

哈尔滨市道里区
口腔病防治所
2021年度部门决算
公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、 主要职能
- 二、 机构设置
- 三、 人员构成

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、 收入支出决算总表
- 二、 收入决算表
- 三、 支出决算表
- 四、 财政拨款收入支出决算总表
- 五、 一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

- 一、 收入支出决算总体增减变化情况说明
- 二、 收入决算增减变化情况说明
- 三、 支出决算增减变化情况说明
- 四、 财政拨款收入支出增减变化情况说明
- 五、 一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明
- 七、 一般公共预算拨款“三公”经费支出增减变化情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增加变化情况说明

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

十、机关运行经费执行情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占有使用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附录

第一部分 单位概况

一、部门职能

面向社会提供公益服务的职能

1. 进一步完善牙病防治网络，构建牙病防治新体系，开展口腔防治工作。
2. 全区范围内，加强专业队伍建设，提高医疗技术水平。
3. 积极开展口腔健康教育活动，广泛普及牙病防治知识。
4. 对全区各级医疗单位的牙病防治工作进行指导。

二、机构设置

哈尔滨市道里区口腔病防治所内设机构 5 个，包括经纬街门诊、安宁街门诊、新阳路门诊、石头道街门诊、群力门诊。

三、单位基本情况

2021 年末实有人数 98 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人；事业人员 42 人，离休人员 0 人；退休人员 56 人。与 2020 决算相比，实有人数增加减 0 人，其中：行政人员增加 0 人；参公人员增加 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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	343.7	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	1863.6	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	67.1	八、社会保障和就业支出	39	89.9
	9		九、卫生健康支出	40	1851.9
	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	59.7
	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	2274.4	本年支出合计	58	2001.5
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	286.1
年初结转和结余	29	13.1	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2287.6	总计	62	2287.6

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：元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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	附属单位收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							

				入			缴 收 入	
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2274.4	343.7		1863.6			67.1
208	社会保障和就业支出	89.9	89.9					
20805	行政事业单位养老支出	87.5	87.5					
2080502	事业单位离退休	19.6	19.6					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.4	45.4					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.5	22.5					
20808	抚恤	2.5	2.5					
2080801	死亡抚恤	2.5	2.5					
210	卫生健康支出	2124.8	194.0		1863.6			67.1
21004	公共卫生	2097.3	166.5		1863.6			67.1
2100407	其他专业公共卫生机构	2093.9	163.1		1863.6			67.1
2100409	重大公共卫生服务	1.4	1.4					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.1	2.1					
21007	计划生育事务	0.3	0.3					
2100799	其他计划生育事务支出	0.3	0.3					
21011	行政事业单位医疗	27.1	27.1					
2101102	事业单位医疗	27.1	27.1					
221	住房保障支出	59.7	59.7					
22102	住房改革支出	59.7	59.7					
2210201	住房公积金	18.2	18.2					
2210202	提租补贴	41.6	41.6					

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：哈尔滨市道里区口腔病
防治所

公开 03 表
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		2001.5	1960.4	41.2			
208	社会保障和就业支出	89.9	89.9				
20805	行政事业单位养老支出	87.5	87.5				
2080502	事业单位离退休	19.6	19.6				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	45.4	45.4				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	22.5	22.5				
20808	抚恤	2.5	2.5				
2080801	死亡抚恤	2.5	2.5				
210	卫生健康支出	1851.9	1810.7	41.2			
21004	公共卫生	1824.4	1783.3	41.2			
2100407	其他专业公共卫生机构	1807.8	1781.2	26.6			
2100409	重大公共卫生服务	14.5		14.5			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.1	2.1				
21007	计划生育事务	0.3	0.3				
2100799	其他计划生育事务支出	0.3	0.3				

21011	行政事业单位医疗	27.1	27.1				
2101102	事业单位医疗	27.1	27.1				
221	住房保障支出	59.7	59.7				
22102	住房改革支出	59.7	59.7				
2210201	住房公积金	18.2	18.2				
2210202	提租补贴	41.6	41.6				

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：元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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	343.7	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	89.9	89.9		
	9		九、卫生健康支出	41	207.	207.1		

					1		
	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	59.7	59.7	
	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	343.7	本年支出合计	59	356.8	356.8
年初财政拨款结转和结余	28	13.1	年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29	13.1		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	356.8	总计	64	356.8	356.8	

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：
 元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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		356.8	342.3	14.5
208	社会保障和就业支出	89.9	89.9	
20805	行政事业单位养老支出	87.5	87.5	
2080502	事业单位离退休	19.6	19.6	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.4	45.4	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.5	22.5	
20808	抚恤	2.5	2.5	
2080801	死亡抚恤	2.5	2.5	
210	卫生健康支出	207.1	192.6	14.5
21004	公共卫生	179.7	165.2	14.5
2100407	其他专业公共卫生机构	163.1	163.1	
2100409	重大公共卫生服务	14.5		14.5
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.1	2.1	
21007	计划生育事务	0.3	0.3	
2100799	其他计划生育事务支出	0.3	0.3	
21011	行政事业单位医疗	27.1	27.1	
2101102	事业单位医疗	27.1	27.1	

221	住房保障支出	59.7	59.7	
22102	住房改革支出	59.7	59.7	
2210201	住房公积金	18.2	18.2	
2210202	提租补贴	41.6	41.6	

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

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

公开 06 表
金额单位：
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	313.1	302	商品和服务支出	6.7	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	156.4	30201	办公费	1.7	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	43.6	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	45.4	3020	电费		3100	专用设备购置	

	险缴费		6			3	
30109	职业年金缴费	22.5	30207	邮电费		31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	27.1	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		30211	差旅费		31008	物资储备
30113	住房公积金	18.2	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		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	22.4	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	19.6	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	5.0	31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金	2.5	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		3022 8	工会经费		3990 7	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.3	3022 9	福利费		3990 8	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		3023 1	公务用车运行维护费		3999 9	其他支出	
30311	代缴社会保险费		3023 9	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		3024 0	税金及附加费用				
			3029 9	其他商品和服务支出				
人员经费合计		335. 6	公用经费合计					6.7

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：元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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：元

部门：哈尔滨市道里区口腔病防治所

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收支决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：哈尔滨市道里区
口腔病防治所

金额单位：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。道里口腔 2021 年度部门决算收支总额 2287.59 万元，其中：本年收入 2274.44 万元，年初结转和结余 13.15 万元，本年支出 2001.54 万元，年末结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算数相比，2021 年度部门决算收入总额增加 68.17 万元，增长 3%，主要原因：是 20 年因疫情停诊 2 个月收入少,21 年受疫情影响相对减少没有停诊收入增加了一点；支出总额增加 109.19 万元，增长 5.77%，主要原因是 21 年没有停诊所以比 20 年支出增加。年末结转和结余减少 13.15 万元，下降 100%，主要原因是 2020 年有重大公卫结转结余，2021 年没有重大公卫结余。

二、收入决算增减变化情况说明

道里口腔 2021 年年度收入合计 2274.44 万元，其中：财政拨款收入 343.67 万元，占 15%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 1863.63 万元，占 82%；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 67.15 万元，占 3%。各项收入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
1.本年收入合计	2274.44	68.17	3	21 年比 20 年受疫情影响相对减少,所以收入增加
2.财政拨款收入	343.67	-9.65	-2.73	因 21 年有 2 人退休,一退休人员去世,所以拨款减少
3.事业收入	1863.63	45.3	2.49	21 年比 20 年受疫情影响相对减少,所以收入增加

4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	67.14	47.51	242	一次性器械收入增加,利息增加.

三、支出决算增减变化情况说明

道里口腔 2021 年度部门决算支出合计 2001.53 万元,基本支出 1960.37 万元,占 98%;项目支出 41.16 万元,占 2%;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
1.本年支出合计	2001.53	109.19	5.77	21 年没有停诊所以比 20 年支出增加
2.基本支出	1960.37	91.2	4.87	21 年没有停诊所以比 20 年支出增加
3.项目支出	41.16	17.99	77.64	因 21 年购买了一批专用设备
4.上缴上级支出				
5.经营支出				
6.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。道里口腔 2021 年度财政拨款收入 343.67 万元,年初财政拨款结转和结余 13.15 万元;本年支出 356.82 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 9.65 万元,下降 2.73%,主要原因是因 21 年有 2 人退休,一退休人员去世,所以拨款减少;财政拨款支出增加 1.65 万元,增长 0.5%,

主要原因是 20 年年末有结转结余,21 年没有; 年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比,减少 13.15 万元,下降 100%,主要原因是 21 年末没有财政拨款结转结余。

(三)与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 12.7 万元,增长 3.83%,主要原因是有人人员增资;财政拨款支出增加 25.84 万元,增长 7.8%,主要原因是人员增资,社保医保调整基数。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。道里口腔 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 343.67 万元,年初一般公共预算财政拨款结转和结余 13.15 万元;本年支出: 356.82 万元,其中,基本支出 342.29 万元,项目支出 14.53 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 年度决算数相比。一般公共预算财政拨款收入减少 9.65 万元,下降 2.73%,主要原因是 21 年有 2 人退休,一退休人员去世,所以拨款减少;一般公共预算财政拨款支出 356.82 万元,与 2020 年度决算数增加 1.65 万元,增长 0.5%,主要原因是 20 年年末有结转结余,21 年没有;

(三)与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 12.7 万元,增长 3.83%,变化的主要原因是有人人员增资;一般公共预算财政拨款支出增加 25.84 万元,增长 7.8%,主

要原因是人员增资,社保医保调整基数。

(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 330.97 万元,支出决算为 356.82 万元,完成年初预算的 108%。其中:

1、机关事业单位离退休年初预算为: 19.29 万元,支出决算为 19.6 万元,完成年初预算的 102%,决算是大于预算数的原因是 2021 年度有 2 人退休。

2、机关事业单位基本养老保险缴费年初预算为 44.48 万元,支出决算为 45.4 万元,完成预算数的 102%,决算数大于预算是因为 2021 年调入一人以及基数调整。;

3、职业年金年初预算为 22.24 万元,支出决算为 22.5 万元,完成年初预算的 101%,决算数大于预算数的原因是 21 年调入一人,基数也有调整。

4、事业单位医疗年初预算数 27.1 万元,支出决算为 27.1 万元,完成预算的 100%,持平。

5、住房公积金年初预算数为 18.16 万元,支出决算为 18.2 万元,完成年初预算的 100.22%,决算大于预算主要原因是 2021 年调入 1 人。

6、工资性支出年初预算为 148.68 万元,支出决算为 163.1 万元,完成年初预算的 109%,决算大于预算的主要原因是 21 年调入一人及在职人员增资。

7、

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 342.29 万元，其中：

（一）人员经费 335.58 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 6.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出增减变化情况说明

道里口腔 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出为 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

道里口腔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

道里口腔国有资本经营预算财政拨款支出为 0.

十、关于机关运行经费执行情况说明

我单位为事业单位，无机关运行经费支出。

十一、关于政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。道里口腔 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 程支出金额的 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）要求相对本单位 2021 年面向中小企业预留项目执行情况公开如下本单位 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 12 月 31 日，我单位共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于牙防和运送材料；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）部门预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度部门预算项目开展绩效自评。其中，自评项目共 0 个，涉及资金 0 万元。涉及一般公共预算支出安排的项目共 0 个，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 年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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%。

第四部分 名词解释

按照政府收支分类科目、行政和事业单位会计规则等相关文件,对决算公开中涉及的收入和支出名词进行解释说明。

一、财政拨款收入:指财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、一般公共服务支出:反映政府提供一般公共服务的支出。

五、社会保障和就业支出:反映政府在社会保障与就业方面的支出,包括用于机关离退休人员的经费、未归口管理事业单位离退休人员的经费等。

六、卫生健康支出:反映政府医疗卫生健康方面的支出。包括财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费,以及事单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的失业单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费等。

七、住房保障支出:反映用于住房方面的支出。包括行政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和按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴等。

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、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、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、一般公共预算财政拨款“三公”经费：指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。

十三、一般公共预算财政拨款机关运行经费：指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、专用材料费及一般设备购置费、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

行维费及其他

十四、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。

第五部分附录

1、量化评价

部门决算量化评价表

单位名称:
哈尔滨市
道里区口
腔病防治
所

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	3.84	4.5	财政拨款 收入:(决 算数一年 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	3.53	4.5	事业收 入:(决 算数一 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 一年初预 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 一年初预 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 一年初预 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	-18. 05	2.0	人员经费： (决算数 一年初预 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	3,167.51	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	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	财政拨款项目中支出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0.5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：（房屋建筑物构建+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	16.15	3.0	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。
				应缴财政款及时性	1	0.00	80.5	应缴财政款年末未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	—	0.0	—	—

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。

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					
年度 总体 目标	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	年度指标位	全年完 成位	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措 施	
效益产出	50	数量指标							
		质量指标							
		时效指标							
		成本指标							
		效益效果	40	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	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的问题及其所涉及的全额,如没有请填写。									

※注:此表只得各一级预算部门对四年初部门整体绩效目标填列。

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			/		/			
年度目标	预期目标				实际完成情况					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
绩效指标	产出指标 50分	数量指标								
		质量指标								
	效能指标 30分	时效指标								
		成本指标								
	满意度指标 10分	经济效能指标								
社会效益指标										
生态效益指标										
可持续发展指标										
（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）设定的绩效目标填列。

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）				
						