

黑龙江省博物馆2024年单位预算公开

目 录

第一部分 黑龙江省博物馆单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

第二部分 黑龙江省博物馆2024年单位预算公开报表

- 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 2024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、重点项目预算的绩效目标情况说明

六、“三公”经费增减变化情况

第四部分 名词解释

第一部分 黑龙江省博物馆单位概况

一、单位职责

黑龙江省博物馆的主要职责是：承担文物征集、收藏、保护工作；承担举办陈列展览及文物宣传、历史知识普及工作；承担文物、自然标本的研究工作。

二、单位机构设置

黑龙江省博物馆内设机构共8个，包括：综合办公室、人事财务部、安全保卫部、历史研究部、自然研究部、艺术陈列部、典藏与技术信息一部、公共服务部。

第二部分 黑龙江省博物馆2024年单位预算 公开报表

表1

单位收支总表

单位：黑龙江省博物馆

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	10,357.31	一、文化旅游体育与传媒支出	9,888.40
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	364.87
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	67.42
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	87.11
五、事业收入	50.00		
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	0.50		
本年收入合计	10,407.81	本年支出合计	10,407.80
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	10,407.81	支出总计	10,407.80

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：黑龙江省博物馆

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	10,407.81	10,407.81	10,357.31	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
307	省文旅厅	10,407.81	10,407.81	10,357.31	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
307015	黑龙江省博物馆	10,407.81	10,407.81	10,357.31	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.50	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：黑龙江省博物馆

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	10,407.80	1,613.50	8,794.30	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	9,888.40	1,094.10	8,794.30	0.00	0.00	0.00
20702	文物	5,688.40	1,094.10	4,594.30	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护	617.92	0.00	617.92	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	5,070.48	1,094.10	3,976.38	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	4,200.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	4,200.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	364.87	364.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	364.87	364.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	242.68	242.68	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	105.29	105.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.90	16.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.42	67.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.42	67.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	67.42	67.42	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.11	87.11	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.11	87.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	87.11	87.11	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：黑龙江省博物馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	10,357.31	一、本年支出	10,357.30
（一）一般公共预算拨款	10,357.31	（一）文化旅游体育与传媒支出	9,837.90
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	364.87
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	67.42
		（四）住房保障支出	87.11
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	10,357.31	支出总计	10,357.30

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：黑龙江省博物馆

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	10,357.30	1,613.50	1,451.21	162.29	8,743.80
207	文化旅游体育与传媒支出	9,837.90	1,094.10	946.20	147.90	8,743.80
20702	文物	5,637.90	1,094.10	946.20	147.90	4,543.80
2070204	文物保护	617.92	0.00	0.00	0.00	617.92
2070205	博物馆	5,019.98	1,094.10	946.20	147.90	3,925.88
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	4,200.00	0.00	0.00	0.00	4,200.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	4,200.00	0.00	0.00	0.00	4,200.00
208	社会保障和就业支出	364.87	364.87	350.48	14.39	0.00
20805	行政事业单位养老支出	364.87	364.87	350.48	14.39	0.00
2080502	事业单位离退休	242.68	242.68	228.29	14.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.29	105.29	105.29	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.90	16.90	16.90	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.42	67.42	67.42	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.42	67.42	67.42	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	67.42	67.42	67.42	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.11	87.11	87.11	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.11	87.11	87.11	0.00	0.00
2210201	住房公积金	87.11	87.11	87.11	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：黑龙江省博物馆

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	1,613.50	1,451.21	162.29
301	工资福利支出	1,213.37	1,213.37	0.00
30101	基本工资	398.83	398.83	0.00
3010101	基本工资	391.43	391.43	0.00
3010102	普调工资	7.40	7.40	0.00
30102	津贴补贴	271.85	271.85	0.00
3010201	津补贴	239.24	239.24	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	18.98	18.98	0.00
3010203	购房补贴（在职）	13.63	13.63	0.00
30103	奖金	98.31	98.31	0.00
3010301	奖金	32.53	32.53	0.00
3010302	工作人员奖励	2.49	2.49	0.00
3010303	基础绩效奖	63.29	63.29	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.29	105.29	0.00
30109	职业年金缴费	16.90	16.90	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	58.34	58.34	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	58.07	58.07	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.27	0.27	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.74	4.74	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.45	1.45	0.00
3011202	失业保险缴费	3.29	3.29	0.00
30113	住房公积金	87.11	87.11	0.00
30199	其他工资福利支出	172.00	172.00	0.00
302	商品和服务支出	162.29	0.00	162.29
30201	办公费	6.01	0.00	6.01
30204	手续费	0.15	0.00	0.15
30205	水费	0.83	0.00	0.83
3020501	办公水费	0.83	0.00	0.83
30206	电费	7.93	0.00	7.93
3020601	办公电费	6.68	0.00	6.68
3020603	电梯电费	1.25	0.00	1.25
30207	邮电费	1.75	0.00	1.75
3020701	邮电费	0.26	0.00	0.26
3020702	电话通讯费	1.49	0.00	1.49
30208	取暖费	57.17	0.00	57.17
3020801	办公用房取暖费	6.50	0.00	6.50

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
3020802	专用房屋取暖费	50.67	0.00	50.67
30209	物业管理费	3.75	0.00	3.75
30211	差旅费	8.13	0.00	8.13
30213	维修（护）费	6.77	0.00	6.77
3021301	一般维修费	1.73	0.00	1.73
3021302	专用房屋维修费	4.39	0.00	4.39
3021304	电梯维修费	0.65	0.00	0.65
30216	培训费	7.40	0.00	7.40
30226	劳务费	2.63	0.00	2.63
30228	工会经费	14.66	0.00	14.66
30229	福利费	31.59	0.00	31.59
3022901	福利费	18.32	0.00	18.32
3022902	体检费（在职）	6.38	0.00	6.38
3022903	体检费（离退休）	6.89	0.00	6.89
30239	其他交通费用	6.02	0.00	6.02
30299	其他商品和服务支出	7.50	0.00	7.50
3029901	离休人员特需费	0.20	0.00	0.20
3029902	离休人员公用经费	0.36	0.00	0.36
3029903	退休人员公用经费	6.94	0.00	6.94
303	对个人和家庭的补助	237.84	237.84	0.00
30301	离休费	32.50	32.50	0.00
3030101	离休工资	31.98	31.98	0.00
3030102	采暖补贴（离休）	0.52	0.52	0.00
30302	退休费	195.79	195.79	0.00
3030201	退休工资	168.31	168.31	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	22.24	22.24	0.00
3030203	购房补贴（退休）	5.24	5.24	0.00
30307	医疗费补助	9.08	9.08	0.00
3030701	离休人员医疗费	8.80	8.80	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.28	0.28	0.00
30309	奖励金	0.47	0.47	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：黑龙江省博物馆

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	2.35	0.00	2.35	0.00	2.35	0.00
307015	黑龙江省博物馆	2.35	0.00	2.35	0.00	2.35	0.00

政府性基金预算支出表

单位：黑龙江省博物馆

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：黑龙江省博物馆

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：黑龙江省博物馆

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	8,743.80
301	工资福利支出	240.00
30199	其他工资福利支出	240.00
302	商品和服务支出	4,303.80
30201	办公费	48.28
30203	咨询费	5.20
30205	水费	45.40
3020501	办公水费	10.00
3020502	专用水费	35.40
30206	电费	593.88
3020601	办公电费	30.00
3020602	专用电费	563.88
30207	邮电费	32.00
3020701	邮电费	17.00
3020702	电话通讯费	15.00
30208	取暖费	378.69
3020801	办公用房取暖费	6.00
3020802	专用房屋取暖费	372.69
30209	物业管理费	724.54
30211	差旅费	30.00
30213	维修(护)费	191.00
3021301	一般维修费	191.00
30218	专用材料费	322.00
30226	劳务费	411.76
30227	委托业务费	824.68
30231	公务用车运行维护费	2.35
30299	其他商品和服务支出	694.02
3029999	其他商品和服务支出	694.02
310	资本性支出	4,200.00
31003	专用设备购置	4,200.00

单位预算项目支出表

单位：黑龙江省博物馆

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		8794.30	8743.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.50	
免费开放公务用车运行维护费	黑龙江省博物馆	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	按相关制度严格执行，确保工全年用车安全。
国家文物保护资金 (黑龙江省博物馆馆藏书画修复项目)	黑龙江省博物馆	217.92	217.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	本项目拟对馆藏18件(套)36幅损害较为严重的书画文物展开保护修复。根据对该书画文物保存现状的调查和评估确立相应工作目标，将所有文物消毒灭菌，通过脱酸处理，揭取画心，清洗画心，去除水渍、污渍、微生物损害等病害，分别采用粘接、补配、加固等方式展开修复，达到展陈要求。
博物馆纪念馆免费开放补助资金	黑龙江省博物馆	640.00	640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	促进博物馆事业健康发展，提升公众知名度，增强龙江文化软实力。

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			
省博物馆新馆开馆运转保障经费	黑龙江省博物馆	1597.51	1597.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为推进“新馆”开馆筹备工作，省文旅厅向省政府呈报《关于黑龙江省博物馆新馆开馆及运转相关事项的请示》，请示了开馆前需完成筹备及运转相关工作。按照省政府批示意见，编制“新馆”开馆及运转所需资金预算。	
中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（省博物馆新馆公共服务能力提升设备购置）	黑龙江省博物馆	4200.00	4200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为推进“新馆”开馆筹备工作，省文旅厅向省政府呈报《关于黑龙江省博物馆新馆开馆及运转相关事项的请示》，请示了开馆前需完成筹备及运转相关工作。按照省政府批示意见，编制“新馆”开馆及运转所需资金预算。	
事业发展经费	黑龙江省博物馆	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	项目总体目标是保证黑龙江省博物馆的日常运行	
政务云资源服务费	黑龙江省博物馆	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	项目总体目标是黑龙江省博物馆政务云云资源占用费	
弥补单位公用经费不足	黑龙江省博物馆	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	保证省博物馆工作正常开展，用于弥补单位公用经费不足	

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			
省博物馆新馆开馆运行保障经费	黑龙江省博物馆	1369.89	1369.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为推进“新馆”开馆筹备工作，省文旅厅向省政府呈报《关于黑龙江省博物馆新馆开馆及运转相关事项的请示》，请示了开馆前需完成筹备及运转相关工作。按照省政府批示意见，编制“新馆”开馆及运转所需资金预算。	
省博物馆数字化保护	黑龙江省博物馆	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	本项目在贯彻“互联网+中华文明行动计划”宗旨这一重要基础上，运用世界级领先的设备，配合专业的制作研究团队，使得博物馆级采集及复制系统完美呈现艺术品的第二次生命。于志学书画藏品的高标准数字化采集，实现对珍贵藏品的保护、开发，有利于公众展示、衍生品的创意制作，提高藏品的传播空间。	

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			
国家文物保护资金 (馆藏珍贵文物数字化保护项目)	黑龙江省博物馆	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	基于黑龙江省博物馆丰富的馆藏文物及黑龙江地区文化内涵，进行文物信息资源数字化工作和数字化传播建设，旨在进一步提升黑龙江省博物馆的可移动文物数字化保护利用水平，更好的促进文物“活”起来，实现保护利用成果的全民共享加强文物保护利用，提升文物安全水平，传承中华优秀传统文化，促进文物事业与经济社会和谐发展。	
免费开放经费	黑龙江省博物馆	287.61	287.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	项目总体目标是保证黑龙江省博物馆的日常运行	

第三部分 2024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2024年收入预算10,407.81万元，其中本年收入10,407.81万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入10,357.31万元，比上年预算数增加1,871.14万元，增长22.05%。主要变动情况：新增新馆开馆及运转资金。

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：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：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：与上年持平，无增减变化。

5. 事业收入50.00万元，比上年预算数增加50.00万元，增长100.00%。主要变动情况：新增文创收入。

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：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：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：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.50万元，比上年预算数增加0.15万元，增长42.86%。主要变动情况：利息收入增加。

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：与上年持平，无增减变化。

（二）支出增减变化情况

本单位2024年支出预算10,407.80万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算1,613.50万元，比上年预算数增加195.08万元，增长13.75%。主要变动情况：在职人员增加。

2. 项目支出预算8,794.30万元，比上年预算数增加1,726.20万元，增长24.42%。主要变动情况：新增新馆开馆及运转资金。

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：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：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：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

2024年本单位政府采购安排6021.11万元，其中：货物类采购预算4200万元，工程类采购预算151万元，服务类采购预算1670.11万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）5台（套），房屋13972.34平方米。

2024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）5台（套），房屋0平方米。

五、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	无	无

本年度无重点项目。

六、“三公”经费增减变化情况

2024年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为2.35万元，与2023年预算相比减少0.26万元，下降9.96%，变化的主要原因是缩减公务用车支出。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2023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2.35万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2023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2.35万元，与2023年预算相比减少0.26万元，下降9.96%，变化的主要原因是缩减公务用车支出。

（三）公务接待费0.00万元，与2023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、福利费、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、文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）：反映考古发掘及文物保护方面的支出。

十三、文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）：反映文物系统及其他部门所属博物馆、纪念馆（室）的支出。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十八、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。

十九、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。

二十、部门预算支出经济分类科目

（一）301工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。具体如下：

1、30101基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资

等。

2、30102津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

3、30103奖金：反映按规定发放的资金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

4、30108机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。

5、30109职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。

6、30110职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

7、30112其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，残疾人就业保障金，军军（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

8、30113住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

9、30199其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出。

（二）302商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本

性支出。具体如下：

1、30201办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

2、30202印刷费：反映单位的印刷费支出。

3、30203咨询费：反映单位咨询方面的支出。

4、30204手续费：反映单位支付的各项手续费支出。

5、30205水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

6、30206电费：反映单位的电费支出。

7、30207邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

8、30208取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、护具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

9、30209物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

10、30211差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

11、30213维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

12、30215：会议费：反映会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

13、30216培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

14、30218专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

15、30226劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用。

16、30227委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

17、30228工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

18、30229福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

19、30231公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

20、30239其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

21、30299其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费及离退休人员特需费、离退休人员公用经费等。

（三）303对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。具体如下：

1、30301离休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

2、30302退休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

3、30307医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费、学生医疗费、优抚对象医疗补助，按照国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

4、30309奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

（四）310资本性支出：反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。具体如下：

1、31002办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

2、31003专用设备购置：反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象

设备、进出口监管设备等,以及按规定提取的修购基金。

二十一、预算绩效管理

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。

二十二、绩效目标

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。

二十三、绩效评价

绩效评价是指财政部门、预算部门和项目主管部门根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对预算支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。