

宁安市石岩镇中心卫生院
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.....	2
三、人员构成.....	2
第二部分 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.....	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.....	7
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	8
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	8
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	9
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	9
二、收入决算增减变化情况说明.....	9
三、支出决算增减变化情况说明.....	10
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
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.....	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	14
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.....	16
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 宁安市石岩镇中心卫生院部门概况

一、单位职责

（一）负责着全镇 18 个行政村，21 个卫生室，21 名乡村医生的医疗、基药服务、预防保健、健康教育。卫生协管等公共卫生服务的督导检查工作的。

（二）普及卫生保健常识，在重点人群和重点场所开展健康教育，帮助居民形成有利于维护和增进健康的行为方式；指导开展辖区爱国卫生工作。

（三）及时发现、登记并报告辖区内发现的传染病病例和疑似病例，参与现场疫情处理。

（四）开展新生儿访视及儿童保健系统管理，进行体格检查和生长发育监测及评价，开展健康指导。

（五）对高血压、糖尿病等慢性病高危人群进行指导，对确诊高血压、糖尿病等慢性病病例进行登记管理、定期随访和健康指导

（六）对辖区重性精神疾病患者进行登记管理、治疗随访和康复指导。提供政府卫生行政部门批准的其他适宜的医疗服务。

（七）负责辖区内突发公共卫生事件的报告并协助处理。

（八）负责处理常见病、多发病，对疑难重症进行恰当的处理并转诊。承担乡村现场应急救护、转诊服务和康复服务。执行国家基本药物制度药品集中采购、零差率销售等政策，为实施一体化管理的村卫生室统一代购药品。

完成上级交办的其它工作任务。

二、机构设置

宁安市石岩镇中心卫生院设 2 个内设机构: 行政管理机构和临床机构。

三、人员构成

2021 年末实有人数 54 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 30 人、离休人员 1 人、退休人员 23 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中，行政人员增加 0 人、事业人员增加 0 人、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

公开01表
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	436.13		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	37.67	
	9			九、卫生健康支出	40	467.33	
	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	23.13	
	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	436.13		本年支出合计	58	528.13	
使用非财政拨款结余	28			结余分配	59		
年初结转和结余	29	92.00		年末结转和结余	60		
	30				61		
总 计	31	528.13		总 计	62	528.13	

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

部门：宁安市石岩镇中心卫生院

2021年度

金额单位：万元

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	436.13	436.13					
208	社会保障和就业支出	37.67	37.67					
20805	行政事业单位养老支出	37.67	37.67					
2080502	事业单位离退休	4.06	4.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.16	30.16					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.45	3.45					
210	卫生健康支出	375.33	375.33					
21001	卫生健康管理事务	279.24	279.24					
2100101	行政运行	279.24	279.24					
21003	基层医疗卫生机构	27.02	27.02					
2100302	乡镇卫生院	15.98	15.98					
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	11.04	11.04					
21004	公共卫生	43.75	43.75					
2100408	基本公共卫生服务	43.75	43.75					
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32					
2101102	事业单位医疗	25.32	25.32					
221	住房保障支出	23.13	23.13					
22102	住房改革支出	23.13	23.13					
2210201	住房公积金	23.13	23.13					

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

部门：宁安市石岩镇中心卫生院

2021年度

金额单位：万元

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	528.13	365.36	162.77			
208	社会保障和就业支出	37.67	37.67				
20805	行政事业单位养老支出	37.67	37.67				
2080502	事业单位离退休	4.06	4.06				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.16	30.16				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.45	3.45				
210	卫生健康支出	467.33	304.56	162.77			
21001	卫生健康管理事务	279.24	279.24				
2100101	行政运行	279.24	279.24				
21003	基层医疗卫生机构	37.10		37.10			
2100302	乡镇卫生院	15.98		15.98			
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	21.11		21.11			
21004	公共卫生	125.58		125.58			
2100408	基本公共卫生服务	121.41		121.41			
2100409	重大公共卫生服务	4.17		4.17			
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32				
2101102	事业单位医疗	25.32	25.32				
21099	其他卫生健康支出	0.10		0.10			
2109999	其他卫生健康支出	0.10		0.10			
221	住房保障支出	23.13	23.13				
22102	住房改革支出	23.13	23.13				
2210201	住房公积金	23.13	23.13				

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：宁安市石岩镇中心卫生院

2021年度

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	436.13	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	37.67	37.67		
	9		九、卫生健康支出	41	467.33	467.33		
	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	23.13	23.13		
	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	436.13	本年支出合计	59	528.13	528.13		
年初财政拨款结转和结余	28	92.00	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	92.00		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	528.13	总 计	64	528.13	528.13		

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

宁安市石岩镇中心
部门：卫生院 2021年度 公开05表
金额单位：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
栏次		1	2	3
合 计		528.13	365.36	162.77
208	社会保障和就业支出	37.67	37.67	
20805	行政事业单位养老支出	37.67	37.67	
2080502	事业单位离退休	4.06	4.06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.16	30.16	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.45	3.45	
210	卫生健康支出	467.33	304.56	162.77
21001	卫生健康管理事务	279.24	279.24	
2100101	行政运行	279.24	279.24	
21003	基层医疗卫生机构	37.10		37.10
2100302	乡镇卫生院	15.98		15.98
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	21.11		21.11
21004	公共卫生	125.58		125.58
2100408	基本公共卫生服务	121.41		121.41
2100409	重大公共卫生服务	4.17		4.17
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	
2101102	事业单位医疗	25.32	25.32	
21099	其他卫生健康支出	0.10		0.10
2109999	其他卫生健康支出	0.10		0.10
221	住房保障支出	23.13	23.13	
22102	住房改革支出	23.13	23.13	
2210201	住房公积金	23.13	23.13	

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

部门：宁安市石岩镇中心卫生院

2021 年度

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	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	353.48	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	214.69	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.17	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	27.56	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	30.16	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	3.45	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.32	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	23.13	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	11.88	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	1.02	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	3.04	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	7.82	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		365.36	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: 314015

公开07表

部门: 宁安市石岩镇中心卫生院

2021 年度

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 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。本部门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

部门: 宁安市石岩镇中心卫生院

2021年度

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
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

宁安市石岩镇中心
部门：卫生院 2021年度 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。宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度部门决算收入总额 528.13 万元，其中：本年收入 436.13 万元，年初结转和结余 92 万元；本年支出 528.13 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 82.68 万元，下降 13.54%，主要原因是人员经费项目减少，项目经费调整；支出总额减少 82.68 万元，下降 13.54%，

主要原因是基本公共卫生经费当年未支付完成转下年支付；年末结转和结余减少 92 万元，下降 100%，主要原因是公共卫生经费当年未支付完成转下年支付。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度收入合计 436.13 万元，其中：财政拨款收入 436.13 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	436.13	-118.12	-21.31%	人员经费减少
1.财政拨款收入	436.13	-118.12	-21.31%	人员经费减少
2.上级补助收入	0	0	0	
3.事业收入	0	0	0	
4.经营收入	0	0	0	
5.附属单位上缴收入	0	0	0	
6.其他收入	0	0	0	

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度支出合计 528.13 万元，其中：基本支出 365.36 万元，占 69.18%；项目支出 162.77 万元，占 30.82%；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	528.13	-9.32	-1.80%	人员经费减少
1.基本支出	365.36	-8.47	-2.27%	人员经费减少
2.项目支出	162.77	17.8	12.28%	公共卫生经费当年未支付完成转下年支付
3.上缴上级支出	0	0	0	
4.经营支出	0	0	0	
5.对附属单位补助支出	0	0	0	

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度财政拨款收入 436.13 万元, 年初财政拨款结转和结余 92 万元; 本年支出 528.13 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 118.12 万元, 下降 21.31%; 财政拨款支出减少 9.32 万元, 下降 1.80%; 年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比, 减少 92 万元, 下降 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 0 万元, 增长 0%; 财政拨款支出增加 92 万元, 增长 21.10%。

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。宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 436.13 万元, 年初一般公共预算财政拨款结转和结余 92 万元; 本年支出 528.13 万元, 其中, 基本支

出 365.36 万元，项目支出 162.77 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 118.12 万元，下降 21.31%，主要原因基本公共卫生经费调整，是人员经费减少；基本公共卫生经费调整，一般公共预算财政拨款支出减少 9.32 万元，下降 1.80%，变化的主要原因是上一年的人员经费调整公共卫生经费当年未支付完成转下年支付。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 0 万元，增长 0%，；一般公共预算财政拨款支出增加 92 万元，增长 21.10%，变化的主要原因是卫生健康支出增加。

（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 436.13 万元，支出决算为 528.13 万元，完成年初预算的 121.09%。其中：

1. 卫生健康支出卫生（类）健康管理事务（款）行政运行（项）2100101。年初预算为 209.26 万元，支出决算为 279.24 万元，完成年初预算的 133.44%。决算数大于预算数的主要原因：决算数包含退休人员工资，在职工资基数上调。

2. 卫生健康支出卫生（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）2100302。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.98 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：

退休人员工资，在职工工资基数上调。

3. 卫生健康支出卫生（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）2100399。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.11 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：退休人员工资，在职工工资基数上调。

4. 卫生健康支出卫生（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）2100408。年初预算为 0 万元，支出决算为 121.41 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：退休人员工资，在职工工资基数上调。

5. 卫生健康支出卫生（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）2100409。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.17 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：退休人员工资，在职工工资基数上调。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）21011。年初预算为 44.56 万元，支出决算为 25.32 万元，完成年初预算的 56.82%。决算数小于预算数的主要原因：当年后半年没有支付，转下年支付。

7. 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）2080502。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.06 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：退休人员工资，在职工工资基数上调。

8. 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）2080505。年初预算为 30.30 万元，支出决算为 30.16 万元，完成年初预算的 99.54%。决算数小于预算数的主要原因：基数上调，2020 年退休死亡一人，所以 2021 年预算大于决算数。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2080506。年初预算为 24.18 万元，支出决算为 3.45 万元，完成年初预算的 14.27%。决算数小于预算数的主要原因：当年没有支付，转下年支付。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2210201。年初预算为 23.13 万元，支出决算为 23.13 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 365.369 万元，其中：

人员经费 365.36 万元，主要包括：基本工资 214.69 万元、津贴补贴 29.17 万元，绩效工资 27.56 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 30.16 万元，职业年金缴费 3.45 万元，职工基本医疗保险缴费 25.32 万元住房公积金 23.13 万元，对个人和家庭的补助 11.88 万元，其中，退休费 3.04 万元，离休费 1.02 万元，抚恤金 7.82 万元。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2021 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

宁安市石岩镇中心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

宁安市石岩镇中心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

宁安市石岩镇中心卫生院2021年度机关运行经费支出0万元，比2020年决算数增加 0万元，增长 0%，主要原因是本单位无此经费。比2021年度预算数增加 0万元，增长 0%，主要原因是本单位无此经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。宁安市石岩镇中心卫生院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
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，宁安市石岩镇中心卫生院共有车辆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0；单位价值50万元以上通用设备0台，单价100万元以上专用设备0台。

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，我院对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3个，共涉及资金74.67万元，占一般公共预算项目支出总额的59.46%。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，占政府性基金预算项目支出总额的0%。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，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）3个，其中，一级项目0个，二级项目3个，资金74.67万元，占一般公共预算项目支出总额的59.46%。

组织对3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74.67万元，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）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对3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74.67万元，执行数合计74.67万元，完成预算的100%，平均得分94分。具体情况为：

1.基本公共卫生服务经费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分92分。全年预算数为43.75万元，执行数为43.75万元，完成预算的100%。

2.基本药物补助项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分90分。全年预算数为20.92万元，执行数为20.92万元，完成预算的100%。

3.医疗服务与提升（中医药事业传承与发展）项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。

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》，对宁安市石岩镇中心卫生院 2021 年度部门决算中相关名词解释如下：

一、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。

二、基本支出：反映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。

三、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

四、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

五、一般公共服务支出（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：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。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：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。

七、社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

八、医疗卫生与计划生育支出（类）：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

九、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）：反映用于医疗保障方面的支出。

（一）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映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。

十、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

（一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

十二、工资福利支出（类）：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费等。

十三、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十五、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

（一）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）公务用车运行维护费：指公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

第五部分 附录

部门决算 量化评价 表

单位名称：宁安市石
岩镇中心卫生院

2021 年度

金额单位：

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		5.0	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		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		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		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			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		4.0	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		3.0	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		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		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		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）	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。

								*100%	
				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		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		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		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		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	10.36	3.5	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。
		负债状况	5	借款变动率	4		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		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	—	93.5	—	—

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。

1. 量化评价表

2. 部门预算整体支出绩效自评表

2021 年度宁安市石岩镇中心卫生院整体支出绩效自评指标计分表

一级指标	二级指标	三级指标	自评分	指标解释	指标说明
投入 (20分)	目标设定 (5分)	绩效目标合理性(2分)	2	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划计 1 分;②符合部门“三定”方案确定的职责计 0.5 分;③是否符合部门制定的中长期实施规划计 0.5 分。
		绩效指标明确性(3分)	3	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务计 1 分;②通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 0.5 分。③与部门年度的任务数或计划数相对应计 0.5 分;④与本年度部门预算资金相匹配计 1 分。
	预算配置 (15分)	在职人员控制率(5分)	5	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%小于或等于 1 计 5 分,否则按比例计分。在职人员数:部门实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数:机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。
		“三公经费”变动率(5分)	5	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。下降的计 5 分,增加的按比例扣减。“三公经费”:年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。

		重点支出安排率（5分）	5	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。实际得分=支出安排率*5分。重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。
过程 (30分)	预算执行 (20分)	预算完成率（4分）	3	部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。完成年初预算计4分，未完成年初预算按比例扣减，预算完成数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。
		预算调整率（2分）	2	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。未调整的计2分，调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或同级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		支付进度率（4分）	3	部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。完成年终进度的计2分，按季度完成预算进度的计2分。实际支付进度：部门在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。
		结转结余控制率（2分）	2	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例，用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	结转结余控制率=（本年结转结余总额-上年结转结余总额）/上年结转结余总额×100%。低于15%的计2分，每超过15个百分点扣1分，扣完为止。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。
		公用经费控制率（2分）	2	部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。为100%的计2分，每超过5个百分点扣0.1分，扣完为止。
		“三公”经费控制率（4分）	4	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。为100%的计4分，每超过10个百分点扣0.5分，扣完为止。
		政府采购执行率（2分）	1	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%，为100%的计2分，每低于10个百分点扣0.5分，扣完为止；政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
	预算管理 (5分)	管理制度健全性（2分）	2	部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度计1分；相关管理制度合法、合规、完整计0.5分；相关管理制度得到有效执行计0.5分。
		资金使用	1	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定计0.2分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续计0.2

		合规性 (1 分)		规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	分;③项目的重大开支经过评估论证计 0.2 分;④符合部门预算批复的用途计 0.2 分;⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计 0.2 分。
		预决算信息公开性 (1 分)	1	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	①按规定内容公开预决算信息计 0.5 分;②按规定时限公开预决算信息计 0.5 分。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。
		基础信息完善性 (1 分)	1	部门基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	①基础数据信息和会计信息资料真实计 0.4 分;②基础数据信息和会计信息资料完整计 0.3 分;③基础数据信息和会计信息资料准确计 0.3 分。
	资产管理 (5 分)	管理制度健全性 (2 分)	2	部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	①制定或具有资产管理制度计 1 分;②相关资金管理制度合法、合规、完整计 0.5 分;③相关资产管理制度得到有效执行计 0.5 分。
		资产管理安全性 (2 分)	2	部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门资产安全运行情况。	①资产保存完整计 0.4 分;②资产配置合理计 0.4 分;③资产处置规范计 0.4 分;④资产账务管理合规、帐实相符计 0.4 分;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴计 0.4 分。
		固定资产利用率 (1 分)	1	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。	固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) × 100%。利用率为 100% 的计 1 分,每降 10 个百分点扣 0.1 分,扣完为止。
产出 (30 分)	职责履行	实际完成率 (8 分)	8	部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率得分=完成市委市政府绩效考核得分或上级主管部门考核指标得分/指标分值*8 分
		完成及时率 (4 分)	4	部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率= (及时完成实际工作数/计划工作数) × 100%。1-4 季度各得 1 分
		质量达标率 (8 分)	8	达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率= (质量达标实际工作数/计划工作数) × 100%。实际得分=达标率*8 分
		重点工作办结率 (10 分)	10	部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作办结率= (重点工作实际完成数/交办或下达数) × 100%。实际得分=办结率*10 分

		分)			
效 果 (20 分)	履 职 效 益 (20 分)	经济 效益 (5 分)	5	部门履行职责对经济发展所 带来的直接或间接影响。	按经济效益实现程度计算得分（5 分）；按社会效益实现程度计算得 分（5 分）；按生态效益实现程度计算得分（5 分）
		社会 效益 (5 分)	5	部门履行职责对社会发展所 带来的直接或间接影响。	
		生态 效益 (5 分)	3	部门履行职责对生态环境所 带来的直接或间接影响。	
		社会 公众 或服 务对 象满 意度 (5 分)	4	社会公众或部门的服务对象 对部门履职效果的满意程 度。	按收集到的服务对象的满意率计算得分（5 分）
总分			94		

3.项目（专项）支出绩效自评表

宁安市石岩镇中心卫生院项目支出绩效评价考评内容及标准（参考）

考评指标	指标解释	指标内容及标准	单项分数
一、项目投入			30分
（一）项目立项			18分
1、项目立项规范性	绩效目标的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目绩效目标立项的规范情况。	①项目立项依据是否充分，得2分； ②项目申报前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，得2分； ③项目申报的必要性，得2分。	6分
2、绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以考评项目绩效目标明晰化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2分； ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得2分。	6分

3、绩效目标合理性	所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以考评项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和政府决策，得 3 分； ②是否与项目实施单位职责密切相关，得 3 分。	6 分
(二) 资金管理			12 分
1、项目资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：本年度或项目期内实际落实到实施项目的资金。 计划投入资金：本年度或项目期内计划投入到实施项目的资金。 ①X≥100%，得 4 分；（X 为资金到位率） ②80%≤X<100%，得 3 分； ③50%≤X<80%，得 1 分； ④X<50%，得 0 分。	4 分
2、财政资金预算完成率	反映项目使用财政资金情况。	财政资金预算完成率=（财政资金实际支出额/财政资金预算批复额）×100% ①X≥100%，得 4 分；（X 为财政资金预算完成率） ②80%≤X<100%，得 3 分； ③50%≤X<80%，得 1 分； ④X<50%，得 0 分。	4 分
3、资金实际支出情况及财务信息质量	反应项目资金实际支出与合同规定的经费用途是否相同，资金支出是否符合相关规定和办法；项目资金收、支、资产等财务资料是否完整，已完成的项目是否及时决算，项目形成的固定资产是否登记入账。	①项目资金实际支出与合同规定的经费用途相同，且资金支出符合相关规定的，得 2 分；否则不得分； ②项目资金收入、支出、资产等财务资料完整的，得 1 分；否则不得分； ③已完成的项目及时决算，且项目形成的固定资产及时登记入账的，得 1 分；否则不得分。	4 分
二、项目管理			45 分
(一) 业务管理			23 分
1、管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以考评业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度，得 3 分； ②业务管理制度是否合法、合规、完整，得 2 分。	5 分
2、制度执行有效性	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，得 3 分； ②项目调整及支出调整手续是否完备，得 2 分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档，得 3 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，得 2 分。	10 分
3、项目实施及时性	用以考评项目按计划开工和按计划开展的时效性。	①项目按计划开工的，得 2 分； ②项目按计划开展的，得 2 分。	4 分
4、项目质量可控性	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以考评项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准，得 2 分； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段，得 2 分。	4 分

(二) 财务管理			22 分
1、财务制度健全性	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①项目资金管理、费用支出等制度健全的,得 2 分; ②严格执行项目资金管理制度的,得 2 分; ③会计核算规范的,得 2 分。	6 分
2、资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以考评项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定,得 3 分; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,得 3 分; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途,得 2 分; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得 2 分。	10 分
3、财务监控有效性	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以考评项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制,得 3 分; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,得 3 分。	6 分
三、效果			25 分
(一) 项目产出			15 分
1、完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比率,用以考评项目产出的时效性。	完成及时率= (实际完成时间/计划完成时间) ×100%。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 ①X≥95%,得 5 分; (X 为完成及时率) ②80%≤X<95%,得 3 分; ③60%≤X<80%,得 2 分; ④X<60%,得 0 分。	5 分
2、项目工程质量达标率	项目工程质量达到相关部门规定的质量要求,有工程验收报告,且符合相关法律、法规和条例的要求,用以考评项目工程质量达标情况。	①项目工程质量达到相关部门规定的质量要求,有工程验收报告,且工程质量符合相关法律、法规和条例的要求,得 5 分; ②项目工程质量没有达到相关部门规定的质量要求,且要求整改后仍不符合要求的,得 0 分。	5 分
3、成本节约率	完成项目计划绩效目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= [(计划成本-实际成本) /计划成本] ×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定绩效目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成绩效目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。 ①X≥0,得 5 分; (X 为成本节约率) ②X<0,得 0 分。	5 分
(二) 项目效益			10 分
1、经济或社会效益	项目实施对经济或社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施对本地区 GDP 的促进作用和对固定资产投资的拉动效应等经济发展带来直接或间接效益的,得 1 分,否则不得分; ②对本地区产业结构优化作用较大的,得 1 分,否则不得分; ③对本地区就业机会增加和居民收入提高有作用的,得 1 分;没有作用的,得 0 分。	3 分

2、生态环境效益	项目实施对综合开发利用和节约资源、保护环境和生态建设所带来的直接或间接作用。	此指标以申报绩效目标预计达到的对综合开发利用和节约资源、保护环境和生态效益为依据。 ①达到所申报的环境生态效益绩效目标的，得 3 分； ②未达到所申报的环境生态效益绩效目标的，得 0 分。	3 分
3、受益群体满意度	考核受益群体对项目实施的满意程度。	通过问卷调查和现场查看进行评分。 ①满意度 $\geq 80\%$ ，得 4 分； ② $60\% \leq \text{满意度} < 80\%$ ，得 1 分； ③满意度 $< 60\%$ ，得 0 分。	4 分