

**饶河东北黑蜂国家级自然
保护区管理局 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	4
三、人员构成	4
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	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	12
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	12
一、收入支出总体增减变化情况说明	12
二、收入决算增减变化情况说明	13
三、支出决算增减变化情况说明	13
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	16
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	17
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	18
十、机关运行经费执行情况说明	18
十一、政府采购支出情况说明	18
十二、国有资产占有使用情况说明	19

十三、预算绩效情况说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附录	21

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

（一）贯彻执行国家有关财政、税收方面的法律、法规和规章；拟定和执行集贤县财政、税收的发展中长期规划、改革方案及其他有关规定；提出运用财税政策实施调控和综合平衡社会财力的建议；执行分配政策。

（二）负责提出全县财政、预算、国有资本资金基础管理、税收、会计等地方立法项目的建议，根据县人民政府委托起草有关的地方性规章和规范性文件草案。

（三）编制年度县本级预、决算草案，组织全县预算执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告本级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政决算；监督全县各级财政预算的执行；管理县本级各项财政投入，管理预算外资金和财政专户，对社会财力进行综合平衡；管理有关政府基金。

（四）参与制定全县宏观经济政策，参与全县各项改革，对全县经济运行和国民收入分配进行有效调控。

（五）负责监督执行国家税收和税收条例、决定、规定及有关实施细则；拟定地方性税收政策和减免税规定；提出对财政

影响较大的临时特案减免税的建议。

(六) 管理全县公共支出；贯彻执行行政事业单位的财务制度及需要全县统一规定的开支标准和支出政策；监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；管理全县直属行政事业单位的财务和资产；拟订和执行本县政府采购政策，监督管理政府采购工作；管理行政事业性收费和黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明有关票据；管理和制定住房资金财务制度；制定基本建设财务制度。

(七) 办理和监督全县财政的经济发展支出、财政投入挖潜改造资金等；负责农业综合开发；监督执行《企业财务通则》。

(八) 管理全县财政社会保障支出，草拟社会保障资金的财务管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

(九) 执行国有资本金基础管理的方针政策、改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析，管理和监督财产评估业务。

(十) 执行金融、保险、政府债务和证券的有关政策，管理和监督县政府的国内外债务；管理全县境外贷款；监督管理全县彩票发行市场；受县政府委托，在国际金融市场筹资。

(十一) 监督执行会计管理制度；监督执行政府总预算、行

政和事业单位及分行业的会计制度；负责对县直行政事业单位集中进行会计核算和承担县直企业财务总监的派驻工作；管理和指导全县会计工作。

(十二) 监督财税政策、法律法规和财务会计制度的执行情况。

检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

(十三) 制定全县财政研究计划和财政教育计划，组织全县财政。

干部的培训；负责财政宣传和财政信息工作。

(十四) 完成县政府及上级业务部门交办的其他工作。

二、机构设置

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局无附属单位，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 4 个，包括：办公室、黑蜂 科研所、监察管理科、养蜂服务站。

三、人员构成

2021 年末实有人数 29 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 21 人、离休人员 0 人、退休人员 8 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：双鸭山市饶河农场农业综合服务中心饶河农场

公开04表
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	142.50	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		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	17.50
	9		九、卫生健康支出	40	5.50
	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	102.50
	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	17.00
	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	142.50	本年支出合计	58	142.50
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	
总计	31	142.50	总计	62	142.50

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. 本表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：双鸭山饶河东北黑熊国家级自然保护区管理局

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		142.50	142.50					
208	社会保障和就业支出	17.50	17.50					
20805	行政事业单位养老支出	17.50	17.50					
2080502	事业单位离退休	6.50	6.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.00	11.00					
210	卫生健康支出	5.50	5.50					
21011	行政事业单位医疗	5.50	5.50					
2101102	事业单位医疗	5.50	5.50					
213	农林水支出	102.50	102.50					
21301	农业农村	102.50	102.50					
2130104	事业运行	102.50	102.50					
221	住房保障支出	17.00	17.00					
22102	住房改革支出	17.00	17.00					
2210201	住房公积金	9.50	9.50					
2210202	提租补贴	7.50	7.50					

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：双鸭山饶河东北黑熊国家级自然保护区管理局

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		142.50	142.50				
208	社会保障和就业支出	17.50	17.50				
20805	行政事业单位养老支出	17.50	17.50				
2080502	事业单位离退休	6.50	6.50				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.00	11.00				
210	卫生健康支出	5.50	5.50				
21011	行政事业单位医疗	5.50	5.50				
2101102	事业单位医疗	5.50	5.50				
213	农林水支出	102.50	102.50				
21301	农业农村	102.50	102.50				
2130104	事业运行	102.50	102.50				
221	住房保障支出	17.00	17.00				
22102	住房改革支出	17.00	17.00				
2210201	住房公积金	9.50	9.50				
2210202	提租补贴	7.50	7.50				

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：双鸭山饶河东北黑龙国家级自然保护区管理局

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	142.50	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				
	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	17.50	17.50		
	9		九、卫生健康支出	41	5.50	5.50		
	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	102.50	102.50		
	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	17.00	17.00		
	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	142.50	本年支出合计	59	142.50	142.50		
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				
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	142.50	总计	64	142.50	142.50		

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

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

科目 05 类

部门：黑龙江省发展和改革委员会

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
档次		1	2	3
合计		142.50	142.50	
208	社会保障和就业支出	17.50	17.50	
20805	行政事业单位养老支出	17.50	17.50	
2080502	事业单位离退休	6.50	6.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.00	11.00	
210	卫生健康支出	5.50	5.50	
21011	行政事业单位医疗	5.50	5.50	
2101102	事业单位医疗	5.50	5.50	
213	农林水支出	102.50	102.50	
21301	农业农村	102.50	102.50	
2130104	事业运行	102.50	102.50	
221	住房保障支出	17.00	17.00	
22102	住房改革支出	17.00	17.00	
2210201	住房公积金	9.50	9.50	
2210202	提租补贴	7.50	7.50	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

五、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
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
301	工资福利支出	127.00	302	商品和服务支出	9.00
30101	基本工资	76.50	30201	办公费	7.00
30102	津贴补贴	8.50	30202	印刷费	
30103	奖金	5.50	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资		30205	水费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.00	30206	电费	
30109	职业年金缴费	3.50	30207	邮电费	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.50	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保险缴费		30211	差旅费	
30113	住房公积金	9.50	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	6.50	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费	6.50	30217	公务接待费	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.00
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	133.50		公用经费合计	9.00

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。

六、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：双鸭山饶河东北黑熊国家级自然保护区管理局

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
2.00		2.00		2.00		2.00		2.00		2.00	

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。

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
单位：万元

部门：

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。
本部门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
单位：万元

部门：

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。

本部门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。双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度部门决算收支总额 285 万元，其中：本年收入 142.5 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 142.5 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 63 万元，下降 44.21%，主要原因是项目减少、

经费减少；减少 63 万元，下降 44.21%，主要原因是项目减少、经费减少；增加 0 万元。

二、收入决算增减变化情况说明

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度收入合计 142.5 万元，其中：财政拨款收入 142.5 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	142.5	63	44.21	项目减少、经费减少
1.财政拨款收入	142.5	63	44.21	项目减少、经费减少
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				

三、支出决算增减变化情况说明

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度支出合计 142.5 万元，其中：基本支出 142.5 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	142.5	63	44.21	项目减少、经费减少
1.基本支出	142.5	63	44.21	项目减少、经费减少
2.项目支出				
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。双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度财政拨款收入 142.5 万元,年初财政拨款结转和结余 0 万元;本年支出 142.5 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 63 万元,

下降 44.21%; 财政拨款支出减少 63 万元, 下降 44.21%。(三)与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 63 万元,

下降 44.21%; 财政拨款支出减少 63 万元, 下降 44.21%。

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。双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 142.5 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 142.5 万元，其中，基本支出 142.5 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减少 63 万元，下降 44.21%，主要原因是项目减少、经费减少；一般公共预算财政拨款支出减少 63 万元，下降 44.21%，主要原因是项目减少、经费减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 63 万元，下降 44.21%，变化的主要原因是项目减少、经费减少；一般公共预算财政拨款支出减少 63 万元，下降 44.21%，变化的主要原因是项目减少、经费减少。

(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 142.5 万元，支出决算为 142.5 万元，完成年初预算的

100%。其中：1.社会保障和就业支出。年初预算为 17.5 万元，支出决算为 17.5 万元。

2.卫生健康支出。年初预算为 5.5 万元，支出决算为 5.5 万元，完成年初预算的 100%

3.农林水支出。年初预算为 102.5 万元，支出决算为 102.5 万元，完成年初预算的 100%。

4.住房保障支出。年初预算为 17 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 142.5 万元，其中：人员经费 133.5 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴……。公用支出 9 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

2021 年度，双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 2 万元，与 2020 年度决算相比增加 1 万元，增长 50%，变化的主要原因是经费增加；与 2021 年度预算相比增加 1 万元，增长 50%，变化的主要原因是经费增加。

(一) 因公出国(境)费 0 万元，

(二) 公务用车购置及运行费 2 万元。

1.公务用车购置费 0 万元。

2.公务用车运行维护费 2 万元，与 2020 年度决算相比增加 1 万元，增长 50%，变化的主要原因是经费增加；与 2021 全年预算相比增加 1 万元，增长 50%，变化的主要原因是经费增加。

(三) 公务接待费 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理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

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理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

双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 **2021** 年度机关运行经费支出 **0** 万元。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局 2021 年度政府采购支出总额 **0** 万元。

(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%。

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，双鸭山饶河东北黑蜂国家级自然保护区管理局共有车辆4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4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。

（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

主要对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标进行解

释说明，收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。有“三公”经费、机关运行经费支出的部门（单位），应在专业名词解释中予以说明。各部门（单位）要根据实际情况对专有名词作出解释。

1.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。

2.机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

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：反映一般公共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。

政府性基金支出：反映政府基金收入安排的支出。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

“三公”经费：指区级部门用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

政府采购：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。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。就是属于国家所有的一切财产和财产权利的总称。行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为；流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

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：哈尔滨市城市管理局综合行政执法支队										
指标名称										
一级指标	二级指标	三级指标		计算值	得分	指标说明	评分标准			
名称	权重	名称	权重							
预算管理执行情况	预算编制准确性	30	财政预算收入预算完成率	5	0.00	5.0	财政预算收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			事业收入预算完成率	5	0.00	5.0	事业收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			经营收入预算完成率	3	0.00	3.0	经营收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			其他收入预算完成率	5	0.00	5.0	其他收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(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完成率	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%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>100%，扣减1.5分；完成率(绝对值)>100%时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			人员经费预算完成率	4	0.00	4.0	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
		公用经费预算完成率	3	0.00	3.0	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率<0，得满分；完成率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。			
		人员经费	10	0.00	10.0	人员经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(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	10	0.00	10.0	公用经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。			
		50	预算执行的及时性	财政预算结转和结余率	10	0.00	10.0	财政预算结转和结余：(本年年末数/年初调整预算数总计)*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。	
	财政预算结转上下年度比率			10	0.00	9.5	财政预算结转：(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。		
	财政预算结余上下年度比率			5	0.00	5.0	财政预算结余：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	比率=0，得满分；比率(绝对值)>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
	“三公”经费支出预算完成率			5	0.00	5.0	“三公”经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	完成率=0，得满分；完成率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
	10	预算编制与执行的规范性	财政预算项目支出中固定支出人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政预算项目支出：(工资福利支出+离退休费+遗属津贴)/项目支出总计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
			基本支出中公用经费支出比重	5	0.00	5.0	基本支出：(商品和服务支出+资本性支出+其他经济支出+税金及附加)/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
	财务管理	10	资产状况	5	资产变动率	5	-87.13	5.0	资产变动：(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	负债变动率	4	0.00	4.0	负债：(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	应缴财政款年末提取当年比缴缴的应缴未缴	总额财政款=2，得满分；总额财政款>4，得0分。		
合计	100	-	100	-	100	98.5	-			

注：1. 财务情况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。
 2. 财政预算结转和结余率、财政预算结转和结余上下年度比率等指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。
 3. 会审评分标准中，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

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					
省 地 县 级	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	年度指标值	全年完 成量	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措 施	
基础 业务	50	时效指标							
		质量指标							
	成本指标								
	绩效 效果	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 填列)			整改措施 (总分80 分以下填 列)			
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,如没有请填写无。									

※注:此表只问各一级预算部门对两年初部门整体绩效目标填列。

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					/		/	
新增 项目 资金	预期目标			实际完成情况						
项目 绩效 评价	一级 指标	二级 指标	三级 指标	年度 指标 值	全年 完成 值	当期 完成 值	权重 分值	当期 得分	未完成原因 和改进措施	
	产出 指标 50分	数量 指标								
		质量 指标								
	时效 指标									
	成本 指标									
	效益 指标 30分	经济 效益 指标								
社会 效益 指标										
生态 效益 指标										
可持续 影响 指标										
满意度 指标 10分	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

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）				
	……						

*****公开模板的内容和格式依据《中共中央办公厅国务院办公厅印发〈关于进一步推进预算公开工作的意见〉的通知》（中办发〔2016〕13号）、《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143号）、《关于推进部门所属单位预算公开工作的指导意见》（财预〔2021〕29号）等文件制定，仅供参考。各部门（单位）务必根据实际情况进行调整*****