

2025年度乐昌市文化广电旅游体育局部门决 算

目 录

第一部分：乐昌市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：乐昌市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：乐昌市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：乐昌市文化广电旅游体育局概况

一、部门主要职责

(1) 拟订全市文化、旅游、体育政策措施和规范性文件。

(2) 统筹规划全市文化、广电、旅游、体育事业发展，拟订发展规划并组织实施，推进文化、旅游、体育体制机制改革和融合发展，指导监督全市文化、广电、旅游、体育安全生产相关工作。

(3) 拟订全市文化、旅游、体育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) 管理全市性重大文化、旅游、体育活动，统筹协调指导文化、旅游、体育设施建设。负责全市文化旅游体育整体形象打造及宣传推广，促进文化、旅游、体育产业对外合作和市场推广，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、各艺术品种发展。

(6) 负责公共文化、体育事业发展，推进全市文化、广电、体育公共服务体系和旅游公共服务建设，推进相关行业信息化建设，深入实施文化、广电、体育惠民工程，统筹推进基本公共文化、体育服务标准化、均等化。

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

(8) 统筹规划文化、广电、旅游、体育产业，组织实施文化、旅游、体育等资源的普查、挖掘、保护和利用工作，促进文

化、旅游、体育产业发展。

（9）指导促进文化、广电、旅游、体育市场发展，推进相关行业信用体系建设和标准化建设，对全市相关领域市场经营进行行业监管，依法规范市场。

（10）指导、监督全市文化、广电、旅游、体育市场综合执法，组织查处文化、文物、广电、电影、旅游、体育等市场违法行为，维护市场秩序。承担“扫黄打非”有关工作任务。

（11）指导、管理文化、广电、旅游、体育对外及对港澳台交流合作与推广宣传，组织相关大型交流活动，推进区域文化、旅游、体育交流合作与科技创新发展。

（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。指导全市世界文化遗产项目申报及中国世界文化遗产地管理工作。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。组织实施非物质文化遗产保护和优秀民族文化的传承普及工作。

（13）审查、监管广播电视节目、网络视听节目、在公共视听载体播放的视听节目的内容和质量。指导、监管广播电视广告播放，指导实施广播电视节目评价工作。

（14）制定本市群众体育发展规划，指导推进全民健身计划实施。指导国民体质监测和社会体育指导员工作。

（15）统筹规划青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。指导本市承办的上级比赛有关工作。

（16）负责本市体育彩票管理工作，以及体育彩票公益金的具体管理工作，负责对全市范围内高危性体育项目经营活动进行

监督检查。

（17）完成市委、市政府和韶关市文化广电旅游体育局交办的其他任务。

（18）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革。加强对涉及文化、广电、旅游、体育安全事项的监管。推动文化、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，扶持基层公共服务体系建设。

二、部门机构设置

部门内设机构8个，分别为：办公室、公共服务股、市场管理股、宣传推广股、青少年和群众体育股、产业发展股、文物和非物质文化遗产股、执法股（执法大队）。

三、部门决算单位构成

本部门决算包括本级单位和下属5个事业单位：乐昌市旅游发展服务中心，乐昌市体育发展服务中心，乐昌市文化馆，乐昌市图书馆，乐昌市博物馆。

第二部分：乐昌市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：乐昌市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	2,465.80	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	395.81	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	1,818.75
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	372.35
	9		九、卫生健康支出	39	36.13
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	32.08
	12		十二、农林水支出	42	144.40
	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	86.24
	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	371.66
	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	2,861.62	本年支出合计	57	2,861.62
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	2,861.62	总计	60	2,861.62

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：乐昌市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	2,861.62	2,861.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,818.75	1,818.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1,426.12	1,426.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	381.06	381.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	175.78	175.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	272.54	272.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	0.02	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	591.72	591.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	172.22	172.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	23.90	23.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	148.31	148.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	160.88	160.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	158.88	158.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20709	旅游发展基金支出	3.61	3.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	3.61	3.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	55.92	55.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079903	文化产业发展专项支出	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	54.70	54.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	372.35	372.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	339.73	339.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	97.77	97.77	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
2080502	事业单位离退休	69.70	69.70	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	115.83	115.83	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	53.80	53.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2.62	2.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	31.23	31.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	31.23	31.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.13	36.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.13	36.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.91	19.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.94	5.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	11.54	11.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	11.54	11.54	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	20.55	20.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	20.55	20.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	144.40	144.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	60.00	60.00	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	84.40	84.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	84.40	84.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	371.66	371.66	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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	355.40	355.40	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	355.40	355.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	16.26	16.26	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	16.26	16.26	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：乐昌市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	2,861.62	1,507.71	1,353.90	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,818.75	1,021.22	797.54	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1,426.12	842.41	583.71	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	381.06	381.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	175.78	136.99	38.79	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	272.54	267.78	4.75	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
2070113	旅游宣传	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	591.72	56.58	535.14	0.00	0.00	0.00
20702	文物	172.22	115.56	56.66	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	23.90	0.00	23.90	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	148.31	115.56	32.75	0.00	0.00	0.00
20703	体育	160.88	63.24	97.64	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	158.88	63.24	95.64	0.00	0.00	0.00
20709	旅游发展基金支出	3.61	0.00	3.61	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	3.61	0.00	3.61	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	55.92	0.00	55.92	0.00	0.00	0.00
2079903	文化产业发展专项支出	1.22	0.00	1.22	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	54.70	0.00	54.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	372.35	364.13	8.22	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	339.73	331.50	8.22	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	97.77	97.77	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
2080502	事业单位离退休	69.70	69.70	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	115.83	107.60	8.22	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.80	53.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2.62	2.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	31.23	31.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	31.23	31.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.13	36.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.13	36.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.91	19.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.94	5.94	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32.08	0.00	32.08	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	11.54	0.00	11.54	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	11.54	0.00	11.54	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	20.55	0.00	20.55	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	20.55	0.00	20.55	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	144.40	0.00	144.40	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	84.40	0.00	84.40	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	84.40	0.00	84.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	86.24	86.24	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	371.66	0.00	371.66	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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	355.40	0.00	355.40	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	355.40	0.00	355.40	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	16.26	0.00	16.26	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	16.26	0.00	16.26	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：乐昌市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	2,465.80	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	395.81	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	1,818.75	1,815.15	3.61	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	372.35	372.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	36.13	36.13	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	32.08	11.54	20.55	0.00
	12		十二、农林水支出	44	144.40	144.40	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	86.24	86.24	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	371.66	0.00	371.66	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	2,861.62	本年支出合计	59	2,861.62	2,465.80	395.81	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	2,861.62	总计	64	2,861.62	2,465.80	395.81	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：乐昌市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	2,465.80	1,507.71	958.09
207	文化旅游体育与传媒支出	1,815.15	1,021.22	793.93
20701	文化和旅游	1,426.12	842.41	583.71
2070101	行政运行	381.06	381.06	0.00
2070104	图书馆	175.78	136.99	38.79
2070109	群众文化	272.54	267.78	4.75
2070111	文化创作与保护	0.02	0.00	0.02
2070113	旅游宣传	5.00	0.00	5.00
2070199	其他文化和旅游支出	591.72	56.58	535.14
20702	文物	172.22	115.56	56.66
2070204	文物保护	23.90	0.00	23.90
2070205	博物馆	148.31	115.56	32.75
20703	体育	160.88	63.24	97.64
2070308	群众体育	2.00	0.00	2.00
2070399	其他体育支出	158.88	63.24	95.64
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	55.92	0.00	55.92
2079903	文化产业发展专项支出	1.22	0.00	1.22
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	54.70	0.00	54.70
208	社会保障和就业支出	372.35	364.13	8.22
20805	行政事业单位养老支出	339.73	331.50	8.22
2080501	行政单位离退休	97.77	97.77	0.00
2080502	事业单位离退休	69.70	69.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.83	107.60	8.22
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.80	53.80	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
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	2.62	2.62	0.00
20808	抚恤	31.23	31.23	0.00
2080801	死亡抚恤	31.23	31.23	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00
210	卫生健康支出	36.13	36.13	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.13	36.13	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00
2101102	事业单位医疗	19.91	19.91	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.94	5.94	0.00
212	城乡社区支出	11.54	0.00	11.54
21203	城乡社区公共设施	11.54	0.00	11.54
2120399	其他城乡社区公共设施支出	11.54	0.00	11.54
213	农林水支出	144.40	0.00	144.40
21302	林业和草原	60.00	0.00	60.00
2130299	其他林业和草原支出	60.00	0.00	60.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	84.40	0.00	84.40
2130504	农村基础设施建设	84.40	0.00	84.40
221	住房保障支出	86.24	86.24	0.00
22102	住房改革支出	86.24	86.24	0.00
2210201	住房公积金	86.24	86.24	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：乐昌市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	1,200.40	302	商品和服务支出	98.62
30101	基本工资	339.05	30201	办公费	35.49
30102	津贴补贴	195.41	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	173.11	30204	手续费	0.15
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.17
30107	绩效工资	186.64	30206	电费	1.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.60	30207	邮电费	1.17
30109	职业年金缴费	56.43	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	24.82	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.16	30211	差旅费	4.88
30112	其他社会保障缴费	2.54	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	86.24	30213	维修（护）费	2.44
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	26.40	30215	会议费	0.13
303	对个人和家庭的补助	208.70	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	1.57
30302	退休费	177.47	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	31.23	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	1.50
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	13.54
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.05
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.30

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	10.65
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	17.93
			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	1,409.10		公用经费合计	98.62

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：乐昌市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	395.81	395.81	0.00	395.81	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.00	3.61	3.61	0.00	3.61	0.00
20709	旅游发展基金支出	0.00	3.61	3.61	0.00	3.61	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	0.00	3.61	3.61	0.00	3.61	0.00
212	城乡社区支出	0.00	20.55	20.55	0.00	20.55	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	20.55	20.55	0.00	20.55	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	20.55	20.55	0.00	20.55	0.00
229	其他支出	0.00	371.66	371.66	0.00	371.66	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	355.40	355.40	0.00	355.40	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	355.40	355.40	0.00	355.40	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	16.26	16.26	0.00	16.26	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	16.26	16.26	0.00	16.26	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：乐昌市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：乐昌市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
11.43	0.80	7.98	0.00	7.98	2.66	9.68	0.80	7.30	0.00	7.30	1.59

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：乐昌市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

乐昌市文化广电旅游体育局2025年度总收入2,861.62万元，其中本年收入2,861.62万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,465.8万元，比上年决算数减少338.5万元，下降12.1%。主要变动情况：华南教育历史研学基地建设项目资金经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入395.81万元，比上年决算数增加395.37万元，增长89,857.7%。主要变动情况：2025年开展化债工作，政府性基金预算财政拨款收入增加。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

乐昌市文化广电旅游体育局2025年度总支出2,861.62万元，其中本年支出2,861.62万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,507.71万元，比上年决算数增加54.33万元，增长3.7%。主要变动情况：2025年人员经费增加。

2. 项目支出1,353.9万元，比上年决算数增加2.54万元，增长0.2%。主要变动情况：2025年开展化债工作，支付以前年度欠款，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

乐昌市文化广电旅游体育局2025年度财政拨款收入合计2,861.62万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,465.8万元，比上年决算数减少338.5万元，下降12.1%；主要变动情况：华南教育历史研学基地建设项目资金经费减少；政府性基金预算财政拨款收入395.81万元，比上年决算数增加395.37万元，增长89,857.7%；主要变动情况：2025年开展化债工作，政府性基金预算财政拨款收入增加；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：无变化。

（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，乐昌市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，合理保障公用经费、乐昌市助力“百千万工程”农文旅体系列活动、乐昌市旅游发展暨产品推介项目、乐昌市“一园一带”建设项目等重点支出，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支出方面的支出规模较大，主要是文化和旅游支出、其他

文化和旅游支出。2025年度决算数为2861.62万元，占财政拨款支出的100%，主要用于乐昌市“一园一带”建设项目建设、乐昌市助力“百千万工程”农文旅体系列活动、乐昌市旅游发展暨产品推介项目等方面。

乐昌市文化广电旅游体育局2025年度财政拨款支出合计2,861.62万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,465.8万元，比年初预算数增加477.42万元，增长24%；主要变动情况：2025年开展化债工作，支付以前年度欠款，项目资金增加，此部分经费支出未列入年初预算；政府性基金预算财政拨款支出395.81万元，比年初预算数增加307.81万元，增长349.8%；主要变动情况：2025年开展化债工作，支付以前年度欠款，政府性基金预算增加；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：无变化。

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

乐昌市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9.68万元，完成全年预算11.43万元的84.7%，比上年决算数增加0.39万元，增长4.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.8万元，完成预算0.8万元的100%，比上年决算数增加0.8万元，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7.3万元，完成预算7.98万元的91.5%，比上年决算数减少0.45万元，下降5.8%；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7.3万元，完成预算7.98万元的91.5%，比上年决算数减

少0.45万元，下降5.8%；公务接待费支出决算为1.59万元，完成预算2.66万元的59.6%，比上年决算数增加0.05万元，增长2.9%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作要求，本年增加因公出国（境）费支出。

（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0.8万元，占8.2%；公务用车购置及运行维护费支出7.3万元，占75.4%；公务接待费支出1.59万元，占16.4%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.8万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计2人次。开支内容包括：开展招商引资工作。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.3万元，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7.3万元，公务用车保有量为5辆，主要用于开展安全生产检查工作、行业检查工作、下乡开展文旅活动等。

3. 公务接待费支出1.59万元，主要用于上级工作检查、开展调研活动接待等，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30次，接待人数共218人。主要包括上级工作检查、开展调研活动接待等。

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54.19万元，比上年决算数增加11.14万元，增长25.9%。主要增减变动情况是：2025年用公用经费支付了以前年度的欠款以及购买了国产电脑。

（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55.94万元，其中：政府采购货物支出0.72万元、政府采购工程支出9.07万元、政府采购服务支出46.15万元。授予中小企业合同金额49.55万元，占政府采购支出总额的88.6%，其中：授予小微企业合同金额49.55万元，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100%，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5辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车3辆，其他用车主要是开展用于安全生产检查工作、行业检查工作、下乡开展文旅活动等工作的轿车；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，我单位组织开展部门整体支出绩效自评（含下属单位5个），涉及一般公共预算支出2,465.8万元，政府性基金预算支出395.81万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我局2025年部门整体支出绩效优秀，在资金使用方面，严格制定和执行了财务管理核算制度，资金使用规范，相关资料齐全，成本控制有效，无挪用、截留经费的情况发生。在项目管理方面，建立了相关制度，提高

了工作人员的监管水平，保质保量的完成了项目的实施工作。项目实施后，有力促进了全市经济社会又好又快发展，取得了显著的经济效益和社会效益。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论是：绩效自评结果优秀。全年预算数2,465.8万元，执行数2,465.8万元，完成预算的100%。政府性基金预算数395.81万元，执行数395.81万元，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：2025年，本部门整体支出将围绕“文化惠民、旅游活市、体育强市”的战略目标，坚持量入为出、统筹兼顾、保障重点的原则，确保财政资金使用效益最大化。发现的问题及原因主要是：文旅产业整体活力有待提升，一是文旅产业结构有待优化。现有企业规模小，竞争力不足。休闲度假、康体养生等业态开发不足，互动性、体验性的项目少。如九峰、两江等乡村旅游热点地区仅提供观赏和简单的拍照打卡服务，缺乏深度体验项目，可参与的活动较少。二是产业发展的定位模糊，没有确定核心的客源市场，缺乏系统布局。宣传推介手段不精准，没有针对客源市场进行精准化的谋划和投放，旅游线路知名度不高，吸引力不足。三是基础设施短板依然突出。住宿、餐饮、交通等配套设施短板突出，旅游接待能力不足，游客“看过就走”的现象突出，消费增长乏力。文体基础设施投入不足，建设不充分、不均等。

下一步改进措施主要是：

（一）推进农文旅融合片区组团发展。锚定粤港澳大湾区周末休闲度假目的地定位，依托乐昌市作为珠三角“一小时”交通

圈的区位优势，以乐昌站为核心的“一小时”市内交通圈，将分散的景点、村落、农业、红色文化等资源整合成4条主题鲜明的“双一小时”农文旅融合旅游线路，构建“一中心四区”的全域旅游格局，打造红绿融合、烽火研学、赏花摘果、跨省古道文化四大特色旅游带。重点加快长征国家文化公园“一园一带”、龙山温泉度假区等核心项目建设，全力服务岭南雪村项目、丹霞印象·蜜蜂民宿二期取得实质性进展，推动乐昌峡平湖游、华南研学基地（广北监狱、坪北小学）等招商项目见效，深化与湖南宜章、莽山景区的合作，打造乐昌-宜章-莽山湘粤跨省文旅合作示范区，全力培育具有核心吸引力的旅游爆点。完善加强乐昌站游客服务中心规划建设，提升龙王潭景区等景区配套设施，补齐高端住宿、特色餐饮短板，提升景区交通通达性与服务品质。

（二）培育文旅服务消费场景。围绕“一中心四线路”，深度激活沿线乐昌花海、黄金柰李、五山梯田、香芋马蹄等本土特色资源，打造“四季乐昌”主题品牌。春季的“花海赛事游”，依托乐昌花海，申办全省民宿大会，组织粤港澳千人团游花海、花海千人骑行等活动。夏季的“鲜果体验游”，围绕黄金柰李成熟季，开展“民宿体验游”“音乐嘉年华”，配套“亲子农事体验”，打造“采摘+休闲”消费场景。秋季的“梯田观光游”。以五山梯田为依托，联动五山镇举办“梯田音乐会”“重走红军路徒步”等活动。冬季的“暖冬风味游”。结合香芋、马蹄上市节点，指导民宿联动农户开展“挖马蹄、蒸香芋”亲子农耕体验游，拉动冬季旅游消费，释放文旅，康养等服务消费潜力。

（三）提升公共文体服务水平。一是加强公共文体服务建设。因地制宜开展风度书房等新型公共文化空间建设，实施乐昌

市全民健身补短板项目，建设一批匹克球场，完善竹林公园体育设施。提升公共文体设施服务效能。做好乐昌市体育馆和竹林游泳场的招商引资，提升服务效能，减轻财政压力，实现可持续发展。提升共享水平，会同教育等部门，探索逐步推动学校、机关体育设施向社会开放。二是开展文体惠民服务。推进文化资源共享，做好公共图书馆、文化馆、博物馆、镇（街）及各类公共文化服务场所免费开放工作。深入实施文化惠民工程，持续开展送戏下乡、送戏进景区、戏曲进校园、全民阅读等文化配送工作，完成送戏下乡不低于100场，进一步丰富群众文化生活。广泛开展全民健身赛事活动。鼓励各镇（街）结合自身特点，举办村BA、村象、乐昌青少年体育嘉年华等形式多样的全民健身赛事活动。三是繁荣群众文艺创作，推动乐昌花鼓戏《乐昌公主》复排等精品文艺创作，打造乐昌特色文艺作品。做好文化品牌打造，加强对群众文化活动的指导和扶持，培育一批群众文化团队和文化骨干，办好“乐昌千人书画大赛”等特色文化品牌活动，进一步提升乐昌文化的影响力。

（四）推动文化遗产保护利用。一是加大文物保护力度。落实文物安全责任制，定期开展文物安全巡查检查，确保覆盖率达到100%，及时掌握文化遗产的保存现状。做好文物普查。高质量完成全国第四次文物普查工作，依法认定、登记并公布不可移动文物，建立不可移动文物资源目录。加强文物保护修缮。积极争取资金，开展大坪南昌起义军和红七军革命活动旧址——新书房、谷子元隐居地——杨梅先生家等一批文物修缮。二是推动非遗活态传承。常态化开展非物质文化遗产的挖掘，组织开展非遗项目和传承人的普查、评定等工作，进一步壮大乐昌市非物质文

化遗产目录。开展非遗进学校、进社区、进乡村等活动，组织沿溪山茶制作技艺、五山纸马等非遗项目传承人开展非遗技艺传承，培养青少年对非遗的兴趣，扩大非遗传承人群体。三是促进文化遗产的活化利用。推动非遗与旅游、教育、创意设计等产业深度融合，深挖本土非遗IP（如青蛙狮、乐昌公主等），利用广东艺术职业学院、南方技术职业学院资源，联动沿溪山茶、嘉嘉利等知名本土企业，探索推出狮主题文创月饼、乐昌公主非遗茶小盒等等乐昌文创手信。

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。