

宝清县朝阳镇东兴卫生 院 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 宝清县朝阳镇东兴卫生院概况.....	1
一、单位职责.....	1
二、机构设置.....	2
三、人员构成.....	2
第二部分 宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度部门决算公开报表.....	3
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.....	5
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.....	6
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 宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明... 7	7
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	7
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.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
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.....	13
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.....	14
第四部分 名词解释.....	15
第五部分 附录.....	15

第一部分 宝清县朝阳镇东兴卫生院概况

一、单位职责

按照中共宝清县委机构编制委员会关于印发《宝清县朝阳镇东兴卫生院机构职能编制规定》的通知（宝编〔2021〕134号），宝清县朝阳镇东兴卫生院主要职责是：

1. 以维护当地居民健康为中心，综合提供公共卫生和基本医疗等服务，并承担县卫生健康局委托的卫生管理职能。

2. 开展与其功能相适应的基本医疗卫生服务，使用适宜技术、适宜设备和基本药物。大力推广包括民族医药在内的中医药服务。

3. 承担当地居民健康档案、健康教育、计划免疫、传染病防治、儿童保健、孕产妇保健、老年人保健、慢性病管理、重性精神疾病患者管理等国家基本公共卫生服务项目。协助实施疾病防控、农村妇女住院分娩等重大公共卫生项目、卫生应急等任务。

4. 承担常见病、多发病的门诊和住院诊治，开展院内外急救、康复和计划生育技术服务等，提供转诊服务。

5. 受县卫生健康局委托，承担辖区内公共卫生管理职能，负责对村卫生室的业务管理和技术指导。

6. 完成县卫生健康局交办的其他任务。

二、机构设置

宝清县朝阳镇东兴卫生院内设机构共 1 个，包括：综合办公室。负责单位日常运转及综合协调工作，承担文电、档案、保密、信访、安全、应急、基本公共卫生、财务管理、人事劳资、计划生育、医保报销、病案管理、共青团、妇联、行风建设、政务公开、督查督办、重要文稿及后勤保障等工作。

三、人员构成

2021 年末实有人数 7 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 7 人、离休人员 0 人、退休人员 5 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中，事业人员减少 1 人。

二、收入决算表

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		176.33	76.18		100.15			
208	社会保障和就业支出	8.36	8.36					
20805	行政事业单位养老支出	8.36	8.36					
2080502	事业单位离退休	0.48	0.48					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.88	7.88					
210	卫生健康支出	162.97	62.82		100.15			
21003	基层医疗卫生机构	158.24	58.09		100.15			
2100302	乡镇卫生院	158.24	58.09		100.15			
21011	行政事业单位医疗	4.73	4.73					
2101102	事业单位医疗	4.73	4.73					
221	住房保障支出	5.00	5.00					
22102	住房改革支出	5.00	5.00					
2210201	住房公积金	5.00	5.00					

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

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		176.33	176.33				
208	社会保障和就业支出	8.36	8.36				
20805	行政事业单位养老支出	8.36	8.36				
2080502	事业单位离退休	0.48	0.48				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.88	7.88				
210	卫生健康支出	162.97	162.97				
21003	基层医疗卫生机构	158.24	158.24				
2100302	乡镇卫生院	158.24	158.24				
21011	行政事业单位医疗	4.73	4.73				
2101102	事业单位医疗	4.73	4.73				
221	住房保障支出	5.00	5.00				
22102	住房改革支出	5.00	5.00				
2210201	住房公积金	5.00	5.00				

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：双鸭山市宝清县朝阳镇东兴卫生院

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	76.18	栏 次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	76.18	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	8.36	8.36		
	9		九、卫生健康支出	41	62.82	62.82		
	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	5.00	5.00		
	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	76.18	本年支出合计	59	76.18	76.18		
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	76.18	总 计	64	76.18	76.18		

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入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：双甲

2021年度

金额单位：万元

项 目	本年支出	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称	1	2	3
栏次		1	2	3
合 计	计	76.18	76.18	
208	社会保障和就业支出	8.36	8.36	
20805	行政事业单位养老支出	8.36	8.36	
2080502	事业单位离退休	0.48	0.48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.88	7.88	
210	卫生健康支出	62.82	62.82	
21003	基层医疗卫生机构	58.09	58.09	
2100302	乡镇卫生院	58.09	58.09	
21011	行政事业单位医疗	4.73	4.73	
2101102	事业单位医疗	4.73	4.73	
221	住房保障支出	5.00	5.00	
22102	住房改革支出	5.00	5.00	
2210201	住房公积金	5.00	5.00	

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
金额单位：万元

部门：双鸭山市宝清县朝阳镇东兴卫生院

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	75.70	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	30.78	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.15	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.17	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	7.88	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	4.73	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	5.00	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	0.48	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	0.48	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	
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		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	76.18		公用经费合计				

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

预算代码：302022
部门：双鸭山市宝清县朝阳镇东兴卫生院

合计	因公出国(境)费	预算数				合计	因公出国(境)费	决算数				
		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	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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

项	目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码	科目名称						
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收入，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

项	目	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
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支出，故本表为空表。

第三部分 宝清县朝阳镇东兴卫生院 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。宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度部门决算收支总额 176.33 万元，其中：本年收入 176.33 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 176.33 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 13.68 万元，增长 8.41%，主要原因是 2020 年基本公卫资金拨入，公卫收入增加，转基本户的事业收入增加，所以 2021 年事业收入增加；支出总额增加 13.68 万元，增长 8.41%，主要原因是依据上级规定，公积金和事业单位医疗缴费支出均列入决算支出，所以人员经费支出增加，基本支出增加；年末结转和结余 0 万元，无变化。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度收入合计 176.33 万元，其中：财政拨款收入 76.18 万元，占 43.20%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 100.15 万元，占 56.80%；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	176.33	13.68	8.41	2020 年基本公卫资金拨入，公卫收入增加，转基本户的事业收入增加，所以 2021 年事业收入增加。
1.财政拨款收入	76.18	3.45	4.74	本年度在职人员晋升薪级工资和职称工资，菜款取暖费增加，工资整体增加，所以一般公共预算财政拨款增加。
2.上级补助收入				
3.事业收入	100.15	10.23	11.38	2020 年基本公卫资金拨入，公卫收入增加，转基本户的事业收入增加，所以 2021 年事业收入增加。

4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度支出合计 176.33 万元，其中：基本支出 176.33 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	176.33	13.68	8.41	依据上级规定，公积金和事业单位医疗缴费支出均列入决算支出，所以人员经费支出增加，基本支出增加
1.基本支出	176.33	13.68	8.41	依据上级规定，公积金和事业单位医疗缴费支出均列入决算支出，所以人员经费支出增加，基本支出增加
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。宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度财政拨款收入 76.18 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 76.18 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 3.45 万元，增长 4.74%；财政拨款支出增加 3.45 万元，增长 4.74%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长

0%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 8.52 万元，下降 10.06%；财政拨款支出减少 8.52 万元，下降 10.06%。

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。宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 84.70 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 84.70 万元，其中，基本支出 84.70 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 3.45 万元，增长 4.74%，主要原因是在职人员晋升薪级工资、职称工资，菜款取暖费增加，工资整体增加，所以一般公共预算财政拨款收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 3.45 万元，增长 4.74%，主要原因是依据上级规定，公积金和事业单位医疗缴费支出均列入决算支出，所以人员经费支出增加，基本支出增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 8.52 万元，下降 10.06%，变化的主要原因是 2021 年退休 1 人，相应的工资收入减少、社会保障缴费收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 8.52 万元，下降 10.06%，变化的主

要原因是 2021 年退休 1 人，相应的工资支出减少、社会保障缴费支出减少。

（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 84.70 万元，支出决算为 76.18 万元，完成年初预算的 89.94%。其中：

1. 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 8.80 万元，支出决算为 7.88 万元，完成年初预算的 89.54%。决算数小于预算数的主要原因：是人员调整，人员减少，养老保险缴费支出减少。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 4.31 万元，支出决算为 0.48 万元，完成年初预算的 11.14%。决算数小于预算数的主要原因：预算数据包含退休统筹外工资和菜款取暖费，2021 年退休人员只有菜款取暖费列入决算支出。

3. 卫生健康支出(类)基层医疗卫生机构(款)乡镇卫生院(项)。年初预算为 61.92 万元，支出决算为 58.09 万元，完成年初预算的 93.81%。决算数小于预算数的主要原因：一是人员调整，工资性支出减少；二是公用经费调减。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 4.59 万元，支出决算为 4.73 万元，完成年初预算的 103.05%。决算数大于预算数的主要原因：人

员调整，事业单位医疗缴费基数增加。

5. 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 5.08 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 98.43%。决算数小于预算数的主要原因：人员调整，住房公积金支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 84.7 万元，其中：

人员经费 84.7 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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费。

公用支出 0 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县朝阳镇东兴卫生院 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

宝清县朝阳镇东兴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

宝清县朝阳镇东兴卫生院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

宝清县朝阳镇东兴卫生院为事业单位，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。宝清县朝阳镇东兴卫生院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%。（公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入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%（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
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，宝清县朝阳镇东兴卫生院共有车辆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

根据预算绩效管理工作要求，我单位对2021年度部门预算整体支出和省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，其中，部门预算整体支出自评涉及资金0万元；省级项目（专项）支出自评共涉及项目（专项）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。

第四部分 名词解释

1、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

2、政府性基金：各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。

3、财政专户资金：指事业单位按照物价部门和财政部门批准的收费许可证收取地缴入财政专户的行政事业性收费。

4、其他收入：指行政事业单位取得的除规定以外的各项收入。

5、行政运行：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。

6、一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

7、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

8、住房公积金：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。

9、归口管理的行政单位离退休：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

10、事业单位离退休：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

11、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。

12、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。

13、因公出国（境）费：指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

14、公务用车购置及运行费：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，公务用车指用于履行公务的机动车辆、包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

15、公务接待费：单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

16、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、

评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

17、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。

18、国有资本经营预算：指对国有资本收益做出支出安排的收支预算。是国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。国有资本经营预算按年度单独编制，纳入本级人民政府预算，报本级人民代表大会批准。国有资本经营预算支出按照当年预算收入规模安排，不列赤字。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

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		权重	名称	权重				
名称	权重	名称	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	-10.06	3.5	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	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	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%（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	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；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	12.35	2.5	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	5,085.13	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。		
	50	预算执行的有效性	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。			
	10	预算编制及执行的规范性	财政拨款项目支出中开支在职工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	781.40	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。		
			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。		
		1		应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	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	—	83.5	—	—		

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。