

**宝清县教育和体育局
(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、部门（单位）职责.....	1
二、机构设置.....	3
三、人员构成.....	3
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
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.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	7
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	8
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	8
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	8
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	9
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	9
二、收入决算增减变化情况说明.....	9
三、支出决算增减变化情况说明.....	10
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明.....	13
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	14
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.....	15
十、机关运行经费执行情况说明.....	15
十一、政府采购支出情况说明.....	16
十二、国有资产占有使用情况说明.....	16
十三、预算绩效情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	18
第五部分 附录.....	20

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

按照《宝清县机构编制委员会关于印发宝清县教育和体育局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》宝办文【2019】19号，宝清县教育和体育局主要职责为：

（一）研究制定全县教育、体育系统党的建设规划并指导实施。研究全县教育和体育改革发展稳定、党的建设及其他重大问题和重要事项。

（二）推进建设科教强县，拟定全县教育和体育改革发展的政策和规划。起草有关地方性法规、县政府规章草案并贯彻实施。

（三）负责全县中小学校的统筹规划和协调管理工作。会同有关部门制定中小学校的设置标准。指导中小学校的教育教学改革。负责教育和体育基本信息的统计、分析和发布。

（四）承担全县基础教育的宏观管理工作。会同有关方面提出加强农村义务教育的政策措施。提出保障全县中小學生平等接受义务教育的政策措施。落实基础教育办学标准，规范基础教育学校办学行为。负责基础教育课程教材管理。规划、组织、指导基础教育课程改革，全面实施素质教育。

（五）指导全县教育的督导工作。依法组织实施对全县基础教育工作的督导评估、检查验收、质量监测等工作。负责组织指导扫除青壮年文盲工作的督导评估和检查验收工作。

（六）负责普通高中及以下学历教育学校的设立、分立、合并、变更和终止审批。负责县人民政府管理的自学考试助学、文化补习、学前教育机构的中外合作办学机构和项目的审批。负责开办外籍子女学校审批。

（七）负责本部门教育经费的统筹管理，会同有关部门拟订全县教育、体育经费筹措、教育和体育拨款、学生资助的政

策和有关规定。负责统计并监测全县教育和体育经费投入和执行情况。负责审核教育和体育工作事业费，负责全县义务教育保障机制经费和国家、省、市、县有关教育专项经费管理。负责教育系统内部审计工作。

（八）统筹和指导少数民族教育工作。指导少数民族“双语”教学，负责“双语”师资队伍建设。

（九）指导全县中小学校体育、卫生与健康教育、艺术、教育、国防教育工作。协调中、小学生参加全国、省、市体育（含国防）竞赛和艺术交流活动。

（十）主管全县教师工作。规划、指导全县中小学校教师队伍建设。组织指导实施全县中小学教师资格标准，负责教师培训、奖励和专业技术职务评聘监督管理工作。

（十一）组织指导全县中小学教育信息化工作。

（十二）组织指导全县教育和体育方面对外合作与交流。

（十三）贯彻落实国家语言文字工作的方针政策，制定全县语言文字工作的中长期规划。负责国家汉语标准工作的实施。负责语言文字规范化测试和语言文字信息处理与应用研究等工作。

（十四）协调区域性体育发展，负责推动多元化体育服务体系建设和推进体育公共服务和体育体制改革。统筹规划全县群众体育发展，负责推行全民健身计划，监督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工作队伍制度建设，指导公共体育设施建设，负责对公共教育设施的监督管理。

（十五）统筹规划全县竞技体育发展，指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设，协调运动员社会保障工作。统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。拟定体育产业发展规划、政策，规范体育服务管理，推动体育标准化建设，负责体育彩票管理。指导、管理体育外事有关工作。负责组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

（十六）负责本行业领域的安全生产工作。指导全县中小学校安全稳定工作，协调并指导教育和体育系统重大突发公共事件处置和重大安全事故处理及社会治安综合管理工作。

（十七）指导全县教育和体育系统党风廉政建设和廉政

风险防控工作。

(十八) 负责本部门、本行业领域安全生产工作。依法依规履行安全生产监督管理或行业管理职责, 指导督促所属企事业单位加强安全管理, 在职责范围内支持和保障安全生产工作。

(十九) 负责归口事业单位的管理工作。

(二十) 完成县委、县政府和县委教工秘书组交办的其他任务。

(二十一) 职能转变。

按照宝清县机构改革方案要求, 将原县教育局的职责, 原县文化体育广电新闻出版局的体育管理职责划转到县教育和体育局。

二、机构设置

宝清县教育和体育局内设机构(处室)共 4 个, 包括: 综合办公室、教师(教练)股、教育和体育股、县政府教育督导室。

三、人员构成

2021 年末实有人数 9 人, 其中: 行政人员 8 人、离休人员 1 人。与 2020 年度决算相比, 年末实有人数减少 5 人, 其中, 行政人员减少 5 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						
收			入 支			
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	出
栏 次		1	栏 次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	451.08	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	487.51	
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	0.07	八、社会保障和就业支出	39	24.10	
	9		九、卫生健康支出	40	8.74	
	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	9.57	
	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	7.01	
	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	2.50	
	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	451.14	本年支出合计	58	539.44	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59		
年初结转和结余	29	527.12	年末结转和结余	60	438.83	
	30			61		
总 计	31	978.26	总 计	62	978.26	

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. 本表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
部门：双鸭山市宝清县教育和体育局（本级）		2021年度						金额单位：万元
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		451.14	451.08					0.07
205	教育支出	401.74	401.67					0.07
20501	教育管理事务	230.10	230.03					0.07
2050101	行政运行	81.91	81.84					0.07
2050102	一般行政管理事务	148.19	148.19					
20502	普通教育	171.64	171.64					
2050201	学前教育	40.12	40.12					
2050202	小学教育	131.51	131.51					
208	社会保障和就业支出	24.10	24.10					
20805	行政事业单位养老支出	24.10	24.10					
2080501	行政单位离退休	13.26	13.26					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.85	10.85					
210	卫生健康支出	8.72	8.72					
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72					
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72					
213	农林水支出	9.57	9.57					
21301	农业农村	9.57	9.57					
2130199	其他农业农村支出	9.57	9.57					
221	住房保障支出	7.01	7.01					
22102	住房改革支出	7.01	7.01					
2210201	住房公积金	7.01	7.01					

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						公开03表
部门：双鸭山市宝清县教育和体育局（本级）		2021年度						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	
合 计		539.44	130.76	408.67				
205	教育支出	487.51	90.93	396.58				
20501	教育管理事务	273.22	90.93	182.29				
2050101	行政运行	90.93	90.93					
2050102	一般行政管理事务	182.29		182.29				
20502	普通教育	214.29		214.29				
2050201	学前教育	74.20		74.20				
2050202	小学教育	134.69		134.69				
2050203	初中教育	5.40		5.40				
208	社会保障和就业支出	24.10	24.10					
20805	行政事业单位养老支出	24.10	24.10					
2080501	行政单位离退休	13.26	13.26					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.85	10.85					
210	卫生健康支出	8.74	8.72	0.02				
21004	公共卫生	0.02		0.02				
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.02		0.02				
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72					
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72					
213	农林水支出	9.57		9.57				
21301	农业农村	9.57		9.57				
2130199	其他农业农村支出	9.57		9.57				
221	住房保障支出	7.01	7.01					
22102	住房改革支出	7.01	7.01					
2210201	住房公积金	7.01	7.01					
229	其他支出	2.50		2.50				
22960	彩票公益金安排的支出	2.50		2.50				
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	2.50		2.50				

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
部门：双鸭山市宝清县教育和体育局（本级）										金额单位：万元
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	451.08	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	487.50	487.50				
	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	24.10	24.10				
	9		九、卫生健康支出	41	8.74	8.74				
	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	9.57	9.57				
	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	7.01	7.01				
	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	2.50			2.50		
	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	451.08	本年支出合计	59	539.43	536.93		2.50		
年初财政拨款结转和结余	28	526.87	年末财政拨款结转和结余	60	438.52	438.52				
一般公共预算财政拨款	29	524.37		61						
政府性基金预算财政拨款	30	2.50		62						
国有资本经营预算财政拨款	31			63						
总 计	32	977.94	总 计	64	977.94	975.44		2.50		

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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：双鸭山市宝清县教育和体育局（本级）			2021年度	公开05表 金额单位：万元
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		536.93	130.75	406.17
205	教育支出	487.50	90.92	396.58
20501	教育管理事务	273.21	90.92	182.29
2050101	行政运行	90.92	90.92	
2050102	一般行政管理事务	182.29		182.29
20502	普通教育	214.29		214.29
2050201	学前教育	74.20		74.20
2050202	小学教育	134.69		134.69
2050203	初中教育	5.40		5.40
208	社会保障和就业支出	24.10	24.10	
20805	行政事业单位养老支出	24.10	24.10	
2080501	行政单位离退休	13.26	13.26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.85	10.85	
210	卫生健康支出	8.72	8.72	0.02
21004	公共卫生	0.02		0.02
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.02		0.02
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72	
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72	
213	农林水支出	9.57		9.57
21301	农业农村	9.57		9.57
2130199	其他农业农村支出	9.57		9.57
221	住房保障支出	7.01	7.01	
22102	住房改革支出	7.01	7.01	
2210201	住房公积金	7.01	7.01	

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：双鸭山市宝清县教育和体育局（本级）				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	105.42	302	商品和服务支出	7.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	49.50	30201	办公费	1.52	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.13	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.78	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	10.85	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	29.13	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.78	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	其他社会保险缴费		30210	差旅费	2.86	31008	物资储备	
30113	住房公积金	7.01	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	1.38	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭补助	17.64	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	12.30	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	0.96	30217	公务用车运行维护费	0.04	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.44	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	2.94	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	奖学金		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	2.18			
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.10			
人员经费合计		123.06	公用经费合计		7.69			

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
1.28					1.28	1.27					1.27

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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		2.50		2.50		2.50	
229	其他支出	2.50		2.50		2.50	
22960	彩票公益金安排的支出	2.50		2.50		2.50	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	2.50		2.50		2.50	

九、国有资本经营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		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。宝清县教育和体育局 2021 年度部门决算收支总额 978.26 万元，其中：本年收入 451.14 万元，年初结转和结余 527.12 万元；本年支出 539.44 万元，年末结转和结余 438.83 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 189.68 万元，下降 29.6%，主要原因是按照财政局要求压缩了我单位全年公用经费，执行收付实现制；支出总额减少 112.81 万元，下降 17.3%，主要原因是按照财政局要求压缩了我单位全年公用经费，执行收付实现制；年末结转和结余减少 88.29 万元，下降 16.75%，主要原因是按照财政局要求压缩了我单位全年公用经费，执行收付实现制。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县教育和体育局 2021 年度收入合计 451.14 万元，其中：财政拨款收入 451.08 万元，占 99.98%；其他收入 0.07 万元，占 0.02%。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	451.14	-189.68	-29.6	压缩经费
1.财政拨款收入	451.08	-187.14	-29.32	压缩经费
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	0.07	-0.04	-35.39	利息减少

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县教育和体育局 2021 年度支出合计 539.44 万元，其中：基本支出 130.76 万元，占 24.23%；项目支出 408.67 万元，占 75.77%；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	539.44	-112.81	-17.3	压缩经费
1.基本支出	130.76	-53.15	-28.9	压缩经费
2.项目支出	408.67	-59.65	-12.74	压缩经费
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。宝清县教育和体育局 2021 年度财政拨款收入 451.08 万元，年初财政拨款结转和结余 526.87 万元；本年支出 539.43 万元，年末财政拨款结转和结余 438.52 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 187.14 万元，下降 29.32%；财政拨款支出减少 112.81 万元，下降 17.3%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 88.29 万元，下降 16.75%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 2607.05 万元，下降 85.2%；财政拨款支出减少 2518.7 万元，下降 82.4%。

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。宝清县教育和体育局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 451.08 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 438.52 万元；本年支出 539.43 万元，其中，基本支出 130.75 万元，项目支出 408.67 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 438.52 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 189.64 万元，下降 29.6%，主要原因是压缩经费；一般公共预算财政拨款支出减少 187.14 万元，下降 29.3%，主要原因是压缩经费。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 2607.05 万元，下降 85.25%，变化的主要原因是年初学校专项填列本单位；一般公共预算财政拨款支出减少 2518.7 万元，下降 82.4%，变化的主要原因是年初学校专项填列本单位。

(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 3058.13 万元，支出决算为 536.93 万元，完成年初预算的 17.6%。其中：

教育支出年初预算为 3004.12 万元，支出决算为 487.5 万元，完成年初预算的 16.2%。决算数小于预算数的主要原因是学校专项填列本单位。

1.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。支出决算为 90.92 万元。

2.教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。支出决算为 182.29 万元。

3.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。支出决算为 74.2 万元。

4.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。支出决算为 134.69 万元。

5.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。支出决算为 5.4 万元。

社会保障和就业支出年初预算为 39.96 万元，支出决算为 24.1 万元，完成年初预算的 60%。决算数小于预算数的主要原因人员调整。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。支出决算为 13.26 万元。

7.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）。支出决算为 10.85 万元。

卫生健康支出年初预算为 8.4 万元，支出决算为 8.74 万元，完成年初预算的 104%。决算数大于预算数的主要原因包含离退休人员医疗费。

8.卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。支出决算为 0.02 万元。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。支出决算为 8.72 万元。

10.农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.57 万元，决算数大于预算数的主要原因发生农林水支出。

11.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 8.65 万元，支出决算为 7.01 万元，完成年初预算的 81%。决算数小于预算数的主要原因是人员调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县教育和体育局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 130.75 万元，其中：

人员经费 123.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助。

公用支出 7.69 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、公务接待费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，宝清县教育和体育局一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 1.27 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.01 万元，下降 0.7%，变化的主要原因是压缩三公经费；与 2021 年度预算相比减少 0.01 万元，下降 0.7%，变化的主要原因是压缩三公经费。

公务接待费 1.27 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.01 万元，下降 0.7%，变化的主要原因是压缩三公经费；与 2021 全年预算相比减少 0.01 万元，下降 0.01%，变化的主要原因是压缩三公经费。

全年国内公务接待的批次为 19 次，比上年减少接待批次 1 次；接待人数 237 人，比上年增加接待人数 4 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宝清县教育和体育局 2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，年初政府性基金预算财政拨款结转和结余 2.5 万元；本年支出 2.5 万元，其中，基本支出 0 万元，项目支出 2.5 万元，年末政府性基金预算财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。政府性基金预算财政拨款收入减少 2.5 万元，下降 100%，主要原因是资金拨入本单位；政

府性基金预算财政拨款支出增加 2.5 万元，增长 100%，主要原因是今年支出。

（三）与 2021 年初预算相比。政府性基金预算财政拨款收入减少 2.5 万元，下降 100%，变化的主要原因是年初无预算；政府性基金预算财政拨款支出增加 2.5 万元，增长 100%，变化的主要原因是今年支出。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 2.5 万元。其中：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.5 万元。决算数小于预算数的主要原因是上年结转资金今年支出。

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

宝清县教育和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

宝清县教育和体育局 2021 年度机关运行经费支出 7.69 万

元，比2020年决算数减少21.53万元，下降73.67%，主要原因是压缩经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县教育和体育局2021年度政府采购支出总额16.13万元，其中：政府采购货物支出16.13万元。授予中小企业合同金额16.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额16.13万元，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%。

（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，现对宝清县教育和体育局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。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县教育和体育局共有车辆1辆，其他用车1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

根据预算绩效管理工作要求,根据预算绩效管理要求,我局组织对省级项目(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,资金116.16万元,占一般公共预算项目支出总额的100%。

(二) 项目(专项)支出绩效自评结果

我局对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116.16万元,执行数合计126.81万元,完成预算的109.17%,平均得分100分。具体情况为:

“辞退代课教师养老保险教龄补贴省级补助资金”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100分。全年预算数为116.16万元,执行数为126.81万元,完成预算的109.17%。项目绩效目标完成情况:已辞退民办代课教师养老保险教龄补贴资金2021全年预算116.16万元,其中专项资金72.07万元,县匹配44.09万元。实际支付126.81万元,其中2021年专项资金72.07万元,县匹配44.09万元。补发以前年度民办代课教师养老保险教龄补贴10.65万元。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

1、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。

2、政府性基金：各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。

3、财政专户资金：指事业单位按照物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

4、其他收入：指行政事业单位取得的除规定以外的各项收入。

5、行政运行：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。

6、一般行政管理事务：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。

7、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。

8、归口管理的行政单位离退休：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

9、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。

10、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。

11、因公出国（境）费：指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

12、公务用车购置及运行费：单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆、包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

13、公务接待费：单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

14、机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映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支出。

15、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、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

16、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

部门决算量化评价表									
单位名称: 双鸭山市国有资产管理委员会(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		权重					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的规范性	30	财政拨款收入预算编制	5	-85.25	0.0	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, 扣减0分为止。
				事业收入预算编制	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, 扣减0分为止。
				经营收入预算编制	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, 扣减0分为止。
				其他收入预算编制	5	0.00	0.0	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, 扣减0分为止。
				年初结转和结余预算编制	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, 扣减0分为止。
				人员经费预算编制	4	-18.76	2.0	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, 扣减0分为止。
				公用经费预算编制	3	-47.61	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, 扣减0分为止。
	50	预算执行的时效性	10	人员经费预算执行情况	10	0.00	10.0	人员经费。(决算数-预算数)/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, 扣减0分为止。
				公用经费预算执行情况	10	0.00	10.0	公用经费。(决算数-预算数)/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, 扣减0分为止。
				财政拨款结转和结余	10	44.84	5.5	财政拨款结转和结余。(本年年末数/支出结转数预算数合计)+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, 扣减0分为止。
				财政拨款结转	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, 扣减0分为止。
				财政拨款结余	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%	比率=0, 得满分, 比率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 扣减0分为止。
				“三公”经费支出预算编制	5	-0.70	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, 扣减0分为止。
	10	预算编制及执行的规范性	5	财政拨款项目支出中开支在编人员及离退休人员经费	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%	比率=0, 得满分, 比率>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 扣减0分为止。
				基本支出中列支房屋建筑物维修、大型修缮、基础设施维修、购置设备	5	0.00	5.0	基本支出。(房屋建筑物维修+大型修缮+基础设施维修+购置设备)/公用经费*100%	比率=0, 得满分, 比率>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 扣减0分为止。
资产状况				5	23.85	2.5	资产负债率。(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, 扣减0分为止。	
10	负债状况	5	4.0	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, 扣减0分为止。			
		1	0.00	1.0	1.0	应收账款年末账龄三年终余额与无余额	应收账款=0, 得满分, 应收账款>0, 扣0分		
合计	100	—	100	—	—	75.5	—	—	

注: 1. 财务状况不含企业化管理事业单位和非营利性组织。
 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、分母均为0的情况, 按满分计算。

2.项目（专项）支出绩效自评表

附件2-1						
辞退代课教师养老保险教龄补贴省级专项资金绩效目标自评表						
(2021年度)						
省本级专项名称		教师队伍队伍建设及教师补助资金 (对辞退代课教师养老保险教龄补贴省级补助资金)				
主管部门		宝清县财政局	资金使用单位	宝清县教育和体育局		
资金情况 (万元)		年度资金总额:	全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率 (B/A)	
		其中:省级财政资金	116.16	126.81	109.17%	
		地方资金	72.07	72.07	100%	
		其他资金	44.09	54.74	124.16%	
总体目标完成情况		总体目标 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。 全年实际完成情况 已辞退民办代课教师养老保险教龄补贴资金2021全年预算116.16万元,其中专项资金72.07万元,县匹配44.09万元,实际支付126.81万元,其中2021年专项资金72.07万元,县匹配44.09万元,补发以前年度民办代课教师养老保险教龄补贴10.65万元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	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	528	528	
			发放标准(元/人月)	20	20	
		质量指标	预算编制到项目率	100%	100%	
	时效指标		全年预算资金支出率	100%	100%	
效益指标	社会效益指标	辞退代课教师家庭经济负担	有所改善	有所改善		
满意度指标	服务对象满意度指标	已享受教龄补贴的辞退代课教师满意度	≥80%	≥90%		
说明		无				
注:1.资金使用单位按项目绩效目标填报,主管部门汇总时按区域绩效目标填报。 2.其他资金包括与中央、省级财政资金和地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金,以及以前年度的结转结余资金等。 3.全年执行数是指按照国库集中支付制度改革所形成的实际支出。 4.数量指标,地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时,绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算。 5.定性指标,资金使用单位分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60-0%分值填写实际完成值,地方各级主管部门汇总时,按照资金额度加权平均计算。						