

宁安市三陵乡中心校 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.....	3
三、人员构成.....	3
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	10
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	11
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	11
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	11
二、收入决算增减变化情况说明.....	12
三、支出决算增减变化情况说明.....	12
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	13
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	16
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	17
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.....	17
十、机关运行经费执行情况说明.....	17
十一、政府采购支出情况说明.....	17
十二、国有资产占有使用情况说明.....	17
十三、预算绩效情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	25
第五部分 附录.....	27

第一部分 部门概况

一、单位职责

宁安市三陵乡中心校隶属于宁安市教育体育局，主要职责如下：

(一)贯彻执行党和国家的教育方针、政策和有关法律、法规，研究制定全乡教育工作发展战略及规划、计划，并组织实施。依法办学，不断提高管理水平和教育质量，促进全乡中小学教育均衡发展。

(二)统筹管理全乡的学前教育、小学教育、初中教育、学生课外活动、教师培训的管理。发挥中心校的主导作用，组织全乡教师开展教学研究、教学竞赛、课题实验、经验交流、专题研讨等教研活动。

(三)负责制定全乡教师继续教育计划，并有针对性的组织教师参加培训进修，更新教育观念，提高教师职业道德水平和教育教学能力。

(四)管理中小学学籍，建立全乡适龄儿童、少年档案，掌握全乡每学年适龄儿童、少年人数，严格控制学生辍学，已入学学生建立学籍档案，并报教育行政部门备案。

(五)负责本乡中小学及幼儿园教师的教育教学业务档案管理、教育统计、教师工资统计。管理本部门教育经费，严格执行教育财务管理制度，统计并监测教育经费的管理和使用情况。

(六)负责推进教育教学改革工作。组织指导全乡中小学校及幼儿园的思想政治工作、德育工作、教育教学工作、后勤工作、体育卫生与艺术教育和国防教育等工作，全面实施素质教育，提高教育教学质量和水平，切实减轻中小学生的课业负担。

(七)协助教育行政部门做好教师的编制核定、资格认定、职称评审、职务聘任、调配和交流、培训考核等工作。

(八)在教育行政部门指导下，负责组织中小学毕业考试、教育教学检测和评估等工作。

(九)自觉接受教体局和乡党委政府的监督和指导，积极承办乡政府及上级主管部门交办的其他事项。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	894.43
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	108.66
	9		九、卫生健康支出	40	67.43
	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	66.38
	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	1,132.14	本年支出合计	58	1,136.89
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4.75	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,136.89	总计	62	1,136.89

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：宁安市三陵乡中

2021 年

公开 02 表
金额单位：万

心校		度					元
项目							
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 级事 业单 位收 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
合计		1,132.14	1,132.14				
205	教育支出	889.67	889.67				
20501	教育管理事务	838.85	838.85				
2050101	行政运行	838.85	838.85				
20502	普通教育	50.83	50.83				
2050201	学前教育	8.54	8.54				
2050202	小学教育	42.29	42.29				
208	社会保障和就业支出	108.66	108.66				
20805	行政事业单位养老支出	108.66	108.66				
2080502	事业单位离退休	8.68	8.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.74	91.74				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.24	8.24				
210	卫生健康支出	67.43	67.43				
21011	行政事业单位医疗	67.43	67.43				
2101102	事业单位医疗	67.43	67.43				
221	住房保障支出	66.38	66.38				
22102	住房改革支出	66.38	66.38				
2210201	住房公积金	66.38	66.38				

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

部门：宁安市三陵乡中	2021 年	公开 03 表			
心校	度	金额单位：万			
		元			
项目	本年支	基本支	项目	上经	对附属单位补

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

功能分类科目编码	科目名称	出合计	出	支出	缴营	助支出
		1	2	3	4 5	6
合计		1,136.89	1,081.31	55.58		
205	教育支出	894.43	838.85	55.58		
20501	教育管理事务	838.85	838.85			
2050101	行政运行	838.85	838.85			
20502	普通教育	55.58		55.58		
2050201	学前教育	8.54		8.54		
2050202	小学教育	47.04		47.04		
208	社会保障和就业支出	108.66	108.66			
20805	行政事业单位养老支出	108.66	108.66			
2080502	事业单位离退休	8.68	8.68			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.74	91.74			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.24	8.24			
210	卫生健康支出	67.43	67.43			
21011	行政事业单位医疗	67.43	67.43			
2101102	事业单位医疗	67.43	67.43			
221	住房保障支出	66.38	66.38			
22102	住房改革支出	66.38	66.38			
2210201	住房公积金	66.38	66.38			

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：宁安市三陵乡中心校

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	国有资本经营预

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

							财政拨款	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	1, 13 2. 14	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	894. 43	894. 43		
	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	108. 66	108. 66		
	9		九、卫生健康支出	41	67.4 3	67.4 3		
	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	66.3 8	66.3 8		
	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				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

本年收入合计	27	1,132.14	本年支出合计	59	1,136.89	1,136.89		
年初财政拨款结转和结余	28	4.75	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	4.75		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	1,136.89	总计	64	1,136.89	1,136.89		

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

部门：宁安市三陵乡中心
校

2021 年度

金额单位：万元

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		1,136.89	1,081.31	55.58
205	教育支出	894.43	838.85	55.58
20501	教育管理事务	838.85	838.85	
2050101	行政运行	838.85	838.85	
20502	普通教育	55.58		55.58
2050201	学前教育	8.54		8.54
2050202	小学教育	47.04		47.04
208	社会保障和就业支出	108.66	108.66	
20805	行政事业单位养老支出	108.66	108.66	
2080502	事业单位离退休	8.68	8.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.74	91.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.24	8.24	
210	卫生健康支出	67.43	67.43	
21011	行政事业单位医疗	67.43	67.43	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

2101102	事业单位医疗	67.43	67.43	
221	住房保障支出	66.38	66.38	
22102	住房改革支出	66.38	66.38	
2210201	住房公积金	66.38	66.38	

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

公开 06 表

部门：宁安市三陵乡中心校

2021 年度

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	947.42	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	390.78	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	276.82	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.04	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91.74	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.24	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	67.43	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		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		31008	物资储备	
30113	住房公积金	66.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

303	对个人和家庭的补助	133.89	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费	110.64	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		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	6.64	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	16.61	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		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		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					
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					
人员经费合计		1,081.31	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：305030

公开 07 表

部门：宁安市三陵乡中心校

2021 年度

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	1	1	12

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

									0	1	

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。

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

部门：宁安市三陵乡中心校

2021 年度

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
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	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。

注：本单位没有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

公开 09 表

部门：宁安市三陵乡中心校

2021 年度

金额单位：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。宁安市三陵乡中心校 2021 年度部门决算收支总额 1136.89 万元，其中：本年收入 1132.14 万元，年初结转和结余 4.75 万元；本年支出 1136.89 万元，年末结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 152.55 万元，下降 11.87%，主要原因是在职人员调出、退休，人员经费减少；支出总额减少 157.46 万元，下降 12.26%，主要原因是在职人员调出、退休，人员经费减少；年末结转和结余减少 4.75 万元，下降 100%，主要原因是 2020 年项目结转本年度支付完毕，今年无结转结余。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市三陵乡中心校 2021 年度收入合计 1132.14 万元，其中：财政拨款收入 1132.14 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	1132.14	152.55	-11.87	人员经费减少
1.财政拨款收入	1132.14	152.55	-11.87	人员经费减少
2.上级补助收入	0	0		
3.事业收入	0	0		
4.经营收入	0	0		
5.附属单位上缴收入	0	0		
6.其他收入	0	0		

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市三陵乡中心校 2021 年度支出合计 1136.89 万元，其中：基本支出 1081.31 万元，占 95.11%；项目支出 55.58 万元，占 4.89%；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	1136.89	157.46	-12.26	人员经费减少
1.基本支出	1081.31	55.58	-11.6	人员经费减少
2.项目支出	53.7	15.37	-22.25	幼儿园维修项目结束
3.上缴上级支出	0	0		
4.经营支出	0	0		
5.对附属单位补助支出	0	0		

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市三陵乡中心校 2021 年度财政拨款收入 1132.14 万元，年初财政拨款结转和结余 4.75 万元；本年支出 1136.89 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 152.55 万元，下降 11.87%；财政拨款支出减少 157.46 万元，下降

12.26%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 4.75 万元，下降 100%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 14.05 万元，下降 1.2%；财政拨款支出减少 9.3 万元，下降 0.8%。

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。宁安市三陵乡中心校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1132.14 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 4.75 万元；本年支出 1136.89 万元，其中，基本支出 1081.31 万元，项目支出 55.58 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 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 152.55 万元，下降 11.87%，主要原因是在职人员调出、退休，人员经费减少；一般公共预算财政拨款支出减少 157.46 万元，下降 12.26%，主要原因是在职人员调出、退休，人员经费减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 14.05 万元，下降 1.2%，变化的主要原因是在职人员调出，人员经费减少；一般公共预算财政拨款支出减少 9.3 万元，下降 0.8%，变化的主要原因是在职人员调出，人员经费减少。

（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 1146.19 万元，支出决算为 1136.89 万元，完成年初预算的 99.18%。其中：

1.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 905.1 万元，支出决算为 838.85 万元，完成年初预算的 92.68%。决算数小于预算数的主要原因：一是在职人员调出、退休，人员经费减少；二是项目支出减少。

2.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.54 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：是增加了项目收入支出，经费收入增加。

3.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 17.81 万元，支出决算为 47.04 万元，完成年初预算的 264.1%。决算数大于预算数的主要原因：一是决算报表中初中教育和小学教育合并填报；二是特岗教师工资在小学教育中列支。

4.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 19.59 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因：是决算报表中初中教育和小学教育合并填报。

5.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 0 万元，支出决算为 8.68

万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：是预算报表中事业单位离退休项未列支。

6.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 88.27 万元，支出决算为 91.74 万元，完成年初预算的 103.9%。决算数大于预算数的主要原因：是在职人员缴费基数调整，缴费数增加。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 44.13 万元，支出决算为 8.24 万元，完成年初预算的 18.7%。决算数小于预算数的主要原因：是本年度职业年金决算支出人数小于预算人数。

8.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 41.68 万元，支出决算为 67.43 万元，完成年初预算的 161.8%。决算数大于预算数的主要原因：是决算报表中离退休医疗与事业单位医疗支出合并填报。

9.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 67.42 万元，支出决算为 66.38 万元，完成年初预算的 98.5%。决算数小于预算数的主要原因：是在职人员退休、调出，缴费数减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市三陵乡中心校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1136.89 万元，其中：

人员经费 1081.31 万元，主要包括：基本工资 390.78 万元、津贴补贴 276.82 万元、奖金 46.04 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 91.74 万元、职业年金缴费 8.24 万元、职工基本医疗保险缴费 67.43 万元、住房公积金 66.38 万元、对个人和家庭的补助 133.89 万元、退休费 110.64 万元、抚恤金 6.64 万元、生活补助 16.61 万元。

公用支出 55.58 万元，主要包括：办公费 4.60 万元、印刷费 0.8 万元、咨询费 0.2 万元、手续费 0.05 万元、水费 0.5 万元、电费 2.6 万元、邮电费 0.4 万元、取暖费 19 万元、物业管理费 3.8 万元、维修费 14.45 万元、租赁费 3.55 万元、差旅费 1.2 万元、培训费 0.93 万元、专用材料费 1.8 万元、劳务费 1.2 万元、委托业务费 0.5 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市三陵乡中心校 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

宁安市三陵乡中心校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

宁安市三陵乡中心校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

宁安市三陵乡中心校为事业单位，无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。宁安市三陵乡中心校 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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 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%（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
例	（填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目）	（填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”，除“采购项目全部预留”外，还应当填写预留给中小企业的比例）	（精确到万元）	（填写合同在中国政府采购网公开的网址，合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议）
1				
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宁安市三陵乡中心校共有车辆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

（一）预算绩效管理工作的开展情况

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，一级项目0个，二级项目10个，共涉及资金55.58万元，占一般公共预算项目支出总额的141.3%。组织对2021年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）8个，其中，一级项目0个，二级项目8个，资金49.97万元，占一般公共预算项目支出总额的138.3%。

组织对10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55.58万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我校对10个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计39.33万元，执行数合计55.58万元，完

成预算的141.3%，平均得分94分。具体情况为：

1.“支持学前教育发展资金”项目（专项）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93分。全年预算数为7.6万元，执行数为7.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持学前教育发展项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对支持学前教育发展资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，提高了幼儿园玩教具更新水平，促进了幼儿园的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着资金执行率不到位，全年资金支付不足的问题。下一步改进措施：尽早向财政部门申请资金支付，尽量替身资金执行率。

2.“学前教育贫困补助资金”项目（专项）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94分。全年预算数为0.08万元，执行数为0.08万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学前教育发展项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对学前教育发展资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了幼儿园贫困幼儿补助的及时足额发放，提高了贫困幼儿家庭经济条件，促进了幼儿园生源的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，家长满意度有待提高的问题。下

一步改进措施：问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但在贫困幼儿筛选方面家长还有不满意的地方，在对社会持续发展影响方面，园内贫困幼儿覆盖面还是有些局限，各项工作还在不断完善和提高。

3.“义务教育薄弱环节改善与提升（防疫）”项目（专项）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93分。全年预算数为1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育薄弱环节改善与能力提升补助（防疫）项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了疫情期间防疫物资的购置以及疫情防控工作的开展，保障了疫情期间校园环境安全。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足的问题。下一步改进措施：问题的产生主要是在项目实施过程中由于疫情发展的不确定因素，在防疫物资购置和各项防疫工作开展方面需要不断完善。

4.“义务教育经费”项目（专项）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98分。全年预算数为29.973万元，执行数为29.973万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管

理到位，针对义务教育经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了学校的办公水平，促进了学校的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，学生、家长、教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，由于单位自身情况，在生源的保有率方面出现下滑。

5.“义务教育补助经费（特岗）”项目（专项）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94分。全年预算数为2.047692万元，执行数为2.047692万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费（特岗）项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育经费（特岗）资金的使用要求，及时足额的下发，确保特岗教师的工资待遇，强化了学校的教师队伍建设。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，教师队伍建设保障水平还有待提高。

6.“义务教育贫困生补助”项目（专项）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96分。全年预算数为0.46875万元，执行数为0.46875万元，完成预算的

100%。项目绩效目标完成情况：义务教育补助经费贫困学生补助项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育补助经费贫困学生补助资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了义务教育贫困学生补助的及时足额发放，提高了贫困学生家庭经济条件，促进了义务教育生源的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，部分资金未支付完成。问题的产生主要是财政审核未通过造成部分资金未支付完成，在对社会持续发展影响方面，义务教育贫困学生覆盖面还是有些局限，各项工作还在不断完善和提高。

7.“乡镇以下优秀教师奖励”项目（专项）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93分。全年预算数为1.8万元，执行数为1.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：乡镇以下优秀教师奖励金项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对乡镇以下优秀教师奖励金项目资金的使用要求，及时确认奖励名额并进行发放，保障了教师奖励金足额发放到位。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但在奖励名额的确认让难免出现不满意的情况，在对社会持续

发展影响方面，由于教师对奖励名额存在一些想法，在教师队伍建设上还无法让所有教师都对单位有归属感。

8.“义务教育经费”项目（专项）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98分。全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了学校的办公水平，促进了学校的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，学生、家长、教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，由于单位自身情况，在生源的保有率方面出现下滑。

9.“幼儿园公用经费”项目（专项）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92分。全年预算数为4.44万元，执行数为4.44万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：幼儿园公用经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对幼儿园公用经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了幼儿园的办公水平，促进了幼儿园的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还

存在着资金使用率不到位，对社会持续发展影响不足的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然按资金使用要求进行充分利用，但在幼儿园建设和发展过程中部分资金没能在本年度内支付完成，整体建设需要不断规划和完善。

10.“幼儿园经费”项目（专项）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89分。全年预算数为1.26万元，执行数为1.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：幼儿园经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对幼儿园经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了幼儿园的办公水平，促进了幼儿园的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中因财政审核未通过没能及时支付部分资金，同时还存在着对社会持续发展影响不足的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然按资金使用要求进行充分利用，但在幼儿园建设和发展过程中还需要不断规划。

第四部分 名词解释

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》，对宁安市三陵乡中心校 2021 年度部门决算

中相关名词解释如下：

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

五、社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

六、医疗卫生与计划生育支出（类）：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

七、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）：反映用于医疗保障方面的支出。

（一）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

八、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的

支出。

九、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。

（一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

十、工资福利支出（类）：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。

十一、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

十二、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十三、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：宁安市三陵乡中心学校

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	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	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	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，减至0分为止。	
				经营收入预决算差异率	3	3	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，减至0分为止。	
				其他收入预决算差异率	5	5	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，减至0分为止。	
				年初结转和结余预决算差异率	5	5	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，减至0分为止。	
				人员经费预决算差异率	4	3.5	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，减至0分为止。	
				公用经费预决算差异率	3	3	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，减至0分为止。	
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10	10	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	10	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	10	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	10	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	5	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

		预算编制及执行的规范性	“三公”经费支出 占预算支出 比例	5			“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。	
			财政拨款项目支出中 在职人员及离退休 经费比重	5			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 房屋建筑物购建、 大型修缮、基础 设施建设、物资 储备比重	5			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	货币资金 变动率	5			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，减至0分为止。	
			负债状况	借款变动 率	4			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。
				应缴财政 款及时性	1			应缴财政款年末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	—	—		

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. 项目（专项）支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	2021 支持学前教育发展资金						
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	7.6	7.6	2.897	10	38.1%	5
	其中：当年财政拨款	7.6	7.6	2.897	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	充分做好幼儿园园舍维修及玩教具教学设备仪器购置更新，逐步完善园区的整体规划，提升园区的教育发展水平			及时购置更新了玩教具，提升了园区的活 动设备的更新程度			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	项目幼儿园数	1 所	1 所	5	5		
			项目幼儿人数	40 人	40 人	5	5		
			项目教师人数	5 人	5 人	5	5		
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥80%	5	5		
		时效指标	全年资金支出率	100%	38.1%	5	3	因财政审核未通过,本年度及时沟通支付。	
	成本指标	生均占有资金标准	1750/人	1750/人	5	5			
	效益指标	经济效益指标	无			5	5		
		社会效益指标	全面提升幼儿园设备的安装率	逐步提升	逐步增长	10	10		
			提高幼儿园内幼儿活动的开展,促进幼儿发展	提高	提高	10	10		
		生态效益指标	无			5	5		
	可持续影响指标	提高幼儿园设备占有率,为幼儿园开展活动提供保障	提高	提高	10	10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	≥90%	7	7		
			家长满意度	≥85%	≥90%	7	7		
			教师满意度	≥90%	≥90%	6	6		
	总分						100	93	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		学前教育贫困生补助						
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0.08	0.08	0.08	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	0.08	0.08	0.08	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	提升幼儿园贫困幼儿家庭经济条件;加强幼儿园辖区幼儿园入园率。			完成贫困幼儿园补助发放,提升了辖区幼儿园家庭经济条件。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目幼儿园数	1 所	1 所	5	5	
			项目幼儿人数	40 人	40 人	5	5	
			项目幼儿园教师人数	5 人	5 人	5	5	
质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	时效指标	全年资金支出率	100%	100%	5	5		
	成本指标	生均占有资金不低于	300/人	300/人	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无			2	2	
		社会效益指标	全面提升辖区幼儿园家庭经济条件	逐步提升	逐步提升	7	7	
			提高辖区内幼儿园入园覆盖面	提高	提高	7	7	
			提高辖区内贫困幼儿入园率	提高	提高	7	7	
		生态效益指标	无			2	2	
		可持续影响指标	提高辖区内贫困幼儿家庭生活水平	提高	提高	7	7	
	提高辖区内幼儿园在园生源水平		提高	提高	8	5	覆盖面小,加大宣传力。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	≥90%	7	7	
家长满意度			≥85%	≥90%	7	4	贫困幼儿筛选面不够,做好后续工作	
教师满意度			≥85%	≥90%	6	6		
总分					100	94		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	义务教育薄弱环节改善与提升（防疫）							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1	1	1	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1	1	1	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	购置必要的防护、消杀、测温 and 隔离用品；切实做好疫情的防控措施			购置的疫情防控用品基本满足了防疫的需要，有效的做好了疫情防控工作				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目学校数	1 所	1 所	5	5	
			项目学生人数	126 人	126 人	5	5	
			项目教师人数	57 人	57 人	5	5	
质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	时效指标	全年资金支出率	100%	100%	5	5		
		成本指标	人均占有资金标准	54/人	54/人	5	5	
	效益指标	经济效益指标	无			3	3	
		社会效益指标	逐步提升辖区学校疫情期间校园防疫安全	逐步提升	逐步提升	10	10	
			提高辖区内学校防疫及校园环境安全的放心度	提高	提高	10	10	
		生态效益指标	无			3	3	
		可持续影响指标	提高辖区内学校防疫工作及校园安全保障水平	提高	提高	14	8	防疫工作还有待完善,根据疫情的发展,逐步完善疫情工作,加强疫情物资的购置
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	7	7	
			家长满意度	≥90%	≥90%	7	7	
			教师满意度	≥90%	≥90%	6	6	
总分					100	94		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	义务教育经费							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	29.973	29.973	29.973	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	29.973	29.973	29.973	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	充分利用资金保障辖区内学校的办公支出、校园修缮、教育教 学的开展,促进学校的发展。			严格按照预算进行管理,确保资金用途, 保障学校的正常运行。				
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	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	项目学校数	1 所	1 所	4	4	
			项目学生人数	126 人	1260 人	4	4	
			项目教师人数	57 人	57 人	4	4	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥85%	5	5	
		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	8	8	
成本指标	小学生均经费标准	650/人	650/人	5	5			
效益指标	经济效益 指标	无				4	4	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	社会效益指标	全面提升辖区内义务教育阶段学生的入学率	逐步提升	逐步提升	8	8		
		提高辖区内义务教育学生的覆盖面	提高	提高	8	8		
		促进辖区内义务教育学校的长期稳定发展	提高	提高	8	8		
		生态效益指标	无			4	4	
		可持续影响指标	提高辖区内义务教育生源及学校正常发展的保障水平	提高	提高	8	6	生源保有率呈下滑态势,加大力度做好生源的统计工作
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			家长满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			教师满意度	≥85%	≥90%	6	6	
	总分					100	98	

(2021 年度)

项目名称		2021 年城乡义务教育补助经费(特岗)						
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2.047692	2.047692	2.047692	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	2.047692	2.047692	2.047692	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	严格按照省财政要求,执行每人每年 3.52 万元的标准发放;及时发放特岗教师工资性补助				严格执行要求,根据财政发放标准及时发入特岗教师工资性补助			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目学校数	1 所	1 所	6	6	
			项目特岗人数	1 人	1 人	6	6	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	6	6	
		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	6	6	
		成本指标	特岗每人每年工资标准	3520/人	3520/人	6	6	
	效益指标	经济效益指标	无			5	5	
		社会效益指标	逐步提升辖区内义务教育阶段特岗教师的工资待遇	逐步提升	逐步提升	10	10	
提高辖区内义务教育阶段师资队伍的增长率			提高	提高	10	10		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	生态效益指标	无				5	5	
	可持续影响指标	提高辖区内义务教育师资队伍建设的保障水平	提高	提高	10	8		在教师队伍建设保障方面还有待提高,将进一步加强工作,让教师对学校有归属感
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥85%	≥90%	20	16	教师对工资发放方面有需求,将进一步了解教师的需求,做好教师的各项工作
总分						100	94	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		义务教育贫困生补助							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0.46875	0.46875	0.46875	10	100%	6	
		其中:当年财政拨款	0.46875	0.46875	0.46875	—	—	—	
		上年结转资金				—	—	—	
		其他资金				—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	提升义务教育贫困学生家庭经济条件;加强学校辖区学生的入学率。				完成贫困学生补助发放,提升了辖区学生家庭经济条件。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目学校数		1 所	1 所	5	5	
			项目学生人数		5 人	5 人	5	5	
			项目学校教师人数		57 人	57 人	5	5	
		质量指标	预算编制到项目率		≥80%	≥90%	5	5	
		时效指标	全年资金支出率		100%	100%	5	5	因财政审核未通过,本年度及时沟通支付。
	成本指标	生均占有资金不低于		300/人	300/人	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无				2	2	
		社会效益指标	全面提升辖区幼儿园家庭经济条件		逐步提升	逐步提升	7	7	
提高辖区内幼儿园入园覆盖面			提高	提高	7	7			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			提高辖区内贫困幼儿入园率	提高	提高	7	7	
	生态效益指标		无			2	2	
	可持续影响指标		提高辖区内贫困幼儿家庭生活水平	提高	提高	7	7	
			提高辖区内幼儿园在园生源水平	提高	提高	8	8	
满意度指标	服务对象满意度指标		学生满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			家长满意度	≥85%	≥90%	7	7	
			教师满意度	≥85%	≥90%	6	6	
总分						100	96	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		乡镇以下优秀教师奖励						
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1.8	1.8	1.8	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1.8	1.8	1.8	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	严格执行优秀教师奖励名额的确认工作，及时下达对也确认优秀教师的奖励发放			根据实际情况切实做好奖励名额的确认工作，并及时对奖励金进行发放				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目学校数	2 所	2 所	6	6	
			受益教师人数	9 人	9 人	6	6	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	6	6	
		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	6	6	
		成本指标	教师奖励标准	2000/人	2000/人	6	6	
	效益指标	经济效益指标	无			3	3	
		社会效益指标	逐步稳定辖区内学校教师队伍建设	逐步稳定	逐步稳定	10	10	
			提高辖区内学校教师队伍建设促进家长对学校教育的认可	提高	提高	10	10	
生态效益指标	无			3	3			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	可持续影响指标	提高辖区内学校教师队伍建设,保障学校教育的发展	提高	提高	14	10	教师对奖励名额的确认还有些想法,根据教师实际情况,结合学校实际,进一步完善奖励名额确认工作	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥80%	≥85%	20	17	教师对名额分配有想法,了解教师的想法,及时完善奖励名额的确认工作
总分					100	93		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	义务教育经费								
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	7	7	7	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	7	7	7	—		—		
	上年结转资金				—		—		
	其他资金				—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	充分利用资金保障辖区内学校的办公支出、校园修缮、教育教学的开展,促进学校的发展。			严格按照预算进行管理,确保资金用途,保障学校的正常运行。					
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	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	项目学校数	1所	1所	4	4		
			项目学生人数	126人	1260人	4	4		
			项目教师人数	57人	57人	4	4		
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥85%	5	5		
		时效指标	全年资金支出率	100%	100%	8	8		
	成本指标	小学生均经费标准	650/人	650/人	5	5			
	效益指标	经济效益指标	无				4	4	
		社会效益指标	全面提升辖区内义务教育阶段学生的入学率	逐步提升	逐步提升	8	8		
			提高辖区内义务教育学生的覆盖面	提高	提高	8	8		
促进辖区内义务教育学校的长期稳定发展			提高	提高	8	8			
生态效益指标	无				4	4			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		可持续影响指标	提高辖区内义务教育生源及学校正常发展的保障水平	提高	提高	8	6	生源保有率呈下滑态势,加大力度做好生源的统计工作
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度		≥85%	≥90%	7	7	
		家长满意度		≥85%	≥90%	7	7	
		教师满意度		≥85%	≥90%	6	6	
总分						100	98	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	幼儿园公用经费							
主管部门	宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	4.44	4.44	4.44	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	4.44	4.44	4.44	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	严格执行幼儿园资金使用要求,确保聘用教师的工资发放及幼儿园正常发展资金使用,保证资金的使用方向			确保了聘用教师的正常工资发放,保证了幼儿园发展所需要的办公及维修资金				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目幼儿园数	1 所	1 所	5	5	
			受益幼儿人数	40 人	40 人	5	5	
			项目教师人数	5 人	5 人	5	5	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5	
		时效指标	全年资金支出率	100%	63%	5	5	
	成本指标	生均经费标准	600/年	600/年	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无			3	3	
		社会效益指标	逐步提升辖区内幼儿的入园率	逐步稳定	逐步稳定	10	10	
			提高辖区内受教育幼儿的覆盖面	提高	提高	10	10	
生态效益指标	无			3	3			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	可持续影响指标	提高辖区内幼儿园和学前教育发展的保障水平	提高	提高	14	8	幼儿园建设和学前教育发展还需要完善,合理规划,根据幼儿园实际情况,争取资金,加大投入力度
满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿满意度	≥80%	≥85%	7	7	
		家长满意度	≥80%	≥85%	7	7	
		教师满意度	≥80%	≥85%	6	6	
总分					100	92	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		经儿园经费						
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市三陵乡中心校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1.26	1.26	1.1208	10	89%	8	
	其中:当年财政拨款	1.26	1.26	1.1208	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	严格执行幼儿园资金使用要求,确保聘用教师的工资发放及幼儿园正常发展资金使用,保证资金的使用方向			确保了聘用教师的正常工资发放,保证了幼儿园发展所需要的办公及维修资金				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目幼儿园数	1 所	1 所	5	5	
			项目幼儿人数	40 人	40 人	5	5	
			聘用教师人数	5	5	5	4	
		质量指标	预算编制到项目率	≥80%	≥90%	5	5	
		时效指标	全年资金支出率	100%	89%	5	2	因财政审核未通过,本年度与财政及时沟通。
	成本指标	聘用教师工资标准	2500/月	2500/月	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无			3	3	
		社会效益指标	逐步提升辖区内幼儿的入园率	逐步稳定	逐步稳定	10	10	
			提高辖区内受教育幼儿园的覆盖面	提高	提高	10	10	
生态效益指标	无			3	3			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	可持续影响指标	提高辖区内幼儿园和学前教育发展的保障水平	提高	提高	14	8	幼儿园建设和学前教育发展还需要完善,合理规划,根据幼儿园实际情况,争取资金,加大投入力度
满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿满意度	≥80%	≥85%	7	7	
		家长满意度	≥80%	≥85%	7	7	
		教师满意度	≥80%	≥85%	6	6	
总分					100	89	

3.省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部分评价得分表						
项目名称:2021 支持学前教育发展资金						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	3
	项目绩效	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

决策	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分,指标权重:4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分,指标权重:4.实际得分=资金及时率*4。	4
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3 分;2.业务管理制度是否健全、完整 3 分。	5
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4 分;2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4 分。	7
	财务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2 分;2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2 分;3.管理制度是否健全、完整 2 分。	6
		资金使用合规性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2 分;2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2 分;3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2 分;4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2 分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0 分。	8

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		财 务 监 控 有 效 性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分；2.不相容职责是否分离 2分；3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
产 出	项 目 产 出	实 际 完 成 率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）*100	本指标满分 5 分，指标权重： 5.实际得分=实际完成率*5。	5
		资 金 使 用 率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到那位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=（实际到位资金的使用数/实际到位资金数）*100	本指标满分 6 分，指标权重： 6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完 成 及 时 率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分，指标权重： 5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质 量 达 标 率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）*100	本指标满分 6 分，指标权重： 5.实际得分=质量达标率*6。	6
项 目 效 益	经 济 效 益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标，分值根据项目具体情况调整。			6
	社 会 效 益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。			5
	生 态		项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施对生态环境产生影响的，根据实际情况细化指			5

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

效益	效益	6	标。分值根据项目具体情况调整。		
	可持 续影 响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后产生的可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
	满 意 度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。		4
总计		100			93

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：学前教育困难生补助						
一级 指标	二 级 指标	三 级 指标	分 值	指标解释	评价标准	得分
决策	项 目 绩效	绩 效 目 标 合 理 性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩 效 指 标 明 确 性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资 金	资 金 到 位 率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	落实	资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分,指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
	财务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6
		资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
		实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5 分,指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

产出	项目产出	资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到那位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=（实际到位资金的使用数/实际到位资金数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：6.实际得分=资金使用率*6。	4
		完成及时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分，指标权重：5.实际得分=完成及时率*5。	4
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：5.实际得分=质量达标率*6。	5
效益	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标，分值根据项目具体情况调整。		6
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施对生态环境产生影响的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施后会产生可持续影响，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
	满意度	服务对象满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。		5
总计			100			94

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：义务教育薄弱环节改善与提升（防疫）						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

决策	项目绩效	绩效合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩效准确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	5
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	7
	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	财务管理	资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	5
		资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到那位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=(实际到位资金的使用数/实际到位资金数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完成及时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 5.实际得分=质量达标率*6。	6
项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与经济效益有关的,根据实际情况细化指标,分值根据项目具体情况调整。		6	
	社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

效益	生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施对生态环境产生影响的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	4
	可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后产生的可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	5
	满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	4
总计		100		94

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：义务教育经费						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
决策	项目绩效	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
	财务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6
		资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
		实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5分, 指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	5
资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=(实际到位资金的使用数/实际到位资金数)*100	本指标满分 6分, 指标权重: 6.实际得分=资金使用率*6。	6		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

产出	项目产出	完成时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 5.实际得分=质量达标率*6。	5
效益	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与经济效益有关的,根据实际情况细化指标,分值根据项目具体情况调整。		6
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施对生态环境产生影响的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后会产生可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
	满意度	服务对象满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。		5
总计			100			98

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：义务教育补助经费（特岗）						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
	项目	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1 分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1 分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1 分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1 分。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

决策	绩效	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	2
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
		管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

财务管理	资金使用性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8	
	财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5	
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	3
		资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=(实际到位资金的使用数/实际到位资金数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完成及时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 5.实际得分=质量达标率*6。	6
项目	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与经济效益有关的,根据实际情况细化指标,分值根据项目具体情况调整。		6	
	社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

效益	生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施对生态环境产生影响的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	5
	可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后会产生可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	5
	满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	5
总计		100		94

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：义务教育贫困生补助						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
决策	项目绩效	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				*100。		
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
	财务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6
		资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
	实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5分,指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	5	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

产出	项目产出	资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=（实际到位资金的使用数/实际到位资金数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完成及时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分，指标权重：5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：5.实际得分=质量达标率*6。	5
效益	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标，分值根据项目具体情况调整。		5
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施对生态环境产生影响的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施后产生的可持续影响，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6
		服务对象满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。		5
总计			100			96

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：乡镇以下优秀教师奖励

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
------	------	------	----	------	------	----

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

决策	项目绩效	绩效合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4
		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4
	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
管理制度健全性		6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办法 2分; 2.项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

过程	财务管理	资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	4
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	5
		资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=(实际到位资金的使用数/实际到位资金数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完成时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分, 指标权重: 5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)*100	本指标满分 6 分, 指标权重: 5.实际得分=质量达标率*6。	5
		经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与经济效益有关的,根据实际情况细化指标,分值根据项目具体情况调整。		5
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

效益	项目效益	生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施对生态环境产生影响的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	5
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后产生的可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	5
	满意度	服务对象满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	4
总计			100		93

省级项目（专项）支出部分评价得分表

项目名称：义务教育经费						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
决策	项目绩效	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,又以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.是否符合国家相关法律法规,教育发展规划和政府决策 1分; 2.是否与项目单位职责密切相关 1分; 3.项目是否为促进教育事业所必需 1分; 4.项目预期产生的效益是否符合正常的业绩水平 1分。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1分; 3.是否与项目年度任务数或计划数相对应 1分; 4.是否与预算确定的项目资金量相匹配 1分。	4
	资金落实	资金到位率	4	实际到位资金与项目资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/项目资金)*100。	本指标满分 4 分, 指标权重: 4.实际得分=资金到位率*4。	4

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		资金及时率	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核资金落实情况的及时性程度。到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100。	本指标满分 4 分,指标权重: 4.实际得分=资金及时率*4。	4
过程	业务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的业务管理制度 3分; 2.业务管理制度是否健全、完整 3分。	6
		项目质量可控性	8	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	1.是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 4分; 2.是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 4分。	8
	财务管理	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1.是否已制定或具有相应的项目资金管理办 2分; 2.项目资金管理办是否符合相关财务会计制度的规定 2分; 3.管理制度是否健全、完整 2分。	6
		资金使用规范性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1.资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 2分; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 2分; 3.项目的重大开支是否经过集体研究决定 2分; 4.资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途 2分。注:资金使用出现截留、挤占、挪用、虚列支出任何一种情况,本指标得分为 0分。	8
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1.是否形成监督、检查、复核的监控机制 2分; 2.不相容职责是否分离 2分; 3.会计人员是否定期轮岗 1分。	5
		实际完成率	5	项目实施的实际产出与计划产出数的比率。用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100	本指标满分 5 分,指标权重: 5.实际得分=实际完成率*5。	5

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

产出	项目产出	资金使用率	6	项目实际到位资金的使用数与实际到位资金数的比率。用以反映和考核项目资金实际使用或支出完成情况。资金使用率=（实际到位资金的使用数/实际到位资金数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：6.实际得分=资金使用率*6。	6
		完成及时率	5	项目实施提前完成时间与计划完成时间的比率。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。完成及时率=【（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间】*100	本指标满分 5 分，指标权重：5.实际得分=完成及时率*5。	5
		质量达标率	6	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）*100	本指标满分 6 分，指标权重：5.实际得分=质量达标率*6。	6
效益	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与经济效益有关的，根据实际情况细化指标，分值根据项目具体情况调整。		6
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，只要是与社会效益有关的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施对生态环境产生影响的，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		5
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标，项目实施后产生的可持续影响，根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。		6
		服务对象满意度	5	服务对象对项目实施效果的满意程度。服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。		5
总计			100			98