

# 中国共产党绥滨县委员会 党校（部门）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.....	3
三、支出决算表.....	4
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.....	8
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.....	122
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.....	16
第五部分 附录.....	19

## 第一部分 部门概况

### 一、部门（单位）职责

（一）宣传习近平总书记系列重要讲话精神。

（二）根据中央和省、鹤岗市及绥滨县委对干部队伍建设的要求，有计划地轮训和培训党员领导干部、理论宣传骨干和农村基层干部，努力培养造就一大批适应新世纪要求和我县经济社会发展需要的各类领导干部。

（三）学习、研究和宣传马克思主义基本理论和党的基本路线、方针、政策，重点抓好以中国特色社会主义理论体系为主课的理论教育和以绥滨县域经济发展战略分析、前瞻研究为特色的县情教育。

（四）围绕党的中心任务和国际国内出现的新情况、新问题以及县委、县政府的工作大局和中心工作，积极开展相关知识讲座、专题案例研讨和现实问题研究，为县委、县政府科学决策服务，为教学服务，为社会实践服务。

（五）定期召开党校校务委员会会议，研究工作计划与安排、分析教育培训情况、不断改进教学方法，提高教学质量。

（六）抓好党校教师聘任和队伍建设，建立和健全各项规章制度。

(七) 配合组织人事部门对学员在校学习期间的表现进行考核、考察，并根据干部的政治理论素质和工作能力提出使用建议。严格规范教学管理，加强学员党性教育。

(八) 完成中央、省、市委党校和绥滨县委交办的其他业务工作。

## 二、机构设置

中国共产党绥滨县委员会党校部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共四个，包括：办公室、教务办、教研室、科研办。

## 三、人员构成

2021 年末实有人数 14 人，其中：事业人员 14 人、退休人员 14 人，无行政人员、参公人员、离休人员。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

收入支出决算总表

部门：中国共产党绥化市委  
公开01表  
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次	1		栏 次	2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	488.53	一、一般公共服务支出	14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	18	487.33
六、经营收入	6	0.00	六、社会保障和就业支出	19	2.87
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、商业服务业等支出	20	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、住房保障支出	21	0.87
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	<b>10</b>	<b>488.53</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>491.07</b>
使用非财政拨款结余	11	0.00	结余分配	24	0.00
年初结转和结余	12	2.83	年末结转和结余	25	0.29
<b>总计</b>	<b>13</b>	<b>491.36</b>	<b>总计</b>	<b>26</b>	<b>491.36</b>

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

部门：中国共产党绥化市委  
公开02表  
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		488.53	488.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	484.79	484.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	培训费支出	484.79	484.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	484.79	484.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休支出	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离休费	1.59	1.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.28	1.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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  
单位：万元

部门：中国共产党黑龙江省委员会党校		项目	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
功能分类科目编码	科目名称							
级次		1	2	3	4	5	6	
合计		491.07	237.21	253.86	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	487.33	233.47	253.86	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	487.33	233.47	253.86	0.00	0.00	0.00	
2050802	干部教育	487.33	233.47	253.86	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	2.87	2.87	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080502	事业单位离退休	1.59	1.59	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.28	1.28	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房城镇支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房补贴	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	

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  
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
级次		1	级次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	488.33	一、一般公共服务支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	487.33	487.33	0.00	0.00
	6		六、社会保障和就业支出	20	2.87	2.87	0.00	0.00
	7		七、商业服务业等支出	21	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、住房城镇支出	22	0.87	0.87	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>488.33</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>491.07</b>	<b>491.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	10	2.83	年末财政拨款结转和结余	24	0.29	0.29	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	0.00		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
<b>总计</b>	<b>14</b>	<b>491.36</b>	<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>491.36</b>	<b>491.36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：中国共产党黑龙江省委员会党校 公开05表  
单位：万元

功能分类科目编码	项目	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
柱次		1	2	3
合计		491.07	237.21	253.86
205	教育支出	487.33	233.47	253.86
20508	进修及培训	487.33	233.47	253.86
2050802	干部教育	487.33	233.47	253.86
208	社会保障和就业支出	2.87	2.87	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2.87	2.87	0.00
2080502	事业单位离休	1.59	1.59	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.28	1.28	0.00
221	住房保障支出	0.87	0.87	0.00
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00
2210201	住房公积金	0.87	0.87	0.00

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表

部门：中国共产党黑龙江省委员会党校 公开06表  
单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	158.94	302	商品和服务支出	48.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	57.86	30201	办公费	4.56	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	50.65	30202	印刷费	0.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金	12.77	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购置	
30107	绩效工资		30205	水电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.07	30206	电费	0.75	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.47	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.28	30208	取暖费	24.57	31006	文物和陈列	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	图书、档案及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费		30211	差旅费	1.36	31008	物资储备	
30113	住房公积金	10.30	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	地上建筑物的购置补偿	
303	对个人和家庭补助	29.45	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.29	31013	公务用车购置	
30302	退休费	19.57	30217	公务接待费		31019	其他交通工器具购置	
30303	津贴(供)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列外购置	
30304	奖金	6.16	30224	能源费		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	12.00	399	其他支出	
30307	医疗补助		30227	委托业务费	0.08	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	0.28	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	代偿社会保险费		30239	其他交通费用	1.08			
30399	其他对个人和家庭补助	3.43	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.82			
	人员经费合计	188.38		公用经费合计	48.83			

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：中国共产党绥化市委党校 公开07表  
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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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：中国共产党绥化市委党校 公开08表  
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	
粗次		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

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。中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度部门决算收支总额 491.36 万元，其中：本年收入 488.53 万元，年初结转和结余 2.83 万元；本年支出 491.07 万元，年末结转和结余 0.29 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 309.28 万元，下降 38.63%，主要原因是由于 2020 年新建教学楼项目；支出总额减少 306.74 万元，下降 38.45%，主要原因是 2020 年由于新建教学楼项目；年末结转和结余减少 2.54 万元，下降 89.75%，主要原因是为调整预算数。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度收入合计 488.53 万元，其中：财政拨款收入 488.53 万元，占 100%；上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入、其他收入均为 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	同比减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	488.53	309.28	-38.63%	2020 年由于新建教学楼项目
1.财政拨款收入	488.53	309.28	-38.63%	2020 年由于新建教学楼项目
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

中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度支出合计 491.07 万元，其中：基本支出 237.21 万元，占 48.30%；项目支出 253.86 万元，占 51.70%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出均为 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	同比减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	491.07	306.74	-38.45%	2020 年由于新建教学楼项目
1.基本支出	491.07	306.74	-38.45%	2020 年由于新建教学楼项目
2.项目支出				
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。中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度财政拨款收入 488.53 万元，年初财政拨款结转和结余 2.83 万元；本年支出 491.07 万元，年末财政拨款结转和结余 0.29 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 309.28 万元，下降 38.63%；财政拨款支出减少 306.74 万元，下降 38.45%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 2.54 万元，下降 89.75%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 276.97 万元，增长 130.92%；财政拨款支出增加 279.51 万元，增长 132.12%。

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。中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 488.53 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 2.83 万元；本年支出 491.07 万元，其中，基本支出 237.21 万元，项目支出 253.86 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.29 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 309.28 万元，下降 38.63%，主要原因是 2020 年新建教学楼项目；一般公共预算财政拨款支出减少 306.74 万元，下降 38.45%，主要原因是 2020 年新建教学楼项目。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 276.97 万元，增长 130.92%，变化的主要原因是教育支出增加；一般公共预算财政拨款支出增加 279.51 万元，增长 132.12%，变化的主要原因是教育支出增加。

### (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 211.56 万元，支出决算为 491.07 万元，完成年初预算的 232.12%。其

中：

1.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为 169.60 万元，支出决算为 487.33 万元，完成年初预算的 288%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2021 年在职、离退休职工工资增长了和由于工资的增长相应的医疗保险、住房公积金、住房提租补贴相应的缴交比例也随之增加，所以决算数大于预算数；二是 2021 年增加了项目资金。

2.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、机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 31.03 万元，支出决算为 2.87 万元，完成年初预算的 10%。决算数小于预算数的主要原因：其余转化为教育支出。

3.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 10.93 万元，支出决算为 0.87 万元，完成年初预算的 8%。决算数小于预算数的主要原因：其余转化为教育支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

中国共产党绥滨县委员会党校部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 237.21 万元，其中：

人员经费 188.38 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、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 48.83 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、劳务费、委托业务费、其他交通费、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

中国共产党绥滨县委员会党校部门 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

中国共产党绥滨县委员会党校部门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

中国共产党绥滨县委员会党校部门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

本单位为事业单位，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。中国共产党绥滨县委员会党校

部门2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出、政府采购工程支出、政府采购服务支出均无。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				

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，中国共产党绥滨县委员会党校部

门共有车辆1辆，其中，其他车辆1台，其车主要是用于下乡调研、到基层讲课等用车。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，部门预算整体支出自评涉及资金192.26万元，占一般公共预算项目支出总额的81.51%。组织对2021年度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，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对项目开展了项目（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

我校部门预算整体支出自评涉及资金192.26万元，执行数为491.07万元，完成预算的255.42%，得分98分。绩效目标完成情况：较好地完成了部门预算。发现的主要问题及原因：项目

支出未列在预算内。下一步改进措施：有项目计划要及时做好预算。

### （三）项目（专项）支出绩效自评结果

我校对项目（专项）支出开展了绩效自评，因无项目（专项）支出，故全年预算数、执行数均为0万元。

### （四）项目（专项）支出部门评价结果

我校组织对项目（专项）支出开展了部门评价，因无项目（专项）支出，故全年预算数、执行数均为0万元。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指行政单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、干部教育：反映各级党校、行政院校、社会主义学员、国家会计学员的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

三、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。

四、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

五、医疗卫生（类）医疗保障（款）：指用于职工医疗保障方面的支出。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，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

六、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。

（二）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

七、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。

八、按定额管理的商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出）。

九、离退休公用支出（类）：按照政策规定标准发给离退休人员的特别补助费和活动费。

十、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。

十一、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。

十二、一般公共预算“三公”经费：是指用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

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

（二）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。

（三）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。

十三、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十四、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: 中国共产党黑龙江省委员会									
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	10	预算编制时准确性	财政拨款收入预算准确率	9	100.82	0.0	财政拨款收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			事业收入预算准确率	5	0.00	5.0	事业收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			经营收入预算准确率	3	0.00	3.0	经营收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			其他收入预算准确率	3	0.00	3.0	其他收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			年初结转和结余预算准确率	3	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%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)≤10%扣减1分; 误差率(绝对值)>10%时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			人员经费预算准确率	4	-9.11	3.0	人员经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			公用经费预算准确率	3	1.08	0.0	公用经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率≤0, 得分: 误差率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
	10	预算执行的真实性	人员经费预算执行准确率	10	0.00	10.0	人员经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			公用经费预算执行准确率	10	0.00	10.0	公用经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	误差率=0, 得分: 误差率(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	0.06	9.9	财政拨款结转和结余: (本年年末数/支出调整预算数合计)*100%	结转和结余率=0, 得分: 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	9.9	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%	比率=0, 得分: 比率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
	10	预算编制及执行的规范性	"三公"经费支出预算准确率	5	0.00	5.0	"三公"经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	误差率≤0, 得分: 误差率>0时, 每增加5%(含)扣减1分, 减至0分为止。	
			财政拨款项目支出中工资福利支出+劳务费+退休费/项目支出合计	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出: (工资福利支出+劳务费+退休费)/项目支出合计	比率=0, 得分: 比率>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			基本支出中列支的公用经费扣除、大型修缮、异地或异地建设、购置设备比重	5	0.00	5.0	基本支出: (除房屋构筑物+大型修缮+异地或异地建设+购置设备)/公用经费*100%	比率=0, 得分: 比率>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
财务状况	20	资产状况	货币资金变动率	5	-17.69	5.0	货币资金: (期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得分: 变动率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			贷款变动率	4	0.00	4.0	贷款: (期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得分: 变动率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。	
			应收账款及时性	1	0.00	1.0	应收账款年末余额与年初余额对比无余额	应收账款=0, 得分: 应收账款≠0, 扣0分	
合计	100	-	100	-	100	-	89.0	-	

注: 1. 财务状况不含企业化经营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行款。  
 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计算; 分子、分母均为0的情况, 按满分计算。

## 2. 部门预算整体支出绩效自评表

绩效附件2:

### 部门整体支出绩效目标申报及绩效评价表

填报单位: (盖章)		中共绥滨县委党校		评价年度	2021年			
部门名称	中共绥滨县委党校		部门预算支出	182.26万元	部门决算支出	万元		
部门负责人	高智强		联系电话	15945856177				
部门财务负责人	李坤		联系电话	13249684345				
部门职能概述		1. 宣传习近平总书记系列讲话精神; 2. 定期召开党校校务委员会会议, 研究工作计划与安排, 分析教育培训情况, 不断改进教学方法, 提高教学质量; 3. 完成中央、省、市委党校和绥滨县委交办的其他业务工作。						
绩效评价指标								
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	评价标准	指标全年 预计(实际) 完成情况	部门评价 得分	财政评价 得分
预算执行 70分	经费控制 40分	1. 三公经费控制率	10	部门本年度三公经费(公务接待、公务用车、因公出国)实际支出数与预算数的比率	三公经费控制率 $\geq$ 99%, 得10分, 否则扣2分	三公经费控制率 $\geq$ 99%	10	10
		2. 政府采购执行率		政府采购执行额与预算额的比率	政府采购执行率 $\geq$ 98%, 得10分, 否则扣2分	政府采购执行率 $\geq$ 98%		
		3. 公用经费控制率	10	部门本年度实际支出的公用经费与预算数的比率	公用经费控制率 $\geq$ 100%, 得10分, 否则扣2分	公用经费控制率 $\geq$ 100%	10	10
		4. 预算执行率	20	实际支出资金与实际到位资金的比率	预算执行率 $\geq$ 98%, 得20分, 否则扣2分	预算执行率 $\geq$ 98%	20	20
	资金管理 30分	1. 资金到位率	10	实际到位资金与计划投入资金的比率	资金到位率 $\geq$ 98%, 得10分, 否则扣2分	资金到位率 $\geq$ 98%	10	10
		2. 财务管理	10	管理制度健全, 管理到位, 会计核算规范	制度健全4分, 严格执行制度3分, 会计核算规范3分	财务管理制度健全, 严格执行制度, 会计核算规范	10	10
		3. 整改落实	10	对各级检查部门发现的违纪问题进行			10	10
事业效果 30分	部门预算效果 30分	1. 经济效益	0					
		2. 社会效益	15	办人民满意学校	群众满意率 $\geq$ 90%, 得15分, 否则扣2分	群众满意率 $\geq$ 90%	15	15
		3. 服务对象满意度	15	群众满意率 $\geq$ 90%	群众满意率 $\geq$ 90%, 得15分, 否则扣2分	群众满意率 $\geq$ 90%	13	13
合计			100					
预算部门意见:								
<div style="text-align: right;">                  高智强 2021 年 月 日             </div>								
<div style="text-align: right;">                 财政主管科室批复意见:  2021 年 月 日             </div>								

### 3.项目（专项）支出绩效自评表

项目（专项）名称		部门预算或专项 支出专项名称		填报人员电话				
省级主管部门		实施单位						
项目支出（万元）	全年预算数（万元）	全年实际支出（万元）	全年执行率（%）	分值	得分			
	其中：中央补助			10分				
	省级资金							
	其他资金							
年度目标	预期绩效情况							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年实际值	实际完成率	得分	得分率	说明或备注
产出	数量指标							
质量指标								
社会效益指标								
满意度指标								

注：本单位无项目（专项）支出，故此表为空表。

### 4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

一级指标 权重	二级指标及分值	三级指标及分值	得分	得分率	评价标准	得分
决策	目标：项目目标（占权重分值）	项目目标与项目支出是否匹配				
过程	目标：资金管理（占权重分值）	资金管理是否规范有效				
产出	目标：产出数量（占权重分值）	项目产出数量与计划产出数量对比				
效益	目标：社会效益（占权重分值）	社会效益（占权重分值）				

注：本单位无省级项目（专项）支出，故此表为空。