

宝清县七星泡镇中心学校

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	4
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	9
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	13
十二、国有资产占有使用情况说明	14
十三、预算绩效情况说明	14
第四部分 名词解释	17
第五部分 附录	20

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）全面贯彻教育方针，培养德、智、体、美、劳全面发展的建设者和接班人。

（二）负责学生的小学阶段教育，培养学生个性，挖掘学生潜能，使学生身心得到全面发展。

（三）实施素质教育，培养学生能力、发展特长。

（四）培养合格的毕业生，为初中阶段输送合格毕业生

二、机构设置

宝清县七星泡镇中心学校内设两个科（室），分别为：教务处和政教处。

三、人员构成

2021 年末实有人数 316 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 115 人、离休人员 1 人、退休人员 200 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 9 人，其中，行政人员增加（减少）0 人、参公人员增加（减少）0 人、退休人员增加 5 人、事业人员增加 4 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

公开01表
金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	行次	项 目	行次
栏 次	1	栏 次	2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	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	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	年末结转和结余	60
	30		61
总 计	31	总 计	62

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						公开02表
部门：双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校		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
档次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,948.10	1,948.10					
205	教育支出	1,559.39	1,559.39					
20502	普通教育	1,559.39	1,559.39					
2050201	学前教育	0.96	0.96					
2050202	小学教育	1,558.44	1,558.44					
208	社会保障和就业支出	176.75	176.75					
20805	行政事业单位养老支出	176.75	176.75					
2080502	事业单位离退休	50.67	50.67					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.09	126.09					
210	卫生健康支出	130.68	130.68					
21011	行政事业单位医疗	130.68	130.68					
2101102	事业单位医疗	130.68	130.68					
221	住房保障支出	81.27	81.27					
22102	住房改革支出	81.27	81.27					
2210201	住房公积金	81.27	81.27					

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：双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校		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	
档次		1	2	3	4	5	6	
合 计		1,948.10	1,554.48	393.62				
205	教育支出	1,559.39	1,165.77	393.62				
20502	普通教育	1,559.39	1,165.77	393.62				
2050201	学前教育	0.96		0.96				
2050202	小学教育	1,558.44	1,165.77	392.67				
208	社会保障和就业支出	176.75	176.75					
20805	行政事业单位养老支出	176.75	176.75					
2080502	事业单位离退休	50.67	50.67					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.09	126.09					
210	卫生健康支出	130.68	130.68					
21011	行政事业单位医疗	130.68	130.68					
2101102	事业单位医疗	130.68	130.68					
221	住房保障支出	81.27	81.27					
22102	住房改革支出	81.27	81.27					
2210201	住房公积金	81.27	81.27					

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：双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校

2021年度

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	1,948.10	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	1,559.39	1,559.39		
	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	176.75	176.75		
	9		九、卫生健康支出	41	130.68	130.68		
	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	81.27	81.27		
	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	1,948.10	本年支出合计	59	1,948.10	1,948.10		
年初财政拨款结转和结余	28	105.95	年末财政拨款结转和结余	60	105.95	105.95		
一般公共预算财政拨款	29	105.95		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	2,054.05	总 计	64	2,054.05	2,054.05		

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入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			2021年度		
			公开05表		
			金额单位：万元		
功能分类科目编码	项 目	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次			1	2	3
合 计			1,948.10	1,554.48	393.62
205	教育支出		1,559.39	1,165.77	393.62
20502	普通教育		1,559.39	1,165.77	393.62
2050201	学前教育		0.96		0.96
2050202	小学教育		1,558.44	1,165.77	392.67
208	社会保障和就业支出		176.75	176.75	
20805	行政事业单位养老支出		176.75	176.75	
2080502	事业单位离退休		50.67	50.67	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		126.09	126.09	
210	卫生健康支出		130.68	130.68	
21011	行政事业单位医疗		130.68	130.68	
2101102	事业单位医疗		130.68	130.68	
221	住房保障支出		81.27	81.27	
22102	住房改革支出		81.27	81.27	
2210201	住房公积金		81.27	81.27	

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：双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校			公用经费			公开06表		
人员经费			公用经费			金额单位：万元		
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	1,360.25	302	商品和服务支出	49.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	527.55	30201	办公费	4.51	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	446.49	30202	印刷费	1.94	30702	国外债务付息	
30103	奖金	70.76	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	0.09	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	126.09	30206	电费	0.17	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.93	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	60.09	30208	取暖费	17.64	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.58	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	0.43	31008	物资储备	
30113	住房公积金	81.27	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.94	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	48.00	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	144.71	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	10.45	30216	培训费	2.08	31013	公务用车购置	
30302	退休费	40.22	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	10.92	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.61	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	13.71	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.05	399	其他支出	
30307	医疗费补助	70.59	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	0.13	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	1.48			
30399	其他对个人和家庭的补助	6.00	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.70			
人员经费合计		1,504.96	公用经费合计		49.52			

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: 241002										公开07表	
部门: 双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校										金额单位: 万元	
合计	因公出国(境)费	预算数				合计	因公出国(境)费	决算数			
		公务用车购置及运行费						公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费
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。											
本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费收支, 故此表为空表。											

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: 双鸭山市宝清县七星泡镇中心学校							公开08表
2021年度							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	
				1	2	3	
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。							
本单位没有政府性基金预算财政拨款收支, 故此表为空表。							

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				公开09表
2021年度				金额单位: 万元
功能分类科目编码	科目名称	合计	本年支出	
			基本支出	项目支出
			1	2
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。				
本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支, 故此表为空表。				

宝清县七星泡镇中心学校, 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。宝清县七星泡镇中心学校 2021 年度部门决算收支总额 2054.05 万元，其中：本年收入 1948.1 万元，年初结转和结余 105.96 万元；本年支出 1948.1 万元，年末结转和结余 105.96 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 229.83 万元，增长 13.37%，主要原因是：政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加；支出总额增加 246.64 万元，增长 14.49%，主要原因是政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加；年末结转和结余增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本年收付实现制。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县七星泡镇中心学校 2021 年度收入合计 1948.1 万元，其中：财政拨款收入 1948.1 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 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	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	1948.1	229.83	13.37%	政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加
1.财政拨款收入	1948.1	229.83	13.37%	政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加
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

宝清县七星泡镇中心学校 2021 年度支出合计 1948.1 万元，其中：基本支出 1554.48 万元，占 79.79%；项目支出 393.62 万元，占 20.21%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 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	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	1948.1	246.64	14.49%	政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加
1.基本支出	1554.48	104.6	7.21%	政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加
2.项目支出	393.62	142.04	56.45%	政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加
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。宝清县七星泡镇中心学校 2021 年度财政拨款收入 1948.1 万元，年初财政拨款结转和结余 105.95 万元；本年支出 1948.1 万元，年末财政拨款结转和结余 105.95 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 (229.83 万元，增长 13.37%；财政拨款支出增加 246.64 万元，增长 14.49%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 (减少) 0 万元，增长 (下降) 0%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 (减少) 278.92 万元，增长 16.5%；财政拨款支出增加 (278.92 万元，增长 16.5%。

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。宝清县七星泡镇中心学校 (单位) 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1948.1 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 105.95 万元；本年支出 1948.1 万元，其中，基本支出 1554.48 万元，项目支出 393.62 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 105.95 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 229.83 万元，增长 13.37%，主要原因是要政府对义务教

育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 249.64 万元，增长 14.49%，主要原因是政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加（减少）275.92 万元，增长（下降）16.5%，变化的主要原因是政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 275.92 万元，增长（下降）16.5%，变化的主要原因是要是政府对义务教育投入增加，农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加。

(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 1672.18 万元，支出决算为 1948.1 万元，完成年初预算的 116.5%

1.2050201 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 3.36 万元，支出决算为 0.96 万元，完成年初预算的 28.57%。决算数（小于）预算数的主要原因：一是入园人数减少；二是

2.2050202 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1057.89 万元，支出决算为 1558.44 万元，完成年初预算的 147.31%。决算数大于预算数的主要原因：是政府对义务教育投入增加；二是农村义务教育薄弱学校能力提升投入增加

3.2080502 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离休费（项）。年初预算为 50.67 万元，支出决算为 50.67 万元，完成年初预算的 100%。

4.2080505 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）。年初预算为 126.09 万元，支出决算为 126.097 万元，完成年初预算的 100%。

5.2101102 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗支出（款）事业单位医疗支出（项）。年初预算为 125.73 万元，支出决算为 130.68 万元，完成年初预算的 103.93%。决算数大于预算数的主要原因：工资福利增资医疗保险支出随之提高。

6.2210201 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 83.93 万元，支出决算为 81.27 万元，完成年初预算的 0.96%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员退休住房公积金支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

七星泡七星泡镇中心学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1554.48 万元，其中：

人员经费 1504.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、基本养老保险、医疗保险、住房公积金、其他工资福利

支出、对个人和家庭补助支出……。

公用支出 49.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、维修维护费、培训费、专用材料、费劳务费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

按照下面两种情况据实公开：

宝清县七星泡镇中心学校 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

宝清县七星泡镇中心学校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

宝清县七星泡镇中心学校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

宝清县七星泡镇中心学校2021年度机关运行经费支出0万

元，比2020年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是……。比2021年度预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是……。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县七星泡镇中心学校2021年度政府采购支出总额14.761万元，其中：政府采购货物支出14.761万元、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%。（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）。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县七星泡镇中心学校共有车辆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，其他用车主要是……；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，我单位对2021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0个，二级项目7个，共涉及资金393.6222万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021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2021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%。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）5个，其中，一级项目7个，二级项目7个，资金393.6222万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对7个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出393.6222万元，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）项目（专项）支出绩效自评结果

宝清县七星泡镇第一中学对7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393.6222万元，执行数合计393.62224万元，完成预算的100%，平均得分91分。具体情况为：

1.“黑财指教2021年163号城乡义务教育补助经费”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13.8539万元，执行数为13.8539万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：维修校墙115延长米米，工程按时完工率100%，项目竣工验收合格率100%，项目的实施扩大了学校知名度，增加了社会影响力，得到社会、家长、学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

2.“黑财指教2021年126号乡镇以下优秀教师奖励资金”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3.8万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：受益教师人数10人，资金拨付及时率100%，资金发放及时率100%，项目的实施扩大了学校知名度，受益教师满意度100%。发现的主要问

题及原因：无。

3.“黑财指教2021年77号义务教育薄弱环节改善与能力提升补资金”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0.9464万元，执行数为0.9464万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育受益学生数433人，预算编制到项目率100%，预算资金支出率100%，项目的实施有力保障了学校正常运转，加大了对新冠疫情的防控措施，确保师生的身心健康，扩大了学校知名度，得到社会、家长和学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

4.“黑财指教2021年78号城乡义务教育补助经费”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104.0659万元，执行数为104.0659万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育受益学生数698人，预算编制到项目率100%，预算资金支出率100%，项目的实施有力保障了学校正常运转，扩大了学校知名度，得到社会、家长和学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

5.“黑财指教2021年76号支出幼儿发展资金”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0.04万元，执行数为0.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育受益学生

数13人，预算编制到项目率100%，预算资金支出率100%，项目的实施得到社会、家长和学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

6.“黑财指债教2021年29号地方政府一般债券资金”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270万元，执行数为270万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：新建运动场7802平方米，工程按时完工率100%，项目竣工验收合格率100%，项目的实施扩大了学校知名度，增加了社会影响力，得到社会、家长、学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

7.“黑财指教2021年支持幼儿发展资金”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0.916万元，执行数为0.916万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育受益学生数23人，预算编制到项目率100%，预算资金支出率100%，项目的实施得到社会、家长和学生的高度认可。发现的主要问题及原因：无。

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、上年结转和结余：是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。

6、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

7、一般公共预算。指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

8、国有资本经营预算。指国家以所有者身份依法取得国有资本经营收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。

9、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。

10、事业单位离退休：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

16、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。

17、预算绩效管理。预算绩效是指预算资金所达到的产出和结果。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。

18、政府采购。指各级机关事业单位和团体组织，使用财政性资金购买依法制定的集中采购目录以内或采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。它不仅是指具体的采购过程，

也是一种公共采购管理制度。

19、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。

第五部分 附录

1.量化评价表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表

单位名称：双明山步宝清县七星泡镇中心学校

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	0.00	5.0	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，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	0.00	4.0	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，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	5.16	9.0	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，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	31.86	1.5	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	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。
		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	—	—	90.0	—	—	

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。