**盘山县文化馆2025年度**

**单位预算公开说明**

**目 录**

第一部分　　单位预算公开管理文件

第二部分 盘山县文化馆单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第三部分 盘山县文化馆2025年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 2025年盘山县文化馆单位预算批复表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、财政拨款预算“三公”经费支出表

1. 政府性基金预算支出表
2. 项目支出预算表
3. 支出功能分类预算表
4. 支出经济分类预算表（政府预算）
5. 支出经济分类预算表（部门预算）
6. 债务支出预算表
7. 政府采购支出预算表
8. 政府购买服务支出预算表
9. 部门（单位）整体绩效目标表
10. 部门预算项目（政策）绩效目标表
11. 部门管理专项资金预算表

**第一部分　　单位预算公开管理文件**

关于印发《辽宁省财政厅部门预决算信息公开管理办法

（试行）》的通知(辽财办发〔2020〕10号)

　　　　正文内容

**第二部分 盘山县文化馆概况**

一、单位职责

（一）负责宣传贯彻执行党和国家的路线、方针、政策，牢牢把握意识形态领域正确方向，传承与弘扬中华优秀传统文化，推动社会主义繁荣。

（二）组织开展具有示范性、导向性、品牌性 群众文艺演出、展览、讲座等群众性文化艺术活动，引导群众文化活动逐步走向高层次。

（三）开展全民艺术普及活动，为社会提供各种健康有益的免费公共文化服务；深入基层组织开展文化志愿服务活动，保证公共文化服务公益性、基本性、均等性、便利性。

（四）开展全县群众文化理论研究，促进全县群众文化事业发展。

（五）辅导、培训全县文化站业务干部及全县业余文艺骨干。

（六）组织开展全县文艺创作活动，辅导群众文艺创作队伍，促进优秀群众文艺作品的创作和推广。

（七）组织开展青少年文化活动，提高青少年思想道德和科学文化素质。

（八）开展对外文化、学术交流、推广展示我县地方特色文化。

（九）承担县文化旅游和广播电视局交办的其他工作。

二、机构设置

**纳入2025年部门预算编制范围的二级预算单位包括：**

1.盘山县文化馆本级

**第三部分 盘山县文化馆2025年单位预算情况说明**

一、综合预算收支指标情况

**（一）收入预算37.24万元，**其中：

1.一般公共预算拨款收入37.24万元；

2.政府性基金预算拨款收入0万元；

3.国有资本经营预算拨款收入0万元；

4.财政专户管理资金收入0万元；

5.单位资金收入0万元，其中：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；

6.上年结转结余0万元，其中上年财政专户管理资金超收收入0万元，政府性基金预算超收收入0万元，单位资金超收收入0万元。

**（二）支出预算37.24万元，**其中：

1.基本支出32.74万元；

2.项目支出4.50万元。

在支出预算中债务支出0万元；政府采购支出

0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共1个，涉及资金4.50万元。

2025年预算收支比上年减少0.74万元，增减变化的主要原因为项目支出减少。

二、部门管理专项资金情况

2025年，盘山县文化馆管理专项资金共0个，涉及资金0万元。

三、机关运行经费安排情况

2025年盘山县文化馆机关运行经费预算为0.22万元，主要包括办公费0.08万元、 其他商品和服务支出0.14万元。

四、政府采购情况

2025年盘山县文化馆安排政府采购预算0万元，具体为货物0万元，服务0万元，工程0万元；预留面向中小企业采购份额0万元，其中预留给小微企业0万元。

五、“三公”经费预算情况

2025年，盘山县文化馆政拨款预算安排的 “三公”经费预算为0万元，与上年相同。

1.因公出国（境）费0万元，与上年相同。

2.公务接待费0万元，与上年相同。

3.公务用车购置及运行费0万元（其中：公务用车购置费0万元，与上年相同；公务用车运行费0万元，与上年相同），与上年相同。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **财政拨款预算“三公”经费支出表** | | | |
|  |  | 单位：万元 | |
| **项目** | **金额** | | |
| **（2024）年** | | **2025年** |
| **合计** | **0** | | **0** |
| 1.因公出国（境）费 | 0 | | 0 |
| 2.公务接待费 | 0 | | 0 |
| 3.公务用车购置及运行费 | 0 | | 0 |
| 其中：公务用车购置费 | 0 | | 0 |
| 公务用车运行费 | 0 | | 0 |

六、国有资产占用情况

盘山县文化馆2025年年初预算购置车辆0台，金额0万元，单位价值50万元以上的通用设备0台，单位价值100万元以上的专用设备0台。

七、预算绩效目标情况

根据预算绩效管理要求，盘山县文化馆2025年应编制单位整体绩效目标共1个，实际编制单位整体绩效目标共1个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。2025年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共1个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共1个，涉及资金4.50万元，编制特定目标类和其他运转类绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。

**第四部分 名词解释**

**1.一般公共预算：**是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

**2.基本支出：**是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

**3.项目支出：**指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

**4.机关运行经费：**是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

**5.上年结转：**指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**6.“三公”经费：**指用财政拨款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。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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

**7. 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。

**8.  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。

**9. 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缴费支出。

**10. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

**11. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**12.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人员的医疗经费。

**13.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。