

宁安市教师进修学校

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门(单位) 职责.....	1
二、机构设置	2
三、人员构成.....	2
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
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.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	11
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	12
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	12
二、收入决算增减变化情况说明.....	12
三、支出决算增减变化情况说明.....	13
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	13
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	16
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	16
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.....	16
十、机关运行经费执行情况说明.....	16
十一、政府采购支出情况说明.....	17
十二、国有资产占有使用情况说明.....	18
十三、预算绩效情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附录.....	20

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一) 负责研究制定全市教育培训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、教师培训工作。协助宁安市教育体育局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；制定并负责实施全市各学校的教师培训及学生学业成绩和综合素质的评价，促进全市教育事业健康发展。

(三)协助宁安市教育体育局做好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培训和评价，推进创新，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培训工作。

(六)负责推进教育双减工作。组织指导全市各级各类学校的思想政治、德育、教育教学、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)统筹管理全市教师队伍的业务培训和能力提升工作，促进全市各学校各学科教师能力的提升。

(八)协助宁安市教育体育局做好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。

(九)协助宁安市教育体育局做好全市教育督导检查工作。

(十)指导各级学校艺体工作，推进全市中小学校的艺体工作。

二、机构设置

宁安市教师进修学校设 13 个内设机构：办公室、高中研培部、初中研培部、小学研培部、学前研培部、干训部、师训部、德育部、信息技术部、艺体部、职教部、朝教部、后勤财务部。

三、人员构成

2021 年末实有人数 161 人，其中：事业人员 72 人、离休人员 1 人、退休人员 88 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 2 人，其中，事业人员减少 2 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

部门：宁安市教师进修学校

2021 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	1,010.74	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	705.06
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	198.70
	9		九、卫生健康支出	40	58.14
	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	69.70
	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	1,010.74	本年支出合计	58	1,031.60
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	59.23	年末结转和结余	60	38.37
	30			61	
总计	31	1,069.97	总计	62	1,069.97

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

部门：宁安市教师进修学校 2021 年度 公开 02 表
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,010.74	1,010.74					
205	教育支出	676.87	676.87					
20501	教育管理事务	676.87	676.87					
2050101	行政运行	653.99	653.99					
2050102	一般行政管理事务	22.88	22.88					
208	社会保障和就业支出	198.71	198.71					
20805	行政事业单位养老支出	198.71	198.71					
2080502	事业单位离退休	91.83	91.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.87	96.87					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01					
210	卫生健康支出	65.46	65.46					
21011	行政事业单位医疗	65.46	65.46					
2101102	事业单位医疗	65.46	65.46					
221	住房保障支出	69.70	69.70					
22102	住房改革支出	69.70	69.70					
2210201	住房公积金	69.70	69.70					

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

部门：宁安市教师进修学校

2021 年度

公开 03 表
金额单位：万元

项目						
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
栏次		1	2	3	4	5
合计		1,031.60	978.60	53.00		
205	教育支出	705.06	652.06	53.00		
20501	教育管理事务	690.55	652.06	38.48		
2050101	行政运行	652.06	652.06			
2050102	一般行政管理事务	38.48		38.48		
20502	普通教育	14.52		14.52		
2050299	其他普通教育支出	14.52		14.52		
208	社会保障和就业支出	198.70	198.70			
20805	行政事业单位养老支出	198.70	198.70			
2080502	事业单位离退休	91.82	91.82			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.87	96.87			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01			
210	卫生健康支出	58.14	58.14			
21011	行政事业单位医疗	58.14	58.14			
2101102	事业单位医疗	58.14	58.14			
221	住房保障支出	69.70	69.70			
22102	住房改革支出	69.70	69.70			
2210201	住房公积金	69.70	69.70			

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

部门：宁安市教师进修学校

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	1,010.74	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	697.59	697.59		
	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	198.70	198.70		
	9		九、卫生健康支出	41	58.14	58.14		
	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、资源勘探工业信息支出	46				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	69.70	69.70		
	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	1,010.74	本年支出合计	59	1,024.13	1,024.13		
年初财政拨款结转和结余	28	43.06	年末财政拨款结转和结余	60	29.67	29.67		
一般公共预算财政拨款	29	43.06		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	1,053.80	总计	64	1,053.80	1,053.80		

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

部门：宁安市教师进修学校

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	项目支出

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			支出	
栏次		1	2	3
合计		1,024.13	978.60	45.53
205	教育支出	697.59	652.06	45.53
20501	教育管理事务	690.55	652.06	38.48
2050101	行政运行	652.06	652.06	
2050102	一般行政管理事务	38.48		38.48
20502	普通教育	7.05		7.05
2050299	其他普通教育支出	7.05		7.05
208	社会保障和就业支出	198.70	198.70	
20805	行政事业单位养老支出	198.70	198.70	
2080502	事业单位离退休	91.82	91.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.87	96.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01	
210	卫生健康支出	58.14	58.14	
21011	行政事业单位医疗	58.14	58.14	
2101102	事业单位医疗	58.14	58.14	
221	住房保障支出	69.70	69.70	
22102	住房改革支出	69.70	69.70	
2210201	住房公积金	69.70	69.70	

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：宁安市
教师进修学
校

2021年度

公开 06
表
金额单
位：万
元

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	876.57	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	258.99	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	333.24	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	50.23	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	96.87	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	10.01	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	57.54	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	69.70	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	102.02	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	11.4	3021	培训费		3101	公务用车购置	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		2	6		3		
30302	退休费	80 .4 0	30 21 7	公务接 待费	31 01 9	其他交通工具购 置	
30303	退职（役）费		30 21 8	专用材 料费	31 02 1	文物和陈列品购 置	
30304	抚恤金	9. 60	30 22 4	被装购 置费	31 02 2	无形资产购置	
30305	生活补助		30 22 5	专用燃 料费	31 09 9	其他资本性支出	
30306	救济费		30 22 6	劳务费	39 9	其他支出	
30307	医疗费补助	0. 60	30 22 7	委托业 务费	39 90 6	赠与	
30308	助学金		30 22 8	工会经 费	39 90 7	国家赔偿费用支 出	
30309	奖励金		30 22 9	福利费	39 90 8	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		30 23 1	公务用 车运行维 护费	39 99 9	其他支出	
30311	代缴社会保 险费		30 23 9	其他交 通费用			
30399	其他对个人 和家庭的补助		30 24 0	税金及 附加费用			
			30 29 9	其他商 品和服务 支出			
人员经费合计		97 8. 60	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”经费支出决算表

预算代码：305014

部门：宁安市教师进
修学校

2021年度

公开 07 表
金额单位：
万元

预算数	决算数
-----	-----

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务用车接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务用车接待费
		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”。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：宁安市教师进修学校 2021 年度 公开 08 表
金额单位：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
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	4	5	6
合计							

注：本单位 没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表”。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：宁安市教师进修学校 2021 年度 公开 09 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	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：“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。宁安市教师进修学校 2021 年度部门决算收支总额 2139.94 万元，其中：本年收入 1010.74 万元，年初结转和结余 59.23 万元；本年支出 1031.60 万元，年末结转和结余 38.37 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 220.52 万元，下降 17.9%，主要原因是人员退休及培训专项拨款减少；支出总额减少 228.16 万元，下降 18.1%，主要原因是人员退休及培训专项拨款支出减少；年末结转和结余减少 20.86 万元，下降 35.2%，主要原因是培训专项经费本年支出。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市教师进修学校 2021 年度收入合计 1010.74 万元，其中：财政拨款收入 1010.74 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	1010.74	-220.52	-17.9	人员退休及培训专项拨款减少
1.财政拨款收入	1010.74	-220.52	-17.9	人员退休及培训专项拨款减少
2.上级补助收入	0	0	0	无
3.事业收入	0	0	0	无
4.经营收入	0	0	0	无
5.附属单位上缴收入	0	0	0	无
6.其他收入	0	0	0	无

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市教师进修学校 2021 年度支出合计 1031.60 万元，其中：基本支出 978.6 万元，占 94.86%；项目支出 53 万元，占 5.14%；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	1031.60	-228.16	-18.1	人员退休及培训专项拨款减少
1.基本支出	978.6	-186.34	-16	在职人员退休
2.项目支出	53	-41.82	-44.1	培训专项拨款减少
3.上缴上级支出	0	0	0	无
4.经营支出	0	0	0	无
5.对附属单位补助支出	0	0	0	无

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。宁安市教师进修学校 2021 年度财政拨款收入 1010.74 万元，年初财政拨款结转和结余 43.06 万元；本年支出 1024.13 万元，年末财政拨款结转和结余 29.67 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 220.52 万元，下降 17.9%；财政拨款支出减少 228.16 万元，下降 18.1%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 20.86 万元，下降 35.2%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 151.42 万元，下降 13%；财政拨款支出减少 138.03 万元，下降 11.88%。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。宁安市教师进修学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1010.74 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 43.06 万元；本年支出 1024.13 万元，其中，基本支出 978.6 万元，项目支出 45.53 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 29.67 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 220.52 万元，下降 17.9%，主要原因是人员退休及培训专

项拨款减少；一般公共预算财政拨款支出减少 228.16 万元，下降 18.1%，主要原因是人员退休及培训专项拨款减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 151.42 万元，下降 13%，变化的主要原因是人员退休；一般公共预算财政拨款支出减少 138.03 万元，下降 11.88%，变化的主要原因是人员退休。

（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 1162.16 万元，支出决算为 1024.13 万元，完成年初预算的 88.1%。其中：

1. 一般公共服务支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因：无。

2. 教育支出年初预算为 684.47 万元，支出决算为 697.59 万元，完成年初预算的 101.9%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员调资。

3. 社会保障和就业支出年初预算为 315.9 万元，支出决算为 198.7 万元，完成年初预算的 63%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员工资调整，养老和职业年金支出减少。

4. 卫生和健康支出年初预算为 88.73 万元，支出决算为 58.14 万元，完成年初预算的 65.5%。决算数小于预算数的主要原因：事业单位医疗支出减少。

5、住房保障支出年初预算为 73.07 万元，支出决算为 69.7 万元，完成年初预算的 95.4%。决算数小于预算数的主要原因：是在职人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市教师进修学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 978.6 万元，其中：

人员经费 978.6 万元，主要包括：工资福利支出 876.57 万元、对个人和家庭的补助 102.02 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市教师进修学校 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

宁安市教师进修学校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

宁安市教师进修学校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

宁安市教师进修学校为事业单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宁安市教师进修学校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，现对本部门（单位）2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门（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
1				
2				
3				
4				

宁安市教师进修学校本年度无政府采购， 因此无数据。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31 日，宁安市教师进修学校共有车辆0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0辆，0；单位价值50万元以上通用设备0台 ，单价100万元以上专用设备0台 。

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，我校对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中项目1个，共涉及资金43.593359万元，占一般公共预算项目支出总额的95.7%。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%。组织对省级项目支出全面开展绩效自评，涉及项目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%。

(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) 项目支出绩效自评结果

我校对1个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计43.593359万元，执行数合计14.515083万元，完成预算的30%，平均得分91分。具体情况为：

“教师培训专项经费”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91分。全年预算数为43.593359万元，执行数为14.515083万元，完成预算的30%。项目绩效目标完成情况：未充分利用项目资金。发现的主要问题及原因：2021年由于新冠疫情影响，只在下半年进行了一些线下培训，其他大多数教师培训任务临时取消或被迫转为线上，导致对培训经费资金的使用出现滞后。。下一步改进措施：新冠疫情好转后，加大全市教师特别是新上岗教师培训，力争使培训资金及时合理高效的支出。

(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

上述各项绩效评价表详见附录。

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》，对宁安市教师进修学校 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）教育事务（款）：反映财政

教育方面的支出。

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。

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。

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。

十七、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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。

第五部分 附录

1. 量化评价表

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			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			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。
				经营收入预决算差异率	3			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。

			其他收入预决算差异率	5			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			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			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			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。
		预算执行的有效性	人员经费预算执行差异率	10			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			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。
			财政拨款结转和结余率	10			财政拨款结转和结余: (本年年末数/支出调整预算数	结转和结余率=0, 得满分; 结转和结余率(绝对值) >0 时, 每

							总计) *100%	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		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		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。
				“三公”经费支出预决算差异率	5		“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。
		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		财政拨款项目支出: (工资福利支出+离休费+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		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		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			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。
				应缴财 政款及 时性	1			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	—		—	—

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。

3 项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称		教师培训专项经费（学前、义务教育、国培）							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市教师进修学校			
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	得分	
		年度资金总额	43.593359	43.593359	14.515083	10	30%	3	
		其中：当年财政拨款	16.174865	16.174865	7.46864	—		—	
		上年结转资金	27.418494	27.418494	7.046443	—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	充分利用资金保障辖区内学校教师培训任务的完成、教育教学水平的提高，促进学校的发展。				严格按照预算进行管理，确保资金用途。				
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	项目学校数		≥31 所	≥31 所	10	10	
			项目教师人数		≥3000	≥3000	10	10	
					人				
		质量指标	预算编制到项目率		≥80%	≥80%	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	50%	33%	2	1	受疫情影响
		成本指标	教师均经费标准	65/人	37.3/人	3	2	受疫情影响
	效益指标	经济效益指标	无			4	4	
		社会效益指标	全面提升辖区内教师教学能力	逐步提升	逐步提升	8	8	
			提高辖区内教师教育培训覆盖面	提高	提高	8	8	
			促进辖区内学校的长期稳定发展	提高	提高	8	8	
		生态效益指标	无			4	4	
		可持续影响指标	提高辖区内教师教育教学水平	提高	提高	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			家长满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			学生满意度	≥85%	≥90%	6	6	
	总分					100	91	