

牡丹江市卫生学校
2022年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、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

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、单位职责

牡丹江市卫生学校主要职责是：承担牡丹江地区及省内的国家统招护理、检验专业的培训。

二、机构设置

牡丹江市卫生学校内设机构共16个，包括：综合办公室、人事科、财务科、继续教育科、基建办、餐饮中心、工会、学生科、招生办、总务科、保卫科、教务科、督导办、信息中心、实习就业科、实训办。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：牡丹江市卫生学校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,074.59	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	340.32	五、教育支出	36	1,216.58
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	158.85
	9		九、卫生健康支出	40	15.92
	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	23.58
	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

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	1,414.91	本年支出合计	58	1,414.92
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	2,783.98	年末结转和结余	60	2,783.97
	30			61	
总计	31	4,198.89	总计	62	4,198.89

注：1. 本表反映单位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位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：牡丹江市卫生学校

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,414.91	1,074.59	0.00	340.32	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,216.57	876.24	0.00	340.32	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,216.57	876.24	0.00	340.32	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,216.57	876.24	0.00	340.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	158.85	158.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.08	152.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	95.18	95.18	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	30.92	30.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.98	25.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.76	6.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.76	6.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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03表

单位：牡丹江市卫生学校

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,414.92	1,108.20	306.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,216.58	909.86	306.72	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,216.58	909.86	306.72	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,216.58	909.86	306.72	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	158.85	158.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.08	152.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	95.18	95.18	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	30.92	30.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.98	25.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.76	6.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.76	6.76	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：牡丹江市卫生学校

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	1,074.59	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	876.25	876.25	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	158.85	158.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.92	15.92	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	23.58	23.58	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	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
本年收入合计	27	1,074.59	本年支出合计	59	1,074.60	1,074.60	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,783.98	年末财政拨款结转和结余	60	2,783.97	0.00	2,783.97	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.01		61				
政府性基金预算财政拨款	30	2,783.97		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,858.57	总计	64	3,858.57	1,074.60	2,783.97	0.00

注：本表反映单位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支出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（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：牡丹江市卫生学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,074.60	767.87	306.72
205	教育支出	876.25	569.53	306.72
20503	职业教育	876.25	569.53	306.72
2050302	中等职业教育	876.25	569.53	306.72
208	社会保障和就业支出	158.85	158.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.08	152.08	0.00
2080502	事业单位离退休	95.18	95.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.92	30.92	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.98	25.98	0.00
20808	抚恤	6.76	6.76	0.00
2080801	死亡抚恤	6.76	6.76	0.00
210	卫生健康支出	15.92	15.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.92	15.92	0.00
2101102	事业单位医疗	15.92	15.92	0.00
221	住房保障支出	23.58	23.58	0.00
22102	住房改革支出	23.58	23.58	0.00
2210201	住房公积金	23.58	23.58	0.00

注：本表反映单位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（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：牡丹江市卫生学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	644.81	302	商品和服务支出	16.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	293.35	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3.32	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.71	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	31.14	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.92	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	25.98	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	18.63	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.14	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	23.58	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.06	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	197.04	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	106.60	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	21.89	30216	培训费	2.19	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	76.63	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	6.76	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	1.32	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.79	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.98	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.94	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.49			
	人员经费合计	751.42					公用经费合计	16.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：牡丹江市卫生学校

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.89	0.00	1.89	0.00	1.89	0.00	1.89	0.00	1.89	0.00	1.89	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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

单位：牡丹江市卫生学校

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,783.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,783.97
229	其他支出	2,783.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,783.97
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,783.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,783.97
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,783.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,783.97

注：本表反映单位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。

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

单位：牡丹江市卫生学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

牡丹江市卫生学校2022年度总收入4,198.89万元，其中本年收入1,414.91万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,074.59万元，比上年决算数减少384.28万元，下降26.34%。主要变动情况：一是2022年未拨付公用取暖费。二是2022年省专项资金未拨付，收入减少。

2. 事业收入340.32万元，比上年决算数减少48.09万元，下降12.38%。主要变动情况：一是2022年受疫情影响各种短期培训减少。二是符合减免学费的人数增加，直接由财政拨付减免学费。

(二) 年度支出增减变化情况

牡丹江市卫生学校2022年度总支出4,198.89万元，其中本年收入1,414.92万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,108.20万元，比上年决算数增加15.28万元，增长1.40%。主要变动情况：2022年未拨付公用取暖费。

2. 项目支出306.72万元，比上年决算数减少478.21万元，下降60.92%。主要变动情况：2022年应到中省专项款725万元，由于资金紧张，2022年无中省专项款到账。。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2022年度，牡丹江市卫生学校财政拨款“三公”经费支出总额为1.89万元，与2021年度决算相比增加1.21万元，增长177.94%，变化的主要原因是学校加大招生宣传，用减免学费弥补定额公费不足；与2022全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费1.89万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费1.89万元，与2021年度决算相比增加1.21万元，增长177.94%，变化的主要原因是学校加大招生宣传，用减免学费弥补定额公费不足；与2022全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量2辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

牡丹江市卫生学校2022年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。牡丹江市卫生学校2022年度政府采购支出总额1.36万元，其中：政府采购货物支出1.20万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.16万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；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金额的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）面向中小企业预留情况。牡丹江市卫生学校2022年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，牡丹江市卫生学校共有车辆2辆，其中，岗位保障用车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2辆，其他用车主要是招生宣传和学校的日常工作。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋34246.11平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，牡丹江市卫生学校对2022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1个，共涉及资金306.72万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2022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2022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%。

（二）部门预算整体支出自评结果。

本单位非一级主管部门，无此项内容。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

牡丹江市卫生学校对1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306.72万元，执行数合计306.72万元，完成预算的100%，平均得分89分。重点项目具体情况为：

（1）“2022年中职免学费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分89分。全年预算数为306.72万元，执行数为306.72万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2021年中职免学费主要改善中职院校基本办学条件，职业院校教师培训等。对老旧设备进行维修维护，对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等

（2）质量指标：三级指标质量合格率，指标值800%，全年实

际完成值90%。

(3) 时效指标：三级指标全年预算资金支付率，指标值100%，全年实际完成值100%。

(4) 成本指标：三级指标成本，指标值100%，全年实际完成值100%。

效益指标：产出指标：

(1) 数量指标：三级指标资金全部按照计划支付，指标值100%，全年实际完成值100%。

经济效益指标：三级指标提高师资力量，增加生源，指标值60%，全年实际完成值80%。

社会效益指标：三级指标对我省整体就业率的影响，增加生源，指标值70%，全年实际完成值95%。

生态效益指标：三级指标环境保护，指标值80%，全年实际完成值90%。

可持续影响效益指标：三级指标促进学校持续健康发展，指标值80%，全年实际完成值90%。

满意度指标：

服务对象满意度指标：三级指标教师满意度，指标值80%，全年实际完成值90%。三级指标学生满意度，指标值80%，全年实际完成值90%。

发现的主要问题及原因：对我省整体就业率的影响未达标。

下一步改进措施：一是我校将提升学生的实践操作技能，提升学校的知名度。

(四) 项目(专项)支出部门评价结果。

本单位非一级主管部门，无此项内容。

上述各项绩效评价表详见附件，不与本文中报表及说明一并公开。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

附件：1. 部门决算量化评价表 2. 预算绩效评价表

项目（专项）支出绩效自评表

（2022年度）

项目（专项）名称	2022年中职免学费		部门预算项目填1 省级专项填0	0	填报人及电话	0453-6826790			
省级主管部门			实施单位	牡丹江市卫生学校					
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	306.72	306.72		10分	100%			
	其中：中央补助	306.72	306.72			100%			
	省级资金								
	其他资金								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	改善中职院校基本办学条件。职业院校教师培训等			对老旧设备进行维修维护，对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等					
绩效指标	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	设定分值	实际得分	未完成愿意和改进措施
	产出指标 50分	数量指标	资金全部按计划支付	100%	100%	100%	10分	10分	
			项目资金到位率	80%	100%	100%	10分	10分	
		质量指标	质量合格率	80%	90%	90%	10分	9分	
		时效指标	全年预算资金支出率	100%	100%	100%	10分	10分	
		成本指标	成本	100%	100%	100%	10分	10分	
	效益指标 30分	经济效益指标	提高师资力量增加生源	60%	80%	80%	10分	8分	
		社会效益指标	对我省整体就业率的影响	70%	95%	95%	10分	7分	
		生态效益指标	环境保护	80%	90%	90%	5分	4分	
	可持续影响指标	促进学校持续健康发展	80%	90%	90%	5分	3分		
	满意度指标 10分	服务对象满意度指标	教师满意度	80%	90%	90%	5分	4分	
			学生满意度	80%	90%	90%	5分	4分	
（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	89		
说明	无								

部门决算量化评价表

编制单位：牡丹江市卫生健康局 2022年度

金额单位：

评价指标					计算值	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				
预算编制及执行情况	准确完整	预算编制	财政拨款收入预算差异率	5	111.06		财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			事业收入预算差异率	5	-86.96		事业收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			经营收入预算差异率	3		3.0	经营收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			其他收入预算差异率	5		5.0	其他收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			年初结转和结余预算差异率	5			年初结转和结余：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%时，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			人员经费预算差异率	4	-18.85	2.0	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			公用经费预算差异率	3	-92.93	3.0	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
	执行的有效性	预算执行	人员经费预算执行差异率	10		10.0	人员经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			公用经费预算执行差异率	10		10.0	公用经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转和结余率	10	72.15	2.5	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转上下年变动率	7		7.0	财政拨款结转：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	比重≤0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结余上下年变动率	3		3.0	财政拨款结余：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	比重≤0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			项目支出预算执行进度上下年差异率	5	-54.88		项目支出：（本年执行进度-上年执行进度）/上年执行进度*100%	差异率≥0，得满分；差异率<0时，差异值（绝对值）增加3%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			“三公”经费支出预算差异率	5	88.74		“三公”经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。
	执行的规范性	及执行的	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5		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%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重			5		5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
财务状况	资产状况	货币资金变动率	5	3.46	4.5	货币资金：（期末数-期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
		借款变动率	4	-10.34	4.0	借款：（期末数-期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
	负债状况	应缴财政款及时性	1		1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分	
合计	100	—	100	—	100	—	65.0	—

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率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。