

宝清县教师进修学校 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.....	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.....	13
第五部分	附录.....	13

第一部分 部门概况

一、 部门（单位）职责

按照《宝清县机构编制委员会关于印发宝清县教师进修学校主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（宝编办[2010]5号），单位主要职责为：

- 1、 负责全县中小学教师文化业务继续教育的工作；
- 2、 负责全县中小学校长及行政领导的培训工作；
- 3、 负责对全县中小学教学研究的指导工作；
- 4、 负责全县中小学德育工作的指导；
- 5、 负责全县中小学校教育科研工作的指导工作。

二、 机构设置

宝清县教师进修学校单位内设机构共 8 个，包括：办公室、中学教研部、小学教研部、干训部、师训部、教育学会、信息中心、网络中心。

三、 人员构成

2021 年末实有人数 55 人，其中：事业人员 55 人、退休人员 65 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 9 人，其中事业人员减少 9 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
部门：双鸭山市宝清县教师进修学校						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	829.22	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	608.62	
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	110.00	
	9		九、卫生健康支出	40	64.35	
	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	51.58	
	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	829.22	本年支出合计	58	834.54	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59		
年初结转和结余	29	5.32	年末结转和结余	60		
	30			61		
总 计	31	834.54	总 计	62	834.54	

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。

二、收入决算表

		收入决算表						公开 02 表
部门: 双鸭山市宝清县教师进修学校		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		829.22	829.22					
205	教育支出	603.30	603.30					
20508	进修及培训	603.30	603.30					
2050801	教师进修	603.30	603.30					
208	社会保障和就业支出	110.00	110.00					
20805	行政事业单位养老支出	110.00	110.00					
2080502	事业单位离退休	29.67	29.67					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.33	80.33					
210	卫生健康支出	64.35	64.35					
21011	行政事业单位医疗	64.35	64.35					
2101102	事业单位医疗	64.35	64.35					
221	住房保障支出	51.58	51.58					
22102	住房改革支出	51.58	51.58					
2210201	住房公积金	51.58	51.58					

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: 双鸭山市宝清县教师进修学校		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
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		834.54	834.54				
205	教育支出	608.62	608.62				
20508	进修及培训	608.62	608.62				
2050801	教师进修	608.62	608.62				
208	社会保障和就业支出	110.00	110.00				
20805	行政事业单位养老支出	110.00	110.00				
2080502	事业单位离退休	29.67	29.67				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.33	80.33				
210	卫生健康支出	64.35	64.35				
21011	行政事业单位医疗	64.35	64.35				
2101102	事业单位医疗	64.35	64.35				
221	住房保障支出	51.58	51.58				
22102	住房改革支出	51.58	51.58				
2210201	住房公积金	51.58	51.58				

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								
收入			2021 年度			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	829.22	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	607.92	607.92		
	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	110.00	110.00		
	9		九、卫生健康支出	41	64.35	64.35		
	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	51.58	51.58		
	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	829.22	本年支出合计	59	833.84	833.84		
年初财政拨款结转和结余	28	4.62	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	4.62		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	833.84	总 计	64	833.84	833.84		

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

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				
				公开 05 表
音13 修学年度校				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		833.84	833.84	
205	教育支出	607.92	607.92	
20508	进修及培训	607.92	607.92	
2050801	教师进修	607.92	607.92	
208	社会保障和就业支出	110.00	110.00	
20805	行政事业单位养老支出	110.00	110.00	
2080502	事业单位离退休	29.67	29.67	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.33	80.33	
210	卫生健康支出	64.35	64.35	
21011	行政事业单位医疗	64.35	64.35	
2101102	事业单位医疗	64.35	64.35	
221	住房保障支出	51.58	51.58	
22102	住房改革支出	51.58	51.58	
2210201	住房公积金	51.58	51.58	

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								
音13 修学年度校								
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	750.71	302	商品和服务支出	25.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	268.11	30201	办公费	4.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	264.02	30202	印刷费	3.29	30702	国外债务付息	
30103	奖金	48.86	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.05	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.13	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	80.33	30206	电费	0.54	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.58	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.43	30208	取暖费	5.42	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.27	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	0.11	31008	物资储备	
30113	住房公积金	51.58	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	1.50	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.39	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	57.95	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	29.67	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	1.32	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.33	399	其他支出	
30307	医疗补助	26.92	30227	委托业务费	2.34	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	0.05	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	0.43			
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	6.05			
人员经费合计		808.67	公用经费合计			25.17		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出

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
单位：万元

部门：

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。

注：本单位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
单位：万元

部门：

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							

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：本单位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
单位：万元

部门：

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
	档次	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：本单位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。宝清县教师进修学校 2021 年度部门决算收支总额 834.54 万元，其中：本年收入 829.22 万元，年初结转和结余 5.32 万元；本年支出 834.54 万元，年末结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 24.65 万元，下降 2.89%，主要原因是财政加强资金管理，减少不必要支出；支出总额减少 21.58 万元，下降 2.52%，

主要原因是财政加强资金管理，减少不必要支出；年末结转和结余减少 5.32 万元，下降 100%，主要原因是财政加强资金管理，收回存量资金。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县教师进修学校 2021 年度收入合计 829.22 万元，其中：财政拨款收入 829.22 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。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	829.22	-24.65	-2.89%	财政加强资金管理，减少不必要支出
1.财政拨款收入	829.22	-24.38	-2.86%	财政加强资金管理，减少不必要支出
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

宝清县教师进修学校 2021 年度支出合计 834.54 万元，其中：基本支出 834.54 万元，占 100%；项目支出 0 万元。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	834.54	-21.58	-2.52%	财政加强资金管理，减少不必要支出

1.基本支出	834.54	-21.58	2.52%	财政加强资金管理,减少不必要支出
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。宝清县教师进修学校 2021 年度财政拨款收入 829.22 万元, 年初财政拨款结转和结余 5.32 万元; 本年支出 834.54 万元, 年末财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 24.65 万元, 下降 2.89%; 财政拨款支出减少 21.58 万元, 下降 2.52%; 年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比, 减少 5.32 万元, 下降 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 117.5 万元, 下降 12.42%; 财政拨款支出减少 112.18 万元, 下降 11.85%。

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。宝清县教师进修学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 829.22 万元, 年初一般公共预算财政拨款结转和结余 4.62 万元; 本年支出 833.84 万元, 其中, 基本支出 833.84 万元, 项目支出 0 万元, 年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 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 24.65 万元，下降 2.89%，主要原因是财政加强资金管理，减少不必要支出；一般公共预算财政拨款支出减少 22.28 万元，下降 2.61%，主要原因是有人人员退休进而相关费用减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 117.5 万元，下降 12.42%，变化的主要原因是财政加强资金管理，减少不必要支出；一般公共预算财政拨款支出减少 112.88 万元，下降 11.93%，变化的主要原因是财政加强资金管理，减少不必要支出。

(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 946.72 万元，支出决算为 833.84 万元，完成年初预算的 88.08%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。年初预算为 643.62 万元，支出决算为 607.92 万元，完成年初预算的 94.46%。决算数小于预算数的主要原因是有人人员退休进而相关费用减少。

2. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）事业单位离退休（2080502）。年初预算为 86.84 万元，支出决算为 29.67 万元，完成年初预算的 34.17%。决算数小于预算数的主要原因是退休费由财政代发未列入本单位支出，本单位退休费支出只是退休人员菜款取暖费。

3.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）。年初预算为 98.14 万元，支出决算为 80.33 万元，完成年初预算的 81.86%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休从而机关事业单位基本养老保险缴费支出有所减少。

4.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）事业单位医疗（2101102）。年初预算为 61.49 万元，支出决算为 64.35 万元，完成年初预算的 104.66%。决算数大于预算数的主要原因事业单位医疗核算基数增长从而事业单位医疗有所增加。

5.住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）。年初预算为 56.62 万元，支出决算为 51.58 万元，完成年初预算的 91.1%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休从而住房公积金有所减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县教师进修学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 833.84 万元，其中：

人员经费 808.67 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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用支出 25.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续

费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、委托业务费、其他交通费用、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

宝清县教师进修学校 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

宝清县教师进修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

宝清县教师进修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

机关运行经费仅行政和参公单位有，我单位性质为事业单位，没有机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县教师进修学校 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（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。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至 2021 年度 12 月 31 日，宝清县教师进修学校共有车辆 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 0；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

我单位无项目支出，所以没有开展绩效自评工作。

第四部分 名词解释

宝清县高级中学 2021 年部门决算及“三公”经费决算中相关名词解释如下：

1.财政拨款收入：反映财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

5.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。

6.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。

7.工资福利支出：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。

8.商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。如办公费、邮电费、差旅费、水电费、印刷费。

9.对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

10.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。

11.“三公”经费：纳入部门预算管理的“三公”经费是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置费及车运行费和公务接待费，其中：因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费及车运行费反映单位公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待费（含外宾接待）支出。

15.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

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: 双鸭山市玉清县教师进修学校									
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	预算编制的准确性	30	财政预算收入预算完成率	5	-12.41	3.5	财政预算收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			5	事业收入预算完成率	5	0.00	5.0	事业收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			3	经营收入预算完成率	3	0.00	3.0	经营收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			5	其他收入预算完成率	5	0.00	5.0	其他收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			5	年初结转和结余预算完成率	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%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)≤10%, 扣减1分; 完成率(绝对值)>10%时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			4	人员经费预算完成率	4	-12.94	2.0	人员经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			3	公用经费预算完成率	3	45.17	0.0	公用经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率≤0, 得满分; 完成率>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	10	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%	准确率=0, 得满分; 准确率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			10	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%	准确率=0, 得满分; 准确率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
			10	财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	财政拨款结转和结余: (本半年末数/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。
			10	财政拨款结转上下年变动率	10	0.00	9.0	财政拨款结转: (本半年末数-上半年末数)/上半年末数*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。
			5	财政拨款结余上下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余: (本半年末数-上半年末数)/上半年末数*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。
			5	“三公”经费支出预算完成率	5	0.00	5.0	“三公”经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率≤0, 得满分; 完成率>0时, 每增加5%(含)扣减1分, 减至0分为止。
	10	预算编制的规范性	5	财政拨款项目支出中开支在编人员及离退休人员经费比重	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%	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。
			5	基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设和物资装备比重	5	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设和物资装备)/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	5	货币资金变动率	5	-29.72	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。
			4	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。
		5	负债状况	1	应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款
合计	100	—	100	—	100	—	88.5	—	

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为不支付付款。

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、分母均为0的情况, 按满分计算。