

# 宁安市教育体育局本级 2021 年度部门决算 公开说明

# 目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、宁安市教育体育局职责 .....	1
二、机构设置 .....	4
三、人员构成 .....	5
第二部分 2021 年度部门决算公开报表 .....	5
一、收入支出决算总表 .....	5
二、收入决算表 .....	6
三、支出决算表 .....	8
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	16
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明 .....	16
一、收入支出总体增减变化情况说明 .....	16
二、收入决算增减变化情况说明 .....	17
三、支出决算增减变化情况说明 .....	17
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	18
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明 .....	22
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明 .....	22
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	23
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	23
十、机关运行经费执行情况说明 .....	23
十一、政府采购支出情况说明 .....	23
十二、国有资产占有使用情况说明 .....	24
十三、预算绩效情况说明 .....	25
第四部分 名词解释.....	33
第五部分 附录.....	33

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

(一)贯彻执行党和国家的教育方针、政策和有关法律、法规，研究制定全市教育工作发展战略及规划、计划，并组织实施。

(二)统筹管理全市的学前教育、基础教育、职业教育、成人教育、民办教育、特殊教育等工作。制定并实施推进义务教育均衡发展的政策措施，促进教育公平；制定并实施民办教育管理的政策措施，规范办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

(三)负责全市各级各类教育的布局规划、结构调整、资源配置，提出并落实教育事业的发展重点、规模、速度和步骤。

(四)统筹指导以就业为导向的中等职业教育的发展和改革，推进体制机制创新，进一步增强职业教育发展活力，提高职业院校的办学质量和水平。

(五)统筹指导全市少数民族教育工作。

(六)负责推进教育教学改革工作。组织指导全市各级各类学校的思想政治工作、德育工作、教育教学工作、后勤工作、体育卫生与艺术教育和国防教育等工作，全面实施素质教育，提高教育教学质量和水平，切实减轻中小学生的课业负担。

(七)负责全市教育招生考试和学籍管理工作。

(八)统筹管理教师队伍的思想建设、业务培训和继续教育工作，负责全市各级各类学校教师资格认定和教师职务评聘工作以及教师表彰奖励、惩处的审核、审批及特级教师的评选推荐工作，负责享受市以上政府津贴人员的推荐工作。

(九)统筹管理教育经费，制定直属单位教育事业财务年度预算，统计并监测全市教育经费投入和执行情况；负责义务教育保障机制经费、国家和省市有关教育专项经费合理使用，统筹管理全市教育捐资助学工作；负责教育事业统计工作；负责审计监督直属单位资金使用情况；统筹管理直属单位思想政治工作、德育工作、教育教学工作、后勤工作、体育卫生与艺术教育和国防教育等工作，全面实施素质教育，提高教育教学质量和水平，切实减轻中小学生的课业负担。

(七)负责全市教育招生考试和学籍管理工作。

(八)统筹管理教师队伍的思想建设、业务培训和继续教育工作，负责全市各级各类学校教师资格认定和教师职务评聘工作以及教师表彰奖励、惩处的审核、审批及特级教师的评选推荐工作，负责享受市以上政府津贴人员的推荐工作。

(九)统筹管理教育经费，制定直属单位教育事业财务年度预算，统计并监测全市教育经费投入和执行情况；负责义务教育保障机制经费、国家和省市有关教育专项经费合理使用，统筹管理全市教育捐资助学工作；负责教育事业统计工作；负责审计监督直属单位资金使用情况；统筹管理直属单位国有资产；负责制定直属中小学基本建设规划并指导检查校舍维修改造工作；监督检查基建资金使用、质量监督检查和决算审计工作。

(十)负责全市教育系统教育信息化规划发展与统筹建设和远程（网络）教育管理工作，指导各级各类教育机构开展远程教育教学工作。

(十一)负责全市中小学、幼儿园的安全稳定工作，协调并指导教育系统重大突发公共事件处置和重大安全事故处理，指导教育系统社会治安综合治理工作。

(十二)贯彻国家语言文字工作的方针、政策，编制语言文字工作中长期规划，协调、监督和检查全市的语言文字工作。

(十三)负责教育督导工作。

(十四)规划指导并推动教育领域的科学研究以及科研成果的推广工作。

(十五)归口管理全市教育系统对外交流和国际合作工作。

(十六)完成市委、市政府交办的其他工作任务。

(十七)贯彻落实《中华人民共和国体育法》、《全民健身条例》和国家、省、市体育工作的方针、政策，研究制定全市体育发展规划和年度体育工作计划并组织实施。

(十八)统筹规划全市群众体育发展，负责推行全民健身计划，指导开展群众性体育活动，有计划地组织和开展青少年、职工、农民、少数民族、残疾人等人群的体育竞赛活动。

(十九)协助有关部门规划体育设施建设布局，维护体育场馆设施、不断完善体育场馆训练和竞赛功能。

(二十)统筹规划全市竞技体育发展，指导协调体育训练和体育竞技，培养优秀运动队伍，为国家、省市输送大批优秀体育人才。

(二十一)实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导员工作队伍制度建设。

(二十二)抓好学校体育工作，指导推进全市中小学校的体育工作。

(二十三)发展体育产业，开发体育市场，负责管理体育彩票销售工作。

(二十四)负责全市体育社团的资格审查，指导市体育总会所管理各单项体育协会和群众体育团体开展工作。

(二十五)普及科学健身知识，做好大型体育活动宣传工作。

(二十六)承办市政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

2021 年度纳入宁安市教育体育局（本级）部门决算编报范围的单位有：行政单位 1 个，宁安市教育体育局（本级）；事业单位 5 个，宁安市东京城第一小学、宁安市东京城第二小学、宁安市东京城第一中学、宁安市东京城高级中学、宁安市农场学校。除宁安市教育体育局（本级）外，上述事业单位因无独立核算机构，未独立公开决算，与宁安市教育体育局（本级）合并公开。

宁安市教育体育局无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共 6 个，包括：综合办公室、财务审计股、教育视导室、人事师资股、政府教育督导室、教育工作领导小组秘书组。

### 三、人员构成

2021 年末实有人数 33 人，其中：行政人员 12 人、参公人员 0 人、事业人员 0 人、离休人员 0 人、退休人员 21 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 6 人，其中，行政人员增加 5 人、退休人员增加 1 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算总表



黑龙江省2021年度部门决算公开说明

收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

部门：宁安市教育体育局机关（本级）

2021年度

收			入			支			出		
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
栏	次		1	栏	次		2	栏	次		
一、一般公共预算财政拨款收入		1	8,115.30	一、一般公共服务支出		32	0.15				
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	8,295.64				
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		八、社会保障和就业支出		39	37.64				
		9		九、卫生健康支出		40	24.51				
		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	3.02				
		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	68.23				
		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					
<b>本年收入合计</b>		27	8,115.30	<b>本年支出合计</b>		58	8,429.19				
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59					
年初结转和结余		29	419.07	年末结转和结余		60	105.18				
		30				61					
<b>总计</b>		31	8,534.37	<b>总计</b>		62	8,534.37				

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：宁安市教育体育局机关（本级）		2021年度						
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		<b>8,115.30</b>	<b>8,115.30</b>					
201	一般公共服务支出	0.15	0.15					
20132	组织事务	0.15	0.15					
2013204	公务员事务	0.15	0.15					
205	教育支出	<b>7,980.17</b>	<b>7,980.17</b>					
20501	教育管理事务	<b>5,884.40</b>	<b>5,884.40</b>					
2050101	行政运行	5,546.21	5,546.21					
2050102	一般行政管理事务	314.16	314.16					
2050199	其他教育管理事务支出	24.03	24.03					
20502	普通教育	<b>2,095.78</b>	<b>2,095.78</b>					
2050201	学前教育	57.88	57.88					
2050202	小学教育	786.35	786.35					
2050203	初中教育	1,089.66	1,089.66					
2050204	高中教育	160.68	160.68					
2050299	其他普通教育支出	1.20	1.20					
208	社会保障和就业支出	<b>37.66</b>	<b>37.66</b>					
20805	行政事业单位养老支出	<b>35.33</b>	<b>35.33</b>					
2080501	行政单位离退休	17.10	17.10					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.40	10.40					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.83	7.83					
20899	其他社会保障和就业支出	<b>2.34</b>	<b>2.34</b>					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.34	2.34					
210	卫生健康支出	<b>25.42</b>	<b>25.42</b>					
21004	公共卫生	<b>4.00</b>	<b>4.00</b>					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	4.00	4.00					
21011	行政事业单位医疗	<b>21.42</b>	<b>21.42</b>					
2101101	行政单位医疗	8.34	8.34					
2101102	事业单位医疗	13.08	13.08					
213	农林水支出	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>					
21307	农村综合改革	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>					
2130704	国有农场办社会职能改革补助	3.02	3.02					
221	住房保障支出	<b>68.87</b>	<b>68.87</b>					
22102	住房改革支出	<b>68.87</b>	<b>68.87</b>					
2210201	住房公积金	68.87	68.87					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

支出决算表

部门：宁安市教育体育局机关（本级）

2021年度

公开03表  
金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
<b>合计</b>		<b>8,429.19</b>	<b>5,678.88</b>	<b>2,750.30</b>			
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>0.15</b>	<b>0.15</b>				
<b>20132</b>	<b>组织事务</b>	<b>0.15</b>	<b>0.15</b>				
2013204	公务员事务	0.15	0.15				
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>8,295.64</b>	<b>5,545.34</b>	<b>2,750.30</b>			
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>5,891.08</b>	<b>5,545.34</b>	<b>345.74</b>			
2050101	行政运行	5,545.34	5,545.34				
2050102	一般行政管理事务	321.70		321.70			
2050199	其他教育管理事务支出	24.03		24.03			
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>2,404.57</b>		<b>2,404.57</b>			
2050201	学前教育	57.88		57.88			
2050202	小学教育	862.75		862.75			
2050203	初中教育	1,089.66		1,089.66			
2050204	高中教育	160.68		160.68			
2050299	其他普通教育支出	233.59		233.59			
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>37.64</b>	<b>37.64</b>				
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>35.30</b>	<b>35.30</b>				
2080501	行政单位离退休	17.07	17.07				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.40	10.40				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.83	7.83				
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>2.34</b>	<b>2.34</b>				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.34	2.34				
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>24.51</b>	<b>24.51</b>				
<b>21004</b>	<b>公共卫生</b>	<b>4.00</b>	<b>4.00</b>				
2100410	突发公共卫生事件应急处理	4.00	4.00				
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>20.51</b>	<b>20.51</b>				
2101101	行政单位医疗	7.43	7.43				
2101102	事业单位医疗	13.08	13.08				
<b>213</b>	<b>农林水支出</b>	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>				
<b>21307</b>	<b>农村综合改革</b>	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>				
2130704	国有农场办社会职能改革补助	3.02	3.02				
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>68.23</b>	<b>68.23</b>				
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>68.23</b>	<b>68.23</b>				
2210201	住房公积金	68.23	68.23				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：宁安市教育体育局机关（本级）

2021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	8,115.30	一、一般公共服务支出	33	0.15	0.15		
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	8,295.64	8,295.64		
	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	37.64	37.64		
	9		九、卫生健康支出	41	24.51	24.51		
	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	3.02	3.02		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	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	68.23	68.23		
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>8,115.30</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>8,429.19</b>	<b>8,429.19</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	419.07	年末财政拨款结转和结余	60	105.18	105.18		
一般公共预算财政拨款	29	419.07		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				
<b>总 计</b>	<b>32</b>	<b>8,534.37</b>	<b>总 计</b>	<b>64</b>	<b>8,534.37</b>	<b>8,534.37</b>		

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

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁安市教育体育局机关（本级）

2021年度

金额单位：万元

项 功能分类 科目编码	目 科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		<b>8,429.19</b>	<b>5,678.88</b>	<b>2,750.30</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>0.15</b>	<b>0.15</b>	
<b>20132</b>	<b>组织事务</b>	<b>0.15</b>	<b>0.15</b>	
2013204	公务员事务	0.15	0.15	
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>8,295.64</b>	<b>5,545.34</b>	<b>2,750.30</b>
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>5,891.08</b>	<b>5,545.34</b>	<b>345.74</b>
2050101	行政运行	5,545.34	5,545.34	
2050102	一般行政管理事务	321.70		321.70
2050199	其他教育管理事务支出	24.03		24.03
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>2,404.57</b>		<b>2,404.57</b>
2050201	学前教育	57.88		57.88
2050202	小学教育	862.75		862.75
2050203	初中教育	1,089.66		1,089.66
2050204	高中教育	160.68		160.68
2050299	其他普通教育支出	233.59		233.59
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>37.64</b>	<b>37.64</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>35.30</b>	<b>35.30</b>	
2080501	行政单位离退休	17.07	17.07	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.40	10.40	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.83	7.83	
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>2.34</b>	<b>2.34</b>	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.34	2.34	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>24.51</b>	<b>24.51</b>	
<b>21004</b>	<b>公共卫生</b>	<b>4.00</b>	<b>4.00</b>	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	4.00	4.00	
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>20.51</b>	<b>20.51</b>	
2101101	行政单位医疗	7.43	7.43	
2101102	事业单位医疗	13.08	13.08	
<b>213</b>	<b>农林水支出</b>	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>	
<b>21307</b>	<b>农村综合改革</b>	<b>3.02</b>	<b>3.02</b>	
2130704	国有农场办社会职能改革补助	3.02	3.02	
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>68.23</b>	<b>68.23</b>	
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>68.23</b>	<b>68.23</b>	
2210201	住房公积金	68.23	68.23	

注：本表反映部门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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表  
金额单位：万元

人员经费		公用经费	
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称
301	工资福利支出	302	商品和服务支出
30101	基本工资	30201	办公费
30102	津贴补贴	30202	印刷费
30103	奖金	30203	咨询费
30106	伙食补助费	30204	手续费
30107	绩效工资	30205	水费
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30206	电费
30109	职业年金缴费	30207	邮电费
30110	职工基本医疗保险缴费	30208	取暖费
30111	公务员医疗补助缴费	30209	物业管理费
30112	其他社会保障缴费	30211	差旅费
30113	住房公积金	30212	因公出国(境)费用
30114	医疗费	30213	维修(护)费
30199	其他工资福利支出	30214	租赁费
303	对个人和家庭的补助	30215	会议费
30301	离休费	30216	培训费
30302	退休费	30217	公务接待费
30303	退职(役)费	30218	专用材料费
30304	抚恤金	30224	被装购置费
30305	生活补助	30225	专用燃料费
30306	救济费	30226	劳务费
30307	医疗费补助	30227	委托业务费
30308	助学金	30228	工会经费
30309	奖励金	30229	福利费
30310	个人农业生产补贴	30231	公务用车运行维护费
30311	代缴社会保险费	30239	其他交通费
30399	其他对个人和家庭的补助	30240	税金及附加费用
		30299	其他商品和服务支出
人员经费合计		公用经费合计	
5,662.94		15.95	

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表  
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费				合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费
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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

## 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  
金额单位：万元

部门：宁安市教育体育局机关（本级）      2021年度

项 功能分类 科目编码	目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				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。

本单位没有政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表为空表。

## 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  
金额单位：万元

部门：宁安市教育体育局      2021年度

项 功能分类 科目编码	目 科目名称	本年支出		
		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。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

### 第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

#### 一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市教育体育局 2021 年度部门决算收支总额 8115.3 万元，其中：本年收入 8115.3 万元，年初结转和结余 419.07 万元；本年支出 8429.19 万元，年末结转和结余 105.18 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 316 万元，下降 3.74%，主要原因是当年结转资金核减当年收入；支出总额增加 6.69 万元，增长 0.08%，主要原因是支出部分有上年结转资金；年末结转和结余减少 313.89 万元，下降 74.9%，主要原因是逐步减少结转资金，权责发生制变成收付实现制。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

宁安市教育体育局 2021 年度收入合计 8115.3 万元，其中：财政拨款收入 8115.3 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；



附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入\*\*万元，占 0%。

各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	8115.3	-316	-3.74%	当年结转资金核减当年收入
1.财政拨款收入	8115.3	-316	-3.74%	当年结转资金核减当年收入
2.上级补助收入	0	0	0	
3.事业收入	0	0	0	
4.经营收入	0	0	0	
5.附属单位上缴收入	0	0	0	
6.其他收入	0	0	0	

### 三、支出决算增减变化情况说明

宁安市教育体育局 2021 年度支出合计 8429.19 万元，其中：基本支出 5678.88 万元，占 67.4%；项目支出 2750.3 万元，占 32.6%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	8429.19	6.69	0.08%	人员工资变动、项目完工
1.基本支出	5678.88	2083.28	57.9%	人员工资变动
2.项目支出	2750.3	-2076.6	-43%	项目完工
3.上缴上级支出	0	0		
4.经营支出	0	0		
5.对附属单位补助支出	0	0		

金额单位：万元

#### 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市教育体育局 2021 年度财政拨款收入 8115.3 万元，年初财政拨款结转和结余 419.07 万元；本年支出 8429.19 万元，年末财政拨款结转和结余 105.18 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 316 万元，下降 3.74%；财政拨款支出增加 6.69 万元，增长 0.08%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 313.89 万元，下降 74.90%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 3356.6 万元，增长 70.50%；财政拨款支出增加 3670.49 万元，增长 77.1%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

#### 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市教育体育局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 8115.3 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 419.07 万元；本年支出 8429.19 万元，其中，基本支出 5678.88 万元，项目支出 2750.3 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 105.18 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 316 万元，下降 3.74%，主要原因是本年结转数核减本年收入；一般公共预算财政拨款支出增加 6.69 万元，增长 0.08%，主要原因是上年结转资金较多。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 3356.6 万元，增长 70.5%，变化的主要原因是预算是教育局本级，决算包括林业四所学校数据；一般公共预算财政拨款支出增加 3670.49 万元，增长 77.1%，变化的主要原因是预算是教育局本级，决算包括林业四所学校数据。

#### (四) 按功能分类支出决算情况说明

1.年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4758.7 万元，支出决算为 8429.19 万元，完成年初预算的 177%。其中：1. 一般公共服务支出（类）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.15 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资以人社局审批为主，；

2.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 40.15 万元，支出决算为 5545.34 万元，完成年初预算的 138.6%。决算数大于预算数的主要原因：一是年初预算数是教育局机关一个单位的数据，年末决算是教育局和林业四所学校的合并数据。

3.教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 132.78 万元，支出决算为 321.7 万元，完成

年初预算的 242.2%。决算数大于预算数的主要原因：是年初预算在操作是无法分具体的类款项，是全部全并到项目中填报。

4.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 635.4 万元，支出决算为 57.88 万元，完成年初预算的 9.1%。决算数小于预算数的主要原因：是年初预算在填报时所有普通教育支出全部在教育局填报项目支出，本年实际列支时，部分资金已分配到学校，由学校支出填报决算。

5.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 2404 万元，支出决算为 862.75 万元，完成年初预算的 35.88%。决算数小于预算数的主要原因：是年初预算在填报时所有普通教育支出全部在教育局填报项目支出，本年实际列支时，部分资金已分配到学校，由学校支出填报决算。

6.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1061.96 万元，支出决算为 1089.66 万元，完成年初预算的 102.6%。决算数大于预算数的主要原因：一年初预算上报时未分类款项，合并到项目支出填报；二是年初预算在填报时所有普通教育支出全部在教育局填报项目支出，本年实际列支时，部分资金已分配到学校，由学校支出填报决算。

7.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 131 万元，支出决算为 160.68 万元，完成年初预算的

122.6%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算上报时未分类款项，合并到项目支出填报。

8.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 233.59 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算未分配其他普通教育支出功能科目，本年财政安排资金下拨时，使用该科目。

9.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 279 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因：年初职业教育省级专项资金在教育局做预算，本年财政实际拨付时，将资金直接拨付到职教学校，不在教育局决算中。

10.教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因：年初特殊教育省级专项资金在教育局做预算，本年财政实际拨付时，将资金直接拨付到特殊教育学校，由学校做决算。

11.教育支出（类）社会保障和就业支出（款）。年初预算为 34.4 万元，支出决算为 37.64 万元，完成年初预算的 109%。决算数大于预算数的主要原因：本年退休人员有变化。

12.教育支出（类）卫生健康支出（款）。年初预算为 15.7 万元，支出决算为 24.51 万元，完成年初预算的 156%。

决算数大于预算数的主要原因：年初预算是教育局机关本单位的  
数据，决算数据包括林业四所学校的数据。

13.教育支出（类）住房保障支出（款）。年初预算为  
4.32万元，支出决算为68.23万元，完成年初预算的1580%。  
决算数大于预算数的主要原因：年初预算是教育局机关本单位的  
数据，决算数据包括林业四所学校的数据。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市教育体育局2021年度一般公共预算财政拨款基本  
支出5678.88万元，其中：

人员经费5662.93万元，主要包括：基本工资2256.25、  
津贴补贴881.14万元、奖金205.74万元、机关事业单位基本  
养老保险缴费58.61万元、职业年金缴费22.6万元、职工基本  
医疗保险缴费186.88万元其他社会保障缴费11.54万元、住房  
公积金257.55万元、退休费1686.8万元、抚恤金67.61万元、  
生活补助28.22万元。

公用支出15.95万元，主要包括：办公费5.21万元、印  
刷费0.96万元、专用材料费0.85万元、其他交通费用8.93万  
元。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市教育体育局 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市教育体育局政府性基金预算财政拨款收支为 0。

## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市教育体育局国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

## 十、机关运行经费执行情况说明

宁安市教育体育局 2021 年度机关运行经费支出 15.95 万元，比 2020 年决算数增加 7.67 万元，增长 92%，主要原因是人员比上年有所增加。比 2021 年度预算数增加 3.18 万元，增长 24.9%，主要原因是人员有调入。

## 十一、政府采购支出情况说明

政府采购支出情况。宁安市教育体育局 2021 年度政府采购支出总额 202.82 万元，其中：政府采购货物支出 202.82 万

元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 202.82 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。（公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

2021 年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46 号）要求，现对本宁安市教育体育局 2021 年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本宁安市教育体育局 2021 年预留项目面向中小企业采购共计 0 万元，其中，面向小微企业采购 0 万元，占 0%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				
4				



## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至 2021 年度 12 月 31 日，0 宁安市教育体育局共有车辆 9 辆，其中，副省级以上领导干部用车 0 辆、一般公务用车 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 9 辆，其他用车主要是学校的校车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我局对 2021 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 1 个，二级项目 4 个，共涉及资金 641.49 万元，占一般公共预算项目支出总额的 7.6%。组织对 2021 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 2021 年度 0 等 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%。组织对省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）1 个，其中，一级项目 1 个，

二级项目 0 个，资金 218.36 万元，占一般公共预算项目支出总额的 2.6%。

组织对 4 个项目开展了项目支出部门评价，涉及一般公共预算支出 423.13 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

## （二）部门预算整体支出自评结果

此项仅一级主管部门公开，我单位无部门预算整体支出自评结果。

## （三）项目（专项）支出绩效自评结果

我局对 5 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 641.49 万元，执行数合计 641.49 万元，完成预算的 100%，平均得分 93.2 分。具体情况为：

1、“2021 年民办教师养老保险教龄补贴项目”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分 94 分。全年预算数为 218.36 万元，执行数为 218.36 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况绩效评价目的是对符合补助条件的中小学已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。本项目主要对辖区内民办教师教龄补贴的发放进行绩效评价；绩效评价本着公开，自主的原则，通过针对本单位项目资金使用情况进行自主评价，评价过程公开透明。评价指标体系从项目资金执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度开展；采用自评方法；评价标准为

100分，项目资金执行情况占10分，产出指标占30分，效益指标占40分，满意度指标占20分。

发现的主要问题及原因：民办代课教师养老保险教龄补助省级补助资金的项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，极大的发挥了项目资金的作用，保障了被辞退的民办教师能足额及时领取相关的补贴。

2、2021年民办教师养老保险教龄补贴地方匹配项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分94分。全年预算数为145.57万元，执行数为145.57万元，完成预算的100%。

#### 绩效评价工作开展情况

绩效评价目的是对符合补助条件的中小学已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。本项目主要对辖区内民办教师教龄补贴的发放进行绩效评价。

绩效评价本着公开，自主的原则，通过针对本单位项目资金使用情况进行自主评价，评价过程公开透明。评价指标体系从项目资金执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度开展；采用自评方法；评价标准为100分，项目资金执行情况占10分，产出指标占30分，效益指标占40分，满意度指标占20分。

绩效评价自项目实施开始组建了绩效评价工作小组，进行工作分工，及时掌握项目资金的使用情况，做好项目发展过程中对社会带来的影响及各方面对项目满意度的调研工作。通过项目资金的执行情况，在年底对项目进行自评。

#### 综合评价情况及评价结论

根据项目资金执行情况，本年度资金执行率为 100%，充分发挥了项目资金的作用，通过单位自评得分为 94 分。

绩效评价指标分析资金执行率为 100%，得分 10 分；充分利用了项目资金。产出指标得分为 30 分，完成年度指标。

效益指标得分为 36 分，主要是在可持续影响方面社会效益方面做的还有待提高。

满意度指标得分 18 分，通过调研，在学生及教师满意度上还需要努力。

3、2021 年民办幼儿园公用经费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分 97 分。全年预算数为 57.88 万元，执行数为 57.88 万元，完成预算的 100%。

#### 绩效评价工作开展情况

绩效评价目的是确保幼儿园公用经费项目资金能够充分利用，促进幼儿园的发展。本项目主要对辖区内 9 所以上的民办幼儿园的幼儿园公用经费资金使用进行绩效评价。

绩效评价本着公开，自主的原则，通过针对本单位项目资金使用情况进行自主评价，评价过程公开透明。评价指标体系

从项目资金执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度开展；采用自评方法；评价标准为100分，项目资金执行情况占10分，产出指标占30分，效益指标占40分，满意度指标占20分。

绩效评价自项目实施开始组建了绩效评价工作小组，进行工作分工，及时掌握项目资金的使用情况，做好项目发展过程中对社会带来的影响及各方面对项目满意度的调研工作。通过

项目资金的执行情况，在年底对项目进行自评。综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据项目资金执行情况，本年度资金执行率为100%，充分发挥了项目资金的作用，通过单位自评得分为97分。

#### 绩效评价指标分析

资金执行率为100%，得分10分；充分利用了项目资金有部分资金财政收回。

产出指标得分为39分，完成年度指标。

效益指标得分为40分，主要是在可持续影响方面做的还待提高。

满意度指标得分18分，完成年度指标。主要经验及做法、存在的问题及原因分析

幼儿园公用经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对幼儿园公用经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项

目资金的作用，保障了幼儿园的办公水平，促进了幼儿园的发展。

项目实施过程中还存在着资金使用率不到位，对社会持续发展影响不足的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然按资金使用要求进行充分利用，但在幼儿园建设和发展过程中部分资金没能在本年度内支付完成，整体建设需要不断规划和完善。

4、2021 年高中生均经费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分 85 分。全年预算数为 160.68 万元，执行数为 160.68 万元，完成预算的 100%。

（一）绩效评价目的、对象和范围：

目的：通过绩效评价，了解生均经费补助的成果，总结资金管理的经验，及时发现存在的问题，强化财政支出的责任意识，健全资金使用管理制度，加强预算编制与执行，切实提高资金的使用效益。

对象和范围：因生均经费的投入，加大本年度教学任务和其他工作任务的顺利进行，提升了师生和家长对学校教育教学的满意度。

绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准：评价原则：采用科学规范原则，公开公正原则，绩效相关原则。

指标体系：我单位制定整体支出绩效自评指标计分表，采用层次分析法，将绩效评价指标分为投入、过程、产出和效果

四个层次，最终形成一个由多个指标组成的多层次的指标体系，根据四个层次又制定项目支出绩效自评表，将绩效评价指标分成三个一级指标，六个二级指标，10个三级指标，通过每个指标的完成情况对项目进行自我评价。

评分方法：项目绩效自评结果分5个等级：90-100分为优秀，80-90分为良好，70-79分为一般，60-69分为较差，60分以下为差。

评价方法：以项目为评价对象，由被评价单位撰写项目支出绩效报告。对照评价指标和计分标准进行评价，对项目的实际支出情况进行核查，核实相关信息并量化评分。

评价标准：以我单位制定的2020年度的整体支出绩效自评指标计分表为依托，对本项目进行量化评价。

绩效评价工作过程。绩效评价工作共为四个阶段：前期准备，研究绩效评价指标，形成评价实施方案，数据收集整理并形成报告。

主要经验及做法、存在的问题及原因分析无

5、2021年机关经费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分96分。全年预算数为59万元，执行数为59万元，完成预算的100%。

绩效评价目的：规范资金管理，强化资金合理使用意识，提升资金管理水平和工作质量。

绩效评价评价指标体系：通过《项目支出绩效自评表》作为评价指标绩效评价工作过程：成立评价工作小组，制定项目工作计划，制定绩效考核方案及指标。

绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准：评价原则：采用科学规范原则，公开公正原则，绩效相关原则。

指标体系：我单位制定整体支出绩效自评指标计分表，采用层次分析法，将绩效评价指标分为投入、过程、产出和效果四个层次，最终形成一个由多个指标组成的多层次的指标体系，根据四个层次又制定项目支出绩效自评表，将绩效评价指标分成三个一级指标，六个二级指标，10个三级指标，通过每个指标的完成情况对项目进行自我评价。

评价方法：以项目为评价对象，由被评价单位撰写项目支出绩效报告。对照评价指标和计分标准进行评价，对项目的实际支出情况进行核查，核实相关信息并量化评分。

评价标准：以我单位制定的2021年度的整体支出绩效自评指标计分表为依托，对本项目进行量化评价。

绩效评价工作过程。绩效评价工作共为四个阶段：前期准备，研究绩效评价指标，形成评价实施方案，数据收集整理并形成报告。

#### （四）项目（专项）支出部门评价结果

此项仅一级主管部门公开，我局无项目（专项）支出部门评价结果。



## 第四部分 名词解释

根据《2021 年政府收支分类科目》和《2021 年部门决算报表编制说明》，对宁安市教育体育局 2021 年度部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、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。

三、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

四、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

五、一般公共服务支出（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）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。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）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。

七、社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

八、医疗卫生与计划生育支出（类）：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

九、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）：反映用于医疗保障方面的支出。

（一）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中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。

十、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

十一、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。黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明金。

十二、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。

十三、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

十四、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。

十五、一般公共预算“三公”经费：是指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。

（一）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。

（二）公务用车运行维护费：指公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

十六、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黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明目标，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。

## 第五部分 附录

### 1. 量化评价表

### 部门决算量化评价表

单位名称：宁安市教育体育局机关（本级）

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	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	0.00	5.0	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。
				事业收入预决算差异率	5	0.00	5.0	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。

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

							初预算数)/年初预算数*100%	值)>0时,每增加5%(含)扣减0.5分,减至0分为止。
							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: (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: (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%,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: (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 决算差异率	3	0.00	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。
		预算 执行的 有效性	人员经费预 算执行差异 率	10	0.00	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	0.00	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。
	50		财政拨款结 转和结余率	10	1.23	9.5	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	10	-74.90	10.0	财政拨款 结转：（本 年年末数 —上年年 末数）/上 年年末数 *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。
			财政拨款结 余上下年变 动率	5	0.00	5.0	财政拨款 结余：（本 年年末数	比重=0，得 满分；比重 （绝对值）

								—上年年末数)/上年年末数*100%	>0时, 每增加5% (含)扣减0.5分, 减至0分为止。				
								“三公”经费支出预决算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费: (决算数一年初预算数/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。
				预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出: (工资福利支出+离退休费+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	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物构建+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	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	-40.15	5.0	货币资金: (期末数一期初数)/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	5	借款变动率	4	0.00	4.0	借款: (期末数一期初数)/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。

									止。
				应缴财政款 及时性	1	0.00	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	—	99.5	—	—

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。

## 2.部门预算整体支出绩效自评表

本单位无部门预算整体支出绩效自评表

## 3.项目（专项）支出绩效自评表

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	黑财指教[2022]115 号民办教师教龄补贴							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市教育体育局			
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	218.36	218.36	218.36	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	218.36	218.36	218.36	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	对符合补助条件的中小学已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。			已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施



黑龙江省2021年度部门决算公开说明

绩效指标	产出指标	数量指标	符合条件的已辞退民办代课教师养老保险教龄补贴系统录入人数	1533 人	1533 人	5	5	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5	

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	10	10		
		成本指标	教龄每满 1 年每月补助	20 元	20 元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	无				0		
		社会效益指标	减轻辞退代课教师的家庭经济负担	有所减轻	有所减轻	20	18		
		生态效益指标	无						
		可持续影响指标	保障辞退代课教师基本生活。	提高	提高	20	18		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥90%	≥90%	10	9		
			教师满意度	≥90%	≥90%	10	9		
	总分						100	94	

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	民办教师教龄补贴---地方匹配							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市教育体育局			
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	145.5733	145.5733	145.5733	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	145.5733	145.5733	145.5733	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	对符合补助条件的中小学已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。			已辞退民办教师和代课教师按月加发养老保险教龄补贴,保障教师基本生活。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 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	符合条件的已辞退民办代课教师养老保险教龄补贴系统录入人数	1533 人	1533 人	5	5	

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5		
		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	10	10		
		成本指标	教龄每满 1 年每月补助	20 元	20 元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	无				0		
		社会效益指标	减轻辞退代课教师的家庭经济负担	有所减轻	有所减轻	20	18		
		生态效益指标	无						
		可持续影响指标	保障辞退代课教师基本生活。	提高	提高	20	18		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥90%	≥90%	10	9		
			教师满意度	≥90%	≥90%	10	9		
	总分						100	94	

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	民办幼儿园公用经费							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市教育体育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	578800	578800	578800	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	578800	578800	578800	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	严格执行幼儿园资金使用要求，确保聘用教师的工资发放及幼儿园正常发展资金使用，保证资金的使用方向			确保了聘用教师的正常工资发放，保证了幼儿园发展所需要的办公及维修资金				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 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	项目幼儿园数	≥9 所	≥9 所	5	5	
			受益幼儿人数	2894 人次	2894 人次	5	5	
			项目教师人数	55 人	55 人	5	5	
	质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5		

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	5	4	因财政审核未通过，本年度及时与财政沟通
--	--	------	---------	------	------	---	---	---------------------

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

	成本指标	生均经费标准	200/年	200/年	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无			3	3	
		社会效益指标	逐步提升辖区内幼儿的入园率	逐步稳定	逐步稳定	10	10	
			提高辖区内受教育幼儿的覆盖面	提高	提高	10	10	
		生态效益指标	无			3	3	
		可持续影响指标	提高辖区内幼儿园和学前教育发展的保障水平	提高	提高	14	14	幼儿园建设和学前教育发展还需要完善，合理规划，根据幼儿园实际情况，争取资金，加大投入力度
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿满意度	≥80%	≥85%	7	6	
			家长满意度	≥80%	≥85%	7	6	
			教师满意度	≥80%	≥85%	6	6	
	总分					10	97	

### 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	普通高中教育教学经费							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市东京城第三中学			
项目支出绩效自评表		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	160.68	160.68	160.68	10	100%	10	
	160.68	其中：当年财政拨款	160.68	160.68	—		—	
		上年结转资金			—		—	
		其他资金			—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 依据黑财教【2015】66号文件，为支持高中教育的优质化发展，培养学生的综合素质，完成教育教学任务和其他日常工作任务等方面支出。2. 改善办学条件，提高群众满意度。			依据黑财教【2015】66号文件，顺利完成生均经费的监督和使用，完成了教学任务和其他工作任务，提升了师生和家长对学校教育教学的满意度。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措
			项目学校数量	1	1	10	5	

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

标	产出指标	数量指标	受益学生数	1147	1147	10	5	
---	------	------	-------	------	------	----	---	--

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

		质量指标	预算编制项目率	≥80	≥80	10	5		
		时效指标	全年资金支出率	22.2674	100%	5	5		
		成本指标	普通高中生均经费	1600元/人	1600元/人	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无						
		社会效益指标	为各高校输送优秀学，提升本地区居民整体素质，	96%	96%	15	15		
		生态效益指标	无						
		可持续影响指标	培养德、智、体、美、劳全面发展的社会主义劳动者和建设者	96%	96%	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	85%	85%	5	5		
			家长满意度	85%	85%	10	10		
			学校满意度	85%	85%	5	5		
总分						100	85		

## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	机关经费、招聘教师、工程款、教师节慰问							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市教育体育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	590000	590000	590000	10	99.7%	9	
	其中：当年财政拨款	590000	590000	590000	—	99.7%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	做好年度教师节慰问工作，严格落实疫情防控工作，保证机关正常运转，保证中小施工企企业正常生活			做好年度教师节慰问工作，严格落实疫情防控工作，保证机关正常运转，保证中小				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产生指标 30	数量指标	机关工作人员数量	42	42	5	5	
			其中公务员编制数	11	11	5	5	
	质量指标	预算编制到项目率	≥80	85%	5	10		
时效指标	全年预算资金支出率	≥85%	≥85%	5	5			

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

	成本指标	公务员经费标准	1500/人	1500/人	5	5	
效益指标 40	经济效益	无					
	社会效益 指标	培养德、智、体、美、劳全面发展的社会主义劳动者和建设者	95%	95%	20	19	
	生态效益 指标	无					
	可持续影响 指标	维持单位正常运转，鼓励教师工作的积极性，扩大教师队全建设	效果明显	效果明显	10	8	
		将防疫工作落实到位	效果明显	效果明显	10	10	
满意度 指标 20	服务对象 满意度指 标	单位员工满意度	满意	满意	20	20	
总分					100	96	

4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

本单位无省级项目（专项）支出部门评价得分表