

**宝清县第一中学**  
**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.....	1
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.....	2
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.....	4
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.....	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.....	6
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.....	7
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.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
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.....	14
第五部分 附录.....	15

## 第一部分 宝清县第一中学部门概况

### 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中学主要职责内设机构和人员编制规定的通知》，宝清县第一中学主要职责为：

（一）宝清县第一中学是宝清县教育局管辖的九年义务教育全日制中学，隶属教育局。

（二）贯彻执行国家的教育方针。执行教育法令法规和教育行政部门的指示规定。遵循教育规律，提高教育教学质量。

（三）制定学校的发展规划和学年学期的工作计划，并认真组织实施；培养学生个性，挖掘学生潜能，使学生身心得到全面发展。

（四）遵循国家有关法律和政策，注重教职工队伍建设，依靠教职工办好学校，并维护其合法权益。

（五）发挥学校教育的主导作用，努力促进学校教育，家庭教育，社会教育的协调一致，互相配合，形成良好的育人环境

### 二、机构设置

根据主要职责宝清县第一中学设三个内设机构分别为教务处、总务处，政教处。

1.教务处。全面抓好教学改革和常规管理工作，抓好教师队伍建设和，负责教师业务培训和技能训练，抓好日常教学管理、教师考核、学生成绩评定及管理工作。

2.政教处。负责对全校学生的常规管理、思想品德养成教育工作，负责学生学籍、档案、学生宿舍的管理工作。

3.总务处。为教育教学工作提供一流服务，维护好全校设施，保证良好的教学环境和教学秩序，管理好学校的资产，规划建设好校园。

### 三、人员构成

2021 年末实有人数 204 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 114 人、离休人员 0 人、退休人员 90 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 81 人，其中，行政人员增加（减少）0 人、参公人员增加（减少）0 人、事业人员减少 9 人、离休人员 0 人、退休人员增加 90 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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门：双鸭山市宝清县第一中学		2021年度		公开01表			
收		入		支			
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	2,223.56	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	1,925.12
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	159.15
		9		九、卫生健康支出		40	95.32
		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	89.55
		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	2,223.56	<b>本年支出合计</b>		58	2,269.14
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59	
年初结转和结余		29	54.81	年末结转和结余		60	9.23
		30				61	
<b>总 计</b>		31	2,278.37	<b>总 计</b>		62	2,278.37

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

部门：双鸭山市宝清县第一中学		2021年度		公开02表				
目		收入		支出				
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
	<b>计</b>	2,223.56	2,223.56					
<b>05</b>	<b>教育支出</b>	1,879.54	1,879.54					
<b>0502</b>	<b>普通教育</b>	1,826.50	1,826.50					
050203	初中教育	1,826.50	1,826.50					
<b>0509</b>	<b>教育费附加安排的支出</b>	53.04	53.04					
050901	农村中小学校舍建设	53.04	53.04					
<b>08</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	159.15	159.15					
<b>0805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	159.15	159.15					
080502	事业单位离退休	20.43	20.43					
080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.72	138.72					
<b>10</b>	<b>卫生健康支出</b>	95.32	95.32					
<b>1011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	95.32	95.32					
101102	事业单位医疗	95.32	95.32					
<b>21</b>	<b>住房保障支出</b>	89.55	89.55					
<b>2102</b>	<b>住房改革支出</b>	89.55	89.55					
210201	住房公积金	89.55	89.55					

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：双鸭山市宝清县第一中学								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		2,269.14	1,387.83	881.30				
205	教育支出	1,925.12	1,043.81	881.30				
20502	普通教育	1,872.08	1,043.81	828.26				
2050203	初中教育	1,872.08	1,043.81	828.26				
20509	教育费附加安排的支出	53.04		53.04				
2050901	农村中小学校舍建设	53.04		53.04				
208	社会保障和就业支出	159.15	159.15					
20805	行政事业单位养老支出	159.15	159.15					
2080502	事业单位离退休	20.43	20.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.72	138.72					
210	卫生健康支出	95.32	95.32					
21011	行政事业单位医疗	95.32	95.32					
2101102	事业单位医疗	95.32	95.32					
221	住房保障支出	89.55	89.55					
22102	住房改革支出	89.55	89.55					
2210201	住房公积金	89.55	89.55					

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中学								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	次	1	栏 次	次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,223.56	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	1,925.12	1,925.12		
	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	159.15	159.15		
	9		九、卫生健康支出	41	95.32	95.32		
	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	89.55	89.55		
	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	2,223.56	本年支出合计	59	2,269.14	2,269.14		
年初财政拨款结转和结余	28	54.81	年末财政拨款结转和结余	60	9.23	9.23		
一般公共预算财政拨款	29	54.81		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	2,278.37	总计	64	2,278.37	2,278.37		

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

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		2,269.14	1,387.83	881.30
205	教育支出	1,925.12	1,043.81	881.30
20502	普通教育	1,872.08	1,043.81	828.26
2050203	初中教育	1,872.08	1,043.81	828.26
20509	教育费附加安排的支出	53.04		53.04
2050901	农村中小学校舍建设	53.04		53.04
208	社会保障和就业支出	159.15	159.15	
20805	行政事业单位养老支出	159.15	159.15	
2080502	事业单位离退休	20.43	20.43	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.72	138.72	
210	卫生健康支出	95.32	95.32	
21011	行政事业单位医疗	95.32	95.32	
2101102	事业单位医疗	95.32	95.32	
221	住房保障支出	89.55	89.55	
22102	住房改革支出	89.55	89.55	
2210201	住房公积金	89.55	89.55	

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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	1,363.54	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	656.83	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	370.89	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	138.72	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	95.32	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	89.55	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	12.23	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	24.29	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	20.43	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	遗属(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	服装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.06	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	0.74	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	其他对个人和家庭的补助	2.06	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,387.83	公用经费合计					

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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

本单位无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

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							

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出, 故本表为空表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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
栏次		1	2	3
合计				

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出, 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。宝清县第一中学部门 2021 年度部门决算收支总额 2278.37 万元，其中：本年收入 2223.56 万元，年初结转和结余 54.81 万元；本年支出 2269.14 万元，年末结转和结余 9.23 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 588.38 万元，增长 35.98%，主要原因是由于学校运动场工程款、人员工资增加等增加；支出总额增加 449.31 万元，增长 24.69%，主要原因是学校运动场面层工程款拨入校园道路维修等、人员工资增加等增加；年末结转和结余减少 45.68 万元，下降 84.31%，主要原因本年维修较多防疫支出较多人员工资增加。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

宝清县第一中学部门 2021 年度收入合计 2223.56 万元，其中：财政拨款收入 2223.56 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	2223.56	588.38	+35.98%	人员工资增加，运动场
1.财政拨款收入	2223.56	588.38	+35.98%	人员工资、运动场工程款等增加。
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

宝清县第一中学部门 2021 年度支出合计 2269.14 万元，其中：基本支出 1387.84 万元，占 61.16%；项目支出 881.3 万元，占 38.84%；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	2269.14	449.31	+24.69	学校运动场面层工程款拨入等，项目支出增加
1.基本支出	1387.84	9.5	-0.4%	在职人员增加
2.项目支出	881.3	439.8	+99.61%	学校、运动场面层工程款拨入等，项目支出增加
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。宝清县第一中学部门 2021 年度财政拨款收入 2223.56 万元，年初财政拨款结转和结余 54.81 万元；本年支出 2269.14 万元，年末财政拨款结转和结余 9.23 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 588.38 万元,增长 35.98%;财政拨款支出增加 449.31 万元,增长 24.69%;年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比,减少 45.68 万元,下降 84.31%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 765.09 万元,增长 50.56%;财政拨款支出增加 755.86 万元,增长 49.95%。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。宝清县第一中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2223.56 万元,年初一般公共预算财政拨款结转和结余 54.81 万元;本年支出 2269.14 万元,其中,基本支出 1387.84 万元,项目支出 881.3 万元,年末一般公共预算财政拨款结转和结余 9.23 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 588.38 万元,增长 35.98%,学校运动场面层工程款拨入校园道路维修等增加;一般公共预算财政拨款支出增加 449.31 万元,增长 24.69%,主要原因是运动场面层工程款拨入等,项目支出增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 765.09 万元,增长 50.56%,变化的主要原因是运动场面层工程款等增加;一般公共预算财政拨款支出增加 755.86 万元,

增长 49.95%，变化的主要原因是学校运动场面层工程款拨入校园道路维修等，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 1513.28 万元，支出决算为 2269.14 万元，完成年初预算的 149.95%。

其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1061.76 万元，支出决算为 1642.96 万元，完成年初预算的 154.74%。决算数大于预算数的主要原因：学校运动场面层工程款拨入校园道路维修等

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 102.99 万元，支出决算为 20.43 万元，完成年初预算的 19.84%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员只有统筹外工资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 163.64 万元，支出决算为 138.72 万元，完成年初预算的 84.77%。决算数小于预算数的主要原因：在职教师退休人员增加，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 90.5 万元，支出决算为 95.32 万元，完成年初预算的 105.33%。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 94.4 万元，支出决算为 89.55 万元，完成年初预算的 94.86%。决算数大预算数的主要原因：在职教师退休人员增加，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

宝清县第一中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1387.83 万元，其中：

人员经费 1387.83 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、生活补助、助学金、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

宝清县第一中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 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

宝清县第一中学部门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

宝清县第一中学部门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

本单位为事业部门单位，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。宝清县第一中学部门2021年度政府采购支出总额52.34万元，其中：政府采购货物支出52.34万元、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52.34万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额52.34万元，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100%（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，宝清县第一中学部门共有车辆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3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8.48万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。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）0个，其中，一级项目0个，二级项目0个，资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对X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0万元，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。

上述各项绩效评价表详见附件。

## 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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表										
评价标准										
一级指标	二级指标		三级指标		计算值	得分	指标说明	评分标准		
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	46.94	0.0	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。		
			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	5.0	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	-7.77	3.0	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	3.0	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。		
	预算执行的时效性	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	0.41	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开支在职人员及离退休人员费用比重	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。		
			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储备、公务用车购置、公用经费	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	44.88	0.5	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%	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。		
			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	—	—	—	—	

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。

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

(2020年度)

部门名称		下属单位个数	填报人及电话						
省 级 单 位	年初设定目标		全年完成情况						
分解目标自评									
一级 指标	数量	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完 成量	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措 施	
基础任务	50	质量指标							
		效率指标							
	成本指标								
基础效能	40	经济效能 指标							
		社会效能 指标							
	生态效能 指标								
可持续发展 指标									
服务对象 满意度指 标	10								
总分						100			
部门整体绩效 自评得分			未完成原 因(总分 80分以下 填列)			整改措施 (总分80 分以下填 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问题及其所涉及金额,如没有请填无。									

※注: 此表只填各一级预算部门对两年初部门整体绩效目标填列。

### 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**

(2020年度)

项目（专项）名称				部门预算项目填1 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 (A)	全年执行数 (B)		分值	执行率 (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					/		/				
新增 项目 资金	预期目标				实际完成情况						
项目 绩效 评价	一级 指标	二级 指标	三级 指标	年度 指标 值	全年 完成 值	当期 完成 值	权重 分值	当期 得分	未完成原因 和改进措施		
	产出 指标 50分	数量 指标									
		质量 指标									
	时效 指标										
	成本 指标										
效益 指标 30分	经济 效益 指标										
	社会 效益 指标										
	生态 效益 指标										
可持续 影响 指标											
满意度 指标 10分	服务对象 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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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）				
	……						