

宝清县第三高级中学 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	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	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	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	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	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	14
第五部分 附录	16

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

根据《宝清县机构编制委员会关于组建宝清县第三高级中学的通知》（宝编[2017]33 号）文件精神，结合《黑龙江省人民政府办公厅关于印发〈黑龙江省中小学机构编制管理实施办法〉的通知》，宝清县第三高级中学的主要职责为：

（一）全面贯彻国家的教育方针和各项教育政策、法律法规，坚持正确的办学方向，认真组织开展学校的教育教学及其他工作。认真执行上级党委、政府和教育主管部门下达的决议，完成上级下达的教育、教学和其他工作任务，面向现代化，面向世界，面向未来，培养德、智、体、美、劳的全面发展的建设者和接班人。

（二）负责学生的高中阶段教育，培养学生个性，挖掘学生潜能，使学生身心得到全面发展。

（三）全面实施素质教育，努力培养学生的创新精神和实践

能力，促进学生生动、活泼、主动的发展，发展学生的特长。

（四）培养合格的毕业生，为各级各类高等院校输送合格的毕业生，为当地经济发展培养合格的建设者和接班人，为社会主义现代化建设服务。

二、机构设置

宝清县第三高级中学内设机构（处室）共 6 个，包括：办公室、教务处、政教处、总务处、教科室、网络中心。

三、人员构成

2021 年末实有人数 90 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 90 人、离休人员 0 人、退休人员 0 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 32 人，其中，事业人员 32 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

收入支出决算汇总表

公开01表
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县第三高级中学		2021年度		收入		支出	
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
级	次		1	级	次		2
一、一般公共预算财政拨款收入		1	688.52	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	68.53	五、教育支出		36	642.28
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	0.33	八、社会保障和就业支出		39	59.45
		9		九、卫生健康支出		40	25.43
		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	37.91
		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	
		27	747.38			58	768.07
		28				59	
		29	103.95			60	88.25
		30				61	
		31	851.32			62	851.32

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. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县第三高级中学		2021年度		收入		支出	
项	目	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
功能分类科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6
	合计	747.38	688.52		58.53		0.33
205	教育支出	624.59	565.73		58.53		0.33
20502	普通教育	624.59	565.73		58.53		0.33
2050204	高中教育	624.59	565.73		58.53		0.33
208	社会保障和就业支出	59.45	59.45				
20805	行政事业单位养老支出	59.45	59.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.45	59.45				
210	卫生健康支出	25.43	25.43				
21011	行政事业单位医疗	25.43	25.43				
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43				
221	住房保障支出	37.91	37.91				
22102	住房改革支出	37.91	37.91				
2210201	住房公积金	37.91	37.91				

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

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		765.07	748.89	16.18			
205	教育支出	642.28	626.10	16.18			
20502	普通教育	642.28	626.10	16.18			
2050204	高中教育	642.28	626.10	16.18			
208	社会保障和就业支出	59.45	59.45				
20805	行政事业单位养老支出	59.45	59.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.45	59.45				
210	卫生健康支出	25.43	25.43				
21011	行政事业单位医疗	25.43	25.43				
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43				
221	住房保障支出	37.91	37.91				
22102	住房改革支出	37.91	37.91				
2210201	住房公积金	37.91	37.91				

四、财政拨款收入支出决算总表

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
类	次	1	类	次	2	3	4	5		
一、一般公共预算财政拨款		1	688.52	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	630.95	630.95		
		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	59.45	59.45		
		9		九、卫生健康支出		41	25.43	25.43		
		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	37.91	37.91		
		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			688.52	本年支出合计		59	753.74	753.74		
年初财政拨款结转和结余		28	65.34	年末财政拨款结转和结余		60	0.12	0.12		
一般公共预算财政拨款		29	65.34			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	753.86	总计	64	753.86	753.86				

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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		753.74	737.56	16.18
205	教育支出	630.95	614.77	16.18
20502	普通教育	630.95	614.77	16.18
2050204	高中教育	630.95	614.77	16.18
208	社会保障和就业支出	59.45	59.45	
20805	行政事业单位养老支出	59.45	59.45	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.45	59.45	
210	卫生健康支出	25.43	25.43	
21011	行政事业单位医疗	25.43	25.43	
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43	
221	住房保障支出	37.91	37.91	
22102	住房改革支出	37.91	37.91	
2210201	住房公积金	37.91	37.91	

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：双鸭山市宝清县第三高级中学								
公开06表 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	602.56	302	商品和服务支出	63.04	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	278.72	30201	办公费	9.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	173.03	30202	印刷费	1.18	30702	国外债务付息	
30103	奖金	28.01	30203	咨询费		310	资本性支出	71.88
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.04	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	2.85	31002	办公设备购置	52.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.45	30206	电费	6.38	31003	专用设备购置	19.57
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.48	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.43	30208	取暖费	8.43	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.46	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费		30211	差旅费	1.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.91	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	5.41	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	0.08	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	8.66	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	6.10	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	9.92	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	0.08	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	0.42			
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	2.43			
	人员经费合计	602.64		公用经费合计				134.92

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：241044											
部门：双鸭山市宝清县第三高级中学											
公开07表 金额单位：万元											
合计	因公出国(境)费	预算数				决算数					
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费	合计	因公出国(境)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：本单位本年度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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开08表
部门：双鸭山市宝清县第三高级中学		2021年度			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							

注：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					公开09表
部门：双鸭山市宝清县第三高级中学		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	
栏次		1	2	3	
合 计					

注：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。宝清县第三高级中学 2021 年度部门决算收支总额 851.32 万元，其中：本年收入 747.38 万元，年初结转和结余 103.93 万元；本年支出 765.07 万元，年末结转和结余 86.25 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 30.39 万元，增长 4.24%，主要原因是本年度新增试用

期人员 31 人，调入 1 人，人员经费增加，学生数增加，非税收入增加；支出总额增加 101.03 万元，增长 15.21%，主要原因是 2021 年新聘试用期人员 31 人，人员调整工资等，人员支出增加。本年度加大办学条件投入，购置了教学设备一体机等；年末结转和结余减少 17.68 万元，下降 17.01%，主要原因是上年度财政应返还额度在本年度已支出。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县第三高级中学 2021 年度收入合计 747.38 万元，其中：财政拨款收入 688.52 万元，占 92.12%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 58.53 万元，占 7.83%；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 0.33 万元，占 0.05%。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	747.38			
1.财政拨款收入	688.52	-3.06	-0.44	本年度项目支出数量减少，项目经费减少
2.上级补助收入				
3.事业收入	58.53	+33.24	+131.42	由于疫情影响，2020 年春季未收普通高中学费
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	0.33	+0.21	+174.87	利息收入增加

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县第三高级中学 2021 年度支出合计 765.07 万元，其中：基本支出 748.89 万元，占 97.89%；项目支出 16.18 万元，

占 2.11%；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	765.07			
1.基本支出	748.89	+116.64	+18.45	2021 年新聘试用期人员 31 人，调入 1 人，人员调整工资等，人员支出增加。本年度加大办学条件投入，购置了教学设备一体机等。
2.项目支出	16.18	-15.61	-49.10	本年度享受助学金人数减少，因此，项目支出减少。
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。宝清县第三高级中学 2021 年度财政拨款收入 688.52 万元，年初财政拨款结转和结余 65.34 万元；本年支出 753.74 万元，年末财政拨款结转和结余 0.12 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 3.06 万元，下降 0.44%；财政拨款支出增加 101.03 万元，增长 15.21%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 17.68 万元，下降 17.01%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 45.64 万元，下降 6%；财政拨款支出增加 19.58 万元，增长 2%。

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。宝清县第三高级中学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 688.52 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 65.34 万元；本年支出 753.74 万元，其中，基本支出 737.56 万元，项目支出 16.18 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.12 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 3.06 万元，下降 0.44%，主要原因是本年度项目支出数量减少，项目经费减少；一般公共预算财政拨款支出增加 101.03 万元，增长 15.21%，主要原因是 2021 年新聘试用期人员 31 人，人员调整工资等，人员支出增加。本年度加大办学条件投入，购置了教学设备一体机等。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 45.64 万元，下降 6%，变化的主要原因是压缩办公经费支出，商品服务支出减少；一般公共预算财政拨款支出增加 10.58 万元，增长 1.44%，变化的主要原因是上年度有财政拨款结转结余资金在本年度支出。

(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 734.16 万元，支出决算为 753.74 万元，完成年初预算的 102.67%。其中：

1. 教育支出（205）普通教育（02）高中教育（04）。

年初预算为 610.43 万元，支出决算为 565.73 万元，完成年初预算的 92.68%。决算数小于预算数的主要原因：是压缩办公经费支出，商品服务支出减少。

2. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）。机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）。年初预算为 64.11 万元，支出决算为 59.45 万元，完成年初预算的 92.73%。决算数小于预算数的主要原因：是在职有调入调出人员，存在基本养老保险缴费差额。

3. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）。

年初预算为 22.63 万元，支出决算为 25.43 万元，完成年初预算的 112.37%。决算数大于预算数的主要原因：是国家加大职工医疗保险投入。

4. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）

年初预算为 36.99 万元，支出决算为 37.91 万元，完成年初预算的 102.49%。决算数大于预算数的主要原因：是国家提高了职工住房公积金缴存比例。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县第三高级中学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 737.56 万元，其中：

人员经费 602.64 万元，主要包括：基本工资 278.72 万元、津贴补贴 173.03 万元、奖金 28.01 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 59.45 万元、职工基本医疗保险缴费 25.43 万元、住房公积金 37.91 万元、奖励金 0.08 万元。

公用支出 134.92 万元，主要包括：办公费 9.24 万元、印刷费 1.18 万元、手续费 0.04 万元、水费 2.85 万元、电费 6.38 万元、邮电费 0.48 万元、取暖费 8.43 万元、物业管理费 0.46 万元、差旅费 1.04 万元、维修费 5.41 万元、培训费 8.66 万元、专用材料费 6.10 万元、劳务费 9.92 万元、其他交通费用 0.42 万元、其他商品和服务支出 2.43 万元、办公设备购置 52.31 万元、专用设备购置 19.57 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县第三高级中学 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

宝清县第三高级中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

宝清县第三高级中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

本单位为事业单位，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。宝清县第三高级中学2021年度政府采购支出总额71.88万元，其中：政府采购货物支出71.88万元、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71.88万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额71.88万元，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%。

（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，宝清县第三高级中学共有车辆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

根据规定，宝清县第三高级中学2021年度实行绩效管理的项目4个，涉及预算金额217.93万元。项目为：离岗创业人员项目1.22万元、通高中经费项目办公设备购置项目60万元、普通高中学费项目115.89万元、学业水平考试考务费项目4.82万元。

第四部分 名词解释

宝清县第三高级中学2021年部门决算及“三公”经费决算中相关名词解释如下：

1.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。

2.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。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

4.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。

5.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。

6.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。

7.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。

8.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、差旅费、水电费、印刷费。

9.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。

10.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。

11.“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。

12.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。

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							
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预算差异率	5	-6.22	4.0	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, 扣减0分为止。
				事业收入预算差异率	5	24.05	2.5	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, 扣减0分为止。
				其他收入预算差异率	5	0.00	0.0	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, 扣减0分为止。
				人员经费预算差异率	4	12.09	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0分为止。
				公用经费预算差异率	3	-41.05	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, 扣减0分为止。
	80	预算执行的有效性	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, 扣减0分为止。	
			财政拨款结转和结余率	10	0.02	9.5	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%	比率=0, 得满分; 比率(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工资	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出: (工资福利支出+离退休费)/项目支出合计*100%	比率=0, 得满分; 比率>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建筑物购建、大型修缮、基础设施购置、物资储备比率	5	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施购置+物资储备)/公用经费*100%	比率=0, 得满分; 比率>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	202.74	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	应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年限清缴后无余额	应缴财政款=0, 得满分; 应缴财政款≠0, 得0分	
合计	100	—	100	—	—	79.0	—	—	

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. 各指标评分标准中, 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。