

**宝清县农业技术推广中心
2021 年度部门决算
公开说明**

目 录

第一部分 宝清县农业技术推广中心部门概况	1
一、部门职责	1
二、机构设置	1
三、人员构成	2
第二部分 宝清县农业技术推广中心 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	6
第三部分 宝清县农业技术推广中心 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	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增减变化情况说明	10
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	10
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	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	14
第四部分 名词解释	14
第五部分 附录	15

第一部分 宝清县农业技术推广中心部门概况

一、部门职责

按照《宝清县机构编制委员会关于印发宝清县农业技术推广中心主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（宝编办[2010]5号），宝清县农业技术推广中心主要职责为：

- (一) 参与制定农业技术推广计划，并组织实施。
- (二) 组织农业技术的专业培训。
- (三) 提供农业技术信息服务。
- (四) 对确定推广的农业技术进行试验、示范。
- (五) 指导下级农业技术推广机构，群众性科技组织的农业技术人员的农业技术推广活动。
- (六) 为政府组织指挥农业生产，当好参谋

二、机构设置

宝清县农业技术推广中心内设机构 8 个，包括：农业技术推广站负责全县旱田作物的试验、示范、推广及培训工作；植物检疫植保站负责全县农作物植物检疫及病虫害预测预报及防治；土肥管理站负责全县培肥地力、土壤肥力保护及肥料的试验；水稻站负责全县水田新技术的试验示范及推广；经济作物站负责全县经济作物的栽培及新技术的试验、示范及推广；环境保护站负责全县农业环境污染的监测及保护工作；办公室负责为单位顺利开展业务工作提供后勤服务、财务管理、档案管理；农业技术推广试验站（农业科研院所）负责全县农业新技术试验、示范工作。当年无变动情况。

三、人员构成

2021 年末实有人数 32 人，其中：事业人员 32 人、退休人员 31 人，与 2020 年度决算相比，年末实有人数没有变化，其中，事业人员减少 4 人、退休人员增加 4 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					
部门：双鸭山市宝清县农业技术推广中心			2021年度			公开01表 金额单位：万元		
项 目 栏	行次	金额	入 支			项 目 栏	行次	金额
			项	目	项			
一、一般公共预算财政拨款收入	1	394.19	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	46.96		
	9		九、卫生健康支出		40	27.76		
	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	380.91		
	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	23.17		
	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、灾害防治及应急救援支出		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	394.19	本年支出合计		58	478.80		
使用非财政拨款结余	28		结余分配		59			
年初结转和结余	29	2,301.87	年末结转和结余		60	2,217.26		
	30				61			
总计	31	2,696.06	总计		62	2,696.06		

注：1. 本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 本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						
部门：双鸭山市宝清县农业技术推广中心		2021年度						公开02表 金额单位：万元
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		394.19	394.19					
208	社会保障和就业支出	46.96	46.96					
20805	行政事业单位养老支出	46.96	46.96					
2080502	事业单位离退休	10.97	10.97					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.99	35.99					
210	卫生健康支出	27.76	27.76					
21011	行政事业单位医疗	27.76	27.76					
2101102	事业单位医疗	27.76	27.76					
213	农林水支出	296.31	296.31					
21301	农业农村	296.31	296.31					
2130104	事业运行	296.31	296.31					
221	住房保障支出	23.17	23.17					
22102	住房改革支出	23.17	23.17					
2210201	住房公积金	23.17	23.17					

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					
部门：双鸭山市宝清县农业技术推广中心		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
栏次	1	2	3	4	5	6	
合 计		478.80	390.84	87.96			
208	社会保障和就业支出	46.96	46.96				
20805	行政事业单位养老支出	46.96	46.96				
2080502	事业单位离退休	10.97	10.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.99	35.99				
210	卫生健康支出	27.76	27.76				
21011	行政事业单位医疗	27.76	27.76				
2101102	事业单位医疗	27.76	27.76				
213	农林水支出	380.91	292.96	87.96			
21301	农业农村	380.91	292.96	87.96			
2130104	事业运行	292.96	292.96				
2130106	科技转化与推广服务	22.75		22.75			
2130108	病虫害控制	26.51		26.51			
2130119	防灾救灾	26.50		26.50			
2130135	农业资源保护修复与利用	2.00		2.00			
2130199	其他农业农村支出	10.21		10.21			
221	住房保障支出	23.17	23.17				
22102	住房改革支出	23.17	23.17				
2210201	住房公积金	23.17	23.17				

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									
部门：双鸭山市宝清县农业技术推广中心			2021年度			公开04表 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	
栏	次		1	栏	次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	394.19	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	46.96	46.96			
	9		九、卫生健康支出	41	27.76	27.76			
	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	380.91	380.91			
	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	23.17	23.17			
	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、灾害防治及应急救援支出	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	394.19	本年支出合计	59	478.80	478.80			
年初财政拨款结转和结余	28	2,301.87	年末财政拨款结转和结余	60	2,217.26	2,217.26			
一般公共预算财政拨款	29	2,301.87		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	2,696.06	总计	64	2,696.06	2,696.06			

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收支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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

一般公共预算财政拨款支出决算表					
部门: 双井		2021年度	公开05表 金额单位: 万元		
项	目	本年支出			项目支出
		小计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码	科目名称	栏次	1	2	3
合	计		478.80	390.84	87.96
208	社会保障和就业支出		46.96	46.96	
20805	行政事业单位养老支出		46.96	46.96	
2080502	事业单位离退休		10.97	10.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		35.99	35.99	
210	卫生健康支出		27.76	27.76	
21011	行政事业单位医疗		27.76	27.76	
2101102	事业单位医疗		27.76	27.76	
213	农林水支出		380.91	292.96	87.96
21301	农业农村		380.91	292.96	87.96
2130104	事业运行		292.96	292.96	
2130106	科技转化与推广服务		22.75		22.75
2130108	病虫害控制		26.51		26.51
2130119	防灾救灾		26.50		26.50
2130135	农业资源保护修复与利用		2.00		2.00
2130199	其他农业农村支出		10.21		10.21
221	住房保障支出		23.17	23.17	
22102	住房改革支出		23.17	23.17	
2210201	住房公积金		23.17	23.17	

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: 双鸭山市宝清县农业技术推广中心			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
301	工资福利支出	366.22	302	商品和服务支出	13.65	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	160.16	30201	办公费	2.50	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	98.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息
30103	奖金	20.57	30203	咨询费		310	资本性支出
30104	伙食补助费		30204	手续费	0.10	31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资		30205	水费	0.32	31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.99	30206	电费	0.15	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.75	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	27.76	30208	取暖费		31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.31	31008	物资储备
30113	住房公积金	23.17	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.77	31010	安置补助
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	土地附着物和青苗补偿
303	对个人和家庭的补助	10.97	30215	会议费		31012	拆迁补偿
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置
30302	退休费	10.97	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费	2.32	399	其他支出
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.86	39906	赠与
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出
30309	奖励金		30229	福利费		39908	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	0.38	39999	其他支出
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.38		
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	0.81		
人员经费合计			377.19	公用经费合计			13.65

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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												
公开07表 金额单位：万元												
预算数												
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费				公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0.38		0.38		0.38		0.38		0.38		0.38		

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是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。

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											
公开08表 金额单位：万元											
部门：双鸭山市宝清县农业技术推广中心 2021年度											
项	目	年初结转和结余		本年收入		本年支出			年末结转和结余		
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余		本年收入		小计	基本支出	项目支出	年初结转和结余		
栏次	计	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。

宝清县农业技术推广中心没有政府性基金预算财政拨款收支，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：双鸭山市宝清县农业技术推广中心 2021年度											
项	目	本年支出				基本支出			项目支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计				合计	基本支出	项目支出	年初结转和结余		
栏次	计	1	2	3	4	5	6				
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。

宝清县农业技术推广中心没有国有资本经营预算财政拨款收支，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。宝清县农业技术推广中心 2021 年度部门决算收支总额 5392.12 万元，其中：本年收入 394.19 万元，年初结转和结余 2301.87 万元；本年支出 478.8 万元，年末结转和结余 2217.26 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 1633.92 万元，下降 37.73%，主要原因是由于一般公共预算财政拨款收入减少 1633.92 万元；支出总额减少 1633.92 万元，下降 37.73%，主要原因是由于项目支出减少 1633.92 万元；年末结转和结余减少 84.61 万元，减少 3.6%，主要原因是由于财政拨款减少，支出增加，所以年末结转和结余减少。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县农业技术推广中心 2021 年度收入合计 2696.06 万元，其中：财政拨款收入 394.19 万元，占 14.62%；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	394.19	2310.88	-85.43	一般公共预算财政收入减少

1.财政拨款收入	394.19	2310.88	-85.43	一般公共预算财政收入减少
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				

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县农业技术推广中心 2021 年度支出合计 478.8 万元，其中：基本支出 390.84 万元，占 81.63%；项目支出 87.96 万元，占 18.37%；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：

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	478.8	2049.32	-81.06	项目支出减少
1.基本支出	390.84	55.52	-12.43	工资调整导致人员经费减少
2.项目支出	87.96	1993.79	-95.77	项目支出减少
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。宝清县农业技术推广中心 2021 年度财政拨款收入 394.19 万元，年初财政拨款结转和结余 2301.87 万元；本年支出 478.8 万元，年末财政拨款结转和结余 2217.26 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 2310.88 万元，下降 85.43%；财政拨款支出减少 2049.32 万元，下降 81.06%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 1633.92 万元，增长（下降）37.73%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 26.47 万元，下降 6.29%；财政拨款支出增加 58.14 万元，增长 13.82%。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。宝清县农业技术推广中心 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 394.19 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 2301.87 万元；本年支出 478.8 万元，其中，基本支出 390.84 万元，项目支出 87.96 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 2217.26 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 2310.88 万元，下降 85.43%，主要原因是一般公共预算财政收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 2049.32 万元，下降 81.06%，主要原因是由于项目支出减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 26.47 万元，下降 6.29%，变化的主要原因是人员变动导致数据变动；一般公共预算财政拨款支出增加 58.14 万元，增长 13.82%，变化的主要原因是项目支出。

(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 420.66 万元，支出决算为 478.8 万元，完成年初预算的 113.82%。其中：

一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为 420.66 万元，支出决算为 478.8 万元，完成年初预算的 113.82%。决算数大于预算数的主要原因：工资调整导致支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县农业技术推广中心 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 420.66 万元，其中：

人员经费 414.26 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用支出 6.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费等。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，宝清县农业技术推广中心一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0.38 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有变化；与 2021 年度预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有变化。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增

加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有此项业务；与 2021 全年预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有此项业务。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比增加（减少）0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比增加（减少）0 人。（注意：如果团组数为 0，出国人数不为 0，那么应说明情况。）

（二）公务用车购置及运行费 0.38 万元。

1. 公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是；与 2021 全年预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有购置公务用车。

2. 公务用车运行维护费 0.38 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有变化；与 2021 全年预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没变化。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加（减少）0 辆；保有量 5 辆，与上年相比增加（减少）0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有此项业务；与 2021 全年预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是没有此项业务。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加（减少）接

待批次 0 次；接待人数 0 人，比上年增加（减少）接待人数 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县农业技术推广中心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

宝清县农业技术推广中心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

宝清县农业技术推广中心 2021 年度机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年决算数增加（减少） 0 万元，增长（下降） 0%，主要是原因是事业单位没有机关运行经费。比 2021 年度预算数增加（减少） 0 万元，增长（下降） 0%，主要是原因是事业单位没有机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县农业技术推广中心 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**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，宝清县农业技术推广中心共有车辆5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4辆、其他用车1辆，其他用车主要是下乡技术指导、采集土样等工作；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

本单位2021年未开展绩效自评

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。各部门（单位）要根据实际情况对专有名词作出解释。

例如：1.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、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

2.机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表						
评价指标		计算值		得分		指标说明
一级指标	二级指标	三级指标	名称	权重	系数	
预算编制及执行情况	预算编制的准确完整性	财政拨款收入预算差异常率	5	-6.29	4.0	财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		事业收入预算差异常率	5	0.00	5.0	事业收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		经营收入预算差异常率	3	0.00	3.0	经营收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		其他收入预算差异常率	5	0.00	5.0	其他收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		年初结转和结余预算差异常率	5	0.00	6.0	年初结转和结余：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		人员经费预算差异常率	4	-8.97	3.0	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
	预算执行的合规性	公用经费预算差异常率	3	113.26	0.0	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
		人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%
		公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%
		财政拨款预算和资金率	10	82.24	1.5	财政拨款结转和结余：（本年年末数-支出预算数-结余预算数总计）*100%
预算编制及执行的规范性	财政拨款结余上交率变动率	10	0.00	9.5	财政拨款结余：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	
	财政拨款结余上交率变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	
	“三公”经费支出预算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费：（决算数-年初预算数/年初预算数）*100%	
	财政拨款项目支出上交率在岗人员及离退休费预算差异率	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	
	基本支出中专项用款比例、大型修缮、基本建设、设备购置、物资储备占比差异率	5	0.00	5.0	基本支出：（基建投资/项目支出+大型修缮+基本建设+设备购置）/公用经费*100%	
财务状况	资产负债率	5	货币资金变动率	5	14.43	3.5 货币资金：（期末数-期初数）/期初数*100%
	负债状况	5	应收账款变动率	4	0.00	4.0 应收：（期末数-期初数）/期初数*100%
	流动负债变动率	5	0.00	1.0	1.0 可支配财政年末核定数/应收应付余额	
合计		100	—	100	—	79.5 —

(注: 1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余、财政拨款结余和结余上下年变动率计价指标率，中央部门上年、本年年末结转和结余均不包含暂付款。

3. 各项评分靠前时分子不为0分且为0的情况，得0分计算。分子、分母同为0的情况，按满分计算。