

2024年度广东省惠州市博罗县文化广电旅游
体育局部门决算

目 录

第一部分：广东省惠州市博罗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：广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局 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：广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局 2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局概况

一、部门主要职责

根据《中共中央关于深化党和国家机构改革的决定》《中共广东省委办公厅印发〈广东省关于市县机构改革的总体意见〉的通知》（粤办发〔2018〕59号）和《中共博罗县委、博罗县人民政府关于印发〈博罗县机构改革方案〉的通知》（博委发〔2019〕1号），制定本规定。博罗县文化广电旅游体育局是县政府工作部门，为正科级。博罗县文化广电旅游体育局贯彻落实党中央关于文化文物、广播电视、体育和旅游工作的方针政策和决策部署，按照省委、市委的部署要求和县委工作安排，在履行职责过程中坚持和加强党对文化、广播电视、旅游、体育工作的集中统一领导。

（一）贯彻执行中央、省、市、县有关文化文物、广播电视、体育和旅游工作的方针政策和法律法规；拟订全县文化文物、广播电视、旅游和体育事业和产业发展规划，经批准后组织实施。

（二）负责推进文化、广播电视、旅游、体育与新媒体新技术新业态的融合发展。协调推进广电网、电信网与互联网三网融合。指导监督文化、广播电视、旅游、体育安全生产相关工作，推进文化广播旅游体育体制机制改革。

（三）推动高素质专业化文化、广播电视、旅游、体育人才队伍建设。加强对文化、广播电视、旅游、体育社会组织的指导和管理工作的。

（四）负责公共文化、广播电视、旅游、体育事业发展。推进

公共文化、广播电视服务体系、旅游公共服务和多元化体育服务体系的建设。推进行业信息化建设,深入实施文化惠民工程,统筹推进基本公共文化、广播电视、旅游、体育服务的标准化、均等化。负责本系统国有文化资产监督管理相关工作。

(五)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化作品,推动各门类艺术、各艺术品种的发展。

(六)统筹规划文化、广播电视、旅游、体育产业发展。组织实施文化、旅游和体育资源的普查、规划、开发、推广和相关保护工作,促进文化、广播电视、旅游和体育产业的发展。

(七)负责对重大文化、广播电视、旅游、体育活动以及从事文化、广播电视、旅游、体育经营项目的监管。推进文化、广播电视、旅游、体育行业信用体系和标准化建设,依法规范文化、广播电视、旅游、体育市场。负责对广播电视、信息网络、公共视听载体播放的视听节目以及从事广播电视节目制作机构的监管。

(八)负责文化遗产保护工作。指导、管理文物以及博物馆建设工作,参与重大文物维修和考古项目实施,推动完善文物和博物馆公共服务体系建设。推动非物质文化遗产保护、传承、普及、弘扬和振兴。协同住房城乡建设部门开展历史文化名城(镇、村)保护和监督管理工作。

(九)负责推进全民健身计划,组织指导监督体育竞赛工作。拟订青少年体育训练发展规划,统筹规划竞技体育发展和竞技体育项目的设置、布局。指导体育彩票销售的管理,对体育彩票公益金使用进行监管。牵头负责组织县级体育赛事和活动,组织承办市级以上相关体育赛事、培训等活动。组织、指导国民体质监测和体育

科研工作。

(十)组织、指导和管理文化、广播电视、旅游、体育行业的对外交流合作与宣传推广,推进区域文化、广播电视、旅游和体育交流与合作。

(十一)负责文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场、体育市场的执法工作。

(十二)完成县委、县政府和市文化广电旅游体育局交办的其他任务。

(十三)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、广播电视、旅游、体育部分县级行政许可事项下放、委托范围,加强对涉及文化、广播电视、旅游和体育安全事项的监管。推动文化、广播电视、旅游、体育行业信用体系建设,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。完善文化广电旅游体育公共服务体制,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。

(十四)关于职责分工。

1、关于动漫游戏管理工作职责的分工。县文化广电旅游体育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,以及对影视动漫和网络视听中的动漫节目进行管理。县新闻出版局负责对出版环节的动漫进行管理,对游戏出版物的网上出版发行进行管理。

2、关于县国有文化资产监督管理的职责分工。县委宣传部负责指导协调国有文化资产监督管理工作。县财政局负责县级国有文化资产的配置、处置、收益、收缴和对外投资、出租、出借、

担保等事项审批工作,负责县级国有文化资产清查、统计等工作。县文化广电旅游体育局负责本系统国有文化资产监督管理相关工作。

二、部门机构设置

博罗县文化广电旅游体育局设下列内设机构:

(一) 办公室。负责文电、会务、机要、档案、统计、信息、保密、信访、督办、接待、财务、资产管理、政务公开及重要文稿起草等工作。负责规范性文件的拟订和合法性审查、协调及发布工作。负责机关行政复议、诉讼、听证等法制工作。统筹议案提案办理、文明创建工作。负责部门预算、政府专项资金使用计划、财务决算、资产管理、政府采购等财务工作。承担人事管理、机构编制、党务、纪检监察、内部审计、劳动工资、社会保险、工青妇、退役军人事务、离退休人员服务等工作。会同有关部门开展全县文化广电旅游体育系列的专业职称评审工作。

(二) 公共服务股。负责组织、实施重大文化艺术活动和群众文化活动。指导、组织文艺精品创作和生产。建立健全利用文化、旅游、体育场馆开展群众文化活动的工作机制。扶持监管行业协会、群众文艺团体和民办文化机构。承接社会艺术水平考级备案工作。负责统筹新时代文明实践工作及文化、旅游、体育志愿服务工作。指导、协调文化、广播电视、旅游、体育公共服务。指导、监督、推进公共文化、旅游设施建设。负责实施文化、旅游惠民工程。指导公共图书馆、文化馆(站)、基层综合性文化服务中心等公共文体场馆的建设和利用。指导公共数字文化工作。指导广播电视重点基础设施建设。负责广播电视安全播出的监督管理,指导广播电视设施安全保护工作。协调重大问题

节目应急处置工作。负责广播电视播出机构的监督管理工作。

（三）文化遗产保护股。指导、协调文化遗产保护工作。组织开展文化遗产挖掘、保护、管理、研究等工作。指导和监督博物馆、纪念馆、陈列馆、非遗馆的设施建设和业务开展。指导古籍文献保护和管理。参与历史文化名城（名镇、名村）保护和管理。

（四）产业发展股。负责文化、旅游、体育资源普查、规划、开发和保护工作。指导重点旅游区域、目的地、线路的规划以及旅游发展。推进文化遗产资源合理利用。负责景区、酒店、民宿评定工作。负责红色旅游、乡村旅游相关工作。负责旅游经济运行监测。组织协调文化和旅游行业信息化、标准化工作。负责组织实施文化、广播电视、旅游、体育对外交流合作和宣传推广工作。组织拟定文化广电旅游体育产业发展规划并组织实施。推进文化广电旅游体育产业及新型业态发展。指导文化产业园区、基地建设。扶持文化、旅游、体育中小微企业发展。

（五）体育股。负责组织拟定群众体育发展规划并组织实施，健全完善全民健身服务体系，指导监督全民健身体育设施建设和开放。组织指导国民体质测定，实施社会体育指导员制度。负责组织群众性体育赛事活动。监管健身气功活动。联系县体育总会。组织拟订竞技体育（含青少年体育）发展规划并组织实施。负责竞赛训练及青少年体育工作开展的指导、监管。负责运动员注册管理工作。组织参加、承办市级及以上的竞技类体育培训、竞赛活动。组织举办县级体育竞赛、培训活动。指导国家裁判员、社会体育指导员培养工作。负责国家运动员的审核认定等相关工作。指导县业余体校工作。指导县体育彩票销售管理。加

强对体育社会组织的指导和管理工作。

（六）市场管理股（行政审批股）。负责组织拟订经营性文化文物、广播电视、旅游、体育服务规范与监管标准并组织实施。负责文化、广播电视、旅游、体育行业信用体系建设以及相关审批、审核（备案）工作。负责文化、广播电视、旅游、体育行业市场经营、服务质量的监督管理。负责假日文化旅游市场、文化旅游体育行业安全综合协调和监督管理。统筹全县文化、广播电视、旅游、体育行业领域的安全生产工作。

（七）执法大队。负责法律法规明确由县级承担的文化、广播电视、旅游、体育执法工作。指导、监督全县文化艺术、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场、体育综合执法工作。组织查处和督办全县性、跨区域重大案件。协调督办相关举报投诉。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入博罗县文化广电旅游体育局2024年度部门决算编报范围的单位共7个，包括本级和6个下属单位，下属单位分别是：博罗县图书馆、博罗县博物馆、博罗县文化馆、博罗县体育中心、博罗县业余体育学校、博罗县旅游信息中心。

第二部分：广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广东省惠州市博罗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	5,049.16	一、一般公共服务支出	31	36.96
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	464.78	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	5,121.00
八、其他收入	8	103.83	八、社会保障和就业支出	38	8.93
	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	65.67
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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	399.11
	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	5,617.77	本年支出合计	57	5,631.67
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	196.99	年末结转和结余	59	183.09
总计	30	5,814.76	总计	60	5,814.76

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：广东省惠州市博罗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	5,617.77	5,513.94	0.00	0.00	0.00	0.00	103.83
201	一般公共服务支出	36.96	36.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	36.96	36.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	36.96	36.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	5,107.10	5,003.27	0.00	0.00	0.00	0.00	103.83
20701	文化和旅游	4,124.75	4,034.64	0.00	0.00	0.00	0.00	90.11
2070101	行政运行	1,626.31	1,626.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	233.92	233.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	456.49	456.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	704.34	704.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070106	艺术表演场所	328.19	327.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.94
2070199	其他文化和旅游支出	775.49	686.32	0.00	0.00	0.00	0.00	89.17
20702	文物	585.00	585.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	488.00	488.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070299	其他文物支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	273.78	260.06	0.00	0.00	0.00	0.00	13.72
2070306	体育训练	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2070307	体育场馆	268.78	260.06	0.00	0.00	0.00	0.00	8.72
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	123.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	123.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8.93	8.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.93	8.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.93	8.93	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
212	城乡社区支出	65.67	65.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	65.67	65.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	65.67	65.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	399.11	399.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	399.11	399.11	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	399.11	399.11	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：广东省惠州市博罗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	5,631.67	3,195.02	2,436.65	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	36.96	0.00	36.96	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	36.96	0.00	36.96	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	36.96	0.00	36.96	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	5,121.00	3,195.02	1,925.98	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	4,135.09	2,707.03	1,428.06	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	1,626.31	1,595.74	30.58	0.00	0.00	0.00
2070102	一般行政管理事务	233.92	0.00	233.92	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	456.49	411.22	45.27	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	704.34	682.87	21.48	0.00	0.00	0.00
2070106	艺术表演场所	328.19	0.00	328.19	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	785.83	17.20	768.64	0.00	0.00	0.00
20702	文物	585.00	488.00	97.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	488.00	488.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070299	其他文物支出	97.00	0.00	97.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	277.33	0.00	277.33	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	277.33	0.00	277.33	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	0.00	123.58	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	0.00	123.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8.93	0.00	8.93	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.93	0.00	8.93	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.93	0.00	8.93	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
212	城乡社区支出	65.67	0.00	65.67	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	65.67	0.00	65.67	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	65.67	0.00	65.67	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	399.11	0.00	399.11	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	399.11	0.00	399.11	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	399.11	0.00	399.11	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：广东省惠州市博罗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	5,049.16	一、一般公共服务支出	33	36.96	36.96	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	464.78	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	5,003.69	5,003.69	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	8.93	8.93	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	65.67	0.00	65.67	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	0.00	0.00	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	399.11	0.00	399.11	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	5,513.94	本年支出合计	59	5,514.36	5,049.58	464.78	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	52.67	年末财政拨款结转和结余	60	52.25	52.25	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	52.67		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	5,566.61	总计	64	5,566.61	5,101.82	464.78	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：广东省惠州市博罗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	5,049.58	3,177.83	1,871.75
201	一般公共服务支出	36.96	0.00	36.96
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	36.96	0.00	36.96
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	36.96	0.00	36.96
207	文化旅游体育与传媒支出	5,003.69	3,177.83	1,825.86
20701	文化和旅游	4,035.06	2,689.83	1,345.23
2070101	行政运行	1,626.31	1,595.74	30.58
2070102	一般行政管理事务	233.92	0.00	233.92
2070104	图书馆	456.49	411.22	45.27
2070105	文化展示及纪念机构	704.34	682.87	21.48
2070106	艺术表演场所	327.26	0.00	327.26
2070199	其他文化和旅游支出	686.74	0.00	686.74
20702	文物	585.00	488.00	97.00
2070205	博物馆	488.00	488.00	0.00
2070299	其他文物支出	97.00	0.00	97.00
20703	体育	260.06	0.00	260.06
2070307	体育场馆	260.06	0.00	260.06
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	0.00	123.58
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	123.58	0.00	123.58
208	社会保障和就业支出	8.93	0.00	8.93
20808	抚恤	8.93	0.00	8.93
2080801	死亡抚恤	8.93	0.00	8.93

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：广东省惠州市博罗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	2,655.14	302	商品和服务支出	133.55
30101	基本工资	448.61	30201	办公费	19.85
30102	津贴补贴	470.63	30202	印刷费	0.19
30103	奖金	278.05	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.82
30107	绩效工资	515.80	30205	水费	0.46
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	288.12	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	158.48	30207	邮电费	3.37
30110	职工基本医疗保险缴费	131.39	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	12.92	30211	差旅费	2.32
30113	住房公积金	351.16	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.20
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	389.14	30215	会议费	0.05
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.25
30302	退休费	382.85	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	4.53	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.76	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.30
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	17.25
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.53
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.17

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	7.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	30.02
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	2.77
			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	3,044.28		公用经费合计	133.55

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：广东省惠州市博罗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	464.78	464.78	0.00	464.78	0.00
212	城乡社区支出	0.00	65.67	65.67	0.00	65.67	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	65.67	65.67	0.00	65.67	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	65.67	65.67	0.00	65.67	0.00
229	其他支出	0.00	399.11	399.11	0.00	399.11	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	399.11	399.11	0.00	399.11	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	399.11	399.11	0.00	399.11	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：广东省惠州市博罗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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省惠州市博罗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
15.00	0.00	7.00	0.00	7.00	8.00	11.78	0.00	7.00	0.00	7.00	4.78

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：广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局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

广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度总收入5,814.76万元，其中本年收入5,617.77万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,049.16万元，比上年决算数减少1,515.49万元，下降23.1%。主要变动情况：一是2023年发生收入文体协管员补助资金215.1万元，文化遗产保护扶持资金186万元，文化旅游产业发展扶持奖励资金60万元，非物质文化遗产保护资金45万元，文物拯救费35万元，国民体质监测工作经费28万元，文化和旅游特色村奖补资金19.45万元，旅游厕所质量评定款项10万元，二是2024年体育中心文化中心经费收入减少215.29万元，旅游业发展专项经费减少200.02万元，市锦标赛和县锦标赛经费减少104万元，体育健身器材经费减少57.36万元，群众体育赛事经费减少56万元，公共文化服务经费减少55.01万元，体育场馆免费开放资金减少14万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入464.78万元，比上年决算数增加447.28万元，增长2,555.9%。主要变动情况：一是本年发生用于体育事业的彩票公益金收入399.11万元，二是本年发生其他国有土地使用权出让收入安排的财政拨款收入65.67万元。

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103.83万元，比上年决算数减少51.13万元，下降33%。主要变动情况：2023年发生博罗县委宣传部拨“罗浮山下四时春”汇演经费收入74.5万元。

（二）年度支出总体情况

广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度总支出5,814.76万元，其中本年支出5,631.67万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,195.02万元，比上年决算数增加8.49万元，增长0.3%。相较去年变动较小。

2. 项目支出2,436.65万元，比上年决算数减少1,118.76万元，下降31.5%。主要变动情况：一是2023年发生文体协管员补助资金支出215.1万元，文化遗产保护扶持资金186万元，文化旅游产业发展扶持奖励资金60万元；二是2024年体育中心文化中心经费支出减少215.29万元，旅游业发展专项经费减少200.02万元，市锦标赛和县锦标赛经费减少104万元，体育健身器材经费减少57.36万元，群众体育赛事经费减少56万元，公共文化服务工作经费减少55.01万元。

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、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

广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度财政拨款收入合计5,513.94万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,049.16万元，比上年决算数减少1,515.49万元，下降23.1%；主要变动情况：一是2023年发生收入文体协管员补助资金215.1万元，文化遗产保护扶持资金186万元，文化旅游产业发展扶持奖励资金60万元，非物质文化遗产保护资金45万元，文物抢救费35万元，国民体质监测工作经费28万元，文化和旅游特色村奖补资金19.45万元，旅游厕所质量评定款项10万元，二是2024年体育中心文化中心经费收入减少215.29万元，旅游业发展专项经费减少200.02万元，市锦标赛和县锦标赛经费减少104万元，体育健身器材经费减少57.36万元，群众体育赛事经费减少56万元，公共文化服务工作经费减少55.01万元，体育场馆免费开放资金减少14万元；政府性基金预算财政拨款收入464.78万元，比上年决算数增加447.28万元，增长2,555.9%；主要变动情况：一是本年发生用于体育事业的彩票公益金收入399.11万元，二是本年发生其他国有土地使用权出让收入安排的财政拨款收入65.67万元；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）2024年度财政拨款支出说明

广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度财政拨款支出合计5,514.36万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,049.58万元，比年初预算数减少405.47万元，下降7.4%；主要变动情况：一是博罗县博物馆、图书馆、文化馆补助经费支出较年初预算数少299.59万元，二是电影总站人员经费及执法辅助人员购买服务费支出较年初预算数共计少72.35万元；政府性基金预

算财政拨款支出464.78万元，比年初预算数增加464.28万元，增长92,856.9%；主要变动情况：一是本年发生用于体育事业的彩票公益金收入399.11万元，二是本年发生其他国有土地使用权出让收入安排的财政拨款收入65.67万元；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、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

广东省惠州市博罗县文化广电旅游体育局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为11.78万元，完成全年预算15万元的78.5%，比上年决算数减少0.08万元，下降0.6%。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7万元，完成预算7万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降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7万元，完成预算7万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0%；公务接待费支出决算为4.78万元，完成预算8万元的59.8%，比上年决算数减少0.08万元，下降1.6%。

2024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。

2024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，全年实际支出比预算有所节约。

（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7万元，占59.4%；公务接待费支出4.78万元，占40.6%。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7万元，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7万元，公务用车保有量为3辆，主要用于日常运行和执法工作开展。

3. 公务接待费支出4.78万元，主要用于日常公务接待工作开展，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83次，接待人数共853人。主要包括文化广电旅游体育行业人员参观交流学习，上级及外地单位考察调研。

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133.55万元，比上年决算数增加33.31万元，增长33.2%。主要增减变动情况是：2023年部分工会经费由租金返拨项目中支出，未使用机关运行经费；2024年公务用车改革补贴按新政府收支分类科目要求改由“其他交通费用”科目支出，计入机关运行经费支出。

（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673.77万元，其中：政府采购货物支出4.21万元、政府采购工程支出14.6万元、政府采购服务支出654.96万元。授予中小企业合同金额673.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额673.77万元，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0.62%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的2.17%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.21%。

（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，应急保障用车1辆、其他用车2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2024年度没有开展一般公共预算项目绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；我单位2024年度没有开展政府性基金预算项目绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；我单位2024年度没有开展国有资本经营预算项目绩效自评，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%。

我单位2024年度没有开展重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。我部门没有委托第三方机构开展绩效评级。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位6个），涉及一般公共预算支出5,049.58万元，政府性基金预算支出464.78万元，国

有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，博罗县文化广电旅游体育局2024年度预算执行情况基本一致，能够严格按照预算使用资金，及时下达专项资金。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评，自评等级为优。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5,514.36万元，执行数5,514.36万元，完成预算的100%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

1. 做好顶层规划设计。大力推动《关于健全完善政策制度体系促进乡村酒店（民宿）高质量发展的调研报告》的形成；《博罗县关于促进乡村酒店（民宿）高质量发展的若干措施（试行）》等系列政策措施的出台；《博罗县加快推进现代文旅体产业链发展三年行动实施方案》《博罗县关于整县推进农文旅融合发展试点的工作方案》的印发，进一步完善政策配套服务体系。

2. 发展公共文化服务共同体。一是完善城乡一体化的公共文化服务体系。继续推进县数字图书馆、数字文化馆建设，提高公共文化数字化水平。持续推广全民阅读活动，罗阳镇、石湾镇、园洲镇、观音阁镇及石坝镇的综合文化站被评为省特级站。基本实现了全县图书馆文化馆镇街分馆建设全覆盖。强化广播电视公共服务建设，已建成县级应急指挥中心和罗阳观背村网点。二是丰富公共文化产品供给。年内共开展公益展览、送戏下乡、送书下乡、公益培训、全民阅读、四季村晚等惠民活动300余场，受益群众达20万人次。横河镇樟背村被文旅部选定为2025年全国“村晚”示范展示点。三是打造本土新时代文艺精品力作。音乐作品《荷香时光》获惠州市群众文艺作品评选三等奖；美术作品《郊

外》获惠州市美术书法摄影作品联展铜奖；曲艺作品《情.义》获惠州市群众艺术花会《戏剧曲艺》比赛铜奖；《村歌唱响新时代—一村一歌激发乡村文化活力、助力乡村全面振兴》获惠州市“先锋杯”工作创新大赛二等奖。

3. 加强文化遗产保护传承利用赓续文脉。加快启动实施东江流域博罗地区先秦时期聚落考古调查项目，打造罗浮山博物馆群落，建设城市“灵魂客厅”；扎实推进博罗第四次全国文物普查，推动葛洪传说、罗浮山风湿膏药申报国家级非遗项目，罗浮山摩崖石刻申报全国重点文物保护单位；规范非遗项目和传承人的认定与管理，制定《博罗县非物质文化遗产代表性项目和代表性传承人认定与管理办法》；开展博罗县第十三批非物质文化遗产代表性项目名录及博罗县第六批县级非物质文化遗产项目代表性传承人的评定；开展“非遗”进景区、进校园、进乡村、进企业“四进”活动近200场次。

4. 加快推进文旅体融合发展。一是梳理整合县域内文旅资源及招商地块信息，组建3个现代文旅体产业链招商工作组，采取“走出去”“请进来”方式招商。目前吸引了过云山居、千里走单骑、三山来迟等3家全国头部民宿企业签约落户博罗，并与泰康、华强方特、四季文旅等企业达成合作共识。同时，正稳步推进15个文旅项目建设，投资总额达56.53亿元。二是提升乡村旅游品牌品质。积极推动环南昆山-罗浮山引领区建设，培育全国乡村旅游重点村镇项目，打造一批省文化和旅游特色镇村，培育一批省休闲农业与乡村旅游示范镇（村）。2024年，兰门田园康养生态旅游区被评为国家3A级旅游景区；横河镇、长宁镇、福田镇、泰美镇入选广东省文化和旅游特色镇（入库级）。横河镇入选广

东省文化和旅游特色镇（创先级）；慢享榄园度假民宿、下河湾民宿、璞若山居入选金宿级乡村民宿。三是推动产业特色化规模化发展。福田镇徐田村将空心村兰门小组整体打造为特色精品民宿，推进古村旅游、帐篷营地、停车场等项目建设。2024年村集体收入预计达117万元，增长43%。横河镇花园村打造长寿谷农旅项目，计划盘活闲置农房，改造为特色民宿；博罗古城改造项目，计划盘活闲置农房，改造为特色民宿；博罗古城改造项目建设，打造“文化+商业+休闲”三位一体的新兴古城商圈。四是强化节庆活动引领。以“罗浮山下四时春”为主题举办了“葛洪文化节”“国庆非遗文化节”、福田镇菜心节、罗浮山登山赛等各类文旅推介、体育赛事活动，擦亮“罗浮山下四时春”文旅IP。2024年全县共接待游客920.53万人次，同比增长5.64%；旅游综合总收入435659.36万元，同比增长4.92%。国庆假期，罗浮山景区接待游客超14万人次，“罗浮夜爬”出彩出圈。

5. 推进体育事业繁荣发展。一是推进十四五全民健身场地设施补短板建设。目前，博罗县体育公园运动设施建设已完成80%，绿化面积建设已完成90%；博罗县全民健身中心已完成篮球场、羽毛球场、乒乓球、健身房建设；全县已完成步道、骑行道、登山道建设138.7公里，完成“十四五”时期建设目标的69.35%。在建77公里、已选址18.1公里；全县已完成足球场建设23块，完成“十四五”时期建设目标的71.87%。在建足球场7块、平整土地1块、已选址4块。二是竞技体育成绩优异。“携手美丽非遗，助力乡村振兴”惠州市乡村男子篮球（村BA）总决赛，博罗县园洲镇田头村代表队夺冠；第二十八届亚洲城市跆拳道锦标赛，斩获2金1银2铜；广东省武术精英大赛，4人次运动员获得6枚金牌；2024年惠州市青少年锦标赛，女子篮球包揽甲乙丙全部组别第一名，

男子篮球丙组第一名、足球女子丙组获得第一名；三是培养输送人才。选拔输送11名队员到上级训练部门，输送队员中男子田径运动员李懿卿在2024年全国田径锦标赛4×400米接力赛荣获冠军。

6. 优化营商环境。一是针对行业市场秩序开展了专项整治，共出动1875人次，检查375家次文广旅体企业；针对安全生产，开展专项整治，共出动4500人次，检查1007家次文广旅体企业；针对“平安建设”开展专项整治，共出动执法人员1877人次，检查场所266家次，以上专项整治查摆出的问题，均已现场责令立即整改。针对广播电视安全播出，共出动90人次，检查安全播出机构20家次，没有发生安全播出事故。二是规范案件办理，共立案21宗，办结19宗，没收违法所得5944元，罚款金额38100元。在行政执法“两平台”录入637宗执法检查案件，在全国文化市场技术监管平台录入3168宗执法检查案件。全年实现行政案件无复议，巡查执法零投诉。三是落实政务服务事项实施清单“十统一”标准化工作，实现100%网上可办理，100%进驻实体政务大厅，100%纳入综合窗受理，主动接受群众监督。全年共受理行政审批业务221单，推进31家民宿成功登记备案；受理投诉件21宗，结案率100%。

发现的问题及原因主要是：1. 随着文旅体事业的快速发展，对专业人才的需求日益增加。目前，我局在文化创意、旅游策划、体育运营等方面的专业人才相对短缺，制约了文旅体产业的创新发展。2. 部分公共文化设施的功能和服务还不能满足群众的多样化需求，文化惠民活动的内容和形式还需要进一步创新和丰富。

下一步改进措施主要是1. 加强人才培养与引进。制定人才培

养和引进计划，加强与高校、培训机构的合作，开展针对性的培训活动，提高现有人员的专业素质。同时，积极引进文化创意、旅游策划、体育运营等方面的专业人才，为文旅体事业发展提供人才支持。2. 提升公共文化服务供给质量。深入了解群众的文化需求，根据不同群体的特点和需求，提供多样化、个性化的公共文化服务。加强公共文化设施的建设和管理，提高设施的使用效率。创新文化惠民活动的内容和形式，提高活动的吸引力和参与度。

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。