

宝清县学生资助和电教 仪器事业中心 2021 年度 部门决算公开说明

目 录

第一部分	部门概况	1
一、	部门（单位）职责	1
二、	机构设置	1
三、	人员构成	2
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	2
一、	收入支出决算总表	2
二、	收入决算表	3
三、	支出决算表	3
四、	财政拨款收入支出决算总表	4
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表	4
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	5
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	6
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	6
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	7
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	7
一、	收入支出总体增减变化情况说明	7
二、	收入决算增减变化情况说明	8
三、	支出决算增减变化情况说明	8
四、	财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
五、	一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
六、	一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	12
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	12
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
九、	国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	13
十、	机关运行经费执行情况说明	13
十一、	政府采购支出情况说明	13
十二、	国有资产占有使用情况说明	14
十三、	预算绩效情况说明	14
第四部分	名词解释	14
第五部分	附录	16

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

按照《宝清县机构编制委员会关于印发宝清县学生资助和勤工俭学事业中心主要职责和人员编制规定的通知》（宝 2014 编 14 号）。按照《宝清县机构编制公开工作实施方案》（宝编办[2011]13 号）的精神，我单位主要职责、机构设置情况如下：

- （一）负责中等职业学校学生资助管理工作。
- （二）负责普通高中贫困学生资助管理工作。
- （三）负责义务教育阶段贫困寄宿生资助管理工作。
- （四）负责高等学校学生生源地信用助学贷款初审及贷后管理工作
- （五）负责各类资助政策宣传工作。
- （六）负责全县教育系统的勤工俭学工作
- （七）负责全县中、小学校教学仪器设备的供应和实验室建设和管理。负责实验效果的检查评比和经验交流工作。指导自制教具活动。

二、机构设置

宝清县学生资助和电教仪器事业中心单位内设机构共 1

个，包括：宝清县学生资助和电教仪器事业中心。

三、人员构成

2021 年末实有人数 10 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 10 人、离休人员 0 人、退休人员 40 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

收		入		支		出	
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
性	次		1	性	次		2
一、一般公共预算财政拨款收入		1	147.77	一、一般公共服务支出		32	
二、政府性基金预算财政拨款收入		2		二、外交支出		33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		3		三、国防支出		34	
四、上级补助收入		4		四、公共安全支出		35	
五、事业收入		5		五、教育支出		36	102.61
六、经营收入		6		六、科学技术支出		37	
七、附属单位上缴收入		7		七、文化旅游体育与传媒支出		38	
八、其他收入		8	2.52	八、社会保障和就业支出		39	17.05
		9		九、卫生健康支出		40	19.63
		10		十、节能环保支出		41	
		11		十一、城乡社区支出		42	
		12		十二、农林水支出		43	1.12
		13		十三、交通运输支出		44	
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		45	
		15		十五、商业服务业等支出		46	
		16		十六、金融支出		47	
		17		十七、援助其他地区支出		48	
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		49	
		19		十九、住房保障支出		50	7.88
		20		二十、粮油物资储备支出		51	
		21		二十一、国有资本经营预算支出		52	
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		53	
		23		二十三、其他支出		54	
		24		二十四、债务还本支出		55	
		25		二十五、债务付息支出		56	
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		57	
		27	150.29			58	148.49
		28				59	
		29	195.65			60	197.45
		30				61	
		31	345.94			62	345.94

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本表报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开04表
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县学生资助和勤工俭学事业中心		2021年度						
功能分类科目编码	科目名称	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
行次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		150.29	147.77					2.52
205	教育支出	104.23	101.71					2.52
20501	教育管理事务	97.18	94.66					2.52
2050199	其他教育管理事务支出	97.18	94.66					2.52
20502	普通教育	7.05						
2050201	学前教育	3.00	3.00					
2050205	高等教育	4.05						
208	社会保障和就业支出	17.05	17.05					
20805	行政事业单位离退休支出	17.05	17.05					
2080502	事业单位离退休	4.80	4.80					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.25	12.25					
210	卫生健康支出	19.63	19.63					
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63					
2101102	事业单位医疗	19.63	19.63					
213	农林水支出	1.50	1.50					
21305	扶贫	1.50	1.50					
2130599	其他扶贫支出	1.50	1.50					
221	住房保障支出	7.88	7.88					
22102	住房改革支出	7.88	7.88					
2210201	住房公积金	7.88	7.88					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县学生资助和勤工俭学事业中心		2021年度						
功能分类科目编码	科目名称	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	
行次		1	2	3	4	5	6	
合 计		148.49	138.74	9.74				
206	教育支出	102.81	94.18	8.62				
20601	教育管理事务	96.76	94.18	1.58				
2060199	其他教育管理事务支出	96.76	94.18	1.58				
20602	普通教育	7.05		7.05				
2060201	学前教育	3.00		3.00				
2060205	高等教育	4.05		4.05				
208	社会保障和就业支出	17.06	17.06					
20805	行政事业单位离退休支出	17.06	17.06					
2080502	事业单位离退休	4.80	4.80					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.25	12.25					
210	卫生健康支出	19.63	19.63					
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63					
2101102	事业单位医疗	19.63	19.63					
213	农林水支出	1.12		1.12				
21305	扶贫	1.12		1.12				
2130599	其他扶贫支出	1.12		1.12				
221	住房保障支出	7.88	7.88					
22102	住房改革支出	7.88	7.88					
2210201	住房公积金	7.88	7.88					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：双鸭山市宝清县乡村振兴和职工服务中心 2021年度 金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本预算财政拨款
性 次		1	性 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	147.77	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	101.05	101.05		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.05	17.05		
	9		九、卫生健康支出	41	19.55	19.55		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1.12	1.12		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	7.88	7.88		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、转移结余预算支出	58				
本年收入合计	27	147.77	本年支出合计	59	146.74	146.74		
年初财政拨款结转和结余	28	186.23	年末财政拨款结转和结余	60	187.25	187.25		
一般公共预算财政拨款	29	186.23		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本预算财政拨款	31			63				
总 计	32	334.00	总 计	64	334.00	334.00		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本预算财政拨款的总收入和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：双鸭		2021年度		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出		
栏次		1	2	3		
合	计	146.74	137.00	9.74		
205	教育支出	101.06	92.44	8.62		
20501	教育管理事务	94.02	92.44	1.58		
2050199	其他教育管理事务支出	94.02	92.44	1.58		
20502	普通教育	7.05		7.05		
2050201	学前教育	3.00		3.00		
2050202	小学教育					
2050203	初中教育					
2050204	高中教育					
2050205	高等教育	4.05		4.05		
208	社会保障和就业支出	17.05	17.05			
20805	行政事业单位养老支出	17.05	17.05			
2080502	事业单位离退休	4.80	4.80			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.25	12.25			
210	卫生健康支出	19.63	19.63			
21011	行政事业单位医疗	19.63	19.63			
2101102	事业单位医疗	19.63	19.63			
213	农林水支出	1.12		1.12		
21305	扶贫	1.12		1.12		
2130599	其他扶贫支出	1.12		1.12		
221	住房保障支出	7.88	7.88			
22102	住房改革支出	7.88	7.88			
2210201	住房公积金	7.88	7.88			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：双鸭山市田湾镇中学双鸭山技师学院双鸭山工业学校			公开06表		
人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	118.48	302	商品和服务支出	1.48
30101	基本工资	85.25	30201	办公费	0.59
30102	津贴补贴	24.48	30202	印刷费	0.28
30103	奖金	9.01	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.00
30107	绩效工资		30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.25	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.15
30110	职工基本医疗保险缴费	19.63	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保险缴费		30211	交通费	0.05
30113	住房公积金	7.88	30212	因公出国(境)费用	0.00
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭补助	7.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费		30216	培训费	0.00
30302	退休费	4.80	30217	公务接待费	0.00
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金		30219	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.20	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费		30226	劳务费	0.60
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.00
30308	助学金		30228	工会经费	0.00
30309	奖学金		30229	福利费	0.00
30310	个人家庭财产补助		30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	优抚社会保险费	1.04	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭补助		30240	租金及房屋费	0.00
	人员经费合计	135.54	30299	其他商品和服务支出	0.00
				公用经费合计	1.48

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出结转情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码: 241028
部门: 双鸭山市宝清县学生资助和勤工俭学事业中心
公开07表
金额单位: 万元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费				合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注: 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况。其中, 预算数为“三公”经费全年预算数, 反映按规定程序报经的预算数; 决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位无一般公共预算财政拨款三公经费支出, 故本表为空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门: 双鸭山市宝清县学生资助和勤工俭学事业中心 2021年度
公开08表
金额单位: 万元

功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注: 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出, 故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：双阳 2021年度

项		目	本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出
栏次			1	2	3
合 计					

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度部门决算收支总额 345.94 万元，其中：本年收入 150.29 万元，年初结转和结余 195.65 万元；本年支出 148.49 万元，年末结转和结余 197.45 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 85.71 万元，下降 36.32%，主要原因是助学金等专项一般公共预算财政拨款变化；支出总额减少 34.76 万元，减少 18.97%，主要原因是助学金等专项一般公共预算财政拨款变化；年末结转和结余增加 8.95 万元。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度收入合计 150.29 万元，其中：财政拨款收入 147.77 万元，占 98.32%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 2.52 万元，占 1.68%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	150.29	-85.71	-36.32	学前教育助学金等专项拨款减少
1.财政拨款收入	147.77	-85.33	-36.6	学前教育助学金等专项拨款减少
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	2.52	-0.38	-13.1	贷款学生减少

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度支出合计 148.49 万元，其中：基本支出 138.74 万元，占 93.43%；项目支出 9.74 万元，占 6.57%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	148.49	-34.76	-18.97	学前教育助学金等专项拨款有变化
1.基本支出	138.74	-31.12	-18.32	学前教育助学金等专

				项拨款有变化
2.项目支出	9.74	-3.63	-27.15	助学金金额有变化
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度财政拨款收入 147.77 万元，年初财政拨款结转和结余 186.22 万元；本年支出 146.74 万元，年末财政拨款结转和结余 187.25 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 85.32 万元，下降 36.6%；财政拨款支出减少 30.42 万元，下降 17.17%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 8.17 万元，增长 4.56%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 198.14 万元，下降 57.28%；财政拨款支出减少 199.17 万元，下降 57.58%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 147.77 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 186.23 万元；本年支出 146.74 万元，其中，基本支出 137 万元，项目支出 9.74 万元，年末一

般公共预算财政拨款结转和结余 187.25 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 85.32 万元，下降 36.60%，主要原因是学前教育助学金等专项一般公共预算财政拨款有变化；一般公共预算财政拨款支出减少 30.42 万元，下降 17.17%，主要原因是学前教育助学金等专项一般公共预算财政拨款有变化。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 198.14 万元，下降 57.28%，变化的主要原因是有的助学金由本单位做预算，但收支由学校做；一般公共预算财政拨款支出减少 199.17 万元，降 57.57%，变化的主要原因是有的助学金由本单位做预算，但收支由学校做。

(四) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 345.91 万元，支出决算为 146.74 万元，完成年初预算的 42.43%。其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 105.96 万元，支出决算为 95.76 万元，完成年初预算的 90.37%。决算数小于预算数的主要原因：人员变化，工资变动化。

2. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 25.7 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 11.67%。决算数小于预算数的主要原因：学前助学金拨款减少。

3.教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.05 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于小于预算数的主要原因：2021 年省拨生源地助学贷款奖补金。

4.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）。年初预算为 41.76 万元，支出决算为 4.8 万元，完成年初预算的 11.49%。决算数小于预算数的主要原因：是退休人员统筹内养老金通过社保机构发放，本单位只填列退休人员统筹外养老金支出。

5.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）。年初预算为 16.07 万元，支出决算为 12.25 万元，完成年初预算的 76.22%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年度本单位退休人员变化，对应到机关事业单位基本养老保险缴费支出变化。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 19.25 万元，支出决算为 19.63 万元，完成年初预算的 102.02%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员及退休人员的工资性支出变化，对应的医疗保险费缴费支出变化。

7.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.12 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于（小于）预算数的主要原因：一是增加就餐补助。

7.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 9.28 万元,支出决算为 7.88 万元,完成年初预算的 84.91%。决算数小于预算数的主要原因:2021 年,本单位退休人员增加,故年末住房公积金缴费支出对应减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 137 万元,其中:

人员经费 135.54 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人家庭的补助。

公用支出 1.46 万元,主要包括:办公费、邮电费、差旅费、劳务费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0,2020 年度决算为 0,2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门学校属财政全额拨款事业单位，机关运行经费拨款支出为 0。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门（单位）2021年面向中小企业预留项目执行情况公

开如下：本部门（单位）2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门共有车辆1辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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、其他用车1辆，其他用车主要是各种事务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门未开展绩效评价，无预算绩效评价说明。

第四部分 名词解释

宝清县学生资助和电教仪器事业中心部门 2021 年部门决算及“三公”经费预算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：反映财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、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）：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。

三、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）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

五、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。

六、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。

七、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。

八、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。如办公费、邮电费、小车费、差旅费、水电费、印刷费。

九、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十、住房公积金：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。

十一、“三公”经费：纳入部门预算管理的“三公”经费是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置费及车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；公务用车购置费及车运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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费（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、其他商品和服

务支出等支出。

十三、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于保障单位正常运行、开展教育事务的支出。

十四、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，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

评价标准						计划数	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行的规范性	50	预算编制的规范性	30	财政拨款收入预算编制质量	5	-87.28	0.0	财政拨款收入。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				非财政拨款收入预算编制质量	5	0.00	2.0	非财政拨款收入。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				经营收入预算编制质量	5	0.00	3.0	经营收入。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				其他收入预算编制质量	5	0.00	0.0	其他收入。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				年初结转和结余预算编制质量	5	0.00	0.0	年初结转和结余。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				人员经费预算编制质量	6	-28.68	1.0	人员经费。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>0%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				公用经费预算编制质量	5	29.91	0.0	公用经费。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>0%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
	50	预算执行的规范性	50	人员经费预算执行情况	10	0.00	10.0	人员经费。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				公用经费预算执行情况	10	0.00	10.0	公用经费。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				财政拨款结转和结余	10	28.08	0.0	财政拨款结转和结余。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				财政拨款结转上下年度结转	10	0.00	9.9	财政拨款结转。（决算数-上年结转数）/上年结转数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>0%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				财政拨款结余上下年度结转	5	0.00	9.0	财政拨款结余。（决算数-上年结转数）/上年结转数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>0%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				“三公”经费支出预算编制质量	5	0.00	9.0	“三公”经费。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
				预算编制及执行的规范性	10	0.00	9.0	预算编制及执行的规范性。（二级指标得分+质量+得分）/总分*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。
预算执行的规范性	10	5	预算编制及执行的规范性	5	0.00	0.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
			预算编制及执行的规范性	5	0.00	0.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
			预算编制及执行的规范性	5	0.00	0.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
预算执行的规范性	10	5	预算编制及执行的规范性	5	9.91	0.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
			预算编制及执行的规范性	4	0.00	0.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
			预算编制及执行的规范性	1	0.00	1.0	预算编制及执行的规范性。（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	质量=0. 得分=0，质量（绝对值）>10%。每增加1%（差）扣减0.5分。质量0分为止。	
合计	100	—	100	—	71.9	—	—	—	

注：1. 预算编制及执行的规范性评价标准参照《黑龙江省预算编制及执行的规范性》。
 2. 财政拨款结转和结余、财政拨款结转和结余上下年度结转评价标准中，质量（绝对值）>10%。非财政拨款结转和结余数均不评价。
 3. 各指标评价标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母均为0的情况，按满分计算。

