

桦南县孟家岗镇卫生院 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	2
第二部分 2021年度部门决算公开报表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	3
三、支出决算表	3
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	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	5
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	5
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	6
第三部分 2021年度部门决算收支增减变化情况说明	7
一、收入支出总体增减变化情况说明	7
二、收入决算增减变化情况说明	7
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	8
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	10
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
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	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	16
第四部分 名词解释	19
第五部分 附录	19

第一部分 部门概况

一、单位职责

1. 根据农村居民对医疗服务的需要，协助乡镇政济制定实施本地区卫生保健发展规划和年度计划。

2. 在乡镇镇府及卫生部门的领导下，开展以除害灭病为中心的爱国卫生运动‘宣传卫生科学知识，进行健康教育，协助有关部门，搞好‘两管五改’及农村、乡村、企业、劳动、卫生、学校、等卫生工作。

3. 防治传染病、地方病、严格执行疫情报告制度；做好疫病处理，做好预防接种和计划免疫工作。

4. 医疗人民群众的疾病；开展门诊、出诊、住院和家庭医疗诊治工作。

5. 开展妇幼保健和计划生育技术指导工作；保护妇女儿童的身体健康。

6. 开展老年病保健、精神卫生和新区康复防治非传染病。

7. 发扬有效的民间疗法；继承发扬祖国医药遗产。

8. 负责对村级卫生组织和个体医生的管理。技术指导，培训乡村医生、卫生员。

9. 监督执行《食品卫生法》《药品管理法》等有关规定。

10. 负责卫生信息收集、整理、贮存和处理，做到反馈及时准确。

二、机构设置

桦南县孟家岗镇卫生院单位内设机构（处室）共 19 个，包括：院长室、财务室、注射室、内科诊室、中药局，西药局，药库，防疫，公共卫生，中医，理疗，心电，B 超，检验，信息室，卫生监督，妇科，收款室，健康小屋共 19 个科室。

三、人员构成

2021年末实有人数38人，其中：行政人员0人、参公人员0人、事业人员25人、离休人员0人、退休人员21人，遗属2人，在职25人，大学生3人，特岗2人，聘用护士3人，医生1人，公共卫生2人，清洁工1人，司炉工1人。与2020年度决算相比，年末实有人数增加0人，其中，行政人员增加0人、参公人员增加6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：佳木斯市桦南县孟家岗镇卫生院

2021年度

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2

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收入	1	509.4 1	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	85.62	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	98.36	八、社会保障和就业支出	39	29.20
	9		九、卫生健康支出	40	677.82
	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	16.37
	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	693.3 9	本年支出合计	58	723.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	30.00	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	723.3 9	总计	62	723.39

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：佳木斯市桦南县
孟家岗镇卫生院

2021
年度

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		693 .39	509.4 1		85 .6 2			98.36
208	社会保障和就业支出	29. 20	29.20					
20805	行政事业单位养老支 出	22. 96	22.96					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	22. 96	22.96					
20808	抚恤	6.2 4	6.24					
2080801	死亡抚恤	6.2 4	6.24					
210	卫生健康支出	647 .82	463.8 4		85 .6 2			98.36
21003	基层医疗卫生机构	391 .25	207.2 7		85 .6 2			98.36
2100302	乡镇卫生院	364 .53	180.5 5		85 .6 2			98.36
2100399	其他基层医疗卫生机 构支出	26. 72	26.72					
21004	公共卫生	238 .02	238.0 2					

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

2100408	基本公共卫生服务	238.02	238.02				
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55				
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55				
221	住房保障支出	16.37	16.37				
22102	住房改革支出	16.37	16.37				
2210201	住房公积金	16.37	16.37				

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：佳木斯市桦南县
孟家岗镇卫生院

2021
年度

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		723.39	455.37	268.02			
208	社会保障和就业支出	29.20	29.20				
20805	行政事业单位养老支出	22.96	22.96				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.96	22.96				
20808	抚恤	6.24	6.24				
2080801	死亡抚恤	6.24	6.24				
210	卫生健康支出	677.82	409.80	268.02			
21003	基层医疗卫生机构	391.2	391				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		5	.25				
2100302	乡镇卫生院	364.53	364.53				
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	26.72	26.72				
21004	公共卫生	268.02	268.02				
2100408	基本公共卫生服务	268.02	268.02				
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55				
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55				
221	住房保障支出	16.37	16.37				
22102	住房改革支出	16.37	16.37				
2210201	住房公积金	16.37	16.37				

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

部门：佳木斯市桦南县孟家岗镇卫生院

2021年
度

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	509.41	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				
	6		六、科学技术支出	38				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	29.2 0	29.2 0		
	9		九、卫生健康支出	41	493. 84	493. 84		
	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	16.3 7	16.3 7		
	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				
	27	509. 41	本年收入合计	59	539. 41	539. 41		
	28	30.0 0	年初财政拨款结转和结余	60				
	29	30.0 0	一般公共预算财政拨款	61				
	30		政府性基金预算财政拨款	62				
	31		国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	539. 41	总计	64	539. 41	539. 41		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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

部门：佳木斯市桦南县孟家岗镇卫生院

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		539.41	271.39	268.02
208	社会保障和就业支出	29.20	29.20	
20805	行政事业单位养老支出	22.96	22.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.96	22.96	
20808	抚恤	6.24	6.24	
2080801	死亡抚恤	6.24	6.24	
210	卫生健康支出	493.84	225.82	268.02
21003	基层医疗卫生机构	207.27	207.27	
2100302	乡镇卫生院	180.55	180.55	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	26.72	26.72	
21004	公共卫生	268.02		268.02
2100408	基本公共卫生服务	268.02		268.02
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55	
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55	
221	住房保障支出	16.37	16.37	
22102	住房改革支出	16.37	16.37	
2210201	住房公积金	16.37	16.37	

		7	7	
--	--	---	---	--

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：佳木斯市桦南县孟家岗镇卫生院

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	265.15	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	207.27	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	22.96	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	18.55	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		31000	信息网络及软件购置更新	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			9		7	
30112	其他社会保障 缴费		30 21 1	差旅费	31 00 8	物资储备
30113	住房公积金	16 .3 7	30 21 2	因公出国 (境)费用	31 00 9	土地补偿
30114	医疗费		30 21 3	维修(护) 费	31 01 0	安置补助
30199	其他工资福利 支出		30 21 4	租赁费	31 01 1	地上附着物和青苗 补偿
303	对个人和家庭的 补助	6. 24	30 21 5	会议费	31 01 2	拆迁补偿
30301	离休费		30 21 6	培训费	31 01 3	公务用车购置
30302	退休费		30 21 7	公务接待 费	31 01 9	其他交通工具购置
30303	退职(役)费		30 21 8	专用材料 费	31 02 1	文物和陈列品购置
30304	抚恤金	6. 24	30 22 4	被装购置 费	31 02 2	无形资产购置
30305	生活补助		30 22 5	专用燃料 费	31 09 9	其他资本性支出
30306	救济费		30 22 6	劳务费	39 9	其他支出
30307	医疗费补助		30 22 7	委托业务 费	39 90 6	赠与
30308	助学金		30 22 8	工会经费	39 90 7	国家赔偿费用支出
30309	奖励金		30 22 9	福利费	39 90 8	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		30 23 1	公务用车 运行维护 费	39 99 9	其他支出
30311	代缴社会保 险费		30 23 9	其他交通 费用		
30399	其他对个人和 家庭的补助		30 24 0	税金及附 加费用		

本部门（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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			30 29 9	其他商品 和服务支 出				
人员经费合计	27 1. 39	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：245013

部门：佳木斯市桦南县孟家岗
镇卫生院

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”经费支出预算决算情况。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。

本部门（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

部门：佳木斯市桦南县孟家岗
镇卫生院

2021年
度

项目	年初结	本	本年支出	年末结转和结
----	-----	---	------	--------

本部门（单位）没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本本部门（单位）没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表表为空表

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	转和结余	年收入	小计	基本支出	项目支出	余
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。

本部门（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：佳木斯市桦南县孟家岗镇卫生院 2021 年度
项目

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。

本部门（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。桦南县孟家岗镇卫生院2021年度部门决算收支总额723.39万元，其中：本年收入 693.39万元，年初结转和结余30万元；本年支出723.39万元，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184.21万元，下降 20.99%，主要原因是疫情期间医疗收入减少；支出总额减少14.41万元，下降2.03%，主要原因是疫情期间医疗支出减少；年末结转和结余减少 169.7万元，下降 100%，主要原因是疫情期间医疗收入减少。

二、收入决算增减变化情况说明

桦南县孟家岗镇卫生院 2021 年度收入合计 693.39 万元，其中：财政拨款收入 509.4 万元，占 73.47%；事业收入 85.62 万元，占 12.34%；其他收入 98.36 万元，占 14.19%。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	693.39	减少	20.98%	工资上调，疫情期间医疗收入减少
1.财政拨款收入	509.4	增加	7.26%	工资上调
2.上级补助收入				
3.事业收入	85.62	减少	7.26%	疫情期间多次停诊收入减少
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
.其他收入	98.36	增加	99%	特岗，大学生工资

三、支出决算增减变化情况说明

桦南县孟家岗镇卫生院 2021年度支出合计 723.39万元，其中：基本支出455.37 万元，占62.95%；项目支出268.02 万元，占37.05%。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	723.39	增加	2.15%	疫情期间支出增加
1.基本支出	455.39	增加	2.15%	药品破损支出增加

2.项目支出	268	增加	32.53	增加专项工作
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。桦南县孟家岗镇卫生院2021年度财政拨款收入 509.41 万元，年初财政拨款结转和结余 30 万元；本年支出 723.39 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 37万元，增长 7.26；财政拨款支出增加 37万元，增长 7.26%；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 37 万元，增长 7.26%；财政拨款支出增加 37 万元，增长 7.26%。

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。桦南县孟家岗镇卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 509.41 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 509.41万元，其中，基本支出 455.39 万元，项目支出 268 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 37 万元，增长 7.26%，主要原因是工资上调；一般公共预算

算财政拨款支出增加 37 万元，增长 7.26%，主要原因是工资上调。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 37 万元，增长 7.26%，变化的主要原因是工资上调；一般公共预算财政拨款支出增加 37 万元，增长 7.26%，变化的主要原因是工资上调。

（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 340.6 万元，支出决算为 509.41 万元，完成年初预算的 149%。其中：

1. 社会保障就业支出（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 17.44 万元，支出决算为 22.96 万元，完成年初预算的 131%。决算数大于预算数的主要原因：行政事业单位养老支出增加。

2. 社会保障就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 6.24 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：一是退休职工去世。

3. 卫生健康支出（类）基础医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。年初预算为 340.6 万元，支出决算为 493.84 万元，完成年初预算的 145%。决算数大于预算数的主要原因：一是工资上调，人员增加。

4 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层

医疗卫生机构支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 26.72 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：一是工资上调，人员增加。

5. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 268.02 万元，完成年初预算的 268%。决算数大于预算数的主要原因：一是公共卫生经费增加。

6. 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 13.79 万元，支出决算为 18.55 万元，完成年初预算的 134.5%。决算数大于预算数的主要原因：一是工资上调，人员增加。

7. 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 12.62 万元，支出决算为 16.37 万元，完成年初预算的 129.71%。决算数大于预算数的主要原因：一是工资上调，人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

桦南县孟家岗镇卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 271.39 万元，其中：人员经费 271.39 万元，主要包括：基本工资 207.27 万元、津贴补贴 0 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 22.96 万元、职工基本医疗保险缴费 18.55 万元、住房公积金 16.37 万元、抚恤金 6.24 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

桦南县孟家岗镇卫生院 2021 年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

桦南县孟家岗镇卫生院无政府性基金预算财政拨款收支。

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

桦南县孟家岗镇卫生院无国有资本经营预算财政拨款支出。

。

十、机关运行经费执行情况说明

我单位是事业单位，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。

桦南县孟家岗镇卫生院2021年度无政府采购支出。

（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：本单位2021年无预留项目面向中小企业采购（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，桦南县孟家岗镇卫生院无车辆，无价值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，无一般公共预算支出，无政府性基金预算支出，无国有资本经营预算支出。

（二）部门预算整体支出自评结果

我单位无预算整体支出自评涉及资金，无执行数，绩效目标完成情况：无。发现的主要问题及原因：无问题。下一步改进措施：无措施。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

1、部门收入：部门收入预算包括预算单位取得的所有收入，即：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入、财政专户管理资金收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入、其他收入等。

2、部门支出：部门支出预算包括基本支出、项目支出、事业单位经营支出、对附属单位补助支出、上缴上级支出、对附属单位补助支出等内容。

公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，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、培训费等支出无。

4、机关运行经费：是指部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费等。

5、政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。

6、功能分类科目：是指政府支出按其主要职能活动所做的一种分类科目，主要反映政府活动的不同功能和政策目标，体设类、款、项三级。

7、经济分类科目：是指政府支出按经济性质和具体用途所作的一种分类科目，具体设类、款两级。

8、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，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政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

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				
预算编制及执行情况	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预算差异率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			事业收入预算差异率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			经营收入预算差异率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			其他收入预算差异率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			年初结转和结余预算差异率	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。		
			人员经费预算差异率	4	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			公用经费预算差异率	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	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			公用经费预算执行差异率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政拨款结转和结余率	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政拨款结转上下年变动率	7	财政拨款结转：(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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			财政拨款结余上下年变动率	3	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3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			项目支出预算执行进度上下年差异率	5	项目支出：(本年执行进度-上年执行进度)/上年执行进度*100%	差异率≥0，得满分；差异率<0时，差异值(绝对值)增加3%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			“三公”经费支出预算差异率	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3%(含)扣减1分，减至0分为止。		
	预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在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	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	5	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	5	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。	
			1	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	—	—	—		

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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表

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	30	财政拨款收入预算完成率	10	$\frac{\text{财政拨款收入（决算数）}}{\text{财政拨款收入（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				事业收入预算完成率	5	$\frac{\text{事业收入（决算数）}}{\text{事业收入（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				经营收入预算完成率	2	$\frac{\text{经营收入（决算数）}}{\text{经营收入（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				其他收入预算完成率	3	$\frac{\text{其他收入（决算数）}}{\text{其他收入（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				年初结转和结余预算完成率	2	$\frac{\text{年初结转和结余（决算数）}}{\text{年初结转和结余（预算数）}} \times 100\%$	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0.8分，扣减0分为止。		
				人员经费预算完成率	5	$\frac{\text{人员经费（决算数）}}{\text{人员经费（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				公用经费预算完成率	2	$\frac{\text{公用经费（决算数）}}{\text{公用经费（预算数）}} \times 100\%$	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
		预算执行的规范性	50	人员经费预算执行完成率	10	人员经费（决算数）/人员经费（预算数）*100%	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
						公用经费预算执行完成率	10	公用经费（决算数）/公用经费（预算数）*100%	完成率=0，得满分；完成率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。
				财政拨款结转和结余	10	财政拨款结转和结余（本年年末数/支出预算数*100%）	结转和结余=0，得满分；结转和结余（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
						财政拨款结转上下年变动率	10	$\frac{\text{财政拨款结转（本年年末数）}-\text{上年年末数}}{\text{上年年末数}} \times 100\%$	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。
						财政拨款结余上下年变动率	5	$\frac{\text{财政拨款结余（本年年末数）}-\text{上年年末数}}{\text{上年年末数}} \times 100\%$	比率=0，得满分；比率（绝对值）>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。
						“三公”经费支出预算完成率	5	$\frac{\text{“三公”经费（决算数）}}{\text{“三公”经费（预算数）}} \times 100\%$	完成率≤0，得满分；完成率>0时，每增加4%（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发在编人员及离退休人员支出占比	10	$\frac{\text{财政拨款项目支出（工资福利支出+离退休费+遗属费）}}{\text{项目支出合计}} \times 100\%$	比率=0，得满分；比率>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
财务状况	10	资产状况	5	资产负债率	5	$\frac{\text{期末数}-\text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
				偿债状况	5	偿债率	5	$\frac{\text{期末数}-\text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。
		负债状况	5	偿债率	5	$\frac{\text{期末数}-\text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加4%（含）扣减0.8分，扣减0分为止。		
合计	100	—	100	—	100	—	84.8	—	

注：1. 财务状况不含事业单位和社会福利组织。
 2. 财政拨款结转和结余，财政拨款结转和结余上下年变动率评价标准中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。
 3. 各绩效评价标准中，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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门预算整体支出绩效自评表									
(2020年度)									
部门名称		下属单位个数		填报人及电话					
年度	年初设定目标			全年完成情况					
分解目标自评									
一级指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标数	全年完成量	设定分值	实际得分	未完成原因或改进措施	
基础业务	50	数量指标							
		质量指标							
		时效指标							
		成本指标							
效益指标	40	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
可持续发展指标									
满意度指标	10	服务对象满意度指标							
总分						100			
部门整体绩效自评得分		未完成原因(总分80分以下填写)		整改措施(总分80分以下填写)					
说明: 请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现问题及其所涉及金额, 如没有请填写。									

※注: 此表只同各一级预算部门对同年初部门整体绩效目标填写。

3.项目（专项）支出绩效自评表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

省级项目（专项）支出绩效自评表

(2020年度)

项目（专项）名称		部门预算项目填1 省级专项填0		填报人及电话						
省级主管部门		实施单位								
项目资金（万元）	全年预算款（A）	全年执行款（B）		分值	执行率（B/A）	得分				
	年度资金总额：			10分						
	其中：中央补助			/		/				
	省级资金			/		/				
	其他资金			/		/				
申报项目绩效	预期目标			实际完成绩效						
项目绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度绩效	全年完成	评价得分	权重	得分	未完成原因和整改措施	
				质量指标						
				时效指标						
				成本指标						
	二级指标	三级指标	经济类指标							
			社会类指标							
			生态类指标							
			可持续类指标							
	三级指标	服务对象满意度指标								
	（涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情况的，在此处以文字说明）									
					总分		100			
	说明：简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有填“无”。									

※注：此表须对照2020年度项目资金（专项）设定的绩效目标填写。

4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

省级项目(专项)支出部门评价得分表

项目名称。							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决氧	例如：绩效目样(分数自行设置)	绩效日标合要性(分数自行设置)	绩效日标与项目实降工作内高是否具有相关性(分数自行设置)				
						
过程	例如：资金量星《分款自行设置》	资金使用告规性(分数自行设置)	资金数付是舌具有究要的审批程序和手续(分数自行设置)				
产出	例如：产出数量《分款自行设置》	实际光成事(分数自行设置)	项目实施的实的产出数与计划产出数的比翠(分数自行设置)				
效益	项目效益《分数自行设置》	例如：实施数益(分数自行设置)	社会效益(分数自行设置)				