

2026 年度
莆田市文化和旅游局
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责.....	5
二、部门预算单位构成.....	8
三、部门主要工作任务.....	8
第二部分 2026年度部门预算表	8
一、收支预算总表.....	12
二、收入预算总表.....	13
三、支出预算总表.....	15
四、财政拨款收支预算总表.....	18
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	19
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	21
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	21
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	22
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表....	23
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表....	26
十一、部门专项资金管理清单目录.....	27
第三部分 2026年度部门预算情况说明	28
一、预算收支总体情况.....	29
二、一般公共预算拨款支出情况.....	29

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	31
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	32
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	32
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	33
七、预算绩效目标情况.....	33
八、其他重要事项说明.....	58
第四部分 名词解释.....	59

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市文化和旅游局部门的主要职责是：

（一）贯彻落实党的文化、旅游和新闻出版广电工作方针政策，执行国家、省文化、旅游和新闻出版广电工作的法律、法规。起草文化、旅游和新闻出版广电工作地方性法规、规章和政策措施并组织实施。

（二）统筹规划文化事业、文化产业、旅游业和新闻出版广电产业发展，拟定文化、旅游和新闻出版广电发展规划并组织实施，推进文化、旅游和新闻出版广电融合发展和体制机制改革。

（三）管理全市性的文化、旅游和新闻出版广电活动，指导市重点文化、旅游和新闻出版广电设施及基层文化、旅游和新闻出版广电设施建设。组织全市旅游整体形象推广，促进文化产业和旅游业对外合作、区域协作和国际市场推广，制定旅游市场开发规划并组织实施，指导、推进全域旅游。

（四）指导、管理相关文化艺术事业，指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、弘扬莆田优秀文化、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动相关门类艺术和艺术品种发展。

（五）负责公共文化事业发展，推进公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推

进基本公共文化服务标准化、均等化。

（六）指导、推进文化、旅游和新闻出版广电科技创新发展，推进文化、旅游和新闻出版广电行业信息化、标准化建设。

（七）负责非物质文化遗产保护，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

（八）组织实施文化、旅游和新闻出版广电资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化、旅游和新闻出版广电产业发展。

（九）指导文化、旅游和新闻出版广电市场发展，对文化、旅游和新闻出版广电市场经营进行行业监管，推进文化、旅游和新闻出版广电行业信用体系建设，依法规范文化、旅游和新闻出版广电市场。

（十）指导全市文化、旅游和新闻出版广电市场综合执法，组织查出全市性、跨区域文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游等市场的违法行为，督查督办大案要案，维护市场秩序。

（十一）指导、管理文化、旅游和新闻出版广电对外及对台港澳交流、合作和宣传、推广工作，承办对外、对台港澳文化、旅游和新闻出版广电交流项目相关事务，推动莆田文化走出去。

（十二）指导、管理文物和博物馆工作，负责文物和世

界文化遗产的保护利用相关工作，协同有关部门开展历史文化名城、街区、名镇、名村、传统村落和历史建筑保护和管理的具體工作。

（十三）承担全市新闻出版行政管理事务，监督管理印刷业、出版物发行业、版权等。组织指导协调全市“扫黄打非”工作。

（十四）承担电影行政管理事务，推动电影事业、产业发展，指导监管电影发行，放映工作。

（十五）承担广播电视行政管理事务，推动广播电视事业、产业发展，指导监管广播电视行业和网络视听节目服务行业。

（十六）按有关规定承担安全生产、生态环境保护相关职责。负责加强本系统、本领域人才队伍建设。

（十七）完成市委和市政府交办的其他任务。

（十八）关于动漫和网络游戏管理的职责分工。市文化和旅游局负责出版环节动漫作品的监管，按照网络出版服务管理有关规定对游戏出版物的网上出版发行实施监管。负责动漫和网络游戏的市场监管以及依法对动漫、网络游戏产品内容进行审查。负责电视、电影以及网络视听中的动漫节目监管。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市文化和旅游局部门包括 10 个机关行政处（科、股）室及 13 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	莆田市文化和旅游局
2	莆田市文物保护中心
3	莆田市文化和旅游宣传中心
4	莆田市艺术研究所
5	莆田市博物馆
6	莆田市图书馆
7	莆田市群众艺术馆
8	莆田艺术学校
9	莆田市文化市场综合执法支队
10	莆田市三清殿文物保护所
11	莆田市文化和旅游产业发展中心
12	莆田市旅游公共服务中心

三、部门主要工作任务

2026 年，莆田市文化和旅游局部门主要任务是：坚持龙头带动、全域推进，深挖内核、打造高地，做精产品、做足特色、做好生态、做强产业、做优服务，抢占新赛道、寻求新突破，着力提升文化影响力、旅游吸引力、产品供给力、

产业竞争力，为福建打造世界知名旅游目的地谱写更加出彩的莆田篇章。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）聚焦“直达”做深文化阵地。实施文艺精品创作工程，探索拍摄《踏伞行》电影，创排复排《卓晚春》《新亭泪》《西厢记》等一批传统剧目，组织开展《蔡襄》《陈文龙》等精品剧目巡演，创作出品重点文艺作品 1-2 部，开展“周末戏相逢”等惠民演出 200 场以上。培育公共文化新空间，建设莆阳书房、文化驿站等新型公共文化空间 12 个，提升博物馆、图书馆、群众艺术馆等文化场馆的旅游休闲功能，打造城市旅游打卡地。深化文化惠民工程，常态化开展全民阅读、乡村“村晚”、“百姓大舞台”等文化惠民活动 400 场以上，露天星光电影欢乐剧场 4000 场次以上。

（二）聚焦“活化”做好传承文章。高标准完成“四普”实地调查收尾工作，同步建成全市文物资源动态管理数据库，建立国保、省保储备项目培育库，申报第九批全国重点文物保护单位。持续推进文物保护利用，推动市博物馆创建国家一级馆，仙游县博物馆创建国家三级馆，支持市博物馆联合工艺美术龙头企业运营文创商店，推动 2 家沉香主题博物馆打造“观赏+体验”工坊，延伸文博产业链条。加强非遗保护传承，不断完善四级非遗代表性项目名录体系，认定公布一批市级非遗名录代表性项目，组织申报一批省级非遗代表性名录代表性项目，打造非遗工坊 12 个。以“千年等

一木，一目已千年”为主题，在白塘湖公园打造一场永不落幕的非遗演艺，力争明年开工并取得实质性进展。

（三）聚焦“融合”做强产业发展。抓实重大项目，加快“十五五”全市文旅发展规划编制，完成九鲤湖景区提升、湄洲岛酒店提升改造等项目建设，推动绿心非遗晚会、绶溪公园城市综合体等项目落地，谋划建设大型音乐场馆，打造闽中演艺经济高地。推进业态焕新，深化“文旅+百业”“百业+文旅”融合发展，培育提升工业旅游、乡村旅游、生态康养、低空旅游等新业态。大力发展演艺经济，与东方演艺集团合作拍摄《海神妈祖》舞蹈剧，力争引进演唱会、音乐节等大型营业性演出4场次。策划推出“跟着音乐去旅行”

“跟着赛事去旅行”“跟着荣耀去旅行”主题旅游线路，联动票根经济，推出互动娱乐、非遗市集、街区夜市等“第二现场”，放大演艺赛事带动旅游、出行、餐饮、住宿等多业态协同增长的链式效应。提升载体能级，实施旅游景区转型提质行动，推动莆田水上巴士创建国家3A景区、仙水洋创建国家4A级景区。大力发展乡村休闲游，培育一批乡村旅游重点镇（村），创建国家等级民宿。

（四）聚焦“引流”做热品牌活动。全城联动、全域体验，活化元宵、戏曲等非遗资源，做好全到莆田过大年各项工作，推出文旅体验产品，开展30天40项80场精彩民俗活动，与廊坊、济南、济宁、银川等10个城市结成文旅城市对子，打响全到莆田过大年IP。创新举办贯穿全年的文旅

主题活动，形成“莆阳开春”“莆阳爽夏”“莆阳赏秋”“莆阳暖冬”文旅品牌活动 IP 矩阵。“五一”“国庆”假期，结合“天下妈祖回娘家”“世界妈祖文化论坛”“湄洲妈祖文化旅游节”等活动，推进妈祖题材动漫电影创作，推动与国家博物馆、泡泡玛特开发推广妈祖文创产品，培育文旅消费场景，打响妈祖故里拜妈祖 IP。

（五）聚焦“提质”做优文旅服务。完善交通、住宿、信息化等“硬件”条件，提升品牌营销、活动策划、公共服务等“软件”水平，运用“全市一张图”“这就是莆田”等数字平台，推动文旅服务升级。紧盯旅行社、A 级景区、文化娱乐场所等重点环节安全，深入开展文旅领域安全生产治本攻坚三年行动等安全隐患排查整治。加大文旅行业监管力度，持续开展旅游行业导游乱象、强制消费等问题整治工作，不断优化文旅消费环境。深化文旅行业“放管服”，优化文旅领域重大活动、营业性演出等审批服务流程，提高行政审批效率，提升办事群众满意度。

第二部分

2026年度部门预算表

一、收支预算总表

2026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	6,293.36	一、一般公共服务支出	50.00
二、政府性基金预算拨款收入	960.00	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	50.00	四、公共安全支出	
五、事业收入	27.10	五、教育支出	1,048.07
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	4,708.42
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	214.60
九、其他收入		九、卫生健康支出	137.60
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	960.00
		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	211.77
		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	
本年收入合计	7,330.46	本年支出合计	7,330.46
上年结转结余		结转下年支出	0.00
收入合计	7,330.46	支出合计	7,330.46

二、收入预算总表

2026年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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
合计	7,330.46	6,293.36	960.00		50.00	27.10					
莆田市三清殿文物保护所	155.94	155.94									
莆田市艺术研究所	211.99	211.99									
莆田市文物保护中心	85.99	85.99									
莆田市文化和旅游宣传中心	58.72	58.72									
莆田市群众艺术馆	303.89	303.89									
莆田市文化市场综合执法支队	525.32	525.32									
莆田市博物馆	892.89	832.89	60.00								
莆田艺术学校	1,372.17	1,022.17	300.00		50.00						
莆田市文化和旅游局	2,058.98	2,058.98									
莆田市旅游公共服务中心	27.10					27.10					
莆田市图书馆	1,576.04	976.04	600.00								

三、支出预算总表

2026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
合计		7,330.46	3,478.19	3,852.27			
201	一般公共服务支出	50.00		50.00			
20113	商贸事务	50.00		50.00			
2011308	招商引资	50.00		50.00			
205	教育支出	1,048.07	723.67	324.40			
20502	普通教育	19.30	19.30				
2050203	初中教育	19.30	19.30				
20503	职业教育	1,028.77	704.37	324.40			
2050302	中等职业教育	1,028.77	704.37	324.40			
207	文化旅游体育与传媒支出	4,708.42	2,190.55	2,517.87			
20701	文化和旅游	3,431.23	1,754.20	1,677.03			
2070101	行政运行	574.67	574.67				
2070104	图书馆	888.07	348.34	539.73			
2070107	艺术表演团体	78.00		78.00			

2070109	群众文化	262.67	162.47	100.20			
2070111	文化创作与保护	670.11	166.91	503.20			
2070112	文化和旅游市场管理	419.16	401.16	18.00			
2070114	文化和旅游管理事务	200.80		200.80			
2070199	其他文化和旅游支出	337.75	100.65	237.10			
20702	文物	966.19	436.35	529.84			
2070201	行政运行	71.63	71.63				
2070204	文物保护	131.14	95.50	35.64			
2070205	博物馆	763.42	269.22	494.20			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	311.00		311.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	311.00		311.00			
208	社会保障和就业支出	214.60	214.60				
20805	行政事业单位养老支出	214.60	214.60				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	214.60	214.60				
210	卫生健康支出	137.60	137.60				
21011	行政事业单位医疗	137.60	137.60				
2101101	行政单位医疗	27.96	27.96				
2101102	事业单位医疗	57.93	57.93				
2101103	公务员医疗补助	51.71	51.71				
212	城乡社区支出	960.00		960.00			

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	960.00		960.00			
2120803	城市建设支出	660.00		660.00			
2120815	农村社会事业支出	300.00		300.00			
221	住房保障支出	211.77	211.77				
22102	住房改革支出	211.77	211.77				
2210201	住房公积金	211.77	211.77				

四、财政拨款收支预算总表

2026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	6,293.36	一、一般公共服务支出	50.00
二、政府性基金预算拨款收入	960.00	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	998.07
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	4,681.32
		八、社会保障和就业支出	214.60
		九、卫生健康支出	137.60
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	960.00
		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	211.77
		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	7,253.36	支出合计	7,253.36

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		6,293.36	3,478.19	2,815.17
201	一般公共服务支出	50.00		50.00
20113	商贸事务	50.00		50.00
2011308	招商引资	50.00		50.00
205	教育支出	998.07	723.67	274.40
20502	普通教育	19.30	19.30	
2050203	初中教育	19.30	19.30	
20503	职业教育	978.77	704.37	274.40
2050302	中等职业教育	978.77	704.37	274.40
207	文化旅游体育与传媒支出	4,681.32	2,190.55	2,490.77
20701	文化和旅游	3,404.13	1,754.20	1,649.93
2070101	行政运行	574.67	574.67	
2070104	图书馆	888.07	348.34	539.73
2070107	艺术表演团体	78.00		78.00
2070109	群众文化	262.67	162.47	100.20
2070111	文化创作与保护	670.11	166.91	503.20
2070112	文化和旅游市场管理	419.16	401.16	18.00
2070114	文化和旅游管理事务	200.80		200.80
2070199	其他文化和旅游支出	310.65	100.65	210.00
20702	文物	966.19	436.35	529.84
2070201	行政运行	71.63	71.63	
2070204	文物保护	131.14	95.50	35.64
2070205	博物馆	763.42	269.22	494.20
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	311.00		311.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	311.00		311.00
208	社会保障和就业支出	214.60	214.60	
20805	行政事业单位养老支出	214.60	214.60	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴	214.60	214.60	

	费支出			
210	卫生健康支出	137.60	137.60	
21011	行政事业单位医疗	137.60	137.60	
2101101	行政单位医疗	27.96	27.96	
2101102	事业单位医疗	57.93	57.93	
2101103	公务员医疗补助	51.71	51.71	
221	住房保障支出	211.77	211.77	
22102	住房改革支出	211.77	211.77	
2210201	住房公积金	211.77	211.77	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		960.00		960.00
212	城乡社区支出	960.00		960.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	960.00		960.00
2120803	城市建设支出	660.00		660.00
2120815	农村社会事业支出	300.00		300.00

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门2026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

2026 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
合计		6,293.36
301	工资福利支出	2,874.71
302	商品和服务支出	2,017.98
303	对个人和家庭的补助	261.06
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	61.62
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	1,078.00
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

2026 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
合计		3,478.19
301	工资福利支出	2,874.71
30101	基本工资	653.05
30102	津贴补贴	176.07
30103	奖金	1,011.37
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	372.95
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	261.72
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	86.40
30111	公务员医疗补助缴费	51.20
30112	其他社会保障缴费	5.92
30113	住房公积金	256.03
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	337.43
30201	办公费	39.02
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	29.30
30207	邮电费	13.30
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	8.00

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	7.63
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	53.94
30227	委托业务费	64.80
30228	工会经费	21.45
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	34.12
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	65.87
303	对个人和家庭的补助	261.06
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	10.38
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	250.67
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	5.00
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	5.00
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（基本建设）	
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	
31206	其他资本性补助	
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

2026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	11.20
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	8.20
3、公务用车购置及运行费	3.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	3.00

十一、部门专项资金管理清单目录

2026年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管 部门 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	
莆田市 文化和 旅游局	文物保 护和文 旅融合 发展专 项资金	《中华人民 共和国文物 保护法》第十 条；《莆田市 人民政府关 于进一步促 进旅游投资 和消费的实 施意见》（莆 政综〔2016〕 16号）	1	符合国家宏观经 济政策、省市文 化和旅游发展政 策及“十四五” 规划，按照“做 大做强做优文旅 经济”的总体工 作思路，坚持“统 筹协调、规划引 导、保障重点、 融合发展”的原 则，加快推进我 市文化和旅游业 高质量发展。	1. 文物保护评审、培训、宣传等日常 支出，市直管文保单位元妙观三清 殿、古谯楼、翁氏民居保护利用项目 及日常保养维护；2. 开展第四次文物 普查工作；3. 参加省级以上比赛、旅 游厕所等级评定工作、展演的优秀剧 目（节目），举办开展文化惠民活动、 形象宣传及经市委同意制作的“抗 疫英雄卡”管理服务费用、“莆阳开 春”、“莆阳爽夏”、“莆阳赏秋”、 文旅经济发展大会等。		120.00	120.00			项目法

第三部分

2026年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，莆田市文化和旅游局部门收入预算为7330.46万元，比上年减少1929.50万元，主要原因是本年减少房产转让土地出让金补缴款项、应急广播体系建设（为民办实事）等经费。其中：一般公共预算拨款收入6293.36万元、政府性基金预算拨款收入960.00万元、财政专户管理资金收入50.00万元、事业收入27.10万元。

相应安排支出预算7330.46万元，比上年减少1929.50万元，主要原因是本年减少房产转让土地出让金补缴款项、应急广播体系建设（为民办实事）等经费。其中：基本支出3478.19万元、项目支出3852.27万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出6293.36万元，比上年减少1950.84万元，降低23.66%，主要原因是本年减少房产转让土地出让金补缴款项、应急广播体系建设（为民办实事）等经费。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，重点压减了文化和旅游专项业务经费等支出，同时合理保障了周周有戏公益性低票价演出补助等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2011308-招商引资50.00万元。主要用于文旅经济（含妈祖文化）招商工作支出。

(二) 2050303-初中教育 19.30 万元。主要用于莆田艺术学校日常基本支出。

(三) 2050302-中等职业教育 978.77 万元。主要用于莆田艺术学校基本支出及外聘教师和保安工资。

(四) 2070101-行政运行 574.67 万元。主要用于莆田市文化和旅游局本级人员和公用等支出。

(五) 2070104-图书馆 888.07 万元。主要用于莆田市图书馆基本支出和项目支出。

(六) 2070107-艺术表演团体 78.00 万元。主要用于周有戏公益性低票价演出补助等支出。

(七) 2070109-群众文化 262.67 万元。主要用于莆田市群众艺术馆基本支出和项目支出。

(八) 2070111-文化创意与保护 670.11 万元。主要用于莆田市艺术研究所人员和公用支出、莆仙戏院团保障经费支出等。

(九) 2070112-文化和旅游市场管理 419.16 万元。主要用于莆田市文化综合执法支队基本支出和项目支出。

(十) 2070114-文化和旅游管理事务 200.80 万元。主要用于文化和旅游业务工作经费支出。

(十一) 2070199-其他文化和旅游支出 310.65 万元。主要用于莆田市文化和旅游宣传中心、莆田市文化和旅游产业发展中心基本支出、文化广电公益事业保障经费等。

(十二) 2070201-行政运行 71.63 万元。主要用于莆田市文物保护中心基本支出。

（十三）2070204-文物保护 131.14 万元。主要用于莆田市三清殿文物保护所基本支出和项目支出。

（十四）2070205-博物馆 763.42 万元。主要用于莆田市博物馆基本支出和项目支出。

（十五）2079999-其他文化旅游体育与传媒支出 311.00 万元，主要用于应急广播体系建设（为民办实事）等支出。

（十六）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 214.60 万元。主要用于在职人员养老保险支出。

（十七）2101101-行政单位医疗 27.96 万元。主要用于在职人员医疗保险支出。

（十八）2101102-事业单位医疗 57.93 万元。主要用于在职人员医疗保险支出。

（十九）2101103-公务员医疗补助 51.71 万元。主要用于在职人员医疗补助支出。

（二十）2210201-住房公积金 211.77 万元。主要用于在职人员住房公积金支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2026 年度政府性基金预算支出 960 万元，比上年增加 45.84 万元，增长 5.01%，主要原因是本年新增莆田市文史馆建设经费。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，重点压减了莆仙大剧院建设款及莆田市博物馆新馆建设资金，同时合理保障了莆田市文史馆建设经费等工作的支出

需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2120803-城市建设支出 660.00 万元。主要用于莆田市博物馆新馆建设、莆田市文史馆建设等支出。

（二）2120815-农村社会事业支出 300.00 万元。主要用于莆田艺术学校新校区迁建等支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2026 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

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 3478.19 万元，其中：

（一）人员经费 3140.76 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 337.43 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、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、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

2026 年预算安排 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：自 2020 年起，市级因公出国（境）费预算控制数统一采用“预留”方式安排。

(二) 公务接待费

2026 年预算安排 8.20 万元，比上年减少 0.23 万元，降低 2.73%。主要原因是：严格控制公务接待支出。

(三) 公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 3.00 万元，其中：公务用车运行费 3.00 万元，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：严格控制公务用车运行费用未安排公车购置。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2026 年，莆田市文化和旅游局部门按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

周周有戏公益性低票价演出补助经费项目绩效 目标表

项目名称	周周有戏公益性低票价演出补助经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	78.00		
	财政拨款	78.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	“周周有戏”通过专项资金补助的方式降低演出票价，为莆仙戏发展提供更好的演出条件，促进惠民演出的持久性和长效性，使莆仙戏得到更好的宣传推广和传承保护，使广大人民群众更加了解和喜欢莆仙戏，为促进莆田市文旅经济繁荣发展奠定良好的基础。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	每场演出票价	≤30 元
	产出指标	数量指标	演出场次	≥52 场次
		质量指标	每场公益性低票价演出时间	≥120 分钟
		时效指标	分配下达及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	观众人次	≥4000 人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%
备注				

政务云资源等运维经费项目绩效目标表				
项目名称	政务云资源等运维经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	21.00		
	财政拨款	21.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	2026年本单位部署在市政务数据中心的自建业务系统所占用云资源情况及莆田市协同办公系统、市政府网站集群等系统使用情况预算安排 21 万元。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	门户网站总成本	≤7 万元
	产出指标	数量指标	OA 账号数	≥65 个
		质量指标	系统故障率	≤5%
		时效指标	业务处理及时性	≥95%
	效益指标	经济效益指标	硬件兼容性	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户使用满意度	≥95%
备注				

应急广播体系建设（为民办实事）项目绩效目标表

项目名称	应急广播体系建设（为民办实事）			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	240.00		
	财政拨款	240.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	实现 490 个行政村的公共广播联网，其中，仙游县 194 个、涵江区 134 个、秀屿区 114 个、北岸 38 个、湄洲岛 10 个，每个行政村建设 10 个广播点，共建设 4900 个广播点位。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	每个行政村建设成本	≤16 万元
	产出指标	数量指标	广播联网行政村数量	≥490 个
			广播终端数量	≥4900 个
		质量指标	平台故障时长	≤72 小时
	时效指标	时效指标	消息发布及时率	≥100%
		效益指标	社会效益指标	广播播放条数
	环保、防火等生态保护消息播放条数			≥100 条
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%
备注				

文物保护和文旅融合发展专项资金项目绩效目标表				
项目名称	文物保护和文旅融合发展专项资金			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	120.00		
	财政拨款	120.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	1. 文物保护评审、培训、宣传等日常支出，市直管文保单位元妙观三清殿、古谯楼、翁氏民居保护利用项目及日常保养维护；2. 开展第四次文物普查工作；3. 参加省级以上比赛、旅游厕所等级评定工作、展演的优秀剧目（节目），举办开展文化惠民活动、形象宣传及经市委同意制作的“抗疫英雄卡”管理服务费用、“莆阳开春”、“莆阳爽夏”、“莆阳赏秋”、文旅经济发展大会等。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	培训成本	≤10 万元
	产出指标	数量指标	宣传推广活动数量	≥3 次
			开展培训次数	≥1 次
		质量指标	验收通过率	≥100%
		时效指标	文物普查完成率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	旅游总收入	≥320 亿元
		社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900 万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%
备注				

文物保护和文旅融合发展专项资金（县区）项目 绩效目标表

项目名称	文物保护和文旅融合发展专项资金（县区）			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	140.00		
	财政拨款	140.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	<p>1. 为民办实事项目：2020 年旅游厕所（为民办实事），15 座旅游厕所 2. 对全市符合条件的旅行社有效组织游客参加 15 条建党百年红色旅游精品线路，参观 15 条线路中制定的 20 个红色革命文物点 2 个（含 2 个）以上，按照游客人数每人给予 20 元奖励，； 3. 3A 级景区奖励。4. 莆政办规[2023]6 号：对成功创建甲、乙、丙级旅游民宿的，每家分别给予 10 万元、5 万元、3 万元的奖励。5. 对旅行社组织接待入莆旅游专列和入莆过夜团队游进行奖励 50 万元，</p>			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	丙级民宿补助标准	≤3 万元
	产出指标	数量指标	奖励接待入莆旅行社	≥10 家
			补助丙级民宿数量	≥2 家
		质量指标	符合 3A 级景区	≥2 个
	时效指标	分配下达及时率	≥100%	
	效益指标	经济效益指标	旅游总收入	≥320 亿元
		社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900 万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%
备注				

文旅产业（含妈祖文化）招商工作经费项目绩效 目标表

项目名称	文旅产业（含妈祖文化）招商工作经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	50.00		
	财政拨款	50.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	通过招商考察和召开招商推介会，吸引国内外客商到莆田投资兴业。借助专家团队智力资源，为全市文旅经济“把脉问诊”，助力莆田文旅经济发展壮大。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	招商宣传推介成本	≤50 万元
	产出指标	数量指标	招商宣传推介次数	≥3 场次
		质量指标	活动验收通过率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900 万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%
备注				

文化和旅游专项业务经费项目绩效目标表				
项目名称	文化和旅游专项业务经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	40.00		
	财政拨款	40.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	用于履行文化、旅游、新闻出版、广电、文物等职能，包括公共文化服务、文化和旅游宣传推介、参展，文化和旅游市场监管、景区酒店等行业等级评定，文化和旅游培训、统计与满意度调查、国内外交流与合作、规划编制，全民读书月、安全生产、挂钩帮扶、保密、党建、导游考试、职称评审、扫黄打非、非法卫星地面接收设施整治、版权保护等业务工作经费。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	宣传推广活动数量	≥3次
		质量指标	媒体报道次数	≥4次
		时效指标	活动举办完成及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	旅游总收入	≥320亿元
		社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%
备注				

文化广电公益事业保障经费（县区）项目绩效目标表

项目名称	文化广电公益事业保障经费（县区）			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	5.66		
	财政拨款	5.66		
	其他资金	0.00		
年度目标	按照中央省统一布置的农村电影放映工作，确保市本级 446 个行政村全面完成“一村一月放映一场数字电影”共放映 5352 场的公益电影任务。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	场次补贴标准	≤140 元/场
	产出指标	数量指标	放映行政村	≥446 个
			农村电影放映场次	≥5352 场
		质量指标	影片合格率	≥90%
		时效指标	放映完成率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	带动观看农村电影人数	≥12 万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意率	≥80%
备注				

文化广电公益事业保障经费（本级）项目绩效目标表

项目名称	文化广电公益事业保障经费（本级）			
主管部门	莆田市文化和旅游局		实施单位	莆田市文化和旅游局
专项资金情况（万元）	资金总额		110.00	
	财政拨款		110.00	
	其他资金		0.00	
年度目标	1. 按照中央省统一布置的农村电影放映工作，确保市本级 362 个行政村、全市偏远山区、海岛 80 个行政村全面完成“一村一月放映一场数字电影”的公益电影任务。2. 市人民影剧院土地划拨给太平小学，用于校园扩建，可增加学校学生数，满足学校教学需要，解决人民影剧院安置人员后顾之忧。人民影剧院员工妥善安置，生活有保障。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	场次补贴标准	≤140 元/场
	产出指标	数量指标	农村电影放映场次	≥4645 场
		质量指标	影片合格率	≥90%
			保障人员覆盖率	≥100%
	时效指标	放映完成率	≥100%	
	效益指标	社会效益指标	带动观看农村电影人数	≥15 万人次
			在职人员工资保障率	≥80%
满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意率	≥80%	
备注				

莆仙戏传承保护发展经费项目绩效目标表				
项目名称	莆仙戏传承保护发展经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	500.00		
	财政拨款	500.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	1、实施抢救复排传统剧目工程，坚持开展公益性惠民演出活动，大力开展戏曲教学、人才培养、文艺宣传、文艺下乡、对外交流等活动，促进莆仙戏艺术传承和保护；2、在莆仙戏精品创作和生产上用心用功，每年创作一部以上思想精深、艺术精湛、制作精良的莆仙戏精品剧目。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	保障剧团人员成本	≤500 万元
	产出指标	数量指标	保障演出次数	≥200 场
			艺术讲座场次	≥4 场
			折子戏复排	≥1 折
			创作新的剧目	≥1 部
		质量指标	莆仙戏获奖次数	≥1 次
		时效指标	项目完成及时率	≥95%
	效益指标	社会效益指标	媒体报道次数	≥4 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度	≥95%
备注				

莆仙大剧院舞台道具库房改造项目资金项目绩效目标表				
项目名称	莆仙大剧院舞台道具库房改造项目资金			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	50.00		
	财政拨款	50.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	完成改造项目，有效解决莆仙戏剧院重点剧目道具存放问题及用电安全问题。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	投入使用资金	≤50 万元
	产出指标	数量指标	改造提升项目	≥1 项
		质量指标	工程质量合格率	≥95%
		时效指标	项目改造及时性	≥80%
	效益指标	社会效益指标	场地合理利用率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	≥100%
备注				

补充业务经费项目绩效目标表

补充业务经费				
项目名称				
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	25.00		
	财政拨款	25.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	用于履行文化、旅游、新闻出版、广电、文物等职能，包括公共文化服务、文化和旅游宣传推介、参展，文化和旅游市场监管、景区酒店等行业等级评定，文化和旅游培训、统计与满意度调查、国内外交流与合作、规划编制，全民读书月、安全生产、挂钩帮扶、保密、党建、导游考试、职称评审、扫黄打非、非法卫星地面接收设施整治、版权保护等业务工作经费。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	宣传推广活动数量	≥3次
		质量指标	媒体报道次数	≥4次
		时效指标	活动举办完成及时性	≥100%
	效益指标	经济效益指标	旅游总收入	≥320亿元
		社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%
备注				

“全到莆田过大年”系列活动项目绩效目标表				
项目名称	“全到莆田过大年”系列活动			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化和旅游局	
专项资金情况（万元）	资金总额	100.00		
	财政拨款	100.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	通过“文博+音乐+民俗”多元业态整合，打造贯穿新春的文旅消费热点，进一步提升公众对莆田历史文化的认知度与认同感，丰富市民新春文化生活，带动文旅经济增长。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	全到莆田过大年活动成本	≤100 万元
	产出指标	数量指标	民俗互动剧场次	≥80 场次
		质量指标	过大年氛围布置验收合格率	≥95%
		时效指标	非遗美食文创展示期	≥30 天
	效益指标	经济效益指标	旅游总收入	≥320 亿元
		社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900 万人次
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥90%	
备注				

博物馆劳务派遣人员经费项目绩效目标表				
项目名称	博物馆劳务派遣人员经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市博物馆	
专项资金情况（万元）	资金总额	189.00		
	财政拨款	189.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	营造“留住人才、用好人才、培养人才””的良好用人环境，丰富公共文化服务项目和内容，提高公共文化服务效能。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	聘用人员经费	≤200 万元
	产出指标	数量指标	编外人员人数	≥35 人
			讲解员讲解接待场数	≥180 场
		质量指标	劳务派遣人员考核合格率	≥90%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	协助举办社会教育活动次数	≥60 场
			免费开放服务人数	≥310 天
			协助举办临时展览次数	≥4 场
	满意度指标	服务对象满意度指标	接受公众文化服务群众的满意度	≥98%
	备注			

免费开放运行费用项目绩效目标表

项目名称	免费开放运行费用			
主管部门	莆田市文化和旅游局		实施单位	莆田市博物馆
专项资金情况（万元）	资金总额		300.00	
	财政拨款		300.00	
	其他资金		0.00	
年度目标	全年免费开放 310 天以上，运营好《莆田历史文化陈列展》等六大固定陈列展览，充分发挥博物馆的文物收藏、展览展示、研究保护、宣传教育和公共文化服务功能，打造特色、红色、亮色博物馆，推动博物馆文博事业高质量发展。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	生态环境成本指标	垃圾处理清运费	≤3.5 万元
		经济成本指标	物业管理费	≤145 万元
	产出指标	数量指标	馆校共建综合素质教育	≥20 场
			引进展览数量	≥8 场
			社会教育活动	≥60 场
		质量指标	讲解接待场数	≥180 场
	时效指标	项目完成进度	≥100%	
	效益指标	社会效益指标	免费开放服务人数	≥45 万人次
			文化场馆开放天数	≥310 天
			参加活动人次	≥7 千人
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意情况满意度指标	≥98%
	备注			

补充业务经费项目绩效目标表

补充业务经费				
项目名称				
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市图书馆	
专项资金情况（万元）	资金总额	32.53		
	财政拨款	0.00		
	其他资金	32.53		
年度目标	非税收入上缴国库计划回拨用于报刊征订及购买图书。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	$\leq 100\%$
	产出指标	数量指标	购买图书册次	≥ 0.6 万册
			征订期刊种类	≥ 400 种
		质量指标	验收合格率	$\geq 100\%$
	时效指标	项目完成进度	≤ 12 月	
	效益指标	社会效益指标	开展活动次数	≥ 240 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	读者满意率	$\geq 90\%$
备注				

莆田市文史馆建设经费项目绩效目标表

项目名称	莆田市文史馆建设经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局		实施单位	莆田市图书馆
专项资金情况（万元）	资金总额		600.00	
	财政拨款		600.00	
	其他资金		0.00	
年度目标	加强我市公共文化服务体系建设，传承地方优秀传统文化，丰富市民精神文化生活，展示莆田“国家历史文化名城”的深厚历史积淀、特有魅力形象，建议建设开放式、公益性的莆田市文史馆。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目成本	≤600 万元
	产出指标	数量指标	建设面积	≥800 平方米
		质量指标	验收通过率	≥100%
		时效指标	项目设计完成及时性	≤3 月
	效益指标	社会效益指标	展区建设	≥3 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%
备注				

补充业务经费项目绩效目标表				
项目名称	补充业务经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局		实施单位	莆田市群众艺术馆
专项资金情况（万元）	资金总额		11.20	
	财政拨款		11.20	
	其他资金		0.00	
年度目标	补充业务经费及场馆免费开放费用按房租和场地租收入回拨：房屋及场地租金收入，用于补充日常业务经费及场馆免费开放费用不足。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目经费支出	≤11.2 万元
	产出指标	数量指标	场馆有效使用率	≥100%
		质量指标	固定资产利用率	≥90%
		时效指标	租期	≥1 年
	效益指标	社会效益指标	免费开放服务人数	≥4 万人次
			全年接受公共文化服务人数	≥3 万人次
			文化场馆开放天数	≥360 天
满意度指标	服务对象满意度指标	接受公共文化服务群众满意率	≥90%	
备注				

市艺术馆编外人员经费项目绩效目标表

项目名称	市艺术馆编外人员经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局		实施单位	莆田市群众艺术馆
专项资金情况（万元）	资金总额		28.80	
	财政拨款		28.80	
	其他资金		0.00	
年度目标	聘用编外人员 6 人，协助馆内业务人员完成馆内日常工作开展。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	聘用人员经费	≤28.8 万元
	产出指标	数量指标	招聘编外人员数量	≥6 人
			聘用人员考核合格率	≥100%
		质量指标	学历要求	≥100%
	效益指标	社会效益指标	全年接受公共文化服务人数	≥100%
			社会公众参观展览服务	≥2 万人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%
	时效指标	资金使用率		≥100%
备注				

莆田艺术学校新校区迁建资金项目绩效目标表				
项目名称	莆田艺术学校新校区迁建资金			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田艺术学校	
专项资金情况（万元）	资金总额	300.00		
	财政拨款	300.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	推进新校区建设 3#小剧场装修装饰工程及小剧场的舞台、灯光、音响、吊杠、座位等设备工器具采购安装工作，归还前期欠款等。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	工程项目概算执行率	≤100%
	产出指标	数量指标	工程项目施工面积	≥2800 平方米
			基建工程项目数量	≥1 个
		质量指标	工程项目施工质量合格率	≥100%
		时效指标	工程项目施工进度时效率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	建筑利用率	≥100%
		社会效益指标	专业教学（实训）场地面积增长率	≥10%
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%
备注				

外聘教师和保安工资经费项目绩效目标表				
项目名称	外聘教师和保安工资经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田艺术学校	
专项资金情况（万元）	资金总额	264.00		
	财政拨款	264.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	支付外聘教师（劳务派遣）工资及缴纳五险一金、工会经费等，解决学校师资力量不足的问题，提高学校整体的教育办学水平。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	外聘教师年人均成本	≤4.8万元
	产出指标	数量指标	开设文化课学科数量	≥6科
			开设专业课数量	≥5科
		质量指标	教师考核合格率	≥95%
		时效指标	资金发放及时率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	宣传报道次数	≥15次
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%
备注				

文化市场综合执法经费项目绩效目标表

项目名称	文化市场综合执法经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位	莆田市文化市场综合执法支队	
专项资金情况（万元）	资金总额	6.00		
	财政拨款	6.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	宣传贯彻文化市场行政综合执法的政策、法律、法规，指导、监督各县区文化市场综合执法工作；依法对本行政辖区内公民、法人或者其他社会组织文化（文物）、广播电视、新闻出版（版权）等活动进行检查、处罚。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	执法装备更新、维护，普法宣传活动及执法业务培训经费	≤6 万元
	产出指标	数量指标	文化市场检查家次	≥730 家次
			文化（文物）市场检查频率	≥24 次
			广播电视市场检查频率	≥12 次
			新闻出版（版权）市场检查频率	≥12 次
		质量指标	执法案卷合格率	≥95%
			网吧网络视屏前端监控安装率	≥90%
			运行平台的网吧在线稳定率	≥90%
	时效指标	项目完成进度	≥100%	
	效益指标	社会效益指标	网吧市场未发生重大事件天数	≥360 天
			文化市场未发生重大事件天数	≥360 天
			新闻出版市场未发生重大事件天数	≥360 天
广播电视市场未发生重大事件天数			≥360 天	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度目标	≥90%	
备注				

文物保护单位运行经费项目绩效目标表

项目名称	文物保护单位运行经费			
主管部门	莆田市文化和旅游局	实施单位		莆田市三清殿文物保护单位
专项资金情况（万元）	资金总额	33.64		
	财政拨款	33.64		
	其他资金	0.00		
年度目标	元妙观三清殿为全国重点文物保护单位,该项目主要内容为承担元妙观三清殿日常管理、保养维护和合理利用等文物保护相关事务性工作。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	保卫保洁人员经费	≤13 万元
	产出指标	数量指标	举办活动场次	≥2 场次
		质量指标	文物安全隐患整改率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	免费开放天数	≥300 天
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%
备注				

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效目标表

(2026 年度)

部门(单位)名称		莆田市文化和旅游局	部门预算编码	204
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		6300.75	
	项目支出		2822.56	
	基本支出		3478.19	
	其他支出		0.00	
年度总体目标	全市文化和旅游系统将以推进文化自信自强为主题,以推动文化旅游深度融合发展为主线,围绕打造“妈祖故里文化名城、山水诗画生态韵城、匠心智造产业新城、通江大海战略港城”,加快推动构建“一带两岛三湾”文旅经济新格局,努力把文旅优势转化为我市高质量发展新引擎。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次
	产出指标	数量指标	演出场次	≥100场次
			宣传活动	≥4场次
		质量指标	受理投诉件处理率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	成本指标	经济成本指标	旅游总收入	≥320亿元
	效益指标	社会效益指标	带动接待旅游人数	≥3900万人次
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意率	≥95%	

3. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026年，莆田市文化和旅游局部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出82.78万元，比上年减少9.65万元，下降10.44%。主要原因是人员减少。

（二）政府采购情况

2026年，莆田市文化和旅游局部门政府采购预算总额717.50万元，其中：政府采购货物预算57.26万元、政府采购工程预算300万元、政府采购服务预算360.24万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，莆田市文化和旅游局部门共有车辆1辆，其中：领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2026年部门预算安排购置车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

（四）委托业务费情况

2026年，莆田市文化和旅游局部门委托业务费预算总额186.55万元。

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生的支出。

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。