

**国家税务总局饶河县
税务局
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(单位) 职责	1
二、	机构设置	2
三、	人员构成	3
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	4
一、	收入支出决算总表	4
二、	收入决算表	5
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	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	10
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情况说明	13
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	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	14
十二、	国有资产占有使用情况说明	15
十三、	预算绩效情况说明	15
第四部分	名词解释	17
第五部分	附录	20

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）负责贯彻执行党的路线、方针、政策，加强党的全面领导，履行全面从严治党责任，负责党的建设和思想政治建设工作。

（二）负责贯彻执行税收、社会保险费和有关非税收入法律、法规、规章和规范性文件，研究制定具体实施办法。组织落实国家规定的税收优惠政策。

（三）负责研究拟定本系统税收、社会保险费和有关非税收入中长期规划，参与拟定税收、社会保险费和有关非税收入预算目标并依法组织实施。负责本系统税收、社会保险费和有关非税收入的会统核算工作。组织开展收入分析预测。

（四）负责开展税收经济分析和税收政策效应分析，为国家税务总局双鸭山市税务局和县委、县政府提供决策参考。

（五）负责所辖区域内各项税收、社会保险费和有关非税收入征收管理。组织实施税（费）源监控和风险管理，加强大企业和自然人税收管理。

（六）负责组织实施本系统税收、社会保险费和有关非税收入服务体系建设。组织开展纳税服务、税收宣传工作，保护纳税人、缴费人合法权益。承担涉及税收、社会保险费和有关非税收入的行政处罚听证、行政复议和行政诉讼事项。

（七）负责所辖区域内国际税收和进出口税收管理工作，组织反避税调查和出口退税事项办理。

(八) 负责组织实施所辖区域内税务稽查和社会保险费、有关非税收入检查工作。

(九) 负责增值税专用发票、普通发票和其他各类发票管理。负责税收、社会保险费和有关非税收入票证管理。

(十) 负责组织实施本系统各项税收、社会保险费和有关非税收入征管信息化建设和数据治理工作。

(十一) 负责本系统内部控制机制建设工作，开展对本系统贯彻执行党中央、国务院重大决策及上级工作部署情况的督查督办，组织实施税收执法督察。

(十二) 负责本系统基层建设和干部队伍建设工作，加强领导班子和后备干部队伍建设，承担税务人才培养和干部教育培训工作。负责本系统绩效管理和干部考核工作。

(十三) 负责本系统机构、编制、经费和资产管理等工作。

(十四) 完成国家税务总局双鸭山市税务局和县委、县政府交办的其他工作。

二、机构设置

本部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（处室）共 9 个，包括：（一）党委办公室

（二）税政股（三）收入核算股（四）征收管理股（五）法制股（六）财务管理股（七）组织人事教育股（八）机关党委（党建工作股）（九）党委纪检组。事业单位机构信息中心，派出机构 6 个；第一税务分局、第二税务分局、饶河税务分局、红旗岭税务分局、饶河农场税务分局、小佳河税务分局。

三、人员构成

2021 年末实有人数 148 人，其中：行政人员 94 人、参公人员 0 人、事业人员 2 人、离休人员 1 人、退休人员 51 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：国家税务总局饶河县税务局

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	849	一、一般公共服务支出	32	849
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		八、社会保障和就业支出	39	
	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	
	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	849	本年支出合计	58	849
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

总计	31	849	总计	62	849
-----------	----	-----	-----------	----	-----

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：国家税务总局饶河县税务局

金额单位：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		849	849					
201	一般公共服务支出	849	849					
20107	税收事务	849	849					
2010701	行政运行	849	849					

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

部门：国家税务总局饶河县税务局

金额单位：元

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		849	849				
201	一般公共服务支出	849	849				
20107	税收事务	849	849				
2010701	行政运行	849	849				

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

公开 04 表

部门：国家税务总局饶河县税务局

金额单位：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	849	一、一般公共服务支出	33	849	849		
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				
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	849	本年支出合计	59	849	849		
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				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	849	总计	64	849	849		

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

部门：国家税务总局饶河县税务局

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		849	849	
201	一般公共服务支出	849	849	
20107	税收事务	849	849	
2010701	行政运行	849	849	

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

公开 06 表

部门：国家税务总局饶河县税务局

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	520	302	商品和服务支出	281	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	163	30201	办公费	10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	292	30202	印刷费		30702	国外债务付息	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30103	奖金	62	30203	咨询费		310	资本性支出	47	
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	35	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		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		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	3	30211	差旅费	7	31008	物资储备		
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	173	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	1	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费	1	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	12	
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	33	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	4	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	10	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	44				
人员经费合计		5,21	公用经费合计				328		

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： _____ 公开07表
单位：万元

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

部门: _____ 公开08表
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。

本单位无政府性基金预算财政拨款，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: _____ 公开09表
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，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。本部门 2021 年度部门决算收支总额 849 万元，其中：本年收入 849 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 849 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**增加 849 万元，增长 100%，主要原因是我单位是新增单位，所以 2020 年没有数据；**支出总额**增加 849 万元，增长 100%，主要原因是我单位是新增单位，所以 2020 年没有数据；**年末结转和结余** 0 万元，主要原因是我单位是新增单位，所以 2020 年没有数据。

二、收入决算增减变化情况说明

税务部门（单位）2021 年度收入合计 849 万元，其中：财政拨款收入 849 万元，占 100%；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 万元，占 0%。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	849	849	100	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
1.财政拨款收入	849	849	100	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
2.上级补助收入	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
3.事业收入	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
4.经营收入	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
5.附属单位上缴收入	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
6.其他收入	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据

三、支出决算增减变化情况说明

税务部门（单位）2021年度支出合计 849 万元，其中：基本支出 849 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：

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	849	849	100	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
1.基本支出	849	849	100	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
2.项目支出	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
3.上缴上级支出	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
4.经营支出	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据
5.对附属单位补助支出	0	0	0	我单位是新增单位，所以2020年没有数据

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。本部门 2021 年度财政拨款收入 849 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 849 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 849 万元，增长 100%；财政拨款支出增加 849 万元，增长 100%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 0 万元，增长 0%；财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

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。本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 849 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 849 万元，其中，基本支出 849 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 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 849 万元，增长 100%，主要原因是我单位是新增单位，所以 2020 年没有数据；一般公共预算财政拨款支出增加 849 万元，增长 100%，主要原因是我单位是新增单位，所以 2020 年没有数据。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入

增加 11 万元，增长 1.3%；一般公共预算财政拨款支出增加 11 万元，增长 1.3%。

（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 838 万元，支出决算为 849 万元，完成年初预算的 101.31%。其中：

1.一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）。年初预算为 838 万元，支出决算为 849 万元，完成年初预算的 101.31%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 849 万元，其中：

人员经费 521 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴 ……。

公用支出 328 万元，主要包括：办公费、印刷费 ……。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

本部门 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

本部门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

本部门政府性基金预算财政拨款收支为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

本部门2021年度机关运行经费支出0万元，比2020年决算数增加0万元，增长0%，

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。本部门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。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%。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，本部门（单位）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，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）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我局对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、0等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、0等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

我局部门预算整体支出自评涉及资金0万元，执行数为0万元，完成预算的0%，得分0分。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我局对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%。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我局组织对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。

第四部分 名词解释

根据《2021年政府收支分类科目》对 2021年度部门决算公开中相关名词解释如下：

财政拨款收入：反映财政部门用公共预算收入安排的预算单位资金。

一般公共预算拨款：指单位本年度从区级财政部门取得的财政拨款。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

年末结转和结余资金：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。

一般公共预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）

及非税收入总和（不包含基金收入）。

一般公共预算支出：反映公共财政预算收入安排的支出。

公共财政预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。

公共财政预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定，在一定期限内向特定对象征收、收取或者其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和国务院有关文件规定，为支持某项特定公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。基金收入纳入预算内管理，专款专用，余额结转下年继续使用。

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：国家税务总局饶河县税务局

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	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	1.31	4.5	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% 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% 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% 减至 0 分为止。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	5.0	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% 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；>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	0.00	4.0	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% 减至 0 分为止。
				公用经费预决算差异率	3	3.47	2.5	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% 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% 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 时扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10	0.00	9.5	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 分为止。
				“三公”经费支出预决算差异率	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 0.1 分。		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				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	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+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
财务状 况	10	资产状况	5	货币资金 变动率	5	0.00	5.0	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 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 分为止。
				应缴财政 款及时性	1	0.00	1.0	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	—	98.5	—	—

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.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

(2020年度)

部门名称		下属单位个数	填报人及电话						
部门整体支出	年初设定目标	全年完成情况							
分解目标自评									
一级指标	数量	二级指标	三级指标	年度指标数	全年完成量	支出分值	实际得分	未完成原因和后续措施	
绩效自评	50	数量指标							
		质量指标							
	40	社会效益指标							
		生态效益指标							
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90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反映的问题及其所涉及的金额,如没有请填写无。

※注:此表只对各一级预算部门对四年初部门整体绩效目标填写。

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 (2020年度)										
项目（专项）名称		部门预算项目1 省级专项0			填报人及电话					
项目主管部门		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				/					
申报日期	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	对照完成值	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
	50分	产出类指标	数量指标							
			质量指标							
			时效指标							
			成本指标							
			……							
	30分	效益类指标	经济效益							
			社会效益							
			生态效益							
			可持续发展							
	10分	满意度指标	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时，得分等情况的，在此处以文字说明)									
	总分							100		
	说明：请说明全部审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如果没有填“无”。									

备注：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

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）	项目实施的实际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）				
						