

哈尔滨音乐学院

2022 年预算

目 录

第一部分 哈尔滨音乐学院概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 哈尔滨音乐学院 2022 年预算报表

- 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、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、国有资本经营预算支出表

第三部分 哈尔滨音乐学院 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 哈尔滨音乐学院概况

一、单位职责

哈尔滨音乐学院隶属于黑龙江省教育厅，哈尔滨音乐学院是黑龙江省唯一独立设置的公办本科艺术类高校，是全国独立设置的十一所专业音乐学院之一，是黑龙江省国内一流学科建设高校之一。学院依托哈尔滨对俄地缘优势及音乐文化传统，按照国际化、高水平的办学定位，明确精英式人才培养模式，确立“高位起步、精英培养、尖端打造、特色发展”的办学理念，凝练“致乐崇德”的院训，形成“攻坚克难、奋发进取、甘于奉献、敢创新路”的建院精神，致力于培养“品德优良、专业优秀、气质优雅”的高水平音乐人才，建设“特色鲜明、国内一流、国际知名”的高等音乐学府。

哈尔滨音乐学院设有音乐与舞蹈学、艺术学理论 2 个一级学科博士、硕士学位授权点，及艺术硕士专业学位，音乐与舞蹈学学科获批黑龙江省国内一流建设学科，2 个一级学科入选黑龙江省哲学社会科学学科体系创新工程学科项目，学科梯队获批省级领军人才梯队。学院设置音乐表演、音乐学、作曲与作曲技术理论、艺术管理、舞蹈表演 5 个本科专业，涵盖美声唱法、民族唱法、西洋管弦、民族管弦、钢琴、手风琴、音乐

学理论、作曲、合唱指挥、艺术管理、舞蹈表演 11 个专业方向，依托 8 个教学系开展人才培养。2020 年 9 月，学院实现面向全国自主招生。建院以来，学院已培养毕业生 309 人，其中本科生 215 人（其中 87 人委托培养），硕士研究生 82 人，博士研究生 12 人。目前，学院有本、硕、博在校生共 934 人，其中本科生 560 人、硕士研究生 296 人、博士研究生 78 人，本科生占学生总数 59.96%，硕士研究生占学生总数 31.69%，博士研究生占学生总数 8.35%。

哈尔滨音乐学院作为一所肩负教育文化责任与使命的新兴院校，自觉承担服务地方音乐文化事业职责，为哈尔滨音乐之城建设和黑龙江“文化强省”“旅游强省”建设做了大量工作。平均每年举办高雅艺术进校园、进社区、进乡村等公益演出 30 余场，举办哈尔滨大剧院“音乐下午茶”、哈尔滨老会堂音乐厅“哈音时间”、哈音音乐厅“哈音周末”等系列音乐会近百场。为提升城市文化软实力贡献力量。在哈尔滨音乐学院音乐厅举办“哈音周末”专场音乐会近 40 场，不断培育高雅音乐市场。学院弘扬哈尔滨音乐文化传统，不断提升城市文化软实力，与哈尔滨市政府共同主办“哈尔滨音乐比赛”“勋菲尔德弦乐比赛”等大型赛事，作为副理事长单位加入黑龙江省演艺联盟，承担黑龙江省经济社会发展重点研究课题——黑龙江省音乐文化产业发展对策研究，为哈尔滨国际“音乐之城”建设和龙江文化大发展大繁荣贡献力量。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 25 个，分别为党政办公室（工会）、组织部、纪检监察处、审计处、科研处（艺术实践处）、宣传统战部（党委教师工作部）、团委、教务处、学生处（学生工作部、武装部）、国际合作与交流处、人事处、财务处、后勤资产管理处、音乐学系、作曲系、声乐歌剧系、民族声乐系、管弦系、民乐系、钢琴系、艺术学系、研究生部、思想政治理论课教研部、现代教育技术中心、图书馆（音乐博物馆）。

三、单位人员构成

哈尔滨音乐学院编制总数为 220 个，其中：事业编制 220 个。实有人员 174 人，其中：在职人员 169 人，离退休人员 5 人。与上年预算相比，实有人数增加 18 人，其中：在职人数增加 16 人，离退休人数增加 2 人。

第二部分 哈尔滨音乐学院 2022 年预算公开报表

一、收支总表

金额单位：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	5305.46	一、教育支出	6410.16

二、政府性基金预算拨款收入	95.20	二、债务付息支出	95.20
三、国有资本经营预算拨款收入			
四、财政专户管理资金收入	1004.70		
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入	63.00		
八、事业单位经营收入	37.00		
九、其他收入			
本年收入合计	6505.36	本年支出合计	6505.36
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	6505.36	支 出 总 计	6505.36

二、收入总表

金额单位：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	
304	省 教 育 厅	6505. 36	6505. 36	5305. 46	95. 20		1004. 70	63. 00	37. 00										

3040 55	哈尔滨 音乐学院	6505. 36	6505. 36	5305. 46	95. 20	1004. 70	63. 00	37. 00									
合 计		6505. 36	6505. 36	5305. 46	95. 20	1004. 70	63. 00	37. 00									

三、支出总表

金额单位：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
205	教育支出	6410.16	3751.38	2658.79	37.00		
20502	普通教育	6410.16	3751.38	2658.79	37.00		
2050205	高等教育	6410.16	3751.38	2658.79	37.00		
232	债务付息支出	95.20		95.20			
23204	地方政府专项债务付息 支出	95.20		95.20			
2320498	其他地方自行试点项 目收益专项债券付息支 出	95.20		95.20			
合 计		6505.36	3751.38	2753.99	37.00		

四、财政拨款收支总表

金额单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	5400.66	一、本年支出	5400.66
(一) 一般公共预算拨款	5305.46	(一)教育支出	5305.46
(二) 政府性基金预算拨款	95.20	(二)债务付息支出	95.20
(三) 国有资本经营预算拨款			
二、上年结转		二、年终结转结余	
(一) 一般公共预算拨款			
(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	5400.66	支 出 总 计	5400.66

五、一般公共预算支出表

金额单位：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	
205	教育支出	5305.46	2801.68	2599.65	202.03	2503.79
20502	普通教育	5305.46	2801.68	2599.65	202.03	2503.79
2050205	高等教育	5305.46	2801.68	2599.65	202.03	2503.79
合 计		5305.46	2801.68	2599.65	202.03	2503.79

六、一般公共预算基本支出表

金额单位：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
301	工资福利支出	2481.58	2481.58	
30101	基本工资	772.86	772.86	
3010101	基本工资	755.76	755.76	
3010102	普调工资	17.10	17.10	
30102	津贴补贴	603.50	603.50	
3010201	津补贴	559.87	559.87	
3010202	采暖补贴(在职)	43.63	43.63	
30103	奖金	117.32	117.32	
3010301	奖金	110.72	110.72	
3010302	工作人员奖励	6.60	6.60	
30107	绩效工资	407.91	407.91	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	194.34	194.34	
30109	职业年金缴费	97.17	97.17	
30110	职工基本医疗保险缴费	114.60	114.60	
3011001	基本医疗保险缴费(在职)	114.02	114.02	
3011002	大额医疗费用补助(在职)	0.58	0.58	
30112	其他社会保障缴费	2.85	2.85	
3011201	工伤保险缴费	2.85	2.85	
30113	住房公积金	171.03	171.03	
302	商品和服务支出	202.03		202.03
30201	办公费	14.49		14.49
30204	手续费	0.32		0.32

30205	水费	1.77		1.77
3020501	办公水费	1.77		1.77
30206	电费	20.78		20.78
3020601	办公电费	15.78		15.78
3020603	电梯电费	5.00		5.00
30207	邮电费	4.88		4.88
3020701	邮电费	0.56		0.56
3020702	电话通讯费	4.32		4.32
30208	取暖费	13.94		13.94
3020801	办公用房取暖费	13.94		13.94
30209	物业管理费	8.05		8.05
30211	差旅费	25.21		25.21
30213	维修(护)费	6.30		6.30
3021301	一般维修费	3.70		3.70
3021304	电梯维修费	2.60		2.60
30216	培训费	17.20		17.20
30226	劳务费	5.64		5.64
30228	工会经费	25.61		25.61
30229	福利费	45.29		45.29
3022901	福利费	32.01		32.01
3022902	体检费(在职)	12.88		12.88
3022903	体检费(离退休)	0.40		0.40
30239	其他交通费用	12.35		12.35

30299	其他商品和服务支出	0.20		0.20
3029903	退休人员公用经费	0.20		0.20
303	对个人和家庭的补助	118.07	118.07	
30302	退休费	20.45	20.45	
3030201	退休工资	18.73	18.73	
3030202	采暖补贴(退休)	1.72	1.72	
30307	医疗费补助	0.02	0.02	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.02	0.02	
30308	助学金	97.10	97.10	
30309	奖励金	0.50	0.50	
合 计		2801.68	2599.65	202.03

七、一般公共预算“三公”经费支出表

金额单位：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	
304055	哈尔滨音乐学院	47.36	37.86	9.50		9.50	
合 计		47.36	37.86	9.50	0.00	9.50	0.00

八、政府性基金预算支出表

金额单位：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
232	债务付息支出	95.20		95.20
23204	地方政府专项债务付息支出	95.20		95.20
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	95.20		95.20
合 计		95.20		95.20

九、项目支出表

金额单位：万元

类型	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
				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		
重大改革发展项目	中央支持地方高校改革发展资金(生均补助)	哈尔滨音乐学院	246.00	246.00							
	中央支持地方高校改革发展资金(基本科研业务费)	哈尔滨音乐学院	24.00	24.00							
	中央支持地方高校改	哈尔滨音乐学	105.00	105.00							

	革发展 资金(人 才培养 项目)	院									
	高等教 育资助 补助经 费(中 央)	哈尔 滨音 乐学 院	160.50	160.50							
其他 运转 类	网络运 行维护 服务	哈尔 滨音 乐学 院	83.98	83.98							
	单位日 常运转 支出	哈尔 滨音 乐学 院	815.43	815.43							
专项 业务 费项 目	因公出 国经费	哈尔 滨音 乐学 院	37.86	37.86							
	大学生 创新创 业经费	哈尔 滨音 乐学 院	95.40	95.40							
	委托业 务经费	哈尔 滨音 乐学 院	266.00	266.00							
	债务利 息及费 用	哈尔 滨音 乐学 院	95.20		95.20						
	高校思 想政治	哈尔 滨音 乐学 院	14.00	14.00							
	党建工 作经费	哈尔 滨音 乐学 院	4.00	4.00							
	公务接 待经费	哈尔 滨音 乐学	5.00							5.00	

		院									
	科研业务费	哈尔滨音乐学院	11.00	11.00							
	行政工作业务费	哈尔滨音乐学院	299.46	189.46					10.00	100.00	
	教学综合业务费	哈尔滨音乐学院	407.16	367.16					40.00		
	意识形态经费	哈尔滨音乐学院	4.00	4.00							
	招生考试业务费	哈尔滨音乐学院	80.00	80.00							
合 计			2753.99	2503.79	95.20					55.00	100.00

十、项目支出绩效表

金额单位：万元

类型	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
				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		
重大改革发展项目	中央支持地方高校改革发展资金(生均补助)	哈尔滨音乐学院	246.00	246.00							

	中央支持地方高校改革发展资金(基本科研业务费)	哈尔滨音乐学院	24.00	24.00							
	中央支持地方高校改革发展资金(人才培养项目)	哈尔滨音乐学院	105.00	105.00							
	高等教育资助补助经费(中央)	哈尔滨音乐学院	160.50	160.50							
其他运转类	网络运行维护服务	哈尔滨音乐学院	83.98	83.98							
	单位日常运转支出	哈尔滨音乐学院	815.43	815.43							
专项业务费项目	因公出国经费	哈尔滨音乐学院	37.86	37.86							
	大学生创新创业经费	哈尔滨音乐学院	95.40	95.40							
	委托业务经费	哈尔滨音乐学院	266.00	266.00							
	债务利息及费用	哈尔滨音乐学院	95.20		95.20						

高校思想政治	哈尔滨音乐学院	14.00	14.00							
党建工作经费	哈尔滨音乐学院	4.00	4.00							
公务接待经费	哈尔滨音乐学院	5.00						5.00		
科研业务费	哈尔滨音乐学院	11.00	11.00							
行政工作业务费	哈尔滨音乐学院	299.46	189.46					10.00	100.00	
教学综合业务费	哈尔滨音乐学院	407.16	367.16					40.00		
意识形态经费	哈尔滨音乐学院	4.00	4.00							
招生考试业务费	哈尔滨音乐学院	80.00	80.00							
合 计		2753.99	2503.79	95.20				55.00	100.00	

十一、国有资本经营预算支出表

金额单位：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

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

第三部分 哈尔滨音乐学院 2022 年预算情况说明

一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，哈尔滨音乐学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，哈尔滨音乐学院收入总预算 6505.36 万元，包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业收入、事业单位经营收入，比上年预算增加 242.22 万元，主要原因是：一般公共预算拨款收入财政核定控制数增加。支出总预算 6505.36 万元，包括：教育支出、债务付息支出。比上年预算增加 242.22 万元，主要原因是：一般公共预算拨款收入财政核定控制数增加。按照综合预算的原则，哈尔滨音乐学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。

二、关于收入总表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院收入预算 6505.36 万元，其中：一般公共预算收入 5305.46 万元，占 81.56%；政府性基金预算收入 95.20 万元，占 1.46%；财政专户管理资金收入 1004.70 万

元，占 15.44%；事业收入 63.00 万元，占 0.97%；事业单位经营收入 37 万元，占 0.57%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院支出预算 6505.36 万元，其中：基本支出 3751.38 万元，占 57.67%；项目支出 2753.99 万元，占 42.33%；事业单位经营支出 37 万元，占 0.57%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院财政拨款收入预算 5400.66 万元，其中，一般公共预算拨款 5305.46 万元，政府性基金预算拨款 95.20 万元。财政拨款支出预算 5400.66 万元，其中，教育支出 5305.46 万元，债务付息支出 95.20 万元。比上年预算增加 208.02 万元，主要原因是一般公共预算拨款收入核定控制数增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院一般公共预算支出 5305.46 万元，其中：基本支出 2801.68 万元，项目支出 2503.79 万元。

1、2050205 高等教育 5305.46 万元，比上年预算增加 112.82 万元，主要原因是我院处于建院初期，在编人员人数逐年增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院一般公共预算基本支出 2801.68 万元，其中：人员经费 2599.65 万元，公用经费 202.03 万元。

1、30101 基本工资 772.86 万元，比上年预算增加 60.54 万元，增长 8.50%，主要原因是由于在编人员增加 16 人。

2、30102 津补贴 603.50 万元，比上年预算增加 44.51 万元，增长 7.96%，主要原因是在编人员增加 16 人。

3、30103 奖金 117.32 万元，比上年预算增加 6.13 万元，增长 5.51%，主要原因是在编人员增加 16 人。

4、30107 绩效工资 407.91 万元，比上年预算增加 407.91 万元，增长 100%，主要原因是调整经济分类核算口径。

5、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 194.34 万元，比上年预算增加 15.49 万元，增长 8.66%，主要原因是在编人员增加 16 人。

6、30109 职业年金缴费 97.17 万元，比上年预算增加 7.74 万元，增长 8.65%，主要原因是在编人员增加 16 人。

7、30110 职工基本医疗保险缴费 114.60 万元，比上年预算增加 8.72 万元，增长 8.24%，主要原因是在编人员增加 16 人。

8、30112 其他社会保障缴费 2.85 万元，比上年预算增加 0.22 万元，增长 8.37%，主要原因是在编人员增加 16 人。

9、30113 住房公积金 171.03 万元，比上年预算增加 13 万元，增长 8.23%，主要原因是在编人员增加 16 人。

10、30201 办公费 14.49 万元，比上年预算增加 1.26 万元，增长 9.52%，主要原因是在编人员增加 16 人。

11、30204 手续费 0.32 万元，比上年预算增加 0.03 万元，增长 10.34%，主要原因是在编人员增加 16 人。

12、30205 水费 1.77 万元，比上年预算增加 0.15 万元，增长 9.26%，主要原因是在编人员增加 16 人。

13、30206 电费 20.78 万元，比上年预算增加 1.37 万元，增长 7.06%，主要原因是在编人员增加 16 人。

14、30207 邮电费 4.88 万元，比上年预算增加 0.44 万元，增长 9.91%，主要原因是在编人员增加 16 人。

15、30208 取暖费 13.94 万元，比上年预算增加 1.21 万元，增长 9.51%，主要原因是在编人员增加 16 人。

16、30209 物业管理费 8.05 万元，比上年预算增加 0.7 万元，增长 9.52%，主要原因是在编人员增加 16 人。

17、30211 差旅费 25.21 万元，比上年预算增加 2.19 万元，增长 9.51%，主要原因是在编人员增加 16 人。

18、30213 维修(护)费 6.30 万元，比上年预算增加 0.32 万元，增长 5.35%，主要原因是在编人员增加 16 人。

19、30216 培训费 17.20 万元，比上年预算增加 1.36 万元，增长 8.59%，主要原因是在编人员增加 16 人。

20、30226 劳务费 5.64 万元，比上年预算增加 0.49 万元，增长 9.51%，主要原因是在编人员增加 16 人。

21、30228 工会经费 25.61 万元，比上年预算增加 2.14 万元，增长 9.12%，主要原因是在编人员增加 16 人。

22、30229 福利费 45.29 万元，比上年预算增加 3.96 万元，增长 9.58%，主要原因是在编人员增加 16 人。

23、30239 其他交通费用 12.35 万元，比上年预算增加 2 万元，增长 10.35%，主要原因是在编人员增加 16 人。

24、30299 其他商品和服务支出 0.20 万元，比上年增加 0.20 万元，增长 100%，主要原因是财政核定新增退休人员经费。

25、30302 退休费 20.45 万元，比上年预算增加 8.54 万元，增长 71.70%，主要原因是：退休人数增加 3 人。

26、30307 医疗费补助 0.02 万元，比上年预算减少 3.24 万元，降低 99.39%，主要原因是调整经济分类核算口径。

27、30308 助学金 97.10 万元，比上年预算减少 8.04 万元，降低 7.65%，主要原因是差额调整为专户资金。

28、30309 奖励金 0.50 万元，比上年预算增加 0.50 万元，增长 100%，主要原因是调整经济分类核算口径。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院一般公共预算“三公”经费支出 47.36 万元，其中：因公出国（境）费 37.86 万元，公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 9.50 万元，公务接待费 0.00 万元。比上年预算减少 5 万元，主要原因是公务接待费由专户资金安排。

（一）因公出国（境）经费。2022 年预算安排 37.86 万元，比上年预算增加 0 万元，与上年保持一致，主要原因是疫情影响和认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持例行勤俭节约。

（二）公务接待费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算

减少 5 万元，主要原因是由专户资金安排。

(三)公务用车购置及运行费。2022 年预算安排 9.50 万元，比上年预算增加减少 0 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是与上年保持一致；公务用车运行维护费 9.50 万元，比上年预算增加 0 万元，与上年保持一致。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2022 年，哈尔滨音乐学院政府性基金支出 95.20 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 95.20 万元。

1、2320498 其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出 95.20 万元，比上年预算增加 95.20 万元，主要原因是 2021 年新增政府专项债券 2800 万元。

九、机关运行经费情况说明

本单位为事业单位，无机关运行经费。

十、关于政府采购预算情况说明

2022 年，哈尔滨音乐学院采购预算总额 596.1 万元，其中：货物类预算 16.50 万元、工程类预算 0 万元、服务类预算 579.6 万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止 2021 年末，哈尔滨音乐学院共有房屋 6.8 万平方米，车辆 4 台，单价 50 万元（含）以上设备 68 台。

十二、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022年，哈尔滨音乐学院实行绩效目标管理的项目33个，涉及预算金额6505.37万元。其中：重点项目绩效目标0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本单位重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数(单位:万元)	绩效目标

本单位本年度无重点项目

十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

本单位没有使用国有资本经营预算算拨款安排的支出。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算收入：反映财政部门用一般公共预算收入安排的预算单位资金。

二、财政专户资金：反映事业单位按照省物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

三、事业单位经营收入：反映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、财政拨款收入：指由省级财政当年拨付的资金。按现行管路制度，省级部门中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

五、事业收入（不含财政专户资金）：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

六、其他收入：反映除“财政拨款收入”、“财政专户资金”、“事业单位经营收入”等以外的各项收入。

七、支出功能分类：主要反映政府各项职能活动及其政策目标。根据社会主义市场经济条件下政府职能活动情况及国际通行做法，将政府支出分为类、款、项三级。

八、支出经济分类：主要反映政府支出的经济性质和具体用途。支出经济分类设类、款两级。

九、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。

十、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。

十一、普通教育支出：反映各类普通教育支出，包括学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、高等教育、农村义务教育及普通高中化债支出等。

十二、“三公”经费：反映本部门列支的因公出国（境）

费、公务车购置及运行维护费和公务接待费。

因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（包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、会议费一般设备购置费用开支。

十四、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十五、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

本公开模板依据《中共中央办公厅国务院办公厅印发〈关于进

一步推进预算公开工作的意见》的通知》（中办发〔2016〕13号）、《财政部关于印发<地方预决算公开操作规程>的通知》（财预〔2016〕143号）、政府收支分类科目、年度部门预算编制手册等文件资料制定，各部门（单位）预算公开务必包含但不局限此公开模板内容，可根据实际情况对公开内容进行完善。