

海南藏族自治州文化馆

2026年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 单位预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

本单位的主要职能是：承担全州群众文化活动的组织工作；承担全州群众文艺队伍的辅导工作；承担全州群众文艺创造研究工作，承担全州非物质文化遗产的收集、整理、保护、研究、陈列和利用工作。2025年度本单位纳入本部门预算汇编范围的独立核算单位共1个，执行事业单位会计制度，是州文体旅游广电局所属公益一类事业单位。

二、机构设置

内设机构及各内设机构职能：海南藏族自治州文化馆（海南藏族自治州非物质文化遗产传承保护中心）、内设音乐舞蹈部、美术摄影部、群众文化部，非物质文化遗产部、民间文学部、综合办公室、财务室。

第二部分 单位预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

单位公开表1

收支总表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

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	423.00	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、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	304.73
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	72.03
九、其他收入		九、卫生健康支出	37.56
		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	19.94

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
		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、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务付息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
		二十九、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	423.00	本年支出合计	434.26
上年结转	11.26	结转下年	
收入总计	434.26	支出总计	434.26

收入总表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	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	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	事业单位经 营收入	其他收入
合计	434.26	11.26	423.00								
036-海南藏族自治州文体旅游 广电局	434.26	11.26	423.00								
036004-海南藏族自治州文化馆	434.26	11.26	423.00								

支出总表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

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
	合计	434.26	312.20	122.06			
207	文化旅游体育与传媒支出	304.73	182.67	122.06			
20701	文化和旅游	304.73	182.67	122.06			
2070109	群众文化	262.43	182.67	79.76			
2070111	文化创意与保护	42.30		42.30			
208	社会保障和就业支出	72.03	72.03				
20805	行政事业单位养老支出	72.03	72.03				
2080502	事业单位离退休	37.59	37.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.96	22.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.48	11.48				
210	卫生健康支出	37.56	37.56				
21011	行政事业单位医疗	37.56	37.56				
2101102	事业单位医疗	10.43	10.43				
2101103	公务员医疗补助	27.13	27.13				
221	住房保障支出	19.94	19.94				
22102	住房改革支出	19.94	19.94				
2210201	住房公积金	19.94	19.94				

财政拨款收支总表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	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
一、本年收入	423.00	一、本年支出	434.26	434.26		
一般公共预算拨款收入	423.00	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
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	304.73	304.73		
		(八) 社会保障和就业支出	72.03	72.03		
		(九) 卫生健康支出	37.56	37.56		
		(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	19.94	19.94		
		(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) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	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
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转	11.26	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	11.26					
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	434.26	支出总计	434.26	434.26		

一般公共预算支出表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	423.00	312.20	110.80
207	文化旅游体育与传媒支出	293.47	182.67	110.80
20701	文化和旅游	293.47	182.67	110.80
2070109	群众文化	251.17	182.67	68.50
2070111	文化创作与保护	42.30		42.30
208	社会保障和就业支出	72.03	72.03	
20805	行政事业单位养老支出	72.03	72.03	
2080502	事业单位离退休	37.59	37.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.96	22.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.48	11.48	
210	卫生健康支出	37.56	37.56	
21011	行政事业单位医疗	37.56	37.56	
2101102	事业单位医疗	10.43	10.43	
2101103	公务员医疗补助	27.13	27.13	
221	住房保障支出	19.94	19.94	
22102	住房改革支出	19.94	19.94	
2210201	住房公积金	19.94	19.94	

一般公共预算基本支出表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	312.20	299.14	13.06
301	工资福利支出	247.25	247.25	
30101	基本工资	53.79	53.79	
30102	津贴补贴	50.62	50.62	
30107	绩效工资	63.35	63.35	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.96	22.96	
30109	职业年金缴费	11.48	11.48	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.43	10.43	
30111	公务员医疗补助缴费	12.84	12.84	
30112	其他社会保障缴费	1.84	1.84	
30113	住房公积金	19.94	19.94	
302	商品和服务支出	13.06		13.06
30201	办公费	2.71		2.71
30202	印刷费	0.09		0.09
30205	水费	0.28		0.28
30206	电费	0.56		0.56
30207	邮电费	0.09		0.09
30208	取暖费	2.90		2.90
30211	差旅费	0.84		0.84
30215	会议费	0.37		0.37
30216	培训费	0.56		0.56
30217	公务接待费	0.33		0.33
30228	工会经费	2.95		2.95
30299	其他商品和服务支出	1.36		1.36

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
303	对个人和家庭的补助	51.88	51.88	
30302	退休费	37.59	37.59	
30307	医疗费补助	14.29	14.29	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

上年预算数					2026年预算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.33					0.33	0.33					0.33

政府性基金预算支出表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2026年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：海南藏族自治州文化馆

单位：万元

功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2026年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 单位预算情况说明

一、单位收支预算情况的总体说明

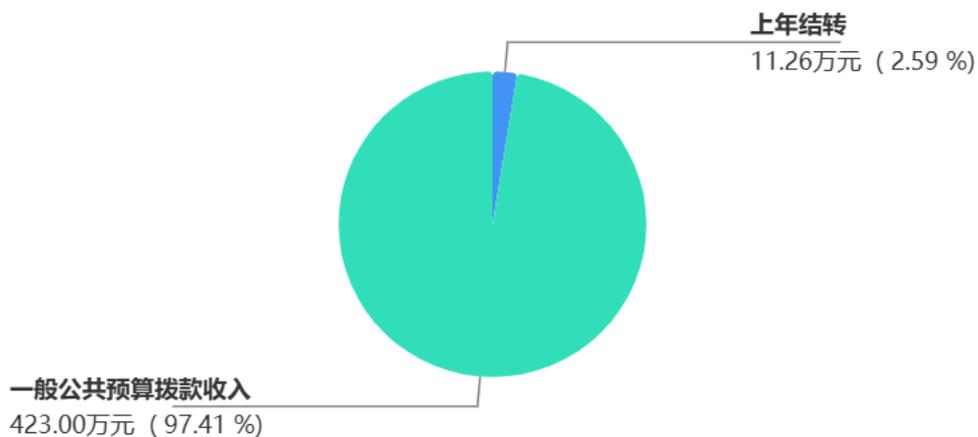
按照综合预算的原则，海南藏族自治州文化馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入423.00万元、上年结转11.26万元；支出包括：文化旅游体育与传媒支出304.73万元、社会保障和就业支出72.03万元、卫生健康支出37.56万元、住房保障支出19.94万元。

海南藏族自治州文化馆2026年收支总预算434.26万元。

二、单位收入预算情况说明

海南藏族自治州文化馆2026年收入预算434.26万元，其中：上年结转11.26万元，占2.59%；一般公共预算拨款收入423.00万元，占97.41%。

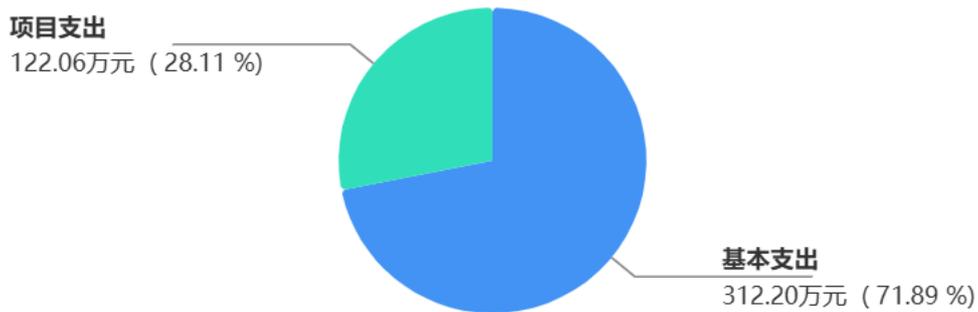
2026年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

海南藏族自治州文化馆2026年支出预算434.26万元，其中：基本支出312.20万元，占71.89%；项目支出122.06万元，占28.11%。

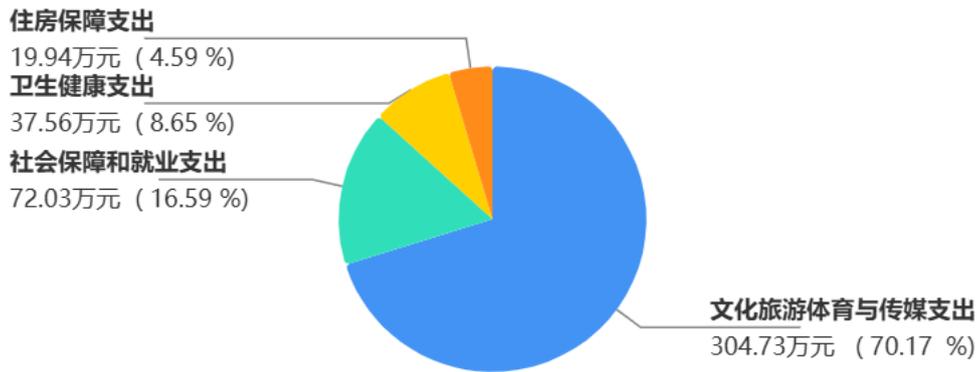
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州文化馆2026年财政拨款收支总预算434.26万元，比上年增加74.93万元，主要是本单位2026年度新增了中央和省级非遗专项资金。收入包括：一般公共预算当年拨款收入423.00万元，上年结转11.26万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：文化旅游体育与传媒支出304.73万元，社会保障和就业支出72.03万元，卫生健康支出37.56万元，住房保障支出19.94万元。

2026年财政拨款预算支出



五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南藏族自治州文化馆2026年一般公共预算当年拨款423.00万元，比上年增加71.23万元，主要是本单位2026年度新增了中央和省级非遗专项资金。

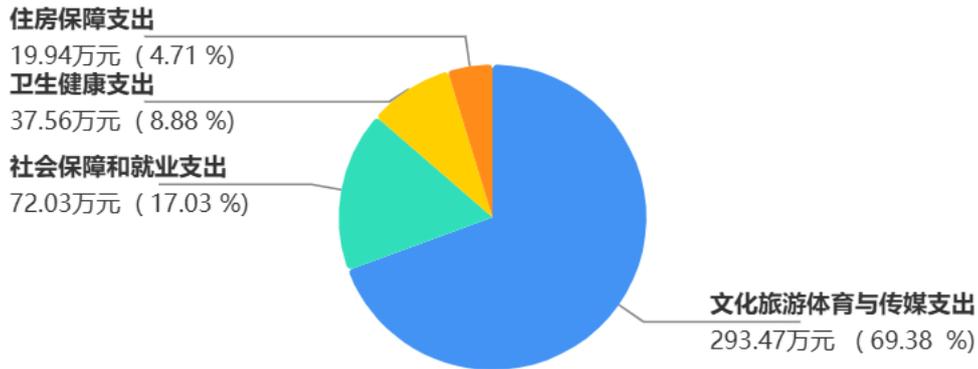
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

文化旅游体育与传媒（类）支出293.47万元，占69.38%；社会保障和就业（类）支出72.03万元，占17.03%；卫生健康（类）支出37.56万元，占8.88%；住房保障（类）支出19.94万元，占4.71%。

2026年一般公共预算当年拨款支出构成



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）2026年预算数为251.17万元，比上年增加23.91万元，增长10.52%。主要是本单位新增了非遗专项资金。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）2026年预算数为42.30万元，比上年增加32.30万元，增长323.00%。主要是本单位新增了非遗专项资金。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2026年预算数为37.59万元，比上年增加2.76万元，增长7.92%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算数为22.96万元，比上年增加2.26万元，增长10.92%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2026年预算数为11.48万元，比上年增加0.86万元，增长8.10%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026年预算数为10.43万元，比上年增加2.02万元，增长24.02%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2026年预算数为27.13万元，比上年增加4.59万元，增长20.36%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数为19.94万元，比上年增加2.53万元，增长14.53%。主要是社保缴费基数按政策正常上调，相应增加社保支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州文化馆2026年一般公共预算基本支出312.20万元，其中：

人员经费 299.14万元，主要包括：基本工资53.79万元，津贴补贴50.62万元，绩效工资63.35万元，机关事业单位基本养老保险缴费22.96万元，职业年金缴费11.48万元，职工基本医疗保险缴费10.43万元，公务员医疗补助缴费12.84万元，其他社会保障缴费1.84万元，住房公积金19.94万元，退休费37.59万元，医疗费补助14.29万元；

公用经费 13.06万元，主要包括：办公费2.71万元，印刷费0.09万元，水费0.28万元，电费0.56万元，邮电费0.09万元，取暖费2.90万元，差旅费0.84万元，会议费0.37万元，培训费0.56万元，公务接待费0.33万元，工会经费2.95万元，其他商品和服务支出1.36万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州文化馆2026年一般公共预算“三公”经费预算数为0.33万元，比上年增加0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.00万元，增加0.00万元；公务接待费0.33万元，增加0.00万元。2026年“三公”经费预算与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州文化馆2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况的说明

海南藏族自治州文化馆2026年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2026年海南藏族自治州文化馆无机关运行经费财政拨款预算。

（二）政府采购安排情况。

2026年海南藏族自治州文化馆政府采购预算总额0万元，其中：货物类0万元、工程类0万元、服务类0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2026年1月底，海南藏族自治州文化馆共有车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0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0台（套）。

2026年海南藏族自治州文化馆计划购置车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0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0台（套）。

（四）委托业务费情况说明。

2026年海南藏族自治州文化馆单位委托业务费财政拨款预算0万元，与上年持平。主要原因是：本单位本年预算中无政府购买服务。

（五）绩效目标设置情况。

2026年海南藏族自治州文化馆预算均实行绩效目标管理，涉及项目7个，预算金额7万元。

单位预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

单位名称	项目名称	项目类别	预算数 (万元)	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指 标性质	绩效指 标值	度量单 位	分值权重		
											其中：预算执 行率权重10%		
合计-	-	-	110.80										
036004-海南藏族自治州文化馆	63250026T000000000281 周末广场优秀节目展演	3-特定目标类	2.00	进一步丰富群众精神文化生活，充分展现我州文化建设丰硕成果，开展周末广场文艺展演，激发群众文化活动的热情，向广大广场舞爱好者提供交流学习，展现自我的平台。	产出指标	成本指标	经济成本	举办海南州第十四届周末广场优秀节目展演	≤	2	万元	20	
						数量指标	举办海南州第十四届周末广场优秀节目展演场次	≥	1	场	15		
							质量指标	高质量开展群众文化活动	0	90	%	15	
							时效指标	2026年10月至12月	0	3	个月	10	
						效益指标	社会效益	丰富广大群众的精神文化生活，为文艺爱好者	≥	95	%	20	
							满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥	95	%	10
	63250026T000000000283 州级非遗项目传承保护经费	3-特定目标类	10.00	根据《中华人民共和国非物质文化遗产法》和《青海省省级非物质文化遗产保护专项资金管理办法》相关规定和要求，为加强我州非物质文化遗产保护工作，围绕传统文化深入开展调研及交流学习等。	产出指标	成本指标	经济成本	传统民间文化深入开展调研及交流学习等。	≤	10	万元	20	
						数量指标	传统民间文化深入开展调研及交流学习	≥	1	场	20		
							质量指标	确保传统民间文化调研及交流学习质量	≥	90	%	10	
							时效指标	开展推进调研及交流学习时间	≤	12	个月	10	
						效益指标	可持续影响	保护和传承保护和传承传统民间文化	定性	逐年提升		20	
							满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥	95	%	10
	63250026T000000000416 免费开放补助资金（州级）	3-特定目标类	10.00	根据财政部、文化和旅游部《关于印发〈中央对地方公共图书馆文化馆（站）免费开放补助资金管理办法〉的通知》（财教〔2020〕156号文件）要求，第一章第二条中“保障本地区免费开放“三馆一站”正常运转所需经费”；第二章补助范围、支出内容与分配方式第六条“举办普及性文化艺术类培训项目，举办公益性讲座、展览，开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，流动文化服务，业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等”。	产出指标	成本指标	经济成本	场馆工作人员工资	≤	3.7	万元	5	
								场馆运行消防维护费用	≤	1.5	万元	5	
								场馆日常运转费用	≤	0.8	万元	5	
								开展文化活动及业务培训费用	≤	4	万元	5	
								数量指标	场馆运行消防维护次数	≥	1	次	5
									场馆日常运转次数	≥	6	个月/次	5
						质量指标	开展文化活动及业务培训次数	≥	1	场	5		
							保障免费场馆安全有效进行	0	100	%	10		
						时效指标	按月发放场馆工作人员工资	0	3	个月	5		
							其余事项按任务时限完成	0	1	年	10		
						效益指标	社会效益	基层群众文化服务水平有效提升	定性	长期		10	
							可持续影响	场馆免费服务覆盖率及服务人次	定性	逐年提升		10	
	满意度指标	服务对象满意度	群众对场馆及工作人员满意度	≥	95	%	10						
	63250026T000000000419 公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助资金中央资金	3-特定目标类	40.00	根据财政部、文化和旅游部《关于印发〈中央对地方公共图书馆文化馆（站）免费开放补助资金管理办法〉的通知》（财教〔2020〕156号文件）要求，第一章第二条中“保障本地区免费开放“三馆一站”正常运转所需经费”；第二章补助范围、支出内容与分配方式第六条“举办普及性文化艺术类培训项目，举办公益性讲座、展览，开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，流动文化服务，业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等”。	产出指标	成本指标	经济成本	开展文化活动及业务培训费用	≤	23.18	万元	4	
								场馆工作人员工资	≤	11.07	万元	4	
								场馆运行网络费用	≤	3.8	万元	4	
								场馆运行电梯维护费	≤	0.6	万元	4	
								场馆日常运转费用	≤	1.35	万元	4	
								数量指标	场馆正常运转，保障工作人员工资按时发放	0	9	个月	4
						保证免费场馆网络全覆盖	≥		1	次	4		
						保障免费场馆电梯正常运行	≥		1	次	4		
保证免费场馆正常运转						≥	6		个月/次	4			
开展文化活动及业务培训次数						≥	4		场	4			
质量指标						保障免费场馆安全有效进行	0		100	%	5		
时效指标						按月发放场馆工作人员工资	0	9	个月	10			
	其他事项按任务时限完成	0	1	年	10								
社会效益	层群众文化服务水平有效提升	定性	逐年提升		10								
效益指标													

				双盈指标	可持续影响	基本公共文化服务水平	定性	长期		10
					满意度指标	服务对象满意度	基本公共文化服务满意度	≥	95	%
63250026T000000001412 藏族民歌（藏族酒曲） （中央）	3-特定目标类	14.90	举办全国藏族民歌（藏族酒曲）大赛，吸引全国（含青海、四川、西藏等藏区及其他省市）15支专业民歌团队、90余名选手参赛，涵盖10种以上藏族民歌地域流派，为各地传承人搭建交流竞技平台，吸引更多人关注与参与，同时精选20首海南州优秀藏族民歌（酒曲）制作高品质音频在本地融媒体平台传播，宣传推广优秀民族传统文化，并通过线上参	成本指标	经济成本	举办藏族民歌（藏族酒曲）大赛费用	≤	14.9	万元	20.00
				产出指标	数量指标	举办藏族民歌（藏族酒曲）活动场次	≥	1	场	10.00
					质量指标	藏族民歌（酒曲）音频制作质量达标率	≥	95	%	20.00
					时效指标	举办藏族民歌（藏族酒曲）活动时间	0	12	月	10.00
				效益指标	社会效益	活动宣传传播率	≥	80	%	20.00
满意度指标	服务对象满意度	传承人对相关保护传承工作的满意度	≥	95	%	10.00				
63250026T000000001437 藏族象棋（省级）	3-特定目标类	17.40	以保护藏族象棋的传承技艺和文化内涵为基础，推动其融入现代社会，实现可持续传承与发展，增强民族文化认同，促进民族团结和社会和谐。	成本指标	经济成本	藏族象棋创新实践产品研发及进校园费用	≤	12	万元	14.00
				产出指标	数量指标	举办藏族象棋传承人培训费用	≤	4.8	万元	5.00
						购置项目传承设备及用具费用	≤	0.6	万元	1.00
						开展藏族象棋进校园推广活动	≥	2	场	5.00
						完成藏族象棋创新实践产品研发	≥	1	项	5.00
						开展藏族象棋传承人培训场次	≥	1	次	5.00
				购置项目传承设备及用具数量	≥	20	套	5.00		
				质量指标	藏族象棋创新实践产品研发效果	≥	90	%	5.00	
					开展活动培训质量及效果	≥	95	%	5.00	
					开展宣传活动质量	≥	90	%	5.00	
				时效指标	藏族象棋创新实践产品研发完成时间	0	1	年	2.50	
开展培训及宣传活动时间	0	1	年		2.50					
效益指标	社会效益	提升非遗传承人技能技艺、增强社会关注度、参训传承人对藏族象棋培训满意度	≥	95	%	20.00				
满意度指标	服务对象满意度	校园活动参与师生对藏族象棋宣传满意度	≥	90	%	5.00				
63250026Y0000000002141 公共场所运转经费	221-大型公用设施运行维护项目	16.50	为筑牢服务基础，保障服务质量，体现人文关怀，既满足冬季正常开放运行的基本条件，让群众能舒适参与文化活动，又能保护场馆设施与文化资源，同时提升群众对公共文化服务的获得感和满意度。根据共和县发展和改革局《关于调整全县天然气集中供暖价格的通知》（共和发改〔2022〕155号文件），按核算结果，我县非居民集中供暖价格按照不高于	成本指标	经济成本	公共场所运转费用	≤	16.5	万元	20
				产出指标	数量指标	文化馆面积	0	4150	平方米	10
					质量指标	文化馆冬季基本保障达标率	≥	95	%	20
					时效指标	缴纳费用天数	≥	6	个月	10
				效益指标	社会效益	保障场馆的基本运转	定性	长期		20
满意度指标	服务对象满意度	工作人员及群文爱好者满意度	≥	90	%	10				

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）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。

（七）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，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：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、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。

三、支出科目类

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆

(站)、群众艺术馆支出等。

(二) 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化创作与保护(项):反映鼓励文学、艺术创作和优秀传统文化保护方面的支出。

(三) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项):反映事业单位开支的离退休经费。

(四) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(五) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出(含职业年金补记支出)。

(六) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

(七) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

(八) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词

无。