

2023 年聊城职业技术学院本级单位预 算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职责

学校以立德树人为根本，履行人才培养、科学研究、社会服务、文化传承创新、国际交流合作等基本职能，实施普通高等职业教育，大力开展社会培训和继续教育，积极拓展中外合作办学。以服务发展为宗旨，以促进就业为导向，坚持产教融合、校企合作，建设职业教育创新发展高地；坚持工学结合、知行合一，弘扬工匠精神，培养高素质劳动者和技术技能人才，打造冀鲁豫职教先行区，建设高水平高职院校。

二、机构设置情况

聊城职业技术学院本级单位预算包括：聊城职业技术学院预算。

纳入聊城职业技术学院本级 2023 年单位预算编制范围的预算单位包括：

1. 聊城职业技术学院本级

第二部分

2023 年单位预算表

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	16,139.19	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	16,139.19	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入	9,220.00	五、教育支出	21,049.48
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	2,502.95
		九、卫生健康支出	656.33
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	1,150.43
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	25,359.19	本年支出合计	25,359.19
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	25,359.19	支 出 总 计	25,359.19

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业 收入	事业单位 经营收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性 基金预 算收入	国有资本 经营预算 收入								
合 计				25,359.19	16,139.19	16,139.19			9,220.00							
205			教育支出	21,049.48	11,829.48	11,829.48			9,220.00							
205	03		职业教育	21,049.48	11,829.48	11,829.48			9,220.00							
205	03	02	中等职业教育	429.27	429.27	429.27										
205	03	05	高等职业教育	20,620.21	11,400.21	11,400.21			9,220.00							
208			社会保障和就业支出	2,502.95	2,502.95	2,502.95										
208	05		行政事业单位养老支出	2,502.95	2,502.95	2,502.95										
208	05	02	事业单位离退休	504.83	504.83	504.83										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,332.08	1,332.08	1,332.08										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	666.04	666.04	666.04										
210			卫生健康支出	656.33	656.33	656.33										
210	11		行政事业单位医疗	656.33	656.33	656.33										
210	11	02	事业单位医疗	656.33	656.33	656.33										
221			住房保障支出	1,150.43	1,150.43	1,150.43										
221	02		住房改革支出	1,150.43	1,150.43	1,150.43										
221	02	01	住房公积金	1,150.43	1,150.43	1,150.43										

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
合 计				25,359.19	14,648.19	10,711.00				
205			教育支出	21,049.48	10,338.48	10,711.00				
205	03		职业教育	21,049.48	10,338.48	10,711.00				
205	03	02	中等职业教育	429.27	28.27	401.00				
205	03	05	高等职业教育	20,620.21	10,310.21	10,310.00				
208			社会保障和就业支出	2,502.95	2,502.95					
208	05		行政事业单位养老支出	2,502.95	2,502.95					
208	05	02	事业单位离退休	504.83	504.83					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,332.08	1,332.08					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	666.04	666.04					
210			卫生健康支出	656.33	656.33					
210	11		行政事业单位医疗	656.33	656.33					
210	11	02	事业单位医疗	656.33	656.33					
221			住房保障支出	1,150.43	1,150.43					
221	02		住房改革支出	1,150.43	1,150.43					
221	02	01	住房公积金	1,150.43	1,150.43					

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	16,139.19	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	11,829.48	11,829.48		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	2,502.95	2,502.95		
		九、卫生健康支出	656.33	656.33		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	1,150.43	1,150.43		

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	16,139.19	本年支出合计	16,139.19	16,139.19		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	16,139.19	支 出 总 计	16,139.19	16,139.19		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				16,139.19	14,648.19	14,019.65	628.54	1,491.00
205			教育支出	11,829.48	10,338.48	9,729.42	609.06	1,491.00
205	03		职业教育	11,829.48	10,338.48	9,729.42	609.06	1,491.00
205	03	02	中等职业教育	429.27	28.27	28.27		401.00
205	03	05	高等职业教育	11,400.21	10,310.21	9,701.15	609.06	1,090.00
208			社会保障和就业支出	2,502.95	2,502.95	2,483.47	19.48	
208	05		行政事业单位养老支出	2,502.95	2,502.95	2,483.47	19.48	
208	05	02	事业单位离退休	504.83	504.83	485.35	19.48	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,332.08	1,332.08	1,332.08		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	666.04	666.04	666.04		
210			卫生健康支出	656.33	656.33	656.33		
210	11		行政事业单位医疗	656.33	656.33	656.33		
210	11	02	事业单位医疗	656.33	656.33	656.33		
221			住房保障支出	1,150.43	1,150.43	1,150.43		
221	02		住房改革支出	1,150.43	1,150.43	1,150.43		
221	02	01	住房公积金	1,150.43	1,150.43	1,150.43		

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						14,648.19	14,019.65	628.54
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	13,505.72	13,505.72	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	3,079.56	3,079.56	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,261.45	1,261.45	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1,656.25	1,656.25	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	3,589.45	3,589.45	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	1,332.08	1,332.08	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	666.04	666.04	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	656.33	656.33	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	114.13	114.13	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,150.43	1,150.43	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	628.54		628.54
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	7.00		7.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	80.00		80.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	45.00		45.00
302	12	因公出国（境）费用	505	02	商品和服务支出	9.00		9.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	60.00		60.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	76.22		76.22
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	3.88		3.88
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	35.42		35.42
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	91.02		91.02
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	513.93	513.93	
303	01	离休费	509	05	离退休费	43.53	43.53	
303	02	退休费	509	05	离退休费	430.11	430.11	
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	0.95	0.95	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	28.27	28.27	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	10.76	10.76	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.31	0.31	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
25.08	10.00	10.08	0.00	10.08	5.00	19.88	9.00	8.88	0.00	8.88	2.00

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			类	款			小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款													
合计						14,648.19	14,648.19	14,648.19						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	13,505.72	13,505.72	13,505.72						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	3,079.56	3,079.56	3,079.56						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,261.45	1,261.45	1,261.45						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1,656.25	1,656.25	1,656.25						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	3,589.45	3,589.45	3,589.45						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	1,332.08	1,332.08	1,332.08						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	666.04	666.04	666.04						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	656.33	656.33	656.33						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	114.13	114.13	114.13						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,150.43	1,150.43	1,150.43						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	628.54	628.54	628.54						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	7.00	7.00	7.00						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	8.00	8.00	8.00						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	6.00	6.00	6.00						
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	80.00	80.00	80.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	45.00	45.00	45.00						
302	12	因公出国（境）费用	505	02	商品和服务支出	9.00	9.00	9.00						
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	60.00	60.00	60.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	76.22	76.22	76.22						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	3.88	3.88	3.88						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	35.42	35.42	35.42						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	91.02	91.02	91.02						

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			类	款			小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	513.93	513.93	513.93						
303	01	离休费	509	05	离退休费	43.53	43.53	43.53						
303	02	退休费	509	05	离退休费	430.11	430.11	430.11						
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	0.95	0.95	0.95						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	28.27	28.27	28.27						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	10.76	10.76	10.76						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.31	0.31	0.31						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
合 计		10,711.00	1,491.00	1,491.00			9,220.00			
教学经费补助	其他运转类	7,090.00	1,000.00	1,000.00			6,090.00			
会计考试设备	其他运转类	90.00	90.00	90.00						
中职生均公用经费	其他运转类	401.00	401.00	401.00						
政府债券利息	其他运转类	3,130.00					3,130.00			

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源								
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合 计			1,602.00	290.00	290.00			1,312.00				
205			教育支出	1,602.00	290.00	290.00			1,312.00			
205	03		职业教育	1,602.00	290.00	290.00			1,312.00			
205	03	02	中等职业教育	200.00	200.00	200.00						
205	03	05	高等职业教育	1,402.00	90.00	90.00			1,312.00			

第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理，单位本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2023 年收入预算 25,359.19 万元，其中一般公共预算收入 16,139.19 万元、财政专户管理资金收入 9,220 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 25,359.19 万元，其中基本支出 14,648.19 万元，项目支出 10,711 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 25,359.19 万元，较上年预算增加 3,940.11 万元，其中：

1. 收入预算增加 3,940.11 万元，其中一般公共预算收入减少 3,279.89 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入增加 7,220 万元、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入与上年持平、使用非财政拨款结余与上年持平、上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 3,940.11 万元，其中基本支出增加 4,934.11 万元；项目支出减少 994 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，2022 年度工资津补贴规范政策出台较晚，基础绩效奖未编入 2022 年年初预算，2023 年严格按照工资津补贴规范政策严格编制基本支出预算，造成

人员类收入支出增加；2023 年机关事业单位人员职业年金记实,造成年金科目较 2022 年增长。同时学生人数、教师人数增加导致的收支预算增加。。

二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 19.88 万元，比上年减少 5.2 万元，下降 20.73%，主要原因是今年三公预算仍按照学校要求压缩三公经费，节俭开支。

其中: 1. 因公出国（境）费 9 万元，比上年减少 1 万元，下降 10%，主要原因是按照学校要求压缩三公经费，节俭开支。

2. 公务用车购置及运行费 8.88 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置”经费支出。公务用车运行维护费 8.88 万元，比上年减少 1.2 万元，下降 11.9%，主要原因是按照学校要求压缩三公经费，节俭开支。

3. 公务接待费 2 万元，比上年减少 3 万元，下降 60%，主要原因是按照学校要求压缩三公经费，节俭开支。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，聊城职业技术学院本级为事业单位，无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 628.54 万元。较 2022 年预算减少 3.61 万元，下降 0.57%。主要原因是：编制人数减少导致人均定额总量减少，事业运行经费减少。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 1,602 万元，其中：政府采购货物预算 290 万元，政府采购工程预算 1200 万元，政府采购服务预算 112 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 12 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 2 台（件、套）。

2023 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2023 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

聊城职业技术学院本级 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 4 个，预算资金 10,711 万元，其中财政拨款 1,491 万元。拟对会计考试设备、中职生均公用经费等 2 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 491 万元，其中财政拨款 491 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化会计考试设备、中职生均公用经费、政府债券利息、教学经费补助等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

中职生均公用经费绩效目标表

145001 聊城职业技术学院本级

单位：万元

项目编码	37150023P99001210613D		项目名称	中职生均公用经费		
预算规模及 资金用途	预算数	401.00	其中：财政 资金	401.00	其他资金	
	中职生培养					
资金支出计 划（%）	3 月底		6 月底	10 月底	12 月底	
	100.00		200.00	300.00	401.00	
绩效目标	1. 保质保量完成中职生培养					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述		指标值	指标值确定依据
成本指标	社会成本指 标	成本控制	控制整体的成本		≤401 万元	中职生培养计划
	经济成本指 标	培养标准 1	反映生均公用经费测算具体 标准		= 3300 元 / 人	聊财教 [2013]108 号文 件《关于中等职 业学校生均公用 经费基本拨款标 准有关问题的通 知》规定：加工 制造类、交通运 输类、信息技术 类专业每生每年 3300 元
	经济成本指 标	培养标准 2	反映生均公用经费测算具体 标准		= 3900 元 / 人	聊财教[2013]108 号文件《关于中 等职业学校生均 公用经费基本拨 款标准有关问题 的通知》规定： 医药卫生类专业 每生每年 3900 元
产出指标	数量指标	中职生培养 人数	反映培养中职生人数情况		≤1421 人	校内统计
	数量指标	准确、足额 培养人数	反映准确、足额培养人数情 况		≤1421 人	校内统计
	数量指标	中职生培养 学生种类	反映中职生培养学生种类情 况		≥3 类	校内统计
	时效指标	中职生培养 学生种类完 成及时率	反映中职生培养学生种类完 成及时情况		≥95%	中职生培养计划
	质量指标	准确、足额 培养学生人 数完成率	反映准确、足额培养学生人 数完成情况		=100%	中职生培养计划
	质量指标	培养符合中	反映符合中职人才培养方案		=100%	中职生培养计划

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
		职人才培养方案合格率	合格情况		
	质量指标	准确、足额培养学生人数完成率	反映准确、足额培养学生人数完成情况	=100%	中职生培养计划
效益指标	社会效益指标	推动教育事业的发展	在教育事业中发挥积极作用	≥100	工作计划
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	反映师生满意度情况	≥95%	调查问卷

会计考试设备绩效目标表

145001 聊城职业技术学院本级

单位：万元

项目编码	37150023P990012106116		项目名称	会计考试设备		
预算规模及资金用途	预算数	90.00	其中：财政资金	90.00	其他资金	
	会计考试设备					
资金支出计划（%）	3 月底		6 月底	10 月底	12 月底	
			30.00	60.00	90.00	
绩效目标	1. 保障 2023 年会计考试顺利进行					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据	
成本指标	经济成本指标	设备购置费	反映不同类型设备购置费用支出情况	≤90 万	根据工作计划和实施方案	
	经济成本指标	设备维修维护费	反映设备维修维护费用支出情况	≤90 万	根据工作计划和实施方案	
	经济成本指标	设备购置单价	反映不同类型设备购置单位成本支出情况	≤90 万	根据工作计划和实施方案	
产出指标	数量指标	购置设备数量	反映购置数量完成情况	≤180 台	根据工作计划和实施方案	
	数量指标	购置种类	反映购置种类数量情况	≤5 类	根据工作计划和实施方案	
	数量指标	政府采购率	反映政府采购情况	≥95%	根据工作计划和实施方案	
	质量指标	设备质量合格率	反映购置设备质量情况	≥95%	严格按照采购招标程序执行	
	质量指标	安装工程验收合格率	反映设备安装工程质量情况	≥95%	根据工作计划和实施方案	
	质量指标	设备故障率	反映设备故障情况	≤20%	根据工作计划和实施方案	
	生态效益指标	能耗水平	反映购置的设备能耗水平情况	低能耗	按照设备磨损和更新速度确定，以及考试环境要求确定	
	社会效益指标	功能满足实际需求程度	反映功能满足实际需求程度	≥95%	按照会计考试的	
满意度指标	服务对象满意度指标	会计资格无纸化考试考生满意度良好	按照社会调查确定	≥95%	按照社会调查确定	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、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。

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

六、上级部门补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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

的各类接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十八、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

二十一、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)：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。

二十二、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。

二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)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的医疗经费。

二十四、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。