

**黑龙江省工程咨询评审中心
2021年度决算
公开说明**

目 录

第一部分 单位概况	1
一、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.....	8
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	11
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	11
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.....	12
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.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明.....	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.....	16
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.....	16
十、机关运行经费执行情况说明.....	16
十一、政府采购支出情况说明.....	16
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	19
第五部分 附录	23

第一部分 单位概况

一、单位职责

黑龙江省工程咨询评审中心为黑龙江省发展和改革委员会所属公益二类事业单位，主要职责为：承担政府投资项目、涉密项目和非竞争领域项目免费咨询评审工作；为社会提供工程咨询评审相关服务。

二、机构设置

黑龙江省工程咨询评审中心内设部门共 4 个，包括：综合业务部、业务一部、业务二部、业务三部。

三、人员构成

2021 年末黑龙江省工程咨询评审中心实有人数 76 人，其中：事业编制 28 人，退休 48 人。与 2020 年决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中：事业编制减少 4 人，退休人员增加 4 人，离休人员减少 1 人。

第二部分 2021年度部门决算公开报表

收入支出决算总表

公开01表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

2021年度

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	321.70	一、一般公共服务支出	32	1,034.42
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	967.79	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	104.83	八、社会保障和就业支出	39	117.58
	9		九、卫生健康支出	40	90.66
	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	74.10
	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	1,394.32	本年支出合计	58	1,316.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	77.56
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,394.32	总计	62	1,394.32

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。

收入决算表

公开02表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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		1,394.32	321.70		967.79			104.83
201	一般公共服务支出	1,111.98	214.39		792.76			104.83
20104	发展与改革事务	1,111.98	214.39		792.76			104.83
2010450	事业运行	325.70	214.39		102.09			9.23
2010499	其他发展与改革事务支出	786.28			690.67			95.60
208	社会保障和就业支出	117.58	60.50		57.08			
20805	行政事业单位养老支出	117.58	60.50		57.08			
2080502	事业单位离退休	117.58	60.50		57.08			
210	卫生健康支出	90.66	28.53		62.14			
21011	行政事业单位医疗	90.66	28.53		62.14			
2101102	事业单位医疗	61.76	28.53		33.23			
2101103	公务员医疗补助	28.91			28.91			
221	住房保障支出	74.10	18.29		55.81			
22102	住房改革支出	74.10	18.29		55.81			
2210201	住房公积金	74.10	18.29		55.81			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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		1,316.76	635.96	680.80			
201	一般公共服务支出	1034.42	353.62	680.80			
20104	发展与改革事务	1034.42	353.62	680.80			
2010450	事业运行	325.70	325.70				
2010499	其他发展与改革事务支出	708.72	27.91	680.80			
208	社会保障和就业支出	117.58	117.58				
20805	行政事业单位养老支出	117.58	117.58				
2080502	事业单位离退休	117.58	117.58				
210	卫生健康支出	90.66	90.66				
21011	行政事业单位医疗	90.66	90.66				
2101102	事业单位医疗	61.76	61.76				
2101103	公务员医疗补助	28.91	28.91				
221	住房保障支出	74.10	74.10				
22102	住房改革支出	74.10	74.10				
2210201	住房公积金	74.10	74.10				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	321.70	一、一般公共服务支出	33	214.39	214.39		
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	60.50	60.50		
	9		九、卫生健康支出	41	28.53	28.53		
	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	18.29	18.29		
	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	321.70	本年支出合计	59	321.70	321.70		
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	321.70	总计	64	321.70	321.70		

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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		321.70	321.70	
201	一般公共服务支出	214.39	214.39	
20104	发展与改革事务	214.39	214.39	
2010450	事业运行	214.39	214.39	
208	社会保障和就业支出	60.50	60.50	
20805	行政事业单位养老支出	60.50	60.50	
2080502	事业单位离退休	60.50	60.50	
210	卫生健康支出	28.53	28.53	
21011	行政事业单位医疗	28.53	28.53	
2101102	事业单位医疗	28.53	28.53	
221	住房保障支出	18.29	18.29	
22102	住房改革支出	18.29	18.29	
2210201	住房公积金	18.29	18.29	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	226.76	302	商品和服务支出	19.72	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	78.58	30201	办公费	2.28	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	32.64	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	4.18	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	71.17	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		30206	电费	3	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.71	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	18.76	30208	取暖费	1.39	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	0.32	30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金	18.29	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.69	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	2.83	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	75.22	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费	5.27	30216	培训费	1.05	31013	公务用车购置		
30302	退休费	53.29	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	6.77	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	0.56	399	其他支出		
30307	医疗费补助	9.77	30227	委托业务费	0.55	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	2.83	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	3.08	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	2.58				
30399	其他对个人和家庭的补助	0.11	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	0.98				
人员经费合计		301.98	公用经费合计						19.72

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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。本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：黑龙江省工程咨询评审中心

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。省工程咨询评审中心 2021 年度部门决算收支总额 1,394.32 万元，其中：财政拨款收入 321.70 万元，事业收入 967.79 万元，其他收入 104.83 万元；本年支出 1,316.76 万元，年末结转和结余 77.56 万元。

(二)与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 64.52 万元，增长 4.90%，主要原因是中心承接收费项目取得事业收入额较上年增加；支出总额增加 86.06 万元，增长 6.99%，主要原因是咨询评审业务量增加导致总的成本费用支出有所增长；年末结转和结余减少 21.54 万元，下降 21.74%，主要原因是中心承接项目较上年增加相关支出费用增长。

二、收入决算增减变化情况说明

省评审中心 2021 年度收入合计 1,394.32 万元，其中：财政拨款收入 321.70 万元，占 23.07%；事业收入 967.79 万元，占 69.41%；其他收入 104.83 万元，占 7.52%。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	1394.32	64.52	4.90	银行存款利息收入增加
1.财政拨款收入	321.70	-23.90	-6.92	一般公共预算拨款减少
2.上级补助收入				
3.事业收入	967.79	3.19	0.03	评审收入增加

4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	104.83	85.23	434.85	银行存款利息收入增加

三、支出决算增减变化情况说明

省工程咨询评审中心 2021 年度支出合计 1,316.76 万元,其中:基本支出 635.96 万元,占 48.30%;项目支出 680.80 万元,占 51.70%。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	1316.76	86.06	6.99	评审业务量较上年增加,相应费用支出有所增长
1.基本支出	635.96	-174.14	-21.50	人员经费减少
2.项目支出	680.80	260.20	61.86	评审业务量较上年增加,相应费用支出有所增长
3.上缴上级支出				
4.经营支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。省工程咨询评审中心 2021 年度财政拨款收入 321.70 万元,年初财政拨款结转和结余 0 万元;本年支出 321.70 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 23.90 万元,下降 6.92%;财政拨款支出减少 23.90 万元,下降 6.92%;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 1.32 万元,下降 0.41%;财政拨款支出减少 1.32 万元,下降 0.41%。

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。省工程咨询评审中心 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 321.70 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 321.70 万元，其中，基本支出 321.70 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减少 23.90 万元，下降 6.92%，主要原因是一般公共预算财政拨款减少；一般公共预算财政拨款支出减少 23.90 万元，下降 6.92%，主要原因是人员支出减少。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 1.32 万元，下降 0.41%，变化的主要原因是人员减少，调减人员经费；一般公共预算财政拨款支出减少 1.32 万元，下降 0.41%，变化的主要原因是人员变化，基本支出减少。

(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 323.02 万元，支出决算为 321.70 万元，完成年初预算的 99.59%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)事业运行(项)。年初预算为 184.49 万元，支出决算为 214.39 万元，完成年初预算的 116.21%。决算数大于预算数的主要原因：一是集中调整增加人员经费；二是追加去世职工抚恤金、丧葬费支出。

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 90.83 万元，支出决算为 60.50

万元，完成年初预算的 61.22%。决算数小于预算数的主要原因是人员变化支出减少。

3.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 28.60 万元，支出决算为 28.53 万元，完成年初预算的 99.76%。决算数小于预算数的主要原因是人员变化支出减少。

4.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 19.10 万元，支出决算为 18.29 万元，完成年初预算的 95.76%。决算数小于预算数的主要原因是人员变化支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

省工程咨询评审中心 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 321.70 万元，较上年减少 23.90 万元，下降 6.92%，主要原因本年基本医疗保险、人员支出减少。其中：

人员经费 301.98 万元，较上年减少 35.12 万元，下降 10.42%，主要原因本年基本医疗保险、人员支出减少。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 19.72 万元，较上年增加 11.28 万元，增长 133.65%，主要原因一般公共预算财政拨款增加。主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，省工程咨询评审中心一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.6 万元，下降 100%，变化的主要原因是 2021 年度无一般公共预算“三公”经费支出预算；与 2021 年度预算相比增加 0 万元，增长 0%。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2020 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比增加 0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比增加 0 人。

（二）公务用车购置及运行费 0 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2020 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

2.公务用车运行维护费 0 万元，与 2020 年度决算相比减少 0.6 万元，下降 100%，变化的主要原因是一般公共预算财政拨款减少，本单位为差额拨款单位，无一般公共预算“三公”经费支出，公务用车运行维护费支出来源为非财政拨款收入；与 2020 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加 0 辆；保有量 1 辆，与上年相比增加 0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%；与 2020 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加接待批次 0 次；

接待人数 0 人，比上年增加接待人数 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

省工程咨询评审中心 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

省工程咨询评审中心 2021 年度国有资本经营预算财政拨款收支为 0 万元。

十、机关运行经费执行情况说明

省工程咨询评审中心为事业单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。省工程咨询评审中心 2021 年度政府采购支出总额 3.63 万元，其中：政府采购货物支出 3.63 万元。授予中小企业合同金额 3.63 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 3.52 万元，占授予中小企业合同金额的 96.97%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

（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，现对省发展改革委部门 2021 年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门 2021 年预留项目面向中小企业采购共计 3.63 万

元，其中，面向小微企业采购3.52万元，占96.97%
（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	省工程咨询评审中心办公设备购置	采购项目整体预留	3.52	因办公设备采购次数较多，可在黑龙江省政府采购网-政府采购信息公开-合同公告中检索查询，如： https://hljcg.hlj.gov.cn/freecms/site/hlj/ggxx/info/2022/2c9083f38310ec46018358ab9bf73cf4.html?noticeType=001054

十二、国有资产占有使用情况说明

截至 2021 年度 12 月 31 日，省工程咨询评审中心共有车辆 1 辆，其中，机要通信用车 1 辆；无单位价值 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备。

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，我单位对2021年度全部支出全面开展绩效自评，其中：项目支出1个。项目支出中：非财政拨款项目1个。绩效自评项目共涉及支出311.95万元，占支出总额的100%。

（二）项目支出绩效自评结果

我单位对 1 个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计 389.51 万元，执行数合计 311.95 万元，完成预算的 80%，平均得分 90.5 分。具体情况为：

“工程咨询业务成本”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分 90.5 分。全年预算数为 389.51 万元，执行数为 311.95 万元，完成预算的 80%。项目绩效目标完成情况：

目标完成。发现的主要问题及原因：由于受工程咨询评审业务市场和疫情影响，仍较预定计划有偏差，导致预算执行率总体仍低于预定目标。下一步改进措施：提高预算编制准确性，减少误差。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入

（一）一般公共预算财政拨款收入：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、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款收入。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款收入。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指财政部门用国有资本经营收益安排支出的拨款收入。

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、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：指发展改革委事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十一、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：指发展改革委除上述项目以外开展其他发展与改革事务方面的项目支出。

十二、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事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。

十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人事部门和财政部门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。

十六、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。

十七、国有资本经营预算财政拨款支出：指财政部门用国有资本经营收益安排的财政拨款支出。

十八、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等。

十九、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。

二十、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、绩效自我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. 量化评价表

部门决算量化评价表

单位名称：黑龙江省工程咨询评审中心

2021 年度

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	-0.41	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	-41.62	0.5	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	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	-20.32	1.5	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	79.67	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	0.42	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。
		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	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	—	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。

2. 省级部门预算项目支出绩效自评表

省级部门预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称	工程咨询业务成本		部门年度预算项目填 1 年度新增项目填 2	1	填报人及电话		孙莉 13613678517		
省级主管部门	黑龙江省发展和改革委员会		实施单位						
项目资金（万元）		年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%）（B/A）	得分		
	年度资金总额：	663	389.51	311.95	10 分	0.80	8.00		
	其中：中央补助								
	省级资金								
	其他资金	663	389.51	311.95		0.80			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	根据编办核定的职责任务开展工作，履行职责任务，完成所承担的各项工程咨询工作，需要发生成本费用			根据编办核定的职责任务开展工作，履行职责任务，较好地完成所承担的各项工程咨询工作					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	评估咨询项目数量	≥300	424	5.00	5.00		
		质量指标	预算编制到项目率		≥100	100	5.00	5.00	
			预估结论和建议明确率		=100	100	5.00	5.00	
时效指标		一季度预算资金累计支出率		≥100	3	5.00	2.00	由于前几年业务数量不均衡，上半年评审业务数量没有达到预期数量，所以相应支出较少，提高预算编制准确度	

		三季度预算资金累计支出率	≥50	31	5.00	4.00	由于前几年业务数量不均衡，上半年评审业务数量没有达到预期数量，所以相应支出较少，提高预算编制准确度
		资金支出及时率	=100	100	5.00	5.00	
		二季度预算资金累计支出率	≥25	19	5.00	2.00	由于前几年业务数量不均衡，上半年评审业务数量没有达到预期数量，所以相应支出较少，提高预算编制准确度
		全年预算资金支出率	=100	80	5.00	4.50	由于前几年业务数量不均衡，上半年评审业务数量没有达到预期数量，所以相应支出较少，提高预算编制准确度
	成本指标	费用节约率	=100	100	10.00	10.00	
	效益指标	社会效益指标	履职保障率	=10	10	15.00	15.00
		评估报告有效期	≥3	3	15.00	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度	项目申报人对工程咨询业务的满意度	=100	100	10.00	10.00
总分					100	90.50	
项目应用意见							
说明	无						