55.89	29.34	26.55
2070299	其他文物支出	1,036.18	0.00	1,036.18
20703	体育	80.32	34.30	46.02
2070302	一般行政管理事务	45.87	34.30	11.57
2070305	体育竞赛	17.94	0.00	17.94
2070399	其他体育支出	16.50	0.00	16.50
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	382.69	0.00	382.69
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	382.69	0.00	382.69
208	社会保障和就业支出	351.12	351.09	0.03
20805	行政事业单位养老支出	348.69	348.69	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
2080501	行政单位离退休	66.72	66.72	0.00
2080502	事业单位离退休	101.49	101.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.31	121.31	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.17	59.17	0.00
20808	抚恤	2.43	2.40	0.03
2080899	其他优抚支出	2.43	2.40	0.03
210	卫生健康支出	61.91	61.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.91	61.91	0.00
2101101	行政单位医疗	30.18	30.18	0.00
2101102	事业单位医疗	31.73	31.73	0.00
213	农林水支出	681.77	0.00	681.77
21301	农业农村	670.57	0.00	670.57
2130199	其他农业农村支出	670.57	0.00	670.57
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	11.20	0.00	11.20
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	11.20	0.00	11.20
221	住房保障支出	66.57	66.57	0.00
22103	城乡社区住宅	66.57	66.57	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	66.57	66.57	0.00
229	其他支出	11.69	0.00	11.69
22999	其他支出	11.69	0.00	11.69
2299999	其他支出	11.69	0.00	11.69

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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	902.71	302	商品和服务支出	60.72
30101	基本工资	285.85	30201	办公费	18.82
30102	津贴补贴	148.64	30202	印刷费	0.58
30103	奖金	57.30	30204	手续费	0.04
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.30
30107	绩效工资	25.33	30206	电费	4.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	120.45	30207	邮电费	4.35
30109	职业年金缴费	58.74	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	55.57	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	4.14
30112	其他社会保障缴费	0.44	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	124.95	30213	维修(护)费	3.48
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	25.44	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	193.19	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.11
30302	退休费	168.21	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	2.40	30226	劳务费	1.26
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.01	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	1.20	30231	公务用车运行维护费	5.40

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	14.45
30311	代缴社会保险费	3.56	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	17.81	30299	其他商品和服务支出	3.78
			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	3.74
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.22
			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	0.52
			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	1,095.90		公用经费合计	64.45

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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	174.45	174.45	0.00	174.45	0.00
229	其他支出	0.00	174.45	174.45	0.00	174.45	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	132.45	132.45	0.00	132.45	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	68.45	68.45	0.00	68.45	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	64.00	64.00	0.00	64.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	42.00	42.00	0.00	42.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	42.00	42.00	0.00	42.00	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：龙川县文化广电旅游体育局　　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
5.51	0.00	5.40	0.00	5.40	0.11	5.51	0.00	5.40	0.00	5.40	0.11

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：龙川县文化广电旅游体育局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

龙川县文化广电旅游体育局2025年度总收入5,710.36万元，其中本年收入5,631.1万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入5,227.25万元，比上年决算数增加1,108.68万元，增长26.9%。主要变动情况：一是文物保护修缮资金增多，二是文体活动经费增加，三是一般债项目文化基础设施项目资金增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入174.45万元，比上年决算数增加174.45万元，增长--（基数为0，不可比）。

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229.4万元，比上年决算数减少58.84万元，下降20.4%。主要变动情况：其他收入项目减少。

（二）年度支出总体情况

龙川县文化广电旅游体育局2025年度总支出5,710.36万元，其中本年支出5,660.95万元。具体情况如下：

1.基本支出1,166.01万元，比上年决算数增加56.21万元，增长5.1%。主要变动情况：2025年人员工资福利提升，导致人员经费增加。

2.项目支出4,494.94万元，比上年决算数增加1,194.91万元，增长36.2%。主要变动情况：一是文物保护修缮资金增多，二是文体活动经费增加，三是一般债项目文化基础设施项目资金增加。

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、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

龙川县文化广电旅游体育局2025年度财政拨款收入合计5,401.7万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,227.25万元，比上年决算数增加1,108.68万元，增长26.9%；主要变动情况：一是文物保护修缮资金增多，二是文体活动经费增加，三是一般债项目文化基础设施项目资金增加；政府性基金预算财政拨款收入174.45万元，比上年决算数增加174.45万元，增长--（基数为0，不可比）；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）。

（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，龙川县文化广电旅游体育局坚持厉行节约办一切事业，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，合理保障日常经费、文化旅游体育与传媒等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，文化旅游体育与传媒方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是文化旅游体育与传媒支出），2025年度决算数为4,042.82万元，占财政拨款支出的77.33%，主要用于文物保护修缮、文化基础设施、松林体育公园项目建设、龙川县第七届运动会等方面。

龙川县文化广电旅游体育局2025年度财政拨款支出合计5,401.88万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,227.43万元，比年初预算数增加2,966万元，增长131.2%；主要变动情况：以前年度未完成项目未纳入预算等；政府性基金预算财政拨款支出174.45万元，比年初预算数增加174.45万元，增长--（基数为0，不可比）；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）。

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

龙川县文化广电旅游体育局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.51万元，完成全年预算5.51万元的100%，比上年决算数减少1.07万元，下降16.3%。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5.4万元，完成预算5.4万元的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--%（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5.4万元，完成预算5.4万元的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0.11万元，完成预算0.11万元的100%，比上年决算数减少1.07万元，下降90.9%。

2025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，全年实际支出等于预算数。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年有所节约。

（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5.4万元，占98.1%；公务接待费支出0.11万元，占1.9%。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5.4万元，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5.4万元，公务用车保有量为3辆，主要用于于日常公务出行，执法检查等。

3.公务接待费支出0.11万元，主要用于上级单位检查和相关单位工作交流等，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2次，接待人数共27人。主要包括括上级部门检查及业务部门交流等。

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44.51万元，比上年决算数增加3.4万元，增长8.3%。主要增减变动情况是：因工作实际安排，正常办公经费增加。

（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840.52万元，其中：政府采购货物支出272.25万元、政府采购工程支出163.05万元、政府采购服务支出405.21万元。授予中小企业合同金额840.52万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额840.52万元，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32.4%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的19.4%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的50.8%。

（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3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、特种专业技术用车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6个，二级项目6个，共涉及资金378.26万元，占一般公共预算项目支出总额的9.3%；组织对2024年广东省“百县千镇万村”系列赛暨广东省“镇校体育共享工程”启动仪式1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金30万元，占政府性基金预算项目支出总额的17.2%；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开

展绩效自评，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%。

共组织对“2025年春节系列文化活动资金”“2025年文化事业建设经费”“龙川县第七届运动会办赛经费”等6个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出378.26万元，政府性基金预算财政拨款支出30万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，一是举办第七届运动会促进体育事业高质量发展，增强人民体质，进一步激发全县人民的体育健身热情和集体荣誉感，促进城乡体育文化交流，增强凝聚力和向心力，为龙川“百千万工程”高质量发展注入新的活力和动力；二是通过举办春节、元宵系列文艺活动，丰富群众精神文化生活，营造喜庆祥和节日氛围，提升群众文化获得感与幸福感；三是文化事业建设经费项目的实施提升了基本公共服务均等化水平，推动公共服务建设，丰富群众基层文化体验，拓展城乡公共文化空间；持续开展文化惠民，不断提升惠民成效；保障免费开放图书馆、文化馆、博物馆、文化服务中心等386个公共文化场所，低收费免收费开放篮球场、足球场等体育场馆，提升公共文体场馆开放水平。

我部门2025年未开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我部门今年开展了“2025年春节系列文化活动资金”“2025年文化事业建设经费”“龙川县第七届运动会办赛经费”“2024年旅游公共服务提升—旅游厕所行动提升计划”“龙川县首届八宝鱼生美食文化周系列活动资金”“2024年广东省“百县千镇万村”系列赛暨广东省“镇校体育共享工程”启动仪式”共6个项目绩效自评，项目绩效自评情况：项目全年一般公

共预算财政拨款预算数为639.64万元，执行数为378.26万元，完成预算的59.14%；政府性基金预算数30万元，执行数30万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：：根据年初设定的绩效目标，6个项目自评得分分别是92.7、86.19、90、96、94.66、90。发现的问题及原因主要是：一是项目单位在设置绩效目标过程中，未进一步细化、量化绩效目标；二是群众参与活动的线上活动形式较为单一；三是部分活动现场宣传物料布置效率有待提升。下一步改进措施主要是：一是进一步完善绩效目标管理，项目实施前对应项目进行充分讨论分析，明确项目预计产出数量、质量等；二是增加线上直播、互动抽奖等形式，拓宽群众参与渠道；三是提前规划物料布置流程，增加现场工作人员分工，提升布置效率。

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。