

2026年  
揭阳市文学艺术界联合会部门预算

# 目 录

## **第一部分 揭阳市文学艺术界联合会概况**

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## **第二部分 2026年部门预算表**

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

## **第三部分 2026年部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 揭阳市文学艺术界联合会概况

## 一、主要职责

（一）贯彻党的文艺路线、方针、政策，为繁荣社会主义文艺事业奉献力量。

（二）指导各协会开展文艺活动，总结交流创作经验，开展多种文艺评奖、表彰、纪念活动，配合有关部门有重点地组织、创作、展出、演出，力求出作品、出人才。

（三）加强各协会对艺术家的联络、服务，加强会员间的交流活动，反映他们的情况和要求，维护宪法和法律赋予艺术家的权益，使文联和各协会成为文艺者之家。

（四）加强同全国文艺家协会和其他地区文联的业务交流与协作，加强同台港澳及海内外人士和文学艺术团体的联系，增进友谊，开展国际文化交流活动。

（五）管理指导各协会办事机构和直属单位，联络、协调、指导县（市、区）文联工作。

（六）承办市委、市人民政府交办的其它事项。

## 二、部门机构设置

揭阳市文学艺术界联合会成立于1992年4月，是市委、市政府领导下的文学艺术界的群众团体，是党和政府联系文艺界的桥梁纽带。正处级建制，设置办公室、组联部、艺术部三个内设机构，行政经费由财政全额拨款。文联机关编制10名。其中主席1名，副主席2名，正、副部长（主任）3名，工勤人员2名，实有人员10人。市文联下属有揭阳画院和揭阳岭东美术馆，揭阳画院为

正科级公益一类事业单位，经费来源为财政全额拨款，编制5名，现有在职人员5人。揭阳岭东美术馆为正科级公益一类事业单位，经费来源为财政全额拨款，编制2名，现有在职人员2人。

### **三、部门预算构成**

本部门预算为汇总预算，包括：市文联本级预算，以及纳入编制范围的下属事业单位预算（在市文联统一核算）。下属事业单位具体包括：揭阳画院、揭阳岭东美术馆。

## 第二部分 2026年部门预算表

表1

### 收支总体情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	553.04	一、一般公共服务支出	375.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	119.88
		九、卫生健康支出	18.85
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	39.31
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	553.04	本年支出合计	553.04
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	553.04	支出总计	553.04

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。  
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入总体情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	上年结转结余
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	事业单位经营收入	其他收入			
合计	553.04	553.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
揭阳市文学艺术界联合会	553.04	553.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 本年支出总体情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	553.04	505.04	48.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	375.00	327.00	48.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	375.00	327.00	48.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	265.90	219.90	46.00	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	109.09	107.09	2.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	119.88	119.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	118.01	118.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.42	48.42	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	46.39	46.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.20	23.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.42	12.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.43	6.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	39.31	39.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	39.31	39.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.31	39.31	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	553.04	一、一般公共服务支出	375.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	119.88
		九、卫生健康支出	18.85
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	39.31
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	553.04	本年支出合计	553.04

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	553.04	支出总计	553.04

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	553.04	505.04	48.00
[201]一般公共服务支出	375.00	327.00	48.00
[20129]群众团体事务	375.00	327.00	48.00
[2012901]行政运行	265.90	219.90	46.00
[2012950]事业运行	109.09	107.09	2.00
[208]社会保障和就业支出	119.88	119.88	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	118.01	118.01	0.00
[2080501]行政单位离退休	48.42	48.42	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.39	46.39	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	23.20	23.20	0.00
[20808]抚恤	0.71	0.71	0.00
[2080801]死亡抚恤	0.71	0.71	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.16	1.16	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.16	1.16	0.00
[210]卫生健康支出	18.85	18.85	0.00
[21011]行政事业单位医疗	18.85	18.85	0.00
[2101101]行政单位医疗	12.42	12.42	0.00
[2101102]事业单位医疗	6.43	6.43	0.00
[221]住房保障支出	39.31	39.31	0.00
[22102]住房改革支出	39.31	39.31	0.00
[2210201]住房公积金	39.31	39.31	0.00

注：无。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	505.04
[301]工资福利支出	429.53
[30101]基本工资	101.50
[30102]津贴补贴	75.07
[30103]奖金	64.20
[30107]绩效工资	59.85
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	46.39
[30109]职业年金缴费	23.20
[30110]职工基本医疗保险缴费	18.85
[30112]其他社会保障缴费	1.16
[30113]住房公积金	39.31
[302]商品和服务支出	26.38
[30201]办公费	8.54
[30207]邮电费	0.88
[30211]差旅费	0.96
[30228]工会经费	3.77
[30231]公务用车运行维护费	3.00
[30239]其他交通费用	8.94
[30299]其他商品和服务支出	0.29
[303]对个人和家庭的补助	49.13
[30302]退休费	48.42
[30305]生活补助	0.71

注：无。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	48.00
[302]商品和服务支出	48.00
[30299]其他商品和服务支出	48.00

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	22.32	22.32	0.00	0.00
“三公”经费	3.00	3.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3.00	3.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.00	3.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

### 国有资本经营预算支出情况表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 部门预算基本支出预算表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	505.04	505.04	505.04	0.00	0.00	0.00	0.00
揭阳市文学艺术界联合会	505.04	505.04	505.04	0.00	0.00	0.00	0.00
基本工资	101.50	101.50	101.50	0.00	0.00	0.00	0.00
津贴补贴	75.07	75.07	75.07	0.00	0.00	0.00	0.00
奖金	64.20	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00
绩效工资	59.85	59.85	59.85	0.00	0.00	0.00	0.00
机关事业单位基本养老保险缴费	46.39	46.39	46.39	0.00	0.00	0.00	0.00
职业年金缴费	23.20	23.20	23.20	0.00	0.00	0.00	0.00
职工基本医疗保险缴费	18.85	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
其他社会保障缴费	1.16	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	39.31	39.31	39.31	0.00	0.00	0.00	0.00
办公费	8.54	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00
邮电费	0.88	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00
差旅费	0.96	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
工会经费	3.77	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00
公务用车运行维护费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他交通费用	8.94	8.94	8.94	0.00	0.00	0.00	0.00
其他商品和服务支出	0.29	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
退休费	48.42	48.42	48.42	0.00	0.00	0.00	0.00
生活补助	0.71	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：揭阳市文学艺术界联合会

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	48.00	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
揭阳市文学艺术界联合会	48.00	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
开展文艺活动经费	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	围绕市委市政府的工作部署，团结凝聚广大文艺工作者，组织文艺工作者们，深入生活，扎根人民，开展以人民为中心的创作导向，发挥文化引领风尚，教育人民、服务社会、推动发展的作用，唱响时代主旋律，传播正能量，为揭阳经济崛起鼓与呼。
编辑出版、印刷、发行《揭阳文艺》	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	弘扬时代主旋律，宣传党的文艺方针政策，反应揭阳本土文学艺术，促进文化交流，编辑出版、印刷、发行《揭阳文艺》3-4期
创建文明城市文艺展演活动经费补助	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 开展文明实践活动不少于24场次；2. 举办开展“我们的节日”活动不少于7场次。
举办诗意潮汕—揭阳古村落写生创作活动	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	维持机关正常运转，保障行政事业单位正常履职，更好服务党委政府中心工作。
潮学研究工作经费	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	继承和发扬潮汕优秀传统文化，传承历史，宣传地方文化特色，挖掘揭阳本土历史文化，团结海内外乡亲，振兴地方经济，促进文化交流。
主题性文艺创作展演活动经费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	市文联举办主题性文艺创作展演活动，进一步推动“文化揭阳”“文明揭阳”“书香揭阳”向基层延伸，促进城乡精神文明建设融合发展
进贤书院活动经费	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	进贤书院主题性学术交流、民俗非遗文创展览展示活动
进贤书院运维费用	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	进贤书院每月水费、电费等后勤运转维护费用

注：无。

## 第三部分 2026年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算553.04万元，比上年增加74.53万元，增长15.6%，主要原因是预算项目支出增多；支出预算553.04万元，比上年增加74.53万元，增长15.6%，主要原因是相比2025年年初预算增加新调入人员经费预算。

### 二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费3万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费3万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费3万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

### 三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资

金。2026年，本部门机关运行经费安排22.32万元，比上年减少6.19万元，下降21.7%，主要原因是印刷费预算费用减少。

#### 四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排4.8万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算4.8万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2025年12月24日，本部门固定资产金额209.54万元，分布构成情况为：房屋1,200平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备1台等。本年度拟购置固定资产1万元，主要是办公设备等。

#### 六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

#### 七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
开展文艺活动经费	8	围绕市委市政府的工作部署，团结凝聚广大文艺工作者，组织文艺工作者们，深入生活，扎根人民，开展以人民为中心的创作导向，发挥文化引领风尚，教育人民、服务社会、推动发展的作用，唱响时代主旋律，传播正能量。
编辑出版、印刷、发行《揭阳文艺》	8	弘扬时代主旋律，宣传党的文艺方针政策，反应揭阳本土文学艺术，促进文化交流，编辑出版、印刷、发行《揭阳文艺》3-4期
创建文明城市文艺展演活动经费补助	20	1.开展文明实践活动不少于24场次；2.举办开展“我们的节日”活动不少于7场次。

注：无。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

**二、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。

**三、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。

**四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**六、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。

**七、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。

**八、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。

**九、行政经费（机关运行经费）：**指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

**十、“三公”经费：**“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）费用反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。