

海林市高级中学 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	1
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	1
一、	收入支出决算总表	1
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	9
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	9
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	10
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	10
一、	收入支出总体增减变化情况说明	10
二、	收入决算增减变化情况说明	11
三、	支出决算增减变化情况说明	11
四、	财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
五、	一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	14
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	14
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	15
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	15
十、	机关运行经费执行情况说明	15
十一、	政府采购支出情况说明	15
十二、	国有资产占有使用情况说明	16
十三、	预算绩效情况说明	16
第四部分	名词解释	20
第五部分	附录	23

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

海林市高级中学成立于 1984 年，是财政预算内全额拨款的事业单位。主要工作职能是负责高中学历教育工作。海林市高级中学隶属于海林市教育体育局。

二、机构设置

海林市高级中学设 11 个内设机构：高一学年，高二学年，高三学年，办公室，教务处，德育处，科研室，党办，团委，工会，总务处。

三、人员构成

2021 年末实有人数 278 人，其中：事业人员 226 人、退休人员 52 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 3 人。其中，事业人员增加 3 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

公开 01 表

部门：海林市高级中学

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	2813.72	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	168.54	五、教育支出	36	2347.08
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	2.99	八、社会保障和就业支出	39	317
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	292.26
	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	2985.25	本年支出合计	58	2956.34
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	28.91
	30			61	
总计	31	2985.25	总计	62	2985.25

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：海林市高级中学

金额单位：万元

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	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2985.25	2813.72		168.54			2.99
2050204	高中教育	2375.99	2204.46		168.54			2.99
2080502	行政事业单 位养老支出 (事业单位 离退休)	48.7	48.7					
2080505	行政事业单 位养老支出 (机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出)	252.87	252.87					
2080506	行政事业单 位养老支出 (机关事业 单位职业年 金保险缴费 支出)	15.43	15.43					
2080201	住房保障支 出(住房公积 金)	180.56	180.56					
2080202	住房保障支 出(提租补 贴)	111.7	111.7					

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：海林市高级中学

项目		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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2956.34	2956.34				
2050204	高中教育	2347.08	2307.08				
2080502	行政事业单位 养老支出（事业 单位离退休）	48.7	48.7				
2080505	行政事业单位 养老支出（机关 事业单位基本 养老保险缴费 支出）	252.87	252.87				
2080506	行政事业单位 养老支出（机关 事业单位职业 年金保险缴费 支出）	15.43	15.43				
2080201	住房保障支出 （住房公积金）	180.56	180.56				
2080202	住房保障支出 （提租补贴）	111.7	111.7				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	292.26	292.26		
	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				
	27	2813.72	本年支出合计	59	2793.26	2793.26		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	20.46	20.46		
一般公共预算财政拨款	29			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	2813.72	总计	64	2813.72	2813.72		

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

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：海林市高级中学

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		2793.26	2793.26	
2050204	高中教育	2184	2184	
2080502	行政事业单位养老支出（事业单位离退休）	48.7	48.7	
2080505	行政事业单位养老支出（机关事业单位基本养老保险缴费支出）	252.87	252.87	
2080506	行政事业单位	15.43	15.43	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	2362.51	302	商品和服务支出	241.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1538.81	30201	办公费	36.05	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	139.16	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	133.94	30203	咨询费	2.36	310	资本性支出	
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	6.76	31002	办公设备购置	94.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	252.88	30206	电费	8.56	31003	专用设备购置	0.8
30109	职业年金缴费	15.43	30207	邮电费	0.65	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	95.68	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	33.81	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.03	30211	差旅费	0.89	31008	物资储备	
30113	住房公积金	180.56	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	73.48	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	93.56	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	13.68	31013	公务用车购置	
30302	退休费	70.11	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	3.64	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	21.66	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.1	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	60.56	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	0.68	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	0.76			
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	0.67			
人员经费合计		2456.07	公用经费合计					337.19

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。

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
金额单位：万元

部门：海林市高级中学

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。

本部门（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。海林市高级中学 2021 年度部门决算收支总额 2985.25 万元，其中：本年收入 2985.25 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 2956.34 万元，年末结转和结余 28.91 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 530.32 万元，下降 17.76%，主要原因是由于本年度取暖费未支付；支出总额减少 559.23 万元，下降 18.91%，主要原因是取暖费未支付；年

未结转和结余增加 28.91 万元，增长 100%，主要原因是由于 11.12 月医保未支付。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市高级中学 2021 年度收入合计 2985.25 万元，其中：财政拨款收入 2813.72 万元，占 94.25%；上级补助收入 0 万元；事业收入 168.54 万元，占 5.64%；经营收入 0 万元%；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 2.99 万元，占 0.11%。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	2985.25	-530.32	-17.76%	取暖费未支付
1.财政拨款收入	2813.72	-515.59	-18.32%	取暖费未支付
2.上级补助收入	0			
3.事业收入	168.54	-16.48	-9.77%	学生数减少
4.经营收入	0			
5.附属单位上缴收入	0			
6.其他收入	2.99	1.76	58.86%	利息收入增加

三、支出决算增减变化情况说明

海林市高级中学 2021 年度支出合计 2956.34 万元，其中：基本支出 2956.34 万元，占 100%；项目支出 0 万元；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 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	2956.34	-559.23	-18.91%	取暖费未支付
1.基本支出	2956.34	-559.23	-18.91%	取暖费未支付
2.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。海林市高级中学 2021 年度财政拨款收入 2813.72 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 2793.25 万元，年末财政拨款结转和结余 20.46 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 515.59 万元，下降 18.32%；财政拨款支出减少 536.06 万元，下降 19.19%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 20.46 万元，增长 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 321.05 万元，下降 11.41%；财政拨款支出减少 341.51 万元，下降 12.22%。

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。海林市高级中学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2813.71 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 2793.25 万元，其中，基本支出 2793.25 万元，项目支出 0 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 20.46 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 515.59 万元，下降 18.32%，主要原因是取暖费未付；一般公共预算财政拨款支出减少 536.06 万元，下降 19.19%，主要原因是取暖费未付。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 321.05 万元，下降 11.41%，变化的主要原因是取暖费未支付；一般公共

预算财政拨款支出减少 341.51 万元，下降 11.41%，变化的主要原因是取暖费未付。

（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 3134.76 万元，支出决算为 2793.25 万元，完成年初预算的 89.11%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 2471.95 万元，支出决算为 2183.99 万元，完成年初预算的 88.35%。决算数小于预算数的主要原因：一是本年度取暖费未支付。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 47.01 万元，支出决算为 48.69 万元，完成年初预算的 103.57%。决算数大于预算数的主要原因：一是退休人员增加；二是退休人员调资。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 253.33 万元，支出决算为 252.87 万元，完成年初预算的 99.82%。决算数小于预算数的主要原因：一是人员支出减少。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 70.44 万元，支出决算为 12.95 万元，完成年初预算的 18.38%。决算数小于预算数的主要原因：部分高级职称女教师达到 55 周岁年龄未办理退休手续。

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 180.71 万元,支出决算为 180.56 万元,完成年初预算的 99.92%。
决算数大于预算数的主要原因:一是人员调入支出增加。

8.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为 111.30 万元,支出决算为 111.69 万元,完成年初预算的 100.35%。
决算数大于预算数的主要原因:一是调入人员支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

海林市高级中学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2793.26 万元,其中:

人员经费 2456.07 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助奖励金。

公用支出 337.19 万元,主要包括:办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、劳务费、福利费、其他交通费、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

海林市高级中学 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

本单位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

本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

本部单位为事业部单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。海林市高级中学2021年度政府采购支出总额9.27万元，其中：政府采购货物支出9.27万元、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9.27万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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9.27万元，其中，面向小微企业

采购0万元，占0%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业 采购金额	合同链接
1	办公桌椅及保密柜	采购项目全部预留	5.6 万元	旧版黑龙江省政府采购平台已停止使用，无法提供平台连接，如有需要可向本单位申请查看
2	交换机	采购项目全部预留	3.67 万元	旧版黑龙江省政府采购平台已停止使用，无法提供平台连接，如有需要可向本单位申请查

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，本单位无车辆，无单位价值50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。

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，我单位对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3个，共涉及资金337.37万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对3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337.37万元。

(二) 部门预算整体支出自评结果

(三) 项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对3个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计337.37万元，执行数合计337.37万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

1. “教学行政费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为162.37万元，执行数为162.37万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：清扫保洁面积，年度指标值 ≥ 80000 平方米，实际完成值80000平方米，得分5分；供暖面积，年度指标值37000平方米，实际完成值37000平方米，得分5分；维护设施数量，年度指标值 ≥ 85 处，实际完成值90处，得分5分；教师培训人次，年度指标值 ≥ 220 人次，实际完成值226人次，得分5分；清扫保洁频率，年度指标值，每天两次，实际完成值，每天两次，得分5分；政府采购执行率，年度指标值100%，实际完成值100%，得分5分；绿化覆盖率，年度指标值 $\geq 20\%$ ，实际完成值20%，得分5分；维护工程验收合格率，年度指标值99%，实际完成值100%，得分5分；校园巡逻覆盖率，年度指标值100%，实际完成值100%，得分5分；教师培训合格率，年度指标值100%，实际完成值100%，得分5分；设施维护响应时间，年度指标值 < 2 天，实际完成值 < 2 天，得分5分；安保应急响应时间，年度指标值 < 10 分钟，实际完成值 < 8 分钟，得分5分；项目预算控制数，年度指标值162.37万元，实际完成值162.37万元，得分10分；应届毕业生率，年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成值99%，得分5分；服务学生人数，

年度指标值 ≥ 2950 人，实际完成值2950人，得分5分；学生技能水平，年度指标值有效提升，实际完成值有效提升，得分10分；教职工满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分；学生满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分。发现的主要问题及原因：无问题。

2. “预留教学行政费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为125万元，执行数为125万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：开设课程数量，年度指标值 ≥ 14 科，实际完成值 ≥ 14 科，得分5分；开设课程学时，年度指标值 ≥ 500 节/学年，实际完成值 ≥ 500 节/学年，得分5分；举办教师培训次数，年度指标值 ≥ 220 人次，实际完成值226人次，得分5分；举办学生生活活动场次，年度指标值 ≥ 20 场，实际完成值26场，得分5分；开设省级精品课程数量，年度指标值 ≥ 10 门，实际完成值 ≥ 10 门，得分5分；教师培训合格率，年度指标值 $\geq 99\%$ ，实际完成值100%，得分5分；学生毕业率，年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成值 $\geq 99\%$ ，得分5分；学生生活活动参与率，年度指标值 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq 95\%$ ，得分5分；项目预算控制数，年度指标值125万元，实际完成值125万元，得分10分；应届毕业生毕业率，年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成值99%，得分10分；服务学生人数，年度指标值 ≥ 2950 人，实际完成值2950人，得分10分；学生技能水平，年度指标值有效提升，实际完成值有效提升，得分5分；教职工满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分；学生满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分。发现的主要问题及原因：无问题。

3. “预留教学行政费（维修购置）”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：开设课程数量，年度指标值 ≥ 14 科，实际完成值 ≥ 14 科，得分5分；开设课程学时，年度指标值 ≥ 500 节/学年，实际完成值 ≥ 500 节/学年，得分5分；举办教师培训次数，年度指标值 ≥ 220 人次，实际完成值226人次，得分5分；举办学生活动场次，年度指标值 ≥ 20 场，实际完成值26场，得分5分；开设省级精品课程数量，年度指标值 ≥ 10 门，实际完成值 ≥ 10 门，得分5分；教师培训合格率，年度指标值 $\geq 99\%$ ，实际完成值100%，得分5分；学生毕业率，年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成值 $\geq 99\%$ ，得分5分；学生活动参与率，年度指标值 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq 95\%$ ，得分5分；项目预算控制数，年度指标值50万元，实际完成值50万元，得分10分；应届学生毕业率，年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成值99%，得分10分；服务学生人数，年度指标值 ≥ 2950 人，实际完成值2950人，得分10分；学生技能水平，年度指标值有效提升，实际完成值有效提升，得分5分；教职工满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分；学生满意度，年度指标值95%，实际完成值98%，得分5分。发现的主要问题及原因：无问题。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

主要对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标进行解释说明，收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。有“三公”经费、机关运行经费支出的部门（单位），应在专业名词解释中予以说明。各部门（单位）要根据实际情况对专有名词作出解释。

根据《2021 年政府收支分类科目》和《2021 年部门决算报表编制说明》，对 2021 年度部门决算中相关名词解释如下

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、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。

十二、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。

十三、一般公共预算财政拨款：指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

十四、政府性基金预算财政拨款：指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

十五、一般公共预算财政拨款“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃油费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

十七、教育支出：反映政府教育事务支出。

十八、普通教育支出：反映各类普通教育支出。

十九、高中教育：反映各部门举办的高级中学教育支出。

二十、职业教育支出：反映各部门举办的各类职业教育支出。

二十一、职业高中教育：反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费。

二十二、高等职业教育：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

二十四、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

二十五、提租补贴支出：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

二十六、基本支出：反映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。

二十七、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

二十八、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。

二十九、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

三十、对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

三十一、“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行维护费。

(一) 因公出国(境)费: 反映公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

(二) 公务接待费: 反映按规定开支的各类公务接待支出。

(三) 公务用车购置及运行维护费: 反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

三十二、机关运行经费: 是指各部门的公用经费, 包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

三十三、预算绩效管理: 是以财政支出结果为导向, 将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程, 并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式, 是政府绩效管理的重要组成部分。

三十四、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

部门决算量化评价表

单位名称：海林市高级中学

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	财政拨款收入预决算差异率	5	-10.24	3.5	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。
				事业收入预决算差异率	5	-6.37	4.0	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	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5% (含)扣

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

								*100%	减 0.5 分， 减至 0 分为 止。
				其他 收入 预决 算差 异率	5	0.00	0.0	其他收 入：（决 算数一年 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 决算 差异 率	5	0.00	5.0	年初结 转和 结余： （决算 数一年 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 预决 算差 异率	4	-7.87	3.0	人员经 费：（决 算数一年 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 预决 算差 异率	3	-28.56	3.0	公用经 费：（决 算数一年 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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		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%	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	0.73	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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				“三公”经费支出预决算差异率	5	-100.00	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经费比重	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、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	243.78	0.0	货币资金:(期末数-期初数)/期初数*100%

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				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。
		负债状况	5	应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末未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	—	85.5	—	—

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. 教学行政费支出绩效自评表

项目（专项）支出绩效自评表

(2021 年度)

项目（专项）名称	教学行政费		填报人及电话	朱桂云 13634531260		
主管部门	海林市教育体育局		实施单位	海林市高级中学		
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：	1623700	1623700	10分	100%	10
	其中：中央补助					
	省级资金					
	市县资金	1623700	1623700		100%	
年	预期目标		实际完成情况			

度总体目标	实施高中学历教育，促进基础教育发展			学校各项工作有序进行，99%以上高中应届毕业生顺利毕业，学生综合素质全面提升				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	清扫保洁面积	>80000平方米	>80000平方米	5	5	
			供暖面积	>37000平方米	>37000平方米	5	5	
			维护设施数量	>85处	90	5	5	
			教师培训人次	>220人次	226	5	5	
			清扫保洁频率	每天2次	每天2次	5	5	
		质量指标	政府采购执行率	100%	100%	5	5	
			绿化覆盖率	>20%	>20%	5	5	
			维护工程验收合格率	>99%	100%	5	5	
			校园巡逻覆盖率	100%	100%	5	5	
			教师培训合格率	>99%	100%	5	5	
		时效指标	设施维修响应时间	<2天	<2天	5	5	
			安保应急响应时间	<10分钟	<10分钟	5	5	
		成本指标	项目预算控制数	<162.37万元	162.37万元	10	10	
							
		效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标		应届学生毕业率	>98%	>99%	5	5	
			服务学生人数	>2950人	2950	5	5	
	生态效益指标							
	可持续影响指标	学生技能水平	有效提升	有效提升	10	10		
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	>95%	>95%	5	5	
			学生满意度	>98%	>98%	5	5	
							

总分	100	100	
----	-----	-----	--

3. 预留教学行政费（维修购置）支出绩效自评表

项目（专项）支出绩效自评表

（2021 年度）

项目（专项）名称		教学行政费		填报人及电话	朱桂云 13634531260			
主管部门		海林市教育体育局		实施单位	海林市高级中学			
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：	1250000	1250000	10 分	100%	10		
	其中：中央补助							
	省级资金							
	市县资金	1250000	1250000		100%			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	实施高中学历教育，促进基础教育发展			学校各项工作有序进行，99%以上高中应届毕业生顺利毕业，学生综合素质全面提升				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	开设课程数量	>14 科	>14 科	5	5	
			开设课程学时	>500 节/学年	>500 节/学年	5	5	
			举办教师培训次数	>220 人次	>220 人次	5	5	
			举办学生活动场次	>20 场	>20 场	5	5	
	质量指标	建设省级精品课程数量	>10 门	>10 门	5	5		
		教师培训合格率	>99%	>99%	5	5		
		学生毕业率	>98%	>98%	5	5		
		学生活动参与率	>90%	>90%	5	5		
	时效指标	课程结课时间	2020 年 12 月 29 日前	2020 年 12 月 29 日前	5	5		
教师培训结束时间		2020 年 11 月 30 日前	2020 年 11 月 30 日前	5	5			
学生活动结束时间		2020 年 12 月 30 日前	2020 年 12 月 30 日前					

	成本指标	项目预算控制数	<125 万元	<125 万元	10	10	
						
		经济效益指标					
	效益指标	社会效益指标	服务学生人数	>2950 人	>2950 人	10	10
			应届毕业生毕业率	>98%	>98%	10	10
		生态效益指标					
		可持续影响指标	学生技能水平	有效提升	有效提升	5	5
			教学经费管理制度及执行	健全有效	健全有效	5	5
						
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	>95%	>95%	5	5
			学生满意度	>98%	>98%	5	5
						
	总分					100	100

4. 预留教学行政费支出绩效自评表

项目（专项）支出绩效自评表

(2021 年度)

项目（专项）名称	教学行政费		填报人及电话	朱桂云 13634531260		
主管部门	海林市教育体育局		实施单位	海林市高级中学		
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:	500000	500000	10分	100%	10
	其中:中央补助					
	省级资金					
	市县资金	500000	500000		100%	
年度总体	预期目标		实际完成情况			
	实施高中学历教育, 促进基础教育发展		学校各项工作有序进行, 99%以上高中应届毕业生顺利毕业, 学生综合素质全面提升			

目标								
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	开设课程数量	>14 科	>14 科	5	5	
			开设课程学时	>500 节/学年	>500 节/学年	5	5	
			举办教师培训次数	>220 人次	>220 人次	5	5	
			举办学生活动场次	>20 场	>20 场	5	5	
		质量指标	建设省级精品课程数量	>10 门	>10 门	5	5	
			教师培训合格率	>99%	>99%	5	5	
			学生毕业率	>98%	>98%	5	5	
			学生活动参与率	>90%	>90%	5	5	
		时效指标	课程结课时间	2020 年 12 月 29 日前	2020 年 12 月 29 日前	5	5	
			教师培训结束时间	2020 年 11 月 30 日前	2020 年 11 月 30 日前	5	5	
			学生活动结束时间	2020 年 12 月 30 日前	2020 年 12 月 30 日前			
		成本指标	项目预算控制数	<125 万元	<125 万元	10	10	
							
		效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标		服务学生人数	>2950 人	>2950 人	10	10	
			应届学生毕业率	>98%	>98%	10	10	
	生态效益指标							
	可持续影响指标		学生技能水平	有效提升	有效提升	5	5	
		教学经费管理制度及执行	健全有效	健全有效	5	5		
	满意度	服务对象满意	教职工满意度	>95%	>95%	5	5	
			学生满意度	>98%	>98%	5	5	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	指 标	度指 标						
							
总分						100	100	