

密山市文化馆2026年单位预算公开

目 录

第一部分 密山市文化馆单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

第二部分 2026年单位预算报表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 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表
- 十、一般公共预算项目支出表
- 十一、单位预算项目支出表

第三部分 2026年单位预算情况说明

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明
- 四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 密山市文化馆单位概况

一、单位职责

密山市文化馆的主要职责是：举办各类展览、讲座、培等。提高群众文化素质，促进当地精神文化活动，开展流动文化服务，指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文化遗产的普查展示、宣传活动，指导传承人开展传习活动。建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务，指导下一级文化馆工作，为下一级文化馆培训人员。

二、单位机构设置

密山市文化馆内设3个机构包括综合办公室、业务辅导室、剪纸产业基地办公室。

第二部分 2026年单位预算报表

表1

单位收支总表

单位：密山市文化馆

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	564.58	一、文化旅游体育与传媒支出	401.74
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	102.14
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	32.16
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	28.54
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	0.00		
本年收入合计	564.58	本年支出合计	564.58
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	564.58	支出总计	564.58

注：1. 本表反映单位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。

单位收入总表

单位：密山市文化馆

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		564.58	564.58	564.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	文体局	564.58	564.58	564.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301005	密山市文化馆	564.58	564.58	564.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

单位支出总表

单位：密山市文化馆

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		564.58	466.78	97.80	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	401.74	303.94	97.80	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	324.94	303.94	21.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	304.94	303.94	1.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	76.80	0.00	76.80	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	76.80	0.00	76.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	102.14	102.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	102.14	102.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	59.37	59.37	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	40.16	40.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.61	2.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.16	32.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.16	32.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.14	27.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.02	5.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.54	28.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.54	28.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.54	28.54	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

单位：密山市文化馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	564.58	一、本年支出	564.58
（一）一般公共预算拨款	564.58	（一）文化旅游体育与传媒支出	401.74
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	102.14
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	32.16
		（四）住房保障支出	28.54
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	564.58	支出总计	564.58

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：密山市文化馆

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
合计		564.58	466.78	433.36	33.42	97.80
207	文化旅游体育与传媒支出	401.74	303.94	270.52	33.42	97.80
20701	文化和旅游	324.94	303.94	270.52	33.42	21.00
2070109	群众文化	304.94	303.94	270.52	33.42	1.00
2070199	其他文化和旅游支出	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	76.80	0.00	0.00	0.00	76.80
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	76.80	0.00	0.00	0.00	76.80
208	社会保障和就业支出	102.14	102.14	102.14	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	102.14	102.14	102.14	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	59.37	59.37	59.37	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.16	40.16	40.16	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.61	2.61	2.61	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.16	32.16	32.16	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.16	32.16	32.16	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.14	27.14	27.14	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.02	5.02	5.02	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.54	28.54	28.54	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.54	28.54	28.54	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.54	28.54	28.54	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：密山市文化馆

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	466.79	433.36	33.43
301	工资福利支出	368.19	368.19	0.00
30101	基本工资	157.77	157.77	0.00
3010101	基本工资	157.77	157.77	0.00
30102	津贴补贴	82.04	82.04	0.00
3010201	津补贴	79.34	79.34	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	2.70	2.70	0.00
30103	奖金	30.00	30.00	0.00
3010301	奖金	13.15	13.15	0.00
3010303	基础绩效奖	16.85	16.85	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.16	40.16	0.00
30109	职业年金缴费	2.61	2.61	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	21.34	21.34	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	21.34	21.34	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.02	5.02	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.71	0.71	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.71	0.71	0.00
30113	住房公积金	28.54	28.54	0.00
302	商品和服务支出	33.43	0.00	33.43
30201	办公费	2.96	0.00	2.96
30205	水费	0.27	0.00	0.27
3020501	办公水费	0.27	0.00	0.27
30206	电费	0.54	0.00	0.54
3020601	办公电费	0.54	0.00	0.54
30207	邮电费	0.41	0.00	0.41
3020701	邮电费	0.41	0.00	0.41
30208	取暖费	23.35	0.00	23.35
3020801	办公用房取暖费	23.35	0.00	23.35
30211	差旅费	3.11	0.00	3.11
30213	维修（护）费	0.27	0.00	0.27
3021301	一般维修费	0.27	0.00	0.27
30217	公务接待费	0.62	0.00	0.62
30228	工会经费	1.90	0.00	1.90
303	对个人和家庭的补助	65.17	65.17	0.00
30302	退休费	59.37	59.37	0.00
3030201	退休金	55.37	55.37	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	4.00	4.00	0.00
30307	医疗费补助	5.80	5.80	0.00
3030704	公务员医疗补助缴费（退休）	5.80	5.80	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：密山市文化馆

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
合计		0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62
301005	密山市文化馆	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62

政府性基金预算支出表

单位：密山市文化馆

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算，故本表为空表。

国有资本经营预算支出表

单位：密山市文化馆

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算，故本表为空表。

一般公共预算项目支出表

单位：密山市文化馆

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
合计		97.80
302	商品和服务支出	67.80
30201	办公费	2.00
30206	电费	0.70
3020601	办公电费	0.70
30207	邮电费	1.00
3020701	邮电费	1.00
30211	差旅费	7.00
30213	维修（护）费	4.30
3021301	一般维修费	4.30
30216	培训费	2.50
30218	专用材料费	2.50
30226	劳务费	8.00
30227	委托业务费	39.80
310	资本性支出	30.00
31003	专用设备购置	30.00

单位预算项目支出表

单位：密山市文化馆

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
合计		97.80	97.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教）[2026]46号中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（春雨工程—边境县活动）	密山市文化馆	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）[2026]46号提前下达2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（春雨工程—边境县活动）
黑财指（教）[2026]46号中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（文化志愿者展演等群众性文化活动）	密山市文化馆	29.80	29.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）[2026]46号提前下达2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（文化志愿者展演等群众性文化活动）
业务保障经费	密山市文化馆	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2026年密山市文化馆非遗业务工作经费。
黑财指（教）[2026]55号中央文化人才专项经费	密山市文化馆	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）[2026]55号提前下达2026年中央文化人才专项经费

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指（教）[2026]46号中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（提前下达2026年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助资金）	密山市文化馆	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）[2026]46号提前下达2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（提前下达2026年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助资金）
黑财指（教）[2026]46号中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（公共文化设备购置）	密山市文化馆	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）[2026]46号提前下达2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文旅领域）（公共文化设备购置）
2026年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助地方匹配资金	密山市文化馆	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2026年公共图书馆、美术馆、文化馆（站）免费开放补助地方匹配资金

第三部分 2026年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本单位2026年收入预算564.58万元，其中本年收入564.58万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入564.58万元，比上年预算数增加93.85万元，增长19.94%。主要变动情况：一是今年增加了多场大型活动，二是人员工资上调。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是上年结转结余资金性质为财政拨款为0，与上年持平。

（二）支出增减变化情况

本单位2026年支出预算564.58万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算466.78万元，比上年预算数增加24.86万元，增长5.63%。主要变动情况：一是人员工资上调，二是增加多场大型活动。

2. 项目支出预算97.80万元，比上年预算数增加69.00万元，增长239.58%。主要变动情况：一是人员工资上调，二是增加多场大型活动。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：一是与上年持平，无增减变化。

二、机关运行经费安排情况说明

本单位为非行政参公单位，无机关运行经费。

三、政府采购安排情况说明

2026年本单位政府采购安排0.00万元，其中：货物类采购预算0.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算0.00万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆2辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋4036.14平方米。

2026年，本单位拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

五、委托业务费情况说明

2026年本单位一般公共预算资金委托业务费支出预算39.80万元，具体为秧歌节展演项目预算25.00万元，边疆行项目预算5.00万元，五一项目预算9.80万元。与2025年相比，增加39.80万元，增长100.00%，主要原因是：2026年增加大型演出活动。

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
无		

注：本年度无重点项目。

七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为0.62万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算相比增加

0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

2. 公务用车运行维护费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（三）公务接待费0.62万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

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辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、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。

十四、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

十五、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

十六、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。

十七、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。

十八、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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

十九、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。

二十、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。

二十一、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。