

2024 年度
仙游李耕国画艺术研究院
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2024 年度单位预算表	3
一、收支预算总表	4
二、收入预算总表	5
三、支出预算总表	6
四、财政拨款收支预算总表	7
五、一般公共预算拨款支出预算表	8
六、政府性基金预算拨款支出预算表	9
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	10
八、一般公共预算支出经济分类情况表	11
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表 ...	12
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表 ...	16
十一、单位专项资金管理清单目录	17
第三部分 2024 年度单位预算情况说明	18
一、预算收支总体情况	19
二、一般公共预算拨款支出情况	19
三、政府性基金预算拨款支出情况	20

四、国有资本经营预算拨款支出情况	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	21
七、预算绩效目标情况	21
八、其他重要事项说明	24
第四部分 名词解释	26

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

仙游李耕国画艺术研究院的主要职责是：

- （一）继承、发掘、抢救、整理李耕传统国画技法。
- （二）对现存李耕遗作进行研究、整理、搜集有关资料，促成李耕画派学体系建立。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，仙游李耕国画艺术研究院包括 1 个科室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
仙游李耕国画艺术研究院	财政补助事业单位	2

三、单位主要工作任务

2024 年，仙游李耕国画艺术研究院主要任务是：继承、发掘、抢救、整理李耕传统国画技法，为我县各项事业发展提供文化资源。对现存李耕遗作进行研究、整理，搜集有关资料，促成李耕画派学体系建立。结合研究工作，创作国画精品，利用画作广泛开展海内外交流。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）加强对李耕国画艺术研究院的监管。
- （二）开展书画作品交流活动，促进李耕画派学体系建立。

第二部分

2024 年度单位预算表

一、收支预算总表

2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	44. 53	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	37. 16
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	3. 30
九、其他收入		九、卫生健康支出	0. 99
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	3. 08
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	44. 53	支出合计	44. 53

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		44.53	44.53									
207	文化旅游体育与传媒支出	37.16	37.16									
20701	文化和旅游	37.16	37.16									
2070111	文化创作与保护	37.16	37.16									
208	社会保障和就业支出	3.30	3.30									
20805	行政事业单位养老支出	3.30	3.30									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.30	3.30									
210	卫生健康支出	0.99	0.99									
21011	行政事业单位医疗	0.99	0.99									
2101102	事业单位医疗	0.99	0.99									
221	住房保障支出	3.08	3.08									
22102	住房改革支出	3.08	3.08									
2210201	住房公积金	3.08	3.08									

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		44.53	42.73	1.80			
207	文化旅游体育与传媒支出	37.16	35.36	1.80			
20701	文化和旅游	37.16	35.36	1.80			
2070111	文化创作与保护	37.16	35.36	1.80			
208	社会保障和就业支出	3.30	3.30				
20805	行政事业单位养老支出	3.30	3.30				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.30	3.30				
210	卫生健康支出	0.99	0.99				
21011	行政事业单位医疗	0.99	0.99				
2101102	事业单位医疗	0.99	0.99				
221	住房保障支出	3.08	3.08				
22102	住房改革支出	3.08	3.08				
2210201	住房公积金	3.08	3.08				

四、财政拨款收支预算总表

2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	44.53	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	37.16
		八、社会保障和就业支出	3.30
		九、卫生健康支出	0.99
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	3.08
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	44.53	支出合计	44.53

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计		44.53	42.73	1.80
207	文化旅游体育与传媒支出	37.16	35.36	1.80
20701	文化和旅游	37.16	35.36	1.80
2070111	文化创作与保护	37.16	35.36	1.80
208	社会保障和就业支出	3.30	3.30	
20805	行政事业单位养老支出	3.30	3.30	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.30	3.30	
210	卫生健康支出	0.99	0.99	
21011	行政事业单位医疗	0.99	0.99	
2101102	事业单位医疗	0.99	0.99	
221	住房保障支出	3.08	3.08	
22102	住房改革支出	3.08	3.08	
2210201	住房公积金	3.08	3.08	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计				

备注：本单位 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计				

备注：本单位 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
1	2	3
合计		44. 53
301	工资福利支出	32. 86
302	商品和服务支出	3. 47
303	对个人和家庭的补助	8. 20
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
1	2	3
合计		42.73
301	工资福利支出	32.86
30101	基本工资	8.16
30102	津贴补贴	
30103	奖金	10.72
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	5.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.30
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.06
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.12
30113	住房公积金	3.08
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	1.08
302	商品和服务支出	1.67
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	0.36
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	

30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	0.27
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	1.04
303	对个人和家庭的补助	8.20
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	8.20
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	

30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	

31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补 贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2024 年度没有一般公共预算安排的‘三公’经费支出。

十一、单位专项资金管理清单目录

2024 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计							1.80	1.80	0.00	0.00	
仙游县文化 体育和旅游 局	美术馆新馆用 电经费		1	003003009 博物馆、纪 念馆免费 开放补助 和公共美 术馆、图书 馆、文化馆 免费开放 补助，用于 美术馆新 馆用电经 费。			1.80	1.80			项目法

第三部分

2024 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024 年，仙游李耕国画艺术研究院收入预算为 44.53 万元，比上年增加 13.66 万元，主要原因是增加了退休人员生活补贴和美术馆用电经费。其中：一般公共预算拨款收入 44.53 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元、国有资本经营预算拨款收入 0 万元、财政专户管理资金收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元、上年结转结余 0 万元。

相应安排支出预算 44.53 万元，比上年增加 13.66 万元，主要原因是增加了退休人员生活补贴和美术馆用电经费。其中：基本支出 42.73 万元、项目支出 1.80 万元、事业单位经营支出 0 万元、上缴上级支出 0 万元、对附属单位补助支出 0 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024 年度一般公共预算拨款支出 44.53 万元，比上年增加 13.66 万元，增长 44%，主要原因是增加了退休人员生活补贴和美术馆用电经费。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了在职人员综合定额公用经费（如：公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出），同时合理保障了仙游李耕国画艺术研究院日常工作的支出

需求，体现在有关支出科目中。其中包括：

（一）2070111 文化创意与保护 37.16 万元。主要用于在职人员工资津贴奖励金和工伤、生育、失业、办公经费、工会经费等支出。

（二）2210201 住房公积金 3.08 万元。主要用于在职人员住房公积金支出。

（三）2101102 事业单位医疗 0.99 万元。主要用于在职人员医疗保险缴费支出。

（四）2080505 机关事业单位养老保险 3.30 万元。主要用于在职人员机关事业单位人员养老保险缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 42.73 万元，其中：

（一）人员经费 41.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗

费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 1.67 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，比上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2021 年，仙游李耕国画艺术研究院共设置 1 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 1.8 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

美术馆新馆用电经费项目绩效目标表																
项目编码	350322242042210000003				项目名称		美术馆新馆用电经费									
单位编码	204003				单位名称		仙游李耕国画艺术研究院									
项目类别	221-基本业务费															
存续状态																
项目负责人	陈文龙				联系电话		13799669518									
项目开始时间	2024				项目结束时间											
项目概况	003003009 博物馆、纪念馆免费开放补助和公共美术馆、图书馆、文化馆免费开放补助，用于美术馆新馆用电经费。															
项目立项情况	项目立项的依据															
	项目申报的可行性															
项目实施期目标	该项目用于支付新馆景观夜灯全年产生的电费，以维持新馆夜景照 明的需求。															
备注																
专项资金情况 (万元)	资金总额：		1.80													
	其中：财政拨款		1.80													
	其他资金		0.00													
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	内涵解释	设置依据	指标计算公式或方法	评分标准	关键指标(与预算指标性质)	指标方向	2022年完成值	2023年目标值	2023年完成值	2024年半年目标	2024年目标值	计量单位	指标新增方式

							安排直接挂钩的指标)					值			
绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	反映成本控制情况	成本控制率=实际支出金额/预算安排金额*100%		反向	小于等于					100	%	
		产出指标	数量指标	保障覆盖率	保障覆盖率=实际覆盖的人员数量/应覆盖的人员数量*100%		正向	大于等于					100	%	
			质量指标	资金使用合规率	资金使用合规率=按规定使用的金额/实际支出金额*100%		正向	大于等于					100	%	
	效益指标	社会效益	单位正	反映单位运转	单位正常运转就是		正向	大于等于					100	%	

单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。