

宝清县高级中学

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.....	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.....	3
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.....	4
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.....	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.....	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.....	16

第一部分 部门概况

一、 部门（单位）职责

根据《双鸭山市机构编制委员会关于印发〈宝清县事业单位机构改革方案〉的通知》（双编[2005]14号）和《中共双鸭山市委办公室、双鸭山市人民政府办公室关于印发〈双鸭山市事业单位改革方案及相关配套文件〉的通知》（双办发[2004]7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

宝清县高级中学单位内设机构共 6 个，包括：办公室、教务处、政教处、总务处、5、教科室、网络中心。

三、人员构成

2021 年末实有人数 192 人，其中：行政人员 0 人、事业人员 192 人、退休人员 60 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中，事业人员减少 1 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：双鸭山市宝清县高级中学				2021年度	
				公开01表	
				金额单位：万元	
收 入			支 出		
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	2,682.71	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	2,420.49
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	237.97
	9		九、卫生健康支出	40	123.57
	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	144.91
	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	
本年收入合计	27	2,682.71	本年支出合计	58	2,926.94
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	802.16	年末结转和结余	60	557.93
	30			61	
总 计	31	3,484.88	总 计	62	3,484.88

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
合 计		1	2	3	4	5	6	7
205	教育支出	2,176.26	2,176.26					
20502	普通教育	2,176.26	2,176.26					
2050204	高中教育	2,176.26	2,176.26					
208	社会保障和就业支出	237.97	237.97					
20805	行政事业单位养老支出	237.97	237.97					
2080502	事业单位离退休	12.68	12.68					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.29	225.29					
210	卫生健康支出	123.57	123.57					
21011	行政事业单位医疗	123.57	123.57					
2101102	事业单位医疗	123.57	123.57					
221	住房保障支出	144.91	144.91					
22102	住房改革支出	144.91	144.91					
2210201	住房公积金	144.91	144.91					

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

		支出决算表					公开03表
部门：双鸭山市宝清县高级中学		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	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
合 计		1	2	3	4	5	6
205	教育支出	2,420.49	2,069.65	350.85			
20502	普通教育	2,420.49	2,069.65	350.85			
2050204	高中教育	2,420.49	2,069.65	350.85			
208	社会保障和就业支出	237.97	237.97				
20805	行政事业单位养老支出	237.97	237.97				
2080502	事业单位离退休	12.68	12.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.29	225.29				
210	卫生健康支出	123.57	123.57				
21011	行政事业单位医疗	123.57	123.57				
2101102	事业单位医疗	123.57	123.57				
221	住房保障支出	144.91	144.91				
22102	住房改革支出	144.91	144.91				
2210201	住房公积金	144.91	144.91				

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								
部门：双鸭山市宝清县高级中学						公开04表		
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	2,682.71	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1		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	2,370.49	2,370.49		
	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	237.97	237.97		
	9		九、卫生健康支出	41	123.57	123.57		
	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	144.91	144.91		
	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	27	2,682.71	本年支出合计	59	2,876.94	2,876.94		
年初财政拨款结转和结余	28	752.16	年末财政拨款结转和结余	60	557.93	90.16	467.78	
一般公共预算财政拨款	29	284.39		61				
政府性基金预算财政拨款	30	467.78		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	3,434.88	总 计	64	3,434.88	2,967.10	467.78	

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

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：双鸭山市宝清县高级中学				公开05表
2021年度				金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
项 目		本年支出		
栏次		1	2	3
合 计		2,876.94	2,526.10	350.85
205	教育支出	2,370.49	2,019.65	350.85
20502	普通教育	2,370.49	2,019.65	350.85
2050204	高中教育	2,370.49	2,019.65	350.85
208	社会保障和就业支出	237.97	237.97	
20805	行政事业单位养老支出	237.97	237.97	
2080502	事业单位离退休	12.68	12.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.29	225.29	
210	卫生健康支出	123.57	123.57	
21011	行政事业单位医疗	123.57	123.57	
2101102	事业单位医疗	123.57	123.57	
221	住房保障支出	144.91	144.91	
22102	住房改革支出	144.91	144.91	
2210201	住房公积金	144.91	144.91	

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：双鸭山市宝清县高级中学						公开06表		
2021年度						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
人员经费			公用经费					
301	工资福利支出	2,164.47	302	商品和服务支出	296.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	937.53	30201	办公费	20.41	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	613.25	30202	印刷费	3.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	126.70	30203	咨询费	4.10	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.13	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	9.77	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	225.29	30206	电费	9.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.03	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	100.84	30208	取暖费	102.53	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	13.59	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	9.75	31008	物资储备	
30113	住房公积金	144.91	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	47.19	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	15.95	30214	租赁费	0.15	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	64.87	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	25.01	31013	公务用车购置	
30302	退休费	12.68	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	14.33	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	5.24	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	6.82	399	其他支出	
30307	医疗费补助	22.73	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	22.35	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.34	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	1.02			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.53	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	26.44			
人员经费合计		2,229.34	公用经费合计		296.76			

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

公开07表
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。

注：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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

项 目		2021年度		本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		467.78					467.78
229	其他支出	467.78					467.78
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	467.78					467.78
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	467.78					467.78

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

公开09表
单位：万元

项 目		本年支出		
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：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。宝清县高级中学单位 2021 年度部门决算收支总额 3484.88 万元，其中：本年收入 2682.71 万元，年初结转和结余 802.16 万元；本年支出 2926.94 万元，年末结转和结余 557.93 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 263.41 万元，下降 8.94%，主要原因是学生数减少，所以生均经费减少；支出总额减少 185.07 万元，下降 5.95%，主要原因是上年度有国债项目支出；年末结转和结余减少 244.23 万元，下降 30.45%，主要原因是财政加强资金管理，收加存量资金。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县高级中学单位 2021 年度收入合计 2682.71 万元，其中：财政拨款收入 2682.71 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元 0%；事业收入 0 万元 0%；经营收入 0 万元 0%；附属单位上缴收入 0 万元 0%；其他收入 0 万元 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	2682.71	-263.41	-8.94%	学生数减少，所以生均经费减少
1.财政拨款收入	2682.71	-195.44	-6.79	
2.上级补助收入				
3.事业收入		-52.9	100%	财政调整核算账务科目
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入		-15.07	100%	本年度没有食堂出租收入

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县高级中学单位 2021 年度支出合计 2926.94 万元，其中：基本支出 2576.1 万元，占 88.02%；项目支出 350.85 万元，占 11.98%；上缴上级支出 0 万元；经营支出万元；对附属单位补助支出万元。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	2926.94	-185.07	-5.95%	上年度有国债项目支出
1.基本支出	2576.1	193.66	8.13%	工资增加及相关费用增加
2.项目支出	350.85	-378.73	-51.91%	上年度有国债项目支出
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。宝清县高级中学单位 2021 年度财政拨款收入 2682.71 万元，年初财政拨款结转和结余 752.16 万元；本年支出 2876.94 万元，年末财政拨款结转和结余 557.93 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 263.41 万元, 下降 8.94%; 财政拨款支出减少 185.07 万元, 下降 5.95%; 年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比, 减少 244.23 万元, 下降 30.45%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 47.65 万元, 下降 1.75%; 财政拨款支出减少 146.58 万元, 下降 5.37%。

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。宝清县高级中学单位 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2682.71 万元, 年初一般公共预算财政拨款结转和结余 284.39 万元; 本年支出 2876.94 万元, 其中, 基本支出 2526.1 万元, 项目支出 350.85 万元, 年末一般公共预算财政拨款结转和结余 90.16 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 263.41 万元, 下降 8.94%, 主要原因是学生数减少, 所以生均经费减少; 一般公共预算财政拨款支出增加 56.34 万元, 增长(下降) 2%, 主要原因是工资增加进而相关费用增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 47.65 万元, 下降 1.75%, 变化的主要原因是财政加强资金管理; 一般公共预算财政拨款支出增加 146.58 万元, 增长 5.37%, 变化的主要原因是上年度财政拨款结转资金在本年度

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 2730.36 万元，支出决算为 2876.94 万元，完成年初预算的 105.37%。

其中：

1.教育支出(205)普通教育(20502)高中教育(2050204)。年初预算为 2129.81 万元，支出决算为 2370.49 万元，完成年初预算的 111.3%。决算数大于算数的主要原因：一是随着工资的增长人员经费有所增加；二是上年度财政拨款结转资金在本年度支出。

2.社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)事业单位离退休(2080502)。年初预算为 63.6 万元，支出决算为 12.68 万元，完成年初预算的 19.94%。决算数小于预算数的主要原因是退休费由财政代发未列入本单位支出，本单位退休费支出只是退休人员菜款取暖费。

3.社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505)。年初预算为 268.14 万元，支出决算为 225.29 万元，完成年初预算的 84.02%。决算数小于预算数的主要原因实际在职人数减少从而机关事业单位基本养老保险缴费支出有所减少。

4.卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(21011)事业单位医疗(2101102)。年初预算为 114.1 万元，支出决算为 123.57

万元，完成年初预算的 108.3%。决算数大于预算数的主要原因
事业单位医疗核算基数增长从而事业单位医疗有所增加。

5.住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积
金（2210201）。年初预算为 154.7 万元，支出决算为 144.91
万元，完成年初预算的 93.68%。决算数小于预算数的主要原因
是实际在职人数减少从而住房公积金有所减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县高级中学单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基
本支出 2526.1 万元，其中：

人员经费 2229.34 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、离休费、退休费、生活
补助、医疗费补助、奖励金。

公用支出 296.76 万元，主要包括：办公费、印刷费、手
续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）
费、委托业务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县高级中学单位 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。宝清县高级中学单位 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 467.78 万元；本年支出 0 万元，其中，基本支出 0 万元，项目支出 0 万元，年末政府性基金预算财政拨款结转和结余 467.78 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；政府性基金预算财政拨款支出减少 227.76 万元，下降 100%，主要原因是本年没有此项支出。

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

宝清县高级中学单位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

注：机关运行经费仅行政和参公单位有，我单位性质为事业单位，没有机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。宝清县高级中学单位2021年度政府采购支出总额318.58万元，其中：政府采购货物支出318.58万元、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318.58万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额318.58万元，占授予中小企业合同金额的100%。(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。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县高级中学单位共有车辆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0；单位价值50万元以上通用设备4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，我校对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中自评6个，共涉及资金350.85万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

第四部分 名词解释

宝清县高级中学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。

15.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

部门决算量化评价表

单位名称：双鸭山市宝清县高级中学								
评价指标						计算值	得分	指标说明
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	财政拨款收入预决算差异率	5	-1.75	4.5	财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
				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%
				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%
				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%
				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%
				人员经费预决算差异率	4	-4.82	3.5	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
				公用经费预决算差异率	3	238.20	0.0	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%
	90	预算执行的有效性	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%
				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%
				财政拨款结转和结余率	10	16.24	8.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%
				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%
				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%
				“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%
10	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%	
			基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备支出	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%	
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	9.15	4.0	货币资金：（期末数-期初数）/期初数*100%
				借款变动率	4	0.00	4.0	借款：（期末数-期初数）/期初数*100%