

宝清县青原镇中心小学 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.....	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.....	8
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.....	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.....	13
十三、预算绩效情况说明.....	14
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	17

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青原镇中心小学内设机构和人员编制规定的通知》（宝 2014 编 14 号），青原镇中心小学主要职责为：

（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) 承办镇政府及上级业务部门交办的其他事项。

二、机构设置

宝清县青原镇中心小学下设 2 个机构，分别为：教务处和政教处内设机构。

三、人员构成

2021 年末实有人数 254 人，其中：事业人员 101 人、退休人员 153 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 8 人，其中，事业人员减少 15 人、退休增加 7 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：双鸭山市宝清县青原镇中心			2021年度			金额单位：万元		
收 项 目 栏	目 次	金 额 1	入 支			目 次	金 额 2	出
			项 目 栏	目 次	金 额			
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,879.06	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	1,679.74			
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	160.48			
	9		九、卫生健康支出	40	113.72			
	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	83.63			
	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	1,879.06	本年支出合计	58	2,037.57			
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59				
年初结转和结余	29	179.61	年末结转和结余	60	21.10			
	30			61				
总计	31	2,058.67	总计	62	2,058.67			

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：双鸭山市宝清县青原镇中心小学 2021年度 金额单位：万元

功能分类科目	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		1,879.06	1,879.06					
205	教育支出	1,521.23	1,521.23					
20502	普通教育	1,521.23	1,521.23					
2050201	学前教育	32.99	32.99					
2050202	小学教育	1,488.24	1,488.24					
208	社会保障和就业支出	160.48	160.48					
20805	行政事业单位养老支出	160.48	160.48					
2080502	事业单位离退休	30.47	30.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.01	130.01					
210	卫生健康支出	113.72	113.72					
21011	行政事业单位医疗	113.72	113.72					
2101102	事业单位医疗	113.72	113.72					
221	住房保障支出	83.63	83.63					
22102	住房改革支出	83.63	83.63					
2210201	住房公积金	83.63	83.63					

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：双鸭山市宝清县青原镇中心小学 2021年度 金额单位：万元

功能分类科目	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		2,037.57	1,513.62	523.95			
205	教育支出	1,679.74	1,155.79	523.95			
20502	普通教育	1,679.74	1,155.79	523.95			
2050201	学前教育	49.83	1.25	48.58			
2050202	小学教育	1,629.91	1,154.54	475.37			
208	社会保障和就业支出	160.48	160.48				
20805	行政事业单位养老支出	160.48	160.48				
2080502	事业单位离退休	30.47	30.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.01	130.01				
210	卫生健康支出	113.72	113.72				
21011	行政事业单位医疗	113.72	113.72				
2101102	事业单位医疗	113.72	113.72				
221	住房保障支出	83.63	83.63				
22102	住房改革支出	83.63	83.63				
2210201	住房公积金	83.63	83.63				

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：双鸭山市宝清县青原镇中心小学

2021年度

金额单位：万元

项 目	收 入		支 出					
	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营
栏 次	1		栏 次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	1,879.06	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	1,679.65	1,679.65		
	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	160.48	160.48		
	9		九、卫生健康支出	41	113.72	113.72		
	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	83.63	83.63		
	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	1,879.06	本年支出合计	59	2,037.48	2,037.48		
年初财政拨款结转和结余	28	179.52	年末财政拨款结转和结余	60	21.10	6.10	15.00	
一般公共预算财政拨款	29	164.52		61				
政府性基金预算财政拨款	30	15.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	2,058.58	总 计	64	2,058.58	2,043.58	15.00	

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

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

部门：双 2021年度

金额单位：万元

项 目	本年支出		
	功能分类	科目名称	项目支出
栏次	1	2	3
合 计		2,037.48	523.95
205 教育支出		1,679.65	523.95
20502 普通教育		1,679.65	523.95
2050201 学前教育		49.83	48.58
2050202 小学教育		1,629.82	475.37
208 社会保障和就业支出		160.48	
20805 行政事业单位养老支出		160.48	
2080502 事业单位离退休		30.47	
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出		130.01	
210 卫生健康支出		113.72	
21011 行政事业单位医疗		113.72	
2101102 事业单位医疗		113.72	
221 住房保障支出		83.63	
22102 住房改革支出		83.63	
2210201 住房公积金		83.63	

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：双鸭山市宝清县青原镇中心小学

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费		
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,364.39	302	商品和服务支出	41.48
30101	基本工资	716.73	30201	办公费	0.73
30102	津贴补贴	290.19	30202	印刷费	
30103	奖金	76.98	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.05
30107	绩效工资		30205	水费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.01	30206	电费	4.41
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.13
30110	职工基本医疗保险缴费	61.92	30208	取暖费	33.08
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.20
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.02
30113	住房公积金	83.63	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.30
30199	其他工资福利支出	4.94	30214	租赁费	0.47
303	对个人和家庭的补助	107.66	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	0.05
30302	退休费	30.47	30217	公务接待费	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	1.38
30304	抚恤金	11.72	30224	被装购置费	
30305	生活补助	6.48	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助	51.81	30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会费	
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.24
30399	其他对个人和家庭的补助	7.18	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	0.43
	人员经费合计	1,472.05		公用经费合计	41.48

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：241010

公开07表

部门：双鸭山市宝清县青原镇中心小学

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		公务接待费	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。

：宝清县青原镇中心小学没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空

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：双鸭山市宝清县青原镇中心小学 2021年度

公开08表
金额单位：万元

功能分类	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	
229	其他支出	15.00					15.00
22960	彩票公益金安排的支出	15.00					15.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	15.00					15.00

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。

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：双鸭山市宝清县青原镇		2021年度		公开09表
项		金额单位：万元		
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。				
注：宝清县青原镇中心小学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。宝清县青原镇中心小学 2021 年度部门决算收支总额 2058.67 万元，其中：本年收入 1879.06 万元，年初结转和结余 179.61 万元；本年支出 2037.57 万元，年末结转和结余 21.1 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 202.72 万元，增长 10.92%，主要原因是对农村义务教育学校投入薄弱学校改造专项资金增加；支出总额增加 240.41 万元，增长 13.37%，主要原因是因为上级加大了对农村薄弱学校改造专项资金的投入力度；年末结转和结余减少 158.51 万元，下降 88.25%，主要原因是因为上级加大了对农村薄弱学校改造专项资金的支出力度。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县青原镇中心小学 2021 年度收入合计 2058.67 万元，其中：财政拨款收入 1879.06 万元，占 91.3%；其他收入 179.61 万元，占 8.7%。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	1879.06	26.4	10.92%	加大了农村教育投入
1.财政拨款收入	1879.06	26.4	1.4%	加大了农村教育投入
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

宝清县青原镇中心小学 2021 年度支出合计 2037.57 万元，其中：基本支出 1513.62 万元，占 74.3%；项目支出 523.95 万元，占 25.7%。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	2037.57	240.41	13.4%	政府加大了对农村义务教育薄弱学校资金投入
1.基本支出	1513.53	33.99	2.27%	工资增加
2.项目支出	523.95	227.63	76.81%	政府加大了对农村义务教育薄弱学校资金投入
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。宝清县青原镇中心小学 2021 年度财政拨

款收入 1879.06 万元，年初财政拨款结转和结余 179.61 万元；
本年支出 2037.57 万元，年末财政拨款结转和结余 21.1 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 26.4 万元，增长 1.4%；财政拨款支出增加 240.41 万元，增长 13.4%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，年末结转和结余减少 158.51 万元，下降 88.25%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 242.71 万元，增长 14.8%；财政拨款支出增加 401.22 万元，24.5%。

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。宝清县青原镇中心小学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1879.06 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 179.61 万元；本年支出 2037.57 万元，其中，基本支出 1513.53 万元，项目支出 523.95 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 21.1 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 242.71 万元，增长 14.8%，主要原因是农村义务教育学校投入薄弱学校改造专项资金增加；一般公共预算财政拨款支出增加 401.22 万元，增长 24.5%，主要原因是加大对农村义务教育学校投入薄弱学校改造专项资金支出力度。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入

增加 242.71 万元，增长 14.8%，变化的主要原因是农村义务教育学校投入薄弱学校改造专项资金增加；一般公共预算财政拨款支出增加 401.22 万元，增长 24.5%，变化的主要原因是加大对农村义务教育学校投入薄弱学校改造专项资金支出力度。

（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 1636.35 万元，支出决算为 2037.48 万元，完成年初预算的 124%。其中：

1.一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于（小于）预算数的主要原因：一是 0；二是 0。

2.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 1636.35 万元，支出决算为 2037.48 万元，完成年初预算的 124%。决算数大于预算数的主要原因：一是是在职、退休人员工资调整；二是政府一般债券增加，薄改资金投入。

3.205（类）20502（款）2050201（项）。年初预算为 2.8 万元，支出决算为 49.83 万元，完成年初预算的 1779.64%。决算数大于预算数的主要原因：加大对学前教育发展专项资金的投入。

205（类）20502（款）2050202（项）。年初预算为 1106.37 万元，支出决算为 1629.91 万元，完成年初预算的 147%。决算数大于预算数的主要原因：在职教师工资调整。

208（类）20805（款）2080502（项）。年初预算为 171.59

万元，支出决算为 304.73 万元，完成年初预算的 177.59%。决算数小于预算数的主要原因：退休工资增加、退休人员增加。

208（类）20805（款）2080505（项）。年初预算为 156.77 万元，支出决算为 130 万元，完成年初预算的 82.92%。决算数小于预算数主要原因：退休人员总数减少。

210（类）21011（款）2101102（项）。年初预算为 108.37 万元，支出决算为 113.72 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于预算数的主要原因：工资增加，基数扩大。

221（类）22102（款）2210201（项）。年初预算为 90.44 万元，支出决算为 83.63 万元，完成年初预算的 93%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员减少，退休增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县青原镇中心小学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1513.53 万元，其中：

人员经费 1472.05 万元，主要包括：基本工资 716.73 万元、津贴补贴 290.19 万元、奖金 76.98 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 130.01 万元、职工基本医疗保险缴费 61.92 万元、住房公积金 83.63 万元、其他工资福利支出 4.93 万元、对个人和家庭的补助 107.66 万元。

公用支出 41.48 万元，主要包括：办公费 0.73 万元、手续费 0.05 万元、电费 4.41 万元、邮电费 0.13 万元、取暖费 33.08 万元、物业费 0.2 万元、材料费 0.02 万元、维修费 0.3 万元租

赁费 0.47 万元、培训费 0.05 万元、专用材料费 1.38 万元、其他 0.67 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县青原镇中心小学 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

(一) 总体情况。宝清县青原镇中心小学 2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，年初政府性基金预算财政拨款结转和结余 15 万元；本年支出 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。政府性基金预算财政拨款收入增加 0 万元。

(三) 与 2021 年初预算相比。政府性基金预算财政拨款收入增加 0 万元。

(四) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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

宝清县青原镇中心小学国有资本经营预算财政拨款支出为0万元。

十、机关运行经费执行情况说明

宝清县青原镇中心小学2021年度机关运行经费支出0万元。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。宝清县青原镇中心小学2021年度政府采购支出总额107.52万元，其中：政府采购货物支出107.52万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%。

(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：宝清县青原镇中心小学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，宝清县青原镇中心小学共有车辆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）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我校对2021年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金28.64万元，占一般公共预算项目支出总额的5.4%。绩效项目一：特岗教师工资绩效项目。绩效项目二：学前教育项目（保教费）。绩效项目三：义教经费（土地出租）

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我校对3个项目支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计28.64万元，执行数合计42.13万元，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97分。全年预算数为24.58万元，执行数为28.5万元，完成预算的115.94%。项目绩效目标完成情况：保障工资及时发放。

2.“学前教育（保教费）”项目（专项）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2.8万元，执行数为12.37万元，完成预算的441.79%。

项目绩效目标完成情况：保障学前教育健康发展。执行数大于预算数主要原因：疫情影响个体幼儿园陆续闭园，我校幼儿数增加，保教费收入增加。

3. “义教经费（土地出租）”项目，（专项）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1.26万元，执行数为1.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障永红校更夫工资的及时发放。

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 to 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

单位名称: 双鸭山市宝清县育良镇中心小学				部门决算量化评价表			
评价指标							
一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	计算值	得分	指标说明	评分标准	
预算编制及执行情况	预算编制的准确性	财政拨款收入预算差异率	5	14.83	3.5	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, 扣减至0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, 扣减至0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, 扣减至0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, 扣减至0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, 扣减10分, 扣减至0为止。
		人员经费预算差异率	4	-10.04	2.5	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, 扣减至0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, 扣减至0为止。
		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, 扣减至0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, 扣减至0为止。
		财政拨款结转和结余率	10	1.02	9.5	财政拨款结转和结余: (本年年末数/支出调整数)*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, 扣减至0为止。
	预算执行的有效性	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, 扣减至0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, 扣减至0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, 扣减至0为止。
		财政拨款项目支出中支出在职人员工资津贴在经费支出中占比	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出: (工资福利支出+离退休费+绩效工资)/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, 扣减至0为止。
财务状况	资产负债	货币资金变动率	5	591.00	0.0	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, 扣减至0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, 扣减至0为止。
	应缴财政	应缴财政及时性	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	—	83.0	—	—

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。