

海林市幼儿教育中心 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分	部门概况	1
一、	部门（单位）职责	1
二、	机构设置	1
三、	人员构成	1
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	1
一、	收入支出决算总表	2
二、	收入决算表	3
三、	支出决算表	4
四、	财政拨款收入支出决算总表	4
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表	6
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	6
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	8
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	9
一、	收入支出总体增减变化情况说明	9
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	10
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	11
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	13
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	13
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
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	14
十、	机关运行经费执行情况说明	14
十一、	政府采购支出情况说明	14
十二、	国有资产占有使用情况说明	15
十三、	预算绩效情况说明	15
第四部分	名词解释	17
第五部分	附录	19

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）负责全面贯彻落实党和国家的教育方针、上级部门关于教育工作的相关政策、章程，做好学前教育相关工作，促进幼儿德智体美劳全面发展。

（二）做好教师培训、考核等管理工作，加强教师队伍建设。

（三）做好学校管理工作，为师生工作、学习提供保障。

二、机构设置

海林市幼儿教育中心内设机构（处室）共 5 个，包括：教育教学办公室、财务室、党务室、卫生保教室、后勤管理室。

三、人员构成

2021 年末海林市幼儿教育中心实有人数 40 人，其中：事业人员 23 人，退休人员 17 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 8 人，其中，事业人员增加 8 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

公开 01 表

部门：

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	399.88	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	346.14
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	1.05	八、社会保障和就业支出	39	31.52
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	26.11
	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	400.93	本年支出合计	58	403.77
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

年初结转和结余	29	3.56	年末结转和结余	60	0.72
	30			61	
总计	31	404.49	总计	62	404.49

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

金额单位：万元

部门：

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		400.93	399.88					1.05
205	教育支出	343.30	342.25					1.05
20502	普通教育	343.30	342.25					1.05
2050201	学前教育	343.30	342.25					1.05
208	社会保障和就业支出	31.52	31.52					
20805	行政事业单位养老支出	31.52	31.52					
2080502	事业单位离退休	12.09	12.09					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.43	19.43					
221	住房保障支出	26.11	26.11					
22102	住房改革支出	26.11	26.11					
2210201	住房公积金	13.86	13.86					
2210202	提租补贴	12.25	12.25					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：

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		403.77	394.23	9.54			
205	教育支出	346.14	336.60	9.54			
20502	普通教育	346.14	336.60	9.54			
2050201	学前教育	346.14	336.60	9.54			
208	社会保障和就业支出	31.52	31.52				
20805	行政事业单位养老支出	31.52	31.52				
2080502	事业单位离退休	12.09	12.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.43	19.43				
221	住房保障支出	26.11	26.11				
22102	住房改革支出	26.11	26.11				
2210201	住房公积金	13.86	13.86				
2210202	提租补贴	12.25	12.25				

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
金额单位：万元

部门：

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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

一、一般公共预算财政拨款	1	399.88	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	342.25	342.25		
	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	31.52	31.52		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	26.11	26.11		
	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	399.88	本年支出合计	59	399.88	399.88		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	399.88	总计	64	399.88	399.88		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

金额单位：万元

部门：

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		399.88	393.88	6.00
205	教育支出	342.25	336.25	6.00
20502	普通教育	342.25	336.25	6.00
2050201	学前教育	342.25	336.25	6.00
208	社会保障和就业支出	31.52	31.52	
20805	行政事业单位养老支出	31.52	31.52	
2080502	事业单位离退休	12.09	12.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.43	19.43	
221	住房保障支出	26.11	26.11	
22102	住房改革支出	26.11	26.11	
2210201	住房公积金	13.86	13.86	
2210202	提租补贴	12.25	12.25	

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

金额单位：万元

部门：

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	341.35	302	商品和服务支	32.93	307	债务利息及费用支	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			出		出		
30101	基本工资	83.46	30201	办公费	4.02	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	47.80	30202	印刷费	0.11	30702	国外债务付息
30103	奖金	9.10	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	1.40	31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.43	30206	电费	2.17	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.30	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	8.29	30208	取暖费	16.03	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	0.46	30211	差旅费	0.40	31008	物资储备
30113	住房公积金	13.86	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修(护)费	3.63	31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	158.94	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	18.59	30215	会议费		31012	拆迁补偿
30301	离休费		30216	培训费	0.47	31013	公务用车购置
30302	退休费	17.40	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	0.54	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	1.77	399	其他支出
30307	医疗费补助	1.19	30227	委托业务费		39906	赠与
30308	助学金		30228	工会经费	0.15	39907	国家赔偿费用支出
30309	奖励金		30229	福利费	0.12	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	1.82		
人员经费合计		359.94	公用经费合计				33.94

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

公开 07 表

部门:

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。

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:

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

公开 09 表
金额单位：万元

部门：

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。海林市幼儿教育中心 2021 年度部门决算收支总额 404.49 万元，其中：本年收入 400.93 万元，年初结转和结余 3.56 万元；本年支出 403.77 万元，年末结转和结余 0.72 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 38.09 万元，增长 1%，主要原因是由于人员增加导致人员工资增加；支出总额增加 80.93 万元，增长 20%，主要原因是由于人员增加导致人员工资

支出增加；年末结转和结余减少 42.84 万元，下降 5950%，主要原因是由于 2020 年改扩建公办幼儿园奖补资金 40 万及民族团结进步创建剩余结转 2021 年。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市幼儿教育中心 2021 年度收入合计 400.93 万元，其中：财政拨款收入 399.88 万元，占 99.7%；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 1.05 万元，占 3%。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	400.93	38.09	+1%	由于人员增加导致人员工资增加
1.财政拨款收入	399.88	78.6	+2%	由于人员增加导致人员工资增加以及上缴托儿费收入返还由 2020 年的事业收入转为了财政拨款收入
2.上级补助收入				
3.事业收入		9.98		2020 年上缴托儿费返还为事业收入
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	1.05	30.53	-2900%	2020 年收到民族团结进步创建资金 30.5 万

三、支出决算增减变化情况说明

海林市幼儿教育中心 2021 年度支出合计 403.77 万元，其中：基本支出 394.23 万元，占 98%；项目支出 9.54 万元，占 2%；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	403.77	80.93	+2%	由于人员增加导致人员工资支出增加
1.基本支出	394.23	109.85	27.9%	由于人员增加导致人员工资支出增加
2.项目支出	9.54	28.93	-303%	2020 年民族团结进步创建支出和防疫资金支出高于 2021 年
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。海林市幼儿教育中心 2021 年度财政拨款收入 399.88 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 399.88 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。财政拨款收入增加 78.6 万元，增长 20%；财政拨款支出增加 78.6 万元，增长 20%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 25.7 万元，增长 6%；财政拨款支出增加 25.7 万元，增长 6%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。海林市幼儿教育中心 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 399.88 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 399.88 万元，其中，基本支出 394.23 万元，项目支出 9.54 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增加 78.6 万元，增长 20%，主要原因是由于人员增加导致人员工资收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 78.6 万元，增长 20%，主要原因是由于人员增加导致人员工资支出增加。

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 25.7 万元，增长 6%，变化的主要原因是人员增资；一般公共预算财政拨款支出增加 25.7 万元，增长 6%，变化的主要原因是人员增资。

(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 374.16 万元，支出决算为 399.88 万元，完成年初预算的 107%。其中：

1.教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为 320.8 万元，支出决算为 342.25 万元，完成年初预算的 107%。决算数大于预算数的主要原因：人员增加及增资。

2.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 12.24 万元，支出决算为 12.09 万元，完成年初预算的 99%。决算数小于预算数的主要原因：一是退休人员有病逝导致支出减少。

3.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 17.39 万元，支出决算为 19.43 万元，完成年初预算的 112%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员增加。

4.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 12.39 万元，支出决算为 13.86 万元，完成年初预算的 112%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员增加。

3 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 11.36 万元，支出决算为 12.25 万元，完成年初预算的 108%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

海林市幼儿教育中心 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 393.88 万元，其中：

人员经费 359.94 万元，主要包括：基本工资 83.46、津贴补贴 47.80、奖金 9.1、机关事业单位基本养老保险缴费 19.43、职工基本医疗保险金缴费 8.29、其他社会保障缴费 0.46、住房公积金 13.86、其他工资福利支出 158.94、退休费 17.4、医疗费补助 1.2。

公用支出 33.94 万元，主要包括：办公费 4.02、印刷费 0.11、水费 1.4、电费 2.17、邮电费 0.3、取暖费 16.03、差旅费 0.4、维修（护）费 3.63、培训费 0.47、专用材料费 0.54、劳务费 1.77、工会经费 0.15、福利费 0.12、其他商品和服务支出 1.82、办公设备购置 1.01。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

海林市幼儿教育中心 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

本单位政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

本单位国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

本单位为事业单位，机关运行经费为 0。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。本单位2021年度政府采购支出总额1万元，其中：政府采购货物支出1万元、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1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。（公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2021年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

（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1万元，其中，面向小微企业采购1万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	办公设备-笔记本电脑	采购项目整体预留，预留给中小企业的比例为 100%	0.5 万元	
2	办公设备-台式电脑	采购项目整体预留，预留给中小企业的比例为 100%	0.5 万元	

注：旧版黑龙江省政府采购平台已停止使用，无法提供平台链接，如有需要可向本单位申请查看。

十二、国有资产占有使用情况说明

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

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我单位对2021年度一般公共预算项目

支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目5个，共涉及资金191.33万元，占一般公共预算项目支出总额的48%。

组织对5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195.58万元。

（二）部门预算整体支出自评结果

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对5个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计195.58万元，执行数合计191.33万元，完成预算的98%，平均得分9.82分。具体情况为：

1.临时工工资及保险项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分9.7分。全年预算数为155万元，执行数为151.1万元，完成预算的97%。项目绩效目标完成情况：未完全完成。发现的主要问题及原因：是受疫情影响幼儿出勤数减少，教师工作量工资减少。下一步改进措施：尽量保证幼儿出勤率。

2.教师伙食费补助项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分9.6分。全年预算数为2.5万元，执行数为2.4万元，完成预算的96%。项目绩效目标完成情况：完成用餐需求量。发现的主要问题及原因：无。

3.安置退役军人经费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分10分。全年预算数为5.16万元，执行数为5.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：无。

4.教学业务费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分9.8分。全年预算数为11.5万元，执行数为11.25万元，完成预算的98%。项目绩效目标完成情况：未完全完成。发现的主要问题及原因：非税收入拨回申请时保外聘工资及保险，剩余资金用于申请教学业务费。下一步改进措施：尽量保证幼儿出勤率，增加非税收入。

5.公办幼儿园生均经费项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分10分。全年预算数为21.42万元，执行数为21.42万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：无。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

上述各项绩效评价表详见附件。

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 2021 年度部门决算中相关名词解释如下：

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

二、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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

五、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

十一、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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

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

十五、一般公共预算财政拨款“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支

出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃油费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

单位名称：海林市幼儿教育中心

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	6.87	4.0	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	0.00	5.0	事业收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	经营收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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	0.00	0.0	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	0.00	0.0	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	4	5.87	3.0	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				率				算数*100%	增加 5% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。		
				公用经费预算决算差异率	3	0.30	2.5	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	0.00	10.0	人员经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率 (绝对值)>0 时, 每增加 5% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
						公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率 (绝对值)>0 时, 每增加 5% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
						财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	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	-100.00	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	0.00	5.0	财政拨款结余: (本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	比重=0, 得满分; 比重 (绝对值)>0 时, 每增加 5% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
						“三公”经费支出预算决算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0, 得满分; 差异率>0 时, 每增加 5% (含) 扣减 1 分, 减至 0 分为止。
				预算编制及执行的 规范性	10	财政拨款项目中支出中在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出: (工资福利支出+离退休费+退休费)/项目支出合计*100%	比重=0, 得满分; 比重>0 时, 每增加 1% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
						基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	比重=0, 得满分; 比重>0 时, 每增加 1% (含) 扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	-20.89	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	0.00	4.0	借款：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				应缴财政款及时性	1	0.00	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	—	87.5	—	—

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.部门预算整体支出绩效自评表

3.项目（专项）支出绩效自评表

附件 2

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

	临时工工资及保险		填报人	杜葳	电话	18745359855	
主管部门	海林市教育体育局		实施单位	海林市幼儿教育中心			
项目资金（万元）	年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%）（B/A）	得分	
	年度资金总额：	155.00	155.00	151.10	10分	0.97	9.7分
	其中：中央补助						
	省级资						

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		金						
		其他资金	155.00	155.00	151.10		0.97	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	外聘教师人数	33 人	33 人	5 分	5 分	
			外聘保育员人数	14 人	14 人	5 分	5 分	
			食堂及更夫人员人数	5 人	5 人	5 分	5 分	
		质量指标	工资发放及参保	100%	100%	15 分	15 分	
		时效指标	完成工资发放及参保	100%	100%	10 分	10 分	
		成本指标	项目预算控制数	155 万元	151.1 万元	10 分	9.7 分	幼儿出勤数减少, 教师工作量工资减少。
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	应届毕业生幼儿	100%	100%	15 分	15 分	
			达到优秀教育教学质量	99%	99%	15 分	15 分	
		生态效益指标						
	可持续影响指标							
							
	满意度指	服务对象满意度指	家长满意率	99%	99%	5 分	5 分	
			幼儿满意率	100%	100%	5 分	5 分	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

标	标						
						
总分					100	99.4 分	幼儿出勤数减少， 教师工作量工资 减少。
项目应用意见	无						
说明	无						

单位（公章）：海林市幼儿教育
中心

主管领导：张晓红

填表
人：

杜葳

※注：1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。

2. 填写指标值时请填写单位。

附件 2

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

主管部门		教师伙食费补助		填报人	杜葳	电话	18745359855	
海林市教育体育局		实施单位		海林市幼儿教育中心				
项目资金（万元）		年初 预算 数	调整后全年 预算数（A）	全年执 行数 （B）	分值	执行率 （%） （B/A）	得分	
	年度资金总额：	2.50	2.50	2.40	10 分	0.96	9.60	
	其中：中央补助 省级资 金							
	其他资 金	2.50	2.50	2.40				
年度总 体目标	预期目标			实际完成情况				
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	设定 分值	实际得 分	未完成原因 和改进措施
	产出 指标	数量 指标	满足教师用餐量	58 人	58 人	15 分	15 分	
			满足教师用餐需求量	100%	100%	15 分	15 分	
			教师午餐送达时间	5 分钟	5 分钟	10 分	10 分	
	成本 指标	项目预算控制数	2.5 万元	2.4 万 元	10 分	10 分	完成用餐需 求量	
			效	经济				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

益 指 标	效益 指标							
	社会 效益 指标	幼儿在园接受保教时间	100%	100%	10 分	10 分		
	生态 效益 指标							
	可持 续影 响 指标	教师管理班级水平	不断上升	不断上升	10 分	10 分		
		家长、幼儿满意度	有效提高	有效提高	10 分	10 分		
	满 意 度 指 标	服务 对象 满意 度指 标	教职工满意率	99%	100%	10 分	10 分	
	总分					100	99.6 分	完成用餐需 求量
项目应用 意见	无							
说明	无							

单位（公章）：海林市幼儿教育中心

主管领导：张晓红

填表
人：

杜葳

※注：1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。

2. 填写指标值时请填写单位。

附件 2

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

单位：万元

	安置退役军人经费		填报人	杜葳	电话	18745359855	
主管部门	海林市教育体育局	实施单位	海林市幼儿教育中心				
项目资金（万元）		年初 预算 数	调整后全年 预算数（A）	全年执行数 （B）	分值	执行率 （%） （B/A）	得分
	年度资金 总额：	5.16	5.16	5.16	10 分	1.00	10
	其中：中 央补助						
	省级资金						
	其他资金						
年度总 体目标	预期目标		实际完成情况				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
绩效指标	数量指标	安置退役军人人数	≥1 人	1 人	10	10		
	质量指标	工资发放及参保情况	100%	100%	10	10		
		辅助做好幼儿园后勤工作	有效提高	有效提高	10	10		
	时效指标	完成工资发放	及时	及时	10	10		
	成本指标	项目预算控制数	5.16 万元	5.16 万元	10	10		
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	环境卫生与安全	优良中低差	优	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	幼儿园绿化与环境卫生	有效提高	有效提高	15	15	
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家長满意率	99%	99%	5	5	
			职工满意率	100%	100%	5	5	
							
总分					100	100		
项目应用意见	无							
说明	无							

单位（公章）：海林市幼儿教育中心

主管领导：张晓红

填表人：

杜葳

※注：1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。

2. 填写指标值时请填写单位。

附件 2

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

		教学业务费		填报人	杜葳	电话	18745359855	
主管部门		海林市教育体育局		实施单位	海林市幼儿教育中心			
项目资金（万元）			年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%）（B/A）	得分
		年度资金总额：	11.50	11.50	11.25	10分	0.98	9.8分
		其中：中央补助						
		省级资金						
	其他资金	11.50		11.25		0.98		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	办购买办公材料次数	10次	10次	5分	5分	
			教师培训人次	5人	5人	5分	5分	
			维修维护处所	50处	50处	5分	5分	
		质量指标	幼儿园教育教学管理	100%	100%	5分	5分	
			幼儿园室内外环境整洁	100%	100%	5分	5分	
			维修维护验收合格率	100%	100%	5分	5分	
			培训合格率	100%	100%	5分	5分	
		时效指标	办公材料提供	1天	1天	5分	5分	
			设施维修响应时间	2天	2天	5分	5分	
		成本指标	项目预算控制数	11.5万元	11.25万元	5分	4.9分	非税收入拨回申请时保外聘工资及保险，剩余资金用于申请教学业务费。
	效益指标	经济效益指标						
社会效益指标		应届毕业生	100%	100%	10分	10分		
	服务幼儿人数	357	357	10分	10分			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	生态效益指标							
		可持续影响指标	幼儿技能水平	有效提升	有效提升	5 分	5 分	
			教学经费管理制度及执行	健全有效	健全有效	5 分	5 分	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	99%	99%	5 分	5 分	
			幼儿满意率	100%	100%	5 分	5 分	
总分					100	99.7 分	非税收入拨回申请时保外聘工资及保险，剩余资金用于申请教学业务费。	
项目应用意见	无							
说明	无							

单位（公章）：海林市幼儿教育中心 主管领导：张晓红

填报人：杜葳

※注：1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。
2. 填写指标值时请填写单位。

附件 2

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

单位：万元

			公办幼儿园生均经费		填报人	杜葳	电话	18745359855	
主管部门			海林市教育体育局		实施单位	海林市幼儿教育中心			
项目资金（万元）				年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%） (B/A)	得分
			年度资金总额：	21.42	21.42	21.42	10 分	1.00	10 分
			其中：中央补助						
			省级资金						
			其他资金						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	产出指标	数量指标	办公材料购买	3 次	3 次	5 分	5 分		
			维修维护数量	50 处	50 处	5 分	5 分		
			供热面积	3821 平方米	3821 平方米	5 分	5 分		
		质量指标	幼儿园教育教学管理	100%	100%	5 分	5 分		
			幼儿园室内外环境整洁	100%	100%	5 分	5 分		
			维修维护验收合格率	100%	100%	5 分	5 分		
			保证幼儿园冬季室内温暖	100%	100%	5 分	5 分		
		时效指标	办公材料提供	1 天	1 天	5 分	5 分		
			设施维修响应时间	2 天	2 天	5 分	5 分		
		成本指标	项目预算控制数	21.42 万元	21.42 万元	5 分	5 分		
								
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	应届毕业生幼儿	100%	100%	10 分	10 分		
			服务幼儿人数	357	357	10 分	10 分		
		生态效益指标							
		可持续影响指标	幼儿技能水平	有效提升	有效提升	5 分	5 分		
			教学经费管理制度及执行	健全有效	健全有效	5 分	5 分		
								
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意率	99%	99%	5 分	5 分			
		幼儿满意率	100%	100%	5 分	5 分			
								
总分						100	100		
项目应用意见	无								
说明	无								

单位（公章）：海林市幼儿教育中心

主管领导：张晓红

填表
人：

杜葳

※注：1. 此表须对照 2021 年度项目资金设定的绩效目标填列。

2. 填写指标值时请填写单位。