

双鸭山市宝山财政局

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	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	6
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	7
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	7
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	8
一、收入支出总体增减变化情况说明	8
二、收入决算增减变化情况说明	8
三、支出决算增减变化情况说明	9
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	12
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	13
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	13
十、机关运行经费执行情况说明	13
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	14
十三、预算绩效情况说明	15
第四部分 名词解释	16
第五部分 附录	22

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一) 宣传、贯彻、落实国家有关财政、税收方面的方针、政策和法律法规，研究并制定本区相关的具体规定和管理制度，并监督执行。

(二) 管理和指导全区会计工作，保障会计人员依法行使职权，指导财务人员提高业务水平。

(三) 编制全区年度财政预算和年终决算，严格执行人大审议通过的财政收支预算，管理好预算资金。管理全区各项财政收入和财政分配的各项支出。

(四) 检查和监督财政政策、税收法规及有关法律法规执行情况，监督全区所属各单位，各部门预算内、外资金财务收支活动。查处违反财经纪律问题，会同有关部门对行政事业性收费和罚没收支进行稽查。

(五) 参与全区发展经济的决策与管理，加强与税务部门的联系，加强地方税收，促进财税收入及时足额入库。

(六) 负责监管行政事业单位国有资产，负责国有资产的统计、分析、清产核资。

(七) 会同有关部门审核行政事业性收费立项，负责财政票据和罚没票据的发放、审核、管理。

(八) 按时编制各种会计报表，及时准确地反映全区财政资金收入和使用情况。负责财政调研、财政信息、财政宣传等工作。

(九) 承办政府及上级财政部门交办的其他事项。

二、机构设置

2021 年度纳入双鸭山市宝山区财政局部门决算编报范围的单位有行政单位 1 个，双鸭山市宝山区财政局；参照公务员管理 0 个，事业单位 4 个；双鸭山市宝山区国库支付中心、双鸭山市宝山区政府采购中心、双鸭山市宝山区非税收入中心、双鸭山市宝山区煤矿产量监控中心，除双鸭山市宝山区财政局外，上述事业单位因无独立核算机构，未独立公开决算与财政合并公开。具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量
1			——	
2	宝山区国库支付中心	2	事业	1
3	宝山区政采购中心	2	事业	1
4	宝山区非税收入中心	2	事业	1
5	宝山区煤矿产量监控办公室	2	事业	1

三、人员构成

2021 年末实有人数 22 人，其中：行政人员 2 人、参公人员 0 人、事业人员 17 人、离休人员 0 人、退休人员 3 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 3 人，其中，事业人员增加 3 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：双鸭山市宝山区财政局				2021年度				公开01表 金额单位：万元	
收	目	行次	金额	入	目	行次	金额	出	
项	次		1	项	次		2		
一、一般公共预算财政拨款收入		1	749.68	一、一般公共服务支出		32	167.58		
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	0.07	八、社会保障和就业支出		39	393.33		
		9		九、卫生健康支出		40	186.26		
		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	13.08		
		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出		57			
本年收入合计		27	749.75	本年支出合计		58	760.26		
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59			
年初结转和结余		29	37.14	年末结转和结余		60	26.63		
		30				61			
总计	计	31	786.89	总计	计	62	786.89		

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：双鸭山市宝山区财政局			2021年度					
			公开02表					
			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
功能分类	科目名称							
科目编码								
栏次			1	2	3	4	5	6
合 计			749.75	749.68				0.07
201	一般公共服务支出		157.07	157.00				0.07
20106	财政事务		157.07	157.00				0.07
2010601	行政运行		144.66	144.59				0.07
2010603	机关服务		0.17	0.17				
2010607	信息化建设		12.24	12.24				
208	社会保障和就业支出		393.33	393.33				
20805	行政事业单位养老支出		379.42	379.42				
2080501	行政单位离退休		4.01	4.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		9.37	9.37				
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助		366.04	366.04				
20826	财政对基本养老保险基金的补助		13.23	13.23				
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助		13.23	13.23				
20827	财政对其他社会保险基金的补助		0.68	0.68				
2082702	财政对工伤保险基金的补助		0.68	0.68				
210	卫生健康支出		186.26	186.26				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助		186.26	186.26				
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助		186.26	186.26				
221	住房保障支出		13.08	13.08				
22102	住房改革支出		13.08	13.08				
2210201	住房公积金		13.08	13.08				

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：双鸭山市宝山区财政局			2021年度				
			公开03表				
			金额单位：万元				
项	目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
功能分类	科目名称						
科目编码							
栏次			1	2	3	4	5
合 计			760.26	760.26			
201	一般公共服务支出		167.58	167.58			
20106	财政事务		167.58	167.58			
2010601	行政运行		128.17	128.17			
2010603	机关服务		27.17	27.17			
2010607	信息化建设		12.24	12.24			
208	社会保障和就业支出		393.33	393.33			
20805	行政事业单位养老支出		379.42	379.42			
2080501	行政单位离退休		4.01	4.01			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		9.37	9.37			
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助		366.04	366.04			
20826	财政对基本养老保险基金的补助		13.23	13.23			
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助		13.23	13.23			
20827	财政对其他社会保险基金的补助		0.68	0.68			
2082702	财政对工伤保险基金的补助		0.68	0.68			
210	卫生健康支出		186.26	186.26			
21012	财政对基本医疗保险基金的补助		186.26	186.26			
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助		186.26	186.26			
221	住房保障支出		13.08	13.08			
22102	住房改革支出		13.08	13.08			
2210201	住房公积金		13.08	13.08			

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：双鸭山市宝山区财政局

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	749.68	一、一般公共服务支出	33	167.58	167.58		
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	393.33	393.33		
	9		九、卫生健康支出	41	186.26	186.26		
	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	13.08	13.08		
	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	749.68	本年支出合计	59	760.26	760.26		
年初财政拨款结转和结余	28	36.58	年末财政拨款结转和结余	60	26.01	26.01		
一般公共预算财政拨款	29	36.58		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	786.26	总 计	64	786.26	786.26		

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和年末结转结余情况。

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

金额单位：万元

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											
部门：双鸭山市宝山区财政局						2021年度		公开07表 金额单位：万元			
合计	因公出国（境）费	预算数			公务接待费	合计	因公出国（境）费	决算数			公务接待费
		公务用车购置及运行费						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				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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

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						
部门：双鸭山市宝山区财政局						
2021年度						
公开08表 金额单位：万元						
项	目	年初结转和结余	本年收入	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	4	5
合 计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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				
部门：双鸭山市宝山区财政局				
2021年度				
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		0.00	0.00	0.00

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。双鸭山市宝山区财政局 2021 年度部门决算收支总额 1510.01 万元，其中：本年收入 749.75 万元，年初结转和结余 37.14 万元；本年支出 760.26 万元，年末结转和结余 26.63 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 2519.95 万元，下降 77%，主要原因是人员经费收入减少；支出总额减少 2473.51 万元，下降 76%，主要原因是人员经费支出减少；年末结转和结余减少 0.56 万元，下降 0.15%，主要原因是划保险及时。

二、收入决算增减变化情况说明

双鸭山市宝山区财政局 2021 年度收入合计 749.75 万元，其中：财政拨款收入 749.68 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 0.07 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	749.75	-2519.95	-77%	医疗保险和养老保险 2021 年不包含
1.财政拨款收入	749.68	-2520.02	-76%	医疗保险和养老保险 2021 年不包含
2.上级补助收入	0	0	0	无
3.事业收入	0	0	0	无
4.经营收入	0	0	0	无
5. 附属单位上缴收入	0	0	0	无
6.其他收入	0.07	0.01	-12.5%	利息

三、支出决算增减变化情况说明

双鸭山市宝山区财政局 2021 年度支出合计 760.26 万元，其中：基本支出 760.26 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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：

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	760.26	-2473.51	-76%	居民医疗保险和养老保险 2021 年不包含
1.基本支出	760.26	-2473.51	-76%	居民医疗保险和养老保险 2021 年不包含
2.项目支出	0	0	0	无
3.上缴上级支出	0	0	0	无
4.经营支出	0	0	0	无
5.对附属单位补助支出	0	0	0	无

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。双鸭山市宝山区财政局 2021 年度财政拨款收入 749.68 万元，年初财政拨款结转和结余 36.58 万元；本年支出 760.26 万元，年末财政拨款结转和结余 26.01 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 2519.94 万元，下降 77%；财政拨款支出减少 2473.51 万元，下降 76%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 10.57 万元，下降 28.89%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 598.68 万元，增长 396.40%；财政拨款支出增加 609.26 万元，增长 403.48%。

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。双鸭山市宝山区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 749.68 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 36.58 万元；本年支出 760.26 万元，其中，基本支出 760.26 万元，项目支出 0 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 26.01 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 2519.94 万元，下降 77%，主要原因是居民养老保险核医疗保险 2021 年不包含在内；一般公共预算财政拨款支出减少 2473.51 万元，下降 76%，主要原因是居民养老保险核医疗保险 2021 年不包含在内。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增长 598.68 万元，增长 396.47%，变化的主要原因：一是新增险种年初没有做预算，二是人员增加；一般公共预算财政拨

款支出减少 2473.51 万元，下降 76%，变化的主要原因是居民养老保险和医疗保险 2021 年不包含在内。

（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 151 万元，支出决算为 760.26 万元，完成年初预算的 503.48%。其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 123 万元，支出决算为 128.17 万元，完成年初预算的 104.20%。决算数小于预算数的主要原因：是经费增加。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 27.17 万元，决算数大于预算数的主要原因：是内网系统年初没有做预算。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 27.17 万元，决算数大于预算数的主要原因：是内网系统年初没有做预算。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 6 万元，支出决算为 4.01 万元，完成年初预算的 66.83%。决算数大于预算数的主要原因：人员变动。

5.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 10 万元，支出决算为 9.374 万元，完成年初预算的 93.70%。决算数大于预算数的主要原因：年初没有做预算。

6.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 0 万元，支出决算为 366.04 万元，完成年初预算的 366.04%。决算数大于预算数的主要原因：年初没有做预算。

7、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 0 万元，支出决算为 13.23 万元，完成年初预算的 366.04%。决算数大于预算数的主要原因：年初没有做预算。

8.社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。年初预算为 1 万元，支出决算为 0.68 万元，完成年初预算的 68%。决算数大于预算数的主要原因：人员变动。

9.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 11 万元，支出决算为 13.08 万元，完成年初预算的 118.9%。决算数小于预算数的主要原因：人员增加。

10、卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险费补助（款）财政对城乡居民基本医疗保险费的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 186.26 万元，完成年初预算的 186.26%。决算数小于预算数的主要原因：新增险种年初没有做预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

双鸭山市宝山区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 760.26 万元，其中：

人员经费 717.37 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、住房公积金、退休费。

公用支出 42.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、维修费、会议费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

双鸭山市宝山区财政局 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

双鸭山市宝山区财政局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

双鸭山市宝山区财政局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

双鸭山市宝山区财政局 2021 年度机关运行经费支出 42.89 万元，比 2020 年决算数减少 8.9 万元，下降 17%，主要原因是居民医疗保险费减少。比 2021 年度预算数增加 14.89 万元，增长

53%，主要原因是人员增加。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。双鸭山市宝山区财政局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%。（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。本部门2021年无预留项目面向中小企业采购事项。

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	0	0	0	
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年12月31日，双鸭山市宝山区财政局无车辆，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，其中，一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。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0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0万元，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）部门预算整体支出自评结果

我单位部门预算整体支出自评涉及资金720.26万元，执行数为720.26万元，完成预算的100%，得分95分。绩效目标完成情况：顺利完成本年度工作任务，提高工作质量。发现的主要问题及原因：一是因疫情原因，工作效率不高；二是办公费用支出进度缓慢。下一步改进措施：一是提高工作效率；二是加

快支出进度。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对0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0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。具体情况为：

1.“0”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0分。全年预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：无。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我单位组织对0个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计0万元，执行数合计0万元，完成预算的0%，平均得分0分。具体情况为：

1.“0”项目（专项）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0分。全年预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：无。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

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、一般公共预算财政拨款：是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。

十二、政府性基金预算财政拨款：是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。

十三、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（三）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工

会经费、福利费等利费等。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共服务支出（类）政协事务（款）行政运行（项）：反映行政单位包括（实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）政协事务（款）政协会议（项）：反映各级政协召开政治协商会议等专门会议的支出。

十九、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十三、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。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

编制单位：双鸭山市宝山区财政局

金额单位：元

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	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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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”经费支出预决算差异率	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5%（含）扣减1分，减至0分为止。
		预算编制的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在职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	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。
				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	—	100		—	—

2.部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		整体绩效目标自评							
主管部门		宝山区财政局			实施单位	双鸭山市宝山区财政局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	720.26	720.26	720.26	10	100%	10	
		其中：当年财政拨	720.26	720.26	720.26	10	100%	10	
		上年结转				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体	预期目标				实际完成情况				
	保障单位工资正常发放				保障正常运营				
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	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量指标	720.26		100%	100%	20	20	
		质量指标	工作质量提升		100%	100%	30	30	
		时效指标	年终完成		100%	100%	20	20	
		成本指标							
	效益 指标	经济效益 指标							
		社会效益 指标							
		生态效益 指标	不产生生态效益						
		可持续影 响指标							
	满意 度 指标	服务对象 满意度指 标	职工满意度		93%	92%	30	25	疫情原因工作 质量不高
总分						100	95		

3.项目（专项）支出绩效自评表

省级项目(专项)支出绩效自评表

(2021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)			全年预算数 (A)	全年执行数(B)		分位	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								
年度单位 目 好	预期目标			实际完成情况						
资 激 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标位	全年完成位	实际完成位	设定分位	实际得分	来完成原因 和动进措施	
	产 出 指 标 5 0 分	数量指标								
		质量指标								
		时效指标								
	成本指标									
	效 益 指 标 5 0 分	还济效益 指标								
		社会效当 指标								
		生态效兰 指标								
		可持续影响 指标								
清 意 度 指 标 10分	服务对象 满意度指标									
《净及预算调变、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问题及基所访及的金额,如没有填“无”。								

4.省级项目(专项)支出部门评价得分表

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
决策	例如：绩效目标(分数自行设置)	绩效目标合理性(分数自行设置)	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性(分数自行设置)				
							
过程	例如：资金管理(分数自行设置)	资金使用合规性(分数自行设置)	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续(分数自行设置)				
产出	例如：产出数量(分数自行设置)	实际完成率(分数自行设置)	项目实施的产出数与计划产出数的比率(分数自行设置)				
							
效益	项目效益(分数自行设置)	例如：实施效益(分数自行设置)	社会效益(分数自行设置)				