

宝清县林业种子园

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	2
三、支出决算表	3
四、财政拨款收入支出决算总表	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	5
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	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	6
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	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	7
三、支出决算增减变化情况说明	8
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	10
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	11
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	11
十、机关运行经费执行情况说明	11
十一、政府采购支出情况说明	12
十二、国有资产占有使用情况说明	12
十三、预算绩效情况说明	12
第四部分 名词解释	13
第五部分 附录	15

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

按照中共宝清县委、宝清县人民政府《关于印发〈宝清县国有林场改革实施方案〉的通知》（宝发〔2016〕14号），林业种子园主要职责为：

主要承担保护和培育森林资源、维护国土生态安全等生态公益服务职责。

二、机构设置

宝清县林业种子园单位内设机构共4个，包括：综合办公室、林业技术室、森林经营室、林政防火资源保护办公室。

三、人员构成

2021年末实有人数10人，其中：行政人员0人、参公人员0人、事业人员10人、离休人员0人、退休人员8人。与2020年度决算相比，年末实有人数减少1人，其中：事业人员减少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

部门：双鸭山市宝清县林业种子园			2021年度			公开01表	
收 项 栏	目 次	金 额 1	支 项 栏	目 次	金 额 2	金额单位：万元	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	129.56	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			36			
六、经营收入	6		五、教育支出	37			
七、附属单位上缴收入	7		六、科学技术支出	38			
八、其他收入	8		七、文化旅游体育与传媒支出	39	24.59		
	9		九、卫生健康支出	40	7.09		
	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	106.15		
	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	129.56	本年支出合计	58	137.83		
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59			
年初结转和结余	29	8.37	年末结转和结余	60	0.10		
	30			61			
总计	31	137.93	总计	62	137.93		

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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

收入决算表

部门：双鸭山市宝清县林业种子园		2021年度						
功能分类 科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合	计	129.56	129.56					
208	社会保障和就业支出	24.59	24.59					
20805	行政事业单位养老支出	24.59	24.59					
2080502	事业单位离退休	8.43	8.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.77	10.77					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.39	5.39					
210	卫生健康支出	7.09	7.09					
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09					
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09					
213	农林水支出	97.88	97.88					
21301	农业农村	7.22	7.22					
2130199	其他农业农村支出	7.22	7.22					
21302	林业和草原	90.67	90.67					
2130204	事业机构	90.67	90.67					

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：双鸭山市宝清县林业种子园		2021年度						
功能分类 科目编码	科目名称	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	金额单位：万元
栏次		1	2	3	4	5	6	公开03表
合	计	137.83	130.61	7.22				公开03表
208	社会保障和就业支出	24.59	24.59					金额单位：万元
20805	行政事业单位养老支出	24.59	137.83					
2080502	事业单位离退休	8.43	8.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.77	10.77					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.39	5.39					
210	卫生健康支出	7.09	7.09					
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09					
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09					
213	农林水支出	106.15	98.93	7.22				
21301	农业农村	7.22		7.22				
2130199	其他农业农村支出	7.22			7.22			
21302	林业和草原	98.93	98.93					
2130204	事业机构	98.93	98.93					

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

收入			2021年度 支出					
项	目	行次	金额	项	目	行次	合计	
栏	次	1	栏	次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	129.56	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	24.59	24.59		
	9		九、卫生健康支出	41	7.09	7.09		
	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	106.15	106.15		
	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	129.56	本年支出合计	59	137.83	137.83		
年初财政拨款结转和结余	28	8.37	年末财政拨款结转和结余	60	0.10	0.10		
一般公共预算财政拨款	29	8.37		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	137.93	总计	64	137.93	137.93		

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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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：双鸭山市宝清县林业种子园

2021年度

项	功能分类科目编码	科目名称	小计	本年支出	
				基本支出	项目支出
栏次			1	2	3
合		计	137.83	130.61	7.22
208	社会保障和就业支出		24.59	24.59	
20805	行政事业单位养老支出		24.59	24.59	
2080502	事业单位离退休		8.43	8.43	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		10.77	10.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		5.39	5.39	
210	卫生健康支出		7.09	7.09	
21011	行政事业单位医疗		7.09	7.09	
2101102	事业单位医疗		7.09	7.09	
213	农林水支出		106.15	98.93	7.22
21301	农业农村		7.22		7.22
2130199	其他农业农村支出		7.22		7.22
21302	林业和草原		98.93	98.93	
2130204	事业机构		98.93	98.93	

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：双鸭山市宝清县林业种子园

人员经费

科目编 码	科目名称	决算数	公用经费				
			科目编 码	科目名称	决算数	科目编 码	
301 工资福利支出		97.36	302 商品和服务支出		21.92	307 债务利息及费用支出	
30101 基本工资		73.64	30201 办公费		1.45	30701 国内债务付息	
30102 津贴补贴		1.20	30202 印刷费		1.21	30702 国外债务付息	
30103 奖金		1.17	30203 咨询费		310 资本性支出		
30106 伙食补助费			30204 手续费		0.02	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		10.77	30206 电费		0.57	31003 专用设备购置	
30109 职业年金缴费		5.39	30207 邮电费		0.18	31005 基础设施建设	
30110 职工基本医疗保险缴费		4.78	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		0.40	30211 差旅费		1.35	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		0.42	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		11.33	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		8.43	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		0.56	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		0.60	30225 专用燃料费		31099 其他资本性支出		
30306 救济费			30226 劳务费		16.16	399 其他支出	
30307 医疗费补助		2.30	30227 委托业务费		39906 赠与		
30308 赡奖学金			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				
		108.69	30299 其他商品和服务支出				21.92
人员经费合计				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

预算代码：332013
部门：双鸭山市宝清县林业种子园

公开07表
金额单位：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	公务用车运行				小计	公务用车购置	公务用车运行					
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。

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

部门：双鸭山市宝清县林业种子园

2021年度

公开08表
金额单位：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
			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入支出，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：双鸭山市宝清县林业种子园

2021年度

公开09表
金额单位：万元

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。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，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。宝清县林业种子园 2021 年度部门决算收支总额 137.93 万元，其中：本年收入 129.56 万元，年初结转和结余 8.37 万元；本年支出 137.83 万元，年末结转和结余 0.10 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 10.21 万元，下降 7.31%，主要原因是在职人员减少；支出总额减少 11.26 万元，下降 7.55%，主要原因是节约经费支出；年末结转和结余减少 8.27 万元，下降 98.81%，主要原因是财政拨款及时支付各项费用。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县林业种子园 2021 年度收入合计 129.56 万元，其中：财政拨款收入 129.56 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：

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	129.56	10.21	-7.31	在职人员减少
1.财政拨款收入	129.56	10.21	-7.31	在职人员减少
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

宝清县林业种子园 2021 年度支出合计 137.83 万元，其中：基本支出 130.61 万元，占 94.76%；项目支出 7.22 万元，占 5.24%；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：

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	金额单位：万元
				增减变化原因
本年支出合计	137.83	-11.26	-7.55	减少了各项经费支出
1.基本支出	130.61	-10.69	-7.56	减少了各项经费支出
2.项目支出	7.22	-0.57	-7.32	专项资金支出减少
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。宝清县林业种子园 2021 年度财政拨款收入 129.56 万元，年初财政拨款结转和结余 8.37 万元；本年支出 137.83 万元，年末财政拨款结转和结余 0.10 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 10.21 万元，下降 7.31%；财政拨款支出 11.26 减少万元，下降 7.55%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 8.27 万元，下降 98.81%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 1.39 万元，增长 1.08%；财政拨款支出增加 9.66 万元，增长 7.54%。
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。宝清县林业种子园 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 129.56 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 8.37 万元；本年支出 137.83 万元，其中，基本支出 130.61 万元，项目支出 7.22 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.10 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 10.21 万元，下降 7.31%，主要原因是在职人员减少；一般公共预算财政拨款支出减少 11.26 万元，下降 7.55%，主要原因是减少了各项经费支出。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 1.39 万元，增长 1.08%，变化的主要原因是工资上涨；一般公共预算财政拨款支出增加 9.66 万元，增长 7.54%，变化的主要原因是工资上涨，相应的支出增加。

(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 128.17 万元，支出决算为 137.83 万元，完成年初预算的 107.54%。其中：

1、2080502 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为 7.5 万元。支出决算数 8.43 万元，完成年初预算的 112.4%。决算数大于预算数的主要原因是：退休人员增加、工资上涨；

2、2080505 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为 12.82 万元。支出决算数 10.77 万元，完成年初预算的 84.01%。决算数小于预算数的主要原因是：新增人员工资少于退休人员工资，相应的基本养老保险缴费减少；

3、2080506 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为 6.41 万元。支出决算数 5.39 万元，完成年初预算的 84.09%。决算数小于预算数的主要原因是：新增人员工资少于退休人员，相应的职业年金缴费减少。

4、2101102 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为 6.81 万元。支出决算数 7.09 万元，完成年初预算的 104.11%。决算数大于预算数的主要原因是：工资上涨相应的事业单位医疗缴费增加。

5、2130199 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算数 0 万元，支出决算数 7.22 万元。决算数大于预算数的主要原因是：增加了农业农村补贴项目支出。

6、2130204 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。年初预算数为 94.63 万元。支出决算数 98.93 万元，完成年初预算 104.54%。决算数大于预算数的主要原因是：工资上涨..。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县林业种子园 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 130.61 万元，其中：

人员经费 108.69 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、对个人和家庭补助、退休费、生活补助。

公用支出 21.92 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县林业种子园 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

宝清县林业种子园 2021 年度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

宝清县林业种子园 2021 年度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

宝清县林业种子园 2021 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

政府采购支出情况：宝清县林业种子园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%。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县林业种子园共有车辆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，组织对2021年度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。组织对2021年度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。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。

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。

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、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。

3、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。

4、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。

5、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

6、节能环保支出：反映政府节能环保支出。

7、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。

8、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。

9、农林水支出：反映政府农林水事业支出。

10、事业机构：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

11、森林资源培育：反映育苗（种）造林、抚育、退化林修复、义务植树以及生物质能源建设等方面的支出。

12、森林生态效益补偿：反映用于公益林保护和管理等方面的支出。

13、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。

14、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

15、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。

16、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

附录：量化评价表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表

单位名称：双鸭山市宝清县林业种子园					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	1.08	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%（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	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%（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	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。		
				人员经费预决算差异率	4	-2.20	3.5	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	28.61	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。		
预算编制及执行情况	90	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	0.08	9.5	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	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。		
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	0.41	4.5	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。		
				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	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	89.5	—	—

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。

