

宝清县朝阳镇东兴学校 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.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	4
四、财政拨款收入支出决算总表.....	5
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.....	7
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.....	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.....	12
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.....	13
十、机关运行经费执行情况说明.....	13
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.....	16
第五部分 附录.....	16

第一部分 部门概况

一、部门职责

按照《宝清县机构编制委员会关于组建宝清县示范幼儿园的通知》（宝编办【2012】5号），宝清县朝阳镇东兴学校主要职责为：

（一）全面贯彻教育方针，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

（三）加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

（四）负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

（五）领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

（六）负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。

(七) 组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

(八) 加强与党支部的合作，主动接受党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。

(九) 依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。

(十) 主持学校与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

二、机构设置

宝清县朝阳镇东兴学校无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共 2 个，包括：教务处、政教处。

三、人员构成

2021 年末实有人数 56 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 17 人、离休人员 1 人、退休人员 38 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 2 人，其中，行政人员增加 0 人、参公人员增加 0 人、事业人员减少 2 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							
部门：双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校			2021年度		公开01表 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	258.28	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	194.46
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	36.54
		9		九、卫生健康支出		40	20.39
		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	12.80
		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	258.28	本年支出合计		58	264.18
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59	
年初结转和结余		29	9.68	年末结转和结余		60	3.97
		30				61	
总	计	31	268.16	总	计	62	268.16

二、收入决算表

		收入决算表							公开02表
部门：双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校		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		258.28	258.28						
205	教育支出	188.55	188.55						
20502	普通教育	188.55	188.55						
2050202	小学教育	111.03	111.03						
2050203	初中教育	77.52	77.52						
208	社会保障和就业支出	36.54	36.54						
20805	行政事业单位养老支出	36.54	36.54						
2080502	事业单位离退休	16.69	16.69						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.85	19.85						
210	卫生健康支出	20.39	20.39						
21011	行政事业单位医疗	20.39	20.39						
2101102	事业单位医疗	20.39	20.39						
221	住房保障支出	12.80	12.80						
22102	住房改革支出	12.80	12.80						
2210201	住房公积金	12.80	12.80						

三、支出决算表

		支出决算表						公开03表
部门：双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校		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		264.18	250.25	13.93				
205	教育支出	194.46	180.52	13.93				
20502	普通教育	194.46	180.52	13.93				
2050202	小学教育	116.94	103.01	13.93				
2050203	初中教育	77.52	77.52					
208	社会保障和就业支出	36.54	36.54					
20805	行政事业单位养老支出	36.54	36.54					
2080502	事业单位离退休	16.69	16.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.85	19.85					
210	卫生健康支出	20.39	20.39					
21011	行政事业单位医疗	20.39	20.39					
2101102	事业单位医疗	20.39	20.39					
221	住房保障支出	12.80	12.80					
22102	住房改革支出	12.80	12.80					
2210201	住房公积金	12.80	12.80					

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：双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校							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	258.28	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	194.46	194.46				
	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	36.54	36.54				
	9		九、卫生健康支出	41	20.39	20.39				
	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	12.80	12.80				
	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	258.28	本年支出合计	59	264.18	264.18				
年初财政拨款结转和结余	28	9.88	年末财政拨款结转和结余	60	3.97	3.97				
一般公共预算财政拨款	29	9.88		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	268.16	总计	64	268.16	268.16				

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
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	264.18	250.25	13.93
205	教育支出	194.46	180.52	13.93
20502	普通教育	194.46	180.52	13.93
2050202	小学教育	116.94	103.01	13.93
2050203	初中教育	77.52	77.52	
208	社会保障和就业支出	36.54	36.54	
20805	行政事业单位养老支出	36.54	36.54	
2080502	事业单位离退休	16.69	16.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.85	19.85	
210	卫生健康支出	20.39	20.39	
21011	行政事业单位医疗	20.39	20.39	
2101102	事业单位医疗	20.39	20.39	
221	住房保障支出	12.80	12.80	
22102	住房改革支出	12.80	12.80	
2210201	住房公积金	12.80	12.80	

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
部门：双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校								
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	227.80	302	商品和服务支出	4.50	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	79.75	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	77.40	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	10.46	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.85	30206	电费	2.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.39	30208	取暖费	2.50	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		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		31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.80	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	7.15	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	17.95	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	16.69	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		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	1.26	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		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		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	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		245.75	公用经费合计		4.50			

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: 241041										公开07表	
部门: 双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校										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			
		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

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									
部门: 双鸭山市宝清县朝阳乡东兴学校						2021年度		公开08表	
项 目								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			
栏次		1	2	3	4	5	6		
合 计									

本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					
部门: 双鸭				2021年度	公开09表
项 目					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	
栏次		1	2	3	
合 计					

本部门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。宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度部门决算收支总额 258.28 万元，其中：本年收入 258.28 万元，年初结转和结余 9.88 万元；本年支出 264.18 万元，年末结转和结余 3.97 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 14.44 万元，增长 5.92%，主要原因是人员增加，工资上涨；支出总额增加 24.53 万元，增长 10.24%，主要原因是人员增加，工资上涨；年末结转和结余减少 5.91 万元，下降 59.81%，主要原因是加大了项目经费的支出。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度收入合计 258.28 万元，其中：财政拨款收入 258.28 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	258.28	14.44	+5.92	人员增加，工资上涨
1.财政拨款收入	258.28	14.44	+5.92	人员增加，工资上涨
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

宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度支出合计 264.18 万元，其中：基本支出 250.25 万元，占 94.72%；项目支出 13.93 万元，占 5.27%；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	264.18	24.76	10.34%	人员增加，工资上涨
1.基本支出	250.25	34.29	15.88%	人员增加，工资上涨
2.项目支出	13.93	9.53	-40.62%	同比 2020 年项目减少
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。宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度财政拨款收入 258.28 万元，年初财政拨款结转和结余 9.88 万元；本年支出 264.18 万元，年末财政拨款结转和结余 3.97 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 14.67 万元，增长 6.02%；财政拨款支出增加 24.76 万元，增长 10.34%；

年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 5.91 万元。下降 59.81%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 8.98 万元，下降 3.36%；财政拨款支出减少 3.08 万元，下降 1.15%。

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。宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 258.28 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 9.88 万元；本年支出 264.18 万元，其中，基本支出 250.25 万元，项目支出 13.93 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 3.97 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入 243.61 万元，增长 6.02%，主要原因是人员增加，工资上涨；一般公共预算财政拨款支出 239.42 万元，增长 10.34%，主要原因是人员增加，工资上涨。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入总额减少 8.99 万元，下降 3.36%，变化的主要原因是有人人员减少。一般公共预算财政拨款支出减少 3.08 万元，下降 1.15%，变化的主要原因是有人人员减少。

(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 267.26

万元，支出决算为 264.18 万元，完成年初预算的 98.85%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 165.71 万元，支出决算为 194.46 万元，完成年初预算的 117.35%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员增加；二是工资上涨。

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（项）。年初预算为 46.77 万元，支出决算为 16.69 万元，完成年初预算的 35.69%。决算数小于预算数的主要原因：一是退休人员死亡；二是年初预算将退休统筹内工资计算在内。

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 22.32 万元，支出决算为 19.85 万元，完成年初预算的 88.93%。决算数小于预算数的主要原因：是退休人员统筹内养老金通过社保机构发放，本单位只填列退休人员统筹外养老金支出。

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 19.58 万元，支出决算为 20.39 万元，完成年初预算的 104.14%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员及退休人员的工资性支出增加，对应的医疗保险费缴费支出增加。

6.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 12.88 万元，支出决算为 12.80 万元，完成年初预算的 99.38%。决算数小于预算数的主要原因：人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 250.25 万元，其中：

人员经费 245.75 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金等。

公用支出 4.50 万元，主要包括：办公费、印刷费、取暖费、维修（护）费、专用材料费、劳务费等。

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：

第一种情况，如果 2021 年度和 2020 年度均没有“三公”经费预算和决算数据，则可以表述为“宝清县朝阳镇东兴学校 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

宝清县朝阳镇东兴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

宝清县朝阳镇东兴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

宝清县朝阳镇东兴学校属于财政全额拨款事业单位，机关运行经费拨款支出为 0。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县朝阳镇东兴学校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，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，宝清县朝阳镇东兴学校共有车辆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；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，我厅（委、办、局）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3个，共涉及资金21.18万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。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）2个，其中，一级项目0个，二级项目3个，资金21.18万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对2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21.18万元，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

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对3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21.18万元，执行数合计21.18万元，完成预算的100%，平均得分95分。具体情况为：

1.“特岗教师工资”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95分。全年预算数为10.18万元，执行数为10.18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：满足农村教育发展需求，促进农村教育事业稳步发展。发现的主要问题及原因：无。

2.“幼儿教师工资”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95分。全年预算数为0.62万元，执行数为0.62万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：满足农村教育运转需求，促进农村教育事业稳步发展。发现的主要问题及原因：无。

3.“离休费”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95分。全年预算数为0.1万元，执行数为0.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：满足农村教育运转需求，促进农村教育事业稳步发展。

发现的主要问题及原因：无。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

宝清县朝阳镇东兴学校 2021 年部门决算及“三公”经费预算中相关名词解释如下：

一、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。

二、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。

三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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、小车费、差旅费、水电费、印刷费。

九、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。

十、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。

十一、“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。

十二、机关运行经费：为保障反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、其他商品和服务支出等支出。

十三、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于保障单位正常运行、开展教育事务的支出。

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

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：双鸭山市宝清县梨树乡卫生院

		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	权重				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
预算编制及执行情况	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预算差异率	5	-3.36	4.5	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。
			人员经费预算差异率	4	-4.14	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。
			公用经费预算差异率	3	0.00	0.0	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。
	预算执行的有效性	50	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	1.48	9.5	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。
	预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中支在编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、基础设施建设和实物储备比重	5	0.00	5.0	基本支出：(房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设和实物储备)/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	-19.42	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。
			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%
		应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年前提缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分；应缴财政款≠0，得0分	
合计	100	—	100	—	—	90.0	—	—