

# **中共双鸭山市委讲师团 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 .....	7
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明 .....	8
一、收入支出总体增减变化情况说明 .....	8
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 .....	9
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	10
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 .....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	11
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 .....	11
十、机关运行经费执行情况说明 .....	11
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 .....	12
十三、预算绩效情况说明 .....	13
第四部分 名词解释 .....	14
第五部分 附录 .....	17

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

(一)为市委中心组学习服务及辅导在职干部系统地学习马克思主义基本原理和建设有中国特色的社会主义理论；

(二)围绕党在不同时期的中心工作，对在职干部进行党的路线、方针、政策和形势任务的教育根据社会主义现代化建设和改革开放的需要。

(三)承担其他由上级党政机关交会或有关部门委托的干部培训等临时任务。

### 二、机构设置

中共双鸭山市委讲师团无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构(处室)共3个，包括：办公室、第一教研室、第二教研室。

### 三、人员构成

2021年末中共双鸭山市委讲师团实有人数10人，其中：参公人员5人、离休人员0人、退休人员5人。与2020年度决算相比，年末实有人数减少1人，其中，事业人员增加0人、离休人员增加0人、退休人员增加0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					
部门：中共双鸭山市委讲师团					公开01表
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	91.65	一、一般公共预算支出	32	70.93
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	12.63
	9		九、卫生健康支出	40	5.32
	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	6.69
	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	91.65	本年支出合计	58	95.56
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4.89	年末结转和结余	60	0.98
	30			61	
总计	31	96.54	总计	62	96.54

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。

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

## 二、收入决算表

收入决算表								公开02表
部门：中共双鸭山市委讲师团								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
合计		91.65	91.65					
201	一般公共服务支出	67.09	67.09					
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	67.09	67.09					
2013101	行政运行	65.19	65.19					
2013102	一般行政管理事务	1.90	1.90					
208	社会保障和就业支出	13.16	13.16					
20805	行政事业单位养老支出	13.16	13.16					
2080501	行政单位离退休	5.59	5.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.57	7.57					
210	卫生健康支出	5.32	5.32					
21011	行政事业单位医疗	5.32	5.32					
2101101	行政单位医疗	5.32	5.32					
221	住房保障支出	6.09	6.09					
22102	住房改革支出	6.09	6.09					
2210201	住房公积金	6.09	6.09					

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：中共双鸭山市委讲师团								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	
								1
合计		95.56	90.51	5.05				
201	一般公共服务支出	70.93	65.87	5.05				
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	70.93	65.87	5.05				
2013101	行政运行	65.87	65.87					
2013102	一般行政管理事务	5.05		5.05				
208	社会保障和就业支出	12.63	12.63					
20805	行政事业单位养老支出	12.63	12.63					
2080501	行政单位离退休	5.59	5.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.04	7.04					
210	卫生健康支出	5.32	5.32					
21011	行政事业单位医疗	5.32	5.32					
2101101	行政单位医疗	5.32	5.32					
221	住房保障支出	6.69	6.69					
22102	住房改革支出	6.69	6.69					
2210201	住房公积金	6.69	6.69					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

## 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：中共双鸭山市讲师团						公开04表		
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	91.65	一、一般公共预算支出	33	70.93	70.93		
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				
	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	12.63	12.63		
	9		九、卫生健康支出	41	5.32	5.32		
	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	6.69	6.69		
	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	91.65	本年支出合计	59	95.56	95.56		
年初财政拨款结转和结余	28	4.88	年末财政拨款结转和结余	60	0.97	0.97		
一般公共预算财政拨款	29	4.88		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	96.53	总计	64	96.53	96.53		

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				
部门：中共双鸭山市委讲师团				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		<b>95.56</b>	<b>90.51</b>	<b>5.05</b>
201	一般公共服务支出	70.93	65.87	5.05
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	70.93	65.87	5.05
2013101	行政运行	65.87	65.87	
2013102	一般行政管理事务	5.05		5.05
208	社会保障和就业支出	12.63	12.63	
20805	行政事业单位养老支出	12.63	12.63	
2080501	行政单位离退休	5.59	5.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.04	7.04	
210	卫生健康支出	5.32	5.32	
21011	行政事业单位医疗	5.32	5.32	
2101101	行政单位医疗	5.32	5.32	
221	住房保障支出	6.69	6.69	
22102	住房改革支出	6.69	6.69	
2210201	住房公积金	6.69	6.69	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

## 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: 中共双鸭山市委讲师团							公开06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	76.66	302	商品和服务支出	8.26	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	28.98	30201	办公费	0.43	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.51	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.13	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.04	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	7.04	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.32	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	6.69	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	5.59	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	5.59	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		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	0.70	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.87	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	6.09			
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		82.25	公用经费合计					8.26

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											
部门: 中共双鸭山市委讲师团										公开07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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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。

本部门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
部门：中共双鸭山市委讲师团							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		0	0	0	0	0	0

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。

本部门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					公开09表
部门：中共双鸭山市委讲师团					金额单位：万元
项目		科目名称	本年支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3	
合计		0	0	0	

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。

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，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。中共双鸭山市委讲师团2021年度部门决算收支总额96.54万元，其中：本年收入91.56万元，年初结转和结余4.89万元；本年支出95.56万元，年末结转和结余0.98万元。

(二) 与2020年度决算相比。2021年度部门决算收入总额减少13.72万元，下降13.02%，主要原因是按照财政部门要求经费压缩；支出总额减少6.95万元，下降6.78%，主要原因是缩减经费开支；年末结转和结余增加减少4.62万元，下降85.50%，主要原因是由于费用减少。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

中共双鸭山市委讲师团2021年度收入合计91.65万元，其中：财政拨款收入91.65万元，占100%；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	91.65	13.72	-13.02	经费压缩
1.财政拨款收入	91.65	13.72	-13.02	经费压缩
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

中共双鸭山市委讲师团2021年度支出合计95.56万元，其中：基本支出66.87万元，占69.98%；项目支出5.06万元，占5.30%；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	95.56	-6.95	-6.94%	财政经费压缩
1.基本支出	66.87	-33.23	-33.23%	基本支出项目减少
2.项目支出	5.06	2.65	109.96%	项目数量增多
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。中共双鸭山市委讲师团2021年度财政拨款收入91.56万元，年初财政拨款结转和结余4.89万元；本年支出95.56万元，年末财政拨款结转和0.98万元。

(二) 与2020年度决算相比。财政拨款收入减少13.32万元，下降13.02%；财政拨款支出减少6.95万元，下降6.78%；年末财政拨款结转和结余与2020年度相比，减少4.62万元，下降85.50%。

(三) 与2021年初预算相比。财政拨款收入减少19.14万元，下降17.29%；财政拨款支出增加13.66万元，增长16.68%。

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。中共双鸭山市委讲师团2021年度一般公共预算财政拨款收入91.56万元，年初一般公共预算财政拨款结

转和结余4.89万元；本年支出95.56万元，其中，基本支出66.87万元，项目支出5.06万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余0.98万元。

（二）与2020年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少13.32万元，下降13.02%，主要原因是经费压缩。

（三）与2021年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少9.59万元，下降9.58%，变化的主要原因是经费压缩；一般公共预算财政拨款支出减少9.59万元，下降9.58%，变化的主要原因是经费压缩。

#### （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81.90万元，支出决算为95.56万元，完成年初预算的100%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算为79.2万元，支出决算为65.87万元，完成年初预算的83.17%。决算数小于预算数的主要原因：人员调整减少，支出减少。

2. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为5万元，支出决算为5.05万元，完成年初预算100%，决算数大于预算数的主要原因：因项目调整，支出变化增多，导致行政支出增加。

3. 社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离休（类）。年初预算为5.6万元，支出决算为5.59万元，完成年初预算的100%，决算数大于预算数的主要原因：退休人员待遇上调，费用增多。

4. 社会保障就业支出（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）。年初预算数为7万元，支出决算数为7.04万元，完成年初预算的100%，决算数大于预算数的主要原因：退休人员待遇调整上调，支出增多。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为5.1万元，支出决算数为5.32万元，完成年初预算数的100%。决算数大于预算数的原因：部门人员变化增多，医疗保险支出增加。

6. 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7.5万元，支出决算为6.69万元。完成年初预算的89.2%，决算数少于预算数的原因是人员调整，支出减少。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明**

中共双鸭山市委讲师团2021年度一般公共预算财政拨款基本支出90.51万元，其中：

人员经费82.25万元，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、对个人和家庭的补助、退休费。

公用支出8.26万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用。

## **七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明**

中共双鸭山市委讲师团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

中共双鸭山市委讲师团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

中共双鸭山市委讲师团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

部门2021年度机关运行经费支出8.26万元比2020年决算数减少2.88万元，下降25.85%，主要原因是经费减少。比2021年度预算数减少5.34万元，下降39.26%，主要原因是按照财政要求缩减经费。

## 十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。

本单位当年无政府采购预算支出。

(二) 2021年度面向中小企业预留份额情况。本部门2021年无预留项目面向中小企业采购事项。

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				

注：旧版黑龙江政府采购平台已停止使用，无法提供平台链接，如有需要可向本单位申请查看。

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，中共双鸭山市委讲师团共有车辆

0，其中，副省级以上领导干部用车0、一般公务用车0、机要通信用车0、应急保障用车0、执法执勤用车0、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）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我部门对2021年度部门年度一般公共预算项目支出展开绩效自评。整体支出和省级项目(专项)支出全面开展绩效自评，涉及资金0万元，占一般公共预算资金总额0%。组织对0个项目开展了项目支出部门评价，涉及一般公共预算支出0万元。

#### （二）部门预算整体支出自评结果

我部门预算整体支出自评涉及资金110.7万元，执行数为110.7万元，完成预算的100%，得分99分。绩效目标完成情况：宣讲与思想传播项目全部完成。

#### （三）项目(专项)支出绩效自评结果

我部门对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0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。

#### （四）项目(专项)支出部门评价结果

我部门组织对0个项目(专项)支出开展了部门评价，全年预算数合计0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。

上述各项绩效评价表详见附件。

## 第四部分 名词解释

1.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。

2.财政拨款收入：指单位（一般指行政单位和事业单位）本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括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。

3.一般公共预算支出：指国家财政将筹集起来的资金进行分配使用，以满足经济建设和各项事业的需要。

4、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

6、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。

7、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金弥补本年度收支缺口的资金。

8、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

9、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。

10、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

11、一般公共预算财政拨款：是指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

12、政府性基金预算财政拨款：是指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

13、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

(一)因公出国(境)费：反映公务出国(境)的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

(二)公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

(三)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。

14、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修(护)费、培训费、招待费、工会经费、福利费等利费等。

15、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。

16、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。

## 第五部分附录

### 1. 量化评价表

部门决算量化评价表									
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	5	0.00	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	5	0.00	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	3	0.00	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	5	0.00	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	5	0.00	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）	
				人员经费预决算差异	4	0.00	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	3	0.00	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（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

## 部门决算量化评价表

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	预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差	10	0.00	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	10	0.00	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	10	0.00	0	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。				
				财政拨款结转上下年	10	0.00	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	5	0.00	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	5	0.00	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。				
	制及执行的	10	财政拨款项目支出中	5	0.00	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	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	5	0.00	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	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	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	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。		
						应缴财政款及时性	1	0.00	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	—	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

### 部门整体绩效自评表

部门单位：市委讲师团

年度目标								
一是保障日常办公的正常有序进行；二是保障职工工资按时发放；三是确保财政资金和资源的高效利用								
年度主要目标名称								
年度主要目标内容								
完成预算执行								
保障单位正常运转，严格执行预算和相关政策								
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值	计量单位	备注	
绩效指标	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	正向	100	%	
			科目调整次数	小于等于	反向	10	次	
		质量指标	预算编制质量=（执行书）	小于等于	反向	95	%	
		时效指标	发放及时率	等于	正向	100	%	
	绩效指标	经济效益指标	运转保障率	等于	正向	100	%	
			(决算数 - 年初预算数 / 年初	小于等于	反向	100	%	
			结余率=结余 / 预算数	小于等于	反向	5	%	
	服务对象满意指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	大于等于	正向	95	%	

## 3.项目（专项）支出绩效自评表

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

省级项目（专项）支出绩效自评表  
(2021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				
		其中：中央补助								
		省级资金								
		其他资金								
年度总体目标	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	年度完成值	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	社会效益指标								
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指标								
.....										
满意度指标 10分	服务对象满意度指									
.....										
（涉及预算调整、项目取消以及预算执行率、得分等情况的，在此处以文字说明。）										
总分							10	0		
说明	简要说明各级审计和财政监督检查中发现问题及其所涉及的金额，如没有填“无”。									

※注：此表需对照 2021 年度项目资金（专项）设定的绩效目标填列。

注：本部门无项目未开展项目（省专项）绩效自评，故此表为空表。

## 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）	项目实施的实际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）				
	.....						

注:本部门没有省级项目（专项），故此表为空表。