

市级旅游发展专项资金 2026 年 预算编制说明

根据《市财政局关于编制市直部门 2026 年预算和 2026-2028 年支出规划的通知》（武财预〔2025〕477 号）文件要求，市文化和旅游局组织编制了 2026 年市级旅游发展专项资金预算，具体情况如下：

一、指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻习近平总书记视察湖北武汉重要讲话特别是关于文化和旅游重要指示批示精神，认真贯彻落实党的二十届四中全会精神，坚决抓好省委、市委决策部署在文旅领域落地落实，适应人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的要求，将绩效理念、方法和要求嵌入预算管理全过程，有效实施积极的财政政策，建设具有国际影响力的长江文化中心城市，建设世界知名文化旅游目的地，建设全国文旅融合标杆城市，把文化旅游业打造成为支柱产业，持之以恒推动文旅高质量发展。

二、编制原则

围绕市级财政专项资金预算编制“依法依规、责权明晰、统筹整合、保障重点、讲求绩效”的原则拟定。

三、收支预算

(一) 收入预算

2026 年市级旅游发展专项资金收入预算 5045.9 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5045.9 万元。

(二) 支出预算

2026 年市级旅游发展专项资金支出预算 5045.9 万元，具体支出项目是：旅游行业升级配套政策扶持经费 5045.9 万元。

主要政策依据：《支持文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策》（武文旅规〔2025〕1 号）。

该项目主要用于开展旅游行业升级配套政策扶持工作，具体扶持政策和标准以出台政策为准。预计用于 A 级旅游景区奖励、星级旅游饭店奖励、等级旅游民宿奖励、文旅行业人才奖励、旅游厕所奖补、国家级旅游休闲街区奖励、省级旅游度假区奖励、支持繁荣演出市场奖补、支持文旅元宇宙产业发展奖补、武汉礼物品牌建设奖补等。

四、绩效目标

所有纳入 2026 年市级旅游发展专项资金预算安排的项目均编制了项目支出绩效目标，持续深化预算绩效管理，坚持预算和绩效管理一体化，强化绩效评价结果应用。

五、保障措施

为保证专项资金预算编制工作有序进行，确保支出预算顺利执行，每年度对预算执行情况进行审计，对绩效目标完成情况进行自评，加强绩效结果应用，对项目材料合规完整性、指标设置科学性、可行性进行了优化。

附件 1

市级旅游发展专项资金收支预算表

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	预 算 数	比 上 年 增 减 %	项 目	预 算 数	比 上 年 增 减 %
一、一般公共预算拨款收入	5045.9	68.2%	一、一般公共服务支出		
二、政府性基金预算拨款收入			二、国防支出		
三、国有资本经营预算拨款收入			三、公共安全支出		
四、财政专户管理资金收入			四、教育支出		
五、事业收入			五、科学技术支出		
六、事业单位经营收入			六、文化旅游体育与传媒支出	5045.9	68.2%
七、上级补助收入			七、社会保障和就业支出		
八、附属单位上缴收入			八、卫生健康支出		
九、其他收入			九、节能环保支出		
			十、城乡社区支出		
			十一、农林水支出		
			十二、交通运输支出		
			十三、资源勘探工业信息等支出		
			十四、商业服务业等支出		
			十五、金融支出		
			十六、援助其他地区支出		
			十七、自然资源海洋气象等支出		
			十八、住房保障支出		
			十九、粮油物资储备支出		
			二十、国有资本经营预算支出		
			廿一、灾害防治及应急管理支出		
			廿二、其他支出		
			廿三、债务还本支出		
			廿四、债务付息支出		
			廿五、债务发行费用支出		
本年收入合计	5045.9	68.2%	本年支出合计	5045.9	68.2%
上年结转结余			年终结转结余		
收 入 总 计	5045.9	68.2%	支 出 总 计	5045.9	68.2%

附件 2

市级旅游发展专项资金支出预算安排表

单位：万元

附件 3

专项资金项目申报表（含绩效目标表）

单位：万元

项目名称	旅游行业升级配套政策 扶持经费		项目编码	
项目主管部门	武汉市文化和旅游局		项目执行单位	武汉市文化和旅游局
项目负责人	文艺辉、程敏、彭胜、 江杰		联系电话	82810057
单位地址	武汉市江岸区翰林大厦		邮政编码	430014
项目属性	持续性项目			
支出项目类别	特定目标类			
起始年度	2026	终止年度	2026	
项目申请理由	贯彻落实《支持文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策》(武文旅规〔2025〕1号)文件，兑现落实奖补政策，大力促进全市演艺经济高质量发展，打造演艺名城，支持文化和旅游融合品牌创建，支持文旅市场主体和行业人才发展，促进文旅产业高质量发展。根据《武汉市文旅元宇宙创新发展三年行动方案(2024-2026年)》，抢抓元宇宙时代文旅产业数字化转型重大机遇，全面开辟文旅元宇宙新领域新赛道，提升武汉文旅产业核心竞争力。			
项目主要内容	贯彻落实《支持文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策》(武文旅规〔2025〕1号)文件内容，用于文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策兑现，预计用于旅游厕所奖励、A级旅游景区奖励、星级旅游饭店奖励、等级旅游民宿奖励、文旅行业人才奖励、国家级旅游休闲街区奖励、省级旅游度假区奖励、支持繁荣演出市场奖补、支持文旅元宇宙产业发展奖补、武汉礼物品牌建设奖补等。			
项目总预算	5045.9	项目当年预算	5045.9	
项目前两年预算及当年预算变动情况	2024年1970万元，2025年3000万元，2026年5045.9万元，比上年增加2045.9万元，主要是根据市政府研究批复的《武汉市文化和旅游发展“十四五”规划》及发改、商务、农业农村、生态环境等部门设立的旅游发展指标要求，需加快新增国家A级景区、星级旅游饭店、等级旅游民宿等数量，创建数量有所增加，相应政策兑现金额增加。			
项目当年资金来源	来源项目		金额	
	合计		5045.9	
	1.一般公共预算财政拨款		5045.9	
	其中：申请本级财力年初安排		5045.9	

	2. 政府性基金预算财政拨款	
	3. 财政专户管理资金	
	4. 单位资金	
	使用上年度财政拨款结转	

项目支出明细测算

项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
旅游行业升级配套政策扶持经费	对符合政策的项目进行奖励扶持	其他对企业的补助	5045.9	贯彻落实《支持文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策》（武文旅规〔2025〕1号）文件内容，用于文化和旅游产业高质量发展若干奖补政策兑现，预计用于旅游厕所奖励、A级旅游景区奖励、星级旅游饭店奖励、等级旅游民宿奖励、文旅行业人才奖励、国家级旅游休闲街区奖励、省级旅游度假区奖励、支持繁荣演出市场奖补、支持文旅元宇宙产业发展奖补、武汉礼物品牌建设奖补等。	

项目采购

品名	数量	金额

项目绩效总目标

名称	目标说明
长期绩效目标	推动旅游公共服务高质量发展，进一步扩大文化旅游消费。
年度绩效目标	推动武汉市旅游基础设施提质升级，大力促进全市演艺活经济高质量发展，进一步扩大文化旅游体育消费，打造演艺名城，推动武汉市文化和旅游融合品牌创建，文旅市场和行业人才高质量发展。

长期绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制率	100%	历史数据

推动旅游公共服务高质量发展，进一步扩大文化旅游消费。	产出指标	数量指标	每年完成各类演出	≥2.8万场	计划标准
			年均新评定旅游厕所数量	≥15座	计划标准
			创建国家级旅游休闲街区、省级旅游度假区数量	3个	计划标准
			创建文旅融合品牌数量	≥3个	计划标准
			省级特色产业园（平台）	1个	计划标准
			建设文旅元宇宙场景体验中心（展厅）	10个项目	计划标准
			文旅元宇宙内容载体平台设施建设	2个项目	计划标准
			国家级特色产业园（平台）	1个	计划标准
效益指标	质量指标		奖补兑现符合政策标准	100%	计划标准
			满足国家、行业标准要求	≥90%	计划标准
	时效指标		完成时间	全年	计划标准
满意度指标	社会效益指标		旅游厕所覆盖率	≥16个区	计划标准
			营造良好营商环境	充实文旅获得感	计划标准
			大力促进全市演艺活经济高质量发展	良好	计划标准
			培育新产业、新模式、新动能	良好	计划标准
			服务对象满意度指标	游客满意度	≥90% 计划数据

年度绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制率	100%	100%	100%	历史数据
	产出指标	数量指标	新评旅游厕所数量			≥20座	计划标准

推动武汉市旅游基础设施提质升级，大力促进全市演艺活经济高质量发展，进一步扩大文化旅游体育消费，打造演艺名城，推动武汉市文化和旅游融合品牌创建，文旅市场和行业人才高质量发展。			每年完成各类演出		≥ 2.8 万场	≥ 2.8 万场	历史数据
			建设文旅元宇宙场景体验中（展厅）			8 个	计划标准
			文旅元宇宙内容载体平台设施建设			2 个	计划标准
			全国旅游商品大赛获奖商品	9 个	2 个	2 个	计划标准
			新评定国家级旅游休闲街区、省级旅游度假区数量	2	2	3	历史数据
			新获评国家5A、4A 级旅游景区数量		2	4	计划标准
			新获评为五星级旅游饭店数量		1	5	计划标准
			通过满3年期评定性复核的五星级旅游饭店数量		0	3	计划标准
		质量指标	满足国家、行业标准要求	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	计划标准
			奖补兑现符合政策标准	100%	100%	100%	历史数据
		时效指标	完成时间	12月底	12月底	12月底	计划标准
社会效益指标	社会效益指标		新评旅游厕所覆盖区数			≥ 13 个区	计划标准
			全年接待游客量增速			8%	计划标准
			全市每年举办大型演出活动覆盖重点区划数			3 个	历史数据
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	计划标准