

宝清县第二中学
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.....	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.....	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 宝清县第二中学部门概况

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二中学主要职责内设机构和人员编制规定的通知》，宝清县第二中学主要职责为：

（一）宝清县第二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二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，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 184 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 112 人、离休人员 0 人、退休人员 72 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 68 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 4 人、离休人员 0 人、退休人员增加 72 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

收入支出决算总表								
部门：双鸭山市宝清县第二中学						2021年度		公开01表 金额单位：万元
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	2,306.22	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	2,006.99	
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	147.81	
		9		九、卫生健康支出		40	86.75	
		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	86.48	
		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	2,306.22	本年支出合计		58	2,328.04	
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59		
年初结转和结余		29	99.75	年末结转和结余		60	77.92	
		30				61		
总	计	31	2,405.96	总	计	62	2,405.96	

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								
部门：双鸭山市宝清县第二中学						2021年度		公开02表 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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合	计	2,306.22	2,306.22					
205	教育支出	1,985.56	1,985.56					
20502	普通教育	1,872.56	1,872.56					
2050203	初中教育	1,872.56	1,872.56					
20509	教育费附加安排的支出	113.00	113.00					
2050901	农村中小学校舍建设	113.00	113.00					
208	社会保障和就业支出	147.81	147.81					
20805	行政事业单位养老支出	147.81	147.81					
2080502	事业单位离退休	13.62	13.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	134.20	134.20					
210	卫生健康支出	86.36	86.36					
21011	行政事业单位医疗	86.36	86.36					
2101102	事业单位医疗	86.36	86.36					
221	住房保障支出	86.48	86.48					
22102	住房改革支出	86.48	86.48					
2210201	住房公积金	86.48	86.48					

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：双鸭山市宝清县第二中学		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		2,328.04	1,311.18	1,016.85			
205	教育支出	2,006.99	990.53	1,016.46			
20502	普通教育	1,893.99	990.53	903.46			
2050203	初中教育	1,893.99	990.53	903.46			
20509	教育费附加安排的支出	113.00		113.00			
2050901	农村中小学校舍建设	113.00		113.00			
208	社会保障和就业支出	147.81	147.81				
20805	行政事业单位养老支出	147.81	147.81				
2080502	事业单位离休费	13.62	13.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	134.20	134.20				
210	卫生健康支出	86.75	86.36	0.39			
21004	公共卫生	0.39		0.39			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.39		0.39			
21011	行政事业单位医疗	86.36	86.36				
2101102	事业单位医疗	86.36	86.36				
221	住房保障支出	86.48	86.48				
22102	住房改革支出	86.48	86.48				
2210201	住房公积金	86.48	86.48				

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：双鸭山市宝清县第二中学		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	1	栏 次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	2,306.22	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出	35				
		四、公共安全支出	36				
		五、教育支出	37	2,006.99	2,006.99		
		六、科学技术支出	38				
		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
		八、社会保障和就业支出	40	147.81	147.81		
		九、卫生健康支出	41	86.75	86.75		
		十、节能环保支出	42				
		十一、城乡社区支出	43				
		十二、农林水支出	44				
		十三、交通运输支出	45				
		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
		十五、商业服务业等支出	47				
		十六、金融支出	48				
		十七、援助其他地区支出	49				
		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
		十九、住房保障支出	51	86.48	86.48		
		二十、粮油物资储备支出	52				
		二十一、国有资本经营预算支出	53				
		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
		二十三、其他支出	55				
		二十四、债务还本支出	56				
		二十五、债务付息支出	57				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	2,306.22	本年支出合计	59	2,328.04	2,328.04		
年初财政拨款结转和结余	99.75	年末财政拨款结转和结余	60	77.92	77.92		
一般公共预算财政拨款	99.75		61				
政府性基金预算财政拨款			62				
国有资本经营预算财政拨款			63				
总 计	2,405.96	总 计	64	2,405.96	2,405.96		

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

部门：双鸭山市宝清县第二中学		2021年度		公开05表
项 目		本年支出		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
栏次		1	2	3
合 计		2,328.04	1,311.18	1,016.85
205	教育支出	2,006.99	990.53	1,016.46
20502	普通教育	1,893.99	990.53	903.46
2050203	初中教育	1,893.99	990.53	903.46
20509	教育费附加安排的支出	113.00		113.00
2050901	农村中小学校舍建设	113.00		113.00
208	社会保障和就业支出	147.81	147.81	
20805	行政事业单位养老支出	147.81	147.81	
2080502	事业单位离退休	13.62	13.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	134.20	134.20	
210	卫生健康支出	86.75	86.36	0.39
21004	公共卫生	0.39		0.39
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.39		0.39
21011	行政事业单位医疗	86.36	86.36	
2101102	事业单位医疗	86.36	86.36	
221	住房保障支出	86.48	86.48	
22102	住房改革支出	86.48	86.48	
2210201	住房公积金	86.48	86.48	

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

部门：双鸭山市宝清县第二中学		2021年度		公开06表	
人员经费		公用经费		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
301	工资福利支出	1,295.72	302	商品和服务支出	
30101	基本工资	549.57	30201	办公费	
30102	津贴补贴	352.95	30202	印刷费	
30103	奖金	74.96	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资		30205	水费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	134.20	30206	电费	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	
30110	职工基本医疗保险缴费	86.36	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	
30113	住房公积金	86.48	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	
30199	其他工资福利支出	11.20	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	15.47	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费	13.62	30217	公务接待费	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助	0.42	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	
30309	奖励金	0.21	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	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.22	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	
人员经费合计		1,311.18	公用经费合计		

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: 241013										公开07表	
部门: 双鸭山市宝清县第二中学										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			
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	公务接待费			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。

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门: 双鸭山市宝清县第二中学							公开08表
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。

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门: 双鸭山市宝清县第二中学				公开09表
2021年度				金额单位: 万元
功能分类 科目编码	科目名称	合计	本年支出	
			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。

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。宝清县第二中学部门 2021 年度部门决算收支总额 2405.96 万元，其中：本年收入 2306.22 万元，年初结转和结余 99.75 万元；本年支出 2328.04 万元，年末结转和结余 77.92 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 327.21 万元，增长 15.74%，主要原因是由于学校研学楼工程款、运动场面层工程款等增加；支出总额增加 349.03 万元，增长 17.64%，主要原因是由于学校新建研学综合楼、运动场面层工程款拨入等，项目支出增加；年末结转和结余减少 21.83 万元，下降 21.88%，主要原因是上年结转厕所改造、运动场面层工程款等全部支出。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县第二中学部门 2021 年度收入合计 2306.22 万元，其中：财政拨款收入 2306.22 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	2306.22	502.42	+27.85%	研学楼工程款、运动场面层工程款等增加。
1.财政拨款收入	2306.22	502.42	+27.85%	研学楼工程款、运动场面层工程款等增加。
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

宝清县第二中学部门 2021 年度支出合计 2328.04 万元，其中：基本支出 1311.18 万元，占 56.32%；项目支出 1016.85 万元，占 43.68*%；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	2328.04	349.03	+17.64%	学校新建研学综合楼、运动场面层工程款拨入等，项目支出增加
1.基本支出	1311.18	-5.52	-0.4%	在职人员减少
2.项目支出	1016.85	354.55	+53.53%	学校新建研学综合楼、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。宝清县第二中学部门 2021 年度财政拨款收入 2306.22 万元，年初财政拨款结转和结余 99.75 万元；本年支出 2328.04 万元，年末财政拨款结转和结余 77.92 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 502.42 万元，增长 27.85%；财政拨款支出增加 349.03 万元，增长 17.64%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 21.83 万元，下降 21.88%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 866.28 万元，增长 60.16%；财政拨款支出增加 888.1 万元，增长 61.68%。

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。宝清县第二中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2306.22 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 99.75 万元；本年支出 2328.04 万元，其中，基本支出 1311.18 万元，项目支出 1016.85 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 77.92 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 502.42 万元，增长 27.85%，主要原因是研学楼工程款、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 349.03 万元，增长 17.64%，主要原因是学校新建研学综合楼、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 866.28 万元，增长 60.16%，变化的主要原因是研学楼工程款、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 888.1 万元，增长 61.68%，变化的主要原因是学校新建研学综合楼、运动场面层工程款拨入等，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 1439.94 万元，支出决算为 2328.04 万元，完成年初预算的 161.68%。

其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1028.58 万元，支出决算为 1893.99 万元，完成年初预算的 184.16%。决算数大于预算数的主要原因：学校研学楼工程款、运动场面层工程款等增加。

2.教育支出（类）普通教育（款）教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 113 万元，完成年初预算的 113%。决算数大于预算数的主要原因：学校新建塑胶运动场面层工程款支出。

3.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 80.52 万元，支出决算为 13.62 万元，完成年初预算的 16.92%。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。

4.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 158.43 万元，支出决算为 134.2 万元，完成年初预算的 84.47%。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。

5.卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.39 万元，完成年初预算的 139%。决算数大于预算数的主要原因：疫情稳定，未做防疫资金的预算。

6.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 81.01 万元，支出决算为 86.36 万元，完成年初预算的 106.6%。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。

7.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 91.4 万元，支出决算为 86.48 万元，完成年初预算的 94.62%。决算数大预算数的主要原因：在职教师退休四人，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

宝清县第二中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1131.18 万元，其中：

人员经费 1131.18 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、对个人和家庭的补助、退休费、生活补助、奖励金、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

宝清县第二中学部门 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

宝清县第二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

宝清县第二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。宝清县第二中学部门2021年度政府采购支出总额79.7033万元，其中：政府采购货物支出79.7033万元、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79.7033万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额79.7033万元，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，宝清县第二中学部门共有车辆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2个，共涉及资金10.35万元，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

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		计算值	得分	指标说明				
名称	权重	名称	权重	名称	权重					
预算编制及执行情况	90	预算编制的合规完整性	30	财政拨款收入预算差异率	5	60.18	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			5	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			3	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			5	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			5	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			4	人员经费预算差异率	4	-8.81	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			3	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
	80	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% (合) 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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			10	财政拨款结转和结余率	10	3.24	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% (合) 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% (合) 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%	比率=0, 得满分; 比率(绝对值)>0时, 每增加5% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。	
			5	“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% (合) 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编人员及离退休人员比重	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%	比率=0, 得满分; 比率>0时, 每增加1% (合) 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置、大型修缮、基础设施建设和物资储备比重	5	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物购置+大型修缮+基础设施建设和物资储备)/公用经费*100%	比率=0, 得满分; 比率>0时, 每增加1% (合) 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	-8.91	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% (合) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				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% (合) 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范程序清缴无结余	应缴财政款=0, 得满分; 应缴财政款≠0, 得0分		
合计	100	—	100	—	100	—	95.0	—	—	

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

(2020年度)

部门名称		下属单位个数	填报人及电话
年度 目标	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 成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措 施		
业务 类	50	数量指标								
		质量指标								
		时效指标								
		成本指标								
		效益 类	40	经济效益 指标						
社会效益 指标										
可持续影响 指标										
满意度 类	10	服务对象 满意度指 标								
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的问题及其所涉及的全额, 如没有请填写无。

※注: 此表只得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									
年度目标	预期目标			实际完成情况						
一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	实际完成值	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 50分	数量指标								
		质量指标								
	成本指标									
	效益指标 30分	经济效能指标								
		社会效能指标								
		生态效能指标								
		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）设定的绩效目标填写。

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）				
						