

海林市山市镇卫生院 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	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	9
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	10
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	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	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	15
十一、	政府采购支出情况说明	15
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	17
第五部分	附录	19

第一部分 部门概况

一、单位职责

(一) 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。

(二) 建立居民健康档案、开展健康教育，做好本行政区域内传染病的疫情监测、防疫工作。

(三) 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。

二、机构设置

海林市山市镇卫生院内设机构共 7 个，包括：办公室、财务人事股、临床科室、药局、静点室、医技科、预防保健部。

三、人员构成

2021 年末实有人数 27 人，其中：事业人员 13 人、退休人员 14 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 1 人，其中，退休人员增加 1 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：山市卫生院

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	318.21	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	125.16	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	1.09	八、社会保障和就业支出	39	29.18
	9		九、卫生健康支出	40	355.70
	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	18.12
	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	444.46	本年支出合计	58	403.00
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	74.50	年末结转和结余	60	115.96
	30			61	
总计	31	518.96	总计	62	518.96

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： 山市卫生院

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		444.46	318.21		125.16			1.09
208	社会保障和就业支出	29.18	29.18					
20805	行政事业单位养老支出	29.18	29.18					
2080502	事业单位离退休	10.60	10.60					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.96	12.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.63	5.63					
210	卫生健康支出	397.16	270.91		125.16			1.09
21003	基层医疗卫生机构	290.25	164.00		125.16			1.09
2100302	乡镇卫生院	284.85	158.61		125.16			1.09
210039	其他基层医疗卫生机构支出	5.40	5.40					
21004	公共卫生	102.41	102.41					
2100408	基本公共卫生服务	102.41	102.41					
21006	中医药	4.50	4.50					
210069	其他中医药支出	4.50	4.50					
221	住房保障支出	18.12	18.12					
22102	住房改革支出	18.12	18.12					

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：山市卫生院

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		403.00	252.87	150.13			
208	社会保障和就业支出	29.18	29.18				
20805	行政事业单位养老支出	29.18	29.18				
2080502	事业单位离退休	10.60	10.60				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.96	12.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.63	5.63				
210	卫生健康支出	355.70	205.57	150.13			
21003	基层医疗卫生机构	236.04	205.57	30.47			
2100302	乡镇卫生院	230.64	205.57	25.07			
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	5.40		5.40			
21004	公共卫生	115.16		115.16			
2100408	基本公共卫生服务	115.16		115.16			
21006	中医药	4.50		4.50			
2100699	其他中医药支出	4.50		4.50			
221	住房保障支出	18.12	18.12				
22102	住房改革支出	18.12	18.12				
2210201	住房公积金	9.20	9.20				
2210202	提租补贴	8.92	8.92				
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	科目名称						

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

目编码							
栏次	1	2	3	4	5	6	
合计	403.00	252.87	150.13				
208	社会保障和就业支出	29.18	29.18				
20805	行政事业单位养老支出	29.18	29.18				
2080502	事业单位离退休	10.60	10.60				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.96	12.96				

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：山市卫生院

收 入			支 出					
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	合计 2	一般公共预算财政拨款 3	政府性基金预算财政拨款 4	国有资本经营预算财政拨款 5
一、一般公共预算财政拨款	1	318.21	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	29.18	29.18		
	9		九、卫生健康支出	41	283.66	283.66		
	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				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	18.12	18.12		
	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				
	27	318.21	本年支出合计	59	330.97	330.97		
	28	12.75	年初财政拨款结转和结余	60				
	29	12.75	一般公共预算财政拨款	61				
	30		政府性基金预算财政拨款	62				
	31		国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	330.97	总计	64	330.97	330.97		

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：山市卫生院

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		330.97	180.86	150.10
208	社会保障和就业支出	29.18	29.18	
20805	行政事业单位养老支出	29.18	29.18	
2080502	事业单位离休退休	10.60	10.60	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	12.96	12.96	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

编码			码			码		
301	工资福利支出	153.43	302	商品和服务支出	6.41	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	51.98	30201	办公费	0.21	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.48	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.70	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		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.96	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.63	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.35	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	0.42	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.20	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	3.20	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	12.70	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	21.03	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	14.91	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	2.00	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	5.48	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.64	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		174.45	公用经费合计				6.41	

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：山市卫
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“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
金额单位：万元

部门：山市卫生院

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：山市卫生院

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。

“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。海林市山市镇卫生院 2021 年度部门决算收支总额 518.96 万元，其中：本年收入 444.46 万元，年初结转和结余 74.5 万元；本年支出 403 万元，年末结转和结余 115.96 万元

(二)与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 8.96 万元，增长 2%，主要原因是由于事业收入增加；支出总额增加 3.06 万元，增长 0.7%，主要原因是由于药品支出增加；年末结转和结余增加

76.98 万元，增长 66.38%，主要原因是由于事业收入增加。

二、收入决算增减变化情况说明

海林市山市镇卫生院 2021 年度收入合计 444.46 万元，其中：财政拨款收入 318.21 万元，占 71.59%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 125.16 万元，占 28.16%；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 1.09 万元，占 0.25%。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	444.46	增 8.96	+2%	事业收入增加
1.财政拨款收入	318.21	减 11.14	-3.5%	人员减少
2.上级补助收入				
3.事业收入	125.16	增 19.04	+15.2%	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	1.09	增 1.06	+97.2%	增加其他收入

三、支出决算增减变化情况说明

海林市山市镇卫生院 2021 年度支出合计 403 万元，其中：基本支出 287.84 万元，占 71.42%；项目支出 115.16 万元，占 28.58%；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	403	增 3.06	+0.7%	药品支出增加
1.基本支出	287.84	增 81.41	+28.3%	药品支出增加

2.项目支出	115.16	减 78.38	-68.1%	公卫收入减少
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。海林市山市镇卫生院 2021 年度财政拨款收入 318.21 万元，年初财政拨款结转和结余 12.75 万元；本年支出 330.96 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）11.14 万元，下降 3.5%；财政拨款支出减少 22.67 万元，下降 6.8%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 12.75 万元，下降 12.75%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 165.35 万元，增长 51.9%；财政拨款支出增加 178.1 万元，增长 53.8%。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。海林市山市镇卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 318.21 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 12.75 万元；本年支出 330.96 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 11.14 万元，3.5%下降，主要原因是人员减少；一般公共预算财政拨款支出减少 22.67 万元，下降 6.8%，主要原因是人员减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 165.35 万元，增长 51.9%，变化的主要原因是增加中省专项为基本公共卫生服务；一般公共预算财政拨款支出增加 178.1 万元，增长 53.8%，变化的主要原因是增加中省专项为基本公共卫生服务。

(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 148.36 万元，支出决算为 330.97 万元，完成年初预算的 223%。其中：

1.2080502 事业单位离退休年初预算数为 10.61 万元，支出决算为 10.6 万元，完成年初预算的 99.9%。决算数小于预算数的主要原因：一是不含采暖补贴。

2.2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支年初预算出为 13.24 万元，支出决算为 12.96 万元，完成年初预算的 97.88%。决算数小于预算数的主要原因：一是有新增退休。

3.2080506 机关事业单位职业年金缴费支出年初预算数为 5.17 万元，支出决算为 5.63 万元，完成年初预算的 109%。决算数大于预算数的主要原因：一是职业年金记实增加利息。

4、2100302 乡镇卫生院年初预算数为 101.04 万元，支出决算为 158.61 万元，完成年初预算的 157%。决算数大于预算数的主要原因：一是新进编人员。

5、2210201 住房公积金年初预算数为 9.42 万元，支出决算为 9.2 万元，完成年初预算的 97.66%。决算数小于预算数的主要原因：一是新增退休人员。

6、2210202 提租补贴年初预算数为 8.88 万元，支出决算为 8.92 万元，完成年初预算的 100.4%。决算数大于预算数的主要原因：一是退休增加提租。

7、2100399 其他基层医疗卫生机构支出年初预算数为 0 万元，支出决算为 5.4 万元，完成年初预算的 274%。决算数大于预算数的主要原因：一是新增项目。

8、2100408 基本公共卫生服务年初预算数为 0 万元，支出决算为 115.16 万元，完成年初预算的 128%。决算数大于预算数的主要原因：一是新增项目。

9、2100699 其他中医药支出年初预算数为 0 万元支出决算为 4.5 万元，完成年初预算的 329%。决算数大于预算数的主要原因：一是新增项目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

海林市山市镇卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 180.86 万元，其中：

人员经费 174.45 万元，主要包括：基本工资 51.98 万元，津贴补贴 39.48 万元，奖金 14.7 万元，伙食补助 0 万元，绩效工资 0 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 12.96 万元，职业年金 5.63 万元，职工基本医疗保险缴费 6.35 万元，其他社会保障缴费 0.42 万元，住房公积金 9.2

万元，其他工资福利支出 12.7 万元，离休费 0 万元，退休费 14.91 万元，抚恤金 5.48 万元，生活补助 0.64 万元。

公用经费 6.41 万元，主要包括：办公费 0.21 万元，印刷费 1 万元，维(修)护费 3.2 万元，专用材料费 2 万元

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

海林市山市镇卫生院 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

海林市山市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

本单位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

海林市山市镇卫生院为事业单位，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。海林市山市镇卫生院 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	<u>（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）</u>	<u>（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）</u>	<u>（精确到万元）</u>	<u>（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）</u>
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，海林市山市镇卫生院共有车辆1辆，其中，特种专业技术用车1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

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

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。一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金

3.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。

4.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。

5.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。

6.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。

7.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。

8.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。

9.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。

10.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。

11.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。

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：海林市山市镇卫生院

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	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	114.09	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。
				事业收入预决算差异率	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	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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				人员经费 预决算差异率	4	17.52	2.0	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 预决算差异率	3	40,115.74	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。
		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	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1分，减至0分为止。
		预算编 制及执 行的规 范性	10	财政拨 款项目 支出中 开支在 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、 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，减至0分为止。
财务状况	10	资产 状况	5	货币资 金变动 率	5	189.63	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。
		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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				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	—	70.0	—	—

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。

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。