

双鸭山市财政局2023年部门预算

目 录

第一部分 双鸭山市财政局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

第二部分 双鸭山市财政局2023年部门预算公开报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算项目支出表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 九、政府性基金预算支出表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、项目支出表
- 十二、项目支出绩效表
- 十三、部门整体支出绩效目标表

第三部分 双鸭山市财政局2023年部门预算情况说明

- 一、关于收支总表的说明
- 二、关于收入总表的说明
- 三、关于支出总表的说明
- 四、关于财政拨款收支总表的说明
- 五、关于一般公共预算支出表的说明
- 六、关于一般公共预算基本支出表的说明
- 七、关于一般公共预算项目支出表的说明
- 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明
- 九、关于政府性基金预算支出表的说明
- 十、关于国有资本经营预算支出表的说明
- 十一、机关运行经费安排情况说明
- 十二、政府采购安排情况说明
- 十三、国有资产占有情况说明
- 十四、关于项目支出绩效目标的说明
- 十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 双鸭山市财政局部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家和省财政、税收、会计法规及有关方针政策，制定和组织实施财政发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定全市各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡各级政府财力的建议；拟定和执行市与县（区）政府与企业的分配政策。

（二）拟定财政、国有资本金基础管理、财务、会计管理的规定；制定和执行财政、财务、会计管理的规章制度；组织涉外财政、债务的国际谈判并草签有关协议、协定。

（三）编制全市年度预决算草案；受市政府委托，向市人大常委会及其常委会报告财政预（决）算及其执行情况，并组织预算执行分析及其各类报表；管理市级各项财政收入，管理市级预算外资金和财政专户资金；管理有关政府性基金。实行预算内外收支统一管理，综合运用地方财力；会同有关部门负责管理行政事业性收费立项，管理收费罚没票据。

（四）参与提出地方税政政策建议，与市地方税务局共同审议上报；根据全市预算安排，参与确定年度地方税收计划；提出地方所得税和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议。

（五）管理全市财政公共支出；拟定和执行政府采购政策；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇收支；制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策；执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；制定基本建设财务管理制度审核自筹基本建设项目资金来源。

(六) 办理和监督市级财政的经济发展支出，中央、省和市投资项目的财政拨款、市级财政投入的挖潜改造资金和新产品试制费；负责农业综合开发资金管理；负责管理科技三项费并参与项目的审议评定；监督和执行《企业财务通则》。

(七) 执行国家、省颁布和拟定本市国有资产管理的方针政策、改革方案、规章制度、管理办法；编制市级年度国有资产经营预决算，拟定国有资产收益收缴管理办法；负责企业国有资产清产核资、产权界定、产权登记、国有股权管理、产权纠纷调处和资产流失查处等工作；负责指导国有资本金的统计、分析和资产评估业务。对市属国有出资企业依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等出资人权利；依照法律、行政法规的规定，制定或者参与制定国家出资企业的章程、维护所有者的权益；指导推进市属国有及国有控股企业的改革和重组；拟定市属企业国有资产监督管理的规章、制度；指导监督下级国有资产监督管理工作；履行出资人的其他职责。

(八) 管理市级财政社会保障支出；拟定社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

(九) 执行政府外债管理的方针政策、规章制度和管理办法；参与研究拟定全市地方金融、国家债务、证券及彩票政策；办理和监督世界银行贷款、亚洲开发银行贷款和日本输出入银行贷款以及融资租赁特定贷款转贷业务。

(十) 贯彻执行《会计法》，拟定和监督执行会计规定制度、《企业会计准则》、政府总预算、行政和事业单位及分行业的会计制度；管理和指导全市会计工作，培训财务人员；参与全市会计专业技术职务资格考试工作，并负责考试的培训工作；

指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和管 理社会审计。

（十一）监督地方税收法规执行情况，监督全市财政收支 和市直各部门的财务活动；检查财政政策、规章制度执行情况 和财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，查处违反财经纪律问题；会同有关部门对行政事业性收费和罚 没收支进行稽查，开展治理乱收费、乱集资、乱罚款工作。

（十二）制定并组织实施全市财政系统财政科学研究和教 育规划；制定财政干部培训计划；负责财政调研、财政信息、财政文告和财政宣传工作。

（十三）负责归 口事业单位的管理工作。

（十四）完成市政府及上级业务部门交办的其他工作。

二、部门机构设置

（一）部门本级有内设机构20个，分别为办公室、综合科、法规税政科、预算科、国库科、政法国防科、经济建设科、党 群行政科、科教和文化科、社会保障科、农业农村科、经贸和 产业发展科、政府债务管理科、资产监督管理科、政府采购管 理办公室、会计管理科、监督评价科、人事教育科、国资综合 科、产权管理及考核分配科。

公共资源交易中心内设4个部门，分别为综合部、交易部、信息技术部、监督部。

本部门中，行政单位1家，参公事业单位3家，事业单位4家，名单如下：

序号	单位名称	单位性质
----	------	------

序号	单位名称	单位性质
1	双鸭山市财政局	行政
2	双鸭山市非税收入中心	参公
3	双鸭山市财政国库支付中心	参公
4	双鸭山市社会保障资金站	参公
5	双鸭山市投资评审中心	公益一类
6	国有资产及国企退休人员保障中心	公益一类
7	国库支付运营保障中心	公益二类

三、部门人员构成

市财政局部门编制总数为158个，其中：行政编制57个，事业编制76个，事业编制25个人，工勤编制0个。实有人员241人，其中：在职人员132人，离退休人员109人。与上年预算相比，实有人数减少7人，其中：在职人数减少12人，离退休人数增加5人。

四、部门预算构成

双鸭山市财政局预算包括双鸭山市财政局本级以及所属双鸭山市公共资源交易中心和双鸭山市财政局预算编审中心2家预算单位的汇总预算。

第二部分 双鸭山市财政局2023年部门预算 公开报表

表1

收支总表

单位名称：双鸭山市财政局

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	27842.00	一、一般公共服务支出	24167.75
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	3389.30
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	122.75
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	162.20
五、事业收入	0.00		
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		
本年收入合计	27842.00	本年支出合计	27842.00
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	27842.00	支出总计	27842.00

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：双鸭山市财政局

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	27842.00	27842.00	27842.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
118	财政局	27842.00	27842.00	27842.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
118001	双鸭山市财政局	3966.76	3966.76	3966.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
118002	双鸭山市公共资源交易中心	308.24	308.24	308.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
118004	双鸭山市财政局预算编审中心	23567.00	23567.00	23567.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：双鸭山市财政局

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	27842.00	25907.50	1934.50	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	24167.75	22233.25	1934.50	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	24167.75	22233.25	1934.50	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	22075.50	22075.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1836.30	0.00	1836.30	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	156.53	156.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	99.42	1.22	98.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3389.30	3389.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	386.60	386.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	170.33	170.33	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	216.27	216.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3000.00	3000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3000.00	3000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.70	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.70	2.70	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.75	122.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	122.75	122.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	109.99	109.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.76	12.76	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	162.20	162.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	162.20	162.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.20	162.20	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：双鸭山市财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	27842.00	一、本年支出	27842.00
（一）一般公共预算拨款	27842.00	（一）一般公共服务支出	24167.75
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	3389.30
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	122.75
		（四）住房保障支出	162.20
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	27842.00	支出总计	27842.00

一般公共预算支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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	27842.00	25907.50	25685.66	221.84	1934.50
201	一般公共服务支出	24167.75	22233.25	22011.41	221.84	1934.50
20106	财政事务	24167.75	22233.25	22011.41	221.84	1934.50
2010601	行政运行	22075.50	22075.50	21860.93	214.57	0.00
2010602	一般行政管理事务	1836.30	0.00	0.00	0.00	1836.30
2010650	事业运行	156.53	156.53	150.48	6.05	0.00
2010699	其他财政事务支出	99.42	1.22	0.00	1.22	98.20
208	社会保障和就业支出	3389.30	3389.30	3389.30	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	386.60	386.60	386.60	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	170.33	170.33	170.33	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.27	216.27	216.27	0.00	0.00
20808	抚恤	3000.00	3000.00	3000.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3000.00	3000.00	3000.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.70	2.70	2.70	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.70	2.70	2.70	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.75	122.75	122.75	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	122.75	122.75	122.75	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	109.99	109.99	109.99	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.76	12.76	12.76	0.00	0.00
221	住房保障支出	162.20	162.20	162.20	0.00	0.00
22102	住房改革支出	162.20	162.20	162.20	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.20	162.20	162.20	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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	25907.50	25685.66	221.84
301	工资福利支出	22508.70	22508.70	0.00
30101	基本工资	21253.01	21253.01	0.00
3010101	基本工资	686.01	686.01	0.00
3010102	普调工资	20567.00	20567.00	0.00
30102	津贴补贴	490.85	490.85	0.00
3010201	津补贴	475.51	475.51	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	15.34	15.34	0.00
30103	奖金	260.93	260.93	0.00
3010301	奖金	57.17	57.17	0.00
3010302	工作人员奖励	69.67	69.67	0.00
3010303	基础绩效奖	134.09	134.09	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	216.27	216.27	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	122.74	122.74	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	121.66	121.66	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	1.08	1.08	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.70	2.70	0.00
3011201	工伤保险缴费	2.70	2.70	0.00
30113	住房公积金	162.20	162.20	0.00
302	商品和服务支出	221.84	0.00	221.84
30201	办公费	36.73	0.00	36.73
30208	取暖费	45.70	0.00	45.70
3020801	办公用房取暖费	45.70	0.00	45.70
30228	工会经费	11.61	0.00	11.61
30229	福利费	22.25	0.00	22.25
3022901	福利费	2.17	0.00	2.17
3022902	体检费（在职）	11.52	0.00	11.52
3022903	体检费（离退休）	8.56	0.00	8.56
30239	其他交通费用	105.00	0.00	105.00
30299	其他商品和服务支出	0.55	0.00	0.55
3029903	退休人员公用经费	0.55	0.00	0.55
303	对个人和家庭的补助	3176.96	3176.96	0.00
30302	退休费	171.59	171.59	0.00
3030201	退休工资	159.64	159.64	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	11.95	11.95	0.00
30304	抚恤金	3000.00	3000.00	0.00
3030401	抚恤金	3000.00	3000.00	0.00
30305	生活补助	4.43	4.43	0.00
3030501	遗属生活补助	4.43	4.43	0.00
30307	医疗费补助	0.81	0.81	0.00

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
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.81	0.81	0.00
30309	奖励金	0.13	0.13	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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	1934.50
302	商品和服务支出	1934.50
30201	办公费	302.20
30202	印刷费	10.00
30203	咨询费	2.00
30207	邮电费	7.00
3020701	邮电费	7.00
30209	物业管理费	91.00
30211	差旅费	40.00
30213	维修（护）费	284.00
3021305	网络运行维护费	284.00
30216	培训费	31.80
30226	劳务费	861.30
30227	委托业务费	241.00
30299	其他商品和服务支出	64.20
3029999	其他商品和服务支出	64.20

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：双鸭山市财政局

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：本部门没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：双鸭山市财政局

单位：万元

类型	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
				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	1934.50	1934.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	票据款	双鸭山市财政局	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	会计职称考试费	双鸭山市财政局	31.80	31.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	采购办采购平台费用	双鸭山市财政局	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	临时工工资	双鸭山市财政局	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	债务系统服务费	双鸭山市财政局	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	信息化服务费	双鸭山市财政局	249.00	249.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	差旅费.0	双鸭山市财政局	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	聘请第三方机构参与绩效评价 资金.0	双鸭山市财政局	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	评审费.0	双鸭山市财政局	514.90	514.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	委派会计劳务费	双鸭山市财政局	54.80	54.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	国资评审资金	双鸭山市财政局	32.00	32.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	资产管理费	双鸭山市财政局	112.60	112.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	办公经费	双鸭山市财政局	570.20	570.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	物业管理费.0	双鸭山市财政局	86.00	86.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	专家论证、评审及相关保障费 用	双鸭山市公共资源交易中心	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	网络运行及维修（护）等运行 费用	双鸭山市公共资源交易中心	12.30	12.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	物业管理费和其他费用	双鸭山市公共资源交易中心	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	法律咨询费和其他费用	双鸭山市公共资源交易中心	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	日常运转费用	双鸭山市公共资源交易中心	11.90	11.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

部门预算项目支出绩效表

金额单位:万元

序号	单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指	二级指	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
1	118001-双鸭山 财政局	2305002220000 00065619-票据制	10.00	为全市行政事业单 据从省厅购买2023	成本指	经济成本	0.36元	大于等	92	元	20.00	正
					产出指	数量指	票据份	大于等	92	份	20.00	正
						质量指	省	大于等	94	%	20.00	正
					效益指	社会效益	当年	大于等	92	年	10.00	正
					满意度	服务对象 指	为全市行政事 费提供	大于等	93	%	10.00	正
		2305002220000 00069431-会计职 试费	31.80	用于2023年全年会 初级考试和中	成本指	经济成本	31.8万	大于等	95	万	20.00	正
					产出指	数量指	数	大于等	2	次	20.00	正
						质量指	省	大于等	94	%	20.00	正
					效益指	社会效益	安排人员	大于等	94	%	10.00	正
					满意度	服务对象 指	当年	大于等	92	年	10.00	正
		2305002311822 10000001-采购办 平台费用	30.00	2023年政府采购管 维费,电子卖场运 程超市服务	成本指	经济成本	金	小于等	98	万	20.00	反
					产出指	数量指	数量指	大于等	1	次	10.00	正
						质量指	成果质量	大于等	95	%	20.00	正
						时效指	完成时	定	逐步	/	10.00	正
					效益指	社会效益	维护社会治	大于等	97	%	20.00	正
满意度	服务对象 指	工作满	大于等	98	%	10.00	正					
2305002311822 10000002-临时工	40.00	用于2023年支付后 人员的劳务费和	成本指	经济成本	金	小于等	98	万	20.00	反		
			产出指	数量指	数	大于等	12	次	10.00	正		
质量指	达到预期	等		95	%	20.00	正					

1	118001-双鸭山 财政局	2305002311822 10000002-临时工	40.00	用于2023年支付后 人员的劳务费和	产出指标	时效指标	完成时	定性	增强	/	10.00	正
					效益指标	社会效益	促进社会和	大于等	97	次	20.00	正
					满意度	服务对象 指标	满意程	大于等	99	%	10.00	正
		2305002311822 10000014-债务系 务费	5.00	用于2023年地方政 测平台,保障系统	成本指标	经济成本	保障金	小于等	98	万	20.00	反
					产出指标	数量指标	相关政策、技 标准等的发	大于等	98	次	20.00	正
						质量指标	达到预期	大于等	97	%	20.00	正
					效益指标	社会效益	按政策保	大于等	98	%	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	满意程	大于等	97	%	10.00	正			
		2305002311822 10000015-信息化 费	249.00	用于2023年全年预 政专线年费、本地	成本指标	经济成本	金额	小于等	98	万	20.00	反
					产出指标	数量指标	数量指标	大于等	98	次	20.00	正
						质量指标	资金支	大于等	97	%	20.00	正
					效益指标	社会效益	保障财政网络 备运行	大于等	96	%	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	保障单位工作	大于等	98	%	10.00	正			
		2305002311822 10000017-差旅费	40.00	用于2023年全年度 费支出费	成本指标	经济成本	保障金	小于等	98	万	20.00	反
					产出指标	数量指标	数量指标	大于等	120	次	10.00	正
						质量指标	达标	大于等	97	%	20.00	正
					时效指标	完成时	定性	增强	/	10.00	正	
					效益指标	社会效益	促进经	大于等	98	万	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	工作满	大于等	98	%	10.00	正			
		2305002311822 10000018-聘请第 机构参与绩效评价	60.00	用于2023年第三方 10个项目	成本指标	社会成本	足额保	大于等	60	万	20.00	正
产出指标	数量指标				资金总	等	1	个	20.00	正		
	质量指标				达标	大于等	95	%	20.00	正		
效益指标	社会效益				助力经济秩序 范财务	定性	增强	/	20.00	正		
满意度	服务对象 指标	资金使用人	大于等	95	%	10.00	正					

1	118001-双鸭山 财政局	2305002311822 10000019-评审费	514.90	用于2023年全年评 价咨询费及聘请	成本	经济成本	保障金	大于等	288500	元	10.00	正
						社会成本	足额保	大于等	4860500	元	10.00	正
					产出	数量	数量	大于等	97	次	20.00	正
						质量	资金拨付	大于等	98	%	20.00	正
					效益	社会效益	促进社会和	大于等	95	%	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	工作满	大于等	98	%	10.00	正			
		2305002311822 10000020-委派会 务费	54.80	用于2023年全年委 员工资及临时聘用	成本	经济成本	金额	大于等	55	万	20.00	正
					产出	数量	数量	大于等	12	次	10.00	正
						质量	资金支	大于等	97	%	20.00	正
						时效	完成时	定性	增强	/	10.00	正
					效益	社会效益	促进社会和	大于等	98	%	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	满意程	大于等	99	%	10.00	正			
		2305002311822 10000021-国资评 金	32.00	主要用于2023年全 计事务所审计国有 务、经营业	成本	经济成本	金额	小于等	32	万	20.00	正
					产出	数量	数量	大于等	95	次	10.00	正
						质量	资金拨付	大于等	97	%	20.00	正
						时效	完成时	定性	增强	/	10.00	正
					效益	社会效益	促进社会和	大于等	96	%	20.00	正
		满意度	服务对象 指标	满意程	大于等	97	%	10.00	正			
		2305002311822 10000022-资产管	112.60	用于2023年全年闲 资、水电费、供热 闲置资产维护费、 产生的费用。资产	成本	经济成本	金额	小于等	96	万	20.00	反
					产出	数量	数量	大于等	96	次	20.00	正
质量	资金支					大于等	97	%	20.00	正		
效益	社会效益				促进社会和	大于等	96	%	20.00	正		
满意度	服务对象 指标	满意程	大于等	97	%	10.00	正					
2305002311822 10000023-办公经	570.20	用于2023年全局办 耗及更新,包括:会	成本	经济成本	金额	小于等	97	万	20.00	反		

1	118001-双鸭山 财政局	2305002311822 10000023-办公经	570.20	用于2023年全局办 耗及更新,包括:会 手册 资料费等复印 及周边耗材等办公 新; 办公桌椅等固	产出指	数量指	数量指	大于等	98	次	20.00	正
						质量指	资金拨付	大于等	98	%	20.00	正
					效益指	社会效益	促进经	大于等	95	%	20.00	正
					满意度	服务对象 指	满意程	大于等	97	%	10.00	正
	2305002311822 10000024-物业管	86.00	主要用于2023年全 买物业费	成本指	经济成本	金额	小于等	96	万	20.00	反	
				产出指	数量指	数量指	大于等	97	次	20.00	正	
					质量指	资金拨付	大于等	96	%	20.00	正	
				效益指	社会效益	促进社会和	大于等	96	%	20.00	正	
2	118002-双鸭山 公共资源交易	2305002311822 10000027-专家论 评审及相关保障	65.00	保证专家论证、评 放,为专家提供良好 和提供优质的服务, 障工作	成本指	经济成本	发放材	大于等	95	%	20.00	正
					产出指	数量指	费用支	大于等	95	%	14.00	正
						质量指	支付专家论证 相关各项保	大于等	95	%	13.00	正
						时效指	支付情	大于等	95	%	13.00	正
					效益指	社会效益	持续	大于等	95	%	10.00	正
							为全市政府采 资源交易提	大于等	95	%	10.00	正
	满意度	服务对象 指	满意	大于等	93	%	10.00	正				
	2305002311822 10000028-网络运 维修(护)等运	12.30	承担中心的网络运 维修(护)等,为中 的顺利开展提	成本指	经济成本	支付费	大于等	95	%	20.00	正	
产出指				数量指	各项费	大于等	92	%	12.00	正		
				质量指	质量	大于等	95	%	15.00	正		
				时效指	支付时	大于等	93	%	13.00	正		
效益指	社会效益	保证中心工	大于等	95	%	10.00	正					
		长期	大于等	95	%	10.00	正					
满意度	服务对象 指	满意	大于等	96	%	10.00	正					
2305002311822 10000029-物业管	6.00	为中心能够提供优 序的办公环境做好	成本指	经济成本	物业管	大于等	95	%	10.00	正		

2	118002-双鸭山公共资源交易	230500231182210000029-物业管理和其他费用	6.00	为中心能够提供有序、舒适的办公环境做好	成本指标	经济成本	其他费用	大于等于	95	%	10.00	正
					产出指标	数量指标	支付费用	等于	12	次	10.00	正
							支付其他费用	大于等于	96	%	9.00	正
						质量指标	提升服务水平	大于等于	95	%	8.00	正
						时效指标	支付及时性	大于等于	97	%	13.00	正
					效益指标	社会效益	长期效益	大于等于	95	%	10.00	正
							优质服务	大于等于	95	%	10.00	正
					满意度	服务对象满意度	满意	大于等于	95	%	10.00	正
					230500231182210000030-法律咨询和其他费用	3.00	更好的解决法律相关问题地避免或降低单位的合法利益为中心的各项工作保障	成本指标	经济成本	其他费用	大于等于	95
	产出指标	数量指标	法律咨询	大于等于				95	%	10.00	正	
			支付其他费用	大于等于				95	%	10.00	正	
		支付费用	大于等于	96				%	9.00	正		
		质量指标	提升工作水平	大于等于				95	%	8.00	正	
	时效指标	支付及时性	大于等于	97				%	13.00	正		
	效益指标	社会效益	优化工作	大于等于				95	%	10.00	正	
			长期效益	大于等于				95	%	10.00	正	
	满意度	服务对象满意度	满意	大于等于				95	%	10.00	正	
	230500231182210000031-日常运行	11.90	保证中心工作的顺利开展、采购单位、投标单位、提供优质的	成本指标	经济成本	保证中心各	大于等于	96	%	20.00	正	
产出指标				数量指标	支付费用	大于等于	96	%	11.00	正		
				质量指标	提高效率	大于等于	96	%	13.00	正		
				时效指标	支付及时性	大于等于	97	%	16.00	正		
效益指标				社会效益	长期效益	大于等于	96	%	20.00	正		
满意度				服务对象满意度	满意	大于等于	96	%	10.00	正		

部门整体绩效表

部门：财政局

年度目标								
年度目标	按照项目进行合理支付。							
年度主要目标名称				年度主要目标内容				
年度主要任项目	按照项目进行合理支付。							
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	保障金额	大于等于	正向	27967	万元	
	产出指标	数量指标	数量	大于等于	正向	30	个	
		质量指标	资金拨付及时	大于等于	正向	98	%	
		时效指标	全年预算资金支	大于等于	正向	99	%	
	效益指标	社会效益指标	促进经济	定性	正向	逐步	/	
	满意度指标	服务对象满意度	满意	大于等于	正向	98	%	

第三部分 双鸭山市财政局2023年部门预算 情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，双鸭山市财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，双鸭山市财政局收入总预算27842.00万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加24543.93万元，增长744.1%，主要原因是：新增双鸭山市财政局预算编审中心。支出总预算27842.00万元，包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加24543.93万元，增长744.1%，主要原因是新增双鸭山市财政局预算编审中心。

二、关于收入总表的说明

2023年，双鸭山市财政局收入预算27842.00万元，其中：一般公共预算拨款收入27842.00万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，双鸭山市财政局支出预算27842.00万元，其中：基本支出25907.50万元，占93.05%；项目支出1934.50万元，占6.95%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，双鸭山市财政局财政拨款收入预算27842.00万元，其中：一般公共预算拨款27842.00万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算

27842.00万元，其中，一般公共服务支出24167.75万元，社会保障和就业支出3389.30万元，卫生健康支出122.75万元，住房保障支出162.20万元。比上年预算增加34543.93万元，增长744.1%，主要原因是新增双鸭山市财政局预算编审中心。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，双鸭山市财政局一般公共预算支出27842.00万元，其中：基本支出25907.50万元，项目支出1934.50万元。

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）22075.50万元，比上年预算增加20739.86万元，增长1552.8%，主要原因是新增双鸭山市财政局预算编审中心。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）1836.30万元，比上年预算增加586.8万元，增长46%，主要原因是人员增加，新增双鸭山市财政局预算编审中心。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）156.53万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是持平。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）99.42万元，比上年预算增加0元，增长0%，主要原因是持平。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）170.33万元，比上年预算增加5.33万元，增长3.23%，主要原因是退休人员增加。

（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）216.27万元，

比上年预算增加50.97万元，增长30.8%，主要原因是人员增加。

(七)社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)3000.00万元，比上年预算增加3000万元，增长100%，主要原因是新增死亡人员。

(八)社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)2.70万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是持平。

(九)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)109.99万元，比上年预算增加61.01万元，增长124.5%，主要原因是人员增加。

(十)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)12.76万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是持平。

(十一)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)162.20万元，比上年预算增加25.38万元，增长18.54%，主要原因是人员增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，双鸭山市财政局一般公共预算基本支出25907.50万元，其中：人员经费25685.66万元，公用经费221.84万元。

(一)工资福利支出(类)基本工资(款)21253.01万元，比上年预算增加20641.13万元，增长3373.39%，主要原因是人员增加，双鸭山市财政局预算编审中心。

(二)工资福利支出(类)津贴补贴(款)490.85万元，比上年预算减少2.59万元，下降0.52%，主要原因是严格控制支出。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）260.93万元，比上年预算增加209.94万元，增长41.17%，主要原因是人员增加。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）216.27万元，比上年预算增加33.84万元，增长18.54%，主要原因是人员增加。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）122.74万元，比上年预算增加47.54万元，增长63.21%，主要原因是人员增加。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）2.70万元，比上年预算增加2.7万元，增长100%，主要原因是工伤保险缴费。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）162.20万元，比上年预算增加25.38元，增长18.54%，主要原因是人员增加。

（八）商品和服务支出（类）办公费（款）36.73万元，比上年预算减少0.25万元，下降0.67%，主要原因是严格控制资金支出情况。

（九）商品和服务支出（类）取暖费（款）45.70万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是持平。

（十）商品和服务支出（类）工会经费（款）11.61万元，比上年预算增加0.72万元，增长6.61%，主要原因是人员增加。

（十一）商品和服务支出（类）福利费（款）22.25万元，比上年预算增加0.07万元，增长0.31%，主要原因是人员增加。

（十二）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）105.00万元，比上年预算减少1.21万元，下降1.13%，主要原因是新增退休人员。

（十三）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）0.55万元，比上年预算增加0.01万元，增长1.85%，主要原因是费用增加。

（十四）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）171.59万元，比上年预算增加4.55万元，增长2.72%，主要原因是退休人员增加。

（十五）对个人和家庭的补助（类）抚恤金（款）3000.00万元，比上年预算增加3000万元，增长100%，主要原因是新增死亡人员。

（十六）对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）4.43万元，比上年预算增加0.5万元，增长12.72%，主要原因是人员增加。

（十七）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.81万元，比上年预算减少48.68万元，下降98.36%，主要原因是大额补助退休。

（十八）对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.13万元，比上年预算减少0.02万元，下降13.33%，主要原因是人员减少。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，双鸭山市财政局部门一般公共预算项目支出1934.50万元。

（一）商品和服务支出（类）办公费（款）302.20万元，比上年预算减少188.8万元，下降38.45%，主要原因是严格控制资金情况。

(二)商品和服务支出(类)印刷费(款)10.00万元,比上年预算增加(0万元,增长0%,主要原因是持平。

(三)商品和服务支出(类)咨询费(款)2.00万元,比上年预算减少1万元,下降33.33%,主要原因是严格控制资金情况。

(四)商品和服务支出(类)邮电费(款)7.00万元,比上年预算增加0万元,增长0%,主要原因是持平。

(五)商品和服务支出(类)物业管理费(款)91.00万元,比上年预算增加5万元,增长5.81%,主要原因是费用增加。

(六)商品和服务支出(类)差旅费(款)40.00万元,比上年预算增加0万元,增长0%,主要原因是持平。

(七)商品和服务支出(类)维修(护)费(款)284.00万元,比上年预算增加264.2万元,增长1334.34%,主要原因是增加。

(八)商品和服务支出(类)培训费(款)31.80万元,比上年预算增加31.8万元,增长100%,主要原因是费用增加。

(九)商品和服务支出(类)劳务费(款)861.30万元,比上年预算增加861.3万元,增长100%,主要原因是费用增加。

(十)商品和服务支出(类)委托业务费(款)241.00万元,比上年预算增加241万元,增长100%,主要原因是新增委托业务费。

(十一)商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款)64.20万元,比上年预算增加0万元,增长100%,主要原因是持平。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，双鸭山市财政局一般公共预算“三公”经费支出0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.00万元。比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无三公经费。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0，主要原因是无三公经费。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无三公经费。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无三公经费；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无三公经费。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本部门政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本部门国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本部门机关运行经费预算27842万元，比上年预算增加27807.1万元，增长845.2%。主要原因是新增双鸭山市预算编审中心。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，双鸭山市财政局采购预算总额614.62万元，其中：货物类预算45.17万元、工程类预算0万元、服务类预算569.45万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，双鸭山市财政局固定资产金额2139.62万元，其中：房屋378.26平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本部门预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，双鸭山市财政局实行绩效目标管理的项目43个，涉及预算金额27842万元。

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

2023年，双鸭山市财政局2023年度绩效目标为27967，完成43个重点工作，主要绩效指标及指标值情况为数量指标大于等于30个，质量指标大于等于

98%，时效指标大于等于99%，效益指标逐步稳定，满意度指标大于等于98%，指标方向均为正向。

第四部分 名词解释

1. 一般公共预算收入：是指财政部门核拨给行政事业单位的财政预算资金。
2. 基本支出：反映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。
3. 项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。
4. 工资福利支出（类）：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。
5. 按定额管理的商品服务支出（类）：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）。
6. 离退休公用支出（类）：按照政策规定标准发给离退休人员的特别补助费和活动费。
7. 职工体检费支出（类）：反映单位支付的职工体检费。
8. 对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

二、相关功能科目名词解释

1. 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。
2. 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。
3. 财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

4. 信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。
5. 事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。
6. 其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。
7. 行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。
8. 事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。
9. 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实际缴纳的基本养老保险费支出。
10. 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。
11. 行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理制度的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。
12. 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。
13. 公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。
14. 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。

三、相关政府经济科目名词解释

1. 工资奖金津补贴（款）：反映机关和参公事业单位按规定发放的基本工资、津贴补贴、奖金。

2. 社会保障缴费（款）：反映机关和参公事业单位为职工缴纳的基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费，以及失业、工伤和其他社会保障缴费。

3. 住房公积金（款）：反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

4. 其他工资福利支出（款）：反映机关和参公事业单位伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出。

5. 办公经费（款）：反映机关和参公事业单位的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用。

6. 会议费（款）：反映机关和参公事业单位会议费支出，包括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。

7. 培训费（款）：反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费，包括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。

8. 委托业务费（款）：反映机关和参公事业单位的咨询费、劳务费和委托业务费。

9. 公务接待费（款）：反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

10. 因公出国（境）费用（款）：反映机关和参公事业单位 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。
11. 公务用车运行维护费（款）：反映机关和参公事业单位 按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。
12. 维修（护）费（款）：反映机关和参公事业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，网络信息系统运行和维护费用，以及按规定提取的修购基金。
13. 其他商品和服务支出（款）：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、广告宣传费以及离退休人员特需费、离退休人员公用经费等。
14. 设备购置（款）：反映机关和参公事业单位用于办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。
15. 工资福利支出（款）：反映对事业单位的工资福利补助支出。
16. 商品和服务支出（款）：反映对事业单位的商品和服务补助支出。
17. 资本性支出（一）（款）：反映事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出不在此科目反映。
18. 社会福利和救助（款）：反映按规定开支的抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、代缴社会保险费、奖励金。
19. 离退休费（款）：反映离休费、退休费、退职（役）费。
20. 其他对个人和家庭的补助（款）：反映未包括在上述科目的

对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

四、绩效名词解释

1. 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。

2. 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。

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。

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、绩效自我评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。