

黑龙江幼儿师范高等专科学校
2021 年度部门决算

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.....	2
第二部分 部门 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.....	5
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.....	7
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	7
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.....	8
第三部分 部门 2021 年度部门决算情况说明.....	9
一、关于收入支出总体情况说明.....	9
二、关于财政拨款收入支出总体情况说明.....	11
三、关于一般公共预算财政拨款收入支出情况说明.....	11
四、关于政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明.....	13
五、关于国有资本经营预算财政拨款支出情况说明.....	13
六、关于一般公共预算“三公”经费支出的说明.....	13
七、关于机关运行经费情况说明.....	14
八、关于政府采购支出情况说明.....	14
九、关于国有资产占有使用情况说明.....	14
十、预算绩效情况说明.....	15
第四部分 名词解释.....	19
第五部分 附录.....	21

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

黑龙江幼儿师范高等专科学校是以培养学前教育师资为主的全日制师范专科学校。

二、机构设置

黑龙江幼儿师范高等专科学校部门决算是包括黑龙江幼儿师范高等专科学校本级以及所属 2 家决算单位的汇总决算。本部门中，事业单位 3 家，纳入黑龙江幼儿师范高等专科学校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	黑龙江幼儿师范高等专科学校	1	事业	30	
2	黑龙江幼儿师范高等专科学校（本级）	2	事业	25	党政办公室、纪检监察审计处、组织人事部、宣传统战部、工会和老干部办、学工处、团委、教务处、督导室、财务处、招生就业与创业处、科研部、继续教育部、总务处、武装保卫部、图书馆、学前教育系、思想政治教育部、初等教育系、外语系、音乐舞蹈系、美术系、早期教育与特殊教育系、信息与电化教育系、体育部
3	黑龙江幼儿师范高等专科学校附属第一幼儿园	2	事业	5	园长室、副园长室、财务室、组织人事、保健医室
4	黑龙江幼儿师范高等专科学校附属第二幼儿园	2	事业		

三、人员构成

2021 年末黑龙江幼儿师范高等专科学校实有人数 539 人，其中：事业人员 340 人、离休人员 2 人、退休人员 197

人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 7 人，其中，事业人员增加 2 人、离休人员不变、退休人员增加 5 人。

第二部分 部门 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
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	4,912.11	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	3,164.48	五、教育支出	36	6,946.89
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	7.58	八、社会保障和就业支出	39	698.33
	9		九、卫生健康支出	40	145.21
	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	289.44
	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	8,084.17	本年支出合计	58	8,079.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	493.16	年末结转和结余	60	497.46
	30			61	
总 计	31	8,577.33	总 计	62	8,577.33

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：黑龙江幼儿师范高等专科学校

2021年度

公开02表
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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	合 计	8,084.17	4,912.11		3,164.48			7.58
205	教育支出	6,951.19	3,779.13		3,164.48			7.58
20502	普通教育	269.47	269.47					
2050201	学前教育	269.47	269.47					
20503	职业教育	6,681.72	3,509.65		3,164.48			7.58
2050302	中等职业教育	263.75	263.75					
2050305	高等职业教育	6,417.96	3,245.90		3,164.48			7.58
208	社会保障和就业支出	698.33	698.33					
20805	行政事业单位养老支出	650.52	650.52					
2080502	事业单位离退休	256.69	256.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	310.95	310.95					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	82.88	82.88					
20808	抚恤	47.80	47.80					
2080801	死亡抚恤	47.80	47.80					
210	卫生健康支出	145.21	145.21					
21011	行政事业单位医疗	145.21	145.21					
2101102	事业单位医疗	145.21	145.21					
221	住房保障支出	289.44	289.44					
22102	住房改革支出	289.44	289.44					
2210201	住房公积金	226.10	226.10					
2210202	提租补贴	63.34	63.34					

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

项 目		2021年度					
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		8,079.88	7,641.74	438.14			
205	教育支出	6,946.89	6,508.75	438.14			
20502	普通教育	269.55	103.63	165.92			
2050201	学前教育	269.55	103.63	165.92			
20503	职业教育	6,677.34	6,405.12	272.22			
2050302	中等职业教育	263.75	263.75				
2050305	高等职业教育	6,413.59	6,141.37	272.22			
208	社会保障和就业支出	698.33	698.33				
20805	行政事业单位养老支出	650.52	650.52				
2080502	事业单位离退休	256.69	256.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	310.95	310.95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	82.88	82.88				
20808	抚恤	47.80	47.80				
2080801	死亡抚恤	47.80	47.80				
210	卫生健康支出	145.21	145.21				
21011	行政事业单位医疗	145.21	145.21				
2101102	事业单位医疗	145.21	145.21				
221	住房保障支出	289.44	289.44				
22102	住房改革支出	289.44	289.44				
2210201	住房公积金	226.10	226.10				
2210202	提租补贴	63.34	63.34				

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：黑龙江幼儿师范高等专科学校

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	4,912.11	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	3,779.13	3,779.13		
	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	698.33	698.33		
	9		九、卫生健康支出	41	145.21	145.21		
	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	289.44	289.44		
	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	4,912.11	本年支出合计	59	4,912.11	4,912.11		
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	4,912.11	总 计	64	4,912.11	4,912.11		

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（功能分类到项级）

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：黑 2021 年度

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		4,912.11	4,746.19	165.92
205	教育支出	3,779.13	3,613.21	165.92
20502	普通教育	269.47	103.56	165.92
2050201	学前教育	269.47	103.56	165.92
20503	职业教育	3,509.65	3,509.65	
2050302	中等职业教育	263.75	263.75	
2050305	高等职业教育	3,245.90	3,245.90	
208	社会保障和就业支出	698.33	698.33	
20805	行政事业单位养老支出	650.52	650.52	
2080502	事业单位离退休	256.69	256.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	310.95	310.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	82.88	82.88	
20808	抚恤	47.80	47.80	
2080801	死亡抚恤	47.80	47.80	
210	卫生健康支出	145.21	145.21	
21011	行政事业单位医疗	145.21	145.21	
2101102	事业单位医疗	145.21	145.21	
221	住房保障支出	289.44	289.44	
22102	住房改革支出	289.44	289.44	
2210201	住房公积金	226.10	226.10	
2210202	提租补贴	63.34	63.34	

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（经济分类到款级）

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：黑龙江幼儿师范高等专科学校

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	2,839.84	302	商品和服务支出	511.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,303.37	30201	办公费	8.62	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	730.39	30202	印刷费	1.34	30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.35	30203	咨询费		310	资本性支出	657.55
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.06	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	14.73	31002	办公设备购置	345.71
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	315.23	30206	电费	30.55	31003	专用设备购置	1.72
30109	职业年金缴费	85.03	30207	邮电费	12.32	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	146.37	30208	取暖费	60.75	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	90.89	31007	信息网络及软件购置更新	300.12
30112	其他社会保障缴费	4.19	30211	差旅费	8.54	31008	物资储备	
30113	住房公积金	229.19	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	39.01	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	17.72	30214	租赁费	5.95	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	737.24	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	22.68	30216	培训费	14.44	31013	公务用车购置	
30302	退休费	259.55	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	47.72	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	47.80	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	10.00
30305	生活补助	0.80	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.53	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.60	30227	委托业务费	27.70	39906	赠与	
30308	助学金	405.80	30228	工会经费	46.23	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	35.68	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	11.78			
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	50.73			
人员经费合计		3,577.08	公用经费合计					1,169.11

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
金额单位：万元

预算代码：080

部门：黑龙江幼儿师范高等专科学校

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费				合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费
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。

本单位无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
金额单位：万元

项 目		2021年度		本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	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。
本单位无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
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。
本单位无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 年度部门决算情况说明

一、关于收入支出总体情况说明

（一）总体情况。黑龙江幼儿师范高等专科学校 2021 年度部门决算收支总额 8577.33 万元，其中：本年收入 8084.17 万元，年初结转和结余 493.16 万元；本年支出 8079.88 万元，年末结转和结余 497.46 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 198.04 万元，下降 2.39%，主要原因是校本级为专项收入减少，培训费收入减少，附属一园为少量增加，为上年专项转本年，事业收入本年减少，由于 21 年幼儿园装修改造 6 个月，没有事业收入，附属二园人员减少；支出总额减少 225.88 万元，下降 2.72%，主要原因是校本级为由于收入减少，支出减少，附属一园为收入减少，支出减少；年末结转和结余增加 4.3 万元，增长 0.87%，主要原因是由于校本级征兵经费增加。

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	8084.17	-198.04	-2.39%	校本级为专项收入减少，培训费收入减少，附属一园为少量

				增加，为上年专项转本年，事业收入本年减少，由于 21 年幼儿园装修改造 6 个月，没有事业收入，附属二园人员减少
1.财政拨款收入	4912.11	-124.74	-2.48%	校本级为专项收入减少，附属一园为少量增加，为上年专项转本年。
2.上级补助收入				
3.事业收入	3164.48	-75.88	-2.34%	校本级为培训费收入减少，附属一园为由于 21 年幼儿园装修改造 6 个月，没有事业收入。
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	7.58	2.58	51.6%	校本级征兵经费增加

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	8079.88	-225.88	-2.72%	收入减少，支出减少
1.基本支出	7641.74	-155.94	-2%	收入减少，支出减少，人员减少，13 月工资上年发放。
2.项目支出	438.14	-69.94	-13.77%	项目减少，支出减少
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

二、关于财政拨款收入支出总体情况说明

（一）总体情况。黑龙江幼儿师范高等专科学校 2021 年度财政拨款收入 4912.11 万元；本年支出 4912.11 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 124.73 万元，下降 2.48%，主要原因是校本级专项收入减少，附属一园少量增加，附属二园减少，总体减少；财政拨款支出减少 124.73 万元，下降 2.48%。主要原因是专项资金减少。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 1112.8 万元，增长 29.29%；财政拨款支出增加 1112.8 万元，增长 29.29%。增加的主要原因为年初预算中不包括中省专项部分和涨工资、抚恤金等工资动态部分预算。

三、关于一般公共预算财政拨款收入支出情况说明

（一）总体情况。黑龙江幼儿师范高等专科学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 4912.11 万元，；本年支出 4912.11 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 124.73 万元，下降 2.48%，主要原因是校本级专项收入减少，附属一园少量增加，附属二园减少，总体减少；一般公共预算财政拨款支出减少 124.73 万元，下降 2.48%，主要原因是专项资金减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收

入增加 1112.8 万元，增长 29.29%，变化的主要原因是年初预算中不包括中省专项部分和涨工资、抚恤金等工资动态部分预算；一般公共预算财政拨款支出增加 1112.8 万元，增长 29.29%，变化的主要原因是年初预算中不包括中省专项部分和涨工资、抚恤金等工资动态部分预算。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出构成情况。2021 年度财政拨款基本支出 4746.19 万元，其中：人员经费 3577.08 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金；公用经费 1169.11 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置。

四、关于政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

黑龙江幼儿师范高等专科学校政府性基金预算财政拨款收支为 0。与 2020 年决算相比无增减变化。

五、关于国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

黑龙江幼儿师范高等专科学校国有资本经营预算财政拨款收支为 0，与 2020 年决算相比无增减变化。

六、关于一般公共预算“三公”经费支出的说明

2021 年度，黑龙江幼儿师范高等专科学校一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0，与 2020 年决算相比无增减变化；与 2021 年度预算相比无增减变化。

七、关于机关运行经费情况说明

黑龙江幼儿师范高等专科学校为事业部门，机关运行经费为 0，与 2020 年决算相比无增减变化。

八、关于政府采购支出情况说明

黑龙江幼儿师范高等专科学校 2021 年度政府采购支出总额 1493.82 万元，其中：政府采购货物支出 463.83 万元、政府采购工程支出 829.99 万元、政府采购服务支出 200 万元。授予中小企业合同金额 800.66 万元，占政府采购支出总额的 53.59%。

九、关于国有资产占有使用情况说明

截至 2021 年度 12 月 31 日，黑龙江幼儿师范高等专科学校共

有车辆3辆，其中，一般公务用车1辆、其他用车2辆，其他用车是学校通勤车。。

十、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，我校对 2021 年度部门预算整体支出和省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，部门预算整体支出自评涉及资金 8577.33 万元。组织对 3 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 1224.51 万元。从评价情况来看，我校在预算编制、预算执行、支出绩效方面，严格按照资金管理办法，做到项目资金专项专用，无截留、无挪用等现象，项目目标完成较好，达到了预期的效果。

（二）部门预算整体支出自评结果

我校部门预算整体支出自评涉及资金预算数为 6395.24 万元，执行数为 8577.33 万元，完成预算的 100%，得分 93 分。绩效目标完成情况：从评价情况来看，我校在预算编制、预算执行、支出绩效方面，严格按照资金管理办法，做到项目资金专项专用，无截留、无挪用等现象，项目目标完成较好，达到了预期的效果。发现的主要问题及原因：一是支出进度率未达要求；二是公务卡刷卡率未达标。下一步改进措施：一是加紧支出进度，按时完成支出进度率；二是督促教职员工使用公务

卡。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

黑龙江幼儿师范高等专科学校对 3 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 1186.5 万元，执行数合计 1207.21 万元，完成预算的 100%，平均得分 100 分。具体情况为：

1.“补充日常公用经费”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 100 分。全年预算数为 1092.92 万元，执行数为 1163.01 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成了本项目的既定目标。下一步改进措施：一是加强专业和课程建设，内涵建设水平不断提升；二是深化教育教学改革，人才培养质量不断提高；三是抓好招生工作，稳定办学规模；四是加强教师队伍建设，提高科研工作水平。

2.“高校思想政治工作经费”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 100 分。全年预算数为 15.58 万元，执行数为 15.58 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成了本项目的既定目标。下一步改进措施：提升师生思想政治素质，保障思政工作的质量和成效。

3. 中央财政支持学前教育发展资金项目（专项）支出自评综述：全年预算数为78万元，执行数为28.62万元，完成预算的36.69%。具体情况为：（1）项目完成数量分析：截止

2021年12月31日，下达我园年中央财政支持学前教育发展资金78万元，已支付28.62万元，未支付49.38万元，原因是结算审批中，支出指标未下达。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我校组织对3个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计1186.5万元，执行数合计1207.21万元，完成预算的101.75%，平均得分10分。具体情况为：

1. “补充日常公用经费”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为1092.92万元，执行数为1163.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了本项目的既定目标。发现的主要问题及原因：一是预算收入不准确；二是支出进度率不达标。下一步改进措施：一是尽量把收入预算定的准一些；二是加紧支出进度，按时完成支出进度率。

2. “高校思想政治工作经费”项目支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分100分。全年预算数为15.58万元，执行数为15.58万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了本项目的既定目标。下一步改进措施：提升师生思想政治素质，保障思政工作的质量和成效。

3. 中央财政支持学前教育发展资金项目（专项）支出部门评价综述：全年预算数为78万元，执行数为28.62万元，完成预算的36.69%。具体情况为：（1）项目完成数量分析：截

止2021年12月31日，下达幼儿园的中央财政支持学前教育发展资金78万元，已支付28.62万元，未支付49.38万元，原因是结算审批中，支出指标未下达。

上述各项绩效评价表详见附录。

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》，对黑龙江幼儿师范高等专科学校 2021 年度部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入，从非省财政取得的经费。

三、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等各项支出。

四、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务和事业发展目标所发生的各项支出。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

六、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度规定，

从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

七、年末结转和结余：指事业单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

八、“三公”经费财政拨款支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的往返机票费、国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中所发生的租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

九、高等教育：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校的支出。

十、中专教育：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。

十一、学前教育：指用于学前教育的经费支出。

十二、高等职业教育：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

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。

十四、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附录

1.部门预算整体支出绩效自评表

2021年部门预算单位整体支出绩效目标申报表

单位:	黑龙江幼儿师范高等专科学校	
序号	绩效目标内容	目标任务
	一、部门（单位）职能工作绩效目标	
1-1	学生录取率	85%
1-2	学生就业率	80%
1-3	岗位培训增长率	5%
1-4	专升本录取率	40%
1-5	学生毕业率	90%
	二、财政财务管理绩效目标	
2-1	公务出国（境）费用支出	比上年只减不增
2-2	车辆购置及运行费用支出	比上年只减不增
2-3	公务接待费用支出	比上年只减不增
2-4	水电费支出	比上年只减不增
2-5	会议费支出	比上年只减不增
2-6	非税收入	完成年初预算收入的100%
2-7	项目支出额	不超项目预算
2-8	财政财务法规制度执行面	100%
2-...		
注:	1、部门（单位）职能工作绩效目标以市直机关工作考评办公室最终确定的年度考评目标为准。 2、财政财务管理绩效目标是根据国家有关厉行节约规定和相关要求设置的通用性指标。 3、财政财务法规制度包括《预算法》、《会计法》、《政府采购法》、《行政事业单位会计制度》、《牡丹江市市直部门预算管理办法》、《财政投资评审管理办法》等国家、省、市制定的法规制度。 4、鼓励自设增收、节支的绩效目标。凡属国家财政鼓励增收、节支的目标、指标，如非税收入成本降低率、财政资金节约率、行政成本降低率等，部门（单位）在编制预算时编列绩效目标的，在评价时取得效果并能提供证明材料的，财政绩效评价指标予以加分。 5、鼓励部门（单位）编列自荐绩效目标。部门（单位）在部门职能、财政财务绩效等方面自荐绩效目标的，被财政部门采用的，在评价时取得效果并能提供佐证材料的，财政绩效评价予以加分。	

部门预算整体支出绩效自评表										
(2021年度)										
部门名称			黑龙江幼儿师范高等专科学校附属第一幼儿园		下属单位个数		填报人及电话		6677319	
年度总体目标	预算目标				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	全年完成值	实际完成值	设定得分	实际得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标50分	数量指标	教师参加培训人次	8次	100%	100%	100%	20	20	
		质量指标	预算编制到项目率	100%	100%	100%	100%	10	10	
		时效指标	设备购置及时率	100%	100%	100%	100%	10	10	
		成本指标	人均培训成本控制率	100%	100%	100%	100%	10	10	
	效益指标30分	经济效益指标	按预算执行	100%	100%	100%	100%	8	8	
		社会效益指标	设备利用率	100%	100%	100%	100%	8	8	
		生态效益指标	增强师幼的生态观念	100%	100%	100%	100%	6	6	
		可持续影响指标	改善教学环境及教学质量	100%	100%	100%	100%	8	8	
	满意度指标10分	服务对象满意度指标	家长满意度	100%	100%	100%	100%	10	10	
总分							90			
说明	无									

部门预算整体支出绩效自评表

(2021 年度)

部门名称			黑龙江幼儿师范高等专科学校附属第二幼儿园	下属单位个数	0	填报人及电话			王新平 1594575 6177
年度 总体 目标	预算目标			实际完成情况					
	本着实施保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美、诸方面全面发展的教育。			100%					
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度 指标 值	全年完成 值	实际完成值	设定 得分	实际 得分	未完成原因和改进 措施
	产出 指标 50 分	数量指标	预算调整率	100 %	100%	100%	5	5	
		质量指标	预算编制准确率	100 %	100%	100%	3	3	
			绩效指标明确性	100 %	100%	100%	4	4	

说明			预决算公开内容全面性	100 %	100%	100%	2	2	
				100 %	100%	100%			
		时效指标	预算草案报送及时性	100 %	100%	100%	2	2	
			预决算公开 及时性	100 %	100%	100%	2	2	
			政府采购执行率	100 %	100%	100%	5	5	
				100 %	100%	100%			
		成本指标	“三公经费” 控制率	100 %	100%	100%	5	5	
	效益指标 30 分	经济效益指标	支出进度率	100 %	100%	100%	6	6	
			绩效目标完成情况	100 %	100%	100%	8	8	
			非税收入完成情况	100 %	100%	100%	4	4	
		社会效益指标	绩效目标合理性	100 %	100%	100%	3	3	
			违规情况	100 %	100%	100%	8	8	
		生态效益指标							
			预算管理	100 %	100%	100%	33	33	
			资产管理	100 %	100%	100%	5	4	未回迁
	满意度指标 10 分	服务对象满意度指标	对经济或社会发展所带来的直接或间接影响	100 %	100%	100%	3	2	未回迁
			个性指标	100 %	100%		2	0	
						100	96		
总分							96		
无									

2.项目（专项）支出绩效自评表

2021年度行政事业性项目和专项资金 绩效目标申报表

资金类型			资金名称	补充日常公用经费
财政局主管部门	教科文科		资金属性	财政专户资金
主管部门	黑龙江幼儿师范高等专科学校		主管部门编码	080
项目起始时间	2021年1月1日		项目终止时间	2021年12月31日
实施单位	黑龙江幼儿师范高等专科学校		主管部门联系人	纪成刚
主管部门联系人办公电话	6559065		主管部门联系人手机	15174668559
项目资金申请 (万元)	资金总额:	1,092.92		
	1. 经费拨款:			
	2. 政府性基金:			
	3. 其他资金:	1,092.92		
设立的背景和依据	财政专户资金公用经费			
管理制度、办法及相关部门职责	根据《黑龙江幼儿师范高等专科学校部门预算管理制度(试行)》及《黑龙江幼儿师范高等专科学校预算外支出审批办法》执行。			
近年资金安排额度、使用方向和成效	我校大部分的公用经费及自收聘用教师临时工的工资为本项目安排,保障学校正常运转。			
本年度资金分配计划	本年度安排资金1092.92万元,其包括办公费、差旅费、水电费、专用材料费、劳务费、印刷费、维修费、租赁费、会议、咨询费、手续费、物业管理费、因公出国境费用、委托业务费、邮电费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品服务支出、债务还本付息支出等			
年度总体目标	完成学校年度教学工作,全面提升工作综合水平,持续提升教学质量,为社会培养合格的应用型人才。			

第 1 页, 共 2 页

2021年度行政事业性项目和专项资金 绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	数量指标	数量指标1 学生录取率	≥85%
		数量指标2 学生毕业率	≥80%
		数量指标3	
		数量指标4	
		数量指标5	
		数量指标6	
		数量指标7	
		数量指标8	
		数量指标9	
		数量指标10	
	质量指标	质量指标1 教师培训合格率	≥90%
		质量指标2 学生活动参与度	≥90%
		质量指标3	
		质量指标4	
		质量指标5	
	时效指标	时效指标1 学生活动结束时间	2021年12月底前
		时效指标2	
		时效指标3	
		时效指标4	
		时效指标5	
	成本指标	成本指标1 项目预算控制数	≤1100万元
		成本指标2	
		成本指标3	
		成本指标4	
		成本指标5	
	效益指标	经济效益指标1	
		经济效益指标2	
	社会效益指标	社会效益指标1 学生毕业率	≥90%
		社会效益指标2 专升本录取率	≥40%
	环境效益指标	环境效益指标1	
		环境效益指标2	
	可持续影响指标	可持续影响指标1 经费管理制度及执行	健全有效
		可持续影响指标2	
	服务对象满意度指标	满意度指标1 教师满意度	≥95%
		满意度指标2 学生满意度	≥95%
需要说明的其他问题:			

填表人（签字）：

单位负责人（签字）：

第 2 页，共 2 页

2021年度行政事业性项目和专项资金 绩效目标申报表

资金类型			资金名称	高校思想政治工作经历费
财政局主管部门	教科文科		资金属性	
主管部门	黑龙江幼儿师范高等专科学校		主管部门编码	080
项目起始时间	2021年1月1日		项目终止时间	2021年12月31日
实施单位	黑龙江幼儿师范高等专科学校		主管部门联系人	纪成纲
主管部门联系人 人办公电话	6559085		主管部门联系人 人手机	
项目资金申请 (万元)	资金总额:	15.58		
	1. 经费拨款:			
	2. 政府性基金:			
	3. 其他资金:	15.58		
设立的背景和 依据	为全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，加强和改进学校思想政治工作，我校需设立思想政治工作专项经费，以提高学校思想政治工作和意识形态工作水平。			
管理制度、办 法及相关部门 职责	根据《黑龙江幼儿师范高等专科学校部门预算管理制度(试行)》及《黑龙江幼儿师范高等专科学校预算外支出审批办法》执行。			
近年资金安排 额度、使用方 向和成效	主要用于开展思想政治工作。保障我校思想政治工作正常开展，提高师生思想政治觉悟。			
本年度资金分 配计划	本年度安排资金15.58万元，用于办公费、差旅费、专用材料费、租赁费、培训费的支出。			
年度总体目标	提升师生思想政治素质，保障思政工作的质量和成效			

第 1 页，共 2 页

2021年度行政事业性项目和专项资金 绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
年度绩效指标	数量指标	数量指标1	开展教师思政培训次数	≥5人次
		数量指标2	开展思政理论课程数量	≥2门
		数量指标3		
		数量指标4		
		数量指标5		
		数量指标6		
		数量指标7		
		数量指标8		
		数量指标9		
		数量指标10		
	质量指标	质量指标1	思政课程考核及格率	≥80%
		质量指标2	思政培训合格率	≥100%
		质量指标3		
		质量指标4		
		质量指标5		
	时效指标	时效指标1	思政理论课节节课时间	2021年12月前
		时效指标2	教师思政培训工作完成时	2021年12月前
		时效指标3		
		时效指标4		
		时效指标5		
	成本指标	成本指标1	项目预算控制数	≤16万元
		成本指标2		
		成本指标3		
		成本指标4		
		成本指标5		
	效益指标	经济效益指标1		
		经济效益指标2		
	社会效益指标	社会效益指标1	服务师生人数	≥5000人
		社会效益指标2	师生思想政治觉悟	有效提高
	环境效益指标	环境效益指标1		
		环境效益指标2		
	可持续影响指标	可持续影响指标1	思政工作管理制度及执行	健全有效
		可持续影响指标2		
	服务对象满意度指标	满意度指标1	学生满意度	≥90%
		满意度指标2	教职工满意度	≥90%
需要说明的其他问题:				

填表人（签字）：

单位负责人（签字）：

第 2 页，共 2 页

项目（专项）支出绩效自评表

(2021年度)									
项目(专项)名称			中央财政支持学前教育发展专项资金		部门预算填1 省级专项填2		填报人及电话		6677319
省级主管部门					实施单位		黑龙江幼儿师范高等专科学校附属第一幼儿园		
项目资金万元				全年预算数	全年执行数(B)		分值	执行率	得分
			年度资金总额(万元)	78	36.26			46%	5
			其中:中央补助	78	36.26			46%	5
			省级资金						
			其他资金						
年度总体目标		预算目标			实际完成情况				
目标									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定得分	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标50分	数量指标	幼儿玩教具	100%	100%	100%	5	5	
			幼儿启蒙课程	100%	100%	100%	5	5	
			防疫物资	100%	100%	100%	5	5	
		质量指标	所有支付项目验收合格率	100%	100%	100%	15	15	
		时效指标	21年12月31日完成支付项目率	100%	100%	100%	10	10	
		成本指标	按项目预算数执行	100%	100%	100%	10	10	
	效益指标30分	经济效益指标	项目支出金额按预算执行,没有超出预算下达金额。	100%	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	改善幼儿园整体环境	100%	100%	100%	5	5	
		生态效益指标	增强师幼的生态观念和环境意识	100%	100%	100%	5	5	
		可持续影响指标	通过项目的实施,改善了幼儿园的教学环境及教学质量	100%	100%	100%	10	10	
	满意度指标10分	服务对象满意度指标	教师及家长满意	100%	100%	100%	10	10	
总分95									
说明	无								

3.省级项目（专项）支出部门评价得分表

(1) 补充日常公用经费

2021年市直财政项目支出绩效考评打分表

考评指标	单项分数	单位自评得分	财政评价得分	佐证材料	备注
一、项目投入	30分	30			
(一) 项目立项	18分	18			
1、项目立项规范性	6分	6			
2、绩效指标明确性	6分	6			
3、绩效目标合理性	6分	6			
(二) 资金管理	12分	12			
1、项目资金到位率	4分	4			
2、财政资金预算完成率	4分	4			
3、资金实际支出情况及财务信息质量	4分	4			
二、项目管理	45分	45			
(一) 业务管理	23分	23			
1、管理制度健全性	5分	5			
2、制度执行有效性	10分	10			
3、项目实施及时性	4分	4			
4、项目质量可控性	4分	4			
(二) 财务管理	22分	22			
1、财务制度健全性	6分	6			
2、资金使用合规性	10分	10			
3、财务监控有效性	6分	6			
三、效果	25分	25			
(一) 项目产出	15分	15			
1、完成及时率	5分	5			
2、项目工程质量达标率	5分	5			
3、成本节约率	5分	5			
(二) 项目效益	10分	10			
1、经济或社会效益	3分	3			
2、生态环境效益	3分	3			
3、受益群体满意度	2分	2			
4、个性指标	2分	2			
合 计		100			

(2) 高校思政工作经费

2021年市直财政项目支出绩效考评打分表

考评指标	单项分数	单位自评得分	财政评价得分	佐证材料	备注
一、项目投入	30分	30			
(一) 项目立项	18分	18			
1、项目立项规范性	6分	6			
2、绩效指标明确性	6分	6			
3、绩效目标合理性	6分	6			
(二) 资金管理	12分	12			
1、项目资金到位率	4分	4			
2、财政资金预算完成率	4分	4			
3、资金实际支出情况及财务信息质量	4分	4			
二、项目管理	45分	45			
(一) 业务管理	23分	23			
1、管理制度健全性	5分	5			
2、制度执行有效性	10分	10			
3、项目实施及时性	4分	4			
4、项目质量可控性	4分	4			
(二) 财务管理	22分	22			
1、财务制度健全性	6分	6			
2、资金使用合规性	10分	10			
3、财务监控有效性	6分	6			
三、效果	25分	25			
(一) 项目产出	15分	15			
1、完成及时率	5分	5			
2、项目工程质量达标率	5分	5			
3、成本节约率	5分	5			
(二) 项目效益	10分	10			
1、经济或社会效益	3分	3			
2、生态环境效益	3分	3			
3、受益群体满意度	2分	2			
4、个性指标	2分	2			
合 计		100			