

宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、单位职责.....	1
二、机构设置.....	1
三、人员构成.....	1
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	24
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	24
二、收入决算增减变化情况说明.....	24
三、支出决算增减变化情况说明.....	25
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	25
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	26
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	29
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	29
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	29
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.....	30
十、机关运行经费执行情况说明.....	30
十一、政府采购支出情况说明.....	30
十二、国有资产占有使用情况说明.....	31
十三、预算绩效情况说明.....	32
第四部分 名词解释.....	33
第五部分 附录.....	35

第一部分 部门概况

一、单位职责

- (一) 负责蚕蜂行业管理及政策法规的贯彻落实和监督。
- (二) 天蚕资源的保护管理。
- (三) 蚕蜂技术指导及新技术培训。
- (四) 蚕场资源的保护管理和开发及新增养蚕场地的规划和划拨。
- (五) 蚕种市场的管理及蚕种的品种审定。
- (六) 柞蚕新品种新技术的引进试验示范推广。
- (七) 蜜蜂检疫、蜂产品检测和养蜂证的发放和管理。

二、机构设置

宁安市蚕蜂技术指导站内设机构共 4 个，包括：柞蚕生产办公室、天蚕资源管理办公室、蜂业管理办公室、财务室。

三、人员构成

2021 年末实有人数 18 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 7 人、离休人员 0 人、退休人员 11 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中：事业人员减少 1 人、退休人员增加 1 人减少 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

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：宁安市蚕蜂技术指导站

2021 年度

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	106.16	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	
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	24.74
	9		九、卫生健康支出	40	6.54
	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	68.43
	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	6.46
	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	106.16	本年支出合计	58	106.17
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.01	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	106.17	总计	62	106.17

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：宁安市蚕蜂技术指导站

2021 年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		106.16	106.16					
208	社会保障和就业支出	24.74	24.74					
20805	行政事业单位养老支出	24.74	24.74					
2080502	事业单位离退休	11.28	11.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.95	8.95					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.52	4.52					
210	卫生健康支出	6.54	6.54					
21011	行政事业单位医疗	6.54	6.54					
2101102	事业单位医疗	6.54	6.54					
213	农林水支出	68.42	68.42					
21301	农业农村	68.42	68.42					
2130101	行政运行	67.41	67.41					
2130102	一般行政管理事务	1.01	1.01					
221	住房保障支出	6.46	6.46					

213	农林水支出	68.43	67.41	1.02			
21301	农业农村	68.43	67.41	1.02			
2130101	行政运行	67.41	67.41				
2130102	一般行政管理事务	1.02		1.02			
221	住房保障支出	6.46	6.46				
22102	住房改革支出	6.46	6.46				
2210201	住房公积金	6.46	6.46				

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

财政拨款收入支出决算总表

部门：宁安市蚕蜂技术指导站

2021 年度

公开 04 表
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	106.16	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、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	4		四、公共安全支出	36			
	5		五、教育支出	37			
	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	24.74	24.74	
	9		九、卫生健康支出	41	6.54	6.54	
	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	68.43	68.43	
	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	6.46	6.46	
	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	106.16	本年支出合计	59	106.17	106.17	
年初财政拨款结转和结余	28	0.01	年末财政拨款结转和结余	60			
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			62			

国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	106.17	总计	64	106.17	106.17	

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。

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

部门：宁安市蚕蜂技术指导站

2021 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		106.17	105.15	1.02
208	社会保障和就业支出	24.74	24.74	
20805	行政事业单位养老支出	24.74	24.74	
2080502	事业单位离退休	11.28	11.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.95	8.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.52	4.52	
210	卫生健康支出	6.54	6.54	
21011	行政事业单位医疗	6.54	6.54	

2101102	事业单位医疗	6.54	6.54	
213	农林水支出	68.43	67.41	1.02
21301	农业农村	68.43	67.41	1.02
2130101	行政运行	67.41	67.41	
2130102	一般行政管理事务	1.02		1.02
221	住房保障支出	6.46	6.46	
22102	住房改革支出	6.46	6.46	
2210201	住房公积金	6.46	6.46	

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

部门：宁安市蜜蜂技术指导站

2021 年度

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	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	86.37	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	36.43	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18.24	30202	印刷费		30702	国外债务付息	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30103	奖金	5.23	30203	咨询费	310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资		30205	水费	31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.95	30206	电费	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	4.52	30207	邮电费	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.54	30208	取暖费	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	31008	物资储备		
30113	住房公积金	6.46	30212	因公出国（境）费用	31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	18.79	30215	会议费	31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费	31013	公务用车购置		
30302	退休费	11.28	30217	公务接待费	31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	7.50	30224	被装购置费	31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
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		105.15	公用经费合计					

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：309007

部门：宁安市蚕蜂技术指导站

2021 年度

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			公务接 待费	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 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
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。

本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，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。宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度部门决算收支总额 106.17 万元，其中：本年收入 106.16 万元，年初结转和结余 0.01 万元；本年支出 106.17 万元，年末结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 30.33 万元，下降 22.22%，主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配收入减少；二是“柞蚕病虫害防治”项目未实施收入减少。支出总额减少 30.48 万元，下降 22.31%，主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配支出减少；二是“柞蚕病虫害防治”项目未实施支出减少。年末结转和结余减少 0.01 万元，下降 100%，主要原因是宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年无年末结转和结余。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度收入合计 106.16 万元，其中：财政拨款收入 106.16 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 0 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	106.16	-30.33	-22.22%	1、在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配收入减少 2、“柞蚕病虫害防治”项目未实施收入减少、
1.财政拨款收入	106.16	-30.33	-22.22%	1、在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配收入减少 2、“柞蚕病虫害防治”项目未实施收入减少
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度支出合计 106.17 万元，其中：基本支出 105.15 万元，占 99.04%；项目支出 1.02 万元，占 0.96%；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：

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
本年支出合计	106.17	-30.48	-22.31%	1、在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配支出减少 2、“柞蚕病虫害防治”项目未实施支出减少
1.基本支出	105.15	-26.26	-19.98%	在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配支出减少
2.项目支出	1.02	-4.22	-80.50%	“柞蚕病虫害防治”项目未实施支出减少
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度财政

拨款收入 106.16 万元，年初财政拨款结转和结余 0.01 万元；本年支出 106.17 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 30.33 万元，下降 22.22%；财政拨款支出减少 30.48 万元，下降 22.31%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 0.01 万元，下降 100%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 13.41 万元，下降 11.22%；财政拨款支出减少 13.4 万元，下降 11.21%。

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。宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 106.16 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0.01 万元；本年支出 106.17 万元，其中，基本支出 105.15 万元，项目支出 1.02 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 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 30.33 万元，下降 22.22%，主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配收入减少；二是“柞蚕病虫害防治”项目未实施收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 30.48 万元，下降 22.31%，主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配支出减少；二是“柞蚕病虫害防治”

项目未实施支出减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 13.41 万元，下降 11.22%，变化的主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配收入减少；二是“柞蚕病虫害防治”项目未实施收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 13.4 万元，下降 11.21%，变化的主要原因：一是在职和退休人员减少，工资及各项保险匹配支出减少；二是“柞蚕病虫害防治”项目未实施支出减少。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 119.57 万元，支出决算为 106.17 万元，完成年初预算的 88.79%。其中：

1.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）。年初预算为 10.26 万元，支出决算为 11.28 万元，完成年初预算的 109.94%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员退休，退休费增加。

2.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）。年初预算为 9.37 万元，支出决算为 8.95 万元，完成年初预算的 95.52%。决算数小于预算数的主要原因是：在职人员退休，养老保险缴费支出减少。

3.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）。年初预算为 13.89 万元，支出决算为 4.52 万元，完成年初预算的 32.54%。决算数小于预算数的主要原因是：2021 年退休人员职业年金未记实，职业年金缴费支出减少。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.39 万元，支出决算为 6.54 万元，完成年初预算的 148.97%。决算数大于预算数的主要原因是：职工基本医疗保险匹配比例上调，事业单位医疗支出增加。

5.农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 64.11 万元，支出决算为 67.41 万元，完成年初预算的 105.15%。决算数大于预算数的主要原因：一是在职和退休人员增资，在职工资和退休费支出增加。二是：退休人员亡故抚恤金支出增加。

6.农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 2.7 万元，支出决算为 1.02 万元，完成年初预算的 37.78%。决算数小于预算数的主要原因是：年初预算中的取暖费本年未支出。

7.农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 2.5 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是：“柞蚕病虫害防治”项目未实施支出减少。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 7.1 万元，支出决算为 6.46 万元，完成年初预算的 90.99%。决算数小于预算数的主要原因是：在职人员退休，公积金匹配支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市蚕蜂技术指导站 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 105.15 万元，其中：

人员经费 104.13 万元，主要包括：基本工资 36.43 万元、津贴补贴 18.24 万元、奖金 5.23 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 8.95 万元、职业年金缴费 4.52 万元、职工基本医疗保险缴费 6.54 万元、住房公积金 6.46 万元、退休费 11.28 万元、抚恤金 7.5 万元。

公用支出 1.02 万元，主要包括：办公费 0.3 万元、手续费 0.02 万元、电费 0.08、差旅费 0.14 万元、维修（护）费 0.3 万元、劳务费 0.18 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市蚕蜂技术指导站 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

宁安市蚕蜂技术指导站政府性基金预算财政拨款收支为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 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

宁安市蚕蜂技术指导站国有资本经营预算财政拨款支出为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

宁安市蚕蜂技术指导站为事业单位，无机关运行经费，与上年对比无变化。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宁安市蚕蜂技术指导站2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0%，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%。

（二）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，现对本单位2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位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
例	<u>（填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目）</u>	<u>（填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”，除“采购项目全部预留”外，还应当填写预留给中小企业的比例）</u>	<u>（精确到万元）</u>	<u>（填写合同在中国政府采购网公开的网址，合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议）</u>
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，宁安市蚕蜂技术指导站共有车辆1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1辆，其他用车主要是下乡技术指

导摩托车1台；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，我单位对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0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。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）0个，其中，一级项目0个，二级项目0个，资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对0个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，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

本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

我单位对0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2.5万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。具体情况为：

“柞蚕病虫害防治”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0分。全年预算数为2.5万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：宁安市蚕蜂技术指导站2021年“柞蚕病虫害防治”项目未进行实施，所以“柞蚕病虫害防治”项目支出为0，项目资金原渠道返回财政。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

本单位无项目（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》，对宁安市蚕蜂技术指导站 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。

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。

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。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。

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：宁安市蚕蜂技术指导站

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	6.41	9.0	财政拨款收入：（决算数一年年初预算数）/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：（决算数一年年初预算数）/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。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	2.0	经营收入：（决算数一年年初预算数）/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 预决算 差异率	5	0.00	3.0	其他收 入：（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（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 余预决 算差异 率	5	0.00	4.0	年初结 转和结 余： （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（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 费预决 算差异 率	4	6.65	2.0	人员经 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（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	2.0	公用经 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 0.5 分， 减至 0 分为 止。

				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。
		预算执行的有效性	50	财政拨款结转和结余率	10	0.01	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	-92.90	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-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。

		预算编制及执行的规范性	10	“三公”经费支出预决算差异率	5	0.00	5.0	“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。
				财政拨款项目中在职人员及离退休经费比重	5	0.00	10.0	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	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	0.00	4.0	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。
		负债状况	5	借款变动率	4	0.00	1.0	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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				应缴财政 款及时 性	1	0.00	96.5	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	—	193.0	—	—

- 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。

2.部门预算整体支出自评表

本单位无部门预算整体支出自评结果。

3.项目（专项）支出绩效自评表

柞蚕病虫害防治项目支出绩效评价情况表 （ 2021 年度）

项目名称	柞蚕病虫害防治	项目属性	新增项目 <input type="checkbox"/> 延续项目 <input checked="" type="checkbox"/>	延续项目
主管部门 及编码	宁安市农业农村局 309001	项目实施单位	宁安市蚕蜂技术指导站	
项目资金 申请 (万元)	资金总额：2.5			
	财政拨款：2.5			
	其他：			
项目绩效 目标	提高柞蚕病虫害防治率达到增产增收效果			

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年完成 情况	分值	得分
项目绩效 指标	产出指标 (60分)	数量指标	蚕药试验补贴数量(人)	200		10	
			蚕种放养试验数量(公斤)	100		10	
		质量指标	蚕药蚕种质量合格率(%)	95		9	
			蚕药蚕种质量达标率(%)	95		9	
		时效指标	项目计划进度完成率(%)	90		10	
			项目完成及时率(%)	90		10	
		成本指标	蚕药购置成本(万元)	1.4		8	
			蚕种购置成本(万元)	1.1		8	
	效益指标 (30分)	经济效益指标				1	
		社会效益指标	蚕药使用率(%)	95		6	
			蚕种使用率(%)	95		6	
		环境效益指标				3	
		可持续影响 指标	提高病虫害防治率(%)	20		4	
			提高蚕农增产增收率(%)	10		4	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	使用者满意度(%)	90		2	
	总分						100

注：二级指标包括数量、质量、时效、成本指标和经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响以及服务对象满意度指标，共 9 大类指标，请根据项目具体情况填写，每类二级指标最多填报 5 个三级指标。

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）支出部门评价结果。