

**哈尔滨市松北区乐业镇第二  
中学  
2022年度部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、单位职责

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学的主要职责是：

（一）研究拟定全校教育发展战略，贯彻和执行党和国家的教育方针、政策、法规。

（二）研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

（三）管理和指导学校基础教育工作，确保松北区乐业镇部分地区适龄青少年完成初级中学四年制的学习任务。

（四）按照国家确定的教学大纲和课程设置开展教育教学活动，促进基础教育发展，确保普及九年制义务教育工作成果。

（五）管理学校教育经费，执行财务管理制度。

（六）负责和指导学校教职工的思想教育工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

### 二、机构设置

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学单位内设机构（处室）共4个，包括：校长室、教导处、政教处、总务处。

## 第二部分 2022年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

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	858.90	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	706.29
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.07	八、社会保障和就业支出	39	84.58
	9		九、卫生健康支出	40	35.61
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	32.49
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	858.97	<b>本年支出合计</b>	58	858.97
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	1.00	年末结转和结余	60	1.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	859.97	<b>总计</b>	62	859.97

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	858.97	858.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
205	教育支出	706.29	706.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
20502	普通教育	705.79	705.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
2050203	初中教育	636.54	636.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
2050299	其他普通教育支出	69.24	69.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.58	84.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.58	84.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	36.65	36.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.02	44.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.92	3.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：万元

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	858.97	734.56	124.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	706.29	585.80	120.49	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	705.79	585.80	119.99	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	636.54	585.80	50.75	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	69.24	0.00	69.24	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.58	80.67	3.92	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.58	80.67	3.92	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	36.65	36.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.02	44.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.92	0.00	3.92	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	35.61	35.61	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.49	32.49	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

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	1	858.90	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	706.21	706.21	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	84.58	84.58	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	35.61	35.61	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	32.49	32.49	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00



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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	858.90	<b>本年支出合计</b>	59	858.90	858.90	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1.00	年末财政拨款结转和结余	60	1.00	1.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	859.90	<b>总计</b>	64	859.90	859.90	0.00	0.00

注：本表反映单位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（功能科目）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	858.90	734.49	124.41
205	教育支出	706.21	585.72	120.49
20502	普通教育	705.71	585.72	119.99
2050203	初中教育	636.47	585.72	50.75
2050299	其他普通教育支出	69.24	0.00	69.24
20509	教育费附加安排的支出	0.50	0.00	0.50
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.50	0.00	0.50
208	社会保障和就业支出	84.58	80.67	3.92
20805	行政事业单位养老支出	84.58	80.67	3.92
2080502	事业单位离退休	36.65	36.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.02	44.02	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.92	0.00	3.92
210	卫生健康支出	35.61	35.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.61	35.61	0.00
2101102	事业单位医疗	35.61	35.61	0.00
221	住房保障支出	32.49	32.49	0.00
22102	住房改革支出	32.49	32.49	0.00
2210201	住房公积金	32.49	32.49	0.00

注：本表反映单位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（经济科目）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	616.72	302	商品和服务支出	72.68	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	170.81	30201	办公费	10.24	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	144.37	30202	印刷费	1.12	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	144.88	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.02	30206	电费	1.76	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.52	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.75	30208	取暖费	28.30	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.52	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.44	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	32.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.44	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	46.97	30214	租赁费	0.03	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	45.09	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.84	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	36.65	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.81	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	3.51	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.05	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	4.86	30227	委托业务费	0.33	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.13	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.30	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.42	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.06	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.89			
	人员经费合计	661.81					公用经费合计	72.68

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位没有财政拨款“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

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 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

单位：哈尔滨市松北区乐业镇第二中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

### 第三部分 2022年度部门决算情况说明

#### 一、2022年度决算收支增减变化情况

##### (一) 年度收入增减变化情况

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度总收入859.97万元，其中本年收入858.97万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入858.90万元，比上年决算数增加20.33万元，增长2.42%。主要变动情况：一是工资调整，二是社会保障调整基数。

2. 其他收入0.07万元，比上年决算数减少0.01万元，下降12.50%。主要变动情况：银行利息收入减少。

##### (二) 年度支出增减变化情况

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度总支出859.97万元，其中本年支出858.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出734.56万元，比上年决算数增加32.96万元，增长4.70%。主要变动情况：一是工资调整，二是社会保障调整基数。

2. 项目支出124.41万元，比上年决算数减少21.13万元，下降14.52%。主要变动情况：项目数量减少。

#### 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况



哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

### **三、机关运行经费支出情况**

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度机关运行经费支出0.00万元，与上年决算数持平。

### **四、政府采购支出情况说明**

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度无政府采购支出。

### **五、国有资产占用情况**

截至2022年12月31日，哈尔滨市松北区乐业镇第二中学共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋5193平方米。

### **六、预算绩效评价情况**

#### **（一）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理工作要求，哈尔滨市松北区乐业镇第二中学对2022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19个，共涉及资金124.41万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

#### **（二）部门预算整体支出自评结果。**

我单位不属于一级部门，不涉及部门预算整体支出自评结果。

### （三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学2022年度支出无重点项目。

### （四）项目（专项）支出部门评价结果。

哈尔滨市松北区乐业镇第二中学组织对19个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计160.19万元，执行数合计124.41万元，完成预算的77.66%，平均得分97.10分。具体情况为：

（1）“贫困学生补助经费（中央）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.28万元，执行数为0.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：贫困学生补助经费（中央）已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是绩效管理意识不足，缺乏过程管理；二是资金支付效率不高。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平。

（2）“秋季义务教育阶段助学金（中央）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.22万元，执行数为0.22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：秋季义务教育阶段助学金（中央）已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是绩效管理意识不足，缺乏过程管理；二是资金

支付效率不高。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平。

(3) “疫情防控（中央）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.23万元，执行数为0.23万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思；二是资金支付效率不高。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平，发挥好资金的使用效益。

(4) “职业年金记实缴费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98.50分。全年预算数为3.92万元，执行数为3.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是资金使用不够灵活性；二是资金支付效率不高。下一步改进措施：一是加强项目实施管理，加强项目资金拨付；二是发挥好资金的使用效益。

(5) “2021年市区减免困难学生课后服务区级匹配资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.26万元，执行数为0.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：绩效管理

意识不足，缺乏过程管理。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平。

(6) “2021年市区减免困难学生课后服务收费所需市级补助资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.26万元，执行数为0.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是绩效管理意识不足；二是缺乏过程管理。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平。

(7) “2022年乡镇以下优秀教师奖励资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分94分。全年预算数为0.80万元，执行数为0.80万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是资金使用不够灵活性；二是资金支付效率不高。下一步改进措施：对照年初确定的绩效目标任务，加强项目和资金观管理，确保资金使用合规合法，促进工作效率提高。

(8) “保安经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为6.00万元，执行数为6.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是绩效管理意识不足；二是资金支付效率不

高。下一步改进措施：一是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平和；二是发挥好资金的使用效益。

(9) “操场维修工程尾款”项目(专项)支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95.54分。全年预算数为53.72万元，执行数为29.74万元，完成预算的55.36%。项目绩效目标完成情况：已完成大部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是设计造价存在问题，评审概算审减率比值较大；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是选择专业的设计公司和造价公司，做到造价的准确性；二是工作要强前抓早，结算送审尽量往前提，在年末财会结算前完成评审，确保资金支付；三是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平和。

(10) “防雨坡维修工程”项目(专项)支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99.36分。全年预算数为10.00万元，执行数为9.36万元，完成预算的93.60%。项目绩效目标完成情况：已完成大部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是资金支付进度较慢；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是选择专业的设计公司和造价公司，做到造价的准确性；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平和。

(11) “广播、网络维修改造工程尾款”项目(专项)支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分

94.70分。全年预算数为3.55万元，执行数为1.67万元，完成预算的47.04%。项目绩效目标完成情况：已完成部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是设计造价存下问题，评审概算审减率比值较大；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是选择专业的设计公司和造价公司，做到造价的准确性；二是工作要强前抓早，结算送审尽量往前提，在年末财会结算前完成评审，确保资金支付。

（12）“教学楼粉刷、墙裙粘砖工程尾款”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99.12分。全年预算数为7.50万元，执行数为6.83万元，完成预算的91.07%。项目绩效目标完成情况：已完成大部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是支付进度较慢；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是把好预算关，减少预算与实际支出数的差值；二是完善工作推进表严格按推进表进行，完成时效指标。

（13）“楼内卫生间维修”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97.87分。全年预算数为18.00万元，执行数为14.17万元，完成预算的78.72%。项目绩效目标完成情况：已完成大部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是设计造价存下问题，评

审概算审减率比值较大；二是资金支付效率不高。下一步改进措施：一是选择专业的设计公司和造价公司，做到造价的准确性；二是把好预算关，减少预算与实际支出数的差值。

（14）“平房房盖保护漆、水处理间粘砖扣板工程尾款”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分91.67分。全年预算数为3.47万元，执行数为0.58万元，完成预算的16.71%。项目绩效目标完成情况：已完成部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是设计造价存在问题，评审概算审减率比值较大；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平和；二是工作要强前抓早，结算送审尽量往前提，在年末财会结算前完成评审，确保资金支付。

（15）“省级下达2021年第三批义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金（教学楼外墙粉刷）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为25.54万元，执行数为25.54万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是资金支付进度较慢；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是完善工作推进表，严格按推进表进行，完成时效指标；二是财务人员跟进材料收集、支付进度，不影响年总决

算。

(16) “省级下达2021年第一批义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金（教学楼大门楼内各室房门更换）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为3.26万元，执行数为3.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是支付进度较慢；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是把好预算关，减少预算与实际支出数的差值；二是完善工作推进表严格按推进表进行，完成时效指标。

(17) “市级下达2021年教育费附加（浇冰补助0.5万）”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.50万元，执行数为0.50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：绩效管理意识不足，缺乏过程管理未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是增强绩效责任感，提高项目绩效管理水平和发挥好资金的使用效益。

(18) “退休教师独生子女补助金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为0.90万元，执行数为0.90万元，完成预算



的100%。项目绩效目标完成情况：已完成全部的支付保障工作。发现的主要问题及原因：绩效管理意识不足，缺乏过程管理未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是工作要强前抓早，结算尽量往前提；二是发挥好资金的使用效益。

（19）“校园围墙及散水坡改造”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99.13分。全年预算数为21.80万元，执行数为19.91万元，完成预算的91.33%。项目绩效目标完成情况：已完成大部分的支付保障工作。发现的主要问题及原因：一是资金支付进度较慢；二是绩效管理意识不足，缺乏过程管理，未能对年度内工作完成情况、存在问题等做出及时的总结和反思。下一步改进措施：一是把好预算关，减少预算与实际支出数的差值；二是工作要强前抓早，结算送审尽量往前提，在年末财会结算前完成评审，确保资金支付。

## 第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

经营支出：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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“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。（1）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。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）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。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。