

# 中国民主建国会南昌市委员会 2021年度部门决算

## 第一部分 中国民主建国会南昌市委员会部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

## 第二部分 2021 年度部门决算表

- 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 民建南昌市委概况

## 一、部门主要职能

中国民主建国会南昌市委员会是民主党派地方组织机关，主要职能为参政议政、民主监督、参加中国共产党领导的政治协商。其主要职责是：负责全市民建基层组织的建立、调整、换届及人事安排的具体事务；吸收新会员；培训新会员和骨干；为市民建举荐会员参加人大、政府、政协等方面工作承办有关事务；与基层组织所在地党委统战部门和党组织联系、协商；组织和推动会员学习、宣传中国共产党的路线、方针、政策，学习各级组织的重要会议精神和重大决定；组织撰写理论文章，对重大会务活动、支部工作、个人建功立业典型事例进行宣传报道；筹办本部门专业会议和有关活动，草拟宣传工作的有关文件；组织开展智力扶贫活动和面向社会的咨询服务工作。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：纳入本套部门决算汇编范围的单位共一个，即中国民主建国会南昌市委员会。中国民主建国会南昌市委员会共有 4 个内设机构：包括办公室、宣传部、组织部、社会服务部（三部一室）。

本部门 2021 年年末实有人数 10 人，其中在职人员 4 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老

保险基金发放养老金的离退休人员 6 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	130.09	一、一般公共服务支出	32	143.50
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	2.29	八、社会保障和就业支出	39	7.48
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	12.12
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	132.38	本年支出合计	58	163.10
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	33.01	年末结转和结余	60	2.29
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>165.38</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>165.38</b>

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。

### 收入决算表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会			2021年度					公开02表 金额单位：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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
合计			132.38	130.09	0.00	0.00	0.00	0.00	2.29
201	一般公共服务支出		112.78	110.49	0.00	0.00	0.00	0.00	2.29
20128	民主党派及工商联事务		112.78	110.49	0.00	0.00	0.00	0.00	2.29
2012801	行政运行		91.01	88.72	0.00	0.00	0.00	0.00	2.29
2012802	一般行政管理事务		19.77	19.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出		2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		7.48	7.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		7.48	7.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		0.45	0.45	0.00	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		7.03	7.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴		1.64	1.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会			2021年度					公开03表 金额单位：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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
合计			163.10	108.32	54.77	0.00	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出		143.50	88.72	54.77	0.00	0.00	0.00	
20128	民主党派及工商联事务		143.50	88.72	54.77	0.00	0.00	0.00	
2012801	行政运行		88.72	88.72	0.00	0.00	0.00	0.00	
2012802	一般行政管理事务		52.77	0.00	52.77	0.00	0.00	0.00	
2012899	其他民主党派及工商联事务支出		2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出		7.48	7.48	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出		7.48	7.48	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501	行政单位离退休		0.45	0.45	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		7.03	7.03	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出		12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出		12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金		10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210203	购房补贴		1.64	1.64	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目(按功能分类)	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
栏 次	1		栏 次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	130.09	一、一般公共服务支出	33	143.50	143.50	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.48	7.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	12.12	12.12	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>130.09</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>163.10</b>	<b>163.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	33.01	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	33.01		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>163.10</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>163.10</b>	<b>163.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

项 目				2021年度		公开05表
编制单位：中国民主建国会南昌市委员会				金额单位：万元		
支出功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计		基本支出	项目支出	
		1	2			
类	款	项	合计	3		
			163.10	108.32	54.77	
201	一般公共服务支出		143.50	88.72	54.77	
20128	民主党派及工商联事务		143.50	88.72	54.77	
2012801	行政运行		88.72	88.72	0.00	
2012802	一般行政管理事务		52.77	0.00	52.77	
2012899	其他民主党派及工商联事务支出		2.00	0.00	2.00	
208	社会保障和就业支出		7.48	7.48	0.00	
20805	行政事业单位养老支出		7.48	7.48	0.00	
2080501	行政单位离退休		0.45	0.45	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		7.03	7.03	0.00	
221	住房保障支出		12.12	12.12	0.00	
22102	住房改革支出		12.12	12.12	0.00	
2210201	住房公积金		10.48	10.48	0.00	
2210203	购房补贴		1.64	1.64	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：中国民主建国会青岛市委员会			2021年度			公开06表 金额单位：万元			
人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	73.97	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	10.00	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00	
30101	基本工资	7.23	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	14.17	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	1.69	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.15	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.81	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.09	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	18.12	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	12.70	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	24.35	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.32	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	10.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00	
30309	奖励金	22.73	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.30	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		98.32	公用支出合计						10.00

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目		栏次	年初预算数	决算数
行次			1	2
一、“三公”经费支出		1	0.00	0.00
1.因公出国（境）费		2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费		3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费		4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费		5	0.00	0.00
3.公务接待费		6	0.00	0.00
（1）国内接待费		7	-	0.00
其中：外事接待费		8	-	0.00
（2）国（境）外接待费		9	-	0.00
二、相关统计数		10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）		11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）		12	-	0
3.公务用车购置数（辆）		13	-	0
4.公务用车保有量（辆）		14	-	0
5.国内公务接待批次（个）		15	-	0
其中：外事接待批次（个）		16	-	0
6.国内公务接待人次（人）		17	-	0
其中：外事接待人次（人）		18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）		19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）		20	-	0

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”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会		2021年度		公开08表 金额单位：万元				
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		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。  
说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会			2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目			合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
栏次 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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：中国民主建国会南昌市委员会		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 165.38 万元，其中年初结转和结余 33.01 万元，较 2020 年减少 86.55 万元，下降 52.33%；本年收入合计 132.38 万元，较 2020 年减少 99.71 万元，下降 75.32%，主要原因是：未发放当年绩效奖。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 165.38 万元，占 100%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 165.38 万元，其中本年支出合计 163.1 万元，较 2020 年减少 88.84 万元，下降 53.72%，主要原因是未发放当年绩效奖；较 2020 年减少 102 万元，下降 61.68%，主要原因是：未发放绩效奖。年末结转和结余 2.29 万元，较 2021 年减少 30.72 万元，下降 134.15%，主要原因是：厉行节约。

本年支出的具体构成为：基本支出 108.32 万元，占 66.41%；项目支出 54.77 万元，占 33.59%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 225.18 万元，决算数为 163.1 万元，完成年初预算的 72.43%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 205.26 万元，决算数为 143.5 万元，完成年初预算的 69.91%，主要原因是：制度

改革，财政拨款改为列收列支，剩余款项财政年末收回，因此帐上收入减少。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 7.8 万元，决算数为 7.48 万元，完成年初预算的 95.9%，主要原因是：按计划支出，剩余款项财政年末收回。

（三）住房保障支出年初预算数为 12.12 万元，决算数为 12.12 万元，完成年初预算的 100%，按计划足额支出。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 108.32 万元，其中：

（一）工资福利支出 73.97 万元，较 2020 年减少 19.31 万元，下降 26.1%，主要原因是：人员退休。

（二）商品和服务支出 10 万元，较 2020 年减少 13.02 万元，下降 130.2%，主要原因是：人员减少。

（三）对个人和家庭补助支出 24.35 万元，较 2020 年减少 38.27 万元，下降 157.17%，主要原因是：未发放当年绩效奖励。

#### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 2.91 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降

100%，主要原因是无因公出国。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无因公出国。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要原因为：无因公出国。

（二）公务接待费支出年初预算数为 2.91 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，主要原因是没有接待。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要原因为：无外事接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 100%，主要原因是实行了公务用车改革，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增减减少的主要原因是：实行了公务用车改革；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，主要原因是实行了公务用车改革，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：实行了公务用车改革。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 10 万元，较年初预算数减少 9.77 万元，降低 97.7%，主要原因是：落实过紧日子要求压减机关运行经费支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 2.71 万元，其中：政府

采购货物支出 2.71 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 2.71 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 2.71 万元，占政府采购支出总额的 100%。

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是公务用车。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出所有二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 54.77 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对教育培训经费 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 54.77 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

组织对教育培训经费开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 165.38 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在市级部门决算中反映教育培训项目绩效自评结果。

2021 年，民建南昌市委会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在中共南昌市委和民建江西省委会的

坚强领导下，在市委统战部的精心指导下，以党史教育为统领，扎实践行新型政党制度，紧紧围绕中心大局，不断引导广大会员进一步坚定政治共识，切实履行参政党职能，不断加强自身建设，为促进南昌经济发展、社会进步做出应有的贡献。经我部绩效评价小组评价，我部 2021 年度教育培训和办公经费补助项目评价分 96 分，项目评价等级为“优秀”。

### 项目决策情况分析

#### 1. 项目立项情况

为保障我会日常工作运行和深入开展我会调学、调研、培训工作，特设立了教育培训和办公经费补助项目，此项目为延续性项目。

#### 2. 绩效目标设置情况

2021 年，我会根据上年该项目的实际开展情况，并以单位各业务处室上报工作计划为依据，在上年该项目的绩效目标的基础上进行了部份修改，较为科学的设置了 2021 年该项目的绩效目标。产出方面，我们结合具体项目工作的产出数量和产出质量方面进行了指标的明确细化，数据指标具体为：培训 1 次、开展主题教育活动 1 次、课题调研 5 次、；质量指标方面：培训合格率 95%、主题教育活动参与率 90%、调研产出率 100%。

项目支出绩效自评表  
(2021年度)

项目名称		教育培训经费							
主管部门		中国民主建国会南昌市委员会			实施单位		中国民主建国会南昌市委员会		
项目资金 (万元)	年度资金总额	51.52	54.77	54.77	54.77	分值	10	得分	10
	其中：当年财政拨款	51.52	54.77	54.77	54.77				
	上年结转资金								
	其他资金								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以党史学习教育为抓手，扎实开展新型政党制度，高质量贯彻中心大局，不断引导广大会员进一步坚定政治共识，切实履行参政议政职能，不断加强自身建设，为促进南昌经济社会发展、社会进步做出应有的贡献。			2021年，一是抓实效，党史学习教育以“学史思悟践”主题教育为抓手，推动中共党史学习教育走深走实。二是出实招，参政议政渠道搭建以“调研”为核心，三是强措施，组织建设活力组织力量工作新路径。四是强实效，思想宣传深度，以学习贯彻习近平总书记七一重要讲话精神为主线，深刻领会中国共产党百年光辉历程，五是引特色，社会服务聚力民营企业家协会交流合作交流不断深入，六是完善制度，推动工作进行有序。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	举办培训1次	100%	100%	7	7		
			开展主题教育活动1次	100%	100%	7	7		
			课题调研5次	100%	100%	7	7		
			培训合格率	≥95%	≥95%	7	7		
			主题教育活动参与率	≥90%	≥90%	7	7		
		时效指标	完成时限	2020年12月15日	2020年12月15日	4	4		
			成本指标	教育培训成本	≤54.77万元	54.77万元	4	4	
	效果指标 (30分)	经济效益指标	无	无					
		社会效益指标	提升了机关干部党派工作能力和水平	100%	90%	10	9		
			调研成果应用率	100%	90%	10	9		
		生态效益指标	无	无					
		可持续影响指标	持续增强社会各界凝聚力和向心力	100%	90%	10	9		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参与培训人员满意度	≥95%	95%	10	10			
总分						100	97		

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，教育培训项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数为 54.77 万元，执行数为 54.77 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

一是根据《南昌市财政局关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》(洪财绩[2022]1 号)要求，我部门成立了由主要领导和业务处室负责人组成的绩效评价工作小组，制定了详细的工作方案，认真组织 2021 年度财政项目支出绩效评价工作。

二是绩效评价工作小组认真组织相关数据统计和佐证材料收集等工作，围绕绩效评价指标体系，逐项严格评分，认真完成了项目绩效评价报告的撰写，报告力求客观、公正、全面地反映我部门 2021 年度财政项目支出的实际绩效。并在各相关项目业

务部门完成项目绩效评价后，绩效评价工作小组专门抽调了有关人员对其出具的项目评价报告进行了复查，力求做到绩效自评报告的客观真实。

发现的问题及原因：部门整体绩效评价与项目绩效评价未发现问题。

下一步改进措施：

一是把 2021 年我部门项目绩效目标评价结果的应用落到实处，将针对上述问题的原因积极进行改进，完善相关不足的部份，更加科学的制定项目实施计划和绩效目标。

二是继续提高我部门业务部门人员的项目绩效的重视程度，做到事事有计划，事事有落实，事事有监督。

### **（三）部门评价项目绩效评价结果。**

#### **一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

##### **1、项目背景**

根据中国民主建国会南昌市委员会三定方案，为保障我会日常工作运行和深入开展我会调学、调研、培训工作，特设立了教育培训和办公经费补助项目，此项目为延续性项目。

##### **2、主要内容及实施情况**

项目主要内容：组织会员进行培训工作、完成省市重点



调研课题，开展培训调研工作，保障市委会主委会、常委会、全委会等会议的顺利召开日，常设备购置和维护等。该项目实施我单位严格按照《中国民主建国会南昌市委员会财政项目资金管理办法》执行，项目经费的管理和使用，项目合同、验收均符合项我单位项目管理制度规定的标准、项目资金审批使用合规，不存在截留、挤占、虚列等违规情况，科学安排项目资金支出预算，尽最大努力提高财政性资金的使用效益。

### **3、资金投入和使用情况**

2021年我单位教育培训经费项目全年预算54.77万元，2021年度实际财政拨款54.77万元，截至年末实际支出54.77万元，预算执行率100%。

#### **（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

##### **1、总体目标**

保障市委会主委会、常委会、全委会等会议的顺利召开，保障会员培训班成功举办，更好的履行参政党职能，向市委、市政府提供可行性参政议政的提、议案，充分发挥民主党派参政议政、民主监督的作用，为全面建设小康社会贡献力量

##### **2、阶段性目标**

做好调学培训，计划全年开展1次会员培训工作；做好我市“党委出题、党派调研、政府采纳、部门落实”和全市重点委托课题调研工作，做好宣传报道，办好南昌民建网站，积极报道各基层组织开展的各项活动。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

#### 1、绩效评价目的

财政支出绩效评价是从深化部门预算改革和加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的规范性、经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

绩效评价目的为评价社科普及活动项目的经费使用情况与取得的效用，做到“花钱必问效，无效必问责”，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益。通过项目评价的结果应用实施达到推进我会在人才培养，人才引进，广泛宣传方面的更快进步。

#### 2、对象和范围

此次绩效评价的对象是中国民主建国会南昌委员会2021年教育培训经费项目，范围包括项目决策情况、项目过程情况，项目产出情况、项目效益情况、项目满意度情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

#### 1、绩效评价原则

中国民主建国会南昌委员会作为预算资金绩效管理责任主体，牢固树立全面实施预算绩效的理念，对项目进行绩

效评价。做到依法依规、实事求是，确保数据真实、准确，内容全面、完整，严禁弄虚作假，刻意抬高分数。评价遵循科学规范、全面系统、客观公正和绩效相关的工作原则，采用目标管理评价法，对绩效评价指标体系进行综合评分，从定量和定性两方面对项目实施绩效进行评价。

## **2、绩效指标体系**

根据中国民主建国会南昌委员会年度工作的总体要求，参考财政部预算绩效管理共性指标体系框架，我们构建了较为完善的绩效评价指标体系，并设置了合理的评价标准，指标体系涵盖了该项目的项目决策、项目过程、项目产出、产出质量、产出效果和服务对象满意度等。

产出质量指标下设数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。效益指标下设经济效益指标、社会效益指标、生态指标、可持续影响指标。满意度指标下设服务对象满意度指标。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	组织实施	制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	培训1次	考核全年会员培训开展情况	评价得分=(实际完成数/计划完成数)*分值权重
		主题教	考核全年主题教育	评价得分=(实际完成数/计划完成数)*分值权重

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		育活动 1 次	活动开展情况	
		课题调研 5 次	考核全年开展课题调研情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
产出	产出质量	培训合格率 95%	考核全年会员培训考核情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		主题教育活动参与率 90%	考核主题活动参与情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		调研报告产出率 100%	考核全年采课题调研产出情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
	产出时效	完成时限 12 月 31 日前	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	教育培训成本不高于 54.77 万元	考核全年培训成本	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

### 3、绩效评价方法

根据南昌市财政局项目绩效评价要求,中国民主建国会南昌委员会绩效考核领导小组按照 2021 年度项目支出绩效

自评表的各级指标逐一评价，如实填写各项年度指标实际完成情况，对各级指标逐一评分。

#### **4、评价标准**

评价标准的总体原则均以是否完成为主要考核评分依据。涉及具体数值的、百分率及进度安排的，按照（实际完成值/计划完成值）\*分值权重进行计算评价得分。

#### **（三）绩效评价工作过程**

（1）根据《南昌市财政局关于开展2021年度市级部门财政项目支出绩效评价工作的通知》，成立了中国民主建国会南昌委员会绩效考核领导小组，根据绩效评价依据，结合项目绩效目标，制定绩效考核工作方案。

（2）根据绩效办要求制定项目考核指标，分值设置合理，通过审查会计凭证及预决算、核对数据、勘察现场、询问查证、问卷调查等方式进行绩效自评。

（3）分析复核评价资料、计算汇总数据、编写评价报告。

### **三、综合评价情况及评价结论**

2021年，民建南昌市委会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在中共南昌市委和民建江西省委会的坚强领导下，在市委统战部的精心指导下，以党史教育为统领，扎实践行新型政党制度，紧紧围绕中心大局，不断引导广大会员进一步坚定政治共识，切实履行参政党职能，不断

加强自身建设，为促进南昌经济发展、社会进步做出应有的贡献。经我部绩效评价小组评价，我部 2021 年度教育培训和办公经费补助项目评价分 96 分，项目评价等级为“优秀”。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况分析

###### 1. 项目立项情况

为保障我会日常工作运行和深入开展我会调学、调研、培训工作，特设立了教育培训和办公经费补助项目，此项目为延续性项目。

###### 2. 绩效目标设置情况

2021 年，我会根据上年该项目的实际开展情况，并以单位各业务处室上报工作计划为依据，在上年该项目的绩效目标的基础上进行了部份修改，较为科学的设置了 2021 年该项目的绩效目标。产出方面，我们结合具体项目工作的产出数量和产出质量方面进行了指标的明确细化，数据指标具体为：培训 1 次、开展主题教育活动 1 次、课题调研 5 次、；质量指标方面：培训合格率 95%、主题教育活动参与率 90%、调研产出率 100%。

###### 3. 预算编制

我会 2021 年教育培训和办公经费补助项目预算一是根据我会 2021 年项目工作计划进行整体预算资金预算，二是根据各项目业务处室编制的项目支出计划统筹安排项目具体工作的预算资金安排。



经综合评价，此项得 13.5 分，扣除 1.5 主要原因是该项目因为一般延续性项目，没有经过专家论证，风险评估和绩效评估等项目事前评估工作。

## 二、项目过程情况分析

### 1. 资金管理

2021 年度中国民主建国会南昌市委员会教育培训经费项目财政预算为 54.77 万元，资金实际到位 54.77 万元。预算编制完成率 100%。

2021 年度中国民主建国会南昌市委员会教育培训经费项目经费财政拨款 54.77 万元，实际支付 54.77 万，预算执行率 100%，主要用于我会日常项目工作的各项支出。

### 2. 组织实施

支出方面我会严格按照《中国民主促进会南昌委员会财务管理制度》、《中国民主促进会南昌委员会预算项目绩效管理制度》、《中国民主促进会南昌委员会财政项目资金管理制度》执行该项目经费的管理和使用，项目合同、验收均符合我会项目管理制度规定的标准、项目资金审批使用合规，不存在截留、挤占、虚列等违规情况。项目支出主要用于该项目工作开展的商品服务性支出，支出分布合理。

经评价，此项得分 15 分。

## （三）项目产出情况。（35 分）

数量指标（15 分）项目产出数量的三级指标和具体分值为

(1) 举办培训 1 次、开展主题教育活动 1 次、课题调研 5 次、开展社会服务活动 2 次。

实际值及评分情况：

一是积极组织学习培训，举办了 2 次骨干会员培训会，近 70 名会员参加了培训，选派了 16 名会员参加省、市各类培训班。

二是扎实推进党史教育。市委会在全省和南昌市各民主党派中率先启动党史教育活动，制定了“学史忆传承 携手跟党走”主题教育方案，通过一系列活动推动党史教育活动走深走实。举办“先进事迹报告会”和“学史故事会”。充分挖掘会内教材，向榜样学习，向先进看齐，举办“先进事迹报告会”；围绕“四史”等内容召开“学史故事会”，坚定了听党话、跟党走的信心和决心。

三是课题调研可圈可点。2021 年先后以《南昌市职业教育发展探讨》、《南昌向塘国际陆港建设的功能定位与对策建议》、《聚焦发展首位度，当好全省“领头羊”》、《加速推进区块链建设，开辟融合发展新通道》为主题开展调研，其中《聚焦发展首位度，当好全省“领头羊”》调研报告分别获得省委常委、市委书记李红军和省委常委、市长万广明及省委常委、统战部长饶绍清批示，并分别签批给市直有关主要经济部门和各民主党派、工商联、知联会借鉴研阅。经综合评价，数量产出得 15 分。

**质量指标（15 分）：**项目产出质量的三级指标和具体分值

为

(1) 培训合格率 $\geq$ 95%，主题教育活动参与率 100%，调研报告完成产出率 100%，（5 分），评分标准为：各质量指标达到年初预计指标得满分，否则相应扣分，扣完为止。

实际值及评分情况：

2021 年，举办了 2 次骨干会员培训会，近 70 名会员参加了培训，选派了 16 名会员参加省、市各类培训班。通过开展社情民意培训班，邀请会内外专家来会专题授课，建立队伍、完善制度，进一步提升会内反映社情民意的能力。

2021 年，民建南昌市委在全省和南昌市各民主党派中率先启动党史教育活动，制定了“学史忆传承 携手跟党走”主题教育方案，通过一系列活动推动党史教育活动走深走实。由会员和机关干部组成合唱队参加市政协组织的“唱支山歌给党听”活动并在合唱比赛中荣获第二名的好成绩。充分挖掘会内教材，向榜样学习，向先进看齐，举办“先进事迹报告会”；围绕“四史”等内容召开“学史故事会”，坚定了听党话、跟党走的信心和决心。

2021 年，今年共向有关部门报送社情民意 37 条，其中《当前南方地区正值红火蚁盛发期，阻截防控工作不容忽视》在全省民建系统 15 年来第一次得到中共中央办公厅采纳，2 条为省政协采纳，7 条为省委会采纳，1 条为省委常委、市委书记李红军批示，2 条为市政协采纳。

经评价，项目产出质量指标得分 15 分。

**时效指标（3分）：**2021年度我单位项目工作在12月31日前全部完成，得3分。

**成本指标（2分）：**

成本预测情况

1. 教育培训成本≤54.77万元

实际值及评分情况：2021年，我会该项目各成本支出均控制在年初计划控制范围内，此项得2分。

#### **（四）项目效益情况。**

依据自评表，效益情况分为社会效益指标和可持续影响指标，共计25分，得分23.5分。

社会效益指标：2021年，围绕党委、政府的中心工作，精心选题，精干队伍，精细调研，精品呈现，调研成果丰硕。暨调研报告《南昌市对接粤港澳大湾区形势分析与对策研究》为中文核心期刊、民建中央主办的《经济界》杂志和市委的《决策参考》全文采用及南昌市“十四五”规划采纳后，2021年先后以《南昌市职业教育发展探讨》、《南昌向塘国际陆港建设的功能定位与对策建议》、《聚焦发展首位度，当好全省“领头羊”》、《加速推进区块链建设，开辟融合发展新通道》为主题开展调研，其中《聚焦发展首位度，当好全省“领头羊”》调研报告分别获得省委常委、市委书记李红军和市委常委、市长万广明及市委常委、统战部长饶绍清批示，并分别签批给市直有关主要经济部门和各民主党

派、工商联、知联会借鉴研阅。

可持续影响指标：2021年，在市政协十四届六次会议期间，提交集体提案共6件，立案5件；委员个人提案20件，其中5件被列为市政协重点督办提案，重率督办率达20%；有9名会员获评为全市优秀政协委员，占比近1/5，民建南昌市委主委黄清玉代表民建南昌市委作了题为《主动融入、顺势而为，在对接粤港澳大湾区中彰显南昌作为》的大会发言，为《南昌日报》两会专版刊登。在市政协十五届一次会议期间，提交集体提案8件，个人提案20余件，先后有四名会员在联组会上进行主题发言，多名会员在“两会”期间接受新闻媒体采访，发出民建议政好声音，此项得9分。

### **（五）满意度情况**

2021年，我会在培训工作开展的同时，加强参与培训人员进行互动，积极征求各类工作反馈意见，开展了工作意见满意度调查工作，经调查，2021年，参与培训人员对我会组织的培训工作满意度达到95%，此项得9分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **1、主要经验及做法**

坚持“先规划、再行动”，以规划任务目标统领全盘工作。在教育培训和办公经费补助等项目经费实施工作开展之前，我会就着手调查研究，从项目政策符合性、落地可行性等方面对项目进行筛选，初步确定教育培训和办公经费补助等项目经费资金项目规划实施目标。

强化前期工作，为项目实施奠定基础。加强监督管理，确保项目进度和质量，确定项目规划目标可行性。

在财务管理方面，单位资金使用过程中的拨付环节、审批程序和报销手续完整，严格按照财务管理制度进行报帐，保证财务监控的有效性和可行性。

## **2、存在的问题及原因分析**

通过本次评价工作，部门及时总结了偏离绩效目标的原因，绩效目标偏离主要体现在项目预算执行率方面，全年项目预算 54.77 万，实际执行 54.77 万，执行率 100%，产生的主要原因是我会 2021 年响应财政关于过紧日子相关政策号召，进一步压缩了固定资产的配置。

## **六、有关建议**

一是加强项目的成本预算，科学的安排项目支出安排，提高财政项目资金的使用效益；二是进一步加强培训工作。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

# **第四部分 名词解释**

## 一、收入科目

1、财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

2、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3、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。

4、其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

5、附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

6、上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

## 二、支出科目

1、行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

2、一般行政管理事务：反映行政单位（包括参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、“三公经费”：反映财政拨款安排的因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）

经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；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的公务接待（含外宾接待）支出。

4、机关运行经费：为保障行政单位（包括参公单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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及其他费用。

5、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出；

6、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出；

7、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）参政议政（项）：反映各民主党派为参政议政进行的调研、会议、检查等方面的支出；



8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出；

9、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。

10、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

11、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；

12、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改房政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。