

2023年度中山市文化广电旅游局_本级部门决算

目 录

第一部分：中山市文化广电旅游局_本级概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：中山市文化广电旅游局_本级2023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：中山市文化广电旅游局_本级2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市文化广电旅游局_本级概况

一、单位主要职责

(1) 研究拟订全市文化、旅游和广播电视政策措施，起草文化、旅游和广播电视地方规范性文件，推进相关领域体制机制改革。

(2) 统筹规划全市文化、旅游和广播电视事业发展，拟订发展规划并组织实施，推进文化和旅游融合发展，指导监督全市文化、旅游和广播电视安全生产相关工作。

(3) 研究拟订全市文化、旅游和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。

(4) 管理全市性文化、旅游和广播电视活动，统筹、协调和指导市重点文化、旅游和广播电视基础设施建设。负责中山旅游整体形象打造及宣传推广，促进文化产业和旅游产业对外合作和市场推广。制定文化、旅游和广播电视市场开发战略并组织实施。指导、推进全域旅游。

(5) 指导、管理全市文艺事业，指导艺术创作生产，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。

(6) 负责公共文化和旅游事业发展，推进全市公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设。推进文化和旅游行业信息化建设。深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

(7) 负责非物质文化遗产保护，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

(8) 统筹规划文化、旅游和广播电视产业，组织实施文化、旅游和广播电视资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化、旅游和广播电视产业发展。

(9) 指导文化、旅游和广播电视市场发展，对全市文化、旅游和广播电视市场经营活动进行行业监管，推进行业信用体系和行业标准化建设，依法规范相关领域市场。

(10) 指导、监督全市文化、旅游和广播电视市场综合执法，组织查处文化、旅游、广播电视、文物、出版、版权、电影等市场的违法行为，督查督办大案要案，维护市场秩序。

(11) 指导、管理文化和旅游对外及对港澳台交流、合作与宣传推广，推进区域文化和旅游交流合作，组织文化和旅游对外和对港澳台交流活动，推进文化和旅游科技创新发展。

(12) 指导、管理全市文物和博物馆工作，组织协调重大文物保护项目实施，推动完善文物和博物馆公共服务体系建设。指导全市文化遗产项目申报及国家和省文化遗产的管理工作。协同相关部门开展历史文化名城（镇、村）保护和监督管理工作。

(13) 监督管理、审查本市广播电视节目、网络视听节目以及公共视听载体播放的广播电视节目内容和质量。指导、监管广播电视广告播放。负责对广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出进行监管，指导推进全市应急广播体系建设。推进广电网与电信网、互联网三网融合。指导协调广播电视系统安全和保卫工作。

(14) 完成市委、市政府和上级业务主管部门交办的其他任

务。

(15) 职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革。逐步扩大文化、旅游和广播电视部分市级行政许可事项下放、委托范围，加强对涉及文化、旅游和广播电视安全事项的监管。推动文化、旅游和广播电视行业信用体系建设，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、旅游和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、欠发达地区公共服务体系建设。

(16) 关于职责分工。市文化广电旅游局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，对影视动漫和网络视听中的动漫节目进行管理。

二、单位机构设置

内设机构分别为：办公室、政策法规科、财务基建科、审批服务办公室、公共服务与艺术科、产业发展科、文化遗产科、资源开发科、市场管理科、广播电视与信息科、执法一科、执法二科、执法三科、执法四科、交流合作与推广科、组织人事科等16个科室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算，纳入我部门中山市文化广电旅游局2023年部门决算编报范围的单位共8个，包括局中山市文化广电旅游局_本级，独立编报决算。中山市文化广电旅游局下属7个独立核算单位分别是：孙中山故居纪念馆、中山

纪念图书馆、中山市文化艺术中心、中山市博物馆、中山市文化馆、中山市文化艺术创作室、中山美术馆，上述7个单位分别独立编报决算。

第二部分：中山市文化广电旅游局_本级2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	8,614.62	一、一般公共服务支出	31	2.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	333.16	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	4.84
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	6,649.52
八、其他收入	8	40.11	八、社会保障和就业支出	38	1,381.87
	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	655.04
	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	277.66
	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	16.88
	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	8,987.88	本年支出合计	57	8,987.88
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	8,987.88	总计	60	8,987.88

注：1. 本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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		8,987.88	8,947.78	0.00	0.00	0.00	0.00	40.11
201	一般公共服务支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4.84	4.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.84	4.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.84	4.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,649.52	6,609.42	0.00	0.00	0.00	0.00	40.11
20701	文化和旅游	6,535.04	6,502.44	0.00	0.00	0.00	0.00	32.61
2070101	行政运行	3,017.17	3,017.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070106	艺术表演场所	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	9.69	9.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	109.22	109.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化和旅游交流与合作	22.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.61
2070111	文化创作与保护	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070112	文化和旅游市场管理	201.20	201.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3,161.99	3,151.99	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20702	文物	80.28	72.78	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50
2070204	文物保护	71.28	63.78	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50
2070205	博物馆	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	34.20	34.20	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
2070899	其他广播电视支出	34.20	34.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,381.87	1,381.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.65	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	1.65	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,380.22	1,380.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	911.72	911.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	100.11	100.11	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	245.59	245.59	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	122.80	122.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	655.04	655.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21202	城乡社区规划与管理	126.76	126.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120201	城乡社区规划与管理	126.76	126.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	211.92	211.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	211.92	211.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	316.36	316.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	316.36	316.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	16.80	16.80	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	16.80	16.80	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	16.80	16.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	8,987.88	4,649.23	4,338.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4.84	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.84	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.84	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,649.52	2,991.35	3,658.17	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	6,535.04	2,982.35	3,552.69	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	3,017.17	2,969.37	47.80	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2070106	艺术表演场所	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	9.69	0.00	9.69	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	109.22	0.00	109.22	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2070110	文化和旅游交流与合作	22.61	0.00	22.61	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	0.18	0.00	0.18	0.00	0.00	0.00
2070112	文化和旅游市场管理	201.20	0.00	201.20	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3,161.99	0.00	3,161.99	0.00	0.00	0.00
20702	文物	80.28	9.00	71.28	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	71.28	0.00	71.28	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	34.20	0.00	34.20	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
2070899	其他广播电视支出	34.20	0.00	34.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,381.87	1,380.22	1.65	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.65	0.00	1.65	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	1.65	0.00	1.65	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,380.22	1,380.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	911.72	911.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	100.11	100.11	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	245.59	245.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.80	122.80	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	655.04	0.00	655.04	0.00	0.00	0.00
21202	城乡社区规划与管理	126.76	0.00	126.76	0.00	0.00	0.00
2120201	城乡社区规划与管理	126.76	0.00	126.76	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	211.92	0.00	211.92	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	211.92	0.00	211.92	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	316.36	0.00	316.36	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	316.36	0.00	316.36	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	277.66	277.66	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	16.80	0.00	16.80	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	16.80	0.00	16.80	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	16.80	0.00	16.80	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	8,614.62	一、一般公共服务支出	33	2.16	2.16	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	333.16	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	4.84	4.84	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	6,609.42	6,609.42	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,381.87	1,381.87	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	655.04	338.68	316.36	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	277.66	277.66	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	16.80	0.00	16.80	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	8,947.78	本年支出合计	59	8,947.78	8,614.62	333.16	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	8,947.78	总计	64	8,947.78	8,614.62	333.16	0.00

注：本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	8,614.62	4,649.23	3,965.39
201	一般公共服务支出	2.16	0.00	2.16
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.16	0.00	2.16
2013102	一般行政管理事务	2.16	0.00	2.16
205	教育支出	4.84	0.00	4.84
20508	进修及培训	4.84	0.00	4.84
2050803	培训支出	4.84	0.00	4.84
207	文化旅游体育与传媒支出	6,609.42	2,991.35	3,618.06
20701	文化和旅游	6,502.44	2,982.35	3,520.08
2070101	行政运行	3,017.17	2,969.37	47.80
2070104	图书馆	3.98	3.98	0.00
2070106	艺术表演场所	4.50	4.50	0.00
2070107	艺术表演团体	9.69	0.00	9.69
2070108	文化活动	109.22	0.00	109.22
2070109	群众文化	4.50	4.50	0.00
2070111	文化创作与保护	0.18	0.00	0.18
2070112	文化和旅游市场管理	201.20	0.00	201.20
2070199	其他文化和旅游支出	3,151.99	0.00	3,151.99
20702	文物	72.78	9.00	63.78
2070204	文物保护	63.78	0.00	63.78
2070205	博物馆	9.00	9.00	0.00
20708	广播电视	34.20	0.00	34.20
2070899	其他广播电视支出	34.20	0.00	34.20
208	社会保障和就业支出	1,381.87	1,380.22	1.65

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
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.65	0.00	1.65
2080102	一般行政管理事务	1.65	0.00	1.65
20805	行政事业单位养老支出	1,380.22	1,380.22	0.00
2080501	行政单位离退休	911.72	911.72	0.00
2080502	事业单位离退休	100.11	100.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	245.59	245.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.80	122.80	0.00
212	城乡社区支出	338.68	0.00	338.68
21202	城乡社区规划与管理	126.76	0.00	126.76
2120201	城乡社区规划与管理	126.76	0.00	126.76
21203	城乡社区公共设施	211.92	0.00	211.92
2120399	其他城乡社区公共设施支出	211.92	0.00	211.92
221	住房保障支出	277.66	277.66	0.00
22102	住房改革支出	277.66	277.66	0.00
2210201	住房公积金	277.66	277.66	0.00

注：本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	3,308.34	302	商品和服务支出	319.67
30101	基本工资	369.91	30201	办公费	25.00
30102	津贴补贴	1,571.92	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	443.57	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	2.43	30204	手续费	0.04
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	245.59	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	122.80	30207	邮电费	9.22
30110	职工基本医疗保险缴费	80.15	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.58	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	6.15	30211	差旅费	23.27
30113	住房公积金	277.66	30212	因公出国（境）费用	1.26
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.77
30199	其他工资福利支出	175.57	30214	租赁费	6.52
303	对个人和家庭的补助	1,015.43	30215	会议费	0.00
30301	离休费	56.89	30216	培训费	0.25
30302	退休费	898.46	30217	公务接待费	7.35
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	3.85	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.13
30307	医疗费补助	40.58	30227	委托业务费	71.79
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.97
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	17.71

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	3.89
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	91.60
30399	其他对个人和家庭的补助	15.65	30240	税金及附加费用	0.44
			30299	其他商品和服务支出	34.47
			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	5.79
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.79
			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	4,323.77		公用经费合计	325.46

注：本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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	333.16	333.16	0.00	333.16	0.00
212	城乡社区支出	0.00	316.36	316.36	0.00	316.36	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	316.36	316.36	0.00	316.36	0.00
2121301	城市公共设施	0.00	316.36	316.36	0.00	316.36	0.00
229	其他支出	0.00	16.80	16.80	0.00	16.80	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	16.80	16.80	0.00	16.80	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	16.80	16.80	0.00	16.80	0.00

注：本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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：本表反映单位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

单位：中山市文化广电旅游局_本级

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
32.88	17.25	7.50	0.00	7.50	8.13	25.74	14.51	3.89	0.00	3.89	7.35

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：中山市文化广电旅游局_本级

2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

中山市文化广电旅游局_本级2023年度总收入8,987.88万元，其中本年收入8,987.88万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入8,614.62万元，比上年决算数增加297.33万元，增长3.6%。主要变动情况：一是因新入职人员增加，故人员经费支出增加；二是因对外文化旅游交流活动以及节假日主题庆祝活动增加；三是上级部门转移支付资金较上年度有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入333.16万元，比上年决算数减少2,846.16万元，下降89.5%。主要变动情况：2023年度文化街区孙文路博物馆群项目工程量减少，故该工程进度款支付减少。

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40.11万元，比上年决算数增加30.97万元，增长339.1%。主要变动情况：2023年度收代管资金比上年增加。

(二) 年度支出总体情况

中山市文化广电旅游局_本级2023年度总支出8,987.88万元，其中本年支出8,987.88万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,649.23万元，比上年决算数减少95.2万元，下降2%。主要变动情况：一是2023年有2名离退休人员去世，相应人员经费减少；二是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，减少人员公用经费支出。

2. 项目支出4,338.66万元，比上年决算数减少2,422.66万元，下降35.8%。主要变动情况：一是文化街区孙文路市博物馆群一、二期建设工程按工程进度付拨，工程量比上年减少，故工程款支出减少；二是个别项目属于阶段性结算项目，故专项项目支出减少。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2023年度财政拨款收入说明

中山市文化广电旅游局_本级2023年度财政拨款收入合计8,947.78万元。其中：一般公共预算财政拨款收入8,614.62万元，比上年决算数增加297.33万元，增长3.6%；主要变动情况：一是因新入职人员增加，故人员经费支出增加；二是因对外文化旅游交流活动以及节假日主题庆祝活动增加；三是上级部门转移支付资金较上年度有所增加；政府性基金预算财政拨款收入333.16万元，比上年决算数减少2,846.16万元，下降89.5%；主要变动情况：2023年度文化街区孙文路博物馆群项目工程量减少，故该工程进度款支付减少；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）2023年度财政拨款支出说明

中山市文化广电旅游局_本级2023年度财政拨款支出合计8,947.78万元。其中：一般公共预算财政拨款支出8,614.62万元，比年初预算数减少2,158.17万元，下降20%；主要变动情况：一是落实树立过“紧日子”思想，坚持厉行节约，经财政审批回收指标公用经费、全域旅游推进经费、文化和旅游产业专项扶持资金等专项经费；二是个别项目属于阶段性结算项目，故个别项目支出减少。；政府性基金预算财政拨款支出333.16万元，比年初预算数增加333.16万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：文化街区孙文路市博物馆群一、二期基建工程、香山古城保护活化工程项目（一期）支出；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：年初预算数持平。

三、2023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

中山市文化广电旅游局_本级2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为25.74万元，完成全年预算32.88万元的78.3%，比上年决算数增加15.01万元，增长139.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为14.51万元，完成预算17.25万元的84.1%，比上年决算数增加13.15万元，增长972.2%；公务用车购置及运行维护费支出决算为3.89万元，完成预算7.5万元的51.8%，比上年决算数减少1.21万元，下降23.7%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（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3.89万元，完成预算7.5万元的51.8%，比上年决算数减少1.21万元，下降23.7%；公务接待费支出决算为7.35万元，完成预算8.13万元的90.4%，比上年决算数增加3.06万元，增长71.5%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是因新冠疫情防控解除，对外文化旅游交流、文化推广会、业务交流培训等活动随着频繁增多，因公出国（境）费支出费用增多；二是因业务增多，上级部门、各市部门到我市调研、考察次数增多，故公务接待费有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费14.51万元，占56.4%；公务用车购置及运行维护费支出3.89万元，占15.1%；公务接待费支出7.35万元，占28.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出14.51万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组12个、累计29人次。开支内容包括：（1）赴美国檀香山开展孙中山文化资源交流和友好城市交流活动7.87万元，主要用于公务活动交通费、住宿费、公杂费等支出；（2）参加香港、澳门举办文旅推介活动、国际旅游博览会4.34万元，主要用于公务活动交通费、住宿费、公杂费等支出；（3）参加香港、澳门业务培训及考察、业务交流2.3万元，主要用于公务活动交通费、公杂费等支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.89万元，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3.89万元，公务用车保有量为3辆，主要用于公务用车日常维修维护费、燃油费、车险费、年审等支出。

3. 公务接待费支出7.35万元，主要用于出席会议、考察调研、执行公务等，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27次，接待人数共207人。主要包括：一是开展粤港澳文化旅游交流活动接待；二是国内部门间业务交流调研指导、文旅推介等活动接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出325.46万元，比上年决算数减少36.66万元，下降10.1%。主要增减变动情况是：认真落实厉行勤俭节约过紧日子、严格执行中央八项规定，严控机关运行成本支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额171.29万元，其中：政府采购货物支出7.18万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出164.11万元。授予中小企业合同金额168.92万元，占政府采购支出总额的98.6%，其中：授予小微企业合同金额168.92万元，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2023年12月31日，本单位共有车辆3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3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）2023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，本部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目20个，共涉及资金2286.06万元，占一般公共预算项目支出总额的57.65%；组织对2023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2023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“全域旅游推进经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出215.38万元，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。其中，“全域旅游推进经费”项目由中山市财政局委托广东三胜管理顾问有限公司第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，该项目复核总分为87.47分，评价等级为“良”，项目主要存在个别指标的预期指标值设置偏低和部分指标未完成年度指标值等问题。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2286.06万元，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，一是部门整体支出绩效目标完成情况与效益、预算编制符合要求与规范，项目设置合理；制定并严格执行了相应的财务、项目管理制度以及实施方案；所有项目支出实施过程规范，对所实施的项目进行了检查、监控、督促等；二是预

算执行过程中资金管理、费用支出等严格按照相关制度执行，项目实施及会计核算规范，健全内部管理制度，较好地完成了年度工作目标，自评为优。

绩效自评结果。 本部门今年开展了部门整体支出及20个项目绩效自评，20个项目自评均为“优”，绩效自评结果已上报市财政局。

本部门整体支出绩效自评情况：全年预算数2409.17万元，执行数2286.06万元，完成预算的94.89%。绩效情况较为理想，达到项目预期申请时设立的各项绩效目标，自评均为“优”。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是持续提升公共文化设施，成功举办2023中国城市合唱汇演、第二届广东原创乡村民谣大赛决赛等大型文化活动和举办金色大地音乐会等系列惠民活动，做好做实公共文化服务；二是传承发展优秀传统文化，不断夯实文物保护基础性工作、红色革命遗址保护等工作；三是推进文旅产业提质升级。加强产业政策扶持力度，通过贷款贴息、项目补贴、奖补等方式，对文化旅游领域重点产业项目、产业（示范）园区、新业态旅游项目、乡村旅游项目、旅游品牌建设等方面进行扶持。组织文化企业参加第十九届中国（深圳）国际文化产业博览交易会，大力发展了中山本地文化产业，挖掘产业文化内涵，提高产品附加值，增强自主创新能力，提升我市文化产业整体竞争力，做强做大文化产业规模；四是优化提升旅游景区服务品质；五是持续改善文旅市场环境，促使文化旅游市场平安有序发展。发现的问题及原因主要：部分项目绩效指标量化、细化程度不够。下一步改进措施主要为一是注重目标值设置的合理性，按照绩效目标设置细化、量化、可考核的要求，做好项目前期论

证，全面规范设置绩效目标，强化绩效目标对项目执行及绩效评价的约束力；二是对预算绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，针对绩效运行与预期绩效目标发生偏离等问题，及时分析原因，完善项目管理，采取有针对性的措施予以及时纠正，促进绩效目标如期完成。

中山市财政局委托广东三胜管理顾问有限公司第三方机构对全域旅游推进经费项目开展了重点绩效评价，该项目全年预算数为220.64万元，执行数为215.38万元，完成预算的97.62%。从评价情况来看，复核评价等级为“良”。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是通过创建国家全域旅游示范区工作，深入挖掘文化旅游、城市休闲旅游、乡村旅游和工业旅游等项目建设，不断提升中山知名度。二是高位推进全市旅游资源普查，高质量打造文旅产品，积极创建国家级旅游休闲街区，积极推出特色精品旅游线路，积极推动景区提质升级、乡村旅游、工业+旅游融合发展，高标准完善旅游公共服务。发现的问题及原因主要：个别指标的预期指标值设置偏低和部分指标未完成年度指标值。下一步改进措施：1、在绩效管理情况（含绩效目标设置、绩效完成情况）方面，一是注重目标值设置的合理性，建议后续按照绩效目标设置细化、量化、可考核的要求，做好项目前期论证，全面规范设置绩效目标，强化绩效目标对项目执行及绩效评价的约束力；二是在确定考核指标后，参考政策规划、上级要求、本年度工作计划、历史数据等资料，尤其需要充分考虑工作量的增长情况和参考往年突发的工作量，设置最贴近当年的预期绩效指标值，并确保预算明细中的单价、数量与相应的产出成本、产出数量数值一致，从而实现绩效指标对项目产出和效益的有效考核。

同时，对预算绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，针对绩效运行与预期绩效目标发生偏离等问题，及时分析原因，完善项目管理，采取有针对性的措施予以及时纠正，促进绩效目标如期完成。若受客观因素影响，绩效目标无法达成，需审慎考虑申请调整目标，推动资金支出进度与目标完成情况相匹配。2、绩效自评工作质量方面，在配合开展绩效自评复核工作时，项目单位应提供完整准确的自评佐证材料，注重材料间的逻辑关联，充分佐证项目实施情况，不断提升自评工作质量。

对外文化旅游交流经费绩效自评情况：全年预算数为699.39万元，执行数为681.38万元，完成预算的98%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是通过举办文旅节庆活动、开展国内外展会文旅宣传推广、加强粤港澳大区旅游区域合作及开展广播电视公益宣传活动等对外文化交往活动，进一步加强对外宣传文旅推广，促进文化产业与外界交流合作。二是通过完成每届中国（深圳）国际文化产业博览交易会中山展馆的策展，鼓励具有地方特色、具有竞争力的文化产品和项目走向国内、外市场，推动文化产业发展，做强文化产业规模。发现的问题及原因主要是绩效指标量化、细化程度不够。下一步改进措施：提前谋划统筹做好活动方案与支出计划，采取有效措施，做好宣传与推广，以有效推广中山文化旅游城市形象。

产业扶持资金—文化和旅游产业发展专项资金绩效自评情况：全年预算数为573.32万元，执行数为573.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：对文化产业及旅游产业项目进行扶持，充分发挥财政资金的带动效益。2023年共计扶持文旅项目31个，含1个省重点文旅项目，通过贷款贴息扶持

一批文化类企业，奖励一批A级景区和旅游品牌，企业投融资积极性进一步提高，技术创新强度和研发投入不断加大。发现的问题及原因主要是细化文化产业和旅游产业申报材料时间节点、开展专家评审以及完成发放补贴的时间。下一步改建措施：通过培育一批具备潜力的领军型文化旅游企业，重点扶持一批文旅融合发展项目，实现资金资助项目的接待游客人数、旅游收入、接待过夜游客人数、入境过夜游客人数有所增长，鼓励文化和旅游品牌建设，积极推进全域旅游发展新规模。

文化活动项目经费绩效自评情况：全年预算数为216.52万元，执行数为216.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要：繁荣群众文艺创作，成功举办2023中国城市合唱汇演、第二届广东原创乡村民谣大赛决赛等大型文化活动，策划“粤美乡村—文化新舞台”2023中山乡村文化活动年系列活动和举办金色大地音乐会等系列惠民演出活动，打造我市群众性文化活动品牌。发现的问题及原因主要是项目预算计划与实际项目进度不匹配，导致指标进度执行有些缓慢。下一步改建措施：建议实施单位根据项目实际情况及时调整预算计划，确保经费使用与项目进度相匹配。同时，加强部门间沟通协调，及时解决预算执行过程中遇到问题。

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。