

海林市横道河子镇卫生院 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	2
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	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	6
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表	7
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	8
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	9
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	10
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	10
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	11
一、	收入支出总体增减变化情况说明	11
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	12
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	13
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	15
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	15
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	16
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	16
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	18
第五部分	附录	21

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

第一条 根据省委、牡丹江市委、海林市委关于深化事业单位改革有关精神，制定本规定。

第二条 海林市横道河子镇卫生院为海林市卫生健康局管理的公益一类事业单位，机构规格为股级。主要承担以公共卫生服务为主，综合提供预防保健和基本医疗服务，负责辖区内急、重症患者的救治及转诊工作；建立居民健康档案，开展健康教育，做好慢性非传染性疾病及精神卫生的干预防治工作；开展疾病预防控制工作，做好本行政区域内传染病的疫情监测、防疫工作。开展爱国卫生运动，指导改善居住、饮食、饮水和环境卫生条件，引导和帮助建立良好的卫生习惯；对所属行政村卫生室实行村卫生服务一体化管理，承担对村卫生室和乡村医生的业务管理指导。

第三条 海林市横道河子镇卫生院党支部发挥战斗堡垒作用，紧密围绕党的基本路线，会同行政领导班子共同做好本单位工作。党支部在“三重一大”事项决策前要召开会议研究讨论，形成集体意见后提交行政办公会议研究决定，充分发挥政治优势、思想优势和组织优势，促进事业发展。

第四条 海林市横道河子镇卫生院设 2 个党政管理机构、2 个临床机构。

（一）党政管理机构

- 1.综合办公室
- 2.财务人事股

（二）临床机构

- 1.临床科
- 2.医技科

第五条 海林市横道河子镇卫生院事业编制 15 名。院级领导职数 2 名，其中院长 1 名（兼任党支部书记），副院长 1 名。

第六条 海林市横道河子镇卫生院经费形式为财政全额预算拨款。

第七条 本规定由市委机构编制委员会办公室负责解释，其调整由市委机构编制委员会办公室按规定程序办理。

二、机构设置

横道河子镇卫生院内设机构（处室）共 2 个，包括：党政管理机构（综合办公室、财务人事股）、临床机构(临床科、医技科)。

三、人员构成

2021 年末横道河子镇卫生院人数 25 人，其中：行政人员 1 人、参公人员 0 人、事业人员 13 人、离休人员 0 人、退休人员 11 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数不变人。

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：横道卫生院

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	238.39	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	57.12	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	0.05	八、社会保障和就业支出	39	24.68
	9		九、卫生健康支出	40	245.46
	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	19.56
	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	295.56	本年支出合计	58	289.70
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	10.58	年末结转和结余	60	16.44
	30			61	
总计	31	306.14	总计	62	306.14

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：横道卫生院

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		295.56	238.39		57.12			0.05
208	社会保障和就 业支出	24.68	24.68					
20805	行政事业单位 养老支出	24.68	24.68					
2080502	事业单位离 退休	8.30	8.30					
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	12.85	12.85					
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	3.54	3.54					
210	卫生健康支出	251.32	194.15		57.12			0.05
21003	基层医疗卫生 机构	194.59	137.42		57.12			0.05
2100302	乡镇卫生院	187.08	129.91		57.12			0.05
2100399	其他基层医 疗卫生机构支 出	7.51	7.51					
21004	公共卫生	56.73	56.73					
2100408	基本公共卫 生服务	56.73	56.73					
221	住房保障支出	19.56	19.56					
22102	住房改革支出	19.56	19.56					
2210201	住房公积金	10.71	10.71					

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

2210202	提租补贴	8.85	8.85				
---------	------	------	------	--	--	--	--

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：横道卫生院

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		289.70	229.90	59.80			
208	社会保障和就业 支出	24.68	24.68				
20805	行政事业单位养 老支出	24.68	24.68				
2080502	事业单位离退 休	8.30	8.30				
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	12.85	12.85				
2080506	机关事业单位 职业年金缴费支 出	3.54	3.54				
210	卫生健康支出	245.46	185.66	59.80			
21003	基层医疗卫生机 构	185.66	185.66				
2100302	乡镇卫生院	178.15	178.15				
2100399	其他基层医疗 卫生机构支出	7.51	7.51				
21004	公共卫生	59.80		59.80			
2100408	基本公共卫生 服务	59.80		59.80			
221	住房保障支出	19.56	19.56				
22102	住房改革支出	19.56	19.56				
2210201	住房公积金	10.71	10.71				
2210202	提租补贴	8.85	8.85				

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：横道卫生院

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	238.39	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				
	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	24.68	24.68		
	9		九、卫生健康支出	41	197.22	197.22		
	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	19.56	19.56		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	238.39	本年支出合计	59	241.46	241.46		
年初财政拨款结转和结余	28	3.07	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	3.07		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	241.46	总计	64	241.46	241.46		

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：横道卫生院

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		241.46	181.66	59.80
208	社会保障和就业支出	24.68	24.68	
20805	行政事业单位养老支出	24.68	24.68	
2080502	事业单位离退休	8.30	8.30	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.85	12.85	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.54	3.54	
210	卫生健康支出	197.22	137.42	59.80
21003	基层医疗卫生机构	137.42	137.42	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.85	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	3.54	30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.58	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	2.24	30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金	10.71	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	3.24	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	11.79	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	11.79	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	7.51	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		173.99	公用经费合计				7.68		

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

部门：横道卫生院

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经费支出，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。横道河子镇卫生院 2021 年度部门决算收支总额 306.14 万元，其中：本年收入 295.56 万元，年初结转和结余 10.58 万元；本年支出 289.7 万元，年末结转和结余 16.44 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 0.78 万元，下降 0.25%，主要原因是由于基本公卫经费收入减少；支出总额增加 0.78 万元，增长 0.25%，主要原因是由于人员增加，工资普调；年末结转和结余增加 5.86 万元，增长 55.38%，主要原因是由于基本公共卫生服务经费结余增多。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市横道河子镇卫生院 2021 年度收入合计 295.86 万元，其中：

财政拨款收入 238.39 万元，占 80.57%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 57.12 万元，占 19.30%；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 0.05 万元，占 0.13%。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	295.86	2.92	-9.78	省专项基基本公卫经费收入减少
1.财政拨款收入	238.39	19.66	-7.61	省专项基基本公卫经费收入减少
2.上级补助收入				
3.事业收入	57.12	16.7	41.31	事业收入增加
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	0.05	0.04	400	利息增加

三、支出决算增减变化情况说明

海林市横道河子镇卫生院 2021 年度支出合计 289.7 万元，其中：基本支出 44.27 万元，占 18%；项目支出 245.46 万元，占 82%；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	289.7	-6.64	-2.24	省专项基本公卫经费支出减少
1.基本支出	229.90	+21.91	+10.53	工资普调
2.项目支出	59.80	-28.55	-32.31	省专项基本公卫经费支出减少
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。横道河子镇卫生院 2021 年度财政拨款收入 238.39 万元，年初财政拨款结转和结余 3.07 万元；本年支出 241.46 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 19.66 万元，增长下降 7.61%；财政拨款支出减少 13.52 万元，下降 5.30%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 3.07 万元，下降 100%。

(三)与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 102.38 万元，增长 73.61%；财政拨款支出增加 102.38 万元，增长 73.61%。

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。横道河子镇卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 238.39 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 3.07 万元；本年支出 241.46 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 19.66 万元，增长下降 7.61%，主要原因是省专项基本公卫经费收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 13.52 万元，下降 5.30%，主要原因是省专项基本公卫经费支出减少。

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 99.31 万元，增长 71.40%，变化的主要原因是调增基本公共卫生服务经费；一般公共预算财政拨款支出增加 102.38 万元，增长 73.61%，变化的主要原因是基本公共服务经费支出。

(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 139.08 万元，支出决算为 241.46 万元，完成年初预算的 173.61%。其中：

1.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 8.42 万元，支出决算为 8.30 万元，完成年初预算的 98.57%。决算数小于预算数的主要原因：是年初预算资金测算增多。

2.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 12.85 万元，支出决算为 12.85 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：是人员无变化。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 3.25 万元，支出决算为 3.54 万元，完成年初预算的 108.92%。决算数大于预算数的主要原因：是职业年金记实利息增多。

4.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。年初预算为 94.74 万元，支出决算为 129.91 万元，完成年初预算的 137.12%。决算数大于预算数的主要原因：是普调工资。

5.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 7.51 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：是省专项资金下拨。

6.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 59.80 万元，完成年初预算的 100%。

决算数大于预算数的主要原因：是省专项资金下拨。

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 9.14 万元，支出决算为 10.71 万元，完成年初预算的 117.17%。决算数大于预算数的主要原因：是工资普调，基数增加。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 7.95 万元，支出决算为 8.85 万元，完成年初预算的 111.32%。决算数大于预算数的主要原因：是工资普调，补贴增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 181.67 万元，其中：

人员经费 173.99 万元，主要包括基本工资 70.90 万元、津贴补贴 36.71 万元、奖金 15.42 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 12.85 万元、职业年金缴费 3.54 万元、职工基本医疗保险缴费 6.58 万元、其他社会保障缴费 2.24 万元、住房公积金 10.71 万元、其他工资福利支出 3.24 万元、退休费 11.79 万元；

公用经费 7.68 万元，主要包括办公费 0.17 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0.02 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 7.51 万元、委托业务费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费用 0 万

元、其他商品和服务支出 0 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

海林市横道河子镇卫生院 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

横道河子镇卫生院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

横道河子镇卫生院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。海林市横道河子镇卫生院 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				
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，横道河子镇卫生院共有车辆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，我单位没有项目支出，所以未组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评工作。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位今年未在决算中反映项目绩效自评结果。

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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表

单位名称: 海林市横道河子镇卫生院

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	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预算差异率	5	71.44	0.0	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。
				事业收入预算差异率	5	0.00	0.0	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。
				人员经费预算差异率	4	25.27	1.0	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。
				公用经费预算差异率	3	33,788.05	0.0	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。
	50	预算执行的有效性	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。	
	10	预算编制及执行的规范性	财政拨款项目支出中开支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、基础设施建设和物资储备、公用经费			5	0.00	5.0	基本支出: (房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设和物资储备)/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。		
资产状况			5	货币资金变动率	5	1,331.26	0.0	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。
10	负债状况	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。		
		应缴财政拨款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政拨款年末按规定年终清缴后无余额	应缴财政拨款=0, 得满分; 应缴财政拨款≠0, 得0分		
合计	100	—	100	—	100	69.0	—	—	

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。