

佳木斯市前进区财政局

2022 年度部门预算

目 录

第一部分 前进区财政局部门概况

- 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 前进区财政局 2022 年部门预算报表

- 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“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、部门整体支出绩效目标表
- 十二、国有资本经营预算支出表

第三部分 前进区财政局 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 前进区财政局部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行国家、省、市财税方针政策和有关文件，研究拟定财政发展规划、财政改革方案及其他有关政策并组织实施。

(二) 承担区本级各项财政收支管理工作。负责全区财政预算管理，负责编制年度区级预算草案并组织实行；提出增收节支和平衡财政收支的政策措施和建议；监督、分析、汇总预算执行情况；制定人员经费和公用经费支出标准及定额；贯彻执行国家金库管理条例和财政总预算会计制度，拟定国库管理方面的有关规定和办法；负责总预算会计工作，监督管理部门预算执行；负责全区财政资金的调度和预算内外收支会计结算；审核、汇总、批复区本级部门决算，编制全区财政总决算；统一管理财政在各银行开设的帐户。

(三) 负责区级地方政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费和罚没收入，管理财政票据。

(四) 负责拟定和执行政府采购制度并监督管理。

(五) 负责管理行政事业单位国有资产。负责固定资产处置审批。

(六) 负责医疗保险、住房公积金的财政匹配。

(七) 负责管理区级会计工作。监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度；指导和监督各部门的财务管理工作。

(八) 承办区政府交办的其他事项。

(九) 负责具体实施财政国库集中支付管理制度改革有关工作。

(十) 执行国家有关财经法律法规，严格执行预算法。参与制定、修改、完善和执行支付制度改革规章制度。

(十一) 积极推进国库管理制度的改革，负责办理预算单位直接支付业务，下达财政授权支付计划和额度，并根据相关政策为预算单位签发支付指令。

(十二) 建立和完善预算动态执行监控机制，负责对财政性资金支付过程的监控，同时配合财政各业务部门加强对预算单位支出的管理。

(十三) 负责指导区属预算单位账务处理的业务指导。

(十四) 组织政府非税收入国库集中汇缴，管理财政预算单位账户。

二、部门机构设置

部门本级无内设机构。

本部门中，行政单位 1 家，事业单位 1 家，名单如下：

序号	单位名称	单位性质
1	佳木斯市前进区财政局（本级）	行政

2	佳木斯市前进区国库集中收付中心	事业
---	-----------------	----

三、部门人员构成

区财政局编制总数为 12 个，其中：行政编制 2 个，事业编制 10 个。实有人员 17 人，其中：在职人员 10 人，离退休人员 7 人。与上年预算相比，实有人数减少 4 人，其中：在职人数减少 3 人，离退休人数减少 1 人。

四、部门预算构成

区财政局部门预算包括区财政局本级以及所属 1 家预算单位的汇总预算。

第二部分 前进区财政局 2022 年部门预算公开报表

一、收支总表

表 1

收支总表

部门：佳木斯市前进区财政局

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	137.92	一、一般公共服务支出	103.41
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	13.11
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	7.58
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	13.82
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入			
八、事业单位经营收入			
九、其他收入			
本年收入合计	137.92	本年支出合计	137.92
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	137.92	支 出 总 计	137.92

二、收入总表

表 2

收入总表

部门：佳木斯市前进区财政局

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
211	前进 区财 政局	137.9 2	137.9 2	137.92														
2110 01	佳木 斯市 前进 区财 政局	52.22	52.22	52.22														
2110 02	佳木 斯市 前进 区国 库集 中收 付中 心	85.70	85.70	85.70														
合 计		137.9 2	137.9 2	137.92														

三、支出总表

表 3

支出总表

部门：佳木斯市前进区财政局

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
201	一般公共服务支出	94.41	87.41	7.00			
20106	财政事务	94.41	87.41	7.00			
2010601	行政运行	22.41	22.41				
2010602	一般行政管理事务	14.80	7.80	7.00			
2010605	财政国库业务	57.20	57.20				
208	社会保障和就业支出	22.11	22.11				
20805	行政事业单位养老支出	22.11	22.11				
2080501	行政单位离退休	9.00	9.00				
2080502	事业单位离退休	2.73	2.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.38	10.38				
210	卫生健康支出	7.58	7.58				
21011	行政事业单位医疗	7.58	7.58				
2101101	行政单位医疗	3.73	3.73				
2101102	事业单位医疗	3.69	3.69				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.16	0.16				
221	住房保障支出	13.82	13.82				
22102	住房改革支出	13.82	13.82				
2210201	住房公积金	13.82	13.82				
合 计		137.92	130.92	7.00			

四、财政拨款收支总表

表 4

财政拨款收支总表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	137.92	一、本年支出	137.92
(一) 一般公共预算拨款	137.92	(一) 一般公共服务支出	103.41
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 社会保障和就业支出	13.11
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 卫生健康支出	7.58
		(四) 住房保障支出	13.82
二、上年结转		二、年终结转结余	
(一) 一般公共预算拨款			
(二) 政府性基金预算拨款			
(三) 国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	137.92	支 出 总 计	137.92

五、一般公共预算支出表

表 5

一般公共预算支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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	
201	一般公共服务支出	94.41	87.41	81.33	6.08	7.00
20106	财政事务	94.41	87.41	81.33	6.08	7.00
2010601	行政运行	22.41	22.41	19.29	3.12	
2010602	一般行政管理事务	14.80	7.80	7.80		7.00
2010605	财政国库业务	57.20	57.20	54.24	2.96	
208	社会保障和就业支出	22.11	22.11	22.11		
20805	行政事业单位养老支出	22.11	22.11	22.11		
2080501	行政单位离退休	9.00	9.00	9.00		
2080502	事业单位离退休	2.73	2.73	2.73		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.38	10.38	10.38		
210	卫生健康支出	7.58	7.58	7.58		
21011	行政事业单位医疗	7.58	7.58	7.58		
2101101	行政单位医疗	3.73	3.73	3.73		
2101102	事业单位医疗	3.69	3.69	3.69		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.16	0.16	0.16		
221	住房保障支出	13.82	13.82	13.82		
22102	住房改革支出	13.82	13.82	13.82		
2210201	住房公积金	13.82	13.82	13.82		
合 计		137.92	130.92	124.84	6.08	7.00

六、一般公共预算基本支出表

表 6

一般公共预算基本支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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
301	工资福利支出	113.11	113.11	
30101	基本工资	44.36	44.36	
3010101	基本工资	44.36	44.36	
30102	津贴补贴	28.82	28.82	
3010201	津补贴	27.47	27.47	
3010202	采暖补贴（在职）	1.35	1.35	
30103	奖金	6.35	6.35	
3010301	奖金	6.35	6.35	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.38	10.38	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.48	7.48	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	7.40	7.40	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.08	0.08	
30112	其他社会保障缴费	0.10	0.10	
3011201	工伤保险缴费	0.10	0.10	
30113	住房公积金	7.82	7.82	
30199	其他工资福利支出	7.80	7.80	
302	商品和服务支出	6.08		6.08
30201	办公费	1.55		1.55
30211	差旅费	1.30		1.30
30213	维修（护）费	0.96		0.96
3021301	一般维修费	0.96		0.96
30239	其他交通费用	2.27		2.27
303	对个人和家庭的补助	11.73	11.73	
30302	退休费	11.67	11.67	
3030201	退休工资	10.53	10.53	
3030202	采暖补贴（退休）	1.14	1.14	
30307	医疗费补助	0.06	0.06	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.06	0.06	
合 计		130.92	124.84	6.08

七、一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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	

注：本部门没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算支出表

表 8

政府性基金预算支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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

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。

九、项目支出表

表 9

项目支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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		
其他运转类	政府采购平台实施费	佳木斯市前进区财政局	7.00	7.00							
合 计			7.00	7.00							

十、项目支出绩效表

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
佳木斯市前进区财政局	工资支出	10	工资支出	16.04	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	1.30	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益	结余率=结余数/预	小于等	5	%

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
						标	益指标	算数	于			
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	8.16	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
科目调整次数								小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	住房公积金	10	住房公积金	7.92	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
科目调整次数								小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							经济效益	结余率=结余	小于	5	%	22.50

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
						指标	效益指标	数/预算数	等于			
	退休费	10	退休费	6.47	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
科目调整次数								小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							经济 效益 指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	离退休医疗费	10	离退休医疗费	0.04	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
科目调整次数								小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	机关事业单位养老保险基金	10	各类人员补助支出	2.16	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
数量指标							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
	定额公用经费	10	定额公用经费	0.86	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
质量指标							预算编制质量= 执行数-预算	小于等于	5	%	22.50	

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
								数)/预算数				
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50
	其他交通补贴	10	其他交通补贴	2.27	保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						产出指标	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排	小于等于	100	%	22.50

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
	政府采购平台实施费	10	其他运转类	7.00	政府采购新版平台一次性实施费(政府采购板块、服务工程超市板块、电子卖场板块)。			数) × 100%				
								运转保障率	等于	100	%	22.50
						产出指标	质量指标	实施质量	定性	优良中低差	/	50.00
						效益指标	经济效益指标	资金使用效益	定性	优良中低差	/	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	政府采购工作人员满意度	大于	80	%	10.00
佳木斯市前进区国库集中收	工资支出	10	工资支出	50.14	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								发放及时率	等于	100	%	22.50

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
付中心					预算编制科学合理,减少结余资金		指标					
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	4.10	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量	足额保障率	等于	100	%	22.50
							数量	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	12.07	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合	产出指标	数量	足额保障率	等于	100	%	22.50
							数量	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
					理, 减少结余资金	效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	住房公积金	10	住房公积金	5.90	严格执行相关政策, 保障工资及时发放、足额发放, 预算编制科学合理, 减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
数量指标							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
	退休费	10	退休费	2.71	严格执行相关政策, 保障工资及时发放、足额发放, 预算编制科学合理, 减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
数量指标							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							结余率=结余数/预	小于等于	5	%	22.50	

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
						标	益指标	算数				
	离退休医疗费	10	离退休医疗费	0.02	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
数量指标							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
	编制外聘用人员经费	10	各类人员补助支出	7.80	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
数量指标							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
时效指标							发放及时率	等于	100	%	22.50	
效益指标							结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
	定额公用经费	10	定额公用经费	2.96	保障单位日常运转, 提高预算编制质量, 严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量 = (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率" = (实际支出数/预算安排数) × 100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50

十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表

部门：佳木斯市前进区财政局

年度目标								
年度目标	财政自身建设款、信息化建设款、软件服务费专款专用，保证工作平稳运行。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	保证财政运行平稳			财政自身建设款、信息化建设款、软件服务费专款专用，保证工作平稳运行。				
	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	产出指标	数量指标	区级地方政府非税收入管理工作	大于	正向	90	%	
		质量指标	行政事业单位国有固定资产管理工作	大于	正向	90	%	
		时效指标	区本级各项财政收支平衡	大于	正向	90	%	
		成本指标	拟定和执行政府采购制度并监督管理	大于	正向	90	%	
	效益指标	经济效益指标	规范财政收支管理	大于	正向	90	%	
		社会效益指标	监督财政制度执行	大于	正向	90	%	
		生态效益指标	营造了重视民生，改善民生的社会环	大于	正向	90	%	
		可持续影响指标	规范政府采购流程	大于	正向	90	%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度高，得到社会好评。	大于	正向	90	%	

十二、国有资本经营预算支出表

表 12

国有资本经营预算支出表

部门：佳木斯市前进区财政局

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

注：本部门没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 前进区财政局 2022 年部门预算情况说明

一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，区财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，区财政局收入总预算 137.92 万元，全部为一般公共预算拨款收入，比上年预算减少 285.21 万元，主要原因是上年财政代编项目在本级预算内。支出总预算 137.92 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，比上年预算减少 285.21 万元，主要原因是上年财政代编项目在本级预算内。

二、关于收入总表的说明

2022 年，区财政局收入预算 137.92 万元，其中：一般公共预算收入 137.92 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2022年，区财政局支出预算137.92万元，其中：基本支出130.92万元，占94.9%；项目支出7万元，占5.1%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，区财政局财政拨款收入预算137.92万元，全部为一般公共预算拨款收入。财政拨款支出预算137.92万元，其中，一般公共服务支出103.41万元，社会保障和就业支出13.11万元，卫生健康支出7.58万元，住房保障支出13.82万元。比上年预算减少285.21万元，主要原因是上年财政代编项目在本级预算内。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，区财政局一般公共预算支出137.92万元，其中：基本支出130.92万元，项目支出7万元。

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）94.41万元，比上年预算增加5.14万元，主要原因是日常维修办公等耗材、人工等费用增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）22.11万元，比上年预算减少296.59万元，主要原因：一是上年财政代编项目在本级预算内；二是退休人员筹统内工资部分由社保经办机构统一发放。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）7.58万元，比上年预算增加0.99万元，主要原因是医保基数调增。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）13.82万元，比上年预算增加5.25万元，主要原因是工资晋升、普调。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，区财政局一般公共预算基本支出130.92万元，其中：人员经费124.84万元，公用经费6.08万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）44.36万元，比上年预算数增加3.28万元，主要原因是工资晋升、普调。

2、工资福利支出（类）津贴补贴（款）28.82万元，比上年预算数增加3.36万元主要原因是工资晋升、普调。

3、工资福利支出（类）奖金（款）6.35万元，比上年预算数增加0.38万元，主要原因是工资晋升、普调。

4、工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）10.38万元，比上年预算数减少287.35万元，主要原因：一是上年财政代编项目在本级预算内；二是退休人员筹统内工资部分由社保经办机构统一发放。

5、工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（在职）（款）7.48万元，比上年预算增加1.06万元，主要原因是医保基数调增。

6、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.1万元，比上年预算数减少0.04万元，主要原因是人员减少。

7、工资福利支出（类）住房公积金（款）7.82万元，比上年预算数增加0.75万元，主要原因是工资晋升、普调。

8、工资福利支出（类）其他工资福利支出（款）7.8万元，比上年预算数增加7.8万元，主要原因是上年无此科目预算。

9、商品和服务支出（类）办公费（款）1.55万元，比上年预算数减少0.07万元，压减一般性支出。

10、商品和服务支出（类）差旅费（款）1.3万元，比上年预算数增加1.3万元，主要原因是上年未做此科目预算。

11、商品和服务支出（类）维修（护）费（款）0.96万元，比上年预算数增加0万元，无增减变化。

12、商品和服务支出（类）其他交通费（款）2.27万元，比上年预算数增加2.27万元，主要原因是上年未做此科目预算。

13、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）11.67万元，比上年预算数减少1.08万元，主要原因是退休人员减少。

14、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.06万元，比上年预算数增加0.06万元，主要原因是上年未做此科目预算。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，佳木斯市前进区财政局一般公共预算“三公”经费支出0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，公务接待费0万元。比上年预算增加0万元，主要原因是本单位本年度和上年度均无三公经费预算支出。

（一）因公出国（境）经费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位本年度和上年度均无三公经费预算支出。

（二）公务接待费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位本年度和上年度均无三公经费预算支出。

（三）公务用车购置及运行费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元。其中：公务用车购置费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位本年度和上年度均无三公经费预算支出；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位本年度和上年度均无三公经费预算支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、机关运行经费情况说明

2022年，本单位机关运行经费预算6.08万元，比上年预算减少2.63万元，下降45.7%。主要原因是落实过紧日子要求压减非刚性支出的日常公用经费。

十、关于政府采购预算情况说明

2022年，区财政局采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，进区财政局共有房屋0平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

十二、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022年，区财政局实行绩效目标管理的项目18个，涉及预算金额137.92万元，其中：重点项目绩效目标0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数(单位:万元)	绩效目标

注：本部门本年度无重点项目

十三、关于部门整体支出绩效目标的说明

2022年，区财政局年度绩效目标为财政自身建设款、信息化建设款、软件服务费专款专用，保证工作平稳运行。完成全区预算、决算、收支等重点工作，主要绩效指标及指标值情况为100%。

十四、关于国有资本经营预算支出表的说明

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款资金，含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。

二、一般公共预算拨款收入：反映财政部门用公共财政预算收入安排的预算单位资金。

三、政府性基金收入：指纳入预算管理的政府性基金收入。

四、国有资本经营收入：指政府及其部门、机构履行出资人职责的企业上交的国有资本收益。

五、专项收入：指纳入一般公共预算管理的专项用途的非部收入。

六、行政事业性收费：指国家机关、事业单位等依照法律法规规定，按照国务院规定的程序批准，在实施社会公共管理以及在向公民、特选定对象收取费用形成的收入。其中，缴入国库的为纳入预算管理的行政事业性收费，缴入专户的为财政专户资金。

七、罚没收入：指执法机关依法收缴的罚款（罚金）、没收款、赃款，没收物资、赃物的变价款收入。

八、国有资源（资产）有偿使用收入：指矿藏、水流、海域、无居民海岛以及法律规定属于国家所有的森林、草原等国有资源有偿使用收入，按照规定纳入一般公共预算管理的国有

资产收入等。

九、政府住房基金收入：指按《住房公积金管理条例》等规定收取的政府住房基金收入。

十、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，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

十一、事业单位经营收入：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。

十二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

十三、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、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）。

十八、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。

十九、行政运行：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。

二十、一般行政管理事务：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。

二十一、事业运行：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。

二十二、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

（一）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）开支的离退休支出。

（二）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休费。

（三）机关事业单位养老保险缴费支出（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。

（四）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缴纳的职业年金支出。

二十三、医疗卫生（类）医疗保障（款）：指用于行政事业单位医疗保障方面的支出。

（一）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政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。

（二）事业单位医疗（项）：反映财政部门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。

（三）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

（一）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。

（二）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（三）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，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。

二十五、一般公共预算“三公”经费：是指用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接

待费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（三）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

二十六、机关运行经费：为保障单位运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、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及其他费用。

二十七、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。

二十八、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。