

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

山西省教育资助与保障中心

2023年度单位决算公开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2023年部门决算表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	4
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	15
十、部门决算公开相关信息统计表	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、收入决算情况说明	17
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	19
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	19
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	19
十、其他重要事项情况说明	20
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	21

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

山西省教育资助与保障中心系山西省教育厅直属公益一类事业单位，正处级建制，由原山西省教育技术装备中心和原山西省学生助学贷款管理中心合并重组，于2020年11月挂牌成立。

主要职责任务：开展国家资助政策宣传；协助落实各类教育学生资助补助政策；承担全省中小學生实验室、功能教室、图书馆（室）等的建设、配置、管理、使用的标准化、规范化工作，开展相关管理人员及教师的培训。

二、机构设置情况

山西省教育资助与保障中心核定财政拨款事业编制18名、临时编制25名，其中管理人员编制5名，专业技术人员编制13名；处级领导职数1正（正处长级）2副（副处长级）；内设机构3个，分别是综合办公室、资助科、装备科。科级领导职数3正6副。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：山西省教育资助与保障中心 2023年度 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	44,207.01	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	44,611.53
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	1.01	八、社会保障和就业支出	39	196.13
	9		九、卫生健康支出	40	49.22
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	

	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	44, 208. 02	本年支出合计	58	44, 856. 88
使用非财政拨款结余和专用结余	28	6. 86	结余分配	59	
年初结转和结余	29	891. 71	年末结转和结余	60	249. 72
	30			61	
总计	31	45, 106. 59	总计	62	45, 106. 59

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门名称：山西省教育资助与保障中心 2023年度 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		44,208.02	44,207.01					1.01
205	教育支出	43,962.67	43,961.66					1.01
20501	教育管理事务	5,202.19	5,201.19					1.01
2050199	其他教育管理事务支出	5,202.19	5,201.19					1.01
20502	普通教育	38,755.37	38,755.37					
2050299	其他普通教育支出	38,755.37	38,755.37					
20599	其他教育支出	5.10	5.10					
2059999	其他教育支出	5.10	5.10					
208	社会保障和就业支出	196.13	196.13					
20805	行政事业单位养老支出	181.30	181.30					
2080502	事业单位离退休	91.99	91.99					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.22	61.22					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.08	28.08					
20808	抚恤	14.83	14.83					
2080801	死亡抚恤	14.83	14.83					
210	卫生健康支出	49.22	49.22					

21007	计划生育事务	14.80	14.80					
2100799	其他计划生育事务支出	14.80	14.80					
21011	行政事业单位医疗	34.42	34.42					
2101102	事业单位医疗	27.26	27.26					
2101103	公务员医疗补助	7.16	7.16					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03
表

部门名称：山西省教育资助与保障中心 2023年度 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		44,856.88	776.70	44,080.17			
205	教育支出	44,611.53	531.35	44,080.17			
20501	教育管理事务	5,209.05	526.25	4,682.80			
2050199	其他教育管理事务支出	5,209.05	526.25	4,682.80			
20502	普通教育	39,397.37		39,397.37			
2050299	其他普通教育支出	39,397.37		39,397.37			
20599	其他教育支出	5.10	5.10				
2059999	其他教育支出	5.10	5.10				
208	社会保障和就业支出	196.13	196.13				
20805	行政事业单位养老支出	181.30	181.30				
2080502	事业单位离退休	91.99	91.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.22	61.22				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.08	28.08				
20808	抚恤	14.83	14.83				
2080801	死亡抚恤	14.83	14.83				

210	卫生健康支出	49.22	49.22				
21007	计划生育事务	14.80	14.80				
2100799	其他计划生育事务支出	14.80	14.80				
21011	行政事业单位医疗	34.42	34.42				
2101102	事业单位医疗	27.26	27.26				
2101103	公务员医疗补助	7.16	7.16				

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

公开04表

部门名称：山西省教育资助与保障中心 2023年度

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	44,207.01	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	44,603.66	44,603.66		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	196.13	196.13		
	9		九、卫生健康支出	41	49.22	49.22		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信	46				

			息等支出					
	15		十五、商业 服务业等支 出	47				
	16		十六、金融 支出	48				
	17		十七、援助 其他地区支 出	49				
	18		十八、自然 资源海洋气 象等支出	50				
	19		十九、住房 保障支出	51				
	20		二十、粮油 物资储备支 出	52				
	21		二十一、国 有资本经营 预算支出	53				
	22		二十二、灾 害防治及应 急管理支出	54				
	23		二十三、其 他支出	55				
	24		二十四、债 务还本支出	56				
	25		二十五、债 务付息支出	57				
	26		二十六、抗 疫特别国债 安排的支出	58				
本年收入 合计	27	44,207.01	本年支出合 计	59	44,849.01	44,849.01		
年初财政 拨款结转 和结余	28	891.71	年末财政拨 款结转和结 余	60	249.72	249.72		
一般公 共预算财 政拨款	29	891.71		61				
政府性 基金预算 财政拨款	30			62				
国有资 本经营预 算财政拨 款	31			63				
总计	32	45,098.73	总计	64	45,098.73	45,098.73		

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支和年末结转结余情况。

公开05表

2023年度

金额单位：万元

20
20
20
20

仅供内部审核

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：山西省教育资助与保障中心

2023年度

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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	592.83	302	商品和服务支出	60.85	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	186.57	30201	办公费	5.12	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	22.62	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	49.56	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	153.09	30205	水费	0.34	309	资本性支出（基本建设）	——	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.16	30206	电费	3.17	30901	房屋建筑物构建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	33.18	30207	邮电费	4.05	30902	办公设备购置	——	311	对企业补助（基本建设）	——
30110	职工基本医疗保险缴费	27.26	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入	——
30111	公务员医疗补助缴费	7.16	30209	物业管理费		30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	12.06	30211	差旅费	19.55	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	45.17	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	——	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.75	30908	物资储备	——	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	——	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	115.15	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	——	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	——	31299	其他对企业补助	
30302	退休费	78.28	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	313	对社会保障基金补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	——	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金	19.79	30224	被装购置费		310	资本性支出		31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助	2.28	30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费	5.49	31002	办公设备购置		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.11	31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	14.80	30229	福利费	10.69	31006	大型修缮		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.58	31008	物资储备		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出		31010	安置补助				
人员经费合计		707.98	公用经费合计								60.85

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：山西省教育资助与保障中心 2023年度 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							

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：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：山西省教育资助与保障中心2023年度单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
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：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：山西省教育资助与保障中心

2023年度

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

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。

说明：本表无数据

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计45,106.59万元，支出总计45,106.59万元。与上年相比，收入总计增加1,316.03万元，增长3.01%，支出总计增加1,316.03万元，增长3.01%。主要原因是（1）2023年度收入45106.59万元，较上年增加1316.03万元，增长3.01%，主要原因是一般公共预算财政拨款收入增加705.17万元，其他收入（利息收入）增加0.4万元，年初结转和结余增加603.6万元，使用非财政拨款结余和专用结余增加6.86万元。（2）2023年度支出45106.59万元，较上年增加1316.03万元，增长3.01%，主要原因是教育支出决算44611.53万元，较上年增加2137.10万元，增长5.03%；社会保障和就业支出决算196.13万元，较上年决算减少182.14万元，下降48.15%；卫生健康支出决算49.22万元，较上年决算增加3.38万元，增长7.37%；年末结转和结余决算249.72万元，较上年减少641.99万元，下降71.99%；结余分配决算0，较上年减少0.32万元。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计44,208.02万元，其中：

财政拨款收入44,207.01万元，占比100.00%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入1.01万元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计44,856.88万元，其中：

基本支出776.70万元，占比1.73%；

项目支出44,080.17万元，占比98.27%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计45,098.73万元，支出总计45,098.73万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加1,308.78万元，增长2.99%；财政拨款支出总计增加1,308.78万元，增长2.99%。主要原因是（1）教育支出44603.66万元，较上年决算增加2129.53万元，主要原因是国家助学贷款贴息及风险补偿支出增加1932.31万元，免费教科书经费增加197.98万元，其他支出经费增加47.47万元，人员工资、公用经费等基本支出减少48.23万元。（2）社会保障和就业支出196.13万元，较上年决算减少182.14万元，主要原因是职业年金缴费支出减少207.38万元，养老保险缴费支出增加8.86万元，离退休费增加8.72万元，死亡抚恤金增加

7.66万元。(3) 卫生健康支出49.22万元, 较上年决算增加3.38万元, 主要原因是计划生育事务支出增加2.44万元, 事业单位医疗增加0.22万元, 公务员医疗补助增加0.72万元。(4) 年末财政拨款结转和结余249.72万元, 较上年决算较少641.99万元, 主要原因是中央免费教科书经费年末结转减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款决算支出44,849.01万元, 占本年支出合计的99.98%。与上年相比, 一般公共预算财政拨款支出增加1,950.77万元, 增长4.55%。主要原因是(1) 教育支出: 一般公共预算财政拨款决算支出44603.66万元, 较上年决算增加2129.53万元, 增长5.01%, 主要原因是项目支出中国家助学贷款贴息及风险补偿支出增加1932.31万元, 中央免费教科书经费增加197.98万元, 其他项目支出增加47.47万元, 人员工资、公用经费等基本支出减少48.23万元。(2) 社会保障和就业支出: 一般公共预算财政拨款决算支出196.13万元, 较上年决算减少182.14万元, 下降48.15%, 主要原因是职业年金缴费支出减少207.38万元, 养老保险缴费支出增加8.86万元, 离退休费增加8.72万元, 死亡抚恤金增加7.66万元。(3) 卫生健康支出: 一般公共预算财政拨款决算支出49.22万元, 较上年决算增加3.38万元, 增长7.37%, 主要原因是计划生育事务支出增加2.44万元, 事业单位医疗增加0.22万元, 公务员医疗补助增加0.72万元。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出44,849.01万元, 主要用于以下方面:

教育支出(类)44,603.66万元, 占比99.45%;

社会保障和就业支出(类)196.13万元, 占比0.44%;

卫生健康支出(类)49.22万元, 占比0.11%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算46,490.90万元, 支出决算44,849.01万元, 完成年初预算的96.47%。其中:

(1) 教育支出: 年初预算46253.08万元, 支出决算44603.66万元, 完成年初预算的96.43%, 主要用于保障单位日常运转的人员经费和公用经费, 以及中央免费教科书补助、国家助学贷款贴息及风险补偿和教育项目评价改革专项等特定目标类项目支出。较上年决算增加2129.53万元, 增长5.01%, 主要原因是项目支出中国家助学贷款贴息及风险补偿支出增加1932.31万元, 中央免费教科书经费增加197.98万元, 其他项目支出增加47.47万元, 人员工资、公用经费等基本支出减少48.23万元。(2) 社会保障和就业支出: 年初预算183.83万元, 支出决算196.13万元, 完成年初预算的106.69%, 主要用于社会保险缴费、退休人员经费及死亡抚恤等支出。较上年决算减少182.14万元, 下降48.15%, 主要原因是职业年金缴费支出减少207.38万元, 养老保险缴费支出增加8.86万元, 离退休费增加8.72万元, 死亡抚恤金增加7.66万元。(3) 卫生健康支出: 年初预算53.99万元, 支出决算49.22万元, 完成年初预算的91.17%, 主要用于计划生育奖励及社会保险缴费等支出。较上年决算增加3.38万元, 增

长7.37%，主要原因是计划生育事务支出增加2.44万元，事业单位医疗增加0.22万元，公务员医疗补助增加0.72万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出768.83万元，其中：

人员经费707.98万元，主要包括基本工资186.57万元，津补贴22.62万元，奖金49.56万元，绩效工资153.09万元，养老保险缴费56.16万元，职业年金缴费33.18万元，职工医疗保险缴费27.26万元，公务员医疗补助缴费7.16万元，其他社会保障缴费12.06万元，住房公积金45.17万元，退休费78.28万元，抚恤金19.79万元，生活补贴2.28万元，奖励金14.80万元；

公用经费60.85万元，主要包括办公费5.12万元，水费0.34万元，电费3.17万元，邮电费4.05万元，差旅费19.55万元，维修费0.75万元，劳务费5.49万元，工会经费6.11万元，福利费10.69万元，交通费5.58万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，完成全年预算的0%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费；

公务用车运行维护费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位无公务用车购置费。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：本单位无公务用车运行维护费。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位无公务接待费支出；国

（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无公务接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额39,635.75万元，其中：政府采购货物支出39,635.75万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是本单位无国有资产占用情况；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

2023年山西省教育资助与保障中心二级项目绩效自评个数1个，涉及金额4624万元：国家助学贷款贴息及风险补偿支出项目自评等级为“优”。

2、其他需要说明的事项

无

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财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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经费支出。

十、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。

十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件

国家助学贷款贴息及风险补偿支出项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		国家助学贷款贴息及风险补偿支出									
主管部门及代码		202-山西省教育厅					预算单位	202103-山西省教育资助与保障中心			
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施		
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额:	5,000	5,000	5,000	4,624.388	375.612	92.49	9.25		
	省级财政资金	5,000	5,000	5,000	4,624.388	375.612	92.49	9.25			
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	对符合贷款条件的学生应贷尽贷,减轻贷款学生在校期间还款利息成本,努力保障家庭经济困难学生顺利完成学业。					学生贷款风险人次:98万人次,学生贷款贴息人次164万人次,符合贴息政策:100,学生贷款贴息利率4.35%					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	学生贷款贴息人次	=143.66万人次	=143.66万人次	=145万人次	20	20			
		质量指标	及时拨付经办银行	及时	及时	达成预期指标	5	5			
			符合国家贴息政策	=100%	=100%	=100%	5	5			
		时效指标	贴息资金拨付时限	12月底	12月底	达成预期指标	10	10			
		成本指标	学生贷款风险补偿成本	=1008.52元/人次	=1008.52元/人次	=164元/人次	3	3			
			学生贷款贴息均成本	=238.76元/人次	=238.76元/人次	=128元/人次	3	3			
	效益指标	经济效益指标	减轻贷款学生在校期间还款利息成本	=4.9%	=4.9%	=4.35%	4	4			
		社会效益指标	受助学生积极性	提升	提升	达成预期指标	10	10			
			家庭经济困难学生顺利完成高等教育学	保障	保障	达成预期指标	10	10			
		可持续性影响指标	促进教育公平,为脱贫攻坚提供保障	=100%	=100%	=100%	5	5			
	满意度指标	服务对象满意度指标	承办银行	≥95%	≥95%	≥95%	5	5			
			受助学生及家长满意度	≥95%	≥95%	≥95%	5	5			
总分							99.25	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		全省发放生源地助学贷款35.07亿元,获贷学生 42.19 万人。							
		产出情况及分析		该项目覆盖全省117个县(市区),覆盖率达到100%。							
		效益情况及分析		该项目符合条件的家庭经济困难学生“应贷尽贷”,带动贫困学生顺利完成学业。							
		满意度情况及分析		该项目获贷学生及其家长满意度大于90%。							
	主要经验做法		加强宣传,优化机制,简化手续,提高便捷性。								
	项目管理中存在的问题及原因分析		(1)县级资助机构承担大量贷款业务工作,人员和经费短缺,开展工作困难。(2)因开行向县里返还风险补偿金结余款时,要求开具税务发票,因县里开票困难,致使开行退还进度缓慢。								
下一步改进措施及管理建议		(1)建议为县级助学贷款工作增加专项工作经费预算。(2)建议取消县里返还风险补偿金结余款,返还开票的要求。(3)逐步扩大国有商业银行助学贷款承办区域									

备注:1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。