

饶河县社会保险事业管理局 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.....	1
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.....	5
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.....	6
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	6
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	6
二、收入决算增减变化情况说明.....	7
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.....	8
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情况说明.....	11
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
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.....	12
十、机关运行经费执行情况说明.....	12
十一、政府采购支出情况说明.....	12
十二、国有资产占有使用情况说明.....	13
十三、预算绩效情况说明.....	13
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	19

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）负责全县企业基本养老保险、城乡养老保险、工伤保险、失业保险的政策落实、业务指导和宣传工作。

（二）负责全县企业（含个体）基本养老保险费、工伤保险、失业保险的核定、申报工作。

（三）负责全县企业离退休职工的基本养老金待遇审核、发放和丧葬费的支付工作；负责全县城乡居民养老金发放和丧葬费的支付工作；负责全县工伤和失业人员的待遇支出工作。

（四）负责全县参保职工个人账户的记录、管理工作。

（五）负责基本养老保险、城乡养老保险、工伤和失业保险基金的管理运营和内控工作。

（六）负责全县企业离退休人员的社会化管理服务及其人事档案管理等工作。

二、机构设置

饶河县社会保险事业中心内设机构共 5 个，办公室、基金财务股、社会保险经办股、稽核内控股、信息统计股，主要负责企业基本养老保险、城乡居民养老保险、工伤保险和失业保

险工作。

三、人员构成

2021 年末实有人数 29 人，其中：行政人员 11 人、事业人员 18 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 9 人，其中，行政人员增加 11 人，参公人员减少 20 人，事业人员增加 18 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
部门：双鸭山市饶河县社会保险事业管理局						金额单位：元
收入			支出			
项目	行次	金额	项目	行次	金额	
档次		1	档次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	68,302,000.00	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		
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		八、社会保障和就业支出	39	67,690,000.00	
	9		九、卫生健康支出	40	172,000.00	
	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		
	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	440,000.00	
	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		
本年收入合计	27	68,302,000.00	本年支出合计	58	68,302,000.00	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59		
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60		
	30			61		
总计	31	68,302,000.00	总计	62	68,302,000.00	

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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		68,302,000.00	68,302,000.00					
208	社会保障和就业支出	67,690,000.00	67,690,000.00					
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00					
2080107	社会保险业务管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00					
20805	行政事业单位养老支出	400,000.00	400,000.00					
2080501	行政单位离退休	100,000.00	100,000.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	300,000.00	300,000.00					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	64,990,000.00	64,990,000.00					
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	53,980,000.00	53,980,000.00					
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11,010,000.00	11,010,000.00					
210	卫生健康支出	172,000.00	172,000.00					
21011	行政事业单位医疗	172,000.00	172,000.00					
2101102	事业单位医疗	172,000.00	172,000.00					
221	住房保障支出	440,000.00	440,000.00					
22102	住房改革支出	440,000.00	440,000.00					
2210201	住房公积金	260,000.00	260,000.00					
2210202	提租补贴	180,000.00	180,000.00					

三、支出决算表

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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		68,302,000.00	3,312,000.00	64,990,000.00			
208	社会保障和就业支出	67,690,000.00	2,700,000.00	64,990,000.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00				
2080107	社会保险业务管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00				
20805	行政事业单位养老支出	400,000.00	400,000.00				
2080501	行政单位离退休	100,000.00	100,000.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	300,000.00	300,000.00				
20826	财政对基本养老保险基金的补助	64,990,000.00		64,990,000.00			
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	53,980,000.00		53,980,000.00			
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11,010,000.00		11,010,000.00			
210	卫生健康支出	172,000.00	172,000.00				
21011	行政事业单位医疗	172,000.00	172,000.00				
2101102	事业单位医疗	172,000.00	172,000.00				
221	住房保障支出	440,000.00	440,000.00				
22102	住房改革支出	440,000.00	440,000.00				
2210201	住房公积金	260,000.00	260,000.00				
2210202	提租补贴	180,000.00	180,000.00				

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

部门：双鸭山市饶河县社会保险事业管理局					公开04表			
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	国有资本经营预算财政拨款
档次	1		档次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	68,302,000.00	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	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	67,690,000.00	67,690,000.00		
	9		九、卫生健康支出	41	172,000.00	172,000.00		
	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				
	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、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	440,000.00	440,000.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	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、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	68,302,000.00	本年支出合计	59	68,302,000.00	68,302,000.00		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	68,302,000.00	总计	64	68,302,000.00	68,302,000.00		

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经营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

部门：双鸭山市饶河县社会保险事业管理局				公开05表		
				金额单位：元		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出		
档次		1	2	3		
合计		68,302,000.00	3,312,000.00	64,990,000.00		
208	社会保障和就业支出	67,690,000.00	2,700,000.00	64,990,000.00		
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00			
2080107	社会保险业务管理事务	2,300,000.00	2,300,000.00			
20805	行政事业单位养老支出	400,000.00	400,000.00			
2080501	行政单位离退休	100,000.00	100,000.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	300,000.00	300,000.00			
20826	财政对基本养老保险基金的补助	64,990,000.00		64,990,000.00		
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	53,980,000.00		53,980,000.00		
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11,010,000.00		11,010,000.00		
210	卫生健康支出	172,000.00	172,000.00			
21011	行政事业单位医疗	172,000.00	172,000.00			
2101102	事业单位医疗	172,000.00	172,000.00			
221	住房保障支出	440,000.00	440,000.00			
22102	住房改革支出	440,000.00	440,000.00			
2210201	住房公积金	260,000.00	260,000.00			
2210202	提租补贴	180,000.00	180,000.00			

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

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	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,982,000.00	302	商品和服务支出	230,000.00	507	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,080,000.00	30201	办公费	85,000.00	50701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	863,000.00	30202	印刷费	30,000.00	50702	国外债务付息	
30103	奖金	307,000.00	30203	咨询费		510	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	1,000.00	51001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	4,000.00	51002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	300,000.00	30206	电费	5,000.00	51003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	8,000.00	51005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	172,000.00	30208	取暖费		51006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2,000.00	51007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费		30211	差旅费	15,000.00	51008	物资储备	
30113	住房公积金	260,000.00	30212	因公出国(境)费用		51009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	30,000.00	51010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		51011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	100,000.00	30215	会议费		51012	拆迁补偿	
30301	高保费		30216	培训费		51013	公务用车购置	
30302	退休费	100,000.00	30217	公务接待费		51019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	10,000.00	51021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		51022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		51099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	20,000.00	599	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		59906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	15,000.00	59907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	5,000.00	59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		59999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	3,082,000.00				公用经费合计		230,000.00

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

门决算收支总额 13660.4 万元，其中：本年收入 6830.20 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 6830.20 万元，年末结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 911.20 万元，增长 15.39%，主要原因是企业、城乡居民养老金支出增加，财政补助收入增加；支出总额增加 911.20 万元，增长 15.39%，主要原因是企业、城乡居民养老金支出增加；年末结转和结余增加 0 万元，增长 0%。

二、收入决算增减变化情况说明

饶河县社会保险事业管理局 2021 年度收入合计 6830.20 万元，其中：财政拨款收入 6830.20 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。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	6830.20	911.20	15.39	退休人员增加，退休金增加，拨款收入增加
1.财政拨款收入	6830.20	911.20	15.39	退休人员增加，退休金增加，拨款收入增加
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				

三、支出决算增减变化情况说明

饶河县社会保险事业管理局 2021 年度支出合计 6830.20 万元，其中：基本支出 331.20 万元，占 4.85%；项目支出 6499 万元，占 95.15%；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	6830.20	911.2	15.39	企业养老保险退休人员增加，退休金增加，支出增加
1.基本支出	331.20	101.20	44	人员增加，相应费用支出增加
2.项目支出	6499	810	14.24	企业养老保险退休人员增加，退休金增加，支出增加
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。饶河县社会保险事业管理局 2021 年度财政拨款收入 6830.20 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 6830.20 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 911.20 万元，增长 15.39%；财政拨款支出增加 911.20 万元，增长 15.39%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比无变化。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 550 万元，增长 8.76%；财政拨款支出增加 550 万元，增长 8.76%。

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。饶河县社会保险事业管理局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 6830.20 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 6830.20 万元，其中，基本支出 331.20 万元，项目支出 6499 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 911.20 万元，增长 15.39%，主要原因是企业、城乡居民养老金支出增加，财政补助收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 911.20 万元，增长 15.39%，主要原因是企业、城乡居民养老金支出增加。

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 550 万元，增长 8.76%，变化的主要原因是企业养老保险退休金支出增加；一般公共预算财政拨款支出增加 550 万元，增长 8.76%，变化的主要原因是企业养老保险退休金支出增加。

(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 6280.2 万元，支出决算为 6830.20 万元，完成年初预算的 108.76%。
其中：

社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务

(款) 社会保险业务管理事务(项) 年初预算为 230 万元, 支出决算为 230 万元, 完成年初预算的 100%;

社会保障和就业支出(类) 行政单位离退休(款) 行政单位离退休(项) 年初预算为 16.58 万, 决算数为 16.58 万, 完成年初预算的 100%;

社会保障和就业支出(类) 行政单位离退休(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项) 年初预算为 30 万, 决算数为 30 万, 完成年初预算的 100%;

社会保障和就业支出(类) 财政对基本养老保险基金的这补助(款) 财政对企业职业基本养老保险基金的补助(项) 年初预算为 4848, 决算数为 5398 万, 完成年初预算的 111.34%, 大于预算数的主要原因: 企业养老保险退休金支出增加。

社会保障和就业支出(类) 财政对基本养老保险基金的这补助(款) 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助(项) 年初预算为 1101, 决算数为 1101 万, 完成年初预算的 100%;

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 17.20 万, 决算数为 17.20 万, 完成年初预算的 100%;

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 26 万, 决算数为 26 万, 完成年初预算的 100%;

住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 提租补贴(项) 年初预算为 18 万, 决算为 18 万, 完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

饶河县社会保险事业管理局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 331.20 万元，其中：

人员经费 308.20 万元，主要包括：基本工资 108 万、津贴补贴 86.30 万、奖金 30.70 万、机关事业单位基本养老保险缴费 30 万、职工基本医疗保险缴费 17.20 万、住房公积金 26 万、退休费 10 万。

公用支出 23 万元，主要包括：办公费 8.5 万、印刷费 3 万、手续费 0.1 万、水费 0.4 万、电费 0.5 万、邮电费 0.8 万、物业管理费 0.2 万、差旅费 1.5 万、维修（护）费 3 万、专用材料费 1 万、劳务费 2 万、工会经费 1.5 万、福利费 0.5 万。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

饶河县社会保险事业管理局 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

饶河县社会保险事业管理局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

饶河县社会保险事业管理局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

本单位为事业单位，机关运行经费为 0。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。本单位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%。（公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2021年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

（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，

现对本单位2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：
 本单位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%。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，本单位共有车辆0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0辆，无其他用车；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

（一）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我单位对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对省级项目(专项)支出全面开展绩效自评,涉及项目(专项)0个,占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对2个项目开展了项目(专项)支出部门评价,涉及一般公共预算支出6499万元,政府性基金预算支出0万元,国有资本经营预算支出0万元。

(二) 部门预算整体支出自评结果

我单位部门预算整体支出自评涉及资金0万元,执行数为0万元。

(三) 项目(专项)支出绩效自评结果

我单位对2个项目(专项)支出开展了绩效自评,项目(专项)支出全年预算数合计6499万元,执行数合计6499万元,完成预算的100%,平均得分100分。

1.财政对企业职工基本养老保险基金的补助项目支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,财政对企业职工基本养老保险基金的补助项目支出自评得分100分。全年预算数为5398万元,执行数为5398万元,完成预算的100%。项目绩效目标已完成。

2.财政对城乡居民基本养老保险基金的补助项目支出自评

综述：根据年初设定的绩效目标，财政对财政对城乡居民基本养老保险基金的补助支出自评得分100分。全年预算数为1101万元，执行数为1101万元，完成预算的100%。项目绩效目标已完成。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我单位组织对0个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。

第四部分 名词解释

主要对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标进行解释说明，收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。有“三公”经费、机关运行经费支出的部门（单位），应在专业名词解释中予以说明。

财政拨款收入：反映财政部门用公共预算收入安排的预算单位资金。

一般公共预算拨款：指单位本年度从区级财政部门取得的财政拨款。

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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

年末结转和结余资金：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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

一般公共预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）及非税收入总和（不包含基金收入）。

一般公共预算支出：反映公共预算收入安排的支出。

公共预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。

公共预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：

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。

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的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

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。

政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定，在一定期限内向特定对象征收、收取或者其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和国务院有关文件规定，为支持某项特定公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。基金收入纳入预算内管理，专款专用，余额结转下年继续使用。

政府性基金支出：反映政府基金收入按排的支出。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

“三公”经费：指区级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位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、安全奖

励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

政府采购：指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。就是属于国家所有的一切财产和财产权利的总称。行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为：流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

预算绩效：是指政府或相关部门按照财政效率的原则，通过绩效指标以及目标管理对部门内部或者单位的财政支出做出客观、公

正、公平的评价和决策。2005 年 5 月财政部出台了《中央部门预算支出绩效评价管理办法（试行）》（财预[2005]86 号）中将部门预算绩效评价定义为：运用一定的考核方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定绩效目标的实现程度，以及为实现这一目标安排预算的执行结果所进行的综合性考核与评价。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算单化评价表

评价内容							权重	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	30	预算编制质量	30	一般公共预算收入增长预算	5	9.78	0.0	一般公共预算收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				非税收入增长预算	5	0.00	9.0	非税收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				新增收入增长预算	5	0.00	9.0	新增收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				民生收入增长预算	5	0.00	9.0	民生收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				行政运行经费支出预算	5	0.00	9.0	行政运行经费支出：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				人员经费支出预算	6	0.00	6.0	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				公用经费支出预算	5	0.00	9.0	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
		预算编制科学性	30	人员经费支出预算	10	0.00	10.0	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				公用经费支出预算	10	0.00	10.0	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				财政拨款结转结余	10	0.00	10.0	财政拨款结转结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				财政拨款结转结余	10	0.00	9.5	财政拨款结转结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				财政拨款结转结余	5	0.00	9.0	财政拨款结转结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				“三公”经费支出预算	5	0.00	9.0	“三公”经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
				预算编制准确性	10	100.00	0.0	预算编制准确性：(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。	
		资金使用	10	预算执行	预算执行率	5	9.878 83	0.0	预算执行率：(决算数-年初数)/年初数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。
					预算执行率	5	0.00	6.0	预算：(决算数-年初数)/年初数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。
				资金使用	资金使用率	1	0.00	1.0	资金使用率：(决算数-年初数)/年初数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。
					资金使用率	1	0.00	1.0	资金使用率：(决算数-年初数)/年初数+100%	预算数=0, 得分0分, 预算数(绝对数)≥0时, 每增加1(个)扣0.5分, 扣满0分为止。
合计	100	—	100	—	92.5	—	—			

注：1. 资金使用率不等于0且分子为0的情况，按0分计算；分子、分母均为0的情况，按满分计算。

2. 财政拨款结转结余，财政拨款结转结余占年初预算结转结余，由财政部门核定，非财政拨款结转结余数均不考核。

3. 各指标分值满分，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。

2.部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表 (2020年度)									
部门名称		下属单位个数		填报人及电话					
年度 预算 目标	年初设定目标			全年完成情况					
分解目标自评									
一级 指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完 成量	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措 施	
质量 指标	50	数量指标							
		质量指标							
		时效指标							
成本指标									
效能 指标	40	经济效能 指标							
		社会效能 指标							
		生态效能 指标							
可持续影 响指标									
满意度 指标	10	服务对象 满意度指 标							
总分						100			
部门整体绩效 自评得分			未完成原 因(总分 80分以 下填列)			整改措施 (总分80 分以下填 列)			
说明		请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现问题及其所涉及金额,如没有请填无。							

※注:此表只填各一级预算部门对四年初部门整体绩效目标填列。

3.项目（专项）支出绩效自评表

省级项目（专项）支出绩效自评表 (2020年度)										
项目（专项）名称		部门预算项目填1 省级专项填0		填报人及电话						
省级主管部门		实施单位								
项目资金（万元）	全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分			
	年度资金总额：				10分					
	其中：中央补助									
	省级资金									
	其他资金									
年度目标	预期目标			实际完成情况						
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
基础指标 50分	产出指标	数量指标								
		质量指标								
	时效指标									
	成本指标									
	效益指标 30分	经济效能指标								
		社会效能指标								
生态效能指标										
可持续发展指标										
满意度指标 10分	服务对象满意度指标									
（涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情况的，在此处以文字说明）										
总分							100			
说明	简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有填“无”。									

※注：此表须对照2020年度项目资金（专项）设定的绩效目标填写。

4. 省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称:							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策	例如：绩效目标（分数自行设置）	绩效目标合理性（分数自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置）				
						
过程	例如：资金管理（分数自行设置）	资金使用合规性（分数自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）				
						
产出	例如：产出数量（分数自行设置）	实际完成率（分数自行设置）	项目实施的产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）				
						
效益	项目效益（分数自行设置）	例如：实施效益（分数自行设置）	社会效益（分数自行设置）				
						