

宝清县文化馆 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.....	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.....	3
三、支出决算表.....	3
四、财政拨款收入支出决算总表.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	5
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	6
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	6
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	7
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	7
二、收入决算增减变化情况说明.....	7
三、支出决算增减变化情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明.....	11
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
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.....	12
十、机关运行经费执行情况说明.....	12
十一、政府采购支出情况说明.....	12
十二、国有资产占有使用情况说明.....	13
十三、预算绩效情况说明.....	14
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	18

第一部分 部门概况

一、 部门（单位）职责

宝清县文化馆的主要职责是组织群众文化活动，繁荣群众文化事业，在组织、辅导群众文化活动中，要向人民群众提供健康丰富的精神食粮，以科学理论武装。以正确的舆论引导人，以高尚的精神塑造人，以优秀的作品鼓舞人。

二、 机构设置

宝清县文化馆内设 5 个机构，分别为器乐部、舞蹈部、美影部、文学创编部、青少部

三、 人员构成

2021 年末实有人数 22 人，其中：事业人员 11 人、退休人员 11 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数无变化。

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
项	目	行次	金额	项	目
栏	次		1	栏	次
2				2	
一、一般公共预算财政拨款收入		1	138.97	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
		9		九、卫生健康支出	40
		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	138.97	本年支出合计	58
使用非财政拨款结余		28		结余分配	59
年初结转和结余		29	30.36	年末结转和结余	60
		30			61
总 计		31	169.33	总 计	62
					169.33

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

功能分类科目编码	科目名称	2021年度						
		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		138.97	138.97					
207	文化旅游体育与传媒支出	108.16	108.16					
20701	文化和旅游	108.16	108.16					
2070109	群众文化	108.16	108.16					
208	社会保障和就业支出	13.51	13.51					
20805	行政事业单位养老支出	13.51	13.51					
2080502	事业单位离退休	1.20	1.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.31	12.31					
210	卫生健康支出	9.38	9.38					
21011	行政事业单位医疗	9.38	9.38					
2101102	事业单位医疗	9.38	9.38					
221	住房保障支出	7.93	7.93					
22102	住房改革支出	7.93	7.93					
2210201	住房公积金	7.93	7.93					

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

功能分类科目编码	科目名称	2021年度					
		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
合计		149.32	139.75	9.57			
207	文化旅游体育与传媒支出	118.51	108.94	9.57			
20701	文化和旅游	117.51	108.94	8.57			
2070109	群众文化	108.94	108.94				
2070199	其他文化和旅游支出	8.57		8.57			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00			
208	社会保障和就业支出	13.51	13.51				
20805	行政事业单位养老支出	13.51	13.51				
2080502	事业单位离退休	1.20	1.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.31	12.31				
210	卫生健康支出	9.38	9.38				
21011	行政事业单位医疗	9.38	9.38				
2101102	事业单位医疗	9.38	9.38				
221	住房保障支出	7.93	7.93				
22102	住房改革支出	7.93	7.93				
2210201	住房公积金	7.93	7.93				

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

公开04表
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县文化馆

2021年度

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	138.97	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				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	118.51	118.51		
	8		八、社会保障和就业支出	40	13.51	13.51		
	9		九、卫生健康支出	41	9.38	9.38		
	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	7.93	7.93		
	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	138.97	本年支出合计	59	149.32	149.32		
年初财政拨款结转和结余	28	30.36	年末财政拨款结转和结余	60	20.01	20.01		
一般公共预算财政拨款	29	30.36		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	169.33	总 计	64	169.33	169.33		

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

功能分类科目编码	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		149.32	139.75	9.57
207	文化旅游体育与传媒支出	118.51	108.94	9.57
20701	文化和旅游	117.51	108.94	8.57
2070109	群众文化	108.94	108.94	
2070199	其他文化和旅游支出	8.57		8.57
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00
208	社会保障和就业支出	13.51	13.51	
20805	行政事业单位养老支出	13.51	13.51	
2080502	事业单位离退休	1.20	1.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.31	12.31	
210	卫生健康支出	9.38	9.38	
21011	行政事业单位医疗	9.38	9.38	
2101102	事业单位医疗	9.38	9.38	
221	住房保障支出	7.93	7.93	
22102	住房改革支出	7.93	7.93	
2210201	住房公积金	7.93	7.93	

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

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	136.36	302	商品和服务支出	2.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	38.83	30201	办公费	1.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	61.11	30202	印刷费	0.10	30702	国外债务付息	
30103	奖金	6.80	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	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	12.31	30206	电费	0.10	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.38	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	0.10	31008	物资储备	
30113	住房公积金	7.93	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	1.20	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	退休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	1.20	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	0.30	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		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	0.20	399	其他支出	
30307	医疗补助		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	0.10			
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		137.55	公用经费合计					2.20

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

预算代码：240003
部门：双鸭山市宝清县文化馆

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。

注：本部门（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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：双鸭山市宝清县文化馆

2021年度

公开08表
金额单位：万元

功能分类 科目编码	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。

注：“本部门（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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：双鸭山市宝清县文化馆

2021年度

公开09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
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。

注：“本部门（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。宝清县文化馆 2021 年度部门决算收支总额 138.97 万元，其中：本年收入 138.97 万元，年初结转和结余 30.36 万元；本年支出 149.32 万元，年末结转和结余 20.01 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 2.49 万元，下降 1.76%，主要原因是减少了重大改革发展项目资金的投入；支出总额增加 17.92 万元，增长 13.64%，主要原因是上年结转的项目支出今年核算列支；年末结转和结余减少 10.35 万元，下降 34.10%，主要原因是财政应返还资金列支一部分，其余结转下年。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县文化馆 2021 年度收入合计 138.97 万元，其中：财政拨款收入 138.97 万元，占 100%；无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入、其他收入。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	138.97	-2.49	-1.76	减少了重大改革发展项目资金的投入
1.财政拨款收入	138.97	-2.49	-1.76	减少了重大改革发展项目资金的投入
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

宝清县文化馆 2021 年度支出合计 149.32 万元，其中：基本支出 139.75 万元，占 93.59%；项目支出 9.57 万元，占 6.41%；无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。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	149.32	17.92	13.64	上年结转的项目支出今年核算列支
1.基本支出	139.75	10.07	7.76	取暖费提标，上年基本支出指标今年列支
2.项目支出	9.57	7.85	456.74	上年结转的项目支出今年核算列支
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。宝清县文化馆 2021 年度财政拨款收入 138.97 万元，年初财政拨款结转和结余 30.36 万元；本年支出 149.32 万元，年末财政拨款结转和结余 20.01 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 2.49 万

元，下降 1.76%；财政拨款支出增加 17.92 万元，增长 13.64%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比减少 10.35 万元，下降 34.10%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 0.58 万元，下降 0.42%；财政拨款支出增加 9.77 万元，增长 6.54%。

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。宝清县文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 138.97 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 30.36 万元；本年支出 149.32 万元，其中，基本支出 139.75 万元，项目支出 9.57 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 20.01 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 2.49 万元，下降 1.76%，主要原因是减少了重大改革发展项目资金的投入；一般公共预算财政拨款支出增加 17.92 万元，增长 13.64%，主要原因是上年结转的项目支出今年核算列支。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 0.58 万元，下降 0.42%，变化的主要原因是社会保障和就业资金减少，退休费只列支了取暖费，退休统筹外工资没有列支；一般公共预算财政拨款支出增加 9.77 万元，增长 6.54%，变化的主要原因是上年结转的项目支出今年核算列支。

（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 139.55 万元，支出决算为 149.32 万元，完成年初预算的 107%。其中：

1、2070109 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)年初预算数 92.90 万元，支出决算为 108.94 万元，完成年初预算的 117.27%。决算数大于预算数的主要原因：取暖费提标，上年基本支出指标今年列支。

2、2070199 文化旅游体育与传媒支出(类)文化(款)其他文化和旅游支出(项)年初预算数 0.24 万元，支出决算为 8.57 万元，完成年初预算的 3570.83%。决算数大于预算数的主要原因：1、年初预算只列支业务费；2、上年结转的项目支出今年核算列支。

3、2080502 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)年初预算数为 14.90 万元，支出决算为 1.2 万元，完成年初预算的 8.05%。决算数大于预算数的主要原因：退休费只列支了取暖费，退休统筹外工资没有列支。

4、2080505 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)年初预算数为 14.14 万元，支出决算为 12.31 万元，完成年初预算的 87.06%。决算数小于预算数的主要原因：预算中的医疗费补助在决算中没有列支。

5、2101102 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为：9.21 万元，支出决算为 9.38 万元，完成年初预算的 101.85%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年调资，工资基数增加，事业单位医疗缴费支出数就增加了。

6、2210201 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 8.16 万元，支出决算为 7.93 万元，完成年初预算的 97.18%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员年终一资性奖金发放数额减少，扣缴的工资总额基数减少，支出决算数减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县文化馆 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 139.75 万元，其中：

人员经费 137.55 万元，主要包括：基本工资 38.83 万元、津贴补贴 61.11 万元、奖金 6.8 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 12.31 万元、职工基本医疗保险缴费 9.37 万元、住房公积金 7.93 万元、退休费 1.2 万元。

公用经费支出 2.2 万元，主要包括：办公费 1.27 万元、印刷费 0.10 万元、手续费 0.03 万元、电费 0.10 万元、差旅费 0.10 万元、专用材料费 0.30 万元、劳务费 0.20 万元、其他交通费 0.10 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县文化馆 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

宝清县文化馆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

宝清县文化馆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

宝清县文化馆是事业单位，2021年度没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县文化馆2021年度政府采购支出总额2.75万元，其中：政府采购货物支出2.75万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额2.75万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.75万元，占授予中小企业合同金额的

100%；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）

（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				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县文化馆共有车辆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，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）预算绩效管理工作的开展情况

根据规定,宝清县文化馆 2021 年度实行绩效目标管理的项目 1 个,涉及决算金额 9.57 万元。项目为:2021 年业务费项目 9.57 万元。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对1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0.24万元,执行数合计9.57万元,完成预算的398.75%,平均得分92分。具体情况为:

1.“2021年业务费项目”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92分。全年预算数为0.24万元,执行数为9.57万元,完成预算的398.75%。项目绩效目标完成情况良好,没有发现问题。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：反映财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、**文化旅游体育与传媒支出（类）文化（款）群众文化（项）**：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

三、**文化旅游体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化和旅游支出（项）**：反映其他用于文化和旅游方面的支出。

四、**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**：反映财政部门集中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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

五、**社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**：反映用于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的支出。

六、**住房保障支出（类）住房改革支出（款）**：指用于住房改革方面的支出。

七、**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支出。

八、**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。

九、工资福利支出：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、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。如办公费、邮电费、小车费、差旅费、水电费、印刷费。

十一、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十二、住房公积金：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。

十三、“三公”经费：纳入部门预算管理的“三公”经费是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置费及车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；公务用车购置费及车运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待费（含外宾接待）支出。

十四、机关运行经费：为保障反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、其他商品和服

务支出等支出。

十五、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：双鸭山市宝清县文化馆										
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	-0.42	4.5	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	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。	
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	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	0.00	5.0	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。	
				年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	0.0	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。	
				人员经费预决算差异率	4	0.32	3.5	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。	
	50	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。		
			财政拨款结转和结余率	10	11.82	8.5	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	0.00	9.5	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。		
			“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。		
10	预算编制及执行的规范性	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	货币资金变动率	5	-19.79	5.0	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。		
			借款变动率	4	0.00	4.0	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。		
		负债状况	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	—	92.0	—		

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. 部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表									
(2020年度)									
部门名称		下属单位个数		填报人及电话					
年度 目标	年初设定目标			全年完成情况					
分解目标自评									
一级 指标	数量	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	设定分值	实际得分	未完成情况和改进措施	
任务 类指标	50	数量指标							
		质量指标							
		时效指标							
		成本指标							
		效果 类指标	40	经济效能 指标					
社会效益 指标									
生态效能 指标									
可持续影响 指标									
满意度 指标	10	服务对象 满意度指 标							
总分						100			
部门整体绩效 自评得分		未完成情况 (满分 80分以下 填列)		整改措施 (满分80 分以下填 列)					
说明 请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及金额,如没有请填写。									

※注: 此表只由各一级预算部门对四年初部门整体绩效目标填列。

3.项目（专项）支出绩效自评表

省级项目（专项）支出绩效自评表 (2020年度)										
项目（专项）名称			部门预算项目填1 省级专项填0		填报人及电话					
省级主管部门			实施单位							
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分		
			年度资金总额：			10分				
			其中：中央补助							
			省级资金							
其他资金										
年度目标	预期目标			实际完成情况						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 50分	数量指标								
		质量指标								
		时效指标								
	成本指标									
									
	效益指标 30分	经济效益指标								
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续发展指标								
									
满意度指标 10分	服务对象满意度指标									
.....										
(涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情况的,在此处以文字说明)										
总分							100			
说明	简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额,如没有填“无”。									

※注：此表须对照2020年度项目资金（专项）设定的绩效目标填写。

4. 省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称:							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策	例如：绩效目标（分数自行设置）	绩效目标合理性（分数自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置）				
						
过程	例如：资金管理（分数自行设置）	资金使用合规性（分数自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）				
						
产出	例如：产出数量（分数自行设置）	实际完成率（分数自行设置）	项目实施的产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）				
						
效益	项目效益（分数自行设置）	例如：实施效益（分数自行设置）	社会效益（分数自行设置）				
						