

**上海音乐学院（本级）  
2017 年度决算**

# 目 录

## 第一部分 上海音乐学院（本级）概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海音乐学院（本级）2017 年度决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出  
决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 上海音乐学院（本级）2017 年度决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 上海音乐学院（本级）概况

### 一、主要职能

上海音乐学院办学九十年来，逐步形成了以作曲和作曲技术理论、音乐学理论研究为核心，以音乐表演艺术学科为主体，以应用音乐为延伸的音乐艺术学科综合体系，硕果累累，蜚声国际、国内乐坛，培养了一大批杰出的音乐艺术人才，被誉为“音乐家的摇篮”。

- （一）力推改革，依法依规治校取得新成效
- （二）明确定位，创新办学模式有新举措
- （三）立德树人，践行社会主义核心价值观有新面貌
- （四）文化引领，打造知识服务取得新进展
- （五）加强领导，提升科学管理能力上新水平
- （六）挖潜增效，改善条件优化资源取得新突破

### 二、机构设置

根据上述职责，上海音乐学院（本级）设 14 个内设机构，包括：音乐学系、作曲系、指挥系、钢琴系、声乐歌剧系、管弦系、民乐系、音乐教育系、音乐戏剧系、音乐工程系、现打器乐与打击乐系、艺术管理系、数字媒体学院以及公共基础部。

## 第二部分 上海音乐学院（本级）2017 年度决算表

2017 年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	51,167.13	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入	0	三、国防支出	
三、事业收入	4,476.57	四、公共安全支出	
四、经营收入	0	五、教育支出	36,334.11
五、附属单位上缴收入	0	六、科学技术支出	
六、其他收入	3,043.64	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	2,336.54
		九、医疗卫生与计划生育支出	749.25
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		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、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	520.27
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	14,485.60
本年收入合计	58,687.35	本年支出合计	54,425.77
用事业基金弥补收支差额	0	结余分配	249.14
年初结转和结余	51,452.56	年末结转和结余	55,464.99
总计	110,139.90	总计	110,139.90

2017 年度收入决算表

单位:万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项								
			合计	58,687.35	51,167.13	0.00	4,476.57	0.00	0.00	3,043.64
205			教育支出	34,944.86	28,428.03	0.00	3,473.18	0.00	0.00	3,043.64
205	02		普通教育	34,733.86	28,217.03	0.00	3,473.18	0.00	0.00	3,043.64
205	02	05	高等教育	33,655.76	27,138.93	0.00	3,473.18	0.00	0.00	3,043.64
205	02	99	其他普通教育支出	1,078.10	1,078.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	09		教育费附加安排的支出	211.00	211.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

205	09	99	其他教育费附加安排的支出	211.00	211.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	2,351.97	1,727.64	0.00	624.33	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	2,351.97	1,727.64	0.00	624.33	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	254.63	254.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	1,486.50	1,040.55	0.00	445.95	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	594.60	416.22	0.00	178.38	0.00	0.00	0.00
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	16.24	16.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210			医疗卫生与计划生育支出	749.25	526.27	0.00	222.97	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	743.25	520.27	0.00	222.97	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	743.25	520.27	0.00	222.97	0.00	0.00	0.00
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	520.27	364.19	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	520.27	364.19	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	520.27	364.19	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	20,121.00	20,121.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	99		其他支出	20,121.00	20,121.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	99	01	其他支出	20,121.00	20,121.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2017 年度支出决算表

单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出	
功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项							
			合计	54,425.77	22,200.25	32,225.52	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	36,334.11	18,601.00	17,733.11	0.00	0.00	0.00
205	02		普通教育	36,135.10	18,601.00	17,534.10	0.00	0.00	0.00
205	02	05	高等教育	35,398.63	18,601.00	16,797.63	0.00	0.00	0.00
205	02	99	其他普通教育支出	736.47		736.47	0.00	0.00	0.00
205	09		教育费附加安排的支出	199.01		199.01	0.00	0.00	0.00
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	199.01		199.01	0.00	0.00	0.00
205	99		其他教育支出	0.00			0.00	0.00	0.00

205	99	99	其他教育支出	0.00			0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	2,336.54	2,335.73	0.81	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	2,336.54	2,335.73	0.81	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	254.63	254.63		0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	1,486.50	1,486.50		0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	594.60	594.60		0.00	0.00	0.00
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	0.81		0.81	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	749.25	743.25	6.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	743.25	743.25		0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	743.25	743.25		0.00	0.00	0.00

210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	6.00		6.00	0.00	0.00	0.00
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	6.00		6.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	520.27	520.27		0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	520.27	520.27		0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	520.27	520.27		0.00	0.00	0.00
229			其他支出	14,485.60		14,485.60	0.00	0.00	0.00
229	99		其他支出	14,485.60		14,485.60	0.00	0.00	0.00
229	99	01	其他支出	14,485.60		14,485.60	0.00	0.00	0.00

2017 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	51,167.13	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出	28,443.46	28,443.46	
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	1,712.21	1,712.21	
		九、医疗卫生与计划生育支出	526.27	526.27	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		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、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	364.19	364.19	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出	13,504.68	13,504.68	
本年收入合计	51,167.13	本年支出合计	44,550.81	44,550.81	
年初财政拨款结转和结余	42,381.18	年末财政拨款结转和结余	48,997.5	48,997.5	

一般公共预算财政拨款	42,381.18				
政府性基金预算财政拨款					
总计	93,548.31	总计	93,548.31	93,548.31	

2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			一般公共预算财政拨款支出决算数			
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计	44,550.81	17,400.15	27,150.66
205			教育支出	28,443.46	14,804.29	13,639.17
205	02		普通教育	28,244.45	14,804.29	13,440.16
205	02	05	高等教育	27,507.98	14,804.29	12,703.69
205	02	99	其他普通教育支出	736.47		736.47
205	09		教育费附加安排的支出	199.01		199.01
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	199.01		199.01
205	99		其他教育支出			
205	99	99	其他教育支出			
208			社会保障和就业支出	1,712.21	1,711.40	0.81
208	05		行政事业单位离退休	1,712.21	1,711.40	0.81
208	05	02	事业单位离退休	254.63	254.63	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险	1,040.55	1,040.55	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费	416.22	416.22	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	0.81		0.81
210			医疗卫生与计划生育支出	526.27	520.27	6.00
210	11		行政事业单位医疗★	520.27	520.27	
210	11	02	事业单位医疗★	520.27	520.27	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	6.00		6.00

210	99	01	其他医疗卫生 与计划生育支 出	6.00		6.00
221			住房保障支出	364.19	364.19	
221	02		住房改革支出	364.19	364.19	
221	02	01	住房公积金	364.19	364.19	
229			其他支出	13,504.68		13,504.68
229	99		其他支出	13,504.68		13,504.68
229	99	01	其他支出	13,504.68		13,504.68

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目		科目名称	合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	类 款				
301		工资福利支出	10,071.89	10,071.89	
301	01	基本工资	2,152.84	2,152.84	
301	02	津贴补贴	1,277.25	1,277.25	
301	03	奖金	0	0	
301	04	其他社会保障缴费	618.93	618.93	
301	06	伙食补助费	0	0	
301	07	绩效工资	4,519.03	4,519.03	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	941.89	941.89	
301	09	职业年金缴费	416.22	416.22	
301	99	其他工资福利支出	145.73	145.73	
302		商品和服务支出	5,438.59		5,438.59
302	01	办公费	89.67		89.67
302	02	印刷费	139.68		139.68
302	03	咨询费	0.1		0.1
302	04	手续费	1.63		1.63
302	05	水费	0		0
302	06	电费	0		0
302	07	邮电费	10.42		10.42
302	08	取暖费	0		0
302	09	物业管理费	1,134.12		1,134.12
302	11	差旅费	207.25		207.25
302	12	因公出国(境)费用	13.6		13.6
302	13	维修(护)费	790.75		790.75
302	14	租赁费	366.79		366.79
302	15	会议费	3.89		3.89
302	16	培训费	34.43		34.43
302	17	公务接待费	77.27		77.27
302	18	专用材料费	195.57		195.57
302	24	被装购置费	0		0
302	25	专用燃料费	0		0
302	26	劳务费	143.54		143.54
302	27	委托业务费	225.02		225.02

302	28	工会经费	152.82		152.82
302	29	福利费	170.28		170.28
302	31	公务用车运行维护费	16.95		16.95
302	39	其他交通费用	3.43		3.43
302	40	税金及附加费用	0		0
302	99	其他商品和服务支出	1,661.37		1,661.37
303		对个人和家庭的补助	723.15	723.15	
303	01	离休费	254.63	254.63	
303	02	退休费	0	0	
303	03	退职(役)费	0	0	
303	04	抚恤金	17.42	17.42	
303	05	生活补助	0	0	
303	07	医疗费	0	0	
303	08	助学金	83.74	83.74	
303	09	奖励金	0	0	
303	11	住房公积金	364.19	364.19	
303	12	提租补贴	0	0	
303	13	购房补贴	0	0	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	3.17	3.17	
310		其他资本性支出	1,166.52		1,166.52
310	02	办公设备购置	82.02		82.02
310	03	专用设备购置	653.24		653.24
310	07	信息网络及软件购置更新	0		0
310	13	公务用车购置	0		0
310	19	其他交通工具购置	2.91		2.91
310	99	其他资本性支出	428.35		428.35
合计			17,400.15	10,795.04	6,605.11

2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算 数
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		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
257.5	242.73	60	60	27.5	16.95	0	0	27.5	16.95	170	165.78	0

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海音乐学院（本级）2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

### **第三部分 上海音乐学院（本级）2017 年度决算情况说明**

#### **一、关于上海音乐学院（本级）2017 年度收入支出总体情况说明**

上海音乐学院（本级）2017 年度收入总计为 110,139.90 万元、支出总计为 110,139.90 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 2,275.50 万元。主要原因：2017 年度动用历年财政性结转资金较 2016 年度有所增加。

#### **二、关于 上海音乐学院（本级）2017 年度收入决算情况说明**

本年收入合计 58,687.35 万元，其中：财政拨款收入 51,167.13 万元，占 87.19%；事业收入 4,476.57 万元，占 7.63%；其他收入 3,043.64 万元，占 5.18%。

#### **三、关于 上海音乐学院（本级）2017 年度支出决算情况说明**

本年支出合计 54,425.77 万元，其中：基本支出 22,200.25 万元，占 40.79%；项目支出 32,225.52 万元，占 59.21%。

#### **四、关于 上海音乐学院（本级）2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明**

上海音乐学院（本级）2017 年度财政拨款收入总决算 93,548.31 万元、支出总决算 93,548.31 万元。与 2016 年度相

比，财政拨款收入总计增加 15,210.33 万元，增长 19.42%。主要原因：2017 年度基建拨款较 2016 年度有所增加；2016 年度部分项目由其他收入调整为财政拨款收入。

## **五、关于 上海音乐学院（本级） 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）一般公共预算财政拨款支出总体情况。**

上海音乐学院（本级）2017 年度一般公共预算财政拨款支出 44,550.81 万元，占本年支出合计的 81.86%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 9,574.93 万元，增长 27.38%。主要原因：2017 年度基建拨款较 2016 年度有所增加；2016 年度部分项目由其他收入调整为财政拨款收入。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 44,550.81 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）28,443.46 万元，占 63.85%；社会保障和就业支出（类）1,712.21 万元，占 3.84%；医疗卫生与计划生育支出（类）526.27 万元，占 1.18%；住房保障支出（类）364.19 万元，占 0.82%；其他支出（类）13,504.68 万元，占 30.31%。

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

上海音乐学院（本级）2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 28,740.00 万元，支出决算为 44,550.81 万元，完成年初预算的 155.01%。决算数大于预算数的主要原因：根

据年度决算口径，基建拨款纳入决算；年中收到高峰高原学科建设经费等。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。主要用于：维持学校日常运行的基本支出和项目支出；市属高校本科教学教师激励计划经费、高校教师培训培养经费、高峰高原学科建设经费等。年初预算为 25,910.90 万元，支出决算为 27,507.98 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述项目经费。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。主要用于：“上海之春”专项经费等。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 736.47 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述项目经费。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要用于：立德树人人文社科基地建设项目。年初预算为 211.00 万元，支出决算为 199.01 万元。决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：离休人员津贴发放。年初预算为 254.63 万元，支出决算为 254.63 万元。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：缴纳教

职工基本养老保险支出。年初预算为 1,040.55 万元，支出决算为 1,040.55 万元。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：缴纳教职工职业年金支出。年初预算为 416.22 万元，支出决算为 416.22 万元。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：退休人员活动费。年初预算为 16.24 万元，支出决算为 0.81 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按人数和标准安排预算，年中按实列支。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：缴纳教职工医疗保险支出。年初预算为 520.27 万元，支出决算为 520.27 万元。

9、医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）。主要用于：在职市管保健对象医疗保健统筹金。年初预算为 6.00 万元，支出决算为 6.00 万元。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职教工住房公积金。年初预算为 364.19 万元，支出决算为 364.19 万元。

11、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。主要

用于：基建支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 13,504.68 万元。决算数大于预算数的主要原因：根据年度决算口径，基建拨款纳入决算。

## **六、关于 上海音乐学院（本级） 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海音乐学院（本级）2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 17,400.15 万元，包括人员经费 10,795.04 万元，公用经费 6,605.11 万元。基本支出中：

1、 工资福利支出 10,071.89 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费和其他工资福利支出。

2、 商品和服务支出 5,438.59 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、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、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用及其他商品和服务支出。

3、 对个人和家庭的补助支出 723.15 万元，主要用于：离休费、退休费和住房公积金。

4、 其他资本性支出 1,166.52 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置和其他资本性支出。

## **七、关于上海音乐学院（本级） 2017 年度一般公共预算**

## 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

上海音乐学院（本级）2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 257.50 万元，支出决算为 242.73 万元，完成预算的 94.26%，其中：因公出国（境）费决算为 60 万元，完成预算的 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 16.95 万元，完成预算的 61.64%；公务接待费支出决算为 165.78 万元，完成预算的 97.52%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，严格执行因公出国、公务接待等支出标准，控制各项支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 22.10 万元，增长 10.02%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算减少 8.32 万元，降低 32.93%；公务接待费支出决算增加 30.42 万元，增长 22.48%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是 2017 年车辆购置费减少。公务接待费支出增加的主要原因是 2017 年来访接待次数增加。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 60 万元，占 24.72%；公务用车购置及运行维护费支出决算 16.95 万元，占 6.98%；公务接待费支出决算 165.78 万元，占 68.30%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 60 万元。全年安排因公出国（境）团组 20 个、累计 120 人次。开支内容包括：出国交流及访学等。

2、公务用车购置及运行维护费支出 16.95 万元。其中：  
公务用车运行维护支出 16.95 万元。主要用于 车辆维修维护费。2017 年，上海音乐学院（本级）开支财政拨款的公务用车保有量为 9 辆。

3、公务接待费支出 165.78 万元。其中：  
国内公务接待支出 165.78 万（含外宾接待支出 30 万元）。主要用于国内公务接待 2,916 批次、29,160 人次，其中：接待外宾 200 批次、2,000 人次。

## **八、关于 上海音乐学院（本级） 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海音乐学院（本级）2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款情况说明**

上海音乐学院（本级） 2017 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

上海音乐学院（本级） 2017 年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况。**

上海音乐学院（本级）2017年度政府采购金额（以合同签订为准）为4,135.91万元，其中：货物采购金额3,376.26万元、服务采购金额759.65万元。

### （三）国有资产占用情况。

截至2017年12月31日，上海音乐学院（本级）共有车辆14辆，其中，一般公务用车14辆。单位价值50万元以上通用设备11台（套），单位价值100万元以上专用设备8台（套）。

### （四）预算绩效管理情况。

上海音乐学院（本级）2017年度预算绩效管理工作的开展情况如下：

本单位认真贯彻财政部和本市预算绩效管理工作要求，深化预算绩效管理工作，强化绩效管理与预算管理的有机融合，将绩效目标编制、绩效跟踪和绩效评价等环节与预算编制、预算执行、预算监督等紧密结合，进一步落实各项目责任部门的主体责任，提高预算绩效管理水平。

建立了财务部门和项目责任部门协调配合，通过自评或委托第三方评价，初步形成“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价”的全过程预算绩效管理机制。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。主要是：学历教育、非学历教育收入、住宿费收入等。

三、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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：拨入专款、横向课题等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。