

**宝清县第一小学**  
**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.....                     | 3  |
| 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.....                    | 3  |
| 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.....          | 6  |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....        | 7  |
| 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.....       | 8  |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....        | 8  |
| 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.....             | 9  |
| 三、支出决算增减变化情况说明.....             | 10 |
| 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....         | 10 |
| 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....   | 11 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明.....   | 13 |
| 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....   | 13 |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....  | 13 |
| 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.....             | 14 |
| 十一、政府采购支出情况说明.....              | 14 |
| 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.....                    | 15 |

## 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一小学主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（宝编办[2010]5号），财政局主要职责为：

（一）贯彻执行国家财税方针政策，研究拟定财政发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定全县各项经济政策；提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议；牵头组织实施全县财源建设工作。

（二）拟定财政、财务、会计和行政事业单位国有资产管理的相关规定；组织涉外财政、债务的国际谈判并草签有关协议、协定。

（三）承担全县各项财政收支管理的责任。负责编制全县年度预决算草案，并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算及其执行情况，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门的年度预决算。负责管理预算内外资金和财政专户资金；负责地方政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；按规定管理彩票资金；管理全县财政公共支出；贯彻执行《政府采购法》，组织编制全县政府采购预算并组织实施。

（四）参与提出地方性税收政策建议；根据全县国民经济和社会发展规划及财政预算安排，提出全县税收收入计划；根据国家授权，提出税种增减、税目税率调整、税收优惠和对全县财政影响较大的临时特案减免税的建议。

（五）负责办理和监督全县财政经济发展支出、县政府投资项目的财政拨款；参与拟定政府建设投资的有关政策制定基本建设财务管理制度；负责有关政策性补贴和专项资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。

(六) 负责管理行政事业单位国有资产；制定需要全县统一规定的配置标准和有关政策；执行国家、省颁布的有关国有资产管理方针政策、改革方案、规章制度，拟定全县国有资产管理办法；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇收支。

(七) 负责审核汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟定国有资本收益收缴管理办法；负责企业国有资产清产核资、产权界定、产权登记、国有股权管理、产权纠纷调处和资产流失查处等工作；参与拟定企业国有资产管理相关制度；按规定管理资产评估工作。

(八) 会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗支出；拟定社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；编制全县社会保障预决算草案。

(九) 依法拟定地方政府债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理政府的内外债务；负责地方金融企业国有资产管理与财务监管的相关工作。

(十) 负责管理全县的会计工作。监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和组织社会审计。

(十一) 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，查处违反财经纪律问题，提出加强财政管理的政策建议。

(十二) 制定并组织实施全县财政系统财政科学研究和教育规划；制定财政干部培训计划；负责财政调研、财政信息、财政文告和财政宣传工作。

(十三) 负责归口事业单位的管理工作。

(十四) 承办县政府及上级部门交办的其他事项。

## 二、机构设置

宝清县第一小学无附属单位，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。



黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

| 部门：双鸭山市宝清县第一小学 |                  | 2021年度   |          |        |      |      |          |      |
|----------------|------------------|----------|----------|--------|------|------|----------|------|
| 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            |                  | 1,527.22 | 1,527.22 |        |      |      |          |      |
| 205            | 教育支出             | 1,284.23 | 1,284.23 |        |      |      |          |      |
| 20502          | 普通教育             | 1,284.23 | 1,284.23 |        |      |      |          |      |
| 2050201        | 学前教育             | 335.28   | 335.28   |        |      |      |          |      |
| 2050202        | 小学教育             | 948.95   | 948.95   |        |      |      |          |      |
| 208            | 社会保障和就业支出        | 107.55   | 107.55   |        |      |      |          |      |
| 20805          | 行政事业单位养老支出       | 107.55   | 107.55   |        |      |      |          |      |
| 2080502        | 事业单位离退休          | 9.36     | 9.36     |        |      |      |          |      |
| 2080505        | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 98.19    | 98.19    |        |      |      |          |      |
| 210            | 卫生健康支出           | 72.18    | 72.18    |        |      |      |          |      |
| 21011          | 行政事业单位医疗         | 72.18    | 72.18    |        |      |      |          |      |
| 2101102        | 事业单位医疗           | 72.18    | 72.18    |        |      |      |          |      |
| 221            | 住房保障支出           | 63.26    | 63.26    |        |      |      |          |      |
| 22102          | 住房改革支出           | 63.26    | 63.26    |        |      |      |          |      |
| 2210201        | 住房公积金            | 63.26    | 63.26    |        |      |      |          |      |

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：双鸭山市宝清县第一小学 |                  | 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 |
| 栏次             |                  | 1        | 2        | 3      | 4      | 5    | 6         |
| 合 计            |                  | 1,574.80 | 1,037.62 | 537.18 |        |      |           |
| 205            | 教育支出             | 1,331.81 | 794.63   | 537.18 |        |      |           |
| 20502          | 普通教育             | 1,331.81 | 794.63   | 537.18 |        |      |           |
| 2050201        | 学前教育             | 356.78   | 5.25     | 351.53 |        |      |           |
| 2050202        | 小学教育             | 975.03   | 789.37   | 185.65 |        |      |           |
| 208            | 社会保障和就业支出        | 107.55   | 107.55   |        |        |      |           |
| 20805          | 行政事业单位养老支出       | 107.55   | 107.55   |        |        |      |           |
| 2080502        | 事业单位离退休          | 9.36     | 9.36     |        |        |      |           |
| 2080505        | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 98.19    | 98.19    |        |        |      |           |
| 210            | 卫生健康支出           | 72.18    | 72.18    |        |        |      |           |
| 21011          | 行政事业单位医疗         | 72.18    | 72.18    |        |        |      |           |
| 2101102        | 事业单位医疗           | 72.18    | 72.18    |        |        |      |           |
| 221            | 住房保障支出           | 63.26    | 63.26    |        |        |      |           |
| 22102          | 住房改革支出           | 63.26    | 63.26    |        |        |      |           |
| 2210201        | 住房公积金            | 63.26    | 63.26    |        |        |      |           |

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：双鸭山市宝清县第一小学

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<br>拨款 | 政府性基金预算<br>财政拨款 | 国有资本经营预<br>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  | 1,527.22 | 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 | 1,331.81 | 1,331.81       |                 |                  |
|                | 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 | 107.55   | 107.55         |                 |                  |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 72.18    | 72.18          |                 |                  |
|                | 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 | 63.26    | 63.26          |                 |                  |
|                | 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 | 1,527.22 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 1,574.80 | 1,574.80       |                 |                  |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 165.46   | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 117.88   | 117.88         |                 |                  |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 165.46   |                 | 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 | 1,692.68 | <b>总 计</b>      | 64 | 1,692.68 | 1,692.68       |                 |                  |

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：双鸭

2021年度

| 项            |                  | 本年支出     |          |        |
|--------------|------------------|----------|----------|--------|
| 功能分类<br>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          |                  | 1,574.80 | 1,037.62 | 537.18 |
| 205          | 教育支出             | 1,331.81 | 794.63   | 537.18 |
| 20502        | 普通教育             | 1,331.81 | 794.63   | 537.18 |
| 2050201      | 学前教育             | 356.78   | 5.25     | 351.53 |
| 2050202      | 小学教育             | 975.03   | 789.37   | 185.65 |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 107.55   | 107.55   |        |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 107.55   | 107.55   |        |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 9.36     | 9.36     |        |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 98.19    | 98.19    |        |
| 210          | 卫生健康支出           | 72.18    | 72.18    |        |
| 21011        | 行政事业单位医疗         | 72.18    | 72.18    |        |
| 2101102      | 事业单位医疗           | 72.18    | 72.18    |        |
| 221          | 住房保障支出           | 63.26    | 63.26    |        |
| 22102        | 住房改革支出           | 63.26    | 63.26    |        |
| 2210201      | 住房公积金            | 63.26    | 63.26    |        |

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

部门：双鸭山市宝清县第一小学

| 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         | 993.52   | 302    | 商品和服务支出   | 5.25 | 307   | 债务利息及费用支出          |     |      |
| 30101  | 基本工资           | 412.42   | 30201  | 办公费       |      | 30701 | 国内债务付息             |     |      |
| 30102  | 津贴补贴           | 268.06   | 30202  | 印刷费       |      | 30702 | 国外债务付息             |     |      |
| 30103  | 奖金             | 55.90    | 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 | 98.19    | 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     | 44.21    | 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          | 63.26    | 30212  | 因公出国（境）费用 |      | 31009 | 土地补偿               |     |      |
| 30114  | 医疗费            |          | 30213  | 维修（护）费    | 0.95 | 31010 | 安置补助               |     |      |
| 30199  | 其他工资福利支出       | 51.48    | 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      | 38.85    | 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            | 9.36     | 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     | 4.31 | 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           | 0.42     | 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          | 27.97    | 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            | 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    | 0.98     | 30240  | 税金及附加费用   |      |       |                    |     |      |
|        |                |          | 30299  | 其他商品和服务支出 |      |       |                    |     |      |
| 人员经费合计 |                | 1,032.37 | 公用经费合计 |           |      |       |                    |     | 5.25 |

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：241016

部门：双鸭山市宝清县第一小学

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。

本部门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。



决算收支总额 1692.68 万元，其中：本年收入 1527.22 万元，年初结转和结余 165.46 万元；本年支出 1574.8 万元，年末结转和结 117.88 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 126.45 万元，增长 9.03%，主要原因是 2021 年基本收入增加是因为在职教师工资调整，年终决算数增加；支出总额减少 52.13 万元，下降 3.2%，主要原因是由于本年退休教师较多，校园项目经费减少，所以教育支出减少；年末结转和结余减少 47.58 万元，下降 28.77%，主要原因付项目的质保金和欠款。

## 二、收入决算增减变化情况说明

宝清县第一小学 2021 年度收入合计 1527.22 万元，其中：财政拨款收入 1527.22 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     | 1527.22   | 126.45 | +9.03  | 在职教师工资调整，年终决算数增加 |
| 1.财政拨款收入   | 1527.22   | 126.45 | +9.03  | 在职教师工资调整，年终决算数增加 |
| 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

宝清县第一小学 2021 年度支出合计 1574.8 万元，其中：基本支出 1037.62 万元，占 65.89%；项目支出 537.18 万元，占 34.11%；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      | 1574.8    | 52.13 | -3.2   | 本年退休教师较多，校园项目经费减少，所以教育支出减少 |
| 1.基本支出      | 1037.62   | 35    | +3.49  | 新聘大学生教师                    |
| 2.项目支出      | 537.18    | 87.13 | -13.96 | 对改扩建和亨利幼儿园工程款支付的减少         |
| 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。宝清县第一小学 2021 年度财政拨款收入 1527.22 万元，年初财政拨款结转和结余 165.46 万元；本年支出 1574.8 万元，年末财政拨款结转和结余 117.88 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 126.45 万元，增长 9.03%；财政拨款支出减少 52.13 万元，下降 3.2%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 47.58 万元，下降 28.77%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 423.8 万元，增长 38.41%；财政拨款支出增加 471.38 万元，增长 42.72%。

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。宝清县第一小学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1527.22 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 165.46 万元；本年支出 1574.8 万元，其中，基本支出 1037.62 万元，项目支出 537.18 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 117.88 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 126.45 万元，增长 9.03%，主要原因是在职教师工资调整，年终决算数增加；一般公共预算财政拨款支出减少 52.13 万元，下降 3.2%，主要原因是由于本年退休教师较多，校园项目经费减少，所以教育支出减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 423.8 万元，增长 38.41%，变化的主要原因是教师工资调资增加和新聘大学生教师；一般公共预算财政拨款支出 471.38 万元，增长 42.72%，变化的主要原因是我校今年新建幼儿活动馆项目，所以项目支出增加。

### (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 1103.42 万元，支出决算为 1574.8 万元，完成年初预算的 142.72%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1103.42 万元，支出决算为 1574.8 万元，完成年初预算的 142.72%。决算数大于预算数的主要原因：一是新建幼儿活动馆款项；二是职工涨工资，以及新聘教师增加，工资总额增加。

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 113.09 万元，支出决算为 107.55 万元，完成年初预算的 95.1%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员只有采暖补贴计入事业单位离退休。

3.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 90.16 万元，支出决算为 150.38 万元，完成年初预算的 87.72%。决算数小于预算数的主要原因：在职教师退休四人，养老保险支出减少。

4.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 67.31 万元，支出决算为 72.181 万元，完成年初预算的 107.52%。决算数大预算数的主要原因：人员工资增加，在职与退休医疗缴费增加。

5.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 65.24 万元，支出决算为 63.26 万元，完成年初预算的 96.96%。决算数大预算数的主要原因：在职教师退休三人，住房公积金支出减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县第一小学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1037.62 万元，其中：

人员经费 1037.62 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、其他对个人和家庭的补助。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县第一小学 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

宝清县第一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

宝清县第一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

宝清县第一小学为事业部门单位，机关运行经费为 0。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宝清县第一小学2021年度政府采购支出总额220.8042万元，其中：政府采购货物支出220.8042万元、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220.8042万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额220.8042万元，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%。

（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%。

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县第一小学共有车辆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，单位价值50万元以上通用设备1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

根据预算绩效管理工作要求，我部门对 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 1 个，共涉及资金 35.91 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

## 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、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、因公出国（境）费：指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

11、公务接待费：单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

12、机关事业单位基本养老保险缴费支出：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。

## 第五部分 附录

# 1. 量化评价表

部门决算量化评价表

| 单位名称：双鸭山市宝清县第一小学 |                                   |          |     |                |      | 计算值                     | 得分                                        | 指标说明                                  | 评分标准                                                                |                                       |                                         |
|------------------|-----------------------------------|----------|-----|----------------|------|-------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| 评价指标             |                                   |          |     |                |      |                         |                                           |                                       |                                                                     |                                       |                                         |
| 一级指标             | 二级指标                              | 三级指标     |     |                |      |                         |                                           |                                       |                                                                     |                                       |                                         |
| 名称               | 权重                                | 名称       | 权重  | 名称             | 权重   |                         |                                           |                                       |                                                                     |                                       |                                         |
| 预算编制及执行情况        | 90                                | 预算编制的准确性 | 30  | 财政拨款收入预决算差异率   | 5    | 38.41                   | 1.0                                       | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 5   | 事业收入预决算差异率     | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 3   | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 5   | 其他收入预决算差异率     | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 5   | 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。 |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 4   | 人员经费预决算差异率     | 4    | -3.29                   | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 3   | 公用经费预决算差异率     | 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。                             |                                       |                                         |
|                  | 50                                | 预算执行的有效性 | 10  | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 10  | 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。                        |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 10  | 财政拨款结转和结余率     | 10   | 6.96                    | 9.0                                       | 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。                  |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 10  | 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。                             |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 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。                          |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 5   | “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    | 5    | 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、物资储备比重 | 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+物资储备）/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     | 5   | 货币资金变动率        | 5    | -80.71                  | 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。                             |                                       |                                         |
|                  |                                   |          | 5   | 负债状况           | 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。 |
|                  |                                   |          |     |                | 1    | 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  | —                       | 86.0                                      | —                                     | —                                                                   |                                       |                                         |

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。

## 2.部门预算整体支出绩效自评表

| 部门预算整体支出绩效自评表<br>(2020年度)                    |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|----------------------------------------------|--------|-------------------|------------------------------|------------|-----------|-----------------------------|------|------------|--|--|
| 部门名称                                         |        | 下属单位个数            |                              | 填报人及电话     |           |                             |      |            |  |  |
| 年度<br>预算<br>目标                               | 年初设定目标 |                   |                              | 全年完成情况     |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 分解目标自评                                       |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 一级<br>指标                                     | 权重     | 二级指标              | 三级指标                         | 年度指标值      | 全年完<br>成量 | 设定分值                        | 实际得分 | 未完成原因和改进措施 |  |  |
| 质量<br>指标<br>50                               | 50     | 数量指标              |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        | 质量指标              |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        | 时效指标              |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        | 成本指标              |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        | 效益<br>指标<br>40    | 40                           | 经济效能<br>指标 |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 社会效益<br>指标                                   |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 生态效能<br>指标                                   |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 可持续影<br>响指标                                  |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 满意度<br>指标<br>10                              | 10     | 服务对象<br>满意度指<br>标 |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
|                                              |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |
| 总分                                           |        |                   |                              |            |           | 100                         |      |            |  |  |
| 部门整体绩效<br>自评得分                               |        |                   | 未完成原因<br>(总分<br>80分以下<br>填写) |            |           | 整改措施<br>(总分80<br>分以下填<br>列) |      |            |  |  |
| 说明 请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的全额,如没有请填写。 |        |                   |                              |            |           |                             |      |            |  |  |

※注:此表只填各一级预算部门对四年初部门整体绩效目标填写。

### 3.项目（专项）支出绩效自评表

| 省级项目（专项）支出绩效自评表<br>(2020年度)               |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|-------------------------------------------|-----------------|------------|--------------------|----------|--------|-------|--------------|------|----------------|--|
| 项目（专项）名称                                  |                 |            | 部门预算项目填1<br>省级专项填0 |          | 填报人及电话 |       |              |      |                |  |
| 省级主管部门                                    |                 |            | 实施单位               |          |        |       |              |      |                |  |
| 项目资金（万元）                                  |                 |            | 全年预算数<br>(A)       | 全年执行数(B) |        | 分值    | 执行率<br>(B/A) | 得分   |                |  |
|                                           | 年度资金总额:         |            |                    |          |        | 10分   |              |      |                |  |
|                                           | 其中:中央补助         |            |                    |          |        | /     |              |      |                |  |
|                                           | 省级资金            |            |                    |          |        | /     |              |      |                |  |
|                                           | 其他资金            |            |                    |          |        | /     |              |      |                |  |
| 年度目标                                      | 预期目标            |            |                    | 实际完成或情况  |        |       |              |      |                |  |
|                                           | 一级<br>指标        | 二级指标       | 三级指标               | 年度指标值    | 全年完成值  | 对照完成值 | 权重分值         | 实际得分 | 未完成原因<br>和改进措施 |  |
| 产出<br>指标<br>50分                           | 数量指标            | 数量指标       |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 | 质量指标       |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           | 时效指标            |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           | 成本指标            |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           | 数量<br>指标<br>30分 | 经济效能<br>指标 |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 | 社会效能<br>指标 |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
| 生态效能<br>指标                                |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
| 可持续影响<br>指标                               |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
| 满意度<br>指标<br>10分                          | 服务对象<br>满意度指标   |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
|                                           |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
| (涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情况的,在此处以文字说明)    |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |
| 总分                                        |                 |            |                    |          |        |       | 100          |      |                |  |
| 说明 简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额,如没有填“无”。 |                 |            |                    |          |        |       |              |      |                |  |

**※注:此表须对照2020年度项目资金(专项)设定的绩效目标填列。**

#### 4. 省级项目（专项）支出部门评价得分表

| 省级项目（专项）支出部门评价得分表 |                 |                 |                              |       |      |      |    |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-------|------|------|----|
| 项目名称:             |                 |                 |                              |       |      |      |    |
| 一级指标及分值           | 二级指标及分值         | 三级指标及分值         | 四级指标及分值                      | ..... | 指标解释 | 评价标准 | 得分 |
| 决策                | 例如：绩效目标（分数自行设置） | 绩效目标合理性（分数自行设置） | 绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置） |       |      |      |    |
|                   | .....           |                 |                              |       |      |      |    |
| 过程                | 例如：资金管理（分数自行设置） | 资金使用合规性（分数自行设置） | 资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）   |       |      |      |    |
|                   | .....           |                 |                              |       |      |      |    |
| 产出                | 例如：产出数量（分数自行设置） | 实际完成率（分数自行设置）   | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）  |       |      |      |    |
|                   | .....           |                 |                              |       |      |      |    |
| 效益                | 项目效益（分数自行设置）    | 例如：实施效益（分数自行设置） | 社会效益（分数自行设置）                 |       |      |      |    |
|                   | .....           |                 |                              |       |      |      |    |