

海林市财政局预算评审 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、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	2
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	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	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	11
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	12
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增减变化情况说明	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	16
十一、政府采购支出情况说明	16
十二、国有资产占有使用情况说明	17
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	21

第一部分 部门概况

一、单位职责

(一)根据市政府安排，受市财政局委托，承担市财政投资项目工程预算评审的有关工作，并提出预算评审建议；

(二)根据市财政局安排，负责全市部门预算项目审核工作，对全市部门预算项目的真实性、合理性、准确性进行评审，提出具体审核意见；

(三)根据工作需要，协助研究提出项目的支出标准，配合相关部门开展项目绩效评价；

(四)研究制定预算评审操作规程，配合财政预算评审相关课题的研究，为预算编制、执行和绩效评价提供参者；

(五)承办市财政局交办的其他工作。

二、机构设置

根据上述主要职责，由于人员少，海林市财政局预算评审中心未分设内设机构。

三、人员构成

2021 年末海林市财政局预算评审中心实有人数 7 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 7 人、离休人员 0 人、退休人员 0 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中，行政人员减少 0 人、参公人员减少 0 人，事业人员减少 1 人、退休人员减少 0 人。

减少 0 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：海林市财政局预算评审中心

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	91.45	一、一般公共服务支出	32	73.97
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	0.01	八、社会保障和就业支出	39	7.73
	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	9.08
	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	57	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			出		
本年收入合计	27	91.46	本年支出合计	58	90.79
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2.11	年末结转和结余	60	2.78
	30			61	
总计	31	93.57	总计	62	93.57

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：海林市财政局预算评审中心

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		91.46	91.45					0.01
201	一般公共服务支出	74.64	74.63					0.01
20106	财政事务	74.64	74.63					0.01
2010602	一般行政管理事务	6.91	6.91					
2010650	事业运行	61.53	61.52					0.01
2010699	其他财政事务支出	6.20	6.20					
208	社会保障和就业支出	7.73	7.73					
20805	行政事业单位养老支出	7.73	7.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.73	7.73					
221	住房保障支出	9.08	9.08					
22102	住房改革支出	9.08	9.08					

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

2210201	住房公积金	6.06	6.06				
2210202	提租补贴	3.03	3.03				

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：海林市财政局预算评审中心

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		90.79	77.68	13.11			
201	一般公共服务支出	73.97	60.86	13.11			
20106	财政事务	73.97	60.86	13.11			
2010602	一般行政管理事务	6.91		6.91			
2010650	事业运行	60.86	60.86				
2010699	其他财政事务支出	6.20		6.20			
208	社会保障和就业支出	7.73	7.73				
20805	行政事业单位养老支出	7.73	7.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.73	7.73				
221	住房保障支出	9.08	9.08				
22102	住房改革支出	9.08	9.08				
2210201	住房公积金	6.06	6.06				
2210202	提租补贴	3.03	3.03				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	19		十九、住房保障支出	51	9.08	9.08		
	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	91.45	本年支出合计	59	90.78	90.78		
年初财政拨款结转和结余	28	2.11	年末财政拨款结转和结余	60	2.77	2.77		
一般公共预算财政拨款	29	2.11		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	93.55	总计	64	93.55	93.55		

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

公开 05 表

部门：海林市财政局预算评审中心

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	90.78	77.67	13.11
201	一般公共服务支出	73.97	60.86	13.11
20106	财政事务	73.97	60.86	13.11
2010602	一般行政管理事务	6.91		6.91
2010650	事业运行	60.86	60.86	
2010699	其他财政事务支出	6.20		6.20
208	社会保障和就业支出	7.73	7.73	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30101	基本工资	34.54	30201	办公费	0.19	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	20.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.71	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	0.35	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.73	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.06	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.31	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	0.14	30211	差旅费	0.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	6.06	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		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		76.87	公用经费合计				0.80	

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：海林市财政局预算评审中心

金额单位：万元

预算数	决算数
-----	-----

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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。

注：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：海林市财政局预算评审中心

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。

注：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

部门：海林市财政局预算评审中心

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。

注：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。海林市财政局预算评审中心 2021 年度部门决算收支总额 93.57 万元，其中：本年收入 91.46 万元，年初结转和结余 2.11 万元；本年支出 90.79 万元，年末结转和结余 2.78 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 6.25 万元，下降 6.26%，主要原因是在职人员减少 1 人导致减少基本支出 6.25 万元；支出总额减少 6.25 万元，下降 6.26%，主要原因是在职人员减少 1 人导致减少基本支出 6.25 万元；年末结转和结余增加 0.67 万元，增长 31.75%，主要原因是由于 2021 年医疗保险系统故障，导致年末 2 个月医疗保险无法缴纳。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市财政局预算评审中心 2021 年度收入合计 91.46 万元，其中：财政拨款收入 91.45 万元，占 99.99%；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 0.01 万元，占 0.01%。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	91.46	-6.25	-6.26	在职减少 1 人
1.财政拨款收入	91.45	-6.25	-6.26	在职减少 1 人
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	0.01	0	0	

三、支出决算增减变化情况说明

海林市财政局预算评审中心 2021 年度支出合计 90.79 万元，其中：基本支出 77.68 万元，占 85.56%；项目支出 13.11 万元，占 14.44%；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	90.79	-6.92	-7.08	人员和项目支出减少
1.基本支出	77.68	-5.35	-6.44	人员工资正常上涨
2.项目支出	13.11	-1.56	-10.63	项目支出减少
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。海林市财政局预算评审中心 2021 年度财政拨款收入 91.45 万元，年初财政拨款结转和结余 2.11 万元；本年支出 90.78 万元，年末财政拨款结转和结余 2.77 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 6.26 万元，下降 6.40%；财政拨款支出减少 6.93 万元，下降 7.09%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0.66 万元，增长 31.28%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 24.70 万元，下降 21.26%；财政拨款支出减少 25.37 万元，下降 21.84%。

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。海林市财政局预算评审中心 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 91.45 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 2.11 万元；本年支出 90.78 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 2.77 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 6.26 万元，下降 6.41%，主要原因是在职人员减少 1 人导致基本支出减少；一般公共预算财政拨款支出减少 6.93 万元，下降 7.09%，主要原因是在职人员减少 1 人导致基本支出减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 24.70

万元，下降 21.27%，变化的主要原因是在职人员减少 1 人导致基本支出减少；一般公共预算财政拨款支出减少 25.37 万元，下降 21.84%，变化的主要原因是在职人员减少 1 人导致基本支出减少。

（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年初预算为 116.15 万元，支出决算为 90.78 万元，完成年初预算的 78.16%。其中：

1.2010602 一般行政管理事务。年初预算为 20.00 万元，支出决算为 6.91 万元，完成年初预算的 34.55%。决算数小于预算数的主要原因：经费压缩。

2.2010650 事业运行。年初预算为 71.48 万元，支出决算为 60.86 万元，完成年初预算的 85.14%。决算数小于预算数的主要原因：有 1 人调出。

3.2010699 其他财政事务支出。年初预算为 4.00 万元，支出决算为 6.20 万元，完成年初预算的 155.00%。决算数大于小于预算数的主要原因：有一部分预算未做安排。

4.2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 8.94 万元，支出决算为 7.73 万元，完成年初预算的 86.47%。决算数小于预算数的主要原因：有 1 人调出。

5.2210201 住房公积金。年初预算为 6.35 万元，支出决算为 6.06 万元，完成年初预算的 95.43%。决算数小于预算数的主要原因：有 1 人调出。

6.2210202 提租补贴。年初预算为 3.18 万元，支出决算为 3.03 万元，

完成年初预算的 95.28%。决算数小于预算数的主要原因：有 1 人调出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

海林市财政局预算评审中心 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 77.67 万元，其中：

人员经费 76.87 万元，主要包括：基本工资 34.54 万元、津贴补贴 20.39 万元、奖金 4.71 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7.73 万元、职工基本医疗保险缴费 3.31 万元、其他社会保障缴费 0.14 万元、住房公积金 6.06 万元。

公用支出 0.80 万元，主要包括：办公费 0.19 万元、水费 0.35 万元、邮电费 0.06 万元、差旅费 0.20 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，海林市财政局预算评审中心一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.05 万元，下降 100.00%，变化的主要原因是本年无接待；与 2021 年度预算相比减少 0.24 万元，下降 100.00%，变化的主要原因是本年无接待。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无；与 2021 全年预算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比减少 0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比减少 0 人。

(二) 公务用车购置及运行费 0 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无；与 2021 全年预算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无。

2.公务用车运行维护费 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无；与 2021 全年预算相比减少 0 万元，下降 0%，变化的主要原因无。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比减少 0 辆；保有量 0 辆，与上年相比减少 0 辆。

(三) 公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.05 万元，下降 100%，变化的主要原因是本年无接待；与 2021 年度预算相比减少 0.24 万元，下降 100%，变化的主要原因是本年无接待。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年减少接待批次 1 次；接待人数 0 人，比上年减少接待人数 12 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

海林市财政局预算评审中心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

海林市财政局预算评审中心国有资本经营预算财政拨款收支为 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。海林市财政局预算评审中心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

例	(填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目)	(填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”，除“采购项目全部预留”外，还应当填写预留给中小企业的比例)	(精确到万元)	(填写合同在中国政府采购网公开的网址，合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议)
1	0	0	0	0
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，海林市财政局预算评审中心共有车辆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，其他用车主要无；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0个，二级项目1个，共涉及资金4万元，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）0个，其中，一级项目0个，二级项目0个，资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对1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4万元，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

我单位对1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4万元，执行数合计4万元，完成预算的100%，平均得分95分。具体情况为：

1.“评审业务费”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95分。全年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况为优秀。发现的主要问题及原因是生态效益指标不达标。下一步改进措施是优化空气质量。

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 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、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：海林市财政局预算评审中心									
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		权重	权重				
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	-21.27	2.5	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	5.0	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率	4	-12.53	2.5	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5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
		公用经费预决算差异率	3	-61.01	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。		
		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	2.96	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	31.40	6.5	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。
		预算编制及执行的规范性	10	“三公”经费支出预决算差异率	5	-100.00	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。
财政拨款项目支出中开支在职人员工资退休费基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基	5			0.00	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。		
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	0.32	4.5	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	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	应缴财政款年末未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	-	86.5	-	-

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

附件2

项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	评审业务费			填报人	牛丽欣	电话	0453-7222513					
主管部门	海林市财政局		实施单位	海林市财政局预算评审中心								
项目资金（万元）	年度资金总额：	2.00	调整后全年预算数（A）	4.00	全年执行数（B）	4.00	分值	10分	执行率（%）（B/A）	100.00	得分	10.00
	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								
	部门预算资金4万元，全部为一般公共预算资金			全年完成4万元，全部为一般公共预算资金								
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	评审次数	≥5次	7次	20.00	20.00					
			资金支出合规率	100%	100%	10.00	10.00					
		质量指标	资金支出及时率	100%	100%	10.00	10.00					
			项目执行金额	≤4万元	4万元	10.00	10.00					
		效益指标	经济效益指标	资产负债率合理	≤40%	0	10.00	10.00				
			社会效益指标	提高单位职能执行率	≥80%	≥80%	10.00	10.00				
	生态效益指标		保护环境促进生态平衡	AQI ≤ 200	AQI ≤ 300	10.00	5.00					
	可持续发展指标	资产按法定年限折旧摊销	依法折旧摊销	完成	10.00	10.00						
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	100%	100%	10.00	10.00					
	总分						100	95.00				
	项目应用意见											
	说明	无										

单位（公章）：海林市财政局评审中心 主管领导：刘东涛

填报人：牛丽欣

※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。