

**黑龙江省双鸭山市集贤县教育  
和体育局  
2022年度部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

（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，拟订全县教育和体育改革发展的规划并组织实施。负责校车使用许可。

（三）负责全县中小学校的统筹规划和协调管理工作。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）负责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）统筹协调和指导全县职业教育的发展与改革。制定并组织实施职业学校教育教学政策措施。指导职业学校专业建设、教材建设、教师培养培训和基础能力建设工作。承担继

续教育宏观指导工作。负责设立民办中小学校、幼儿园审批。负责自学考试助学、文化补习、学前教育机构的中外合作办学和项目的审批。

（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，国家、省、市和县有关教育专项经费管理。负责教育系统内部审计工作。

（八）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、省体育(含国防)竞赛和艺术交流活动。

（九）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）组织指导全县教育和体育方面对外合作与交流。

（十一）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。

（十二）协调区域性体育发展，负责推动多元化体育服务体系建设，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，负责对公共体育设施监督管

理。

(十三) 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。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。拟订体育产业发展规划、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。

(十四) 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。

(十五) 完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

集贤县教育和体育局部门决算是包括集贤县教育和体育局本级以及所属40家决算单位的汇总决算。本部门中, 行政单位1家, 参公事业单位0家, 事业单位40家, 纳入集贤县教育和体育局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下:

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
1	双鸭山市集贤县教育和体育局(本级)	县级	行政	1	5
2	双鸭山市集贤县青少年校外活动中心	县级	事业	1	2
3	双鸭山市集贤县中心幼儿园	县级	事业	1	0
4	双鸭山市集贤县第二幼儿园	县级	事业	1	0
5	双鸭山市集贤县第一中学附属学校	县级	事业	1	2
6	双鸭山市集贤县第二小学	县级	事业	1	2
7	双鸭山市集贤县第四小学	县级	事业	1	2
8	双鸭山市集贤县第八小学	县级	事业	1	2
9	双鸭山市集贤县第九小学	县级	事业	1	2
10	双鸭山市集贤县第三小学	县级	事业	1	2
11	双鸭山市集贤县福利中心校	县级	事业	1	2
12	双鸭山市集贤县集贤中心校	县级	事业	1	2
13	双鸭山市集贤县升昌中心校	县级	事业	1	2

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
14	双鸭山市集贤县太平中心校	县级	事业	1	2
15	双鸭山市集贤县丰乐中心校	县级	事业	1	2
16	双鸭山市集贤县腰屯中心校	县级	事业	1	2
17	双鸭山市集贤县兴安中心校	县级	事业	1	2
18	双鸭山市集贤县永安中心校	县级	事业	1	2
19	双鸭山市集贤县二九一农场小学	县级	事业	1	2
20	双鸭山市集贤县第二中学	县级	事业	1	2
21	双鸭山市集贤县第六中学	县级	事业	1	2
22	双鸭山市集贤县第七中学	县级	事业	1	2
23	双鸭山市集贤县第一实验学校	县级	事业	1	2
24	双鸭山市集贤县集贤一中	县级	事业	1	2
25	双鸭山市集贤县升昌中学	县级	事业	1	2
26	双鸭山市集贤县太平中学	县级	事业	1	2
27	双鸭山市集贤县丰乐中学	县级	事业	1	2
28	双鸭山市集贤县腰屯中学	县级	事业	1	2
29	双鸭山市集贤县兴安中学	县级	事业	1	2
30	双鸭山市集贤县永安一中	县级	事业	1	2
31	双鸭山市集贤县黎明学校	县级	事业	1	2
32	双鸭山市集贤县升平学校	县级	事业	1	2
33	双鸭山市集贤县二九一农场中学	县级	事业	1	2
34	双鸭山市集贤县第一中学	县级	事业	1	2
35	双鸭山市集贤县第四中学	县级	事业	1	2
36	双鸭山市集贤县职业学校	县级	事业	1	2
37	黑龙江广播电视大学集贤分校	县级	事业	1	2
38	双鸭山市集贤县教师进修学校	县级	事业	1	4
39	双鸭山市集贤县特殊教育学校	县级	事业	1	0
40	双鸭山市集贤县第四幼儿园	县级	事业	1	0
41	集贤县第三幼儿园	县级	事业	1	0

## 第二部分 2022年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	40,285.39	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	168.76	五、教育支出	36	39,009.23
六、经营收入	6	80.49	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	4,021.46	八、社会保障和就业支出	39	2,458.83
	9		九、卫生健康支出	40	1,563.67
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1,256.21
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
	23		二十三、其他支出	54	14.93
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	44,563.09	<b>本年支出合计</b>	58	44,302.87
使用非财政拨款结余	28	118.12	结余分配	59	22.49
年初结转和结余	29	2,311.74	年末结转和结余	60	2,667.59
	30			61	
<b>总计</b>	31	46,992.96	<b>总计</b>	62	46,992.96

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位数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	44,563.09	40,292.39	0.00	168.76	80.49	0.00	4,021.46
205	教育支出	39,273.07	35,002.36	0.00	168.76	80.49	0.00	4,021.46
20501	教育管理事务	858.81	789.17	0.00	0.00	0.00	0.00	69.64
2050101	行政运行	642.71	573.07	0.00	0.00	0.00	0.00	69.64
2050102	一般行政管理事务	112.91	112.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	103.19	103.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	36,529.55	32,399.27	0.00	147.28	80.49	0.00	3,902.52
2050201	学前教育	1,519.32	1,381.99	0.00	0.00	80.49	0.00	56.84
2050202	小学教育	16,941.57	14,937.07	0.00	0.00	0.00	0.00	2,004.50
2050203	初中教育	13,013.35	11,291.26	0.00	0.00	0.00	0.00	1,722.09
2050204	高中教育	5,055.31	4,788.95	0.00	147.28	0.00	0.00	119.08
20503	职业教育	1,059.37	1,020.93	0.00	0.00	0.00	0.00	38.43
2050302	中等职业教育	1,059.37	1,020.93	0.00	0.00	0.00	0.00	38.43
20505	广播电视教育	190.29	168.81	0.00	21.48	0.00	0.00	0.01
2050501	广播电视学校	190.29	168.81	0.00	21.48	0.00	0.00	0.01
20507	特殊教育	13.33	9.33	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
2050701	特殊教育教育	13.33	9.33	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
20508	进修及培训	621.71	614.85	0.00	0.00	0.00	0.00	6.86
2050801	教师进修	621.71	614.85	0.00	0.00	0.00	0.00	6.86
208	社会保障和就业支出	2,463.08	2,463.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,463.08	2,463.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,453.99	2,453.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.09	9.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,563.74	1,563.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,563.74	1,563.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.11	19.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,544.63	1,544.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	3.00	3.00	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

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

金额单位：万元

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	44,302.87	35,109.34	9,113.14	0.00	80.38	0.00
205	教育支出	39,009.23	29,830.63	9,098.22	0.00	80.38	0.00
20501	教育管理事务	854.30	741.38	112.91	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	638.24	638.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	112.91	0.00	112.91	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	103.14	103.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	36,282.83	27,416.45	8,786.00	0.00	80.38	0.00
2050201	学前教育	1,518.68	347.92	1,090.37	0.00	80.38	0.00
2050202	小学教育	16,830.58	13,356.95	3,473.63	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	12,929.74	8,992.46	3,937.28	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	5,003.83	4,719.11	284.72	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,043.54	871.98	171.55	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,043.54	871.98	171.55	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	190.31	168.83	21.48	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	190.31	168.83	21.48	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	9.33	5.12	4.20	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	9.33	5.12	4.20	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	628.93	626.86	2.07	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	628.93	626.86	2.07	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,458.83	2,458.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,458.83	2,458.83	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,449.75	2,449.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.09	9.09	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,563.67	1,563.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,563.67	1,563.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.11	19.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,544.56	1,544.56	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14.93	0.00	14.93	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	14.93	0.00	14.93	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.93	0.00	10.93	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

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

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	40,285.39	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	7.00	二、外交支出	34	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	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	35,050.92	35,050.92	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,458.83	2,458.83	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,563.67	1,563.67	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,256.21	1,256.21	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	14.93	0.00	14.93	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	40,292.39	<b>本年支出合计</b>	59	40,344.56	40,329.63	14.93	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,089.95	年末财政拨款结转和结余	60	2,037.77	2,037.77	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,082.02		61				
政府性基金预算财政拨款	30	7.93		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	42,382.33	<b>总计</b>	64	42,382.33	42,367.40	14.93	0.00

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（功能科目）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	40,329.63	33,432.69	6,896.94
205	教育支出	35,050.92	28,153.98	6,896.94
20501	教育管理事务	789.13	676.21	112.91
2050101	行政运行	573.07	573.07	0.00
2050102	一般行政管理事务	112.91	0.00	112.91
2050199	其他教育管理事务支出	103.14	103.14	0.00
20502	普通教育	32,447.88	25,819.07	6,628.80
2050201	学前教育	1,381.83	326.95	1,054.88
2050202	小学教育	14,975.00	12,548.21	2,426.79
2050203	初中教育	11,302.10	8,402.95	2,899.15
2050204	高中教育	4,788.95	4,540.97	247.98
20503	职业教育	1,020.93	871.98	148.95
2050302	中等职业教育	1,020.93	871.98	148.95
20505	广播电视教育	168.81	168.81	0.00
2050501	广播电视学校	168.81	168.81	0.00
20507	特殊教育	9.33	5.12	4.20
2050701	特殊教育教育	9.33	5.12	4.20
20508	进修及培训	614.85	612.78	2.07
2050801	教师进修	614.85	612.78	2.07
208	社会保障和就业支出	2,458.83	2,458.83	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,458.83	2,458.83	0.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,449.75	2,449.75	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.09	9.09	0.00
210	卫生健康支出	1,563.67	1,563.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,563.67	1,563.67	0.00
2101101	行政单位医疗	19.11	19.11	0.00
2101102	事业单位医疗	1,544.56	1,544.56	0.00
221	住房保障支出	1,256.21	1,256.21	0.00
22102	住房改革支出	1,256.21	1,256.21	0.00
2210202	提租补贴	1,256.21	1,256.21	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（经济科目）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	28,405.25	302	商品和服务支出	983.13	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	12,273.55	30201	办公费	69.93	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	7,764.26	30202	印刷费	15.67	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	908.22	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	10.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	880.17	30205	水费	9.76	31002	办公设备购置	10.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,487.98	30206	电费	46.89	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	38.34	30207	邮电费	3.27	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,549.40	30208	取暖费	437.04	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	111.68	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	256.18	30211	差旅费	6.43	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	2,046.31	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	209.58	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	200.83	30214	租赁费	3.45	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4,034.32	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	46.23	30216	培训费	2.33	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3,564.25	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	30.56	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	316.35	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	86.38	30225	专用燃料费	2.40	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.51	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	14.27	30227	委托业务费	1.40	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.67	30228	工会经费	2.43	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	2.29	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	20.27	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.86	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.52			
	人员经费合计	32,439.57					公用经费合计	993.13

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、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
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：1. 本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本部门没有财政拨款“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：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7.93	7.00	14.93	0.00	14.93	0.00
229	其他支出	7.93	7.00	14.93	0.00	14.93	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	7.93	7.00	14.93	0.00	14.93	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	7.93	3.00	10.93	0.00	10.93	0.00

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。

## 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：黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。  
2. 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 2022年度部门决算情况说明

### 一、2022年度决算收支增减变化情况

#### (一) 年度收入增减变化情况

黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局2022年度总收入46,992.96万元，其中本年收入44,563.09万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入40,285.39万元，比上年决算数增加2,521.01万元，增长6.68%。主要变动情况：一是人员增加，工资增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入7.00万元，比上年决算数减少212.49万元，下降96.81%。主要变动情况：本年彩票公益金专项减少。

3. 事业收入168.76万元，比上年决算数减少168.01万元，下降49.89%。主要变动情况：一是高考及会考等收费项目由省级代由，事业收入减少。

4. 经营收入80.49万元，比上年决算数增加80.49万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：上年因疫情原因体育场馆等未开放，收入减少，本年场馆开放经营收入增加。

5. 其他收入4,021.46万元，比上年决算数增加1,946.86

万元，增长93.84%。主要变动情况：上年因疫情课后延时服务未全面开展，本年课后延时服务正常执行，其他收入增加。

## （二）年度支出增减变化情况

黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局2022年度总支出46,992.96万元，其中本年支出44,302.87万元。具体情况如下：

1. 基本支出35,109.34万元，比上年决算数增加4,449.05万元，增长14.51%。主要变动情况：人员增加，工资支出增加，学校正常开课，费用支出增加。

2. 项目支出9,113.14万元，比上年决算数减少5,148.17万元，下降36.10%。主要变动情况：基本建设基本完成，投入减少。

3. 经营支出80.38万元，比上年决算数增加80.38万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：上年因疫情原因体育场馆等未开放，收入减少，本年场馆开放经营收入增加。

## 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

## 三、机关运行经费支出情况

黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局2022年度机关运行经费支出177.25万元，比上年决算数减少6.76万元，下降3.67%。主要增减变动情况是：本年各项活动未全面开展，机关运行经费支出减少。

#### 四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局2022年度政府采购支出总额320.34万元，其中：政府采购货物支出116.11万元、政府采购工程支出151.87万元、政府采购服务支出52.36万元。授予中小企业合同金额320.34万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额320.34万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；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金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。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，现对集贤县教育和体育局2022年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：集贤县教育和体育局2022年预留项目面向中小企业采购共计320.34万元，其中，面向小微企业采购320.34万元，占100%（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	政府采购货物	整体预留	116.11	
2	政府采购工程	整体预留	151.87	
3	政府采购服务	整体预留	52.36	

#### 五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，黑龙江省双鸭山市集贤县教育和体育局共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋219,356.28平方米。

## 六、预算绩效评价情况

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，集贤县教育和体育局对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目8个，二级项目0个，共涉及资金2471万元，占一般公共预算项目支出总额的41.11%。组织对2022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2022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%。

集贤县教育和体育局组织对学前教育一般债券资金、义务教育经费、校舍维修专项、高中改善办学条件专项、等8个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2471万元，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。从评价情况情况来看，一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、

有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

## （二）部门预算整体支出自评结果。

集贤县教育和体育局预算整体支出自评涉及资金2471万元，执行数为2471万元，完成预算的100%，得分98分。从评价情况来看，项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

## （三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

集贤县教育和体育局对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。重点项目具体情况为：本年无重点项目支出。

#### （四）项目（专项）支出部门评价结果。

集贤县教育和体育局组织对8个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计2471万元，执行数合计2471万元，完成预算的100%，平均得分98分。具体情况为：

（1）“城乡义务教育经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为1410万元，执行数为1410万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

（2）“学前教育一般债券资金（第一幼儿园）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部

门评价得分98分。全年预算数为150万元，执行数为150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(3) “学前教育一般债券资金（第三幼儿园）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为155万元，执行数为155万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些

项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(4) “学前教育一般债券资金（第五幼儿园）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为150万元，执行数为150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(5) “学前教育一般债券资金（第六幼儿园）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为150万元，执行数为150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指

标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(6) “普通高中改善办学条件”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为203万元，执行数为203万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进

行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(7) “校舍维修”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为253万元，执行数为253万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。发现的问题及原因：经过绩效评价实施过程也涉及到一些问题，主要体现在有些项目因受客观因素的影响不能达到预期效果，如建设类项目因受气候影响达不到工程进度和预期值，二是预算和执行最终有些误差，如预算下达数和最终下达数省级会进行调整进行缩减指标，导致预算数高于执行数。

(8) “特岗教师计划”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为697万元，执行数为697万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：主要产出和效果：一是数量指标、质量指标、时效指标、社会效果指标、服务对象满意度都达到预算目标；二是综合绩效评价结果的应用，不仅能够加强本单位的财务管理，强化资金的管理水平，还能够提高资金的使效益，通过合理、有效的绩效评

价，增强了资金绩效理念，优化了资金支出的结构，也为以后年度资金的分配提供了重要依据。

## 第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

经营支出：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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）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。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。