

宁安市第三中学

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门概况	3
一、单位职责	3
二、机构设置	4
三、人员构成	4
其中，事业人员减少 1 人、退休人员增加 1 人。	4
第二部分 2021 年度部门决算公开报表	5
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	7
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	8
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	9
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	10
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	11
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	17
第四部分 名词解释	19
第五部分 附录	22

第一部分 部门概况

一、单位职责

(一)贯彻执行党和国家的教育方针、政策和有关法律、法规，研究制定全市教育工作发展战略及规划、计划，并组织实施。

(二)统筹管理学区内的初中教育、学生课外活动、教师培训的管理。制定并实施推进义务教育均衡发展的政策措施，促进教育公平；制定并实施民办教育的政策措施，规范办学秩序，促进教育事业健康发展。

(三)负责学区内教育的布局规划、结构调整、资源配置，提出并落实教育事业的发展重点、规模、速度和步骤。

(四)统筹指导以就业、升学为导向的初中教育的发展和改革，推进体制机制创新，进一步增强教育发展活力，提高办学质量和水平。

(五)负责推进教育教学改革工作。组织指导教师学生的思想政治工作、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，切实减轻学生的课业负担。

(六)统筹管理教师队伍的思想建设、业务培训和继续教育工作。

二、机构设置

宁安市第三中学单位内设机构(处室)共 4 个,包括:教导处、政教处、总务处、科研室。

三、人员构成

2021 年末实有人数 150 人,其中:事业人员 93 人、退休人员 57 人。与 2020 年度决算相比,年末实有人数无变化,其中,事业人员减少 1 人、退休人员增加 1 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表							
部门：宁安市第三中学				2021年度			
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	1,270.24	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	1,608.37
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	181.12
		9		九、卫生健康支出		40	58.13
		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	83.43
		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	1,270.24	本年支出合计		58	1,931.05
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59	
年初结转和结余		29	672.60	年末结转和结余		60	11.79
		30				61	
总 计		31	1,942.84	总 计		62	1,942.84

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：宁安市第三中学		2021年度							金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计	财政预算收入	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		1,270.24	1,270.24						
205	教育支出	939.14	939.14						
20501	教育管理事务	794.16	794.16						
2050101	行政运行	789.91	789.91						
2050102	一般行政管理事务	4.25	4.25						
20502	普通教育	144.98	144.98						
2050203	初中教育	144.98	144.98						
208	社会保障和就业支出	181.13	181.13						
20805	行政事业单位养老支出	181.13	181.13						
2080502	事业单位离退休	53.03	53.03						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.93	114.93						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.16	13.16						
210	卫生健康支出	66.54	66.54						
21011	行政事业单位医疗	66.54	66.54						
2101102	事业单位医疗	66.54	66.54						
221	住房保障支出	83.43	83.43						
22102	住房改革支出	83.43	83.43						
2210201	住房公积金	83.43	83.43						

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：宁安市第三中学		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		1,931.05	1,109.81	821.24					
205	教育支出	1,608.37	787.13	821.24					
20501	教育管理事务	791.38	787.13	4.25					
2050101	行政运行	787.13	787.13						
2050102	一般行政管理事务	4.25		4.25					
20502	普通教育	816.98		816.98					
2050203	初中教育	816.98		816.98					
208	社会保障和就业支出	181.12	181.12						
20805	行政事业单位养老支出	181.12	181.12						
2080502	事业单位离退休	53.02	53.02						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.93	114.93						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.16	13.16						
210	卫生健康支出	58.13	58.13						
21011	行政事业单位医疗	58.13	58.13						
2101102	事业单位医疗	58.13	58.13						
221	住房保障支出	83.43	83.43						
22102	住房改革支出	83.43	83.43						
2210201	住房公积金	83.43	83.43						

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：宁安市第三中学			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	1	1,270.24	一、一般公共服务支出	33						
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34						
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35						
	4		四、公共安全支出	36						
	5		五、教育支出	37	1,608.37	1,608.37				
	6		六、科学技术支出	38						
	7		七、文化体育与传媒支出	39						
	8		八、社会保障和就业支出	40	181.12	181.12				
	9		九、卫生健康支出	41	58.13	58.13				
	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	83.43	83.43				
	20		二十、粮油物资储备支出	52						
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53						
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54						
	23		二十三、其他支出	55						
	24		二十四、债务还本支出	56						
	25		二十五、债务付息支出	57						
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58						
本年收入合计	27	1,270.24	本年支出合计	59	1,931.06	1,931.06				
年初财政拨款结转和结余	28	872.60	年末财政拨款结转和结余	60	11.79	11.79				
一般公共预算财政拨款	29	872.60		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	1,942.84	总 计	64	1,942.84	1,942.84				

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。

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁安市第三中学		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		1,931.05	1,109.81	821.24	
205	教育支出	1,608.37	787.13	821.24	
20501	教育管理事务	791.38	787.13	4.25	
2050101	行政运行	787.13	787.13		
2050102	一般行政管理事务	4.25		4.25	
20502	普通教育	816.98		816.98	
2050203	初中教育	816.98		816.98	
208	社会保障和就业支出	181.12	181.12		
20805	行政事业单位养老支出	181.12	181.12		
2080502	事业单位离退休	53.02	53.02		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.93	114.93		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.16	13.16		
210	卫生健康支出	58.13	58.13		
21011	行政事业单位医疗	58.13	58.13		
2101102	事业单位医疗	58.13	58.13		
221	住房保障支出	83.43	83.43		
22102	住房改革支出	83.43	83.43		
2210201	住房公积金	83.43	83.43		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表									
部门：宁安市第三中学		2021年度	公开06表 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	1,049.90	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	485.32	30201	办公费		30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	236.35	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	58.57	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	114.93	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	13.16	30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	58.13	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	83.43	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		
303	对个人和家庭的补助	59.91	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	53.02	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	6.13	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	0.76	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		1,109.81	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。									

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：305004												公开07表	
部门：宁安市第三中学		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	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。													

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：宁安市第三中学			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。

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

部门：宁安市第三中学		2021年度		公开09表	
				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			

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表”。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市第三中学 2021 年度部门决算收支总额 1942.84 万元，其中：本年收入 1270.24 万元，年初结转和结余 672.6 万元；本年支出 1931.05 万元，年末结转和结余 11.79 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算**收入总额**减少 765.84 万元，下降 37.61%，主要原因是新建校舍款减少；**支出总额**增加 561.45 万元，增长 40.99%，主要原因是部分新建校舍款被财政收回，纳入支出；**年末结转和结余**减少 660.27 万元，下降 98.17%，主要原因是上年度结转新建校舍款被财政收回。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市第三中学 2021 年度收入合计 1270.24 万元，其中：财政拨款收入 1270.24 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0.00%；事业收入 0 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.00%；其他收入 0 万元，占 0.00%。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	1270.24	-765.84	-37.61%	新建校舍款减少

1 财政拨款收入	1270.24	-765.84	-37.61%	新建校舍款减少
2.上级补助收入	0	0	0	无变化
3.事业收入	0	0	0	无变化
4.经营收入	0	0	0	无变化
5.附属单位上缴收入	0	0	0	无变化
6.其他收入	0	0	0	无变化

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市第三中学 2021 年度支出合计 1931.05 万元，其中：基本支出 1109.81 万元，占 57.47%；项目支出 821.24 万元，占 42.53%；上缴上级支出 0 万元，占 0.00%；经营支出 0 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.00%。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	1931.05	561.45	40.99%	部分新建校舍款被财政收回
1.基本支出	1109.81	-144.24	-11.5%	养老保险单位缴费部分调整
2.项目支出	821.24	705.7	610.78%	部分新建校舍款被财政收回
3.上缴上级支出	0	0	0	无变化
4.经营支出	0	0	0	无变化
5.对附属单位补助支出	0	0	0	无变化

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市第三中学 2021 年度财政拨款收入 1270.24 万元，年初财政拨款结转和结余 672.6 万元；本年支出 1931.05 万元，年末财政拨款结转和结余 11.79 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 765.84 万元，下降 37.61%；财政拨款支出增加 561.45 万元，增长

40.99%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 660.27 万元，下降 98.17%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 82.10 万元，下降 6.07%；财政拨款支出增加 578.71 万元，增长 42.79%。

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。宁安市第三中学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1270.24 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 672.6 万元；本年支出 1931.05 万元，其中，基本支出 1109.81 万元，项目支出 821.24 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 11.79 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 765.84 万元，下降 37.61%，主要原因是新建校舍款减少；一般公共预算财政拨款支出增加 561.45 万元，增长 40.99%，主要原因是部分新建校舍款被财政收回。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 82.10 万元，下降 6.07%，变化的主要原因是养老保险匹配比例减小；一般公共预算财政拨款支出增加 578.71 万元，增长 42.79%，变化的主要原因是部分新建校舍款被财政收回。

(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 1352.35

万元，支出决算为 1931.05 万元，完成年初预算的 142.79%。

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 815.32 万元，支出决算为 787.13 万元，完成年初预算的 96.54%。决算数小于预算数的主要原因：本年度人员减少；二是人员工资调整。

2.教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.25 万元，完成年初预算的 100%。主要原因是：本年度专项拨款。

3.教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为 139.85 万元，支出决算为 816.98 万元，完成年初预算的 584.18%。主要原因是：本年度专项拨款。

4.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53.02万元，完成年初预算的 100%。主要原因是：养老保险制度改革，养老金计算重新核算。

5.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 109.78 万元，支出决算 114.93万元，完成年初预算的104.69%。主要原因是：养老保险制度改革。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 82.14 万元，支出决算为 13.16 万元，完成年初预算的 16.0225.00%。主要原因是：本年度职业年金决算支出人数小于预算人数。

7.卫生保健支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 76.33 万元，支出决算为 58.13 万元，完成年初预算的 76.16%。主要原因是：医疗制度改革。

8.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 83.67 万元，支出决算为 83.43 万元，完成年初预算的 99.71%。主要原因是：本年度人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市第三中学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1109.81 万元，其中：

人员经费 1109.81 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，住房公积金，退休费，抚恤金，生活补助。

公用支出 0 万元，主要包括：无。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市第三中学 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

宁安市第三中学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

宁安市第三中学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

宁安市第三中学2021年度机关运行经费支出0万元，比2020年决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是事业单位无机关运行经费。比2021年度预算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是事业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。宁安市第三中学部门(单位) 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
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，宁安市第三中学部门(单位)共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0

辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；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) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我单位部门对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4个，共涉及资金149.23万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0个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0个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)4个，其中，一级项目0个，二级项目4个，资金149.23万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对4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149.23万元，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

我单位部门对4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149.23万元，执行数合计149.18万元，完成预算的99.96%，平均得分93分。具体情况为：

1. “关于提前下达2021年城乡义务教育补助经费的通知”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142.91347万元，执行数为142.862119万元，完成预算的99.96%。项目绩效目标完成情况：合理安排资金，保障学校的发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2. “关于提前下达2021年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金的通知”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：合理安排资金，保障学校的发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

3. “项目支出(义务教育贫困住宿生)”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97分。全年预算数为1.0625万元，执行数为1.0625万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：提升贫困学生家庭经济条件。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

4. “基础供热费”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94分。全年预算数为4.2523万元，执行数为4.2523万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障学校正常供暖。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

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》，对宁安市第三中学 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、一般公共服务支出(类)：反映政府提供一般公共服务的支出。

六、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。

七、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。

八、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，按照国家规定

享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

九、住房保障支出(类)：集中反映政府用于住房方面的支出。

十、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。

十一、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。

十二、商品和服务支出(类)：反映单位购买商品和服务的支出。

十三、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。

十四、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

(一) 公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

(二) 公务用车运行维护费：指公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

十五、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

编制单位：宁安市第三中学

2021年度

金额单位：

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	预算编制的完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	-6.07	4.0	财政拨款收入：（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。
				事业收入预决算差异率	5		5.0	事业收入：（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。
				经营收入预决算差异率	3		3.0	经营收入：（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。
				其他收入预决算差异率	5		5.0	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			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	-8.47	3.0	人员经费：（决算数一年初预算数）/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）扣减

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

								*100%	0.5分，减至0分为止。
				公用经费 预决算差 异率	3		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%（含） 扣减0.5分，减至0 分为止。
				人员经费 预算执行 差异率	10		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		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 。
			50	财政拨款 结转和结 余率	10	0.61	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	-98.25	10.0	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		5.0	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。
				“三公” 经费支出 预决算差 异率	5		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。
				财政拨款 项目支出 中开支在 职人员及 离退休经 费比重	5		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。
			10	基本支出 中列支房 屋建筑物 购建、大 型修缮、 基础设施	5		5.0	基本支出：（ 房屋建筑物构 建+大型修缮+ 基础设施建设 +物资储备）/ 公用经费	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。 。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				建设、物资储备比重				*100%	
财务状况	10	资 产 状况	5	货币资金变动率	5	-32.99	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%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		负 债 状况	5	借款变动率	4		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。
				应缴财政款及时性	1		1.0	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	—	92.5	—	—

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.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		关于提前下达 2021 年城乡义务教育补助经费的通知							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市第三中学			
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	142.91347	142.91347	142.862119	10	99.96%	10	
		其中：当年财政拨款	142.91347	142.91347	142.862119	—		—	
		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、教育教学工作的开展，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		1316 人	1316 人	4	4	
			项目教师人数		93 人	93 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	中学生均经费标准		850/人	850/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	
		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		关于提前下达 2021 年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金的通知							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市第三中学			
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、测温和隔离用品；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		1316 人	1316 人	5	5	
			项目教师人数		93 人	93 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	
		成本指标	人均占有资金标准		7.5/人	7.5/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		项目支出 (义务教育贫困住宿生)							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市第三中学			
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	1.0625	1.0625	1.0625	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	1.0625	1.0625	1.0625	—		—	
		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		15人	15人	5	5	
			项目学校教师人数		93人	93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	
		成本指标	生均占有资金不低于		625/人	625/人	5	5	
	效益指标	经济效益 指标	无				2	2	
		社会效益 指标	全面提升辖区学生家庭经济条件		逐步提升	逐步提升	7	4	补助金额低，提升程度有限
			提高辖区内学生入学覆盖面		提高	提高	7	7	
			提高辖区内贫困学生入学率		提高	提高	7	7	
		生态效益 指标	无				2	2	
		可持续影响 指标	提高辖区内贫困学生家庭生活水平		提高	提高	7	7	
			提高辖区内学生在校生源水平		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	97		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		基础供热费							
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市第三中学			
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	4.2523	4.2523	4.2523	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	4.2523	4.2523	4.2523	—		—	
		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、测温和隔离用品；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		1316人	1316人	5	5	
			项目教师人数		93人	93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	
		成本指标	人均占有资金标准		15/人	15/人	5	5	
	效益指标	经济效益 指标	无				3	3	
		社会效益 指标	逐步提升学校供热水平		逐步提升	逐步提升	10	10	
			提高学校供热环境安全的放心度		提高	提高	10	10	
		生态效益 指标	无				3	3	
		可持续影响 指标	提高学校供热安全保障水平		提高	提高	14	8	逐步完善供热维护工作
	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		

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：关于提前下达 2021 年城乡义务教育补助经费的通知						
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。	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。	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。	8

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

过程	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
		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		6

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

效益				整。		
	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
	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			98

省级项目 (专项) 支出部分评价得分表

项目名称：关于提前下达 2021 年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金的通知

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

	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。	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
		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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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。	5
		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。		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。一般采取社会调查的方式。		4
总计			100			94

省级项目(专项)支出部分评价得分表

项目名称：项目支出(义务教育贫困住宿生)						
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。	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
	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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	财 务 管 理	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
		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 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。	5
		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。	3
		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	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	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。		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
	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。一般采取社会调查的方式。		4
总计			100			94

省级项目(专项)支出部分评价得分表						
项目名称：基础供热费						
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

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
		项目质量控制性	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。	5
		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
		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
		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。一般采取社会调查的方式。		4
总计			100			94