

友好区第一小学
2021 年度部门决算
公开说明

目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
三、人员构成.....	2
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	4
四、财政拨款收入支出决算总表.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	6
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	6
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	7
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	7
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	8
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	8
二、收入决算增减变化情况说明.....	8
三、支出决算增减变化情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	11
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
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.....	11
十、机关运行经费执行情况说明.....	11
十一、政府采购支出情况说明.....	11
十二、国有资产占有使用情况说明.....	12
十三、预算绩效情况说明.....	12
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	16

第一部分 部门概况

一、部门职责

友好区第一小学为伊春市友好区教育局管理的公益一类事业单位，主要承担实施小学义务教育，实行党委领导下的校长负责制。党委发挥领导核心作用，统一领导本单位工作，同时保证行政领导人充分行使职权。党委实行民主集中制，对重大问题按照集体领导，民主集中，个别酝酿，会议决定的原则，由党委集体讨论，做出决定，紧密围绕党的基本路线，结合本单位的工作任务，充分发挥党委的政治优势和组织优势，促进基础教育事业发展的职责。

友好区第四小学未独立核算，合并在本部门本级公开，其单位职责含概在友好区第一小学职责之中。

二、机构设置

友好区第一小学部门决算包括：友好区第一小学本级及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，事业单位2个，友好区第一小学、友好区第四小学。纳入友好区第一小学部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
1	友好区第一小	1	——	2	——
2	友好区第一小（本级）	1	事业	1	办公室

3	友好区第四小学	2	事业	1	办公室
---	---------	---	----	---	-----

部门本级为合并公开单位，合并范围包括：友好区第四小学。该单位未独立核算，与部门本级合并公开。

部门本级有内设机构 1个为办公室。

友好区第一小学部门除友好区第四小学未单独核算外无其他所属单位，部门决算仅包括部门本级以及1家未单独核算的事业单位决算。

三、人员构成

乌翠区纪律检查委员会及合并公开的廉政教育和案件服务中心2家单位2021 年末实有人数 99 人，其中：事业人员 95 人、退休人员 231人,其他编制人员 3 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：伊春市友好区第一小学				公开01表	
				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	1,798.16	一、一般公共预算支出	32	1,798.16
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	
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	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息支出	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、自然资源海洋气象支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	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、债务付息支出	55	
	25		二十五、债务兑付支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,798.16	本年支出合计	58	1,798.16
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,798.16	总计	62	1,798.16

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

								公开02表
部门：伊春市友好区第一小学								金额单位：万元
项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,798.16	1,798.16					
205	教育支出	1,188.16	1,188.16					
20502	普通教育	1,188.16	1,188.16					
2050202	小学教育	1,188.16	1,188.16					
208	社会保障和就业支出	610.00	610.00					
20805	行政事业单位养老支出	610.00	610.00					
2080502	事业单位离退休	610.00	610.00					

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

								公开03表
部门：伊春市友好区第一小学								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	
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	
合计		1,798.16		1,798.16				
205	教育支出	1,188.16		1,188.16				
20502	普通教育	1,188.16		1,188.16				
2050202	小学教育	1,188.16		1,188.16				
208	社会保障和就业支出	610.00		610.00				
20805	行政事业单位养老支出	610.00		610.00				
2080502	事业单位离退休	610.00		610.00				

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

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	1,798.16	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		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		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	1,188.16	1,188.16	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	610.00	610.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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、特殊事务支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、特殊事项支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗灾特别应急安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,798.16	本年支出合计	59	1,798.16	1,798.16	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,798.16	总计	64	1,798.16	1,798.16	0.00	0.00

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支出和年末。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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	1,798.16	0.00	1,798.16
205	教育支出	1,188.16	0.00	1,188.16
20502	普通教育	1,188.16	0.00	1,188.16
2050202	小学教育	1,188.16	0.00	1,188.16
208	社会保障和就业支出	610.00	0.00	610.00
20805	行政事业单位养老支出	610.00	0.00	610.00
2080502	事业单位离退休	610.00	0.00	610.00

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

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		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	其他社会保险缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补偿	
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		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		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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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			公用经费合计					

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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

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。友好区第一小学 2021 年度部门决算收支总额 1798.16 万元，其中：本年收入 1798.16 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 1798.16 万元，年末结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。友好区第一小学 2020 年部门决算收支总额 5996.05 万元，同比减少 4197.89 万元，下降 70%。原因：本年度本单位属于单独核算，同时经费减少。

二、收入决算增减变化情况说明

友好区第一小学 2021 年度收入合计 1798.16 万元，其中：财政拨款收入 1798.16 万元，占 100%；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				
1.财政拨款收入	1798.16	-4197.89	-70%	本年度本单位属于单独核算，同时经费减少
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

友好区第一小学 2021 年度支出合计 1798.16 万元，其中：基本支出 0 万元，占 0%；项目支出 1798.16 万元，占 100%；

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				
1.基本支出				
2.项目支出	1798.16	-4179.89	-70%	本年度本单位属于单独核算，同时经费减少
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。友好区第一小学 2021 年度财政拨款收入 1798.16 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 1798.16 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 4179.89 万元，下降 70%；财政拨款支出减少 4179.89 万元，下降 70%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，无变化。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

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) 总体情况友好区第一小学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1798.16 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 1798.16 万元，其中，基本支出 0 万元，项目支出 1798.16 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 4179.89 万元，下降 70%，主要原因是本年度本单位属于单独核算，同时经费减少；一般公共预算财政拨款支出减少 4179.89 万元，下降 70%，主要原因是本年度本单位属于单独核算，同时经费减少。

(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，支出决算为 1798.16 万元，其中：

1.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。
年初预算为 **1188.16** 万元，支出决算为 **1188.16** 万元，完成年初预算的 100%。

2.社会保障和就业支出。年初预算为 610.00 万元，支出决算为 610.00 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

友好区第一小学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0 万元，其中：

人员经费 0 万元，

公用支出 0 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

友好区第一小学 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

友好区第一小学**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

友好区第一小学**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

友好区第一小学2021年度机关运行经费支出0万元。

十一、政府采购支出情况说明

本年度本单位政府采购支出为0万元。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，友好区第一小学共有车辆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2个，二级项目0个，共涉及资金1798.16万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。无国有资本经营预算项目。无省级项目（专项）支出。

（二）部门预算整体支出自评结果

2021年，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2021年度自评得分为80.1分。具体情况为：

一.投入指标满分10分，我单位自评得分为5分

1,绩效目标合理性：符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门三定方案确定的职责，符合部门确定的中长期规划，年初设定目标为3个，实际完成指标为3个，满分

5分，自测评分5分。

2, 在职人员控制率：在职人员数99人大于编制部门核定数77人，实际完成数 $(99/77)*100%=129%$ ，已经超出了29%，每超出1个百分点扣0.5分，满分5分。因此在职人员控制率合计得分为0分。

二 . 过程指标(满分30分，得26分)

我单位逐步建立绩效评价与部门预算相结合的结果应用机制，采取项目预期绩效目标申报制度，强化评价结果在部门预算编制和执行中的应用，实现绩效评价结果在部门预算编制和执行中的应用，促进财政资金的合理分配与有效使用。

1, 预算完成率：严格遵守财经法律法规、部门规章，从未超出期初所有预算指标，合理完成预算支出，期初预算17981550.00/实际支付17981550.00*100%=100%。满分5分，自测评分为5分。

2, 预算调整率：我单位2021年严格执行年初预算指标数开展工作完成，对预算数未申请过调整，17981550.00/17981550.00*100%=100%，因此此项指标自评得分为满分2分。

3, 支出进度率：我单位对公用经费管理有严格制度，按照区委区政府相关要求，以月报或者季报的形式合理使用经费，25%/25%*100%=100%，自测得分为满分4分。

4, 公用经费控制率：我单位始终严格按照区委区政府对公用经费使用管理要求认真执行经费核算，由于公用经费采用报账制管理未独立进行核算，自评得分0分。

5, 政府采购率；我单位2021年仍然采取企业会计制度报账制管理，因此无独立进行政府采购，自评得分为0分。6, 资金使用合规性；我单位对资金使用符合相关的预算财务管理制度的

规定因此自评得分5分。

7, 预决算信息公开性：我单位按照政府信息公开相关预决算信息，对预决算管理公开透明，在规定实现及时公开，因

此自评得分2分满分。

8,基础信息完善性:我单位对基础信息一直以来都按照上级部门的要求不断进行完善着,数据信息和会计资料真实性完整性准确性达到预期要求,自评得分3分。

9,资产管理安全性:我单位对资产保存完整,配置合理,处置规范,账务管理合规,账实相符,自评得分3分,资产管理健全性:我单位制定了资产管理制度,相关资金管理制度合法、合规,完整,相关资产管理制度做到有效执行,自评得分2.合

计得分26分。

三产出指标(满分40分,得39.1分)

做好招生宣传、审核上报、录取注册等工作,培养小学阶段孩子良好的学习与生活习惯,培养热爱党,热爱祖国的政治思想,培养符合时代的全面型人才,顺应时代发展的科技人才,按时、

优质完成各项教育教学工作。

1实际完成率:我单位认真履行教育法,学校及教学大纲要求、每学期开学初都会制定教学计划,德育计划,经过一个学期的教学工作,学期末每位教职员都能认真履行并完成自己工作

计划及学校交给的各项工作任务,得分95,满分100, $95/100*18=17.1$,自评得分17.1分。

2完成及时率、我单位认真履行职责实际完成工作数与计划工作数达到100%, $3/3*100%=100%$,自评得分为满分4分。

3质量达标率:我单位所作工作按照预期达到质量标准,100%完成任务, $3/3*100%=100%$,自评得分为满分8分。

4,重点工作办结率:我校对于教学重点期末都会圆满完成任务,达到0差生,优生比例达到预期目标, $3/3*100%=100%$,自评得分为满分10分,合计得分39.1分。

四,效果指标(满分20分,得10分)。

树立学校优质办学形象,加强教育事业发展,完成高中学历教育教学工作,为高等院校养合格学生。社会群众满意度及单位人员满意度达95%以上。

1经济效益：我单位属于义务教育单位因此无法产生经济效益，自评得分0分。

2,社会效益：我单位属于义务教育单位，全体教师都全身心投入到教育教学中来，对社会贡献是很大的，我们以100%热情为社会和家庭培养基础教育阶段的优秀人才，自评得分5分。

3。生态效益：我单位属于义务教育单位因此无法产生生态效益自评得分0分。

4,社会公众对我单位服务社会满意度达到95%,实现了绝大多数公众的满意，评分5分。

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

1. 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。

2. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

3. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

4. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入

5. 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。

6. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

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

8. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出

的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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

10. 结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

11. 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。

12. 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。取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

3. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

4. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

5. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入

6. 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。

7. 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。

8. 一般公共预算财政拨款“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

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： 黑龙江省2020年度部门决算汇总

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	预算编制的合规完整性	50	财政拨款收入预算完成率	10	$\frac{\text{财政拨款收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				事业收入预算完成率	5	$\frac{\text{事业收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				经营收入预算完成率	2	$\frac{\text{经营收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				其他收入预算完成率	3	$\frac{\text{其他收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				年初结转和结余预算完成率	5	$\frac{\text{年初结转和结余} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值)≤100%, 扣减1分; 完成率(绝对值)>100%时, 每增加10% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				人员经费预算完成率	5	$\frac{\text{人员经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值) > 0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				公用经费预算完成率	2	$\frac{\text{公用经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值) > 0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
		预算执行的准确性	80	人员经费预算执行准确率	10	$\frac{\text{人员经费} - \text{预算数} - \text{调整预算数}}{\text{预算数}} \times 100\%$	准确率=0, 得满分; 准确率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				公用经费预算执行准确率	10	$\frac{\text{公用经费} - \text{预算数} - \text{调整预算数}}{\text{预算数}} \times 100\%$	准确率=0, 得满分; 准确率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				财政拨款结转和结余	10	$\frac{\text{财政拨款结转和结余} - \text{当年年末数} / \text{支出预算数}}{\text{支出预算数}} \times 100\%$	结转和结余率=0, 得满分; 结转和结余率(绝对值)>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				财政拨款结转上半年实际数	10	$\frac{\text{财政拨款结转} - \text{当年年末数} - \text{上半年年末数}}{\text{上半年年末数}} \times 100\%$	完成率<0, 得满分; 完成率≥0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				财政拨款结余上半年实际数	6	$\frac{\text{财政拨款结余} - \text{当年年末数} - \text{上半年年末数}}{\text{上半年年末数}} \times 100\%$	完成率=0, 得满分; 完成率(绝对值) > 0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。		
				"三公"经费支出预算完成率	6	$\frac{\text{"三公"经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	完成率≤0, 得满分; 完成率>0时, 每增加2% (含) 扣减1分, 扣减0分为止。		
				预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支会议费及差旅费占比	10	$\frac{\text{财政拨款项目支出} - (\text{工资福利支出} + \text{其他商品和服务支出})}{\text{项目支出合计}} \times 100\%$	占比=0, 得满分; 占比>0时, 每增加1% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。
财务状况	10	资产状况	财政应返还额度变动率	4	$\frac{\text{财政应返还额度} - \text{期末数} - \text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。			
			借款变动率	4	$\frac{\text{借款} - \text{期末数} - \text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加2% (含) 扣减0.2分, 扣减0分为止。			
		负债状况	2	应缴财政款及时性	2	应缴财政款=0, 得满分; 应缴财政款>0, 扣0分			
合计	100	—	100	—	100	—	84.5	—	

注：1. 财务状况不符合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、财政拨款结转和结余上半年实际数评价指标中，中央部门上年、当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、分母均为0的情况，按满分计算。

2. 部门预算整体支出绩效自评表

部门(单位)整体支出绩效(目标)自评表
(2021年度)

填报单位(盖章)  友好一小

填报日期: 2022.03.21

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准及说明	年初设定目标(目标值)数	实际完成数	自评得分	未完成原因及下一步改进措施
投入(10分)	目标设定(10分)	绩效目标合理性(5分)	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否与客观实际,用以反映和考核部门整体绩效目标与部门职责、年度工作任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划3分;②符合部门“三定”方案确定的职责1分;③符合部门制定的中长期实施规划1分,若符合按分项分值得分,不符合则每小项分值均不得分。	3	3	5	
		在职人员编制率(5分)	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	(在职人数99/编制人数77)*100%=129%	100%	129%	0	编制数不够超编运行
预算执行(15分)	预算完成(15分)	预算完成率(5分)	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	17981550/17981550*100%=1	100%	100%	5	
		预算调整率(2分)	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	17981550/17981550*100%=1	100%	100%	2	
		支付进度率(4分)	部门(单位)实际支付进度与既定支付进度的比率,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。	25%/25%*100%	100%	100%	4	
		公用经费控制率(2分)	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	未独立核算	0	0	0	因我单位2021年实际仍采取企业会计制度报账制,因此公用经费未独立核算。
		政府采购率(2分)	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	未独立采购	0	0	0	因我单位2021年实际仍采取企业会计制度报账制,因此公用经费未独立核算。
过程(30分)	预算管理(10分)	资金使用合规性(5分)	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定1分;②资金的拨付有完整的审批程序和手续1分;③项目的重大开支经过评估论证1分;④符合部门(单位)预算批复的用途1分;⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况1分。	是	100%	5	
		预算信息公开性(5分)	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息,用以反映和考核部门(单位)预算决算管理的公开透明情况。	①按规定内容公开预决算信息1分;②按规定时限公开预决算信息1分。预决算信息是指与部门(单位)预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	是	100%	2	



资产管理 (5分)	资产管理安全性	3	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	①基础数据信息和会计信息资料真实计1分;②基础数据信息和会计信息资料完整计1分;③基础数据信息和会计信息资料准确计1分。	是	100%	3	
	资产管理健全性	2	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障程度。	①制定成具有资产管理制度计1分;②相关资金管理制度合法、合规、完整计0.5分;③相关资产管理制度得到有效执行计0.5分。	是	100%	2	
	实际完成率	18	部门(单位)履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。	$95/100 \times 18 = 17.1$	100	95	17.1	编制预算工作细化程度欠缺其科学性、合理性
产出 (40分)	完成及时率	4	部门在规定时间内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	$3/3 \times 100\% = 100\%$	100%	100%	4	编制预算工作细化程度欠缺其科学性、合理性
	质量达标率	8	达到质量标准(绩效目标)的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	$3/3 \times 100\% = 100\%$	100%	100%	8	编制预算工作细化程度欠缺其科学性、合理性
	重点工作办结率	10	部门(单位)年度重点工作实际完成数与交办下达数的比率,用以反映部门(单位)对重点工作的办理落实情况。	$3/3 \times 100\% = 100\%$	100%	100%	10	编制预算工作细化程度欠缺其科学性、合理性
效果 (20分)	经济效	5	部门(单位)履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%), 80-60%(含60%), 60-0%来记分。	0	0	0	我单位属于义务教育所以无法产生经济效益
	社会效	5	部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		100%	100%	5	
	生态效	5	部门(单位)履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		0	0	0	我单位属于义务教育所以无法产生生态效益
	社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度。		95%	95%	5	努力提高办学水平
合计		100					80.1	

注:本表“评分标准及说明栏”应将其计算的基础数据填列到本表中。

填报人(本科教育 联系电话: 3298743 单位负责人(签字): [Signature] 联系电话: 3298743)