

宝清县职业技术学校

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

目 录.....	2
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	2
一、收入支出决算总表.....	2
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.....	6
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.....	7
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	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.....	8
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.....	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.....	13
第四部分 名词解释	14
第五部分 附录	15

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

宝清县职业技术学校是以中等职业教育为主,兼顾高等(成人)职业教育和多功能培训为一体的一所综合性职业学校。是国家职业教育的重要组成部分。担任全县在职人员的广播电视大学成人(专科、本科)高等学历教育,对农民开展农业广播成人中等、高等学历教育,培养社会主义新农村建设所需要的“懂科学、会经营、善管理”的新型农民;承担全县劳动预备制技工常规教育和职业高中教育,培养中、高级技能型应用型人才,推进“先培训、后就业”的就业准入制度在本地的实施;对全县失业人员进行就业、再就业及创业培训,为他们掌握一技之长,争强就业本领,实现就业、再就业及创业搭建平台;为乡镇企业人员和农村剩余劳动力向城市务工转移及返乡农民工进行培训;负责全县的在职职工提高培训和技术工种的中、高级职业技能鉴定工作,不断提高本地劳动者素质;负责全县机动车初学驾驶员培训、道路运输从业资格培训、站乘人员岗位培训;负责对农机驾驶员开展理论教学和驾驶实践教学和考核,做好农机驾驶证的发放管理工作;对所培训的毕业生和学员进行职业介绍,推荐就业和劳务输出。

二、机构设置

宝清县职业技术学校无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共 19 个，包括：党群办公室、行政科、教务科、学生科、招生就业科、总务科、人事科、财务科、教研科、生产实训科、保卫科、培训科、职高部、电大部、技工部、农广校部、机动车驾驶员培训科、农机驾驶员培训科、设备材料科。

三、人员构成

2021 年末实有人数 144 人，其中：事业人员 144 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 4 人，其中，事业人员减少 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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

收入支出决算汇总表

公开01表

部门：双鸭山市宝清县职业技术学校

2021年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,336.42	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	98.91	五、教育支出	36	2,032.87
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	1.13	八、社会保障和就业支出	39	209.17
	9		九、卫生健康支出	40	114.86
	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	4.00
	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	120.97
	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	2,436.45	本年支出合计	58	2,481.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,089.56	年末结转和结余	60	1,044.13
	30			61	
总 计	31	3,526.02	总 计	62	3,526.02

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：双鸭山市宝清县职业技术学校

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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	2,436.45	2,336.42		98.91			1.13
205	教育支出	1,987.44	1,887.40		98.91			1.13
20503	职业教育	1,787.44	1,687.40		98.91			1.13
2050302	中等职业教育	1,787.44	1,687.40		98.91			1.13
20509	教育费附加安排的支出	200.00	200.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00	200.00					
208	社会保障和就业支出	209.17	209.17					
20805	行政事业单位养老支出	209.17	209.17					
2080502	事业单位离退休	21.17	21.17					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.00	188.00					
210	卫生健康支出	114.86	114.86					
21011	行政事业单位医疗	114.86	114.86					
2101102	事业单位医疗	114.86	114.86					
213	农林水支出	4.00	4.00					
21301	农业农村	4.00	4.00					
2130122	农业生产发展	1.70	1.70					
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30					
221	住房保障支出	120.97	120.97					
22102	住房改革支出	120.97	120.97					
2210201	住房公积金	120.97	120.97					

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
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县职业技术学校

项 目		2021年度					
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
合 计		2,481.88	2,281.88	200.00			
205	教育支出	2,032.87	1,832.87	200.00			
20503	职业教育	1,832.87	1,832.87				
2050302	中等职业教育	1,832.87	1,832.87				
20509	教育费附加安排的支出	200.00		200.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00		200.00			
208	社会保障和就业支出	209.17	209.17				
20805	行政事业单位养老支出	209.17	209.17				
2080502	事业单位离退休	21.17	21.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.00	188.00				
210	卫生健康支出	114.86	114.86				
21011	行政事业单位医疗	114.86	114.86				
2101102	事业单位医疗	114.86	114.86				
213	农林水支出	4.00	4.00				
21301	农业农村	4.00	4.00				
2130122	农业生产发展	1.70	1.70				
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30				
221	住房保障支出	120.97	120.97				
22102	住房改革支出	120.97	120.97				
2210201	住房公积金	120.97	120.97				

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
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县职业技术学校

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	1	栏 次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	2,336.42	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	1,932.83	1,932.83		
	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	209.17	209.17		
	9		九、卫生健康支出	41	114.86	114.86		
	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	4.00	4.00		
	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	120.97	120.97		
	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	2,336.42	本年支出合计	59	2,381.85	2,381.85		
年初财政拨款结转和结余	28	1,089.56	年末财政拨款结转和结余	60	1,044.13	1,044.13		
一般公共预算财政拨款	29	1,089.56		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	3,425.98	总 计	64	3,425.98	3,425.98		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：双		2021年度				
功能分类 科目编码	项 目 科目名称	本年支出				
		小计	基本支出	项目支出		
栏次		1	2	3		
合 计		2,381.85	2,181.85	200.00		
205	教育支出	1,932.83	1,732.83	200.00		
20503	职业教育	1,732.83	1,732.83			
2050302	中等职业教育	1,732.83	1,732.83			
2050303	技工教育					
2050399	其他职业教育支出					
20509	教育费附加安排的支出	200.00		200.00		
2050905	中等职业学校教学设施					
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00		200.00		
208	社会保障和就业支出	209.17	209.17			
20805	行政事业单位养老支出	209.17	209.17			
2080502	事业单位离退休	21.17	21.17			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.00	188.00			
210	卫生健康支出	114.86	114.86			
21011	行政事业单位医疗	114.86	114.86			
2101102	事业单位医疗	114.86	114.86			
213	农林水支出	4.00	4.00			
21301	农业农村	4.00	4.00			
2130122	农业生产发展	1.70	1.70			
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30			
221	住房保障支出	120.97	120.97			
22102	住房改革支出	120.97	120.97			
2210201	住房公积金	120.97	120.97			

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

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	1,729.21	302	商品和服务支出	267.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	776.59	30201	办公费	30.19	30701	国内债券付息	
30102	津贴补贴	450.01	30202	印刷费	5.24	30702	国外债券付息	
30103	奖金	103.05	30203	咨询费		310	资本性支出	105.39
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	3.62	31002	办公设备购置	73.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	188.00	30206	电费	8.43	31003	专用设备购置	31.90
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.16	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	84.67	30208	取暖费	110.28	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	10.61	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	0.95	31008	物资储备	
30113	住房公积金	120.97	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	53.67	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	5.92	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	79.32	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.24	31013	公务用车购置	
30302	退休费	21.17	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	20.28	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	5.70	399	其他支出	
30307	医疗费补助	30.20	30227	委托业务费	6.02	39906	赠与	
30308	助学金	5.10	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				
30399	其他对个人和家庭的补助	22.85	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	12.62			
	人员经费合计	1,808.52		公用经费合计				373.32

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

公开07表
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

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。

宝清县职业技术学校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

公开08表
金额单位：万元

项 目		2021年度		本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	
栏次		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。

宝清县职业技术学校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
金额单位：万元

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。

宝清县职业技术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。宝清县职业技术学校 2021 年度部门决算收支总额 4,918.33 万元，其中：本年收入 2,436.45 万元，年初

结转和结余 1,089.56 万元；本年支出 2,481.88 万元，年末结转和结余 1,044.13 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 62.02 万元，下降 2.48%，主要原因是事业收入减少；支出总额增加 167.77 万元，增长 7.25%，主要原因是增加了人员支出；年末结转和结余减少 45.43 万元，下降 4.17%，主要原因是支出较收入增多。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县职业技术学校 2021 年度收入合计 2,436.45 万元，其中：财政拨款收入 2,336.41 万元，占 95.89%；事业收入 98.91 万元，占 4.06%；其他收入 1.13 万元，占 0.05%。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				
1.财政拨款收入	2,336.41	16.58	0.71	人员经费增加
2.上级补助收入				
3.事业收入	98.91	-79.22	-44.47	减少了培训收入
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	1.13	0.62	121.57	增加了出售废品收入

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县职业技术学校 2021 年度支出合计 2,481.88 万元，其中：基本支出 2,281.88 万元，占 91.94%；项目支出 200 万元，占 8.06%。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				
1.基本支出	2,281.88	83.8	3.81	人员经费增多
2.项目支出	200	83.97	72.37	增加了工程款支出
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。宝清县职业技术学校 2021 年度财政拨款收入 2,336.42 万元，年初财政拨款结转和结余 1,089.56 万元；本年支出 2,381.85 万元，年末财政拨款结转和结余 1,044.13 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 16.6 万元，增长 0.71%；财政拨款支出增加 246.38 万元，增长 11.54%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 45.43 万元，下降 4.17%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 140.38 万元，增长 6.39%；财政拨款支出增加 185.82 万元，增长 8.46%。

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。宝清县职业技术学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2,336.42 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 1,089.56 万元；本年支出 2,381.85 万元，其中，基

本支出 2,181.85 万元，项目支出 200 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 1,044.13 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入 16.6 万元，增长 0.71%，主要原因是工资增长增加了人员费用；一般公共预算财政拨款支出增加 246.38 万元，增长 11.54%，主要原因是事业单位养老支出增多。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 140.38 万元，增长 6.39%，变化的主要原因是工资增长增加了人员费用；一般公共预算财政拨款支出增加 185.82 万元，增长 8.46%，变化的主要原因是事业单位养老支出增多。

(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 2,196.03 万元，支出决算为 2,381.85 万元，完成年初预算的 108.46%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 1,639.15 万元，支出决算为 1,732.83 万元，完成年初预算的 105.72%。决算数大于预算数的主要原因：工资增长增加了人员费用。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 200 万元。决算数大于预算数的主要原因：增加了办公楼改造工程款。

3.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（项）。年初预算为 105.79 万元，支出决算为 21.17 万元。决算数小于预算数的主要原因：退休工资由社保统一发放。

4. 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 216.39 万元，支出决算为 188 万元。决算数小于预算数的主要原因：在职人员减少。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 109.86 万元，支出决算为 114.86 万元。决算数大于预算数的主要原因基数上调。

6.住房保险支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 124.84 万元，支出决算为 120.97 万元，决算数小于预算数的主要原因人员较上年减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县职业技术学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,181.85 万元，其中：

人员经费 1,808.53 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、退休费、医疗费补助和助学金等。

公用支出 373.32 万元，主要包括：办公费、印刷费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、劳务费和委托业务费等。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县职业技术学校 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

宝清县职业技术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

宝清县职业技术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

宝清县职业技术学校机关运行经费支出无。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县职业技术学校 2021 年度政府采购支出总额 93 万元，其中：政府采购货物支出 93 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93万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额93万元，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%，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。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县职业技术学校共有车辆3辆，其中，一般公务用车3辆；单位价值50万元以上通用设备3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

我校对“省转移支付资金”开展了绩效自评，项目（专项）

支出全年预算数合计138万元，执行数合计138万元，完成预算的100%，平均得分92分。具体情况为：

“现代职业教育质量提升计划资金”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93分。全年预算数为138万元，执行数为138万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目资金用于采购防疫相关物资，新冠疫情防控支出；学校教学楼及附属设施的维修，购置教学仪器设备；1+X职业技能等级证书考核等，完成我校战胜新冠肺炎疫情的任务，保障教学工作正常运转，改善了办学条件，有效提升了师生的满意度。发现的主要问题及原因：2021年我校转移支付资金整体使用情况较好，未发生偏离。下一步改进措施：我校将不断强化绩效评价结果的应用，将绩效评价组织开展情况纳入各年度工作综合考评，绩效评价结果作为以后年度改善与能力提升补助资金安排、分配的重要依据，争取更好地完成预期绩效目标。

第四部分 名词解释

主要对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标进行解释说明，收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。有“三公”经费、机关运行经费支出的部门（单位），应

在专业名词解释中予以说明。各部门（单位）要根据实际情况对专有名词作出解释。

例如：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.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

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：双鸭山市宝清县职业技术学校

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		权重				
名称	权重	名称	名称	权重					
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	财政拨款收入预决算差异率	5	6.39	4.0	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	135.50	0.0	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	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，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	2.84	3.5	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	-1.62	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	30.48	6.5	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+离退休费+退休费)/项目支出合计*100%
	基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资购	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+物资购	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	-8.44	5.0	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。	
			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	—	100	—	79.5	—	

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。