

# 宝清县第四小学 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.....	2
三、人员构成.....	2
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	3
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.....	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.....	15
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	16

## 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第四小学内设机构和人员编制规定的通知》（宝 2017 编 14 号），学校主要职责为：

（一）全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，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，主动接受学校党组织的监督，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。

（十一）承办政府及上级业务部门交办的其他事项。

## 二、机构设置

宝清县第四小学单位内设机构（处室）共 3 个，包括：教务处、政教处、幼儿园。

## 三、人员构成

2021 年末实有人数 179 人，事业人员 105 人、退休人员 74 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 3 人，其中，行政人员增加（减少）0 人、参公人员增加（减少）0 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：双鸭山市宝清县第四小学						
2021年度						
公开01表						
金额单位：万元						
类	入			出		
	目次	行次	金额	项	目次	金额
类	目次	行次	1	项	目次	2
一、一般公共预算财政拨款收入		1	1,508.11	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	1,200.58
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	145.55
		9		九、卫生健康支出	40	81.48
		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	80.54
		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	
<b>本年收入合计</b>		27	1,508.11	<b>本年支出合计</b>	58	1,508.15
用非财政拨款结余		28		结余分配	59	
年初结转和结余		29	0.04	年末结转和结余	60	
		30			61	
<b>总计</b>		31	1,508.15	<b>总计</b>	62	1,508.15

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：双鸭山市宝清县第四小学		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		1,508.11	1,508.11						
205	教育支出	1,200.54	1,200.54						
20502	普通教育	1,200.54	1,200.54						
2050201	学前教育	5.24	5.24						
2050202	小学教育	1,195.31	1,195.31						
208	社会保障和就业支出	145.55	145.55						
20805	行政事业单位养老支出	145.55	145.55						
2080502	事业单位离退休	20.62	20.62						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.93	124.93						
210	卫生健康支出	81.48	81.48						
21011	行政事业单位医疗	81.48	81.48						
2101102	事业单位医疗	81.48	81.48						
221	住房保障支出	80.54	80.54						
22102	住房改革支出	80.54	80.54						
2210201	住房公积金	80.54	80.54						

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：双鸭山市宝清县第四小学		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		1,508.15	1,094.53	413.62				
205	教育支出	1,200.58	786.96	413.62				
20502	普通教育	1,200.58	786.96	413.62				
2050201	学前教育	5.24	5.24					
2050202	小学教育	1,195.35	781.72	413.62				
208	社会保障和就业支出	145.55	145.55					
20805	行政事业单位养老支出	145.55	145.55					
2080502	事业单位离退休	20.62	20.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.93	124.93					
210	卫生健康支出	81.48	81.48					
21011	行政事业单位医疗	81.48	81.48					
2101102	事业单位医疗	81.48	81.48					
221	住房保障支出	80.54	80.54					
22102	住房改革支出	80.54	80.54					
2210201	住房公积金	80.54	80.54					

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

部门：双鸭山市宝清县第四小学			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	1,508.11	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	1,200.58	1,200.58		
		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	145.55	145.55		
		9		九、卫生健康支出		41	81.48	81.48		
		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	80.54	80.54		
		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				
<b>本年收入合计</b>		27	1,508.11	<b>本年支出合计</b>		59	1,508.15	1,508.15		
年初财政拨款结转和结余		28	0.04	年末财政拨款结转和结余		60				
一般公共预算财政拨款		29	0.04			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				
<b>总 计</b>		32	1,508.15	<b>总 计</b>		64	1,508.15	1,508.15		

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				
部门：双		2021年度		公开05表
项		目		金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	小计	本年支出	
			基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		1,508.15	1,094.53	413.62
205	教育支出	1,200.58	786.96	413.62
20502	普通教育	1,200.58	786.96	413.62
2050201	学前教育	5.24	5.24	
2050202	小学教育	1,195.35	781.72	413.62
208	社会保障和就业支出	145.55	145.55	
20805	行政事业单位养老支出	145.55	145.55	
2080502	事业单位离退休	20.62	20.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.93	124.93	
210	卫生健康支出	81.48	81.48	
21011	行政事业单位医疗	81.48	81.48	
2101102	事业单位医疗	81.48	81.48	
221	住房保障支出	80.54	80.54	
22102	住房改革支出	80.54	80.54	
2210201	住房公积金	80.54	80.54	

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：双鸭山市宝清县第四小学									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	1,049.72	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	428.23	30201	办公费		30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	230.56	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	67.65	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	124.93	30206	电费		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	81.48	30208	取暖费		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	80.54	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	36.33	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	44.81	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	22.85	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	6.46	30224	服装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	1.20	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	14.08	30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金	0.08	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.13	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		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		1,094.53	公用经费合计						

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: 241019										公开07表	
部门: 双鸭山市宝清县第四小学										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				合计	因公出国 (境)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

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

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。第四小学 2021 年度部门决算收支总额 1508.15 万元，其中：本年收入 1508.11 万元，年初结转和结余 0.04 万元；本年支出 1508.15 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 1010.57 万元，下降 40.24%，主要原因是维修项目支出减少；支出总额减少 1010.57 万元，下降 40.24%，主要原因是维修项目支出减少；年末结转和结余减少 0.04 万元，下降 100%，主要原因是 2021 年年末没有结余。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

宝清县第四小学 2021 年度收入合计 1508.15 万元，其中：财政拨款收入 1508.11 万元，占 99.99%。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	1508.15			
1.财政拨款收入	1508.11	0.04	99.99	上年结余
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

宝清县第四小学 2021 年度支出合计 1508.15 万元，其中：基本支出 1094.53 万元，占 72.57%；项目支出 413.62 万元，占 27.43%。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	1508.15			
1.基本支出	1094.53		72.57	
2.项目支出	413.26		27.43	
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。宝清县第四小学 2021 年度财政拨款收入 1508.11 万元，年初财政拨款结转和结余 0.04 万元；本年支出 1508.15 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 978.72 万元，下降 39.34%；财政拨款支出减少 1015.53 万元，下降 40.24%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 0.04 万元，下降 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 121.97 万元，增长 8.79%；财政拨款支出增加 122.01 万元，增长 8.80%。

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)宝清县第四小学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1386.14 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 1386.14 万元，其中，基本支出 1341.79 万元，项目支出 44.35 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 1119.95 万元，下降 45.04%，主要原因是项目支出减少；一般公共预算财政拨款支出减少 1156.8 万元，下降 45.84%，主要原因是项目支出减少。

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 121.97 万元，下降 8.08%，变化的主要原因是项目支出减少；一般公共预算财政拨款支出减少 122.01 万元，下降 8.09%，变化的主要原因是项目支出减少。

### (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 1386.14 万元，支出决算为 1508.15 万元，完成年初预算的 108.80%。  
其中：

1. 2050202 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：

年初预算为 994 万元，支出决算为 1200.54 万元，完成年

初预算的 120.78%。决算数大于预算数的主要原因：一是教师工资增加；二是项目支出增加：

**2. 2080505 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）：**

年初预算为 230.46 万元，支出决算为 1455.54 万元，完成年初预算的 631.58%。决算数大于预算数的主要原因：基本养老保险缴费支出增加。

**3. 2101102 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**

年初预算为 77.20 万元，支出决算为 81.48 万元，完成年初预算的 105.54%。决算数大于预算数的主要原因：职工医疗卫生费支出增加。

**4. 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 84.47 万元，支出决算为 80.54 万元，完成年初预算的 95.35%。决算数小于预算数的主要原因：住房保障支出减少。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明**

宝清县第四小学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1341.79 万元，其中：

人员经费 1386.14 万元，主要包括：基本工资 526.52 万元、

津贴补贴 347.11 万元，奖金 70.40 万元，基本养老保险缴费 146.42 万元，其他社会保障 11.32 万元，住房公积金 84.47 万元，按定额管理的商品和服务支出 0 万元，对个人和家庭补助预算支出 111.2 万元。

公用支出 44.35 万元，其中其他工资福利支出 44.35 万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，宝清县第四小学一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是……；与 2021 年度预算相比增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，变化的主要原因是……。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县第四小学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

宝清县第四小学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

宝清县第四小学 2021 年度机关运行经费支出 228.54 万元，

其中：办公费10.96万元，水费8.34万元，电费5.27万元，邮电费1.81万元，取暖费29.05万元。，物业管理费8.09万元，维修费116.38万元，培训费5.17万元，专用材料32.43万元，劳务费11.04万元。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县第四小学2021年度政府采购支出总额184.64万元，其中：政府采购货物支出184.64万元、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）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
例	(填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目)	(填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”，除“采购项目全部预留”外，还应当填写预留给中小企业的比例)	(精确到万元)	(填写合同在中国政府采购网公开的网址，合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议)
1				
2				
3				
4				

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县第四小学共有车辆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），宝清县第四小学账面固定资产总值1044.49万元，房屋使用面积10800平方米。



## 十三、预算绩效情况说明

2021年度本单位未开展绩效评价，无预算绩效情况说明

### 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

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	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的规范性	30	财政拨款收入预算编制准确率	5	8.80	4.0	财政拨款收入。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				事业收入预算编制准确率	5	0.00	5.0	事业收入。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				经营收入预算编制准确率	3	0.00	3.0	经营收入。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				其他收入预算编制准确率	5	0.00	5.0	其他收入。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				年初结转和结余预算编制准确率	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%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)≤100%, 扣减1分, 误差率(绝对值)>100%时, 每增加10% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				人员经费预算编制准确率	4	-18.43	2.0	人员经费。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
				公用经费预算编制准确率	3	0.00	3.0	公用经费。(决算数-年初预算数)/年初预算数+100%	误差率≤0, 得满分, 误差率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。
	50	预算执行的时效性	人员经费预算执行情况准确率	10	0.00	10.0	人员经费。(决算数-调整预算数)/调整预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。	
			公用经费预算执行情况准确率	10	0.00	10.0	公用经费。(决算数-调整预算数)/调整预算数+100%	误差率=0, 得满分, 误差率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。	
			财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	财政拨款结转和结余。(本年年末数/支出调整预算数合计)-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, 扣减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, 扣减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%	误差=0, 得满分, 误差(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。	
			"三公"经费支出预算编制准确率	5	0.00	5.0	"三公"经费。(决算数-年初预算数/年初预算数)+100%	误差率≤0, 得满分, 误差率>0时, 每增加5% (含) 扣减1分, 扣减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编人员及离退休人员经费占比	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%	误差=0, 得满分, 误差>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。	
			基本支出中列支房屋维修费、房屋修缮费、大型修缮、基础设施维修、物业费等占比	5	0.00	5.0	基本支出。(房屋维修费+大型修缮+基础设施维修+物业费等)/公用经费+100%	误差=0, 得满分, 误差>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 扣减0分为止。	
	财务状况	10	资产状况	货币资金变动率	5	-91.52	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, 扣减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, 扣减0分为止。
			负债状况	应付账款及时性	1	0.00	1.0	应付账款年末账龄当年终决算后无余额	应付账款=0, 得满分, 应付账款≠0, 扣0分
合计	100	-	100	-	100	-	91.5	-	

注: 1. 财务状况不含企业化管理事业单位和非营利组织。  
 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、分母均为0的情况, 按满分计算。