

2021 年度桦南县财政总决算

2022 年 08 月

目 录

2021 年度桦南县财政总决算表

- 1.1 2021 年桦南县一般公共预算收入表
- 1.2 2021 年桦南县一般公共预算支出表
- 1.3 2021 年桦南县一般公共预算本级支出表
- 1.4 2021 年桦南县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表
- 1.5 2021 年桦南县一般公共预算税收返还和转移支付决算表
 - 1.5.1 2021 年桦南县一般公共预算对下税收返还和转移支付表（按项目分地区）
- 1.6 2021 年度桦南县地方政府一般债务限额和余额情况表
- 1.7 2021 年桦南县政府性基金收入决算表
- 1.8 2021 年度桦南县政府性基金支出决算表
- 1.9 2021 年度桦南县政府性基金预算本级支出表
- 1.10 2021 年度桦南县政府性基金转移支付决算表
 - 1.10.1 2021 年度桦南县政府性基金对下转移支付决算表（按项目分地区）
- 1.11 2021 年度桦南县地方政府专项债务限额和余额情况表
- 1.12 2021 年桦南县国有资本经营预算收入决算表
- 1.13 2021 年桦南县国有资本经营预算支出决算表
- 1.14 2021 年桦南县国有资本经营预算本级支出决算表
- 1.15 2021 年度桦南县国有资本经营预算转移支付决算表
 - 1.15.1 2021 年度桦南县国有资本经营预算对下转移支付决算表（按项目分地区）
- 1.16 2021 年度桦南县地方政府一般债务余额表
- 1.17 2021 年度桦南县地方政府一般债务分地区余额情况表
- 1.18 2021 年度桦南县地方政府一般债券情况表
- 1.19 2021 年度桦南县地方政府一般债务还本付息情况表
- 1.20 2021 年度桦南县地方政府专项债务余额表
- 1.21 2021 年度桦南县地方政府专项债务分地区余额情况表
- 1.22 2021 年度桦南县地方政府专项债券情况表

- 1.23 2021 年度桦南县地方政府专项债务还本付息情况表
- 1.24 2021 年度桦南县地方政府债券资金安排情况表
- 1.25 2021 年度桦南县“三公”经费情况表
- 1.26 2021 年度桦南县社会保险基金收入决算表
- 1.27 2021 年度桦南县社会保险基金支出决算表

第二部分 2021 年度决算公开有关情况的说明

- 2.1 关于桦南县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告
- 2.2 桦南县人大常委会关于批准 2021 年县本级财政决算的决议
- 2.3 2021 年度桦南县举借政府债务情况的说明
- 2.4 2021 年度桦南县转移支付情况说明
- 2.5 2021 年度桦南县预算绩效工作开展情况
- 2.6 2021 年度桦南县三公经费支出增减原因说明
- 2.7 关于 2021 年桦南县重大政策和重点项目绩效执行结果

第一部分 2021年度桦南县财政总决算

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算的%
一、税收收入	22000	21030	21030	100%
增值税	6600	4385	4385	100%
营业税	0			100%
企业所得税	2520	2346	2346	100%
企业所得税退税				100%
个人所得税	744	489	489	100%
资源税	270	114	114	100%
城市维护建设税	1256	887	887	100%
房产税	1530	1476	1476	100%
印花税	450	729	729	100%
其中：证券交易印花税	0			100%
城镇土地使用税	1980	1588	1588	100%
土地增值税	1800	3093	3093	100%
车船税	270	526	526	100%
耕地占用税	2200	1822	1822	100%
契税	2250	3439	3439	100%
烟叶税	0			100%
环境保护税	130	135	135	100%
其他税收收入		1	1	100%
二、非税收入	21200	35549	35549	100%
专项收入	600	1824	1824	100%
行政事业性收费收入	1300	2162	2162	100%
罚没收入	7500	8321	8321	100%
国有资本经营收入				100%
国有资源（资产）有偿使用收入	11800	21450	21450	100%
政府住房基金收入				100%
捐赠收入	0	1792	1792	100%
本年度收入合计	43200	56579	56579	100%

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算收入	56,579
101	税收收入	21,030
10101	增值税	4,385
1010101	国内增值税	4,385
101010101	国有企业增值税	813
101010102	集体企业增值税	185
101010103	股份制企业增值税	2,669
101010104	联营企业增值税	0
101010105	港澳台和外商投资企业增值税	474
101010106	私营企业增值税	1,199
101010117	中国国家铁路集团有限公司改征增值税待分配收入	0
101010118	中国国家铁路集团有限公司改征增值税收入	0
101010119	其他增值税	488
101010120	增值税税款滞纳金、罚款收入	11
101010121	残疾人就业增值税退税	0
101010122	软件增值税退税	0
101010125	宣传文化单位增值税退税	0
101010127	核电站增值税退税	0
101010129	资源综合利用增值税退税	-199
101010130	成品油增值税退税	0
101010131	黄金增值税退税	0
101010132	光伏发电增值税退税	0
101010133	风力发电增值税退税	-522
101010134	管道运输增值税退税	0
101010135	融资租赁增值税退税	0
101010136	增值税留抵退税	-245
101010137	增值税留抵退税省级调库	0
101010138	增值税留抵退税省级以下调库	-491
101010150	其他增值税退税	0
101010151	免抵调增增值税	3
101010152	成品油价格和税费改革增值税划出	0
101010153	成品油价格和税费改革增值税划入	0
1010102	进口货物增值税(项)	0
101010201	进口货物增值税(目)	0
101010220	进口货物增值税税款滞纳金、罚款收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101010221	进口货物退增值税	0
1010103	出口业务退增值税(项)	0
101010301	出口业务退增值税(目)	0
101010302	免抵调减增值税	0
10102	消费税	0
1010201	国内消费税	0
101020101	国有企业消费税	0
101020102	集体企业消费税	0
101020103	股份制企业消费税	0
101020104	联营企业消费税	0
101020105	港澳台和外商投资企业消费税	0
101020106	私营企业消费税	0
101020107	成品油消费税	0
101020119	其他消费税	0
101020120	消费税税款滞纳金、罚款收入	0
101020121	成品油消费税退税	0
101020129	其他消费税退税	0
1010202	进口消费品消费税	0
101020202	进口成品油消费税	0
101020209	进口其他消费品消费税	0
101020220	进口消费品消费税税款滞纳金、罚款收入	0
101020221	进口成品油消费税退税	0
101020229	进口其他消费品退消费税	0
1010203	出口消费品退消费税	0
10104	企业所得税	2,346
1010401	国有冶金工业所得税	0
1010402	国有有色金属工业所得税	0
1010403	国有煤炭工业所得税	0
1010404	国有电力工业所得税	0
1010405	国有石油和化学工业所得税	0
1010406	国有机械工业所得税	0
1010407	国有汽车工业所得税	0
1010408	国有核工业所得税	0
1010409	国有航空工业所得税	0
1010410	国有航天工业所得税	0
1010411	国有电子工业所得税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1010412	国有兵器工业所得税	0
1010413	国有船舶工业所得税	0
1010414	国有建筑材料工业所得税	0
1010415	国有烟草企业所得税	0
1010416	国有纺织企业所得税	0
1010417	国有铁道企业所得税	0
101041701	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业所得税	0
101041702	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业所得税待	0
101041709	其他国有铁道企业所得税	0
1010418	国有交通企业所得税	0
1010419	国有邮政企业所得税	0
1010420	国有民航企业所得税	0
1010421	国有海洋石油天然气企业所得税	0
1010422	国有外贸企业所得税	0
1010423	国有银行所得税	0
101042303	中国进出口银行所得税	0
101042304	中国农业发展银行所得税	0
101042309	其他国有银行所得税	0
1010424	国有非银行金融企业所得税	0
101042402	中国建银投资有限责任公司所得税	0
101042403	中国投资有限责任公司所得税	0
101042404	中投公司所属其他公司所得税	0
101042409	其他国有非银行金融企业所得税	0
1010425	国有保险企业所得税	0
1010426	国有文教企业所得税	0
101042601	国有电影企业所得税	0
101042602	国有出版企业所得税	0
101042609	其他国有文教企业所得税	0
1010427	国有水产企业所得税	0
1010428	国有森林工业企业所得税	0
1010429	国有电信企业所得税	0
1010430	国有农垦企业所得税	0
1010431	其他国有企业所得税	1
1010432	集体企业所得税	337
1010433	股份制企业所得税	394
101043302	股份制海洋石油天然气企业所得税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101043303	中国石油天然气股份有限公司所得税	0
101043304	中国石油化工股份有限公司所得税	0
101043308	中国工商银行股份有限公司所得税	0
101043309	中国建设银行股份有限公司所得税	0
101043310	中国银行股份有限公司所得税	0
101043312	长江电力股份有限公司所得税	0
101043313	中国农业银行股份有限公司所得税	0
101043314	国家开发银行股份有限公司所得税	0
101043315	中国邮政储蓄银行股份有限公司所得税	0
101043316	中国信达资产管理股份有限公司所得税	0
101043317	跨省合资铁路企业所得税	0
101043318	中国华融资产管理股份有限公司所得税	0
101043319	中国长城资产管理公司所得税	0
101043320	中国东方资产管理公司所得税	0
101043399	其他股份制企业所得税	394
1010434	联营企业所得税	0
1010435	港澳台和外商投资企业所得税	460
101043501	港澳台和外商投资海上石油天然气企业所得税	0
101043509	其他港澳台和外商投资企业所得税	460
1010436	私营企业所得税	1,141
1010439	其他企业所得税	1
1010440	分支机构预缴所得税	0
101044001	国有企业分支机构预缴所得税	0
101044002	股份制企业分支机构预缴所得税	0
101044003	港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税	0
101044099	其他企业分支机构预缴所得税	0
1010441	总机构预缴所得税	0
101044101	国有企业总机构预缴所得税	0
101044102	股份制企业总机构预缴所得税	0
101044103	港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税	0
101044199	其他企业总机构预缴所得税	0
1010442	总机构汇算清缴所得税	0
101044201	国有企业总机构汇算清缴所得税	0
101044202	股份制企业总机构汇算清缴所得税	0
101044203	港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税	0
101044299	其他企业总机构汇算清缴所得税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1010443	企业所得税待分配收入	0
101044301	国有企业所得税待分配收入	0
101044302	股份制企业所得税待分配收入	0
101044303	港澳台和外商投资企业所得税待分配收入	0
101044399	其他企业所得税待分配收入	0
1010444	跨市县分支机构预缴所得税	0
101044401	国有企业分支机构预缴所得税	0
101044402	股份制企业分支机构预缴所得税	0
101044403	港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税	0
101044499	其他企业分支机构预缴所得税	0
1010445	跨市县总机构预缴所得税	0
101044501	国有企业总机构预缴所得税	0
101044502	股份制企业总机构预缴所得税	0
101044503	港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税	0
101044599	其他企业总机构预缴所得税	0
1010446	跨市县总机构汇算清缴所得税	0
101044601	国有企业总机构汇算清缴所得税	0
101044602	股份制企业总机构汇算清缴所得税	0
101044603	港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税	0
101044699	其他企业总机构汇算清缴所得税	0
1010447	省以下企业所得税待分配收入	0
101044701	国有企业所得税待分配收入	0
101044702	股份制企业所得税待分配收入	0
101044703	港澳台和外商投资企业所得税待分配收入	0
101044799	其他企业所得税待分配收入	0
1010448	跨市县分支机构汇算清缴所得税	0
101044801	国有企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044802	股份制企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044803	港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044899	其他企业分支机构汇算清缴所得税	0
1010449	分支机构汇算清缴所得税	0
101044901	国有企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044902	股份制企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044903	港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税	0
101044999	其他企业分支机构汇算清缴所得税	0
1010450	企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	12

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101045001	内资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	12
101045002	港澳台和外商投资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收	0
101045003	中央企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	0
10105	企业所得税退税	0
1010501	国有冶金工业所得税退税	0
1010502	国有有色金属工业所得税退税	0
1010503	国有煤炭工业所得税退税	0
1010504	国有电力工业所得税退税	0
1010505	国有石油和化学工业所得税退税	0
1010506	国有机械工业所得税退税	0
1010507	国有汽车工业所得税退税	0
1010508	国有核工业所得税退税	0
1010509	国有航空工业所得税退税	0
1010510	国有航天工业所得税退税	0
1010511	国有电子工业所得税退税	0
1010512	国有兵器工业所得税退税	0
1010513	国有船舶工业所得税退税	0
1010514	国有建筑材料工业所得税退税	0
1010515	国有烟草企业所得税退税	0
1010516	国有纺织企业所得税退税	0
1010517	国有铁道企业所得税退税	0
1010518	国有交通企业所得税退税	0
1010519	国有邮政企业所得税退税	0
1010520	国有民航企业所得税退税	0
1010521	海洋石油天然气企业所得税退税	0
1010522	国有外贸企业所得税退税	0
1010523	国有银行所得税退税	0
101052303	中国进出口银行所得税退税	0
101052304	中国农业发展银行所得税退税	0
101052309	其他国有银行所得税退税	0
1010524	国有非银行金融企业所得税退税	0
101052401	中国投资有限责任公司所得税退税	0
101052409	其他国有非银行金融企业所得税退税	0
1010525	国有保险企业所得税退税	0
1010526	国有文教企业所得税退税	0
101052601	国有电影企业所得税退税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101052602	国有出版企业所得税退税	0
101052609	其他国有文教企业所得税退税	0
1010527	国有水产企业所得税退税	0
1010528	国有森林工业企业所得税退税	0
1010529	国有电信企业所得税退税	0
1010530	其他国有企业所得税退税	0
1010531	集体企业所得税退税	0
1010532	股份制企业所得税退税	0
101053201	中国工商银行股份有限公司所得税退税	0
101053202	中国建设银行股份有限公司所得税退税	0
101053203	中国银行股份有限公司所得税退税	0
101053205	中国农业银行股份有限公司所得税退税	0
101053206	国家开发银行股份有限公司所得税退税	0
101053215	中国邮政储蓄银行股份有限公司所得税退税	0
101053216	中国信达资产管理股份有限公司所得税退税	0
101053218	中国华融资产管理股份有限公司所得税退税	0
101053219	中国长城资产管理公司所得税退税	0
101053220	中国东方资产管理公司所得税退税	0
101053299	其他股份制企业所得税退税	0
1010533	联营企业所得税退税	0
1010534	私营企业所得税退税	0
1010535	跨省市总分机构企业所得税退税	0
101053501	国有跨省市总分机构企业所得税退税	0
101053502	股份制跨省市总分机构企业所得税退税	0
101053503	港澳台和外商投资跨省市总分机构企业所得税退税	0
101053599	其他跨省市总分机构企业所得税退税	0
1010536	跨市县总分机构企业所得税退税	0
101053601	国有跨市县总分机构企业所得税退税	0
101053602	股份制跨市县总分机构企业所得税退税	0
101053603	港澳台和外商投资跨市县总分机构企业所得税退税	0
101053699	其他跨市县总分机构企业所得税退税	0
1010599	其他企业所得税退税	0
10106	个人所得税(款)	489
1010601	个人所得税(项)	548
101060101	储蓄存款利息所得税	0
101060102	军队个人所得税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101060109	其他个人所得税	548
1010602	个人所得税综合所得汇算清缴退税	-62
1010603	个人所得税代扣代缴手续费退库	-4
1010620	个人所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	7
10107	资源税	114
1010701	海洋石油资源税	0
1010702	水资源税收入	0
1010719	其他资源税	110
1010720	资源税税款滞纳金、罚款收入	4
10109	城市维护建设税	887
1010901	国有企业城市维护建设税	107
101090101	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业城市维护	0
101090109	其他国有企业城市维护建设税	107
1010902	集体企业城市维护建设税	31
1010903	股份制企业城市维护建设税	441
1010904	联营企业城市维护建设税	0
1010905	港澳台和外商投资企业城市维护建设税	79
1010906	私营企业城市维护建设税	185
1010918	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业城市维护建	0
1010919	其他城市维护建设税	42
1010920	城市维护建设税税款滞纳金、罚款收入	2
1010921	成品油价格和税费改革城市维护建设税划出	0
1010922	成品油价格和税费改革城市维护建设税划入	0
10110	房产税	1,476
1011001	国有企业房产税	95
1011002	集体企业房产税	61
1011003	股份制企业房产税	658
1011004	联营企业房产税	0
1011005	港澳台和外商投资企业房产税	19
1011006	私营企业房产税	378
1011019	其他房产税	129
1011020	房产税税款滞纳金、罚款收入	136
10111	印花税	729
1011101	证券交易印花税(项)	0
101110101	证券交易印花税(目)	0
101110109	证券交易印花税退税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1011119	其他印花税	724
1011120	印花税税款滞纳金、罚款收入	5
10112	城镇土地使用税	1,588
1011201	国有企业城镇土地使用税	33
1011202	集体企业城镇土地使用税	4
1011203	股份制企业城镇土地使用税	866
1011204	联营企业城镇土地使用税	0
1011205	私营企业城镇土地使用税	295
1011206	港澳台和外商投资企业城镇土地使用税	35
1011219	其他城镇土地使用税	26
1011220	城镇土地使用税税款滞纳金、罚款收入	329
10113	土地增值税	3,093
1011301	国有企业土地增值税	0
1011302	集体企业土地增值税	0
1011303	股份制企业土地增值税	1,880
1011304	联营企业土地增值税	0
1011305	港澳台和外商投资企业土地增值税	0
1011306	私营企业土地增值税	789
1011319	其他土地增值税	336
1011320	土地增值税税款滞纳金、罚款收入	88
10114	车船税(款)	526
1011401	车船税(项)	526
1011420	车船税税款滞纳金、罚款收入	0
10115	船舶吨税(款)	0
1011501	船舶吨税(项)	0
1011520	船舶吨税税款滞纳金、罚款收入	0
10116	车辆购置税(款)	0
1011601	车辆购置税(项)	0
1011620	车辆购置税税款滞纳金、罚款收入	0
10117	关税(款)	0
1011701	关税(项)	0
101170101	进口关税	0
101170102	出口关税	0
101170103	进境物品进口税	0
1011703	特别关税	0
101170301	反倾销税	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

101170302	反补贴税	0
101170303	保障措施关税	0
101170304	报复性关税	0
1011720	关税和特别关税税款滞纳金、罚款收入	0
1011721	关税退税	0
10118	耕地占用税(款)	1,822
1011801	耕地占用税(项)	1,083
1011802	耕地占用税退税	0
1011820	耕地占用税税款滞纳金、罚款收入	739
10119	契税(款)	3,439
1011901	契税(项)	3,432
1011920	契税税款滞纳金、罚款收入	7
10120	烟叶税(款)	0
1012001	烟叶税(项)	0
1012020	烟叶税税款滞纳金、罚款收入	0
10121	环境保护税(款)	135
1012101	环境保护税(项)	134
1012120	环境保护税税款滞纳金、罚款收入	1
10199	其他税收收入(款)	1
1019901	其他税收收入(项)	0
1019920	其他税收收入税款滞纳金、罚款收入	1
103	非税收入	35,549
10302	专项收入	1,824
1030203	教育费附加收入(项)	528
103020301	教育费附加收入(目)	528
103020302	成品油价格和税费改革教育费附加收入划出	0
103020303	成品油价格和税费改革教育费附加收入划入	0
103020304	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业教育费附	0
103020305	中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业教育费附	0
103020399	教育费附加滞纳金、罚款收入	0
1030205	铀产品出售收入	0
1030210	三峡库区移民专项收入	0
1030212	场外核应急准备收入	0
1030216	地方教育附加收入(项)	0
103021601	地方教育附加收入(目)	0
103021699	地方教育附加滞纳金、罚款收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030217	文化事业建设费收入	0
1030218	残疾人就业保障金收入	248
1030219	教育资金收入	1,023
1030220	农田水利建设资金收入	0
1030222	森林植被恢复费	25
1030223	水利建设专项收入	0
1030224	油价调控风险准备金收入	0
1030225	专项收益上缴收入	0
1030299	其他专项收入(项)	0
103029901	广告收入	0
103029999	其他专项收入(目)	0
10304	行政事业性收费收入	2,162
1030401	公安行政事业性收费收入	57
103040101	外国人签证费	0
103040102	外国人证件费	0
103040103	公民出入境证件费	4
103040104	中国国籍申请手续费	0
103040109	户籍管理证件工本费	0
103040110	居民身份证工本费	7
103040111	机动车号牌工本费	39
103040112	机动车行驶证工本费	4
103040113	机动车登记证书工本费	1
103040116	驾驶证工本费	2
103040117	驾驶许可考试费	0
103040120	临时入境机动车号牌和行驶证工本费	0
103040121	临时机动车驾驶证工本费	0
103040122	保安员资格考试费	0
103040123	消防职业技能鉴定考务考试费	0
103040150	其他缴入国库的公安行政事业性收费	0
1030402	法院行政事业性收费收入	0
103040201	诉讼费	0
103040202	资料工本费和住宿费	0
103040250	其他缴入国库的法院行政事业性收费	0
1030403	司法行政事业性收费收入	0
103040305	法律职业资格证书考务费	0
103040350	其他缴入国库的司法行政事业性收费	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030404	外交行政事业性收费收入	0
103040402	认证费	0
103040403	签证费	0
103040404	驻外使领馆收费	0
103040450	其他缴入国库的外交行政事业性收费	0
1030406	商贸行政事业性收费收入	0
103040650	其他缴入国库的商贸行政事业性收费	0
1030407	财政行政事业性收费收入	0
103040702	考试考务费	0
103040750	其他缴入国库的财政行政事业性收费	0
1030408	税务行政事业性收费收入	0
103040850	缴入国库的税务行政事业性收费	0
1030409	海关行政事业性收费收入	0
103040950	缴入国库的海关行政事业性收费	0
1030410	审计行政事业性收费收入	0
103041001	考试考务费	0
103041050	其他缴入国库的审计行政事业性收费	0
1030413	国管局行政事业性收费收入	0
103041303	工人技术等级鉴定考核费	0
103041350	其他缴入国库的国管局行政事业性收费	0
1030414	科技行政事业性收费收入	0
103041450	其他缴入国库的科技行政事业性收费	0
1030415	保密行政事业性收费收入	0
103041550	其他缴入国库的保密行政事业性收费	0
1030416	市场监管行政事业性收费收入	9
103041601	客运索道运营审查检验和定期检验费	0
103041602	压力管道安装审查检验和定期检验费	0
103041603	压力管道元件制造审查检验费	0
103041604	特种劳动防护用品检验费	0
103041605	一般劳动防护用品检验费	0
103041607	锅炉、压力容器检验费	0
103041608	考试考务费	0
103041616	滞纳金	0
103041617	特种设备检验检测费	9
103041650	其他缴入国库的市场监管行政事业性收费	0
1030417	广播电视行政事业性收费收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

103041704	考试考务费	0
103041750	其他缴入国库的广播电视行政事业性收费	0
1030418	应急管理行政事业性收费收入	0
103041850	缴入国库的应急管理行政事业性收费	0
1030419	档案行政事业性收费收入	0
103041950	其他缴入国库的档案行政事业性收费	0
1030420	港澳办行政事业性收费收入	0
103042050	缴入国库的港澳办行政事业性收费	0
1030422	贸促会行政事业性收费收入	0
103042250	其他缴入国库的贸促会行政事业性收费	0
1030424	人防办行政事业性收费收入	869
103042401	防空地下室易地建设费	869
103042450	其他缴入国库的人防办行政事业性收费	0
1030425	中直管理局行政事业性收费收入	0
103042502	工人培训考核费	0
103042507	住宿费	0
103042508	学费	0
103042550	其他缴入国库的中直管理局行政事业性收费	0
1030426	文化和旅游行政事业性收费收入	0
103042604	导游人员资格考试费和等级考核费	0
103042650	其他缴入国库的文化和旅游行政事业性收费	0
1030427	教育行政事业性收费收入	266
103042707	普通话水平测试费	0
103042750	其他缴入国库的教育行政事业性收费	266
103042751	公办幼儿园保育费	0
103042752	公办幼儿园住宿费	0
1030429	体育行政事业性收费收入	0
103042907	体育特殊专业招生考务费	0
103042908	外国团体来华登山注册费	0
103042950	其他缴入国库的体育行政事业性收费	0
1030430	发展与改革(物价)行政事业性收费收入	0
103043050	其他缴入国库的发展与改革(物价)行政事业性收费	0
1030431	统计行政事业性收费收入	0
103043101	统计专业技术资格考试考务费	0
103043150	其他缴入国库的统计行政事业性收费	0
1030432	自然资源行政事业性收费收入	118

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

103043204	土地复垦费	0
103043205	土地闲置费	0
103043208	耕地开垦费	10
103043211	不动产登记费	108
103043250	其他缴入国库的自然资源行政事业性收费	0
1030433	建设行政事业性收费收入	109
103043306	城市道路占用挖掘费	42
103043310	考试考务费	0
103043311	人力资源开发中心收费	0
103043313	城镇垃圾处理费	67
103043350	其他缴入国库的建设行政事业性收费	0
1030434	知识产权行政事业性收费收入	0
103043401	专利收费	0
103043402	专利代理人资格考试考务费	0
103043403	集成电路布图设计保护收费	0
103043404	商标注册收费	0
103043450	其他缴入国库的知识产权行政事业性收费	0
1030435	生态环境行政事业性收费收入	0
103043506	考试考务费	0
103043507	海洋废弃物收费	0
103043550	其他缴入国库的生态环境行政事业性收费	0
1030440	铁路行政事业性收费收入	0
103044001	考试考务费	0
103044050	其他缴入国库的铁路行政事业性收费	0
1030442	交通运输行政事业性收费收入	0
103044203	考试考务费	0
103044208	航空业务权补偿费	0
103044209	适航审查费	0
103044220	长江口航道维护费	0
103044221	长江干线船舶引航收费	0
103044250	其他缴入国库的交通运输行政事业性收费	0
1030443	工业和信息产业行政事业性收费收入	0
103044306	考试考务费	0
103044307	电信网码号资源占用费	0
103044308	无线电频率占用费	0
103044350	其他缴入国库的工业和信息产业行政事业性收费	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030444	农业农村行政事业性收费收入	0
103044414	渔业资源增殖保护费	0
103044416	海洋渔业船舶船员考试费	0
103044433	工人技术等级考核或职业技能鉴定费	0
103044434	农药实验费	0
103044435	执业兽医资格考试考务费	0
103044450	其他缴入国库的农业农村行政事业性收费	0
1030445	林业草原行政事业性收费收入	0
103044507	草原植被恢复费收入	0
103044550	其他缴入国库的林业草原行政事业性收费	0
1030446	水利行政事业性收费收入	297
103044608	考试考务费	0
103044609	水土保持补偿费	297
103044650	其他缴入国库的水利行政事业性收费	0
1030447	卫生健康行政事业性收费收入	0
103044709	预防接种劳务费	0
103044712	医疗事故鉴定费	0
103044713	考试考务费	0
103044715	预防接种异常反应鉴定费	0
103044730	造血干细胞配型费	0
103044731	职业病诊断鉴定费	0
103044732	社会抚养费	0
103044733	非免疫规划疫苗储存运输费	0
103044750	其他缴入国库的卫生健康行政事业性收费	0
1030448	药品监管行政事业性收费收入	0
103044801	药品注册费	0
103044802	医疗器械产品注册费	0
103044850	其他缴入国库的药品监管行政事业性收费	0
1030449	民政行政事业性收费收入	435
103044907	住宿费	0
103044908	殡葬收费	435
103044950	其他缴入国库的民政行政事业性收费	0
1030450	人力资源和社会保障行政事业性收费收入	2
103045002	职业技能鉴定考试考务费	0
103045004	专业技术人员职业资格考试考务费	0
103045050	其他缴入国库的人力资源和社会保障行政事业性收费	2

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030451	证监会行政事业性收费收入	0
103045101	证券市场监管费	0
103045102	期货市场监管费	0
103045103	证券、期货、基金从业人员资格报名考试费	0
103045150	其他缴入国库的证监会行政事业性收费	0
1030452	银行保险行政事业性收费收入	0
103045201	机构监管费	0
103045202	业务监管费	0
103045203	考试考务费	0
103045250	其他缴入国库的银行保险行政事业性收费	0
1030455	仲裁委行政事业性收费收入	0
103045501	仲裁收费	0
103045550	其他缴入国库的仲裁委行政事业性收费	0
1030456	编办行政事业性收费收入	0
103045650	缴入国库的编办行政事业性收费	0
1030457	党校行政事业性收费收入	0
103045750	缴入国库的党校行政事业性收费	0
1030458	监察行政事业性收费收入	0
103045850	缴入国库的监察行政事业性收费	0
1030459	外文局行政事业性收费收入	0
103045901	中国国际化人才外语考试考务费	0
103045950	其他缴入国库的外文局行政事业性收费	0
1030461	国资委行政事业性收费收入	0
103046101	考试考务费	0
103046150	其他缴入国库的国资委行政事业性收费	0
1030499	其他行政事业性收费收入	0
103049950	其他缴入国库的行政事业性收费	0
10305	罚没收入	8,321
1030501	一般罚没收入	8,321
103050101	公安罚没收入	2,682
103050102	检察院罚没收入	0
103050103	法院罚没收入	632
103050105	新闻出版罚没收入	0
103050107	税务部门罚没收入	0
103050108	海关罚没收入	0
103050109	药品监督罚没收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

103050110	卫生罚没收入	2
103050111	检验检疫罚没收入	0
103050112	证监会罚没收入	0
103050113	银行保险罚没收入	0
103050114	交通罚没收入	73
103050115	铁道罚没收入	0
103050116	审计罚没收入	0
103050117	渔政罚没收入	0
103050119	民航罚没收入	0
103050120	电力监管罚没收入	0
103050121	交强险罚没收入	0
103050122	物价罚没收入	0
103050123	市场监管罚没收入	65
103050124	工业和信息产业罚没收入	0
103050125	生态环境罚没收入	0
103050126	水利罚没收入	0
103050199	其他一般罚没收入	4,867
1030502	缉私罚没收入	0
103050201	公安缉私罚没收入	0
103050202	市场缉私罚没收入	0
103050203	海关缉私罚没收入	0
103050299	其他部门缉私罚没收入	0
1030503	缉毒罚没收入	0
1030509	罚没收入退库	0
10306	国有资本经营收入	0
1030601	利润收入	0
103060101	中国人民银行上缴收入	0
103060102	金融企业利润收入	0
103060199	其他企业利润收入	0
1030602	股利、股息收入	0
103060201	金融业公司股利、股息收入	0
103060299	其他股利、股息收入	0
1030603	产权转让收入	0
103060399	其他产权转让收入	0
1030604	清算收入	0
103060499	其他清算收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030605	国有资本经营收入退库	0
1030606	国有企业计划亏损补贴	0
103060601	工业企业计划亏损补贴	0
103060602	农业企业计划亏损补贴	0
103060699	其他国有企业计划亏损补贴	0
1030607	烟草企业上缴专项收入	0
1030699	其他国有资本经营收入	0
10307	国有资源(资产)有偿使用收入	21,450
1030701	海域使用金收入	0
103070101	中央海域使用金收入	0
103070102	地方海域使用金收入	0
1030702	场地和矿区使用费收入	0
103070201	陆上石油矿区使用费	0
103070202	海上石油矿区使用费	0
103070203	中央合资合作企业场地使用费收入	0
103070204	中央和地方合资合作企业场地使用费收入	0
103070205	地方合资合作企业场地使用费收入	0
103070206	港澳台和外商独资企业场地使用费收入	0
1030703	特种矿产品出售收入	0
1030704	专项储备物资销售收入	0
1030705	利息收入	83
103070501	国库存款利息收入	28
103070502	财政专户存款利息收入	0
103070503	有价证券利息收入	0
103070599	其他利息收入	55
1030706	非经营性国有资产收入	21,325
103070601	行政单位国有资产出租、出借收入	0
103070602	行政单位国有资产处置收入	2,957
103070603	事业单位国有资产处置收入	4,011
103070604	事业单位国有资产出租出借收入	0
103070699	其他非经营性国有资产收入	14,357
1030707	出租车经营权有偿出让和转让收入	0
1030708	无居民海岛使用金收入	0
103070801	中央无居民海岛使用金收入	0
103070802	地方无居民海岛使用金收入	0
1030709	转让政府还贷道路收费权收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1030710	石油特别收益金专项收入(项)	0
103071001	石油特别收益金专项收入(目)	0
103071002	石油特别收益金退库	0
1030711	动用国家储备物资上缴财政收入	0
1030712	铁路资产变现收入	0
1030713	电力改革预留资产变现收入	0
1030714	矿产资源专项收入	2
103071401	矿产资源补偿费收入	0
103071402	探矿权、采矿权使用费收入	2
103071404	矿业权出让收益	0
103071405	矿业权占用费收入	0
1030715	排污权出让收入	0
1030716	航班时刻拍卖和使用费收入	0
1030717	农村集体经营性建设用地土地增值收益调节金收入	0
1030718	新增建设用地土地有偿使用费收入	0
1030719	水资源费收入	40
103071901	三峡电站水资源费收入	0
103071999	其他水资源费收入	40
1030720	国家留成油上缴收入	0
1030721	市政公共资源有偿使用收入	0
103072101	停车泊位及公共停车场等有偿使用收入	0
103072102	公共空间广告设置权等有偿使用收入	0
103072199	其他市政公共资源有偿使用收入	0
1030799	其他国有资源(资产)有偿使用收入	0
10308	捐赠收入	1,792
1030801	国外捐赠收入	0
1030802	国内捐赠收入	1,792
10309	政府住房基金收入	0
1030901	上缴管理费用	0
1030902	计提公共租赁住房资金	0
1030903	公共租赁住房租金收入	0
1030904	配建商业设施租售收入	0
1030999	其他政府住房基金收入	0
10399	其他收入(款)	0
1039904	主管部门集中收入	0
1039907	免税商品特许经营费收入	0

1.1 2021年度桦南县一般公共预算收入决算表

录入01表

单位:万元

1039908	基本建设收入	0
1039912	差别电价收入	0
1039913	债务管理收入	0
1039914	南水北调工程基金收入	0
1039915	生态环境损害赔偿资金	0
1039999	其他收入(项)	0

1.2 2021年度桦南县一般公共预算支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算的%
一、一般公共服务	17,454	26,536	26,536	100%
二、外交				100%
三、国防	102	143	143	100%
四、公共安全	7,489	10,221	10,221	100%
五、教育	33,408	39,299	39,299	100%
六、科学技术	56	12,624	12,624	100%
七、文化旅游体育与传媒	999	2,475	2,475	100%
八、社会保障和就业	62,832	94,528	94,528	100%
九、卫生健康	29,361	38,929	38,929	100%
十、节能环保	1,743	4,408	4,408	100%
十一、城乡社区事务	3,795	24,809	24,809	100%
十二、农林水事务	3	138,953	138,953	100%
十三、交通运输	2,612	13,008	13,008	100%
十四、资源勘探电力信息等事务	2,483	4,190	4,190	100%
十五、商业服务业等事务	200	462	462	100%
十六、金融监管等事务				100%
十七、地震灾后恢复重建支出				100%
十八、自然资源海洋气象等事务	1,668	4,623	4,623	100%
十九、住房保障支出	8,454	15,861	15,861	100%
二十、粮油物资储备管理事务	2,788	772	772	100%
二十一、灾害防治及应急管理支出	752	1,147	1,147	100%
二十二、预备费	3,000			100%
二十三、国债还本付息支出	10,115	11,001	11,001	100%
二十四、债务发行费用支出		49	49	100%
二十五、其他支出	-			100%
本年度支出合计	189314	444038	444038	100%

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算支出	444,038
201	一般公共服务支出	26,536
20101	人大事务	421
2010101	行政运行	316
2010102	一般行政管理事务	100
2010103	机关服务	0
2010104	人大会议	5
2010105	人大立法	0
2010106	人大监督	0
2010107	人大代表履职能力提升	0
2010108	代表工作	0
2010109	人大信访工作	0
2010150	事业运行	0
2010199	其他人大事务支出	0
20102	政协事务	269
2010201	行政运行	192
2010202	一般行政管理事务	32
2010203	机关服务	0
2010204	政协会议	15
2010205	委员视察	30
2010206	参政议政	0
2010250	事业运行	0
2010299	其他政协事务支出	0
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	9,125
2010301	行政运行	4,777
2010302	一般行政管理事务	2,487
2010303	机关服务	0
2010304	专项服务	0
2010305	专项业务及机关事务管理	0
2010306	政务公开审批	0
2010308	信访事务	627
2010309	参事事务	0
2010350	事业运行	1,234
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事	0
20104	发展与改革事务	3,527
2010401	行政运行	833
2010402	一般行政管理事务	2,490
2010403	机关服务	0
2010404	战略规划与实施	0
2010405	日常经济运行调节	0
2010406	社会事业发展规划	0
2010407	经济体制改革研究	0
2010408	物价管理	4
2010450	事业运行	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2010499	其他发展与改革事务支出	200
20105	统计信息事务	217
2010501	行政运行	174
2010502	一般行政管理事务	21
2010503	机关服务	0
2010504	信息事务	0
2010505	专项统计业务	0
2010506	统计管理	0
2010507	专项普查活动	0
2010508	统计抽样调查	22
2010550	事业运行	0
2010599	其他统计信息事务支出	0
20106	财政事务	3,219
2010601	行政运行	1,386
2010602	一般行政管理事务	10
2010603	机关服务	0
2010604	预算改革业务	0
2010605	财政国库业务	3
2010606	财政监察	0
2010607	信息化建设	0
2010608	财政委托业务支出	0
2010650	事业运行	0
2010699	其他财政事务支出	1,820
20107	税收事务	1,421
2010701	行政运行	800
2010702	一般行政管理事务	621
2010703	机关服务	0
2010709	信息化建设	0
2010710	税收业务	0
2010750	事业运行	0
2010799	其他税收事务支出	0
20108	审计事务	235
2010801	行政运行	185
2010802	一般行政管理事务	50
2010803	机关服务	0
2010804	审计业务	0
2010805	审计管理	0
2010806	信息化建设	0
2010850	事业运行	0
2010899	其他审计事务支出	0
20109	海关事务	0
2010901	行政运行	0
2010902	一般行政管理事务	0
2010903	机关服务	0
2010905	缉私办案	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2010907	口岸管理	0
2010908	信息化建设	0
2010909	海关关务	0
2010910	关税征管	0
2010911	海关监管	0
2010912	检验检疫	0
2010950	事业运行	0
2010999	其他海关事务支出	0
20111	纪检监察事务	2,186
2011101	行政运行	1,204
2011102	一般行政管理事务	934
2011103	机关服务	0
2011104	大案要案查处	0
2011105	派驻派出机构	0
2011106	巡视工作	0
2011150	事业运行	0
2011199	其他纪检监察事务支出	48
20113	商贸事务	120
2011301	行政运行	0
2011302	一般行政管理事务	0
2011303	机关服务	0
2011304	对外贸易管理	0
2011305	国际经济合作	0
2011306	外资管理	0
2011307	国内贸易管理	0
2011308	招商引资	120
2011350	事业运行	0
2011399	其他商贸事务支出	0
20114	知识产权事务	0
2011401	行政运行	0
2011402	一般行政管理事务	0
2011403	机关服务	0
2011404	专利审批	0
2011405	知识产权战略和规划	0
2011408	国际合作与交流	0
2011409	知识产权宏观管理	0
2011410	商标管理	0
2011411	原产地地理标志管理	0
2011450	事业运行	0
2011499	其他知识产权事务支出	0
20123	民族事务	0
2012301	行政运行	0
2012302	一般行政管理事务	0
2012303	机关服务	0
2012304	民族工作专项	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2012350	事业运行	0
2012399	其他民族事务支出	0
20125	港澳台事务	0
2012501	行政运行	0
2012502	一般行政管理事务	0
2012503	机关服务	0
2012504	港澳事务	0
2012505	台湾事务	0
2012550	事业运行	0
2012599	其他港澳台事务支出	0
20126	档案事务	105
2012601	行政运行	83
2012602	一般行政管理事务	13
2012603	机关服务	0
2012604	档案馆	9
2012699	其他档案事务支出	0
20128	民主党派及工商联事务	27
2012801	行政运行	27
2012802	一般行政管理事务	0
2012803	机关服务	0
2012804	参政议政	0
2012850	事业运行	0
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	0
20129	群众团体事务	294
2012901	行政运行	193
2012902	一般行政管理事务	88
2012903	机关服务	0
2012906	工会事务	0
2012950	事业运行	0
2012999	其他群众团体事务支出	13
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	900
2013101	行政运行	627
2013102	一般行政管理事务	241
2013103	机关服务	0
2013105	专项业务	0
2013150	事业运行	0
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事	32
20132	组织事务	1,185
2013201	行政运行	348
2013202	一般行政管理事务	314
2013203	机关服务	0
2013204	公务员事务	0
2013250	事业运行	0
2013299	其他组织事务支出	523
20133	宣传事务	1,460

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2013301	行政运行	154
2013302	一般行政管理事务	694
2013303	机关服务	0
2013304	宣传管理	8
2013350	事业运行	604
2013399	其他宣传事务支出	0
20134	统战事务	107
2013401	行政运行	83
2013402	一般行政管理事务	24
2013403	机关服务	0
2013404	宗教事务	0
2013405	华侨事务	0
2013450	事业运行	0
2013499	其他统战事务支出	0
20135	对外联络事务	0
2013501	行政运行	0
2013502	一般行政管理事务	0
2013503	机关服务	0
2013550	事业运行	0
2013599	其他对外联络事务支出	0
20136	其他共产党事务支出(款)	0
2013601	行政运行	0
2013602	一般行政管理事务	0
2013603	机关服务	0
2013650	事业运行	0
2013699	其他共产党事务支出(项)	0
20137	网信事务	0
2013701	行政运行	0
2013702	一般行政管理事务	0
2013703	机关服务	0
2013704	信息安全事务	0
2013750	事业运行	0
2013799	其他网信事务支出	0
20138	市场监督管理事务	1,718
2013801	行政运行	1,169
2013802	一般行政管理事务	266
2013803	机关服务	0
2013804	市场主体管理	0
2013805	市场秩序执法	0
2013808	信息化建设	0
2013810	质量基础	0
2013812	药品事务	3
2013813	医疗器械事务	0
2013814	化妆品事务	0
2013815	质量安全监管	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2013816	食品安全监管	1
2013850	事业运行	279
2013899	其他市场监督管理事务	0
20199	其他一般公共服务支出(款)	0
2019901	国家赔偿费用支出	0
2019999	其他一般公共服务支出(项)	0
202	外交支出	0
20201	外交管理事务	0
2020101	行政运行	0
2020102	一般行政管理事务	0
2020103	机关服务	0
2020104	专项业务	0
2020150	事业运行	0
2020199	其他外交管理事务支出	0
20202	驻外机构	0
2020201	驻外使领馆(团、处)	0
2020202	其他驻外机构支出	0
20203	对外援助	0
2020304	援外优惠贷款贴息	0
2020306	对外援助	0
20204	国际组织	0
2020401	国际组织会费	0
2020402	国际组织捐赠	0
2020403	维和摊款	0
2020404	国际组织股金及基金	0
2020499	其他国际组织支出	0
20205	对外合作与交流	0
2020503	在华国际会议	0
2020504	国际交流活动	0
2020505	对外合作活动	0
2020599	其他对外合作与交流支出	0
20206	对外宣传(款)	0
2020601	对外宣传(项)	0
20207	边界勘界联检	0
2020701	边界勘界	0
2020702	边界联检	0
2020703	边界界桩维护	0
2020799	其他支出	0
20208	国际发展合作	0
2020801	行政运行	0
2020802	一般行政管理事务	0
2020803	机关服务	0
2020850	事业运行	0
2020899	其他国际发展合作支出	0
20299	其他外交支出(款)	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2029999	其他外交支出(项)	0
203	国防支出	143
20301	现役部队(款)	0
2030101	现役部队(项)	0
20304	国防科研事业(款)	0
2030401	国防科研事业(项)	0
20305	专项工程(款)	0
2030501	专项工程(项)	0
20306	国防动员	143
2030601	兵役征集	30
2030602	经济动员	0
2030603	人民防空	0
2030604	交通战备	0
2030605	国防教育	0
2030606	预备役部队	0
2030607	民兵	70
2030608	边海防	0
2030699	其他国防动员支出	43
20399	其他国防支出(款)	0
2039999	其他国防支出(项)	0
204	公共安全支出	10,221
20401	武装警察部队(款)	0
2040101	武装警察部队(项)	0
2040199	其他武装警察部队支出	0
20402	公安	9,269
2040201	行政运行	6,048
2040202	一般行政管理事务	1,185
2040203	机关服务	0
2040219	信息化建设	2
2040220	执法办案	1,769
2040221	特别业务	178
2040222	特勤业务	0
2040223	移民事务	0
2040250	事业运行	0
2040299	其他公安支出	87
20403	国家安全	0
2040301	行政运行	0
2040302	一般行政管理事务	0
2040303	机关服务	0
2040304	安全业务	0
2040350	事业运行	0
2040399	其他国家安全支出	0
20404	检察	51
2040401	行政运行	0
2040402	一般行政管理事务	51

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2040403	机关服务	0
2040409	“两房”建设	0
2040410	检察监督	0
2040450	事业运行	0
2040499	其他检察支出	0
20405	法院	121
2040501	行政运行	0
2040502	一般行政管理事务	121
2040503	机关服务	0
2040504	案件审判	0
2040505	案件执行	0
2040506	“两庭”建设	0
2040550	事业运行	0
2040599	其他法院支出	0
20406	司法	732
2040601	行政运行	511
2040602	一般行政管理事务	2
2040603	机关服务	0
2040604	基层司法业务	84
2040605	普法宣传	3
2040606	律师管理	15
2040607	公共法律服务	93
2040608	国家统一法律职业资格考试	0
2040610	社区矫正	24
2040612	法制建设	0
2040613	信息化建设	0
2040650	事业运行	0
2040699	其他司法支出	0
20407	监狱	0
2040701	行政运行	0
2040702	一般行政管理事务	0
2040703	机关服务	0
2040704	犯人生活	0
2040705	犯人改造	0
2040706	狱政设施建设	0
2040707	信息化建设	0
2040750	事业运行	0
2040799	其他监狱支出	0
20408	强制隔离戒毒	0
2040801	行政运行	0
2040802	一般行政管理事务	0
2040803	机关服务	0
2040804	强制隔离戒毒人员生活	0
2040805	强制隔离戒毒人员教育	0
2040806	所政设施建设	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2040807	信息化建设	0
2040850	事业运行	0
2040899	其他强制隔离戒毒支出	0
20409	国家保密	0
2040901	行政运行	0
2040902	一般行政管理事务	0
2040903	机关服务	0
2040904	保密技术	0
2040905	保密管理	0
2040950	事业运行	0
2040999	其他国家保密支出	0
20410	缉私警察	0
2041001	行政运行	0
2041002	一般行政管理事务	0
2041006	信息化建设	0
2041007	缉私业务	0
2041099	其他缉私警察支出	0
20499	其他公共安全支出(款)	48
2049902	国家司法救助支出	0
2049999	其他公共安全支出(项)	48
205	教育支出	39,299
20501	教育管理事务	504
2050101	行政运行	210
2050102	一般行政管理事务	284
2050103	机关服务	0
2050199	其他教育管理事务支出	10
20502	普通教育	34,328
2050201	学前教育	1,182
2050202	小学教育	17,830
2050203	初中教育	10,225
2050204	高中教育	5,081
2050205	高等教育	10
2050299	其他普通教育支出	0
20503	职业教育	1,899
2050301	初等职业教育	0
2050302	中等职业教育	1,899
2050303	技校教育	0
2050305	高等职业教育	0
2050399	其他职业教育支出	0
20504	成人教育	0
2050401	成人初等教育	0
2050402	成人中等教育	0
2050403	成人高等教育	0
2050404	成人广播电视教育	0
2050499	其他成人教育支出	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

20505	广播电视教育	0
2050501	广播电视学校	0
2050502	教育电视台	0
2050599	其他广播电视教育支出	0
20506	留学教育	0
2050601	出国留学教育	0
2050602	来华留学教育	0
2050699	其他留学教育支出	0
20507	特殊教育	388
2050701	特殊教育学校教育	388
2050702	工读学校教育	0
2050799	其他特殊教育支出	0
20508	进修及培训	1,652
2050801	教师进修	827
2050802	干部教育	825
2050803	培训支出	0
2050804	退役士兵能力提升	0
2050899	其他进修及培训	0
20509	教育费附加安排的支出	528
2050901	农村中小学校舍建设	528
2050902	农村中小学教学设施	0
2050903	城市中小学校舍建设	0
2050904	城市中小学教学设施	0
2050905	中等职业学校教学设施	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	0
20599	其他教育支出(款)	0
2059999	其他教育支出(项)	0
206	科学技术支出	12,624
20601	科学技术管理事务	154
2060101	行政运行	46
2060102	一般行政管理事务	108
2060103	机关服务	0
2060199	其他科学技术管理事务支出	0
20602	基础研究	0
2060201	机构运行	0
2060203	自然科学基金	0
2060204	实验室及相关设施	0
2060205	重大科学工程	0
2060206	专项基础科研	0
2060207	专项技术基础	0
2060208	科技人才队伍建设	0
2060299	其他基础研究支出	0
20603	应用研究	0
2060301	机构运行	0
2060302	社会公益研究	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2060303	高技术研究	0
2060304	专项科研试制	0
2060399	其他应用研究支出	0
20604	技术与开发	370
2060401	机构运行	0
2060404	科技成果转化与扩散	370
2060405	共性技术与开发	0
2060499	其他技术与开发支出	0
20605	科技条件与服务	0
2060501	机构运行	0
2060502	技术创新服务体系	0
2060503	科技条件专项	0
2060599	其他科技条件与服务支出	0
20606	社会科学	0
2060601	社会科学研究机构	0
2060602	社会科学研究	0
2060603	社科基金支出	0
2060699	其他社会科学支出	0
20607	科学技术普及	0
2060701	机构运行	0
2060702	科普活动	0
2060703	青少年科技活动	0
2060704	学术交流活动	0
2060705	科技馆站	0
2060799	其他科学技术普及支出	0
20608	科技交流与合作	0
2060801	国际交流与合作	0
2060802	重大科技合作项目	0
2060899	其他科技交流与合作支出	0
20609	科技重大项目	0
2060901	科技重大专项	0
2060902	重点研发计划	0
2060999	其他科技重大项目	0
20699	其他科学技术支出(款)	12,100
2069901	科技奖励	0
2069902	核应急	0
2069903	转制科研机构	0
2069999	其他科学技术支出(项)	12,100
207	文化旅游体育与传媒支出	2,475
20701	文化和旅游	1,966
2070101	行政运行	444
2070102	一般行政管理事务	1,036
2070103	机关服务	0
2070104	图书馆	86
2070105	文化展示及纪念机构	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2070106	艺术表演场所	0
2070107	艺术表演团体	0
2070108	文化活动	49
2070109	群众文化	104
2070110	文化和旅游交流与合作	0
2070111	文化创意与保护	5
2070112	文化和旅游市场管理	74
2070113	旅游宣传	0
2070114	文化和旅游管理事务	28
2070199	其他文化和旅游支出	140
20702	文物	68
2070201	行政运行	0
2070202	一般行政管理事务	0
2070203	机关服务	0
2070204	文物保护	12
2070205	博物馆	56
2070206	历史名城与古迹	0
2070299	其他文物支出	0
20703	体育	270
2070301	行政运行	0
2070302	一般行政管理事务	0
2070303	机关服务	0
2070304	运动项目管理	0
2070305	体育竞赛	0
2070306	体育训练	0
2070307	体育场馆	270
2070308	群众体育	0
2070309	体育交流与合作	0
2070399	其他体育支出	0
20706	新闻出版电影	33
2070601	行政运行	0
2070602	一般行政管理事务	0
2070603	机关服务	0
2070604	新闻通讯	0
2070605	出版发行	0
2070606	版权管理	0
2070607	电影	0
2070699	其他新闻出版电影支出	33
20708	广播电视	18
2070801	行政运行	0
2070802	一般行政管理事务	0
2070803	机关服务	0
2070806	监测监管	0
2070807	传输发射	0
2070808	广播电视事务	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2070899	其他广播电视支出	18
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	120
2079902	宣传文化发展专项支出	49
2079903	文化产业发展专项支出	0
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	71
208	社会保障和就业支出	94,528
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,152
2080101	行政运行	281
2080102	一般行政管理事务	33
2080103	机关服务	0
2080104	综合业务管理	0
2080105	劳动保障监察	43
2080106	就业管理事务	143
2080107	社会保险业务管理事务	0
2080108	信息化建设	0
2080109	社会保险经办机构	452
2080110	劳动关系和维权	0
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	0
2080112	劳动人事争议调解仲裁	48
2080113	政府特殊津贴	0
2080114	资助留学回国人员	0
2080115	博士后日常经费	0
2080116	引进人才费用	0
2080150	事业运行	105
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务	47
20802	民政管理事务	2,043
2080201	行政运行	307
2080202	一般行政管理事务	181
2080203	机关服务	0
2080206	社会组织管理	0
2080207	行政区划和地名管理	0
2080208	基层政权建设和社区治理	1,324
2080299	其他民政管理事务支出	231
20804	补充全国社会保障基金	0
2080402	用一般公共预算补充基金	0
20805	行政事业单位养老支出	41,510
2080501	行政单位离退休	56
2080502	事业单位离退休	14
2080503	离退休人员管理机构	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	7,966
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,236
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金	19,296
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0
2080599	其他行政事业单位养老支出	12,942
20806	企业改革补助	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2080601	企业关闭破产补助	0
2080602	厂办大集体改革补助	0
2080699	其他企业改革发展补助	0
20807	就业补助	1,882
2080701	就业创业服务补贴	90
2080702	职业培训补贴	0
2080704	社会保险补贴	504
2080705	公益性岗位补贴	1,288
2080709	职业技能鉴定补贴	0
2080711	就业见习补贴	0
2080712	高技能人才培养补助	0
2080713	促进创业补贴	0
2080799	其他就业补助支出	0
20808	抚恤	3,197
2080801	死亡抚恤	1,796
2080802	伤残抚恤	274
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	325
2080804	优抚事业单位支出	63
2080805	义务兵优待	271
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	290
2080899	其他优抚支出	178
20809	退役安置	232
2080901	退役士兵安置	55
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	19
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	4
2080904	退役士兵管理教育	2
2080905	军队转业干部安置	46
2080999	其他退役安置支出	106
20810	社会福利	981
2081001	儿童福利	52
2081002	老年福利	342
2081003	康复辅具	0
2081004	殡葬	569
2081005	社会福利事业单位	0
2081006	养老服务	0
2081099	其他社会福利支出	18
20811	残疾人事业	1,221
2081101	行政运行	21
2081102	一般行政管理事务	37
2081103	机关服务	0
2081104	残疾人康复	5
2081105	残疾人就业和扶贫	0
2081106	残疾人体育	0
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,149
2081199	其他残疾人事业支出	9

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

20816	红十字事业	37
2081601	行政运行	37
2081602	一般行政管理事务	0
2081603	机关服务	0
2081699	其他红十字事业支出	0
20819	最低生活保障	12,806
2081901	城市最低生活保障金支出	3,423
2081902	农村最低生活保障金支出	9,383
20820	临时救助	331
2082001	临时救助支出	314
2082002	流浪乞讨人员救助支出	17
20821	特困人员救助供养	1,353
2082101	城市特困人员救助供养支出	148
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,205
20824	补充道路交通事故社会救助基金	0
2082401	交强险增值税补助基金支出	0
2082402	交强险罚款收入补助基金支出	0
20825	其他生活救助	1,350
2082501	其他城市生活救助	640
2082502	其他农村生活救助	710
20826	财政对基本养老保险基金的补助	25,655
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金	18,840
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金	6,815
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补	0
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0
2082701	财政对失业保险基金的补助	0
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	0
20828	退役军人管理事务	534
2082801	行政运行	264
2082802	一般行政管理事务	270
2082803	机关服务	0
2082804	拥军优属	0
2082805	部队供应	0
2082850	事业运行	0
2082899	其他退役军人事务管理支出	0
20830	财政代缴社会保险费支出	107
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费	107
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	0
20899	其他社会保障和就业支出(款)	137
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	137
210	卫生健康支出	38,929
21001	卫生健康管理事务	852
2100101	行政运行	256
2100102	一般行政管理事务	508

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2100103	机关服务	0
2100199	其他卫生健康管理事务支出	88
21002	公立医院	2,163
2100201	综合医院	1,080
2100202	中医(民族)医院	873
2100203	传染病医院	0
2100204	职业病防治医院	0
2100205	精神病医院	0
2100206	妇幼保健医院	210
2100207	儿童医院	0
2100208	其他专科医院	0
2100209	福利医院	0
2100210	行业医院	0
2100211	处理医疗欠费	0
2100212	康复医院	0
2100299	其他公立医院支出	0
21003	基层医疗卫生机构	2,925
2100301	城市社区卫生机构	25
2100302	乡镇卫生院	2,534
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	366
21004	公共卫生	7,357
2100401	疾病预防控制机构	1,479
2100402	卫生监督机构	134
2100403	妇幼保健机构	787
2100404	精神卫生机构	0
2100405	应急救治机构	0
2100406	采供血机构	0
2100407	其他专业公共卫生机构	0
2100408	基本公共卫生服务	3,260
2100409	重大公共卫生服务	53
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1,644
2100499	其他公共卫生支出	0
21006	中医药	88
2100601	中医(民族医)药专项	88
2100699	其他中医药支出	0
21007	计划生育事务	707
2100716	计划生育机构	0
2100717	计划生育服务	0
2100799	其他计划生育事务支出	707
21011	行政事业单位医疗	5,050
2101101	行政单位医疗	1,389
2101102	事业单位医疗	3,661
2101103	公务员医疗补助	0
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	15,809

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补	66
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金	15,098
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补	645
21013	医疗救助	3,621
2101301	城乡医疗救助	3,621
2101302	疾病应急救助	0
2101399	其他医疗救助支出	0
21014	优抚对象医疗	35
2101401	优抚对象医疗补助	35
2101499	其他优抚对象医疗支出	0
21015	医疗保障管理事务	322
2101501	行政运行	249
2101502	一般行政管理事务	2
2101503	机关服务	0
2101504	信息化建设	0
2101505	医疗保障政策管理	0
2101506	医疗保障经办事务	0
2101550	事业运行	0
2101599	其他医疗保障管理事务支出	71
21016	老龄卫生健康事务(款)	0
2101601	老龄卫生健康事务(项)	0
21099	其他卫生健康支出(款)	0
2109999	其他卫生健康支出(项)	0
211	节能环保支出	4,408
21101	环境保护管理事务	118
2110101	行政运行	58
2110102	一般行政管理事务	60
2110103	机关服务	0
2110104	生态环境保护宣传	0
2110105	环境保护法规、规划及标准	0
2110106	生态环境国际合作及履约	0
2110107	生态环境保护行政许可	0
2110108	应对气候变化管理事务	0
2110199	其他环境保护管理事务支出	0
21102	环境监测与监察	0
2110203	建设项目环评审查与监督	0
2110204	核与辐射安全监督	0
2110299	其他环境监测与监察支出	0
21103	污染防治	0
2110301	大气	0
2110302	水体	0
2110303	噪声	0
2110304	固体废弃物与化学品	0
2110305	放射源和放射性废物监管	0
2110306	辐射	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2110307	土壤	0
2110399	其他污染防治支出	0
21104	自然生态保护	1,275
2110401	生态保护	0
2110402	农村环境保护	1,275
2110404	生物及物种资源保护	0
2110499	其他自然生态保护支出	0
21105	天然林保护	2,439
2110501	森林管护	43
2110502	社会保险补助	0
2110503	政策性社会性支出补助	0
2110506	天然林保护工程建设	0
2110507	停伐补助	2,396
2110599	其他天然林保护支出	0
21106	退耕还林还草	0
2110602	退耕现金	0
2110603	退耕还林粮食折现补贴	0
2110604	退耕还林粮食费用补贴	0
2110605	退耕还林工程建设	0
2110699	其他退耕还林还草支出	0
21107	风沙荒漠治理	0
2110704	京津风沙源治理工程建设	0
2110799	其他风沙荒漠治理支出	0
21108	退牧还草	0
2110804	退牧还草工程建设	0
2110899	其他退牧还草支出	0
21109	已垦草原退耕还草(款)	0
2110901	已垦草原退耕还草(项)	0
21110	能源节约利用(款)	576
2111001	能源节约利用(项)	576
21111	污染减排	0
2111101	生态环境监测与信息	0
2111102	生态环境执法监察	0
2111103	减排专项支出	0
2111104	清洁生产专项支出	0
2111199	其他污染减排支出	0
21112	可再生能源(款)	0
2111201	可再生能源(项)	0
21113	循环经济(款)	0
2111301	循环经济(项)	0
21114	能源管理事务	0
2111401	行政运行	0
2111402	一般行政管理事务	0
2111403	机关服务	0
2111404	能源预测预警	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2111405	能源战略规划与实施	0
2111406	能源科技装备	0
2111407	能源行业管理	0
2111408	能源管理	0
2111409	石油储备发展管理	0
2111410	能源调查	0
2111411	信息化建设	0
2111413	农村电网建设	0
2111450	事业运行	0
2111499	其他能源管理事务支出	0
21199	其他节能环保支出(款)	0
2119999	其他节能环保支出(项)	0
212	城乡社区支出	24,809
21201	城乡社区管理事务	4,749
2120101	行政运行	250
2120102	一般行政管理事务	30
2120103	机关服务	0
2120104	城管执法	624
2120105	工程建设标准规范编制与监管	0
2120106	工程建设管理	186
2120107	市政公用行业市场监管	818
2120109	住宅建设与房地产市场监管	1,952
2120110	执业资格注册、资质审查	0
2120199	其他城乡社区管理事务支出	889
21202	城乡社区规划与管理(款)	572
2120201	城乡社区规划与管理(项)	572
21203	城乡社区公共设施	8,226
2120303	小城镇基础设施建设	4,694
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3,532
21205	城乡社区环境卫生(款)	3,955
2120501	城乡社区环境卫生(项)	3,955
21206	建设市场管理与监督(款)	0
2120601	建设市场管理与监督(项)	0
21299	其他城乡社区支出(款)	7,307
2129999	其他城乡社区支出(项)	7,307
213	农林水支出	138,953
21301	农业农村	50,460
2130101	行政运行	342
2130102	一般行政管理事务	682
2130103	机关服务	0
2130104	事业运行	4,625
2130105	农垦运行	0
2130106	科技转化与推广服务	27
2130108	病虫害控制	290
2130109	农产品质量安全	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2130110	执法监管	0
2130111	统计监测与信息服务	0
2130112	行业业务管理	0
2130114	对外交流与合作	0
2130119	防灾救灾	0
2130120	稳定农民收入补贴	0
2130121	农业结构调整补贴	3,016
2130122	农业生产发展	24,134
2130124	农村合作经济	18
2130125	农产品加工与促销	0
2130126	农村社会事业	340
2130135	农业资源保护修复与利用	10,454
2130142	农村道路建设	274
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	0
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	0
2130153	农田建设	4,726
2130199	其他农业农村支出	1,532
21302	林业和草原	4,257
2130201	行政运行	280
2130202	一般行政管理事务	2,784
2130203	机关服务	0
2130204	事业机构	0
2130205	森林资源培育	538
2130206	技术推广与转化	0
2130207	森林资源管理	231
2130209	森林生态效益补偿	279
2130210	自然保护区等管理	0
2130211	动植物保护	0
2130212	湿地保护	0
2130213	执法与监督	125
2130217	防沙治沙	0
2130220	对外合作与交流	0
2130221	产业化管理	0
2130223	信息管理	0
2130226	林区公共支出	0
2130227	贷款贴息	0
2130232	成品油价格改革对林业的补贴	0
2130234	林业草原防灾减灾	20
2130235	国家公园	0
2130236	草原管理	0
2130237	行业业务管理	0
2130299	其他林业和草原支出	0
21303	水利	12,926
2130301	行政运行	290
2130302	一般行政管理事务	1,989

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2130303	机关服务	0
2130304	水利行业业务管理	581
2130305	水利工程建设	1,753
2130306	水利工程运行与维护	290
2130307	长江黄河等流域管理	0
2130308	水利前期工作	50
2130309	水利执法监督	0
2130310	水土保持	1,464
2130311	水资源节约管理与保护	106
2130312	水质监测	0
2130313	水文测报	92
2130314	防汛	19
2130315	抗旱	0
2130316	农村水利	928
2130317	水利技术推广	0
2130318	国际河流治理与管理	0
2130319	江河湖库水系综合整治	4,275
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	5
2130322	水利安全监督	0
2130333	信息管理	0
2130334	水利建设征地及移民支出	0
2130335	农村人畜饮水	1,084
2130336	南水北调工程建设	0
2130337	南水北调工程管理	0
2130399	其他水利支出	0
21305	扶贫	17,646
2130501	行政运行	180
2130502	一般行政管理事务	56
2130503	机关服务	0
2130504	农村基础设施建设	6,521
2130505	生产发展	7,409
2130506	社会发展	0
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	0
2130508	“三西”农业建设专项补助	0
2130550	扶贫事业机构	0
2130599	其他扶贫支出	3,480
21307	农村综合改革	4,895
2130701	对村级公益事业建设的补助	1,200
2130704	国有农场办社会职能改革补助	44
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,790
2130706	对村集体经济组织的补助	700
2130707	农村综合改革示范试点补助	0
2130799	其他农村综合改革支出	161
21308	普惠金融发展支出	3,933
2130801	支持农村金融机构	184

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2130802	涉农贷款增量奖励	0
2130803	农业保险保费补贴	3,703
2130804	创业担保贷款贴息	46
2130805	补充创业担保贷款基金	0
2130899	其他普惠金融发展支出	0
21309	目标价格补贴	44,836
2130901	棉花目标价格补贴	0
2130999	其他目标价格补贴	44,836
21399	其他农林水支出(款)	0
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	0
2139999	其他农林水支出(项)	0
214	交通运输支出	13,008
21401	公路水路运输	10,792
2140101	行政运行	1,228
2140102	一般行政管理事务	338
2140103	机关服务	0
2140104	公路建设	5,836
2140106	公路养护	2,032
2140109	交通运输信息化建设	0
2140110	公路和运输安全	0
2140111	公路还贷专项	0
2140112	公路运输管理	1,358
2140114	公路和运输技术标准化建设	0
2140122	港口设施	0
2140123	航道维护	0
2140127	船舶检验	0
2140128	救助打捞	0
2140129	内河运输	0
2140130	远洋运输	0
2140131	海事管理	0
2140133	航标事业发展支出	0
2140136	水路运输管理支出	0
2140138	口岸建设	0
2140139	取消政府还贷二级公路收费专项支	0
2140199	其他公路水路运输支出	0
21402	铁路运输	1,405
2140201	行政运行	0
2140202	一般行政管理事务	0
2140203	机关服务	0
2140204	铁路路网建设	0
2140205	铁路还贷专项	0
2140206	铁路安全	0
2140207	铁路专项运输	0
2140208	行业监管	0
2140299	其他铁路运输支出	1,405

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

21403	民用航空运输	0
2140301	行政运行	0
2140302	一般行政管理事务	0
2140303	机关服务	0
2140304	机场建设	0
2140305	空管系统建设	0
2140306	民航还贷专项支出	0
2140307	民用航空安全	0
2140308	民航专项运输	0
2140399	其他民用航空运输支出	0
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	0
2140401	对城市公交的补贴	0
2140402	对农村道路客运的补贴	0
2140403	对出租车的补贴	0
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	0
21405	邮政业支出	0
2140501	行政运行	0
2140502	一般行政管理事务	0
2140503	机关服务	0
2140504	行业监管	0
2140505	邮政普遍服务与特殊服务	0
2140599	其他邮政业支出	0
21406	车辆购置税支出	811
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建	11
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	800
2140603	车辆购置税用于老旧汽车报废更新	0
2140699	车辆购置税其他支出	0
21499	其他交通运输支出(款)	0
2149901	公共交通运营补助	0
2149999	其他交通运输支出(项)	0
215	资源勘探工业信息等支出	4,190
21501	资源勘探开发	0
2150101	行政运行	0
2150102	一般行政管理事务	0
2150103	机关服务	0
2150104	煤炭勘探开采和洗选	0
2150105	石油和天然气勘探开采	0
2150106	黑色金属矿勘探和采选	0
2150107	有色金属矿勘探和采选	0
2150108	非金属矿勘探和采选	0
2150199	其他资源勘探业支出	0
21502	制造业	0
2150201	行政运行	0
2150202	一般行政管理事务	0
2150203	机关服务	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2150204	纺织业	0
2150205	医药制造业	0
2150206	非金属矿物制品业	0
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备	0
2150208	交通运输设备制造业	0
2150209	电气机械及器材制造业	0
2150210	工艺品及其他制造业	0
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业	0
2150213	化学原料及化学制品制造业	0
2150214	黑色金属冶炼及压延加工业	0
2150215	有色金属冶炼及压延加工业	0
2150299	其他制造业支出	0
21503	建筑业	0
2150301	行政运行	0
2150302	一般行政管理事务	0
2150303	机关服务	0
2150399	其他建筑业支出	0
21505	工业和信息产业监管	3,709
2150501	行政运行	234
2150502	一般行政管理事务	184
2150503	机关服务	0
2150505	战备应急	0
2150507	专用通信	0
2150508	无线电及信息通信监管	0
2150516	工程建设及运行维护	0
2150517	产业发展	3,291
2150550	事业运行	0
2150599	其他工业和信息产业监管支出	0
21507	国有资产监管	0
2150701	行政运行	0
2150702	一般行政管理事务	0
2150703	机关服务	0
2150704	国有企业监事会专项	0
2150705	中央企业专项管理	0
2150799	其他国有资产监管支出	0
21508	支持中小企业发展和管理支出	481
2150801	行政运行	144
2150802	一般行政管理事务	84
2150803	机关服务	0
2150804	科技型中小企业技术创新基金	0
2150805	中小企业发展专项	0
2150806	减免房租补贴	0
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	253
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	0
2159901	黄金事务	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2159904	技术改造支出	0
2159905	中药材扶持资金支出	0
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款	0
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	0
216	商业服务业等支出	462
21602	商业流通事务	451
2160201	行政运行	0
2160202	一般行政管理事务	0
2160203	机关服务	0
2160216	食品流通安全补贴	0
2160217	市场监测及信息管理	0
2160218	民贸企业补贴	0
2160219	民贸民品贷款贴息	0
2160250	事业运行	84
2160299	其他商业流通事务支出	367
21606	涉外发展服务支出	11
2160601	行政运行	0
2160602	一般行政管理事务	0
2160603	机关服务	0
2160607	外商投资环境建设补助资金	0
2160699	其他涉外发展服务支出	11
21699	其他商业服务业等支出(款)	0
2169901	服务业基础设施建设	0
2169999	其他商业服务业等支出(项)	0
217	金融支出	0
21701	金融部门行政支出	0
2170101	行政运行	0
2170102	一般行政管理事务	0
2170103	机关服务	0
2170104	安全防卫	0
2170150	事业运行	0
2170199	金融部门其他行政支出	0
21702	金融部门监管支出	0
2170201	货币发行	0
2170202	金融服务	0
2170203	反假币	0
2170204	重点金融机构监管	0
2170205	金融稽查与案件处理	0
2170206	金融行业电子化建设	0
2170207	从业人员资格考试	0
2170208	反洗钱	0
2170299	金融部门其他监管支出	0
21703	金融发展支出	0
2170301	政策性银行亏损补贴	0
2170302	利息费用补贴支出	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2170303	补充资本金	0
2170304	风险基金补助	0
2170399	其他金融发展支出	0
21704	金融调控支出	0
2170401	中央银行亏损补贴	0
2170499	其他金融调控支出	0
21799	其他金融支出(款)	0
2179902	重点企业贷款贴息	0
2179999	其他金融支出(项)	0
219	援助其他地区支出	0
21901	一般公共服务	0
21902	教育	0
21903	文化体育与传媒	0
21904	医疗卫生	0
21905	节能环保	0
21906	农业	0
21907	交通运输	0
21908	住房保障	0
21999	其他支出	0
220	自然资源海洋气象等支出	4,623
22001	自然资源事务	4,574
2200101	行政运行	879
2200102	一般行政管理事务	2,696
2200103	机关服务	0
2200104	自然资源规划及管理	0
2200106	自然资源利用与保护	398
2200107	自然资源社会公益服务	0
2200108	自然资源行业业务管理	0
2200109	自然资源调查与确权登记	0
2200112	土地资源储备支出	0
2200113	地质矿产资源与环境调查	0
2200114	地质勘查与矿产资源管理	0
2200115	地质转产项目财政贴息	0
2200116	国外风险勘查	0
2200119	地质勘查基金(周转金)支出	0
2200120	海域与海岛管理	0
2200121	自然资源国际合作与海洋权益维护	0
2200122	自然资源卫星	0
2200123	极地考察	0
2200124	深海调查与资源开发	0
2200125	海港航标维护	0
2200126	海水淡化	0
2200127	无居民海岛使用金支出	0
2200128	海洋战略规划与预警监测	0
2200129	基础测绘与地理信息监管	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2200150	事业运行	341
2200199	其他自然资源事务支出	260
22005	气象事务	49
2200501	行政运行	0
2200502	一般行政管理事务	0
2200503	机关服务	0
2200504	气象事业机构	0
2200506	气象探测	0
2200507	气象信息传输及管理	0
2200508	气象预报预测	0
2200509	气象服务	0
2200510	气象装备保障维护	0
2200511	气象基础设施建设与维修	0
2200512	气象卫星	0
2200513	气象法规与标准	0
2200514	气象资金审计稽查	0
2200599	其他气象事务支出	49
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	0
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	0
221	住房保障支出	15,861
22101	保障性安居工程支出	13,169
2210101	廉租住房	0
2210102	沉陷区治理	0
2210103	棚户区改造	5,172
2210104	少数民族地区游牧民定居工程	0
2210105	农村危房改造	2,067
2210106	公共租赁住房	0
2210107	保障性住房租金补贴	685
2210108	老旧小区改造	5,245
2210109	住房租赁市场发展	0
2210199	其他保障性安居工程支出	0
22102	住房改革支出	2,692
2210201	住房公积金	2,692
2210202	提租补贴	0
2210203	购房补贴	0
22103	城乡社区住宅	0
2210301	公有住房建设和维修改造支出	0
2210302	住房公积金管理	0
2210399	其他城乡社区住宅支出	0
222	粮油物资储备支出	772
22201	粮油物资事务	772
2220101	行政运行	91
2220102	一般行政管理事务	17
2220103	机关服务	0
2220104	财务和审计支出	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2220105	信息统计	0
2220106	专项业务活动	0
2220107	国家粮油差价补贴	0
2220112	粮食财务挂账利息补贴	0
2220113	粮食财务挂账消化款	0
2220114	处理陈化粮补贴	0
2220115	粮食风险基金	0
2220118	粮油市场调控专项资金	0
2220119	设施建设	0
2220120	设施安全	0
2220121	物资保管保养	0
2220150	事业运行	14
2220199	其他粮油物资事务支出	650
22203	能源储备	0
2220301	石油储备	0
2220303	天然铀能源储备	0
2220304	煤炭储备	0
2220305	成品油储备	0
2220399	其他能源储备支出	0
22204	粮油储备	0
2220401	储备粮油补贴	0
2220402	储备粮油差价补贴	0
2220403	储备粮(油)库建设	0
2220404	最低收购价政策支出	0
2220499	其他粮油储备支出	0
22205	重要商品储备	0
2220501	棉花储备	0
2220502	食糖储备	0
2220503	肉类储备	0
2220504	化肥储备	0
2220505	农药储备	0
2220506	边销茶储备	0
2220507	羊毛储备	0
2220508	医药储备	0
2220509	食盐储备	0
2220510	战略物资储备	0
2220511	应急物资储备	0
2220599	其他重要商品储备支出	0
224	灾害防治及应急管理支出	1,147
22401	应急管理事务	690
2240101	行政运行	480
2240102	一般行政管理事务	196
2240103	机关服务	0
2240104	灾害风险防治	0
2240105	国务院安委会专项	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2240106	安全监管	0
2240107	安全生产基础	10
2240108	应急救援	4
2240109	应急管理	0
2240150	事业运行	0
2240199	其他应急管理支出	0
22402	消防事务	394
2240201	行政运行	7
2240202	一般行政管理事务	387
2240203	机关服务	0
2240204	消防应急救援	0
2240299	其他消防事务支出	0
22403	森林消防事务	0
2240301	行政运行	0
2240302	一般行政管理事务	0
2240303	机关服务	0
2240304	森林消防应急救援	0
2240399	其他森林消防事务支出	0
22404	煤矿安全	0
2240401	行政运行	0
2240402	一般行政管理事务	0
2240403	机关服务	0
2240404	煤矿安全监察事务	0
2240405	煤矿应急救援事务	0
2240450	事业运行	0
2240499	其他煤矿安全支出	0
22405	地震事务	0
2240501	行政运行	0
2240502	一般行政管理事务	0
2240503	机关服务	0
2240504	地震监测	0
2240505	地震预测预报	0
2240506	地震灾害预防	0
2240507	地震应急救援	0
2240508	地震环境探索	0
2240509	防震减灾信息管理	0
2240510	防震减灾基础管理	0
2240550	地震事业机构	0
2240599	其他地震事务支出	0
22406	自然灾害防治	63
2240601	地质灾害防治	0
2240602	森林草原防灾减灾	0
2240699	其他自然灾害防治支出	63
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0
2240703	自然灾害救灾补助	0

1.3 2021年度桦南县一般公共预算本级支出表

录入02表
单位：万元

2240704	自然灾害灾后重建补助	0
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	0
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	0
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	0
229	其他支出(类)	0
22999	其他支出(款)	0
2299999	其他支出(项)	0
232	债务付息支出	11,001
23201	中央政府国内债务付息支出	0
23202	中央政府国外债务付息支出	0
23203	地方政府一般债务付息支出	11,001
2320301	地方政府一般债券付息支出	11,001
2320302	地方政府向外国政府借款付息支出	0
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	0
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	0
233	债务发行费用支出	49
23301	中央政府国内债务发行费用支出	0
23302	中央政府国外债务发行费用支出	0
23303	地方政府一般债务发行费用支出	49

1.3 2021年桦南县一般公共预算本级支出决算经济分类决算表

录入04表

单位:万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出	财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
	一般公共预算支出	444,038	444,038	0
501	机关工资福利支出	30,364	30,364	0
50101	工资奖金津补贴	18,899	18,899	0
50102	社会保障缴费	4,760	4,760	0
50103	住房公积金	1,890	1,890	0
50199	其他工资福利支出	4,815	4,815	0
502	机关商品和服务支出	12,671	12,671	0
50201	办公经费	6,049	6,049	0
50202	会议费	70	70	0
50203	培训费	45	45	0
50204	专用材料购置费	15	15	0
50205	委托业务费	730	730	0
50206	公务接待费	10	10	0
50207	因公出国(境)费用	0	0	0
50208	公务用车运行维护费	335	335	0
50209	维修(护)费	1,560	1,560	0
50299	其他商品和服务支出	3,857	3,857	0
503	机关资本性支出(一)	54,015	54,015	0
50301	房屋建筑物购建	9,011	9,011	0
50302	基础设施建设	40,512	40,512	0
50303	公务用车购置	0	0	0
50305	土地征迁补偿和安置支出	0	0	0
50306	设备购置	1,652	1,652	0
50307	大型修缮	2,840	2,840	0
50399	其他资本性支出	0	0	0
504	机关资本性支出(二)	0	0	0
50401	房屋建筑物购建	0	0	0
50402	基础设施建设	0	0	0
50403	公务用车购置	0	0	0
50404	设备购置	0	0	0
50405	大型修缮	0	0	0
50499	其他资本性支出	0	0	0
505	对事业单位经常性补助	102,562	102,562	0

1.3 2021年桦南县一般公共预算本级支出决算经济分类决算表

录入04表

单位:万元

50501	工资福利支出	78,057	78,057	0
50502	商品和服务支出	15,553	15,553	0
50599	其他对事业单位补助	8,952	8,952	0
506	对事业单位资本性补助	35,257	35,257	0
50601	资本性支出(一)	35,257	35,257	0
50602	资本性支出(二)	0	0	0
507	对企业补助	20,698	20,698	0
50701	费用补贴	0	0	0
50702	利息补贴	0	0	0
50799	其他对企业补助	20,698	20,698	0
508	对企业资本性支出	0	0	0
50801	对企业资本性支出(一)	0	0	0
50802	对企业资本性支出(二)	0	0	0
509	对个人和家庭的补助	116,661	116,661	0
50901	社会福利和救助	13,139	13,139	0
50902	助学金	0	0	0
50903	个人农业生产补贴	87,157	87,157	0
50905	离退休费	98	98	0
50999	其他对个人和家庭补助	16,267	16,267	0
510	对社会保障基金补助	60,760	60,760	0
51002	对社会保险基金补助	60,760	60,760	0
51003	补充全国社会保障基金	0	0	0
51004	对机关事业单位职业年金	0	0	0
511	债务利息及费用支出	11,050	11,050	0
51101	国内债务付息	11,001	11,001	0
51102	国外债务付息	0	0	0
51103	国内债务发行费用	49	49	0
51104	国外债务发行费用	0	0	0
599	其他支出	0	0	0
59906	赠与	0	0	0
59907	国家赔偿费用支出	0	0	0
59908	对民间非营利组织和群众	0	0	0
59999	其他支出	0	0	0

1.4 2021年桦南县一般公共预算本级(基本)支出经济分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算支出	155,686
501	机关工资福利支出	28,034
50101	工资奖金津补贴	17,569
50102	社会保障缴费	4,025
50103	住房公积金	1,625
50199	其他工资福利支出	4,815
502	机关商品和服务支出	11,344
50201	办公经费	5,984
50202	会议费	23
50203	培训费	45
50204	专用材料购置费	15
50205	委托业务费	730
50206	公务接待费	10
50207	因公出国(境)费用	0
50208	公务用车运行维护费	335
50209	维修(护)费	550
50299	其他商品和服务支出	3,652
503	机关资本性支出(一)	0
50301	房屋建筑物购建	0
50302	基础设施建设	0
50303	公务用车购置	0
50305	土地征迁补偿和安置支出	0
50306	设备购置	0
50307	大型修缮	0
50399	其他资本性支出	0
504	机关资本性支出(二)	0
50401	房屋建筑物购建	0
50402	基础设施建设	0
50403	公务用车购置	0
50404	设备购置	0
50405	大型修缮	0
50499	其他资本性支出	0
505	对事业单位经常性补助	93,610

1.4 2021年桦南县一般公共预算本级(基本)支出经济分类决算表

单位：万元

50501	工资福利支出	78,057
50502	商品和服务支出	15,553
50599	其他对事业单位补助	0
506	对事业单位资本性补助	0
50601	资本性支出(一)	0
50602	资本性支出(二)	0
507	对企业补助	0
50701	费用补贴	0
50702	利息补贴	0
50799	其他对企业补助	0
508	对企业资本性支出	0
50801	对企业资本性支出(一)	0
50802	对企业资本性支出(二)	0
509	对个人和家庭的补助	22,698
50901	社会福利和救助	9,588
50902	助学金	0
50903	个人农业生产补贴	0
50905	离退休费	98
50999	其他对个人和家庭补助	13,012
510	对社会保障基金补助	0
51002	对社会保险基金补助	0
51003	补充全国社会保障基金	0
51004	对机关事业单位职业年金的补助	0
511	债务利息及费用支出	0
51101	国内债务付息	0
51102	国外债务付息	0
51103	国内债务发行费用	0
51104	国外债务发行费用	0
599	其他支出	0
59906	赠与	0
59907	国家赔偿费用支出	0
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织	0
59999	其他支出	0

1.5 2021年桦南县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

录入05表
单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
一般公共预算收入	56,579	一般公共预算支出	444,038
上级补助收入	372,378	补助下级支出	0
返还性收入	8,454	返还性支出	0
所得税基数返还收入	237	所得税基数返还支出	0
成品油税费改革税收返还收入	1,431	成品油税费改革税收返还支出	0
增值税税收返还收入	7,225	增值税税收返还支出	0
消费税税收返还收入	2	消费税税收返还支出	0
增值税“五五分享”税收返还收入	-543	增值税“五五分享”税收返还支出	0
其他返还性收入	102	其他返还性支出	0
一般性转移支付收入	333,567	一般性转移支付支出	0
体制补助收入	0	体制补助支出	0
均衡性转移支付收入	62,437	均衡性转移支付支出	0
县级基本财力保障机制奖补资金收入	13,836	县级基本财力保障机制奖补支出	0
结算补助收入	5,168	结算补助支出	0
资源枯竭型城市转移支付补助收入	0	资源枯竭型城市转移支付补助支出	0
企业事业单位划转补助收入	0	企业事业单位划转补助支出	0
产粮(油)大县奖励资金收入	12,263	产粮(油)大县奖励资金支出	0
重点生态功能区转移支付收入	0	重点生态功能区转移支付支出	0
固定数额补助收入	24,968	固定数额补助支出	0
革命老区转移支付收入	1,715	革命老区转移支付支出	0
民族地区转移支付收入	0	民族地区转移支付支出	0
边境地区转移支付收入	0	边境地区转移支付支出	0
贫困地区转移支付收入	15,115	贫困地区转移支付支出	0
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	19	一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0
外交共同财政事权转移支付收入	0	外交共同财政事权转移支付支出	0
国防共同财政事权转移支付收入	29	国防共同财政事权转移支付支出	0
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,449	公共安全共同财政事权转移支付支出	0
教育共同财政事权转移支付收入	8,231	教育共同财政事权转移支付支出	0
科学技术共同财政事权转移支付收入	100	科学技术共同财政事权转移支付支出	0
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	842	文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	0
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	40,589	社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	0
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	21,146	医疗卫生共同财政事权转移支付支出	0
节能环保共同财政事权转移支付收入	3,430	节能环保共同财政事权转移支付支出	0
城乡社区共同财政事权转移支付收入	0	城乡社区共同财政事权转移支付支出	0
农林水共同财政事权转移支付收入	109,599	农林水共同财政事权转移支付支出	0
交通运输共同财政事权转移支付收入	3,388	交通运输共同财政事权转移支付支出	0
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入	0	资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付支出	0
商业服务业等共同财政事权转移支付收入	0	商业服务业等共同财政事权转移支付支出	0
金融共同财政事权转移支付收入	0	金融共同财政事权转移支付支出	0
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	0	自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	0
住房保障共同财政事权转移支付收入	5,438	住房保障共同财政事权转移支付支出	0
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	0	粮油物资储备共同财政事权转移支付支出	0
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	0	灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出	0
其他共同财政事权转移支付收入	0	其他共同财政事权转移支付支出	0

其他一般性转移支付收入	3,805	其他一般性转移支付支出	0
专项转移支付收入	30,357	专项转移支付支出	0
一般公共服务	0	一般公共服务	0
外交	0	外交	0
国防	0	国防	0
公共安全	0	公共安全	0
教育	2,613	教育	0
科学技术	0	科学技术	0
文化旅游体育与传媒	0	文化旅游体育与传媒	0
社会保障和就业	0	社会保障和就业	0
卫生健康	0	卫生健康	0
节能环保	3,157	节能环保	0
城乡社区	1,051	城乡社区	0
农林水	19,503	农林水	0
交通运输	0	交通运输	0
资源勘探工业信息等	0	资源勘探工业信息等	0
商业服务业等	11	商业服务业等	0
金融	0	金融	0
自然资源海洋气象等	0	自然资源海洋气象等	0
住房保障	3,984	住房保障	0
粮油物资储备	0	粮油物资储备	0
灾害防治及应急管理	38	灾害防治及应急管理	0
其他收入	0	其他支出	0
下级上解收入	0	上解上级支出	6,310
体制上解收入	0	体制上解支出	110
专项上解收入	0	专项上解支出	6,200
待偿债置换一般债券上年结余	0		
上年结余	3,060		
调入资金	0	调出资金	0
从政府性基金预算调入	0		
从国有资本经营预算调入	0		
从其他资金调入	0		
债务收入	0	债务还本支出	12,697
地方政府债务收入	0	地方政府一般债务还本支出	12,697
一般债务收入	0	地方政府一般债券还本支出	12,697
地方政府一般债券收入	0	地方政府向外国政府借款还本	0
地方政府向外国政府借款收入	0	地方政府向国际组织借款还本	0
地方政府向国际组织借款收入	0	地方政府其他一般债务还本支	0
地方政府其他一般债务收入	0		
债务转贷收入	55,965	债务转贷支出	0
地方政府一般债务转贷收入	55,965	地方政府一般债券转贷支出	0
地方政府一般债券转贷收入	55,965	地方政府向外国政府借款转贷支	0
地方政府向外国政府借款转贷收入	0	地方政府向国际组织借款转贷支	0
地方政府向国际组织借款转贷收入	0	地方政府其他一般债务转贷支出	0
地方政府其他一般债务转贷收入	0		
国债转贷收入	0	补充预算周转金	0
国债转贷资金上年结余	0	拨付国债转贷资金数	0
国债转贷转补助数	0	国债转贷资金结余	0

动用预算稳定调节基金	0	安排预算稳定调节基金	0
接受其他地区援助收入	0	援助其他地区支出	0
接受其他省(自治区、直辖市、计划单	0	援助其他省(自治区、直辖市、	0
接受省内其他地市(区)援助收入	0	援助省内其他地市(区)支出	0
接受市内其他县市(区)援助收入	0	援助市内其他县市(区)支出	0
省补助计划单列市收入	0	计划单列市上解省支出	0
计划单列市上解省收入	0	省补助计划单列市支出	0
		待偿债置换一般债券结余	0
		年终结余	24,937
		减:结转下年的支出	24,937
		净结余	0
收 入 总 计	487,982	支 出 总 计	487,982

1.5.1 2021年度桦南县一般公共预算对下税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	无	无	无
一、返还性支出	0	0	0
所得税基数返还支出	0	0	0
成品油税费改革税收返还支出	0	0	0
增值税税收返还支出	0	0	0
消费税税收返还支出	0	0	0
增值税“五五分享”税收返还支出	0	0	0
其他返还性支出	0	0	0
二、一般性转移支付支出	0	0	0
体制补助支出	0	0	0
均衡性转移支付支出	0	0	0
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0	0	0
结算补助支出	0	0	0
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0	0	0
企业事业单位划转补助支出	0	0	0
产粮(油)大县奖励资金支出	0	0	0
重点生态功能区转移支付支出	0	0	0
固定数额补助支出	0	0	0
革命老区转移支付支出	0	0	0
民族地区转移支付支出	0	0	0
边境地区转移支付支出	0	0	0
贫困地区转移支付支出	0	0	0
一般公共预算共同财政事权转移支付支出	0	0	0
外交共同财政事权转移支付支出	0	0	0
国防共同财政事权转移支付支出	0	0	0
公共安全共同财政事权转移支付支出	0	0	0
教育共同财政事权转移支付支出	0	0	0
科学技术共同财政事权转移支付支出	0	0	0
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	0	0	0
社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	0	0	0
医疗卫生共同财政事权转移支付支出	0	0	0
节能环保共同财政事权转移支付支出	0	0	0
城乡社区共同财政事权转移支付支出	0	0	0
农林水共同财政事权转移支付支出	0	0	0
交通运输共同财政事权转移支付支出	0	0	0

1.5.1 2021年度桦南县一般公共预算对下税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

资源勘探信息等共同财政事权转移支付支出	0	0	0
商业服务业等共同财政事权转移支付支出	0	0	0
金融共同财政事权转移支付支出	0	0	0
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	0	0	0
住房保障共同财政事权转移支付支出	0	0	0
粮油物资储备共同财政事权转移支付支出	0	0	0
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出	0	0	0
其他共同财政事权转移支付支出	0	0	0
其他一般性转移支付支出	0	0	0
三、专项转移支付支出	0	0	0
四、债务转贷支出	0	0	0

备注：我县无对下税收返还和转移支付。

1.6 2021年度汤原县地方政府一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	一般债务				
	合计	一般债券	向外国政府借款	向国际组织借款	其他一般债务
上年末地方政府债务余额	263,617	260,774	0	0	2,843
本年地方政府债务余额限额(预算)	310,518				
本年地方政府债务(转贷)收入	55,965	55,965	0	0	
本年地方政府债务还本支出	12,697	12,697	0	0	0
本年采用其他方式化解的债务本金	644	0	0	0	644
年末地方政府债务余额	306,241	304,042	0	0	2,199

1.7 2021年度桦南县政府性基金预算收入决算录入表

录入08表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	政府性基金预算收入	20,667
10301	政府性基金收入(款)	20,667
1030102	农网还贷资金收入	0
103010201	中央农网还贷资金收入	0
103010202	地方农网还贷资金收入	0
1030106	铁路建设基金收入	0
1030110	民航发展基金收入	0
1030112	海南省高等级公路车辆通行附加费收入	0
1030115	港口建设费收入	0
1030121	旅游发展基金收入	0
1030129	国家电影事业发展专项资金收入	0
1030146	国有土地收益基金收入	2,000
1030147	农业土地开发资金收入	130
1030148	国有土地使用权出让收入	17,780
103014801	土地出让价款收入	18,167
103014802	补缴的土地价款	0
103014803	划拨土地收入	0
103014898	缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-784
103014899	其他土地出让收入	397
1030149	大中型水库移民后期扶持基金收入	0
1030150	大中型水库库区基金收入	0
103015001	中央大中型水库库区基金收入	0
103015002	地方大中型水库库区基金收入	0
1030152	三峡水库库区基金收入	0
1030153	中央特别国债经营基金收入	0
1030154	中央特别国债经营基金财务收入	0
1030155	彩票公益金收入	440
103015501	福利彩票公益金收入	175
103015502	体育彩票公益金收入	265
1030156	城市基础设施配套费收入	0
1030157	小型水库移民扶助基金收入	0
1030158	国家重大水利工程建设基金收入	0
103015801	中央重大水利工程建设资金	0
103015803	地方重大水利工程建设资金	0
1030159	车辆通行费	0
1030166	核电站乏燃料处理处置基金收入	0

1.7 2021年度桦南县政府性基金预算收入决算录入表

录入08表

单位:万元

1030168	可再生能源电价附加收入	0
1030171	船舶油污损害赔偿基金收入	0
1030175	废弃电器电子产品处理基金收入	0
103017501	税务部门征收的废弃电器电子产品处理基	0
103017502	海关征收的废弃电器电子产品处理基金收	0
1030178	污水处理费收入	317
1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	0
103018001	福利彩票发行机构的业务费用	0
103018002	体育彩票发行机构的业务费用	0
103018003	福利彩票销售机构的业务费用	0
103018004	体育彩票销售机构的业务费用	0
103018005	彩票兑奖周转金	0
103018006	彩票发行销售风险基金	0
103018007	彩票市场调控资金收入	0
1030181	抗疫特别国债财务基金收入	0
1030199	其他政府性基金收入	0
10310	专项债务对应项目专项收入	0
1031003	海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务	0
1031004	港口建设费专项债务对应项目专项收入	0
1031005	国家电影事业发展专项资金专项债务对应项	0
1031006	国有土地使用权出让金专项债务对应项目专	0
103100601	土地储备专项债券对应项目专项收入	0
103100602	棚户区改造专项债券对应项目专项收入	0
103100699	其他国有土地使用权出让金专项债务对应	0
1031008	农业土地开发资金专项债务对应项目专项收	0
1031009	大中型水库库区基金专项债务对应项目专项	0
1031010	城市基础设施配套费专项债务对应项目专项	0
1031011	小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专	0
1031012	国家重大水利工程建设基金专项债务对应项	0
1031013	车辆通行费专项债务对应项目专项收入	0
103101301	政府收费公路专项债券对应项目专项收入	0
103101399	其他车辆通行费专项债务对应项目专项收	0
1031014	污水处理费专项债务对应项目专项收入	0
1031099	其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	0
103109998	其他地方自行试点项目收益专项债券对应	0
103109999	其他政府性基金专项债务对应项目专项收	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	政府性基金预算支出	22,496
206	科学技术支出	0
20610	核电站乏燃料处理处置基金支出	0
2061001	乏燃料运输	0
2061002	乏燃料离堆贮存	0
2061003	乏燃料后处理	0
2061004	高放废物的处理处置	0
2061005	乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役	0
2061099	其他乏燃料处理处置基金支出	0
207	文化旅游体育与传媒支出	0
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	0
2070701	资助国产影片放映	0
2070702	资助影院建设	0
2070703	资助少数民族语电影译制	0
2070704	购买农村电影公益性放映版权服务	0
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	0
20709	旅游发展基金支出	0
2070901	宣传促销	0
2070902	行业规划	0
2070903	旅游事业补助	0
2070904	地方旅游开发项目补助	0
2070999	其他旅游发展基金支出	0
20710	国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安	0
2071001	资助城市影院	0
2071099	其他国家电影事业发展专项资金对应专项债务	0
208	社会保障和就业支出	673
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	673
2082201	移民补助	178
2082202	基础设施建设和经济发展	495
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	0
2082301	移民补助	0
2082302	基础设施建设和经济发展	0
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

20829	小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的	0
2082901	基础设施建设和经济发展	0
2082999	其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入	0
211	节能环保支出	0
21160	可再生能源电价附加收入安排的支出	0
2116001	风力发电补助	0
2116002	太阳能发电补助	0
2116003	生物质能发电补助	0
2116099	其他可再生能源电价附加收入安排的支出	0
21161	废弃电器电子产品处理基金支出	0
2116101	回收处理费用补贴	0
2116102	信息系统建设	0
2116103	基金征管经费	0
2116104	其他废弃电器电子产品处理基金支出	0
212	城乡社区支出	17,511
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	15,164
2120801	征地和拆迁补偿支出	8,395
2120802	土地开发支出	0
2120803	城市建设支出	5,265
2120804	农村基础设施建设支出	0
2120805	补助被征地农民支出	0
2120806	土地出让业务支出	0
2120807	廉租住房支出	0
2120809	支付破产或改制企业职工安置费	0
2120810	棚户区改造支出	1,504
2120811	公共租赁住房支出	0
2120813	保障性住房租金补贴	0
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0
21210	国有土地收益基金安排的支出	2,000
2121001	征地和拆迁补偿支出	0
2121002	土地开发支出	2,000
2121099	其他国有土地收益基金支出	0
21211	农业土地开发资金安排的支出	130
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0
2121301	城市公共设施	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2121302	城市环境卫生	0
2121303	公有房屋	0
2121304	城市防洪	0
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0
21214	污水处理费安排的支出	217
2121401	污水处理设施建设和运营	217
2121402	代征手续费	0
2121499	其他污水处理费安排的支出	0
21215	土地储备专项债券收入安排的支出	0
2121501	征地和拆迁补偿支出	0
2121502	土地开发支出	0
2121599	其他土地储备专项债券收入安排的支出	0
21216	棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
2121601	征地和拆迁补偿支出	0
2121602	土地开发支出	0
2121699	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
21217	城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
2121701	城市公共设施	0
2121702	城市环境卫生	0
2121703	公有房屋	0
2121704	城市防洪	0
2121799	其他城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
21218	污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
2121801	污水处理设施建设和运营	0
2121899	其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0
2121901	征地和拆迁补偿支出	0
2121902	土地开发支出	0
2121903	城市建设支出	0
2121904	农村基础设施建设支出	0
2121905	廉租住房支出	0
2121906	棚户区改造支出	0
2121907	公共租赁住房支出	0
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0
213	农林水支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

21366	大中型水库库区基金安排的支出	0
2136601	基础设施建设和经济发展	0
2136602	解决移民遗留问题	0
2136603	库区防护工程维护	0
2136699	其他大中型水库库区基金支出	0
21367	三峡水库库区基金支出	0
2136701	基础设施建设和经济发展	0
2136702	解决移民遗留问题	0
2136703	库区维护和管理	0
2136799	其他三峡水库库区基金支出	0
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	0
2136901	南水北调工程建设	0
2136902	三峡后续工作	0
2136903	地方重大水利工程建设	0
2136999	其他重大水利工程建设基金支出	0
21370	大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0
2137001	基础设施建设和经济发展	0
2137099	其他大中型水库库区基金对应专项债务收入支出	0
21371	国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排	0
2137101	南水北调工程建设	0
2137102	三峡工程后续工作	0
2137103	地方重大水利工程建设	0
2137199	其他重大水利工程建设基金对应专项债务收入支出	0
214	交通运输支出	0
21460	海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
2146001	公路建设	0
2146002	公路养护	0
2146003	公路还贷	0
2146099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
21462	车辆通行费安排的支出	0
2146201	公路还贷	0
2146202	政府还贷公路养护	0
2146203	政府还贷公路管理	0
2146299	其他车辆通行费安排的支出	0
21463	港口建设费安排的支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2146301	港口设施	0
2146302	航道建设和维护	0
2146303	航运保障系统建设	0
2146399	其他港口建设费安排的支出	0
21464	铁路建设基金支出	0
2146401	铁路建设投资	0
2146402	购置铁路机车车辆	0
2146403	铁路还贷	0
2146404	建设项目铺底资金	0
2146405	勘测设计	0
2146406	注册资本金	0
2146407	周转资金	0
2146499	其他铁路建设基金支出	0
21468	船舶油污损害赔偿基金支出	0
2146801	应急处置费用	0
2146802	控制清除污染	0
2146803	损失补偿	0
2146804	生态恢复	0
2146805	监视监测	0
2146899	其他船舶油污损害赔偿基金支出	0
21469	民航发展基金支出	0
2146901	民航机场建设	0
2146902	空管系统建设	0
2146903	民航安全	0
2146904	航线和机场补贴	0
2146906	民航节能减排	0
2146907	通用航空发展	0
2146908	征管经费	0
2146999	其他民航发展基金支出	0
21470	海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务	0
2147001	公路建设	0
2147099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费对应专	0
21471	政府收费公路专项债券收入安排的支出	0
2147101	公路建设	0
2147199	其他政府收费公路专项债券收入安排的支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

21472	车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0
21473	港口建设费对应专项债务收入安排的支出	0
2147301	港口设施	0
2147303	航运保障系统建设	0
2147399	其他港口建设费对应专项债务收入安排的支出	0
215	资源勘探工业信息等支出	0
21562	农网还贷资金支出	0
2156201	中央农网还贷资金支出	0
2156202	地方农网还贷资金支出	0
2156299	其他农网还贷资金支出	0
217	金融支出	0
21704	金融调控支出	0
2170402	中央特别国债经营基金支出	0
2170403	中央特别国债经营基金财务支出	0
229	其他支出	1,596
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	894
2290401	其他政府性基金安排的支出	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排	894
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
2290802	福利彩票发行机构的业务费支出	0
2290803	体育彩票发行机构的业务费支出	0
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	0
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0
2290806	彩票兑奖周转金支出	0
2290807	彩票发行销售风险基金支出	0
2290808	彩票市场调控资金支出	0
2290899	其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
22909	抗疫特别国债财务基金支出	0
22960	彩票公益金安排的支出	702
2296001	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	263
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	265
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	31
2296005	用于红十字事业的彩票公益金支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	65
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	0
2296011	用于扶贫的彩票公益金支出	0
2296012	用于法律援助的彩票公益金支出	0
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	78
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0
232	债务付息支出	2,714
23204	地方政府专项债务付息支出	2,714
2320401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出	0
2320402	港口建设费债务付息支出	0
2320405	国家电影事业发展专项资金债务付息支出	0
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	2,614
2320413	农业土地开发资金债务付息支出	0
2320414	大中型水库库区基金债务付息支出	0
2320416	城市基础设施配套费债务付息支出	0
2320417	小型水库移民扶助基金债务付息支出	0
2320418	国家重大水利工程建设基金债务付息支出	0
2320419	车辆通行费债务付息支出	0
2320420	污水处理费债务付息支出	100
2320431	土地储备专项债券付息支出	0
2320432	政府收费公路专项债券付息支出	0
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	0
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	0
2320499	其他政府性基金债务付息支出	0
233	债务发行费用支出	2
23304	地方政府专项债务发行费用支出	2
2330401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	0
2330402	港口建设费债务发行费用支出	0
2330405	国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	0
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	2
2330413	农业土地开发资金债务发行费用支出	0
2330414	大中型水库库区基金债务发行费用支出	0
2330416	城市基础设施配套费债务发行费用支出	0
2330417	小型水库移民扶助基金债务发行费用支出	0
2330418	国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出	0

1.8 2021年度桦南县政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2330419	车辆通行费债务发行费用支出	0
2330420	污水处理费债务发行费用支出	0
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	0
2330432	政府收费公路专项债券发行费用支出	0
2330433	棚户区改造专项债券发行费用支出	0
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用	0
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	0
234	抗疫特别国债安排的支出	0
23401	基础设施建设	0
2340101	公共卫生体系建设	0
2340102	重大疫情防控救治体系建设	0
2340103	粮食安全	0
2340104	能源安全	0
2340105	应急物资保障	0
2340106	产业链改造升级	0
2340107	城镇老旧小区改造	0
2340108	生态环境治理	0
2340109	交通基础设施建设	0
2340110	市政设施建设	0
2340111	重大区域规划基础设施建设	0
2340199	其他基础设施建设	0
23402	抗疫相关支出	0
2340201	减免房租补贴	0
2340202	重点企业贷款贴息	0
2340203	创业担保贷款贴息	0
2340204	援企稳岗补贴	0
2340205	困难群众基本生活补助	0
2340299	其他抗疫相关支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	政府性基金预算支出	22,496
206	科学技术支出	0
20610	核电站乏燃料处理处置基金支出	0
2061001	乏燃料运输	0
2061002	乏燃料离堆贮存	0
2061003	乏燃料后处理	0
2061004	高放废物的处理处置	0
2061005	乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役	0
2061099	其他乏燃料处理处置基金支出	0
207	文化旅游体育与传媒支出	0
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	0
2070701	资助国产影片放映	0
2070702	资助影院建设	0
2070703	资助少数民族语电影译制	0
2070704	购买农村电影公益性放映版权服务	0
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	0
20709	旅游发展基金支出	0
2070901	宣传促销	0
2070902	行业规划	0
2070903	旅游事业补助	0
2070904	地方旅游开发项目补助	0
2070999	其他旅游发展基金支出	0
20710	国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安	0
2071001	资助城市影院	0
2071099	其他国家电影事业发展专项资金对应专项债务	0
208	社会保障和就业支出	673
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	673
2082201	移民补助	178
2082202	基础设施建设和经济发展	495
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	0
2082301	移民补助	0
2082302	基础设施建设和经济发展	0
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

20829	小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的	0
2082901	基础设施建设和经济发展	0
2082999	其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入	0
211	节能环保支出	0
21160	可再生能源电价附加收入安排的支出	0
2116001	风力发电补助	0
2116002	太阳能发电补助	0
2116003	生物质能发电补助	0
2116099	其他可再生能源电价附加收入安排的支出	0
21161	废弃电器电子产品处理基金支出	0
2116101	回收处理费用补贴	0
2116102	信息系统建设	0
2116103	基金征管经费	0
2116104	其他废弃电器电子产品处理基金支出	0
212	城乡社区支出	17,511
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	15,164
2120801	征地和拆迁补偿支出	8,395
2120802	土地开发支出	0
2120803	城市建设支出	5,265
2120804	农村基础设施建设支出	0
2120805	补助被征地农民支出	0
2120806	土地出让业务支出	0
2120807	廉租住房支出	0
2120809	支付破产或改制企业职工安置费	0
2120810	棚户区改造支出	1,504
2120811	公共租赁住房支出	0
2120813	保障性住房租金补贴	0
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0
21210	国有土地收益基金安排的支出	2,000
2121001	征地和拆迁补偿支出	0
2121002	土地开发支出	2,000
2121099	其他国有土地收益基金支出	0
21211	农业土地开发资金安排的支出	130
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0
2121301	城市公共设施	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2121302	城市环境卫生	0
2121303	公有房屋	0
2121304	城市防洪	0
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0
21214	污水处理费安排的支出	217
2121401	污水处理设施建设和运营	217
2121402	代征手续费	0
2121499	其他污水处理费安排的支出	0
21215	土地储备专项债券收入安排的支出	0
2121501	征地和拆迁补偿支出	0
2121502	土地开发支出	0
2121599	其他土地储备专项债券收入安排的支出	0
21216	棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
2121601	征地和拆迁补偿支出	0
2121602	土地开发支出	0
2121699	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
21217	城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
2121701	城市公共设施	0
2121702	城市环境卫生	0
2121703	公有房屋	0
2121704	城市防洪	0
2121799	其他城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
21218	污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
2121801	污水处理设施建设和运营	0
2121899	其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0
2121901	征地和拆迁补偿支出	0
2121902	土地开发支出	0
2121903	城市建设支出	0
2121904	农村基础设施建设支出	0
2121905	廉租住房支出	0
2121906	棚户区改造支出	0
2121907	公共租赁住房支出	0
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0
213	农林水支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

21366	大中型水库库区基金安排的支出	0
2136601	基础设施建设和经济发展	0
2136602	解决移民遗留问题	0
2136603	库区防护工程维护	0
2136699	其他大中型水库库区基金支出	0
21367	三峡水库库区基金支出	0
2136701	基础设施建设和经济发展	0
2136702	解决移民遗留问题	0
2136703	库区维护和管理	0
2136799	其他三峡水库库区基金支出	0
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	0
2136901	南水北调工程建设	0
2136902	三峡后续工作	0
2136903	地方重大水利工程建设	0
2136999	其他重大水利工程建设基金支出	0
21370	大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0
2137001	基础设施建设和经济发展	0
2137099	其他大中型水库库区基金对应专项债务收入支出	0
21371	国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排	0
2137101	南水北调工程建设	0
2137102	三峡工程后续工作	0
2137103	地方重大水利工程建设	0
2137199	其他重大水利工程建设基金对应专项债务收入支出	0
214	交通运输支出	0
21460	海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
2146001	公路建设	0
2146002	公路养护	0
2146003	公路还贷	0
2146099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
21462	车辆通行费安排的支出	0
2146201	公路还贷	0
2146202	政府还贷公路养护	0
2146203	政府还贷公路管理	0
2146299	其他车辆通行费安排的支出	0
21463	港口建设费安排的支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2146301	港口设施	0
2146302	航道建设和维护	0
2146303	航运保障系统建设	0
2146399	其他港口建设费安排的支出	0
21464	铁路建设基金支出	0
2146401	铁路建设投资	0
2146402	购置铁路机车车辆	0
2146403	铁路还贷	0
2146404	建设项目铺底资金	0
2146405	勘测设计	0
2146406	注册资本金	0
2146407	周转资金	0
2146499	其他铁路建设基金支出	0
21468	船舶油污损害赔偿基金支出	0
2146801	应急处置费用	0
2146802	控制清除污染	0
2146803	损失补偿	0
2146804	生态恢复	0
2146805	监视监测	0
2146899	其他船舶油污损害赔偿基金支出	0
21469	民航发展基金支出	0
2146901	民航机场建设	0
2146902	空管系统建设	0
2146903	民航安全	0
2146904	航线和机场补贴	0
2146906	民航节能减排	0
2146907	通用航空发展	0
2146908	征管经费	0
2146999	其他民航发展基金支出	0
21470	海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务	0
2147001	公路建设	0
2147099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费对应专	0
21471	政府收费公路专项债券收入安排的支出	0
2147101	公路建设	0
2147199	其他政府收费公路专项债券收入安排的支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

21472	车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0
21473	港口建设费对应专项债务收入安排的支出	0
2147301	港口设施	0
2147303	航运保障系统建设	0
2147399	其他港口建设费对应专项债务收入安排的支出	0
215	资源勘探工业信息等支出	0
21562	农网还贷资金支出	0
2156201	中央农网还贷资金支出	0
2156202	地方农网还贷资金支出	0
2156299	其他农网还贷资金支出	0
217	金融支出	0
21704	金融调控支出	0
2170402	中央特别国债经营基金支出	0
2170403	中央特别国债经营基金财务支出	0
229	其他支出	1,596
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	894
2290401	其他政府性基金安排的支出	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排	894
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
2290802	福利彩票发行机构的业务费支出	0
2290803	体育彩票发行机构的业务费支出	0
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	0
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0
2290806	彩票兑奖周转金支出	0
2290807	彩票发行销售风险基金支出	0
2290808	彩票市场调控资金支出	0
2290899	其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
22909	抗疫特别国债财务基金支出	0
22960	彩票公益金安排的支出	702
2296001	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	263
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	265
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	31
2296005	用于红十字事业的彩票公益金支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	65
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	0
2296011	用于扶贫的彩票公益金支出	0
2296012	用于法律援助的彩票公益金支出	0
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	78
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0
232	债务付息支出	2,714
23204	地方政府专项债务付息支出	2,714
2320401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出	0
2320402	港口建设费债务付息支出	0
2320405	国家电影事业发展专项资金债务付息支出	0
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	2,614
2320413	农业土地开发资金债务付息支出	0
2320414	大中型水库库区基金债务付息支出	0
2320416	城市基础设施配套费债务付息支出	0
2320417	小型水库移民扶助基金债务付息支出	0
2320418	国家重大水利工程建设基金债务付息支出	0
2320419	车辆通行费债务付息支出	0
2320420	污水处理费债务付息支出	100
2320431	土地储备专项债券付息支出	0
2320432	政府收费公路专项债券付息支出	0
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	0
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	0
2320499	其他政府性基金债务付息支出	0
233	债务发行费用支出	2
23304	地方政府专项债务发行费用支出	2
2330401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	0
2330402	港口建设费债务发行费用支出	0
2330405	国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	0
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	2
2330413	农业土地开发资金债务发行费用支出	0
2330414	大中型水库库区基金债务发行费用支出	0
2330416	城市基础设施配套费债务发行费用支出	0
2330417	小型水库移民扶助基金债务发行费用支出	0
2330418	国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出	0

1.9 2021年度桦南县本级政府性基金支出表

录入09表

单位:万元

2330419	车辆通行费债务发行费用支出	0
2330420	污水处理费债务发行费用支出	0
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	0
2330432	政府收费公路专项债券发行费用支出	0
2330433	棚户区改造专项债券发行费用支出	0
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用	0
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	0
234	抗疫特别国债安排的支出	0
23401	基础设施建设	0
2340101	公共卫生体系建设	0
2340102	重大疫情防控救治体系建设	0
2340103	粮食安全	0
2340104	能源安全	0
2340105	应急物资保障	0
2340106	产业链改造升级	0
2340107	城镇老旧小区改造	0
2340108	生态环境治理	0
2340109	交通基础设施建设	0
2340110	市政设施建设	0
2340111	重大区域规划基础设施建设	0
2340199	其他基础设施建设	0
23402	抗疫相关支出	0
2340201	减免房租补贴	0
2340202	重点企业贷款贴息	0
2340203	创业担保贷款贴息	0
2340204	援企稳岗补贴	0
2340205	困难群众基本生活补助	0
2340299	其他抗疫相关支出	0

1.10 2021年度桦南县政府性基金转移支付决算表

录入11表
单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	20,667	政府性基金预算支出	22,496
政府性基金预算上级补助收入	1,212	政府性基金预算补助下级支出	0
政府性基金转移支付收入	1,212	政府性基金转移支付支出	0
科学技术	0	科学技术	0
文化旅游体育与传媒	2	文化旅游体育与传媒	0
社会保障和就业	910	社会保障和就业	0
节能环保	0	节能环保	0
城乡社区	0	城乡社区	0
农林水	27	农林水	0
交通运输	0	交通运输	0
资源勘探工业信息等	0	资源勘探工业信息等	0
其他收入	273	其他支出	0
政府性基金预算下级上解收入	0	政府性基金预算上解上级支出	0
待偿债置换专项债券上年结余	0		
政府性基金预算上年结余	0		
政府性基金预算调入资金	0	政府性基金预算调出资金	0
一般公共预算调入	0		
其他调入资金	0		
债务收入	0	债务还本支出	0
地方政府债务收入	0	地方政府专项债务还本支出	0
专项债务收入	0	抗疫特别国债还本支出	
债务转贷收入	1,860	债务转贷支出	0
地方政府专项债务转贷收入	1,860		
政府性基金预算省补助计划单列市收入	0	政府性基金预算省补助计划单列市	0
政府性基金预算计划单列市上解省收入	0	政府性基金预算计划单列市上解省	0
		待偿债置换专项债券结余	0
		政府性基金预算年终结余	1,243
收 入 总 计	23,739	支 出 总 计	23,739

1.10.1 2021年度桦南县政府性基金对下转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	无	无	无
科学技术支出			
文化旅游体育与传媒支出			
社会保障和就业支出			
节能环保支出			
城乡社区支出			
农林水支出			
交通运输支出			
资源勘探工业信息等支出			
其他支出			
债务转贷支出			

备注：我县无对下政府性基金转移支付。

1.11 2021年度桦南县地方政府专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	专项债务		
	合计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	74,491	74,491	0
本年地方政府债务余额限额(预算数)	76,568		
本年地方政府债务(转贷)收入	1,860	1,860	
本年地方政府债务还本支出	0	0	0
本年采用其他方式化解的债务本金	0	0	0
年末地方政府债务余额	76,351	76,351	0

1.12 2021年度桦南县国有资本经营预算收入决算表

录入14表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	国有资本经营预算收入	0	0	0
103	非税收入	0	0	0
10306	国有资本经营收入	0	0	0
1030601	利润收入	0	0	0
103060103	烟草企业利润收入	0	0	0
103060104	石油石化企业利润收入	0	0	0
103060105	电力企业利润收入	0	0	0
103060106	电信企业利润收入	0	0	0
103060107	煤炭企业利润收入	0	0	0
103060108	有色冶金采掘企业利润收入	0	0	0
103060109	钢铁企业利润收入	0	0	0
103060112	化工企业利润收入	0	0	0
103060113	运输企业利润收入	0	0	0
103060114	电子企业利润收入	0	0	0
103060115	机械企业利润收入	0	0	0
103060116	投资服务企业利润收入	0	0	0
103060117	纺织轻工企业利润收入	0	0	0
103060118	贸易企业利润收入	0	0	0
103060119	建筑施工企业利润收入	0	0	0
103060120	房地产企业利润收入	0	0	0
103060121	建材企业利润收入	0	0	0
103060122	境外企业利润收入	0	0	0
103060123	对外合作企业利润收入	0	0	0
103060124	医药企业利润收入	0	0	0
103060125	农林牧渔企业利润收入	0	0	0
103060126	邮政企业利润收入	0	0	0
103060127	军工企业利润收入	0	0	0
103060128	转制科研院所利润收入	0	0	0
103060129	地质勘查企业利润收入	0	0	0
103060130	卫生体育福利企业利润收入	0	0	0
103060131	教育文化广播企业利润收入	0	0	0
103060132	科学研究企业利润收入	0	0	0
103060133	机关社团所属企业利润收入	0	0	0
103060134	金融企业利润收入	0	0	0
103060198	其他国有资本经营预算企业利润	0	0	0
1030602	股利、股息收入	0	0	0

1.12 2021年度桦南县国有资本经营预算收入决算表

录入14表

单位：万元

103060202	国有控股公司股利、股息收入	0	0	0
103060203	国有参股公司股利、股息收入	0	0	0
103060204	金融企业股利、股息收入	0	0	0
103060298	其他国有资本经营预算企业股利	0	0	0
1030603	产权转让收入	0	0	0
103060301	国有股减持收入	0	0	0
103060304	国有股权、股份转让收入	0	0	0
103060305	国有独资企业产权转让收入	0	0	0
103060307	金融企业产权转让收入	0	0	0
103060398	其他国有资本经营预算企业产权	0	0	0
1030604	清算收入	0	0	0
103060401	国有股权、股份清算收入	0	0	0
103060402	国有独资企业清算收入	0	0	0
103060498	其他国有资本经营预算企业清算	0	0	0
1030698	其他国有资本经营预算收入	0	0	0

1.13 2021年度桦南县国有资本经营预算支出决算表

录入14表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	国有资本经营预算支出	0	478	478
208	社会保障和就业支出	0	0	0
20804	补充全国社会保障基金	0	0	0
2080451	国有资本经营预算补充社保基金支出	0	0	0
223	国有资本经营预算支出	0	478	478
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0	478	478
2230101	厂办大集体改革支出	0	0	0
2230102	“三供一业”移交补助支出	0	0	0
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0	0	0
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0	0	0
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0	478	478
2230106	国有企业棚户区改造支出	0	0	0
2230107	国有企业改革成本支出	0	0	0
2230108	离休干部医药费补助支出	0	0	0
2230109	金融企业改革性支出	0	0	0
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0	0	0
22302	国有企业资本金注入	0	0	0
2230201	国有经济结构调整支出	0	0	0
2230202	公益性设施投资支出	0	0	0
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0	0	0
2230204	生态环境保护支出	0	0	0
2230205	支持科技进步支出	0	0	0
2230206	保障国家经济安全支出	0	0	0
2230207	对外投资合作支出	0	0	0
2230208	金融企业资本性支出	0	0	0
2230299	其他国有企业资本金注入	0	0	0
22303	国有企业政策性补贴(款)	0	0	0
2230301	国有企业政策性补贴(项)	0	0	0
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	0	0	0
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	0	0	0

1.14 2021年度桦南县国有资本经营预算本级支出决算表

录入14表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	国有资本经营预算支出	0	478	478
208	社会保障和就业支出	0	0	0
20804	补充全国社会保障基金	0	0	0
2080451	国有资本经营预算补充社保基金支出	0	0	0
223	国有资本经营预算支出	0	478	478
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0	478	478
2230101	厂办大集体改革支出	0	0	0
2230102	“三供一业”移交补助支出	0	0	0
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0	0	0
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0	0	0
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0	478	478
2230106	国有企业棚户区改造支出	0	0	0
2230107	国有企业改革成本支出	0	0	0
2230108	离休干部医药费补助支出	0	0	0
2230109	金融企业改革性支出	0	0	0
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0	0	0
22302	国有企业资本金注入	0	0	0
2230201	国有经济结构调整支出	0	0	0
2230202	公益性设施投资支出	0	0	0
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0	0	0
2230204	生态环境保护支出	0	0	0
2230205	支持科技进步支出	0	0	0
2230206	保障国家经济安全支出	0	0	0
2230207	对外投资合作支出	0	0	0
2230208	金融企业资本性支出	0	0	0
2230299	其他国有企业资本金注入	0	0	0
22303	国有企业政策性补贴(款)	0	0	0
2230301	国有企业政策性补贴(项)	0	0	0
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	0	0	0
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	0	0	0

1.15 2021年度桦南县国有资本经营预算转移支付决算表

录入15表
单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入	0	国有资本经营预算支出	478
国有资本经营预算上级补助收入	478	国有资本经营预算补助下级支出	0
国有资本经营预算下级上解收入	0	国有资本经营预算上解上级支出	0
国有资本经营预算上年结余	0	国有资本经营预算调出资金	0
国有资本经营预算省补助计划单列市收入	0	国有资本经营预算省补助计划单列市支出	0
国有资本经营预算计划单列市上解省收入	0	国有资本经营预算计划单列市上解省支出	0
		国有资本经营预算年终结余	0
收 入 总 计	478	支 出 总 计	478

1.15.1 2021年度桦南县国有资本经营预算对下转移支付决算表
(按项目分地区)

单位：万元

项目	无	无	无
国有资本经营预算转移支付			
国有资本经营预算转移支付			

备注：我县无对下国有资本经营预算转移支付。

1.16 2021年桦南县地方政府一般债务余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2020年末地方政府一般债务余额实际数		263,617
二、2021年末地方政府一般债务余额限额		310,518
三、2021年地方政府一般债券转贷额		55,965
四、2021年地方政府一般债务还本额		12,697
五、2021年采取其他方式化解一般债务数		9
六、2021年末地方政府一般债务余额数实际数		306,241

1.17 2021年桦南县地方政府一般债务分地区余额情况表

单位：万元

地区	2020年末余额数	2021年限额	2021年末余额数
合计	263,617	310,518	306,241
桦南县	263,617	310,518	306,241

1.18 2021年桦南县地方政府一般债券情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债券	再融资一般债券
合计	55,965	43,277	12,688
桦南县	55,965	43,277	12,688

1.19 2021年桦南县地方政府一般债务
还本付息情况表

单位：万元

地区	一般债务还本付息额			其中：一般债券还本付息额		
	小计	本金	利息	小计	本金	利息
合计	24235.15	13341.49	10893.66	23590.66	12697	10893.66
桦南县	24235.15	13341.49	10893.66	23590.66	12697	10893.66

1.20 2021年桦南县地方政府专项债务余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2020年末地方政府专项债务余额实际数		74,491
二、2021年末地方政府专项债务余额限额		76,568
三、2021年地方政府专项债券转贷额		1,860
四、2021年地方政府专项债务还本额		0
五、2021年采取其他方式化解专项债务数		0
六、2021年末地方政府专项债务余额数实际数		76,351

1.21 2021年桦南县地方政府专项债务分地区余额情况表

单位：万元

地区	2020年末余额数	2021年限额	2021年末余额数
合计	74,491	76,568	76,351
桦南县	74,491	76,568	76,351

1.22 2021年桦南县地方政府专项债券情况表

单位：万元

地区	合计	新增专项债券	再融资专项债券
合计	1,860	1,860	0
桦南县	1,860	1,860	0

1.23 2021年桦南县地方政府专项债务 还本付息情况表

单位：万元

地区	专项债务还本付息额			其中：专项债券还本付息额		
	小计	本金	利息	小计	本金	利息
合计	2713.95		2713.95	2713.95		2713.95
桦南县	2713.95		2713.95	2713.95		2713.95

1.24 2021年桦南县地方政府债券资金安排情况表

单位：万元

项 目	合 计		市本级		县（区）级	
	一般债券	专项债券	一般债券	专项债券	一般债券	专项债券
合 计						
一、新增地方政府债券						
（一）一般公共服务支出						
（二）公共安全支出						
（三）教育支出					1,980	
（四）科学技术支出						
（五）文化旅游体育与传媒支出						
（六）社会保障和就业支出						
（七）卫生健康支出						1,060
（八）节能环保支出					3,180	
（九）城乡社区支出					20,651	800
（十）农林水支出					5,057	
（十一）交通运输支出					8,964	
（十二）资源勘探工业信息等支出						
（十三）自然资源海洋气象等支出						
（十四）住房保障支出					2,345	
（十五）粮油物资储备支出						
（十六）灾害防治及应急管理支出					1,100	
（十七）其他支出						
二、再融资债券					12,688	

1.25 2021年度桦南县“三公”经费情况表

单位：万元

项目	2021年度预算	2021年度决算	2021年度决算比2021年度预算
合计	481	1258.19	777.19
一、因公出国（境）费			0
二、公务用车购置及运行维护费	441	1,127.63	686.63
1.公务用车购置费		116.48	116.48
2.公务用车运行维护费	441	1,011.15	570.15
三、公务接待费	40	130.56	90.56

1.26 2021年度桦南县社会保险基金收入决算表

录入16表
单位：万元

项 目	合计	企业职工 基本养老 保险基金	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位 基本养老保险 基金	职工基本医疗 保险(含生育 保险)基金	城乡居民 基本医疗 保险基金	工伤保 险基金	失业保 险基金
一、收入	41,867	0	10,108	31,759	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	14,969	0	2,704	12,265	0	0	0	0
财政补贴收入	26,111	0	6,815	19,296	0	0	0	0
利息收入	356	0	337	19	0	0	0	0
委托投资收益	252	0	252	0	0	0	0	0
转移收入	179	0	0	179	0	0	0	0
其他收入	0	0	0	0	0	0	0	0
中央调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0

1.27 2021年度桦南县社会保险基金支出决算表

录入16表

单位：万元

项 目	合计	企业职工 基本养老 保险基金	城乡居民 基本养老 保险基金	机关事业单位 基本养老保险 基金	职工基本医疗 保险(含生育 保险)基金	城乡居民 基本医疗 保险基金	工伤保险 基金	失业保 险基金
二、支出	38,745	0	6,986	31,759	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	38,564	0	6,986	31,578	0	0	0	0
转移支出	163	0	0	163	0	0	0	0
其他支出	18	0	0	18	0	0	0	0
中央调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0

第二部分 2021 年度决算公开有关情况的说明

2.1 关于桦南县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算（草案）的报告

（书 面）

——在县第十八届人民代表大会第一次会议上

桦南县财政局

2021 年 12 月 27 日

各位代表：

受县政府委托，现将 2021 年全县财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）提请大会审议，并请各位政协委员和其他列席会议的同志提出宝贵意见。

一、2021 年财政预算执行情况

2021 年是建党一百周年，也是“十四五”开局之年，全县财政工作在县委的正确领导下，在县人的有力监督下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记重要讲话精神为指导，千方百计克服减收增支困难，全力以赴做好“六稳”、“六保”工作，实现了财政收支平衡，预算执行情况总体较好。

（一）一般公共预算执行情况

1. 预算收入执行情况。全县财政收入完成 447629 万元，一般公共预算收入 56547 万元，完成年初预算 130.9%，同比增长 44%，其中：税收收入完成 20879 万元，同比增长 19.1%。非税收入完成 35668 万元，同比增长 64.1%。上级补助收入完成 388021 万元，上年结转 3061 万元。

2.预算支出执行情况。全县财政总支出完成 447629 万元，其中：一般公共预算支出 411841 万元，上解上级支出 6303 万元，结转下年支出 29485 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入完成 23612 万元，其中：本级收入完成 20570 万元，上级补助收入完成 3042 万元；全县政府性基金支出完成 22151 万元，结转下年支出 1461 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金收入完成 184295 万元，其中：社会保险收入 53828 万元，财政补贴收入 43235 万元，上级补助收入 84621 万元，转移收入等 2611 万元。全县社会保险基金支出完成 192622 万元，本年收支结余—8327 万元，年末滚存结余 30564 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 47 万元，完成预算数的 100%，年终无结余，国有资本经营预算收支平衡。

（五）地方政府债务情况

2021 年全县政府性债务余额 380393 万元，其中：一般债券 304042 万元，专项债券 76351 万元。2021 年新增一般债券 43277 万元，专项债券 1860 万元。

二、2021 年财政主要工作开展情况

（一）多措并举聚财力，不断增强财政保障能力

一是强化收入征管。积极应对经济下行压力，坚持依法组织收入。加强重点税源监控和重点企业扶持，规范非税收入管理，深挖增收潜力，确保应收尽收，应缴尽缴，2021 年一般公共预算收入增幅达 44%。**二是全力以赴抓实争资争项。**财政部门扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，各行业部门紧抓政策机遇，主动向上对接、加大力度争取中央、省资金支持。共争取上级各类转移支付资金和政府债券资金 389270 万

元，极大地减轻了县级财政压力。三是盘活存量资金。加强财政资金动态监控，建立“定期清理、限期使用、超期收回”长效机制，通过对结转结余资金清理，共盘活财政存量资金 5197 万元，进一步弥补公共预算财力缺口，不断增强财政保障能力。

（二）坚持民生优先，持续保障和改善民生福祉

不折不扣落实过“紧日子”要求，扎实做好“三保”工作，守住“五保”底线，增进民生福祉。2021 年全县民生支出 354978 万元，占一般公共预算支出的 86.2%。一是教育均衡发展再上新台阶。全年教育经费支出 36232 万元，其中：安排 1071 万元，用于义务教育营养餐支出；安排 2135 万元，用于义务教育薄弱学校改造支出；安排 545 万元，用于学前教育发展支出；安排 1700 万元，用于奋斗幼儿园建设；安排 1614 万元，用于普通高中建设项目；安排 268 万元，用于各类学生资助金支出等，促进我县义务教育薄弱环节改善和能力提升。二是公共卫生体系建设有了新提升。全年卫生健康支出 37381 万元。支持全县基本公共卫生体系建设，有效提升全县人民群众健康水平，夯实公共卫生及重大疫情防控体系建设基础。其中：安排 3300 万元，统筹用于开展疫情防控、医务人员、防疫物资采购、新冠病毒疫苗接种等，全力支持打赢疫情防控阻击战。安排 14898 万元，用于城乡居民基本医疗保险，提高城乡居民医疗保障能力。安排 3064 万元，用于基本公共卫生服务建设，根据公共卫生服务需要，对疾病预防控制、卫生监督、计划生育、应急救治等专业公共卫生机构项目给予保障，进一步提升了公共卫生服务效能，提高应对突发公共卫生事件和重大疾病的防控能力，保障居民享受更好的基本公共卫生服务。三是社会保障体系建设取得新进展。全年社会保障支出 76877 万元。其中：安排 1820 万元，落实基本养老保险政策，确保了全县 18845 名企业离退休人员养老金按时足额发放。安排 6733 万元，用于发放城乡居民基本养老保险金，惠及城乡居民 29819 人。安排 21679 万元，落实城乡困难群众基本生活救助、医疗救助、残疾人两项补贴、高龄老人津贴、失能半失能补贴等政策，保障城乡低保及特困群众

基本生活。安排 1505 万元，落实优抚优待及安置、企业军转干部解困补助政策。安排 2360 万元，做好高校毕业生、下岗失业人员、就业困难人员等重点群体就业、职业培训等工作。**四是民生工程建设实现新突破。**安排 8888 万元，用于我县 32 个老旧小区墙体保暖、院内设施完善等改造工程建设，有效改善城镇居民生活环境，提高居民居住质量。安排 5189 万元，用于全县供热管网改造，保障居民供暖需求，切实提升群众幸福感与满意度。安排 3000 万元，用于马道口平改立工程建设，将有效改善居民出行环境。

（三）坚持改革创新，全面提升财政管理能力

一是深化预算管理制度改革。结合中央、省“三保”支出范围和标准，明确保障范围和具体项目，坚持“三保”支出优先顺序，足额编制支出预算。牢固树立过“紧日子”思想，继续压减一般性、非重点、非刚性支出，从严从紧编制部门预算，一般性支出在上年基础上，最低按 10%比例进一步压减，确保财政正常运转。**二是全力推进预算管理一体化建设。**按照省财政厅一体化系统建设方案要求，细化工作任务、夯实工作责任，按照确定的时间节点高质量完成全县 184 家预算单位电子签章制作、部门预算编制、预算执行和会计核算等培训实操测试等阶段建设任务，确保预算管理一体化系统顺利启动、平稳运行。**三是强化预算绩效管理。**健全完善绩效管理制度，制定《2021 年预算绩效提质增效方案》，组织第三方参与绩效管理，对 300 万以上的重大项目支出开展事前绩效评估，对 2021 年整体项目绩效目标进行规范性、合理性、匹配性审核，共审核整体绩效目标 183 个，项目绩效目标 2477 个，实现预算编制与绩效目标同步审核，同步批复，同步公开。执行中开展绩效运行监控，查找资金使用和管理以及项目执行中的薄弱环节，确保实现绩效目标。邀请北京博思恒效专家进行专题培训，提高预算单位绩效管理水平。

（四）严格规范管理，切实增强财政理财水平

一是强化非税收入管理。认真贯彻落实中央和省有关政策精神，规范执收单位收入收缴行为，认真贯彻执行《黑龙江省政府非税收入管理条例》，加强对执收单位监督和管理，确保非税收入依法、依规及时足额上缴国库。二是严格财政投资评审管理。2021 年县投资评审中心对全县拟建土建、装饰、市政道路、桥梁、绿化、维修改造、给排水、电力等工程项目预算的合理性、科学性、规范性进行评审，全年累计完成县政府批准的投资评审项目 142 个，送审金额 127091 万元，审定金额 108886 万元，审减金额 18205 万元，综合审减率约 14.32%，为我县节约了大量建设资金。三是加强国有资产管理。做好国有资产、闲置房产的管理清查工作，盘清闲置资产数目、状况、权证等。建立资产台账，及时对闲置的国有资产予以拍卖处置，处置收益 3184 万元，全部上缴国库。四是严格财政监督管理。创新财政监管手段，健全财政监督机制，强化预算监督，严肃财经纪律，加强内部管理，不断完善财政监督管理机制。加强财政涉农资金及“三保”资金执行动态监控，确保不发生财政运行风险。

（五）聚焦重点任务，全力打赢打好攻坚战

一是支持巩固脱贫攻坚战，乡村振兴战略有效落实。把巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接作为财政工作重点，坚持焦点不散、靶心不变、力度不减，全年统筹安排财政涉农资金 15303 万元。其中：安排 7765 万元，用于农业生产发展项目；安排 7238 万元，用于农村基础设施建设项目；安排 300 万元，在农业基础设施建设方面，从产业项目、就业支持、保障困难群众基本生活等方面给予支持，保障巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。贯彻执行扶贫小额信贷贴息政策，及时对符合条件的贷款贫困户给予贴息支持，全年拨付小额信贷贴息资金 45 万元，切实为巩固脱贫攻坚提供了财政金融支持。安排 68180 万元，落实耕地地力保护、耕地轮作、种植者补贴等强农、惠农补贴政策。持续推动政策性农业保险政策，提高农业保险服务能力，共计承保 172 万亩。二是支持打好污染防治攻坚战，生态环境明显改善。全年支出 21672 万元，用

于山水林田湖草生态保护，践行绿水青山就是金山银山理念。其中：安排 4303 万元，支持大气污染防治，打赢蓝天保卫战。安排 16298 万元，用于中小河流水污染治理、水利工程环境综合整治、农村饮用水水源地生态环境整治、排涝沟水质提升等，打好碧水保卫战。安排 1071 万元，用于种植结构调整或退耕还林还草，深入开展污染土壤修复治理，促进土壤资源永续利用，打胜净土保卫战。三是支持打好防范重大风险攻坚战，财政风险有效管控。严格落实《桦南县政府性债务风险应急处置预案》，控制举债规模，对政府性债务实行总量控制和风险预警，债务规模严格控制在黄色区域警戒线以内，按时偿还债券本金利息，稳妥化解隐性债务，2021 年共偿还地方隐性债务本金 5925 万元、利息 7036 万元，及时更新债务监测平台信息，全面动态掌握债务数据变化情况，牢牢守住了不发生系统性风险的底线。

（六）实施积极财政政策，促进县域经济健康发展

一是全面落实各项惠企政策。全力支持企业发展，持续释放减税降费等财税政策红利，共计减税 1996 万元，支持小微企业发展。二是推进产业政策支持提质增效。安排 1448 万元用于高新技术企业培育、支持产业项目投产、数字化智能车间建设及规上企业奖励，助力企业创新发展。三是优化园区投资环境。安排 17136 万元，用于工业园区基础配套设施的建设，使园区投资环境进一步优化，综合配套服务功能进一步提升，园区承载力、综合竞争力和可持续发展能力不断提高，满足更多更大产业项目入驻需求。

2021 年，我县财政预算执行情况总体良好，全力保证了财政“五保”的各项支出。但我们也清醒地认识到，财政工作中还存在着制约健康发展的瓶颈问题：一是财政收入增长乏力，税收收入占比较低，缺少收入增长点；二是财政增支因素逐年增加，刚性支出压力巨大，可支配财力不足，财政收支矛盾十分突出；三是化解债务风险任务艰巨，偿债压力较大，债务风险日益凸显。对此，我们将以求真务实的态度和扎实有

效措施，认真加以克服和解决。

三、2022 年财政预算（草案）

（一）2022 年预算编制指导思想

财政部门将紧紧围绕县委县政府确定的“十四五”发展规划及对财政工作的各项要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入落实习近平总书记重要讲话和指示批示精神，坚持稳中求进总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，为全县经济社会平稳健康发展、大美桦南现代化建设提供坚实保障。

（二）2022 年收支预算

1.一般公共预算。根据我县 2022 年经济增长 10%目标，2022 年一般公共预算收入安排 62400 万元，其中：税收收入 27400 万元，占一般公共预算收入的 44%；非税收入 35000 万元，占一般公共预算收入的 56%。

2022 年，一般公共预算支出安排 205321 元，主要支出项目：一般公共服务 20120 万元，公共安全 6971 万元，教育 33282 万元，科学技术 51 万元，文化旅游体育与传媒 1676 万元，社会保障和就业 58860 万元，卫生健康 14866 万元，节能环保 2374 万元，城乡社区事务 7974 万元，农林水事务 30154 万元，交通运输 2802 万元，自然资源气象 1268 万元，住房保障 8080 万元，灾害防治及应急管理 811 万元。

2.预算收支平衡情况。全县当年一般公共预算收入 62400 万元，加上上级补助收入、结转等转移性收入 148545 万元，收入总计 210945 万元；一般公共预算支出 205321 万元，上解支出 5624 万元。收支相抵，实现财政预算收支平衡。

3.政府性基金预算。2022 年政府性基金收入安排 5532 万元，其中：国有土地使用权出让收入 3361 万元、污水处理费 290 万元、彩票公益金收入 420 万元、结转收入 1461

万元。按照收支平衡和对应安排原则，政府性基金支出安排城乡社区支出 876 万元，彩票公益金支出 487 万元，社会保障就业支出 419 万元、专项债券收入安排的支出 975 万元，专项债券付息支出 2775 万元。收支相抵后，实现收支平衡。

4.社会保险基金预算。全县社会保险基金收入安排 198629 万元，其中：社会保险费收入 55070 万元，财政补贴收入 47396 万元，上级补助收入 94264 万元，利息等收入 1899 万元；社会保险基金支出安排 195352 万元，当年收支结余 3277 万元。

5.国有资本经营预算。全县国有资本经营预算收入安排 241 万元，按照财政收支平衡的原则，全县国有资本经营预算支出安排 241 万元。

2022 年，预算执行过程中若遇重大政策性调整，将根据实际情况向人大常委会报告。

四、完成 2022 年预算任务的主要措施

（一）扎实做好增收，提高财政保障能力。一是严格依法依规组织收入。压实全年财政收入基数，科学制定收入计划，协调税务部门做好税收征管工作，确保应收尽收，争取超额完成征收任务。二是做好对上争取工作。要牢牢抓住中央、省“六稳”、“六保”的政策机遇，谋划一批具有战略性和事关我县振兴发展的项目，加大向上争取政策和资金补助力度，有效缓解财政平衡压力。三是盘活资产资金资源。进一步加大财政资金整合力度，盘活长期低效运转、闲置、超标准配置的资产、财政结余结转资金，清理各领域“沉睡”资金，进一步提高财政资金使用效益。

（二）优化支出结构，从严落实节支措施。突出公共财政导向，坚决落实政府过紧日子要求，进一步优化财政支出结构，压减一般性支出，注重精打细算，全力支持做好“六稳”工作、落实“六保”任务。抓好预算控制和管理，切实把有限的财政资金用于就业、教育、医疗、社会保障等领域，解决群众普遍关心的突出问题，完善财政支持政策，稳步提高财政保障水平。

（三）树立底线思维，防范化解债务风险。完善政府债务动态监测和风险评估预警机制，坚决杜绝新增隐性债务，大力化解存量债务，确保政府债券资金使用高效、风险总体可控。严格执行化债方案，压减一般性支出预算，保障偿债资金来源，稳妥化解存量债务，确保完成 2022 年化债任务。

（四）深化财政改革，提升财政管理效能。一是**强化预算绩效管理**。紧紧围绕县委重大决策部署和工作安排，充分发挥预算绩效管理的引导作用，开展预算项目事前绩效评估，深入实施绩效运行监控。坚持“花钱必问效，无效必问责”的原则，强化绩效结果应用，将绩效效果与完善政策、调整预算安排有机衔接，削减或取消低效无效资金。二是**推进预算管理改革**。全面推行预算一体化管理系统，将预算编制、执行、支付、调剂、监督、采购等一系列财政重点环节都纳入预算一体化统一管理，保证预算管理业务更为规范、流程更为完备、控制更为严格。三是**深化政府采购制度改革**。全面推广使用新版政府采购平台，强化政府采购、电子卖场和服务工程超市三大业务板块与预算管理一体化系统互联互通，对采购全流程数字化闭环管理，从而达到深化政府采购制度改革、提高政府采购效率、加强政府采购监督、提高政府采购服务水平和透明度的工作目标，切实优化和提升政府采购营商环境。

各位代表，2022 年财政收支矛盾将依然突出，财政工作任务将更加艰巨。我们将在县委的坚强领导下，在县人大的有力监督下，认真听取县政协的意见和建议，围绕全县中心工作，全面贯彻落实各项重大决策部署，提振发展信心，克服艰难险阻，奋力谱写财政事业高质量发展新篇章。

附件：1、2021 年一般公共预算收入执行情况及 2022 年预算表

2、2021 年一般公共预算支出执行情况及 2022 年预算表

3、2021 年政府性基金预算、国有资本经营预算收入

执行情况及 2022 年预算表

4、2021 年政府性基金预算、国有资本经营预算支出

执行情况及 2022 年预算表

5、2021 年社保基金预算执行情况及 2022 年预算表

2021 年一般公共预算收入执行情况及 2022 年预算表

单位：万元

项目	2021 年执行数	2022 年预算数
一、税收收入	20879	27400
增值税	4348	9300
企业所得税	2345	3600
个人所得税	438	450
资源税	110	225
城市维护建设税	946	1315
房产税	1403	1620
印花稅	639	558
城镇土地使用税	1624	1800
土地增值税	3101	2700
车船税	500	414
耕地占用税	1822	2300
契税	3477	2990
环境保护税	125	128
其他税收收入	1	
二、非税收入	35668	35000
专项收入	1789	650
行政事业性收费收入	2137	1900
罚没收入	8389	8650
国有资源(资产)有偿使用收入	21561	22300
捐赠收入	1792	1500
本年收入合计	56547	62400
转移性收入	391082	148545
上级补助收入	388021	119060
上年结转	3061	29485
收入总计	447629	210945

2021 年一般公共预算支出执行情况及 2022 年预算表

单位：万元

项目	2021 年执行数	2022 年预算数
一、一般公共服务	26167	20120
二、国防	112	91
三、公共安全	10313	6971
四、教育	34554	33282
五、科学技术	570	51
六、文化旅游体育与传媒	2458	1676
七、社会保障和就业	76877	58860
八、卫生健康	37381	14866
九、节能环保	3768	2374
十、城乡社区	39829	7974
十一、农林水	118802	30154
十二、交通运输	11822	2802
十三、资源勘探工业信息等	8009	1190
十四、商业服务业等	461	81
十五、自然资源海洋气象等	4547	1268
十六、住房保障	23851	8080
十七、粮油物资储备	519	98
十八、灾害防治及应急管理	932	811
十九、债务付息	10857	11572
二十、债务发行费用	12	
二十一、预备费		3000
本年支出合计	411841	205321
转移性支出	35788	5624
上解支出	6303	5624
结转下年支出	29485	
支出合计	447629	210945

2021 年政府性基金预算、国有资本经营预算收入
执行情况及 2022 年预算表

单位：万元

项目	2021 年执行数	2022 年预算数
一、国有土地使用权出让收入	19955	3361
二、彩票公益金收入	410	420
三、污水处理费收入	205	290
本年基金收入合计	20570	4071
转移性收入	3042	1461
上级补助收入	3042	
上年结转		1461
政府性基金收入总计	23612	5532
国有资本经营预算转移支付收入	47	241

2021 年政府性基金预算、国有资本经营预算支出
执行情况及 2022 年预算表

单位：万元

项目	2021 年执行数	2022 年预算数
一、社会保障和就业	492	419
二、城乡社区	17546	876
三、其他支出	1508	1462
四、债务付息	2603	2775
五、债务发行费用	2	
本年支出合计	22151	5532
转移性支出	1461	0
结转下年支出	1461	
政府性基金支出合计	23612	5532
国有资本经营预算转移支付支出	47	241

2021 年社保基金预算 执行情况及 2022 年预算表

单位：万元

项 目	2021 年执行数	2022 年预算数
一、收入	184295	198629
其中：1.社会保险费收入	53828	55070
2.财政补贴收入	43235	47396
3.上级补助收入	84621	94264
4.利息收入	729	755
5.委托投资收益	374	682
6.转移收入	1487	444
7.其他收入	20	18
二、支出	192622	195352
其中：1.社会保险待遇支出	126848	135936
2.转移支出	150	176
3.其他支出	7253	2370
4 上解支出	58371	56870
三、本年收支结余	-8327	3277
四、年末滚存结余	30564	33841

2.2 桦南县人大常委会关于批准 2021年 县本级财政决算的决议

桦南县人民代表大会 常务委员会文件

桦人大字〔2022〕20号

关于印发县人大常委会批准桦南县 2022年预算调整方案的决议的通知

县人民政府：

桦南县2022年预算调整方案经桦南县第十八届人大常委会第四次会议审查通过。现将批准的决议印发给你们，请依照方案认真执行。

- 附：1、关于批准桦南县2022年预算调整方案的决议
2、桦南县2022年预算调整方案

桦南县人大常委会
二〇二二年八月十八日

主题词：印发 预算调整 决议 通知

抄 送：县财政局、审计局

桦南县人大常委会

2022年8月18日印发

共印5份。

关于批准 2021 年县本级决算的决议

县十八届人大常委会第四次会议认真听取和审议了县政府副县长刘波受县政府委托所作的 2021 年县本级决算及 2022 年上半年预算执行情况的报告，会议决定批准 2021 年县本级决算。

会议认为，县政府及财税部门能够按照县十八届人代会第一次会议确定的预算任务，在狠抓财政收入，积极对上争取资金，优化支出结构等方面工作上大幅提升。落实财税政策，强化政策保障。积极对上争取资金，优化支出结构等方面工作上大幅提升。特别是在疫情防控、社保提标、扶贫巩固期支出、交通水利设施建设及社会经济发展等方面工作卓有成效的基础上，确保了财政收支平衡，会议对此表示满意。

会议要求，县政府及财税部门要进一步深入推进依法理财，加强财政预决算管理；进一步强化征管措施，努力完成全年收入任务；进一步严肃财经法纪，强化财政资金监管；进一步防控政府债务风险，依法规范各类融资行为，为建设大美桦南提供坚强的财力保障。

2.3 2021 年举借政府债务情况说明

（一）法定债务限额及余额。2020 年末，政府性债务余额 341919 万元，其中：一般债务限额 267241 万元，专项债务 74708 万元。2020 年末地方政府债务余额 338108 万元，其中：一般债务余额 260774 万元，专项债务 74491 万元。法定债务余额未突破法定债务限额。2021 年政府债务余额限额 387086 万元，其中一般债券 310518 万元，专项债务 76568 万元。2021 年政府债务余额 382592 万元，其中一般债券 306241 万元，专项债务 76351 万元，法定债务余额未突破法定债务限额。

（二）地方政府债务情况。2021 年省级发行地方政府债券转贷我市（县）57825 万元。按类别划分，一般债券 55965 万元，专项债券 1860 万元。按品种划分，新增债券 43277 万元，再融资债券 12688 万元。

（三）地方政府债券还本付息。2021 年我县地方政府债务还本付息 23591.66 万元，其中：到期偿还本金 12697 万元，到期支付利息 10893.66 万元，均已如期偿还，未发生法定债务兑付风险。

（四）地方政府债券使用安排。2021 年新增地方政府债券收入 57825 万元，其中一般债券 55965 万元，用于教育支出 1980 万元、节能环保支出 3810 万元、城乡社区支出 20651 万元、农林水支出 5057 万元、交通运输支出 8964 万元、住房保障支出 2345、灾害防治及应急管理支出 1100 万元。专项债务 1860 万元，用于卫生健康支出 1060 万元，用于城乡社区支出 800 万元。置换债券 2199 万元，用于偿还地方政府债务本金。

2.4 2021 县本级转移支付情况说明

2021 年中央和省对我县税收返还和转移支付决算数为 372378 万元。具体情况如下：返还性收入 8454 万元；一般性转移支付收入 333567 元；专项转移支付收入 30357 万元。

（一）一般性转移支付收入

2020 省对我县一般性转移支付决算数为 333567 万元。其中：

- 1、均衡性转移支付收入 62437 万元。
- 2、县级基本财力保障机制奖补资金收入 13836 万元。
- 3、产粮（油）大县奖励资金收入 12263 万元。
- 4、固定数额补助收入 24968 万元。
- 5、贫困地区转移支出收入 15115 万元。
- 6、公共安全共同财政事权转移支付收入 1449 万元。
- 7、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 842 万元。
- 8、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 40589 万元。
- 9、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 21146 万元。
- 10、节能环保共同财政事权转移支付收入 3430 万元。
- 11、农林水共同财政事权转移支付收入 109599 万元。
- 12、交通运输共同财政事权转移支付收入 3388 万元。
- 13、住房保障共同财政事权转移支付收入 5438 万元。
- 14、其他一般性转移支付收入 3805 万元。
- 15、结算补助收入 5168 万元。
- 16、革命老区转移支付收入 1715 万元。

17、一般公共服务共同财政事权转移支付收入 19 万元。

18、国防共同财政事权转移支付收入 29 万元。

19、科学技术共同财政事权转移支付收入 100 万元。

20、教育共同财政事权转移支付收入 8231 万元。

（二）专项转移支付收入

2021 省对我专项转移支付决算数为 30357 万元。其中：

1、教育 2613 万元。

2、文化旅游体育与传媒 350 万元。

3、城乡社区 1051 万元。

4、农林水 19503 万元。

5、商业服务业等 11 万元。

6、住房保障 3984 万元。

7、灾害防治及应急管理 38 万元。

（三）返还性收入

2021 年省对我税收返还决算数为 8454 万元。其中：

1、所得税基数返还收入 237 万元。

2、成品油税费改革税收返还收入 1431 万元。

- 3、增值税税收返还收入 7225 万元。
- 4、消费税税收返还收入 2 万元。
- 5、增值税“五五分享”税收返还收入-543 万元。
- 6、其他返还性收入 102 万元。

2.5 2021 年县级财政绩效评价工作开展情况

我县认真贯彻落实中央、省、市全面实施预算绩效管理的决策部署，坚持和加强党的全面领导，坚持稳中求进工作总基调，严格按照高质量发展的要求，创新预算绩效管理方式，更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束。现将我县预算绩效管理工作开展情况汇报如下：

一、强化组织保障，提升业务能力

（一）强化人员保障。在工作中，将预算绩效管理作为重点工作，调整充实预算绩效管理人员力量，安排专职人员负责预算绩效工作，打造一支强有力的绩效管理队伍。

（二）强化制度保障。出台了《预算绩效工作实施方案》、《预算绩效管理工作规程》、《事前绩效评估管理暂行办法》、《预算指标管理体系》等制度，从预算绩效目标申报、审核和批复流程，预算绩效目标运行监控、评价及结果应用流程，逐渐完善预算绩效管理制度体系。

（三）强化学习保障。面对越来越专业和严谨、多且复杂的工作任务要求，唯有加强学习，坚持与时俱进，才能提高工作效率，保质保量完成工作。邀请北京博思恒效专家进行专题培训，提高预算单位绩效管理水平。

二、落实全过程预算绩效管理

（一）加强绩效目标管理。凡纳入年初部门预算管理的财政支出项目和年度内调整（追加）项目，向财政申请项目资金时都必须按规定申报绩效目标。绩效目标涵盖一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算及国有资本经营预算。部门（单位）在编制部门预算的同时，需根据确定的职责和任务同时编制部门整体支出的绩效目标，用于反映利用全部预算资金在一定期限内预期达到的总体产出和效果。对2021年整体项目绩效目标进行规范性、合理性、匹配性审核，共审核整体绩效目标165个，项目绩效目标2477个。

（二）加强事前绩效评估管理。按照《桦南县 2021 年预算绩效管理提质增效行动方案》（桦财发[2021]10 号）文件要求，对各部门单位拟新出台重大支出政策（项目）、对既有重大政策（项目）调整变更或增加支出规模，对到期重大政策（项目）申请继续执行，且资金安排超过 300 万元以上

（含 300 万元）的，开展事前绩效评估，出具绩效评估报告，评估结果作为申请预算的必备要件，未开展事前绩效评估的政策（项目）不得申请预算。

（三）加强绩效监控管理。按照《财政预算绩效运行跟踪监控工作的通知》规定，对预算执行进行有效跟踪监控。通过预算执行系统和国库集中支付系统对预算执行实施有效跟踪监控，对监控预警的项目及时沟通相关单位，进行整改或情况说明，对预算执行情况按月进行汇总分析，采取措施加快预算执行。

（四）加强绩效评价管理。按照“谁使用资金，谁开展自我评价；谁安排资金，谁负责重点评价”的原则，对项目资金开展 2021 年度绩效评价工作，向各预算单位下发《桦南县财政局关于做好 2021 年项目支出绩效自评工作的通知》，对自评范围、自评内容、自评指标和方法等方面进行了进一步明确和规范。

（五）加强评价结果应用管理。按照《桦南县本级绩效评价结果应用办法》（桦财发[2020]122 号）和《桦南县 2021 年预算绩效管理提质增效行动方案》（桦财发[2021]10 号）工作安排，做好绩效评价结果应用工作，对项目实施达不到预期目标、资金使用效益不明显的，财政部门缓拨、停拨项目资金，并相应核减下一年度项目支出预算。

（六）加强预算绩效公开管理。建立预算绩效信息公开制度，除涉密单位外，所有预算单位都要公开 2022 年度部门整体支出绩效目标和预算安排所有资金支出的绩效目标，并在绩效目标批复后随部门预算同步公开。

三、下一步工作计划

（一）加强完善制度管理。以《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》为引领，紧紧围绕“全方位、全过程、全覆盖”的目标要求，进一步完善我县全面推进预算绩效管理一系列制度办法，健全预算绩效管理体系。

（二）加强项目前期管理。完善项目立项审批手续，加强立项单位、资金管单位、资金使用单位的沟通协调，及时确认项目资金来源，避免重复申请项目和资金使用浪费等现象。

（三）强化预算编制管理。进一步加强年初预算编制管理，逐步将所有财政资金纳入年度预算，提高年初预算到位率。同时，借助科学的编制软件系统，加强对部门预算编制的审核，提高年初预算精度，提升预算编制质量。

桦南县财政局
2022 年 2 月 6 日

2.6 关于2021年桦南县本级“三公”

经费公共预算支出情况说明

2021年，我县“三公”经费支出合计1259万元。其中，因公出国（境）费支出0万元，公务用车购置费支出116万元，公务用车运行维护费支出1011万元，公务接待费支出131万元。

与2020年决算相比，我县“三公”经费支出增加33万元。其中：因公出国（境）费支出与上年一致；公务用车购置费增加36万元，主要原因是购置一批执法执勤用车；公务用车运行维护费减少111万元，主要原因是规范各预算单位公车使用管理办法，从严安排出车，减少用车成本；公务接待费增加40.52万元，主要原因是疫情防控原因导致政府办及公安部门接待费增加。我县认真贯彻落实中央八项规定，建立健全机制体制，完善工作措施，厉行勤俭节约，着力控制“三公”经费支出。

与2021年初预算相比，我县“三公”经费支出增加777.19万元。其中：因公出国（境）费支出与年初预算一致；公务用车购置费增加116.48万元，增加主要原因为各乡镇、政府部门购置公车；公务用车运行维护费增加570.15万元，主要原因是公安、纪检、检察部门主要是疫情防控等原因导致增加；公务接待费增加90.56万元主要是疫情原因政府部门、公安等部门接待费导致增加。按照国家、省、市厉行节约有关要求，我县财政严格落实并组织执行相关政策文件，牢固树立过“紧日子”思想，除硬性要求以及用于防疫、应急、维稳、救灾等特殊必要支出外，预算执行中原则上不追加预算，同时加强“三公”经费支出审核力度，切实提升财政资金配置效率和使用效益。

2.7 关于 2021 年桦南县重大政策和重点项目 绩效执行结果

一、基本情况

根据县级 2021 年预算绩效管理工作计划安排，报经县预算绩效管理工作领导小组办公室审定，县财政局围绕县委、县政府重大决策部署，选择多个项目作为县级财政重点绩效评价对象，覆盖扶贫乡村振兴、污水处理债券资金、清雪项目、高龄老人等民生工程重点领域。

二、评价中发现问题

个别绩效目标设置不够科学合理，存在指标值设定不准确，指标量化、细化不够等问题。部分项目预算执行率偏低，绩效目标设定与实际完成出入较大。预算绩效管理质量有待提升，存在相关工作资料积累和保存不完整、自评价等工作质量不高等问题。个别项目管理制度不完善，项目管理不到位。

三、评价结果情况

序号	项目名称	评价资金（万元）	评价等级
1	桦南县 2020 年污水处理项目	1508.6	良
2	桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金	17678	优
3	2020 年清雪项目	200	优
4	2020 年高龄老人补贴项目 446.63		优

四、评价结果应用

绩效评价结果反馈给预算单位，要求预算单位牢固树立绩效理念，完善工作机制。针对评价中发现问题，落实整改措施，认真整改，促进提高管理水平和财政资金使用效益。

五、2021 年绩效自评报告如下

桦南县 2020 年高龄老人补贴项目 财政绩效评价报告

为加强预算资金管理，提高资金使用效益，按照《中共桦南县委 桦南县人民政府关于印发<全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（桦发〔2020〕20 号）要求，我局对桦南县民政局高龄老人补贴项目进行了财政绩效评价，有关情况如下：

一、基本情况

（一）项目概况

按照《黑龙江省人民政府办公厅关于建立 80 周岁以上高龄老人生活津贴制度的通知》（黑政办发〔2010〕21 号），桦南县民政局高龄老人补贴项目使用资金 446.63 万元用于对高龄老人进行津贴发放，平均每月发放人数 3393 人，使高龄老人提高了生活质量，该项目已完成。

（二）项目绩效目标

完成 2020 年度高龄老人补贴发放工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：强化预算资金监督管理，提高资金管理使用的安全性、规范性和有效性，促进绩效目标实现。

对象和范围：桦南县民政局纳入 2020 年度预算的高龄老人补贴资金。

（二）绩效评价指标体系和评价方法

评价指标体系包括项目决策、过程、产出、效益（含满意度）四个一级指标和 10 个二级指标及 15 个三级指标，总分 100 分。

评价方法：评价工作中，以桦南县民政局提供的 2020 年发放人员明细表等材料为依据和起点，在项目效益类指标的评价中使用了随机抽样调查的方法，在绩效分析中运用比例分析、结构分析和因素分析法，辅以一定的经验判断法。

（三）绩效评价工作过程

1.收集资料。通过听取项目情况介绍，初步了解项目资金管理情况，收集相关文件、内业资料、财务资料。

2.核实情况。查看项目资金相关文件，审核核实项目总体目标和绩效指标，在核实验证管理规范性和资金安全性的基础上，重点核实资金投入、资金拨付、产出效益等情况。

3.分析汇总。依据评价指标，对收集到的资料及数据进行具体分析和评分，确定绩效评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

总体看，该项目的投入坚持民生导向，符合项目资金使用方向，项目有计划实施，管理较规范，受益对象满意度较高，取得了较好的社会效益，基本实现了绩效目标，评价得分 98 分，评价等次优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）决策情况，指标分值 20 分，得分 20 分。

1.项目立项。经过查阅项目资金管理使用相关资料，高

龄老人补贴项目立项依据比较充分，依据相关文件、办法、方案，按照规定程序，立项程序比较规范。资金投入具有目标明确性和合理性，资金预算编制比较科学。

2.绩效目标。桦南县民政局设定的指标明晰、量化、可衡量，基本能够反映资金使用的产出和效益情况，且资金与绩效目标较匹配。

3.资金投入。该项目预算编制科学合理，充分考虑项目实施的实际需求，资金与绩效目标较匹配。

（二）过程情况，指标分值 15 分，得分 13 分。

1.资金到位率。2020 年桦南县民政局高龄老人补贴项目资金到位率 100%。

2.预算执行率。预算执行率 100%。

3.资金使用合规性。该资金管理和使用单位桦南县民政局对资金实行专款专用，单独核算，项目实际支出与项目计划投入资金的用途基本相符，符合《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》和《政府会计制度》的规定，资金使用符合相关财务管理制度要求。

4.管理制度健全性。该资金管理和使用中建立了财务管理制度、档案管理制度等相关工作制度，但管理制度有待完善。该指标分值 3 分，扣 1 分，得 2 分。

5.制度执行有效性。该资金使用过程中，资金管理较为严格，相关制度执行较有效，但部分手续不齐全。该指标分值 4 分，扣 1 分，得 3 分。

(三) 产出情况，指标分值 35 分，得分 35 分。

1.产出数量。桦南县民政局高龄老人补贴项目绩效目标平均每月补助人数为 3393 人，实际达到目标 3393 人，完成率 100%。

2.产出质量。高龄老人津贴绩效目标覆盖率 99%，达到目标 99%。

3.产出时效。补贴发放及时率目标为 100%，实际实现了确定的指标目标，按时完成率为 100%，

4.产出成本。评价中未发现降低或提高资金现象，实现了确定的成本指标目标。

(四) 效益情况，指标分值 30 分，得分 30 分。

1.有效提升保障高龄老人生活质量情况。

2.服务对象满意度方面。通过随访，享受高龄老人补贴人员满意率为 99%，实现了确定的满意度目标指标。

五、存在的主要问题和建议

评价中发现，主要问题是业务管理制度尚需完善，部分资料未及时归档。建议进一步健全相关管理制度，加强培训，提高相关人员政策业务素质，保障扎实做好各项工作。



桦南县 2020 年清雪项目

财政绩效评价报告

为加强预算资金管理，提高资金使用效益，按照《中共桦南县委 桦南县人民政府关于印发<全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（桦发〔2020〕20 号）要求，我局对桦南县环境卫生管理处清雪项目进行了绩效评价，有关情况如下：

一、基本情况

（一）项目概况

按照桦南县人民政府办公室关于印发《桦南县 2019 年冬季至 2020 年春季城区清除冰雪工作实施方案》的通知（桦政办发〔2019〕25 号），桦南县环境卫生管理处 2020 年清雪项目使用资金 200 万元，负责全县城区内主次干道路面及社区巷道的积雪，及时进行清扫清运，方便居民出行。该项目已完成，实际使用清雪经费 200 万元，完成全县城区内 80 条城区主次干道路面及社区巷道的积雪。

（二）项目绩效目标

完成 2020 年度清雪任务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：强化预算资金监督管理，提高资金管理使用的安全性、规范性和有效性，促进绩效目标实现。

对象和范围：桦南县环境卫生管理处纳入 2020 年度预算的清雪经费 200 万元。

（二）绩效评价指标体系和评价方法

评价指标体系包括项目决策、过程、产出、效益（含满意度）四个一级指标和 10 个二级指标及 22 个三级指标，总分 100 分。

评价方法：评价工作中，以桦南县环境卫生管理处提供的 2020 年城区主次干道、人行道面积测量统计表、相关会计资料和内勤管理资料为依据和起点，在项目效益类指标的评价中使用了随机抽样调查的方法，在绩效分析中运用比例分析、结构分析和因素分析法，辅以一定的经验判断法。

（三）绩效评价工作过程

1.收集资料。通过听取项目情况介绍，初步了解项目资金管理情况，收集相关文件、内业资料、财务资料。

2.核实情况。查看项目资金相关文件，审核核实项目总体目标和绩效指标，在核实验证管理规范性和资金安全性的基础上，重点核实资金投入、资金拨付、产出效益等情况。

3.分析汇总。依据评价指标，对收集到的资料及数据进行具体分析和评分，确定绩效评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

总体看，该项目的投入坚持民生导向，符合项目资金使用方向，项目有计划实施，管理较规范，受益对象满意度较高，取得了较好的社会效益，基本实现了绩效目标，评价得

分 98 分，评价等次优秀。

四、绩效评价指标分析

(一) 决策情况，指标分值 20 分，得分 20 分。

1.项目立项。经过查阅项目资金管理使用相关资料，清雪项目立项依据比较充分，依据县政府相关文件、办法、方案，按照规定程序，立项程序比较规范。资金投入具有目标明确性和合理性，资金预算编制比较科学。

2.绩效目标。桦南县环境卫生管理处设定了清雪项目绩效目标，包括道路路面清雪率、路面清扫时限、清雪经费成本、道路畅通度以及相关效益和满意度等指标，指标明晰、量化、可衡量，基本能够反映资金使用的产出和效益情况，且资金与绩效目标较匹配。

3.资金投入。该项目预算编制科学合理，充分考虑项目实施的实际需求，资金与绩效目标较匹配。

(二) 过程情况，指标分值 15 分，得分 13 分。

1.资金到位率。2020 清雪经费预算资金 200 万元，实际到位资金 200 万元，资金到位率 100%。

2.预算执行率。到位资金 200 万元，实际支出 200 万元，预算执行率 100%。

3.资金使用合规性。该资金管理和使用单位桦南县环境卫生管理处对资金实行专款专用，单独核算，项目实际支出与项目计划投入资金的用途基本相符，符合《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》和《政府会计制度》

的规定,资金使用符合相关财务管理制度要求。

4.管理制度健全性。该资金管理和使用中建立了财务管理制度、档案管理制度等相关工作制度,但管理制度有待完善。该指标分值3分,扣1分,得2分。

5.制度执行有效性。该资金使用过程中,按照有关规定开展事前绩效评估,并在此基础上编制预算并按程序申报,资金管理较为严格,相关制度执行较有效,但部分手续不齐全。该指标分值4分,扣1分,得3分。

(三) 产出情况, 指标分值35分, 得分35分。

1.产出数量。清雪主干路面积绩效目标为121.87万 m^2 ,实际清雪主干路面积达到目标121.87万 m^2 ,清雪人行路面积绩效目标为40.73万 m^2 ,实际清雪人行路面积达到目标40.73万 m^2 ,清雪社区巷道面积绩效目标为14.17万 m^2 ,实际清雪社区巷道面积达到目标14.17万 m^2 ,完成率100%。

2.产出质量。道路路面清雪率95.2%,达到目标95%。

3.产出时效。小雪雪停路面清扫时限小时绩效目标为 ≤ 48 小时,中雪雪停路面清扫时限绩效目标为 ≤ 96 小时,暴雪雪停路面清扫时限绩效目标为 ≤ 168 小时,实际清扫时间均实现了确定的指标目标,按时完成率为100%,

4.产出成本。评价中未发现降低或提高清雪资金现象,实现了确定的成本指标目标。

(四) 效益情况, 指标分值总分值30分, 得分30分。

1.有效提升道路畅通度,带动临时工就业超过200人,

生态环境有所提升，冬季市民雪后出行有效保障。

2.服务对象满意度方面。通过随访，居民满意度为 99%，实现了确定的满意度目标指标。

五、存在的主要问题和建议

评价中发现，桦南县环境卫生管理处清雪经费资金管理中存在的主要问题是业务管理制度尚需完善，部分资料未及时归档。建议进一步健全相关管理制度，加强培训，提高相关人员政策业务素质，保障扎实做好各项工作。





编号：JXPJ2021-12-02

2021 年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金 绩效评价报告

黑龙江恒诺德财税服务有限公司
二〇二二年一月十五日
邮箱：hengnuode@126.com

摘要

黑龙江恒诺德财税服务有限公司受桦南县财政局委托，于 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 1 月 15 日期间，按照财农[2021]122 号财政部等六部门印发的《衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》，黑龙江省财政厅等六部门联合印发《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》，以及黑财农函[2021]37 号《关于明确 2021 年衔接资金绩效评价及考核相关指标的通知》《佳木斯市委委托第三方机构参与预算绩效管理工

作暂行办法》等有关政策制度的规定，针对桦南县 2021 年度财政衔接推进乡村振兴补助资金情况开展了绩效评价工作，并形成了《2021 年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价报告》。

2021 年桦南县统筹整合财政涉农资金 15,303 万元。其中中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（第一批）7,221 万元、（第二批）104 万元；水利发展资金 188 万元；省级财政衔接推进乡村振兴补助资金 7,790 万元。

2021 年桦南县本级投入财政专项衔接资金 2,375 万元，其中用于农村用水保障的农村人畜饮水项目 1,305 万元，用于农村环境保护的农村生活污水集中处理项目 1,070 万元。

桦南县 2021 年全年投入衔接推进乡村振兴领域资金 17,678 万元。

2021 年桦南县统筹整合财政涉农资金实施项目 13 个，安排资金 15,303 万元。具体为农业生产发展项目 4 个，投入资金 7,765.03 万元；农村基础设施建设项目 6 个，投入资金 7,238.36 万元；补助补贴类项目 1 个，投入资金 49.5 万元；其它项目 2 个，投入资金 250.11 万元。

2021 年桦南县本级财政涉农资金实施项目 2 个，安排资金 2,375 万元。

经过综合评价，桦南县 2021 年财政衔接推进乡村振兴补助资金监管、使用合规，项目库制度建设执行情况较好，项目安排、资金分配合理，扶贫资产后续使用管理工作得到充分重视，各项绩效指标完成较好，评价得分 94.02 分，评价等级：优。

绩效评价得分表

一级指标	二级指标	权重	得分		说明
资金保障	县级履行支出责任情况	4	8	4	总分设置为100分。等级一般划分为四档：90（含）-100分为优80（含）-90分为良60（含）-80分为中60分以下为差。
	到县衔接资金安排使用的合理性和规范性	4		4	
项目管理	资金落实到项目时间	5	21.69	2.69	
	项目库建设管理情况	8		8	
	项目绩效管理情况	4		4	
	信息公开和公示制度落实情况	4		4	
	跟踪督促及发现问题情况	4		3	
使用成效	有序推进项目实施等工作情况	10	64.33	10	
	预算执行率	10		7.33	
	巩固拓展脱贫攻坚成果情况	8		8	
	分任务资金使用效益	20		20	
	衔接资金用于产业比例	7		7	
	统筹整合工作成效	12		12	
合计		100	94.02	94.02	

综合得分 94.02 分，评价结论为：优。

主评人： 李森林

黑龙江恒诺德财税服务有限公司

2022 年 1 月 15 日

黑龙江恒诺德财税服务有限公司

营业执照



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91230800MA1B6FMC0T

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备查、许可、监
管信息。



名称 黑龙江恒诺德财税服务有限公司

类型 有限责任公司（自然人独资）

法定代表人 李月华

经营范围 会计、审计及税务服务、工商代理服务、会计代理服务、会议代理服务、展览展示与展览服务、大型活动组织服务、企业管理咨询、基本建设预决算审计、工程造价咨询、市场调查、项目绩效评价服务、投资建设项目评审、农业、水利工程项目咨询、项目绩效评价；为建设单位提供咨询服务、评估论证；对建设项目提供评估论证、可行性研究、承接建设项目建议书与可行性研究报告、投资估算报告、可行性研究报告的编制；工程项目的管理、社会信息咨询（不含投资咨询服务）、信息技术咨询服务（工商登记、备案信息及工商登记前置改后置项目申请登记公示系统查询）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

注册资本 壹拾万圆整

成立日期 2018年06月29日

营业期限 长期

住所 黑龙江省佳木斯市前进区园林社区原档案局办公楼029#0单元7层701室

登记机关 佳木斯市市场监督管理局

2021年 12月 01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家市场监督管理总局监制
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

目 录

一、基本情况	1
（一）财政衔接推进乡村振兴补助资金投入情况	1
（二）财政衔接推进乡村振兴补助资金使用情况	2
（三）巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目实施情况	2
（四）其它资金投入使用情况	5
二、绩效评价工作开展情况	6
（一）绩效评价目的、对象和范围	6
1. 评价目的	6
2. 评价对象	6
3. 评价范围	6
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、依据	6
1. 绩效评价原则	6
2. 评价指标体系	6
3. 评价方法	7
4. 评价标准	7
5. 绩效评价评价依据	7
（三）绩效评价工作过程	8
三、综合评价情况及评价结论	14
（一）综合评价情况及评价结论	14
（二）评价得分情况	14
四、绩效评价指标分析	19
（一）资金保障	19
1. 县本级履行支出责任情况	19
2. 到县衔接资金安排使用的合理性和规范性	20
（二）项目管理	20
1. 资金落实到项目时间	20
2. 项目库建设管理情况	20
3. 项目绩效管理情况	22

4. 信息公开和公示制度落实情况	22
5. 跟踪督促及发现问题情况	24
(三) 使用成效	24
1. 有序推进项目实施工作情况	24
2. 预算执行率	25
3. 巩固拓展脱贫攻坚成果情况	25
4. 分任务资金使用效益	26
5. 衔接资金用于产业比例	27
6. 统筹整合工作成效	27
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	29
(一) 主要经验与做法	29
(二) 存在的问题	29
六、有关建议	31
七、其它需要说明的问题	32

一、基本情况

（一）财政衔接推进乡村振兴补助资金投入情况

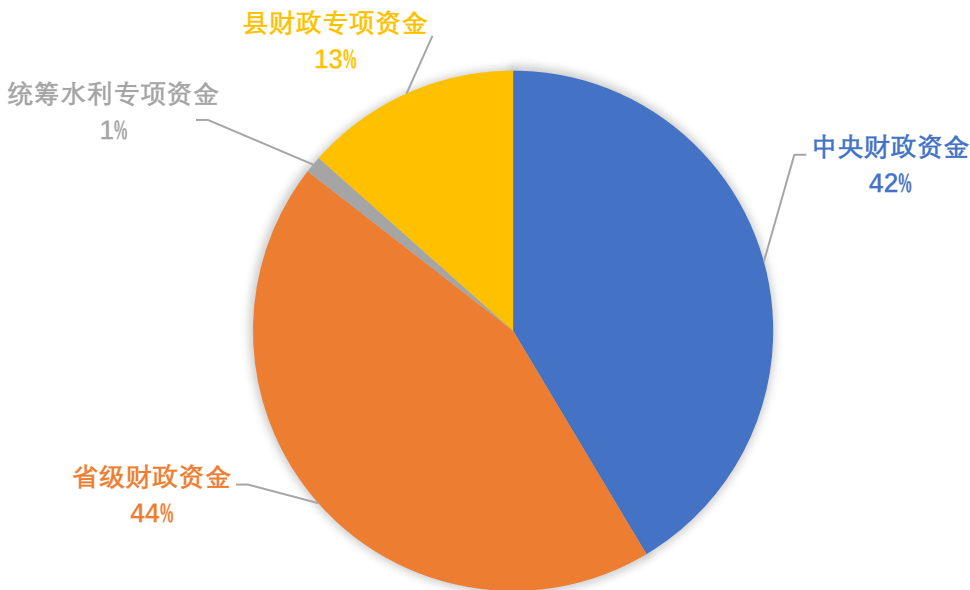
2021 年省级以上财政衔接推进乡村振兴补助资金投入桦南县共计 15,303 万元。其中，中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（第一批）7,221 万元、（第二批）104 万元；水利发展资金 188 万元；省级财政衔接推进乡村振兴补助资金 7,790 万元。

桦南县财政局安排专项衔接资金 2,375 万元。

表 1 资金来源情况表

资金来源	文号	金额	日期
黑龙江省财政厅关于提前告知 2021 年中央财政专项扶贫资金（扶贫发展支出方向）（暂定名）预算的通知	黑财指(农)[2021]8 号	7,157	2020/12/4
调整中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（第一批）	黑财指(农)[2021]312 号	64	2021/9/16
下达中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（第二批）	黑财指(农)[2021]367 号	104	2021/10/31
下达省级财政衔接推进乡村振兴补助资金	黑财指(农)[2021]144 号	7,740	2021/5/14
调整省级财政衔接推进乡村振兴补助资金	黑财指(农)[2021]311 号	50	2021/9/16
关于提前告知 2021 年中央水利发展资金指标的通知	黑财指(农)[2021]9 号	188	2020/12/11
桦南县财政局安排专项财政资金		2,375	
合计		17,678	

图 1 衔接推进乡村振兴补助资金构成图



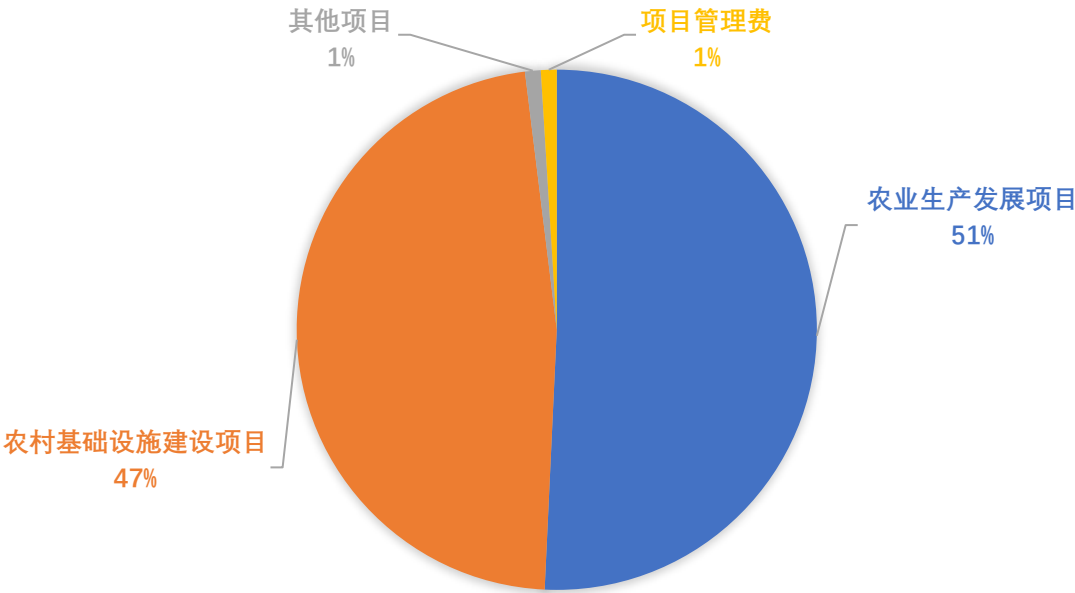
（二）财政衔接推进乡村振兴补助资金使用情况

2021 年省级以上财政衔接推进乡村振兴补助资金 15,303 万元，安排 12 个推进乡村振兴项目（不含 1 个项目管理费）。

表 2 财政衔接推进乡村振兴补助资金项目安排情况

项目类型	数量	金额（万元）	占比
农业生产发展项目	4	7,765.03	50.74%
农村基础设施建设项目	6	7,238.36	47.30%
2021 年雨露计划	1	100	0.65%
2021 年桦南县稳定就业生产奖补	1	49.5	0.32%
项目管理费	1	150.11	0.98%
总计	13	15,303	100.00%

图 2 各类项目资金占比图



（三）巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目实施情况

2021 年统筹整合省级以上财政衔接推进乡村振兴补助资金 15,303 万元，已安排项目 13 个（含项目管理费），计划支出项目资金 15,303 万元。根据桦南县统计，2021 年全年共拨付各类资金 14,093.8 万元，其中衔接资金 13905.8 万元、整合水利发展资金 188 万元，本年度统筹整合资金和专项衔接资金的结转结余率为 8%。

表 3 统筹整合资金安排项目一览表

序号	项目名称	项目类型	实施地点(村)	建设内容	资金来源	计划投资(万元)	预计受益人数	绩效目标	是否开工
	合计					15,303			
一	财政衔接专项资金					15,115.00			
1	社会化服务农机具项目	产业项目	新源村等 17 个村	为 17 个项目村购买拖拉机、旋耕机、收割机等农机设备,开展社会化服务项目	专项	3940.03	1029	购买农机设备≥17 套;当年开工率≥100%;受益脱贫户人数≥1600 人;当年完工率≥100%,辐射带动村≥17 个;受益脱贫户满意度≥94%。	已开工
2	户用屋顶光伏项目	产业项目	战生村等 136 个村	新建脱贫户屋顶户用光伏 559kw, 预计实施 389 户, 预计收益 279.5 万元	专项	1500.00	389	新建屋顶户用光伏≥559kw;当年开工率≥100%;当年完工率≥100%;受益脱贫户户数≥389 户;工程使用年限 20 年;预计年收益≥279.5 万元;受益脱贫人口满意度≥95%。	已开工
3	佳木斯昇腾农业发展有限公司鲜食菇类生产建设项目	产业项目	隆胜村	为 17 个项目村合资建设一个食用菌菌种生产车间,改造出菇室、培养室、冷库等设施,购置菌种装袋生产设备,制冷、通风设备,菌袋培养设备	专项	2000.00	约 833 人	新建用菌菌种生产车间≥1 套;当年开工率≥100%;脱贫户受益人数≥833 人,人居收益≥1200 元。受益脱贫户满意度≥96%。	已开工
4	2021 年脱贫人口小额信贷	产业项目	全县	预计对全县 2350 户扶贫贷款贴息 325 万元	专项	325.00	2350	脱贫户贷款申请满足率≥100%;脱贫户获得贷款金额≥8000 万元;扶贫小额贷款还款率≥80.62%;受益脱贫户≥2350 户	已开工
5	桦南县 2021 年村内基础设施道路建设项目	基础设施	群力村等 46 个村	新建村内水泥路 58.6 公里	专项	3686.00	2519	新建村内水泥路≥58.6 公里;当年开工率≥100%;当年完工率≥100%,受益脱贫户户数≥2519 户;受益脱贫户人数≥5119 人;受益脱贫户满意度≥94%。	已开工
6	桦南县 2021 年农田路箱涵建设项目	基础设施	卫东村等 72 个村	新建农田路箱涵 182 座	专项	3047.00	4142	新建农田路桥涵≥182 座;当年开工率≥100%;当年完工率≥100%受益脱贫户户数≥4142 户;工程使用年限≥20 年;受益脱贫户满意度≥96%	已开工
7	2021 年涵管及农田路建设项目	基础设施	土龙山镇等 12 个乡镇	预计铺设农田路涵管共 3000 节, 预计使用 150 万元,	专项	150.00	预计 6000	购买农田路涵管≥3000 节;铺设涵管≥1000 处;解决入农田耕地困难问题≥1000 处, 带动脱贫户户数≥6000	已开工

								户；带动贫困群众人数≥15000；受益脱贫户满意度≥97%	
8	2021 年零散项目	基础设施	三合村、楼山村、新庆村	新建三合村砂石路 741 米；楼山村水泥路 140 米；新庆村桥涵	专项	63.36	410	新建村内水泥路≥0.14 公里；新建村内砂石路≥740 米；新建箱涵≥1 座；当年开工率≥100%；当年完工率≥100%；受益脱贫户人数≥410 人；受益脱贫户满意度≥94%。	已开工
9	桦南县 2021 年冬春农村供水工程建设项目	基础设施	检草沟村等 23 个村	维修 25 处供水设施	专项	104	11249	维修供水设施≥25 处；当年开工率≥100%；受益脱贫群众满意度≥97%	已开工
10	2021 年雨露计划	其他项目	全县	预计补助贫困学生 647 人次	专项	100	647	补助脱贫学生人数≥647 人次；建脱贫户子女补助标准≥1500 人次；受益脱贫人口子女满意度≥100%	已开工
11	2021 年桦南县稳定就业生产奖补	其他项目	全县	对每年跨省稳定就业 3 个月以上，省内稳定就业 2 个月以上的脱贫劳动力和监测帮扶对象（不含公益岗），且家庭其他成员自主发展生产经营的，跨省就业每人每年补助 1000 元，省内就业每人每年补助 500 元。	专项	49.5		预计受益脱贫人数≥600 人，当年开工率≥100%；当年发放率≥100%；受益脱贫户满意度≥94%。	已开工
12	2021 年项目管理费	其他项目		项目管理费	专项	150.11			已开工
二	水利发展资金					188			
13	2021 年桦南县农村饮水工程维修养护项目计划	基础设施	金沙乡东民主村等 69 个村屯	维修水源工程 47 处；维修井房 12 处；维修水处理 25 处；维修消毒设备 2 处；更换滤料 13 处；维修管道 29 处；维护漏点 26 处	整合	188.00	4910 人	维修水源工程≥47 处；维修井房≥12 处；维修水处理≥25 处；维修消毒设备≥2 处；更换滤料≥13 处；维修管道≥29 处；维护漏点≥26 处；当年开工率≥100%；当年完工率≥100%；受益脱贫人口满意度≥95%	已开工

（四）其它资金投入使用情况

2021 年桦南县本级投入财政专项衔接资金 2,375 万元，其中用于农村用水保障的农村人畜饮水项目 1,305 万元，用于农村环境保护的农村生活污水集中处理项目 1,070 万元。

全年投入衔接推进乡村振兴领域资金至少 17,678 万元。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

为规范和加强财政衔接推进乡村振兴补助资金使用管理，提高资金使用效益，充分发挥出绩效评价对桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金使用管理的导向和激励作用，全面反映桦南县及其相关职能部门对本次绩效评价内容的履行情况，突出资金使用成效带来的脱贫及巩固成果，强化监督管理，保证财政衔接推进乡村振兴补助资金管理使用的安全性、规范性和有效性。

2. 评价对象

桦南县乡村振兴局

3. 评价范围

桦南县投入推进乡村振兴领域财政专项补助（整合）资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、依据

1. 绩效评价原则

- ①聚焦精准、突出成效
- ②科学规范、公平公开
- ③分类分级、权责统一
- ④强化监督、适当奖励

2. 评价指标体系

2021年12月25日，黑龙江省财政厅等六部门联合印发了《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》，同时宣布自发布之日起，《黑龙江省财政厅等五部门关于印发〈黑龙江省财政专项扶贫资金绩效评价办法〉的通知》《黑龙江省财政厅等五部门关于调整〈财政扶贫资金绩效评价指标评分表〉的通知》废止。这意味着黑龙江省围绕财政专项扶贫资金绩效评价的相关政策和文件也将废止。本次绩效评价依托《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》开展。《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》所附《黑龙江省衔接资金绩效评价及考核指标评分表》作为本次绩效评价的考核指标体系。

根据多年来参与财政专项扶贫资金绩效评价工作的经验，参照《衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》《关于明确 2021 年衔接资金绩效评价及考核相关指标的通知》《黑龙江省财政厅专项扶贫资金绩效评价方法》，按照绩效评价“三级指标”架构模式编制了“2021 年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价指标体系”。

3. 评价方法

主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

①成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

②比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

③因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准

主要采取与标杆值比较的方式。

①以极值为满分的指标，如执行率、满意率等，用线性函数评分。

②合规性指标，遵从[0, 1]原则，合规满分，否则 0 分。

③合理性、健全性、规范性等定性指标，按照应该有的规定数量，全部具备满分，缺少相应扣权重分。

④产出指标以完成计划得满分。

5. 绩效评价评价依据

(1)《中共佳木斯市委 佳木斯市人民政府全面实施预算绩效管理的实施方案》（佳发[2020]7 号）

(2)财农[2021]122 号（财政部等六部门关于印发《衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》的通知）

(3)《黑龙江省财政厅等六部门联合印发〈黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法〉的通知》

(4)国务院扶贫规划财务司 财政部农村农业司《关于印发扶贫项目资金绩效管理常见问题及绩效目标编制样例的通知》

(5)《财政专项扶贫资金绩效管理操作指南》

(三) 绩效评价工作过程

准备阶段（2021 年 12 月 1 日-12 月 5 日）

1.接受委托后，我们成立了评价小组，负责桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价工作。

主评人（组长）： 李森林 高级会计师 绩效评价专业认证

评价小组成员： 李月华 会计师

李雨衡 工程师

2.对参与评价人员进行业务培训，学习财农[2021]122 号（财政部等六部门关于印发《衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》的通知）黑财农函[2021]37 号《黑龙江省财政厅等六部门联合印发<黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法>的通知》《关于印发扶贫项目资金绩效管理常见问题及绩效目标编制样例的通知》《财政专项扶贫资金绩效管理操作指南》文件精神，回顾和总结最近三年参与各市、县专项扶贫资金绩效评价工作的经验与不足。

3. 根据多年来参与财政专项扶贫资金绩效评价工作的经验，为方便工作，细化指标体系，按照《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》，按照绩效评价“三级指标”架构模式编制了“2021 年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价得分明细表”。

经过细化后，“一级指标”4 项（加减分），“二级指标”14 项均与《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》考核评分表相对应，根据评分要求，“三级指标”39 项，依据《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》“评价考核内容和赋分规则”中的要求及标准进行设定和确定评价标准和权重。

表 4 2021 年桦南县衔接资金绩效评价得分明细表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重	评价考核内容和赋分规则	得分
1	资金保障 (8 分)	县级履行支出责任情况 (4 分)	本级预算安排衔接资金增幅	≥ 0	4	本级预算资金安排增幅 ≥ 0 ，得满分，否则得 0 分。	
2		到县衔接资金安排使用的合	制度办法合理性	合理	2	评价及考核各地是否按照省级要求制定本市县衔接资金管理办法（细则）。制定管理办法（实施细则）	

		理性和规范性（4分）				得1分；办法或细则合理可行，得1分。	
3			安排使用规范性	规范	2	县级按相关管理要求合理、规范安排使用到县衔接资金得2分；否则不得分。	
4		资金落实到项目时间（5分）	资金落实到项目时间	≤45天	5	评价及考核省级砍块下达的衔接资金到县后，县落实到具体项目的时间效率。≤45日为满分，>60日为0分，45-60日之间的按比例得分。	
5			项目入库及时充分	及时充分	2	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
6			入库程序规范性	规范	2	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
7			内容完整性	完整	2	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
8	项目管理（25分）		入库项目实施条件充分性	充分	2	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
9			非项目库项目使用衔接整合资金	无	0	有非项目库项目使用衔接整合资金，每个项目扣1分，最多扣前四项合计得分。	
10			绩效目标申报	规范	1	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
11		项目绩效管理情况（4分）	绩效目标审核	规范	1	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
12			绩效跟踪	有效	1	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指	

						标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
13			自评价	规范	1	100%完成项目自评价得 1 分，否则按资金比例的分。	
14		信息公开和公示制度落实情况（4 分）	县级公示公开落实有效性	有效	1	公开资金分配结果、项目库、资金项目计划或脱贫县涉农资金统筹整合使用实施方案等，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
15			乡级公示公开落实有效性	有效	1	乡级项目落实公开公示情况。达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
16			村级公示公开落实有效性	有效	2	在所在村村委会等公开场所，公示规定内容，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
17			监督检查制度执行有效性	有效	2	实施资金支出进度等跟踪制度，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
18		跟踪督促及发现问题情况（4 分）	问题整改情况	整改到位	1	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
19			社会监督有效性	有效	1	全国 12317 防止返贫监测和乡村振兴咨询服务平台（简称 12317 平台）反馈问题处理情况，满分 1 分，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
20	使用成效（55 分）	有序推进项目实施工作情况	7 月中旬支出进度	全省平均水平	5	高于等于全省平均水平得 5 分，低于全省平均水平，每低 1 个点扣 1 分，扣完为止。	

21		(10分)	10月中旬支出进度	全省平均水平	5	高于等于全省平均水平得5分，低于全省平均水平，每低1个点扣1分，扣完为止。	
22		预算执行率(10分)	1年以内执行率	100%	5	1年以内的资金预算执行率达到100%，得5分；执行率在85%-100%之间，按比例得分；执行率低于85%，得0分。	
23			1-2年执行率	100%	4	1-2年的资金预算执行率达到100%，得4分；执行率在95%-100%之间，按比例得分；执行率低于95%，得0分。	
24			2年以上结转结余率	0%	1	不存在2年以上的资金结转结余情况，得1分；存在，得0分。	
25		巩固拓展脱贫攻坚成果情况(8分)	防止返贫监测对象帮扶效果	有效	4	防止返贫监测对象帮扶效果，满分4分，抽查脱贫户和防止返贫监测对象“两不愁三保障”及饮水安全状况达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%(含)；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%(含)；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
26			农村居民收入水平或增速	≥全县平均水平	4	全省脱贫县农村居民人均可支配收入达到全县平均水平或者增速高于全县平均水平，得4分，未达到全县平均水平且增速低于全县平均增速的，按照比例得分。	
27		分任务资金使用效益(20分)	项目绩效目标实现率	100%	2	项目实际完成任务量是否达到绩效目标申报的任务量、衔接资金用途是否突破管理办法。达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%(含)；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%(含)；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
28			联农带农机制政策	明确	3	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%(含)；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%(含)；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
29			覆盖防止返贫监测对象机制	优先覆盖	3	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%(含)；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%(含)；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
30			往年项目运营有效性	有效	3	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%(含)；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%(含)；未达成年度指	

						标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
31			基础设施类项目质量	达标	3	达标满分，3分。达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
32			基础设施类项目后期管护有效性	有效	3	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
33			其他类项目绩效目标实现情况	实现目标	3	达成年度指标，得分按照指标权重100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的60%-0%合理确定得分。	
34		衔接资金用于产业比例（7分）	衔接资金用于产业比例	$\geq 50\%$	5	达到比例，得5分，每低1个百分点，扣1分，扣完为止。	
35			衔接资金用于产业比例增幅	≥ 0	2	有增幅，得2分，否则不得分。	
36		加分（3分）	机制创新	有创新	3	该指标为加分指标。主要考核衔接资金分配、使用、监管等各方面的机制创新情况。	
37			执行中随意调减衔接资金预算	情况属实	-5	县本级安排的衔接资金预算在执行中调减的，直接扣减5分。	
38			数据造假	情况属实	-10	该指标为减分指标。主要评价及考核各省在中央、省级有关部门跟踪调度数据和年末上报绩效自评材料时，提供的数据资料真实性、准确性。如通过各类监督检查和抽查发现弄虚作假的，直接扣减10分。	
39		减分（-30分）	违规违纪	情况属实	-15	该指标为减分指标。主要评价及考核由各级审计、财政日常监管和专项核查、纪检监察等发现和曝光的违规使用衔接资金的情况（包括内部资料或媒介披露的、经核实的问题），视检查出违纪违规问题及整改情况扣分。中央、省领导同志作出批示，经查实为衔接资金方面问题的，直接扣减5分，情节严重的，最高扣减15分。	

4.通过桦南县政府官方网站，收集有关乡村振兴政策、资金等资料信息，了解本年度桦南县巩固脱贫成果和推进乡村振兴工作的开展情况。

5.拟定工作分工，草拟收集资料内容。

实施阶段（2021年12月6日-12月20日）

1.受疫情防控影响，本次评价主要采取非现场线上方式进行，12月6日起我公司评价小组成员与桦南县乡村振兴局、财政局相关领导和同志就绩效评价工作进行线上工作商洽，了解今年省级以上财政衔接推进乡村振兴补助资金投入情况及桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金使用情况，向桦南县提交了评价所需资料清单。

2.通过收取的资料分析了桦南县今年用财政衔接推进乡村振兴补助资金安排的11个产业和基础设施项目情况。

3.分析整理桦南县乡村振兴局、财政局提供的评价所需资料。

4.通过政府网站，核对了省财政投入桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金文号、金额及资金到账时间；核对了桦南县按照规定项目备案时间及县（市）级公示情况。

5.抽查了村级公示有关资料，对公示内容是否达到公示要求进行了认定。

6.按照《关于印发扶贫项目资金绩效管理常见问题及绩效目标编制样例的通知》、《财政专项扶贫资金绩效管理操作指南》检查核对了专项项目绩效申报填报是否满足规定要求。

7.按照“2021年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价指标体系”对桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效完成情况进行评价打分。

8.评价小组综合汇总各方面情况形成绩效评价报告初稿。

9.与委托单位沟通评价结果，征求委托方意见。

10.修改完善评价报告，向委托方提交正式评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况及评价结论

1. 桦南县依规合理使用中央、省级投入的财政衔接推进乡村振兴补助资金及其它涉农资金，围绕巩固拓展脱贫攻坚成果和衔接推进乡村振兴的项目分配资金、推进实施。

2. 按照扶贫政策和衔接推进乡村振兴政策有关要求，及时将专项资金来源、额度、分配去向、项目建设情况，通过县、村两级及时进行公示公告。

3. 桦南县本级 2021 年投入 2,375 万元涉农专项资金，比上年增加投入 5.09%，达到省财政专项资金的 30.49%。

4. 桦南县根据相关文件精神，制定《桦南县县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理制度》，相关项目及时准确录入项目库信息系统，2021 年衔接资金支持的项目全部由项目库中选择，项目库制度建设达到规定要求。

5. 巩固拓展脱贫攻坚成果效果显著，在全面脱贫基础上，本年“无返贫”。

6. 桦南县高度重视扶贫项目形成资产的后续管理工作，制定《桦南县关于加强扶贫资产后续管理的工作实施方案》，依规成立资产管理工作组，分级分类建立扶贫项目资产台账，及时录入全国防返贫监测信息系统。

7. 本年财政衔接推进资金预算执行率达到 92%，1-2 年预算执行率 100%，无 2 年以上结转结余。

8. 整合资金规范，支出比例超过 80%以上。

综上，桦南县财政整合扶贫资金各项绩效指标完成较好，经综合评价得分 94.02 分，评价等级：优。

（二）评价得分情况

评价总得分 94.02 分。

其中：“资金保障” 满分 8 分，得分 8 分；

“项目管理” 满分 25 分，得分 21.69 分；

“使用成效” 满分 67 分，得分 64.33 分。

表 5 2021 年度桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重	评价考核内容和赋分规则	得分
资金保障 (8 分)	县级履行支出责任情况 (4 分)	本级预算安排衔接资金增幅	≥ 0	4	本级预算资金安排增幅 ≥ 0 , 得满分, 否则得 0 分。	4
	到县衔接资金安排使用的合理性和规范性 (4 分)	制度办法合理性	合理	2	评价及考核各地是否按照省级要求制定本市县衔接资金管理办法(细则)。制定管理办法得(实施细则)得 1 分; 办法或细则合理可行, 得 1 分。	2
		安排使用规范性	规范	2	县级按相关管理要求合理、规范安排使用到县衔接资金得 2 分; 否则不得分。	2
项目管理 (25 分)	资金落实到项目时间 (5 分)	资金落实到项目时间	≤ 30 天	5	评价及考核省级砍块下达的衔接资金到县后, 县落实到具体项目的时间效率。 ≤ 45 日为满分, > 60 日为 0 分, 45-60 日之间的按比例得分。	2.69
	项目库建设管理情况 (8 分)	项目入库及时充分	及时充分	2	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2
		入库程序规范性	规范	2	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2
		内容完整性	完整	2	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2
		入库项目实施条件充分性	充分	2	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2
		非项目库项目使用衔接整合资金	无	0	有非项目库项目使用衔接整合资金, 每个项目扣 1 分, 最多扣前四项合计得分。	
	项目绩效管理情况 (4 分)	绩效目标申报	规范	1	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1
		绩效目标审核	规范	1	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1
		绩效跟踪	有效	1	达成年度指标, 得分按照指标权重 100%-80% (含); 部分达成年度指标并具有一定效果, 得分按照指标权重 80%-60% (含); 未达成年度指标且效果较差, 按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1

	信息公开和公示制度落实情况（4分）				定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。		
		自评价	规范	1	100%完成项目自评价得 1 分，否则按资金比例的分。	1	
		县级公示公开落实有效性	有效	1	公开资金分配结果、项目库、资金项目计划或脱贫县涉农资金统筹整合使用实施方案等，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1	
	跟踪督促及发现问题情况（4分）	乡级公示公开落实有效性	有效	1	乡级项目落实公开公示情况。达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1	
		村级公示公开落实有效性	有效	2	在所在村村委会等公开场所，公示规定内容，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2	
		监督检查制度执行有效性	有效	2	实施资金支出进度等跟踪制度，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1.5	
		问题整改情况	整改到位	1	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	0.5	
		社会监督有效性	有效	1	全国 12317 防止返贫监测和乡村振兴咨询服务平台（简称 12317 平台）反馈问题处理情况，满分 1 分，达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	1	
	使用成效（67分）	有序推进项目实施工作情况（10分）	7月中旬支出进度	全省平均水平	5	高于等于全省平均水平得 5 分，低于全省平均水平，每低 1 个点扣 1 分，扣完为止。	5
			10月中旬支出进度	全省平均水平	5	高于等于全省平均水平得 5 分，低于全省平均水平，每低 1 个点扣 1 分，扣完为止。	5
预算执行率（10分）		1年以内执行率	100%	5	1年以内的资金预算执行率达到 100%，得 5 分；执行率在 85%-100%之间，按比例得分；执行率低于 85%，得 0 分。	2.33	

		1-2 年执行率	100%	4	1-2 年的资金预算执行率达到 100%，得 4 分；执行率在 95%-100%之间，按比例得分；执行率低于 95%，得 0 分。	4
		2 年以上结转结余率	0%	1	不存在 2 年以上的资金结转结余情况，得 1 分；存在，得 0 分。	1
	巩固拓展脱贫攻坚成果情况（8 分）	防止返贫监测对象帮扶效果	有效	4	防止返贫监测对象帮扶效果，满分 4 分，抽查脱贫户和防止返贫监测对象“两不愁三保障”及饮水安全状况达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	4
		农村居民收入水平或增速	≥全县平均水平	4	全省脱贫县农村居民人均可支配收入达到全县平均水平或者增速高于全县平均水平，得 4 分，未达到全县平均水平且增速低于全县平均增速的，按照比例得分。	4
	分任务资金使用效益（20 分）	项目绩效目标实现率	100%	2	项目实际完成任务量是否达到绩效目标申报的任务量、衔接资金用途是否突破管理办法。达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	2
		联农带农机制政策	明确	3	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	3
		覆盖防止返贫监测对象机制	优先覆盖	3	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	3
		往年项目运营有效性	有效	3	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	3
		基础设施类项目质量	达标	3	达标满分，3 分。达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	3
		基础设施类项目后期管护有效性	有效	3	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%（含）；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	3
		其他类项目绩效目标实现情况	实现目标	3	达成年度指标，得分按照指标权重 100%-80%（含）；部分达成年度指标并具有一定效果，得分按照指标权重 80%-60%	3

					(含)；未达成年度指标且效果较差，按照指标权重的 60%-0%合理确定得分。	
	衔接资金用于产业比例（7分）	衔接资金用于产业比例	≥50%	5	达到比例，得 5 分，每低 1 个百分点，扣 1 分，扣完为止。	5
		衔接资金用于产业比例增幅	≥0	2	有增幅，得 2 分，否则不得分。	2
	统筹整合工作成效（12 分）	整合工作规范性	规范	4	时完成部署整合工作、开展政策培训、备案审核脱贫县整合方案（及时性和方案质量）、定期报送整合资金规模、向中央相关部门通报整合资金使用情况，满分 3 分，部分未完成的酌情扣分。	4
		涉农整合资金增幅	≥规定	4	纳入整合试点范围的各项财政涉农资金用于脱贫县的资金增幅或者县均投入规模达到规定要求，得 8 分，否则按未达到要求的资金项数占比扣减。	4
		整合资金已完成支出比例	≥80%	4	已完成支出的资金规模占已整合资金规模比例达到 80%（含）以上的得 4 分，不足按比例得分。具体在各省自评材料基础上，根据抽查复核情况按比例扣减。	4
		负面清单、干扰整合等问题	无	0	视问题严重程度，每起扣 0.5-1 分。	
加减分	加分（3分）	机制创新	有创新	3	该指标为加分指标。主要考核衔接资金分配、使用、监管等各方面的机制创新情况。	
	减分（-30分）	执行中随意调减衔接资金预算	情况属实	-5	县本级安排的衔接资金预算在执行中调减的，直接扣减 5 分。	
		数据作假	情况属实	-10	该指标为减分指标。主要评价及考核各省在中央、省级有关部门跟踪调度数据和年末上报绩效自评材料时，提供的数据资料真实性、准确性。如通过各类监督检查和抽查发现弄虚作假的，直接扣减 10 分。	
		违规违纪	情况属实	-15	该指标为减分指标。主要评价及考核由各级审计、财政日常监管和专项核查、纪检监察等发现和曝光的违规使用衔接资金的情况（包括内部资料或媒介披露的、经核实的问题），视检查查出违纪违规问题及整改情况扣分。中央、省领导同志作出批示，经查实为衔接资金方面问题的，直接扣减 5 分，情节严重的，最高扣减 15 分。	
分值合计				100	得分	94.02

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价依托《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》开展。《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》所附《黑龙江省衔接资金绩效评价及考核指标评分表》作为本次绩效评价的考核指标体系。根据多年来参与财政专项扶贫资金绩效评价工作的经验，参照《衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》《关于明确 2021 年衔接资金绩效评价及考核相关指标的通知》《黑龙江省财政厅专项扶贫资金绩效评价方法》，按照绩效评价“三级指标”架构模式编制了“2021 年桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价指标体系”，明确了细化后各项指标值、权重及评分标准，评价工作中我们依据梳理出的指标体系，根据具体评价内容，进一步细化了评价指标内容。经过细化后，“一级指标”4 项（加减分），“二级指标”14 项均与《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》考核评分表相对应，根据评分要求，“三级指标”39 项，依据《黑龙江省衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价及考核办法》“评价考核内容和赋分规则”中的要求及标准进行设定和确定评价标准和权重。

国家级贫困县评价基础分值为 100 分，非国家级贫困县衔接资金评价指标基础分值为 88 分，加减分值分别为+3、-30。通过“资金保障”、“项目管理”、“使用成效”3 个维度对财政专项衔接资金进行评价。

（一）资金保障

本项目下设置“县本级履行支出责任情况”和“到县衔接资金安排使用的合理性和规范性”两个指标，分别考核年度县本级投入资金与上年投入资金比，以及是否按照省级要求制定本市县衔接资金管理办法，满分 8 分，本项得分 8 分。

1. 县本级履行支出责任情况

该项指标通过“本级预算安排衔接资金增幅”三级指标进行评价，评价本年度县级财政投入推进乡村振兴资金比上年度投入的专项扶贫资金的增幅，该项指标权重 4 分，指标值 $>0\%$ 。

2020 年桦南县财政投入专项扶贫资金 2,260 万元，本年度桦南县投入专项衔接资金 2,375 万元。

本年度投入资金共支持两个项目实施，一是农村环境保护科目下的农村生活污水集中处理项目，二是农村人畜饮水科目下的农村供水保障项目。

桦南县本级本年度投入专项衔接资金增幅为 5.09%，按照评分标准，达到指标值要求，得分 4 分。

表 6 县级专项扶贫资金投入增幅

2020 年	2021 年	年度增幅	标准分值	得分
2,260	2,375	5.09%	4	4
评分标准：年度增幅>0%，得满分；未安排得 0 分。				

2. 到县衔接资金安排使用的合理性和规范性

该项指标通过“制度办法合理性”和“安排使用规范性”两项三级指标进行评价，“制度办法合理性”评价及考核各地是否按照省级要求制定本市县衔接资金管理办法（细则）。制定管理办法（实施细则）得 1 分；办法或细则合理可行，得 1 分。“安排使用规范性”考核县级是否按相关管理要求合理、规范安排使用到县衔接资金。

桦南县财政局、桦南县乡村振兴局、桦南县农业农村局三部门联合制订了《桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》，能够按管理要求合理、规范安排使用到县衔接资金。该项指标权重 4 分，最终得分 4 分。

（二）项目管理

本项目下设置“资金落实到项目时间”、“项目库建设管理情况”、“项目绩效管理情况”、“信息公开和公示制度落实情况”、“跟踪督促及发现问题情况”四项二级指标，满分 25 分，本项得分 21.69 分。

1. 资金落实到项目时间

本项指标下设置 1 个三级指标“资金落实到项目时间”，评价及考核省级砍块下达的衔接资金到县后，县落实到具体项目的时间效率。≤45 日为满分，>60 日为 0 分，45-60 日之间的按比例得分。该项指标权重值为 5 分。

根据中央、省级财政下达资金的指标文件，能够确定资金额度及下达时间，各项资金实施具体项目的公告，视同资金划拨时间。中央、省级财政下达的五笔资金，有四笔在 30 日内完成拨付，另外两笔拨付时间为 35 日和 36 日，桦南县衔接资金落实到项目的时间均在 45 日内，得满分 5 分。

2. 项目库建设管理情况

本项指标下设置 5 个三级指标，“项目入库及时充分”、“入库程序规范性”、“内

容完整性”、“入库项目实施条件充分性”，每项指标权重 2 分，“非项目库项目使用衔接整合资金”指标为负向扣分指标，最多扣前四项合计得分。本项指标满分 8 分，实际得分 8 分。

（1）项目入库及时充分

该指标用于评价县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目储备、入库及时性和充分性。

桦南县根据中央、省级文件精神，制定《桦南县县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理制度（试行）》，按照管理制度规定条款及时进行项目入库、实施、取消等情况进行动态调整。按照评价标准，达成年度指标值，得分 2 分。

（2）入库程序规范性

该指标用于评价县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目储备、入库的程序是否规范。

桦南县巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库 2021 年入库的项目，按照管理制度规定，执行村申报、乡审核、县审定的程序入库管理。按照评价标准，达成年度指标值，得分 2 分。

（3）内容完整性

该指标用于评价县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目，入库信息相关内容是否完整合规。

桦南县巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库 2021 年入库的项目，项目汇总表中包含了“项目名称、项目类别、实施地点、建设性质、建设任务、工期进度、责任单位、资金规模及来源、利益联结机制、绩效目标”等要素信息，内容完整齐全。按照评价标准，达成年度指标值，得分 2 分。

（4）入库项目实施条件充分性

该指标用于评价县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴入库的项目，是否具备实施条件。

桦南县巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库 2021 年入库的项目，按照管理制度规定，在项目申报、审核过程中，对项目的实施条件进行了充分考量，最终审定入库的项目均具备良好的实施条件。按照评价标准，达成年度指标值，得分 2 分。

（5）非项目库项目使用衔接整合资金

该指标为负向扣分指标，用来考核桦南县是否有非项目库项目使用衔接资金情

况。

桦南县 2021 年度使用衔接资金的项目均出自项目库，评价过程中，未发现桦南县存在非项目库项目使用衔接资金问题。按照评价标准，本项指标未扣分。

3. 项目绩效管理情况

本项指标下设置 4 个三级指标，“绩效目标申报”、“绩效目标审核”、“绩效跟踪”、“自我评价”，用于评价项目绩效目标申报、审核的规范性，以及针对项目绩效目标实现情况的跟踪监督情况，每项指标权重 1 分，满分 4 分，得分 4 分。

（1）绩效目标申报

桦南县巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库 2021 年入库的项目，均设置了详细的绩效目标，绩效目标的申报按照项目实际情况分解为具体的指标数值，绩效目标申报完整规范，本项指标达成年度指标，得分 1 分。

（2）绩效目标审核

桦南县巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库 2021 年入库的项目，衔接资金安排的项目，绩效目标申报按照规定程序进行审核、审定，绩效目标审核程序规范，本项指标达成年度指标，得分 1 分。

（3）绩效跟踪

桦南县对使用专项衔接资金的项目实施情况、绩效目标实现情况，按照规定进行跟踪管理，绩效目标跟踪监督流程规范有效，本项指标达成年度指标，得分 1 分。

（4）自我评价

桦南县每年针对扶贫资金、实施项目情况，进行了绩效自我评价，对实施完成的部分项目实施自抽查评价，本项指标完成情况较好，得分 1 分。

4. 信息公开和公示制度落实情况

本项指标下设置 3 个三级指标，“县级公示公开”、“乡级公示公开”、“村级公示公开”，用于评价是否按照要求公开公示资金分配、项目计划、项目落实具体内容等信息，县级、乡级指标权重 1 分，村级指标权重 2 分，满分 4 分，得分 4 分。

（1）县级公示公开

桦南县按照扶贫资金项目公告公示制度的管理规定，对资金使用管理办法、资金来源情况、落实项目情况等具体内容进行了及时规范公示。

桦南县按照项目库制度管理规定，在政府网站扶贫信息专栏，将县级巩固拓展

脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库新增入库项目进行了公示，并及时将项目动态调整情况进行了公示，得 1 分。

表 7 县本级公告公示评价情况表

序号	指标名称	指标内容	公示网址	得分
1	资金来源和规模	省级下发的各类扶贫资金指标文件。	http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14217.html http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14218.html http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14219.html http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14220.html http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14221.html	2
2	财政扶贫政策	各级制定的财政扶贫政策。		
3	资金管理办法	对应资金类别各级制定的资金管理办法、细则等。	http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14212.html	
4	资金扶持范围	是否符合财政扶贫资金使用方向。	http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14212.html	
5	资金分配依据	资金类别对应的涉及分配方式的相关政策或文件。	http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14212.html	
6	拨付金额及时间	对照资金来源和规模，是否公示全面、及时。	http://www.huanan.gov.cn/zwgk/index/show/id/14212.html	

(2) 乡级公示公开

根据抽查项目落实公示公开要求的比例赋分，项目实施所在地的各乡（镇）通过当地的信息公开栏对项目具体情况进行了公示，得 1 分

(3) 村级公示公开

项目实施所在地的各村级单位，通过村委会的信息公开栏以及项目实施地点设立公示牌的方式，对项目具体情况进行了公示，得 2 分。

表 8 村级公示情况评价表

评价内容		完成情况	得分
项目计划安排情况	项目名称	公示内容符合要求	2
	项目地点		
	建设任务		
	补助标准		
	资金来源及规模		
	实施期限		
	实施单位及责任人		
	绩效目标		
	带贫减贫机制		
项目计划完成情况	项目建设完成	公示内容缺项	
	资金使用		
	绩效目标		

	减贫机制实现		
项目实施 情况	资金使用	公示内容缺项	
	项目实施结果		
	检查验收结果		
	绩效目标实现情况		

5. 跟踪督促及发现问题情况

本项指标下设置 3 个三级指标，“监督检查制度执行有效性”、“问题整改情况”、“社会监督有效性”，用于评价针对衔接资金使用、分配项目实施的制度建设及执行情况，以及发现问题的整改情况，本项指标权重 4 分，得分 3 分。

（1）监督检查制度执行有效性

桦南县财政局、乡村振兴局、农业农村局三部门联合印发《桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》，明确了各部门的资金使用、项目管理、监督检查职责。2021 年 10 月桦南县财政局组织检查组，对县 2021 年财政涉农整合资金和项目进行了抽查检查，并形成了检查报告。除上述专项检查未调取到其他关于衔接资金及实施项目情况的其他检查，本项得分 1.5 分。

（2）问题整改情况

桦南县针对衔接资金、推进乡村振兴工作开展了检查，并形成检查报告，针对检查发现的问题提出了整改意见，评价中未见到后续整改验收情况，整改反馈情况有欠缺，本项部分达成年度指标，得分 0.5 分。

（3）社会监督有效性

桦南县开通全国 12317 平台及县级监督举报电话等社会监督平台，在资金分配、项目备案公示中及时对社会公开公示，目前未收到关于扶贫和推进乡村振兴有关的问题举报，本项达成年度指标，得分 1 分。

（三）使用成效

本项目下设置“有序推进项目实施工作情况”、“预算执行率”、“巩固拓展脱贫攻坚成果情况”、“分任务资金使用效益”、“衔接资金用于产业比例”、“统筹整合工作成效”六项二级指标，满分 67 分，本项得分 64.33 分。

1. 有序推进项目实施工作情况

本项指标下设置 2 个三级指标，“7 月中旬支出进度”、“10 月中旬支出进度”，用于评价资金是否能够及时拨付，有序推进项目实施、验收完成等情况，本项指标权重 10 分，得分 10 分。

(1) 7 月中旬支出进度

桦南县 2021 年整合用于推进乡村振兴项目资金 15,303 万元，截止 7 月中旬资金备案 15,085 万元，资金拨付到项目时间未确定，未提供全省平均水平数据，本项指标得分 5 分。

(2) 10 月中旬支出进度

截止 10 月中旬资金备案 15,199 万元，每笔资金拨付到项目的具体时间未确定，未提供全省平均水平数据，本项指标得分 5 分。

2. 预算执行率

本项指标下设置 3 个三级指标，“1 年以内执行率”、“1-2 年执行率”、“2 年以上结转结余率”，用来评价专项资金的执行情况和结转结余情况，本项指标权重 10 分，得分 7.33 分。

(1) 1 年以内执行率

桦南县本年度整合各项资金共 15,303 万元，其中：中央、省财政衔接推进资金 15,115 万元，实际支付 13905.8 万元，预算执行率 92%，该项指标按比例计算得分，本项指标得分 2.33 分。

(2) 1-2 年执行率

桦南县不存在 1-2 年以上未完成拨付结转的资金，达成年度指标，本项指标得分 4 分。

(3) 2 年以上结转结余率

桦南县不存在 2 年以上未完成拨付结转的资金，达成年度指标，本项指标得分 1 分。

3. 巩固拓展脱贫攻坚成果情况

本项指标下设置 2 个三级指标，“防止返贫监测对象帮扶效果”、“农村居民收入水平或增速”，用于评价脱贫县持续的巩固拓展脱贫攻坚成果情况，指标权重 8 分，得分 8 分。

1) 防止返贫监测对象帮扶效果

桦南县 2021 年度衔接资金紧紧围绕脱贫攻坚实施项目，确保脱贫村、户不出现返贫现象，通过各级监测平台查询，本年度未发生脱贫户返贫情况，本项达成年度指标，得分 4 分。

2) 农村居民收入水平或增速

桦南县 2021 年度脱贫村居民人均可支配收入或增速达标，本项达成年度指标，得分 4 分。

4. 分任务资金使用效益

本项指标下设置 7 个三级指标，“项目绩效目标实现率”、“联农带农机制政策”、“覆盖防止返贫监测对象机制”、“往年项目运营有效性”、“基础设施类项目质量”、“基础设施类项目后期管护有效性”、“其他类项目绩效目标实现情况”，用于抽查评价项目实际完成情况，是否达到绩效目标申报的任务量，衔接资金使用是否合规，往年项目是否持续高效运行，以及项目后续管护情况等，本项指标权重 20 分，得分 20 分。

(1) 项目绩效目标实现率

桦南县 2021 年实施项目绩效目标明确，抽查项目实际完成情况，能够与设定的绩效目标量相符，本项达成年度指标，得分 2 分。

(2) 联农带农机制政策

桦南县使用衔接资金的项目均设立了明确的联农带农指标值，项目的实施严格按照相关政策执行，产业项目联动脱贫户收益，本项达成年度指标，得分 3 分。

(3) 覆盖防止返贫监测对象机制

桦南县 2021 年实施的项目，全部出自项目库，且全部覆盖脱贫村、脱贫户，本项达成年度指标，得分 3 分。

(4) 往年项目运营有效性

桦南县根据国家、省级相关文件要求，2021 年制定了《桦南县关于加强扶贫资产后续管理的工作实施方案》，以及《桦南县扶贫资产管护办法》，建立并录入了扶贫资产管理台帐，台帐内容完整详细，资产状态属性、管护运营单位、监管单位信息齐全。桦南县针对历年来扶贫项目形成的资产情况进行了总结，总结涵盖十八大以来扶贫资产总体情况、扶贫资产清查情况，往年项目运营情况良好，本项达成年度指标，得分 3 分。

(5) 基础设施类项目质量

桦南县针对历年来扶贫项目形成的资产情况进行了总结，总结涵盖十八大以来扶贫资产总体情况、扶贫资产清查情况，基础设施类项目质量达标，已通过验收投入使用，本项达成年度指标，得分 3 分。

（6）基础设施类项目后期管护有效性

桦南县设立了扶贫资产管理台帐，台帐包含基础设施类项目信息，信息记录详细，权属单位、管护单位明确，项目管护有效，本项达成年度指标，得分 3 分。

（7）其他类项目绩效目标实现情况

桦南县 2021 年度实施的项目有产业项目、基础设施项目、补贴类项目和其他项目，大部分项目实现了申报的绩效目标，个别项目实施情况与设定的绩效目标存在一定偏差，本项部分达成年度指标，得分 3 分。

5. 衔接资金用于产业比例

本项指标下设置 2 个三级指标，“衔接资金用于产业比例”、“衔接资金用于产业比例增幅”，用来评价中央、省级专项衔接资金用于实施产业项目的情况，本项指标权重 7 分，得分 7 分。

（1）衔接资金用于产业比例

桦南县 2021 年专项衔接资金安排实施产业项目投入 7,765.03 万元，占财政衔接资金总额度 15,303 万元的 50.74%（见表 2），本项达成年度指标，得分 5 分。

（2）衔接资金用于产业比例增幅

桦南县 2021 年专项衔接资金安排实施产业项目比上年度有增加，增幅大于 0%，本项达成年度指标，得分 2 分。

6. 统筹整合工作成效

本项指标下设置 4 个三级指标，“整合工作规范性”、“涉农整合资金增幅”、“整合资金已完成支出比例”、“负面清单、干扰整合等问题”，用来考核评价县级是否及时完成部署整合工作，开展政策培训、编制整合方案的及时性等情况，本项指标权重 12 分，得分 12 分。

（1）整合工作规范性

桦南县按照中央、省级关于统筹整合资金方面的管理规定，制定了《桦南县统筹整合财政涉农资金管理办法》，对桦南县本级涉农资金进行了统筹整合，整合工作合规，整合方案编制科学合理，报送及时，本项达成年度指标，得分 4 分。

（2）涉农整合资金增幅

桦南县 2021 年计划整合涉农资金 15,199 万元，实际整合资金共 15,303 万元，实际整合资金有所增长，本项达成规定的年度指标，得分 4 分。

（3）整合资金已完成支出比例

桦南县 2021 年整合资金支出比例达到 92%，超过了考核办法规定的 80% 指标值，本项达成年度指标，得分 4 分。

（4）负面清单、干扰整合等问题

绩效评价工作期间，从桦南县相关部门提供的材料，以及桦南县政府网站公开披露的信息，没有发现“干扰整合、整合不到位、超范围整合等”负面清单。故该项评价指标不扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验与做法

2021 年桦南县委、县政府带领全县人民，克服疫情持续影响，加强夯实脱贫攻坚基础，努力巩固拓展脱贫攻坚成果，全力以赴做好推进乡村振兴工作。

夯实基础，严格落实国家、省级各项要求，保持帮扶政策总体稳定，筑牢返贫致贫防线，确保不出现返贫情况。

建立健全管理制度，高度重视项目库及扶贫资产管理工作，分级分类设立项目库及资产台帐信息，及时公告公示项目库项目新增及调整情况，录入扶贫资产运营、管护、属性等情况，落实管护责任，确保扶贫资产持续发挥效益。

及时做好政策衔接，制定出台乡村振兴系列配套政策文件。围绕贯彻落实国家、省级文件部署，出台了《桦南县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》、《桦南县统筹整合财政涉农资金管理办法》、《桦南县关于加强扶贫资产后续管理的工作实施方案》、《桦南县县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理制度（试行）》等工作方案，进一步明确工作方向，持续做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（二）存在的问题

1. 信息公开公示方面，桦南县政府网站首页未设立扶贫或衔接推进乡村振兴专栏，部分公开公示的信息存在公示内容不全、公示时间滞后问题，政府网站未公示巡视、审计、交叉检查、第三方评估、媒体监督等渠道反馈问题及整改情况，未公示上年度绩效考评（自评）结果，村级公示的项目计划情况、实施情况等内容公示不全。

2. 监督检查制度方面，桦南县依据国家、省级相关制度制定了管理办法、实施方案等管理制度，评价过程仅收集到一次县财政局组织的针对涉农整合资金的检查报告，未见到其他主管部门对相关制度执行情况的监督检查，缺少各种检查发现问题的整改情况说明。

3. 年度资金使用、结转结余方面，虽然支付达到预期目标，但支付集中在年底，恐对年度项目带来影响。

4. 资金统筹整合使用成效方面，工作机制运行环节存在专题培训不足问题，评价过程未见到 2021 年度关于巩固脱贫攻坚成果、衔接推进乡村振兴方面的专题培

训。

5. 日常工作方面，存在统计报送信息审核不严，报送数据出现统计不符问题。桦南县政府网站公示的《2021 年整合资金完成情况的公告》信息中，资金总额与明细数据不符。

六、有关建议

1. 加强资金监管工作。提高县本级和项目实施村委信息公开公示质量，严格按照制度规定的内容格式，对项目计划、实施、完成情况具体内容，做到应公示尽公示，相关部门应加强信息公示方面的检查，以便及时发现并纠正信息公开公示方面的错误。

2. 加强衔接资金、资产使用方面的监督检查和管理工作。桦南县针对衔接资金、扶贫资产，制定了较全面的管理制度，但制度执行意识有所欠缺，日常工作应重视各项管理制度的有效实施执行，强化制度执行情况的监督检查和结果反馈，确保各项制度成为有效推动衔接资金、扶贫资产使用监管的有力保障手段。

3. 加强项目实施各阶段的监管。衔接资金落实的项目，应强化动态管理，定期统计汇总项目进展情况，资金使用情况，及时梳理项目实施过程中的问题，进一步提升资金管理水平，随时调整和提高项目投资绩效。

4. 加强巩固脱贫成果、推进乡村振兴工作方面的专题培训。通过专题培训精准解读巩固脱贫攻坚工作与推动乡村振兴的政策，明确工作标准和程序要求，找准工作方法路径，确保衔接推进乡村振兴政策得到高效落实。

5. 加强绩效管理。将绩效管理纳入日常工作，实施重大项目按单个项目制定科学合理的绩效目标，设置详细、具有可操作性的绩效指标，及时进行绩效考评，通过及时合理的绩效评估，提升资金管理能力，优化分配资源，有效提高资金、项目运转效率。

七、其它需要说明的问题

无。



编号：JXPJ2021-06-01

政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费 绩效评价报告

黑龙江恒诺德财税服务有限公司
二〇二一年七月五日
邮箱：hengnuode@126.com

摘 要

黑龙江恒诺德财税服务有限公司受桦南县公共事业服务中心委托，根据财政部财预[2020]10号文件发布的《项目资金绩效评价管理办法》对桦南县2020年污水处理费使用情况自2021年6月18日至7月5日期间进行了绩效评价。

桦南县污水处理厂坐落位于桦南县桦南镇西北侧，占地面积2.7公顷，服务桦南县城14.9万人，从2017年11月开始由桦南浦华净源水务有限公司接手运营，目前设计处理总规模3万m³/d。

为确保科学、合理发展污水处理系统，2017年桦南县政府决定以移交-运营-移交（TOT）的方式实施桦南污水处理项目，对污水处理实行市场化运作。2017年9月15日，桦南县住房和城乡建设局代表县政府与启迪桑德环境资源股份有限公司签署了《桦南县桦南镇污水治理工程TOT项目协议》。根据该协议，启迪桑德环境资源股份有限公司并购桦南污水处理厂的产权和经营权，对项目设施进行运营、管理、设计、融资、改造、更新、扩建、维修和维护。桦南县政府按协议约定支付污水处理服务费。

桦南县污水处理厂是启迪环境科技发展股份有限公司的全资子公司。桦南浦华净源水务有限公司以TOT方式托管运营桦南县污水处理厂，经营期为30年。

针对此次评价，我公司成立评价工作组，与被评价单位沟通并收集评价所需资料。

为获取更多第一手客观的评价依据，评价工作组在与项目单位进行充分沟通的基础上进行了现场调研。在现场调研过程中，评价工作人员通过与项目负责人进行访谈，充分地了解项目实施情况，并查看了相关工作记录，并对实际工作开展情况进行现场确认。

2020年污水处理厂计划：一期工程污水处理量401万吨，二期工程污水处理量547.5万吨；污水处理检测合格率≥98%，水质综合指标合格率≥95%。

2020年污水处理厂实际完成：一期污水年处理量423.84万吨，二期污水年处理量814.45万吨，其中二期污水处理量超预计266.95万吨；污水处理检测合格率、水质综合指标合格率均达到预期计划目标。

2020年安排污水处理费预算15,085,450.00元，其中一期污水处理费安排资金7,146,700.00元，二期安排污水处理费7,938,750.00元。

根据桦南县公共事业管理办公室科目明细账记载，2020年实际支付污水处理费11笔，金额9,405,187.00元，占预算资金的62.35%。一期实际支付7,241,854.00元，

比预算多支付 95,154.00 元；二期仅支付 2,163,333.00 元，支付比例仅为二期预算金额的 27.25%。二期支付比例偏低主要原因是有 641.39 万吨污水处理费用企业和政府双方尚未定价。

综合评价结论：

1. 项目立项依据充分，符合国家政策相关规定和相关要求；项目立项与职责相符，属于公共财政支持范围，但未见特许经营相关审批论证等资料；
2. 绩效目标与实际工作相符，但合理性一般；绩效指标细化量化；
3. 预算编制科学、资金分配合理、资金到位及时，预算执行率较低；
4. 管理制度健全，制度执行有效；
5. 项目产出数量指标超计划较高，产出质量均达到规定标准，各项时效指标均已完成，但成本分析相对简单；
6. 受二期工程影响，实际增加就业人数 20 人，受益人口 10 万人；
7. 项目环境效益比较明显，财务状况良好，持续性保障；
8. 政府及公众满意度大于 95%。

项目达到预期绩效目标，评价得分：89.5 分，评价等级：良。

项目存在的问题：

1. 未见特许经营部分论证等审批材料。
2. 绩效目标设定与实际完成出入较大。
3. 因政府与项目公司对部分污水处理未定价而未结算导致执行率偏低。
4. 对运营成本分析过于简单不够深入。

项目绩效评价表

项目名称		政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费项目			主管部门	桦南县住建局		
实施单位		桦南县公共事业事务中心			评价得分	89.5		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	预算执行率		
	年度资金总额		1508.6	1508.6	940.52	62.34%		
	其中：当年财政拨款		1508.6	1508.6	940.52	62.34%		
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	桦南县桦南镇污水处理厂承担桦南镇污水处理任务，确保出水水质达到国家规定排放标准一级 A，减少水污染负荷，有效改善区域水环境质量与周边居民生活环境，提升城市形象。			一期污水年处理量 423.84 万吨，二期污水年处理量 814.45 万吨，其中二期污水处理量超预计 266.95 万吨；污水处理检测合格率、水质综合指标合格率均达到预期计划目标。项目环境效益比较明显，财务状况良好，持续性有制度保障；政府及公众满意度大于 95%。				
绩 效 指 标 评 分								
序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
1	决策	项目立项	立项依据充分性	充分	充分	2	2	
2			立项程序规范性	合规	设立符合相关规定	2	0.5	未见相应的审批文件及必要的可行性研究及论证
3		绩效目标	绩效目标合理性	合理	有绩效目标，目标与实际工作相关。	3	1	项目实际产出与计划目标偏差较大；实际任务与资金匹配有偏差。
4			绩效指标明确性	细化量化	细化量化	4	4	
5		资金投入	预算编制科学性	科学性	充分	2	2	
6			资金分配合理性	合理性	充分	2	2	
7	过程	资金管理	资金到位率（%）	100%	100.00%	3	3	
8			预算执行率	100%	62.34%	3	0	因政府与企业对部分污水处理未定价而未结算导致执行率偏低。
9			资金使用合规性	合规	达成目标 100%合规	6	6	

10		组织实施	管理制度健全性	健全	达成目标 100%健全	5	5	
11			制度执行有效性	有效	达成目标 100%有效	8	8	
12	产出	产出数量	一期污水处理任务完成率	100%	105.70%	5	5	
13			二期污水处理任务实际完成率	100%	148.76%	5	3.5	夏季雨水较往年偏多，超计划48.76%，按30%扣分。
14		产出质量	污水处理合格率	≥98%	>98%	6	6	
15			污泥含水率	<80%	<80%	5	5	
16			水质综合指标合格率	≥95%	>95%	3	3	
17			水质检测报告准确率	100%	100.00%	3	3	
18		产出时效	污水处理及时性	及时	达成年度目标 100%	2	2	
19			实时监测及时性	及时	达成年度目标 100%	2	2	
20			运营资料呈报及时性	及时	达成年度目标 100%	2	2	
21		产出成本	成本管理规范性	规范	部分达成年度目标，达成值70%	2	1.5	对项目成本情况的分析过于简单
22	效益	社会效益	增加就业人数	40人	20人，完成率50%。	3	1.5	受二期工程影响
23			受益人口	13万人	10万人	4	3.5	受二期工程影响
24		环境效益	环境效果	改善明显	达成年度目标 100%	4	4	
25		可持续影响	制度保障	延续	达成年度目标 100%	4	4	
26			财务状况	良好	达成年度目标 100%	4	4	
27		满意度	政府满意度	≥95%	>95%	3	3	
28			受益群众满意度	≥95%	>95%	3	3	

绩效评价结果

一级指标	二级指标	分值	得分		说明
决策	项目立项	4	11.5	2.5	总分设置为100分。 等级一般划分为四档： 90（含）-100分为优 80（含）-90分为良 60（含）-80分为中 60分以下为差。
	绩效目标	7		5	
	资金投入	4		4	
过程	资金管理	12	22	9	
	组织实施	13		13	
产出	数量指标	10	33	8.5	
	质量指标	17		17	
	产出时效	6		6	
	产出成本	2		1.5	
效益	社会效益	7	23	5	
	环境效益	4		4	
	可持续性	8		8	
	满意度	6		6	
合计		100	89.5	89.5	

综合得分 89.5 分，评价结论为：良。

黑龙江恒诺德财税服务有限公司

2021 年 7 月 5 日

政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费
绩效评价小组人员名单

评价小组组长：李森林 高级会计师 绩效评价专业认证

评价小组成员：史占忠 研究员

姜莲英 会计师

程 欣 会计师

审 核：杜丽欣 高级工程师 绩效评价专业认证

黑龙江恒诺德财税服务有限公司

法 人 代 表：徐大伟

2021 年 7 月 5 日

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况.....	1
1.项目背景	1
2.主要内容及实施情况	2
3.资金投入及使用情况	4
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施单位情况.....	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	6
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、依据.....	6
1.绩效评价原则	6
2.评价体系指标	7
3.评价方法	12
4.评分标准	13
5.评价依据	14
(三) 绩效评价工作过程.....	14
三、综合评价情况及评价结论	16
(一) 综合评价结论.....	16
(二) 评价得分情况.....	16
四、绩效评价指标分析	20
(一) 项目决策情况.....	20
1. 项目立项.....	20
2. 绩效目标.....	20
3. 资金投入.....	21
(二) 项目过程情况.....	23
1. 资金管理.....	23
2. 组织实施.....	23
(三) 项目产出情况.....	24

1. 产出数量.....	25
2. 产出质量.....	25
3. 产出时效.....	26
4. 产出成本.....	26
(四) 项目效益情况.....	28
1. 社会效益.....	28
2. 环境效益.....	28
3. 可持续性.....	29
4. 服务对象满意度.....	29
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	31
(一) 主要经验及做法.....	31
(二) 存在问题及原因分析.....	31
六、有关建议	32
七、其它需要说明的问题	33
附件	34
1. 预算批复文件.....	34
2. 绩效目标申报表.....	41
3. 绩效自我评价表.....	43
4. 污水处置服务费支付明细.....	44
5. 住建局管理制度.....	46
6. 财务及收支管理制度.....	50
7. 环评批复.....	56
8. 生态环境局抽查信息.....	58
9. 运营成本分析.....	59
10. 出水、进水水质检测月报样例.....	60
11. 水量、泥量月报样例.....	61
12. 环保部门 2020 年监测报告.....	63

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

随着社会经济的迅猛发展，城镇人口规模日益扩大，污水排放量不断增加，城市生活污水及部分工业污水未经处理或未达到排放标准直接排入城区河道和海湾，将导致城区水体严重污染，影响周边地区工业、农业生产，危害社会居民身体健康。党中央、国务院历来高度重视水污染防治工作，把推进污水处理项目建设作为保障和改善民生的重要举措。从《“十一五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划的总体思路》至《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，国家发改委、住建部分别提出“规划以全国城镇污水处理及再生利用设施建设为重点，以提高城镇污水处理率及再生水利用率为目标，对全国城镇污水处理及再生利用设施项目的建设进行统筹规划，合理布局，以提高全国污水的总体处理及再生利用能力”、“实现城镇污水处理设施建设由‘规模增长’向‘提质增效’转变，由‘重水轻泥’向‘泥水并重’转变，由‘污水处理’向‘再生利用’转变，全面提升我国城镇污水处理设施的保障能力和服务水平，使群众切实感受到水环境质量改善的成效”。为加强落实党中央、国务院重要规划，改善松花江流域的水质及生态环境，实现经济、环境、社会全面持续发展，早在 2008 年桦南县人民政府决定建设桦南县桦南镇污水治理工程，建设规模为污水日处理能力 1.5 万吨，工程范围包括新建污水处理厂 1 座，提升泵站 2 座，铺设排水管线 58.6 公里。2011 年，桦南污水治理工程中的污水处理厂由宁波德安生态工程有限公司建设完成。2011 年 12 月 6 日，黑龙江省环境监察局批复污水处理厂开始试运行。污水处理厂的运营由建设单位宁波德安公司负责。2015 年，宁波德安公司退出污水处理厂的运营，污水处理

厂的所有权及运营权由县政府指定的机构享有。

为确保科学、合理发展污水处理系统，桦南县政府决定以移交-运营-移交（TOT）的方式实施桦南污水处理项目，对污水处理实行市场化运作。2017年9月15日，桦南县住房和城乡建设局代表县政府与启迪桑德环境资源股份有限公司签署了《桦南县桦南镇污水治理工程TOT项目协议》。根据该协议，启迪桑德环境资源股份有限公司并购桦南污水处理厂的产权和经营权及对项目设施的运营、管理、设计、融资、改造、更新、扩建、维修和维护。桦南县政府按协议约定支付污水处理服务费。

2019年桦南县发展和改革局以桦发改[2019]103号批复同意了桦南县八虎力河城区段（牡佳铁路-S307省道段）水环境综合治理工程项目可行性研究报告。其中，污水处理厂扩建部分，年处理污水15000m³/d（2025年）。污水处理厂工艺：预处理+EBIS生化池+深度处理工艺；污水处理排放标准：满足《城镇污水处理污染物排放标准》的一级A标准。污水处理厂扩建投资6,837万元，资金来源为申请中央预算内资金和部分县财政配套。

2.主要内容及实施情况

（1）主要内容

该项目以《桦南县桦南镇污水治理工程TOT项目协议》为依托开展污水处理服务。桦南县人民政府授予启迪桑德环境资源股份有限公司在合作期限内对污水处理厂资产进行运行维护的权力和权益，启迪桑德环境资源股份有限公司根据约定的付费模式每月根据污水处理量收取相应的服务费用。项目公司自行承担费用、责任和风险，管理、维护运营项目设施。将固体废物，包括栅渣、沉砂及处理达标的污泥等。项目公司每月按协议约定向桦南县政府公共事业管理办公室报送污水

处理厂营运报表，及时向甲方提交能全面反映其经营情况的统计分析报告、运营报表和相关情况的资料。

桦南污水处理厂出水水质应满足《城镇污水处理污染物排放标准》GB18918-2002 及国家环保总局 2006 年 21 号文件的规定，符合一级 A 标准的要求。

污水处理厂的污泥应进行污泥脱水处理，保证符合污泥排放的国家标准要求。

项目公司履行对水质的检测任务，按照约定进水和出水指标和周期进行检测，按照国家有关规定或规范对水样进行采集和保存。

（2）项目实施情况

该项目采用 TOT 模式实施，由桦南浦华净源水务有限公司（曾用名桦南桑德净源水务有限公司，出资人为雄安启迪桑德生态环境科技有限公司，注册成立时间 2017 年 10 月 11 日，注册资本金 1200 万元）作为项目运营公司，负责污水处理厂日常运营工作，桦南县政府公共事业管理办公室承担该项目行政监管职能，桦南县生态环境局作为行业监管部门对项目污水处理质量进行实时监控。项目实施过程中，桦南县政府每月按照基本水量和当月正常营业运营日数向项目运营公司预付污水处理服务费，每一运营年结束后 20 日内，双方依据共同确认的水质、水量、月正常商业运营日数记录对该运营年的污水处理服务费进行结算。

2020 年计划：污水处理厂一期工程污水处理量 401 万吨，二期工程污水处理量 547.5 万吨；污水处理检测合格率 $\geq 98\%$ ，水质综合指标合格率 $\geq 95\%$ 。

2020 年实际完成：一期污水年处理量 423.84 万吨，二期污水年处理量 814.45 万吨，其中二期污水处理量超预计 266.95 万吨；污水处

理检测合格率、水质综合指标合格率均达到预期计划目标。

3.资金投入及使用情况

2020 年预算安排污水处理费 15,085,450.00 元，其中一期污水处理费安排资金 7,146,700.00 元，二期安排污水处理费 7,938,750.00 元。

根据桦南县公共事业管理办公室科目明细账记载，2020 年实际支付污水处理费 11 笔，金额 9,405,187.00 元，占预算资金的 62.35%。一期实际支付 7,241,854.00 元，比预算多支付 95,154.00 元；二期仅支付 2,163,333.00 元，支付比例仅为二期预算金额的 27.25%。二期支付比例偏低主要原因是有 641.39 万吨污水处理费用企业和政府双方尚未定价。

（二）项目绩效目标

1.项目总体绩效目标

桦南县桦南镇污水处理厂承担桦南镇污水处理任务，确保出水水质达到国家规定排放标准一级 A，减少水污染负荷，有效改善区域水环境质量与周边居民生活环境，提升城市形象。

2.项目年度绩效目标

1. 一期污水年处理量 401 万吨，二期污水年处理量 547.5 万吨。
2. 质量指标：污水处理检测合格率 $\geq 98\%$ ；水质综合指标合格率 $\geq 95\%$ 。
3. 时效指标：本年度污水处理完成时间 2020 年 12 月 30 日。
4. 成本指标：本年度项目预算控制数 1,508.6 万元。
5. 社会效益指标：提供就业岗位约 40 人，城区人口覆盖 13 万人。
6. 生态效益指标：污水排放标准达到国家级一级 A。
7. 服务对象满意度指标：社会公众及政府部门满意度 100%。

（三）项目实施单位情况

桦南县污水处理厂是启迪环境科技发展股份有限公司的全资子公司。桦南浦华净源水务有限公司以 TOT 方式托管运营,经营期为 30 年。

该处理厂坐落位于桦南县桦南镇西北侧,占地面积 2.7 公顷,服务桦南县城 14.9 万人,从 2017 年 11 月开始全面接手运营,目前设计处理总规模 3 万 m³/d。

一期污水处理采用 A²O 工艺+深度处理工艺,厂区分为六个功能区:

(1) 预处理间:由粗细格栅、提升泵、平流沉砂池组成。(2) 生化处理间:由厌氧池、好氧池、缺氧池、二沉池组成。(3) 污泥处理间:由污泥浓缩池、脱水机房、鼓风机房组成。(4) 深度处理间:PAC 加药罐、高效混凝池、斜管沉淀池、纤维过滤罐、二次提升泵、消毒池组成(5) 数据监测区:由化验室,中控室,进出口监测房组成。(6) 管理区及其他:由办公楼、维修间、仓库等生产附属设施组成。

二期废水处理采用 EBIS 处理工艺,此工艺主要由:粗细格栅、沉砂池、水解酸化池、EBIS 反应池、二沉池、脱泥机房、鼓风机房、深度处理、紫外消毒组成。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：通过对“政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费”的绩效评价，了解“污水处理服务费”资金使用情况、产出效益情况；系统分析资金投入后，项目预期绩效目标是否如期实现，与预期是否存在偏差；总结项目的经验教训，发现存在的问题，查找绩效目标偏差原因，制定改进措施，为预算绩效管理和下年度预算安排提供重要依据。

对象：污水处理项目实施单位。

范围：评价范围是 2020 年度“污水处理服务费”所涉资金。涵盖从立项到执行全过程。包括：“污水处理服务费”立项；管理、维护情况；围绕“污水处理服务费”制定的制度及制度执行；项目资金使用及控制情况；项目服务质量、服务时效、效益及社会公众满意度情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、依据

1.绩效评价原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）简便有效原则。本次绩效评价工作尽量简化工作程序，尽量

减少委托方、项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析绩效材料，并在与委托方、项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

2. 评价体系指标

“政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费”绩效评价指标体系是按照财政部（财预[2020]10 号）《项目支出绩效评价管理办法》要求并参考桦南县住建局和公共事业管理办公室“绩效目标申报表”、“绩效自评表”、“自评报告”以及我们收集的相关资料而编制设定的。

按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》规定，项目支出绩效评价指标体系分四个维度，“**决策、过程、产出、效益**”；三个层级，即“一级指标、二级指标、三级指标”。本项目各一级指标权重分配是：“决策”15 分、“过程”25 分、“产出”35 分、“效益”25 分。“产出”和“效益”权重合计 60 分，满足《项目支出绩效评价管理办法》要求。

“决策”和“过程”项下的所有“二级”及“三级”指标、指标解释已基本给定，只需对评价标准根据权重及评分各要素进行打分设置。

“产出、效益”项下的二级指标根据项目情况做取舍，并将选取的二级指标向下延伸设定三级指标，设定出指标权重、指标说明和评分标准。

（1）产出指标设定

“产出指标”项下四个“二级指标”有“产出数量、产出质量、产出时效和产出成本”。其中，“产出数量”项下设定 2 个“三级指标”；“产出质量”设定 4 个“三级指标”、“产出时效”项下各设定 3 个“三级指标”；“产出成本”项下设定 1 个“三级指标”共计 10 个“三级指标”。

产出数量 项下三级指标设定 2 个，权重 10 分，分别是：“一期污

水处理任务完成率”，权重 5 分；“二期污水处理任务完成率”，权重 5 分，指标值均设定为 100%。这 2 项指标完全依据绩效目标申报表设定的指标和具体年度任务数。

产出质量 项下设定 4 个“三级指标”，权重为 17 分，分别是“污水处理合格率”、“污泥含水率”、“水质综合指标合格率”、“水质检测报告准确率”。对于污水处理类项目，质量指标不仅重要而且多，权重也是产出指标中最重的。

产出时效 项下三级指标设定 3 个，权重为 6 分，分别是“污水处理及时性”、“实时监测及时性”、“运营资料呈报及时性”。时效指标均为定性指标。

产出成本 项下三级指标设定 1 项，“成本管理规范性”，权重 2 分。设定该项指标主要基于双方协议中有每三年要对价格进行调整和超额污水费确认事项。

（2）效益指标设定

“效益指标”设定中，根据项目特点，设置了“社会效益指标”、“环境效益指标”、“可持续影响”指标、“满意度指标”，共设 7 项“三级指标”。

社会效益指标项下设定 2 项，权重 7 分。三级指标是“增加就业人口数”，“受益人口”。

环境效益指标项下设 1 项三级指标，权重 4 分，三级指标是“环境效果”。

可持续影响指标项下设定 2 项三级指标，权重 8 分，三级指标是“制度保障”、“财务状况”，从制度和财务方面评价项目的持续性发展。

满意度指标项下设 2 项三级指标，权重 6 分，三级指标是“政府满意度”，主要是项目主管部门和监管部门的满意情况；“社会公众满意

度”，主要是项目受益方对项目实施的满意程度。

表 1 政府购买服务桦南县 2020 年污水处理费绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重	指标解释	评分标准
决策 (15 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	充分	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项符合、《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》、国家关于污水处理及再生利用的法律法规和相关政策，0.4 分； ②项目立项符合黑龙江省特许经营管理相关要求，0.4 分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，0.4 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，0.4 分； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，0.4 分。
		立项程序规范性	合规	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①特许经营项目按照规定的程序申请设立，0.5 分； ②特许经营审批文件、材料符合相关要求，0.5 分； ③特许经营经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，1 分。
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性	合理	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目有绩效目标，0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，1 分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，1 分。
		绩效指标明确性	细化量化	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，1 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，2 分。
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制经过科学论证，0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配，0.5 分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，0.5 分。

		资金分配合理性	合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据充分，1分； ②资金分配额度合理，与项目实际相适应，1分。
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率	100%	3	实际到位资金与预算资金的比率，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/预算资金）×100%。 到位率=100%，3分；到位率低于80%，不得分；到位率介于80%-100之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。
		预算执行率	100%	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。执行率=100%，3分；执行率低于80%，不得分；执行率介于80%-100之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。
		资金使用合规性	合规	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，2分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，2分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，2分； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项不得分。
	组织实施 (13分)	管理制度健全性	健全	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，3分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，2分。
		制度执行有效性	有效	8	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定，2分； ②项目调整及支出调整手续完备，2分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，2分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，2分。

产出 (35 分)	产出数量 (10 分)	一期污水处理任务完成率	100%	5	一期项目污水处理量,用以反映和污水处理工作的产出情况。	完成率=100%, 5 分; 低于 80%, 不得分; 完成率介于 80%-100%之间, 得分=5×(到位率-80%)/20%; 完成率大于 110%以上, 酌情扣分, 最多扣权重 30%
		二期污水处理任务完成率	100%	5	二期项目污水处理量,用以反映和污水处理工作的产出情况。	完成率=100%, 5 分; 低于 80%, 不得分; 完成率介于 80%-100%之间, 得分=5×(到位率-80%)/20%; 完成率大于 110%以上, 酌情扣分, 最多扣权重 30%
	产出质量 (17 分)	污水处理合格率	≥98%	6	用以反映和考评污水处理后是否达到合同约定的《城镇污水处理厂污染物排放标准》污水排放一级 A 标准等行业标准。	合格率≥98%, 6 分; 低于 80%, 不得分; 合格率介于 80%-98%之间, 得分=6×(合格率-80%)/18%。
		污泥含水率	<80%	5	用以反映和考评项目产生污泥是否符合城镇污水排放标准。	含水率<80%, 5 分; 大于 100%, 不得分; 含水率介于 80%-100%之间, 得分=6-6×(含水率-80%)/20%。
		水质综合指标合格率	≥95%	3	用以反映水质检测达标情况。	合格率≥95%, 2 分; 低于 80%, 不得分; 合格率介于 80%-95%之间, 得分=5×(合格率-80%)/15%。
		水质检测报告准确率	100%	3	反映水质检测报告准确性。	准确率=100%, 2 分; 低于 90%, 不得分; 准确率介于 90%-100%之间, 得分=5×(准确率-80%)/20%。
	产出时效 (6 分)	污水处理及时性	及时	2	用以反映和考评项目污水处理及时程度。	达成年度指标, 得分在权重的 100%-80%之间; 部分达成年度指标值, 得分在权重的 80%-60%之间; 未达成年度指标值, 得分在权重的 60%-0 之间。
		实时监测及时性	及时	2	用以反映对水质监测的实时性。	达成年度指标, 得分在权重的 100%-80%之间; 部分达成年度指标值, 得分在权重的 80%-60%之间; 未达成年度指标值, 得分在权重的 60%-0 之间。
		运营资料呈报及时性	及时	2	各项检测报告呈报及时性。	达成年度指标, 得分在权重的 100%-80%之间; 部分达成年度指标值, 得分在权重的 80%-60%之间; 未达成年度指标值, 得分在权重的 60%-0 之间。
	产出成本 (2 分)	成本管理规范性	规范	2	对影响价格因素和超额污水处理费分析测算是否规范。	达成年度指标, 得分在权重的 100%-80%之间; 部分达成年度指标值, 得分在权重的 80%-60%之间; 未达成年度指标值, 得分在权重的 60%-0 之间。
效益 (25 分)	社会效益 (7 分)	增加就业人数	40 人	3	用以反映和考评本项目实施增加就业情况。	完成人数≥40 人, 3 分; 低于 40 人, 实际得分=3×实际人数/40 人。

		受益人口	13 万人	4	用以反映和考评本项目实施受益人群数量。	实际受益人口 ≥ 13 万人，4 分；低于 13 万人，实际得分=3 $\times$ 实际人数/13 万人。
	环境效益 (4 分)	环境效果	改善明显	4	用以反映和考评本项目实施环境改善情况。	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。
	可持续影响 (8 分)	制度保障	延续	4	从项目制度建设等方面反映项目发展的持久性。	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。
		财务状况	良好	4	从项目财务状况评价项目后续发展情况。	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。
	满意度 (6 分)	政府满意度	$\geq 95\%$	3	用以反映和考评项目实施主管部门的满意度。	满意度 $\geq 95\%$ ，3 分；低于 70%，不得分，满意度介于 70%-100%之间，得分=3 $\times$ （满意度-70%）/25%。
		受益群众满意度	$\geq 95\%$	3	用以反映和考评项目受益群众的满意度。	满意度 $\geq 95\%$ ，3 分；低于 70%，不得分，满意度介于 70%-100%之间，得分=3 $\times$ （满意度-70%）/25%。

3.评价方法

本次评价将通过文件资料研读、现场调研等方法对项目进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法，对项目进行定量评价。在定性评价中，也须明确支撑评价结果的证明材料，尽量减少定性评价带有的主观随意性。本次绩效评价使用（但不限于）以下几种具体的评价方法。

①比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。本项目对比完成值和目标值是正偏离还是负偏离，根据偏离情况做评判。

②因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。此方法着重分析对目标值实现构成影响的因素，比如设施设备的完好、维修维护完成情况、开、闭时间是否及时，将影响照明任务完成、亮灯目标实现、以及社会效益目标的实现。

③成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。根据功率、时间、电量、电价之间的关系，分析目标效益所付出的成本是否合理。

④公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。一是通过专家对我们设定的评价思路和绩效评价指标体系、评价过程、评价结果进行指导、把关；二是通过针对桦南县污水处理项目服务质量、效果的调查，广泛收集社会公众对此评价，汇总社会公众对项目的看法。

⑤案卷研究法。对于项目相关的法规和文件通知、实施方案、政府采购相关文件、资金支出程序文件、工作总结、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，为项目评价提供支撑依据。

⑥现场调研法。现场调研是本次评价的一个重要手段，本次评价对万载县污水处理厂等进行现场调研。在前期书面资料分析的基础上，进一步核查项目管理、任务完成及效益实现等情况，修正指标评分，发现典型问题并探究原因。

4.评分标准

本评价的评分标准将主要采取与标杆值比较的方式。

①以极值为满分的指标，如执行率、满意率等，用线性函数评分。

②合规性指标，遵从[0, 1]原则，合规满分，否则 0 分。

③合理性、健全性、规范性等定性指标，由评价人员会同相关专家，按照指标完成程度确定“达成”、“部分达成”、“未达成”年度指标，据此打分。

④产出指标以完成计划得满分。

5.评价依据

(1)《中共佳木斯市委 佳木斯市人民政府全面实施预算绩效管理的实施方案》(佳发[2020]7号)

(2)财政部(财预[2020]10号)《项目支出绩效评价管理办法》

(3)《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》(财监[2021]4号)

(4)《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》(财预[2021]6号)

(5)《佳木斯市 2021 年预算绩效管理提质增效行动方案》(佳财发[2021]29号)

(6)《桦南县桦南镇污水治理工程 TOT 项目协议》

(三) 绩效评价工作过程

准备阶段

1.成立评价组。明确评价组成员工作范围和职责,收集与项目相关政策、法规等资料、数据,了解包括国内同行业同类型可供借鉴的项目情况,分析评价对象情况。

2.现场沟通与资料收集。评价工作组在明确委托方要求的基础上,确定项目评价重点、评价方式和评价内容。同时,在对项目规划、实施方案、工作总结等资料充分收集的基础上,结合项目的实际情况,对评价指标体系进行了初步设置。

3.制定工作方案。在收集和审核项目资料的基础上,进一步完善绩效评价指标体系并形成工作方案。方案中明确了本次绩效评价的目的、对象、依据、内容、工作思路、工作重点、实施程序、工作进度及人员安排等内容。

实施阶段

1.组织现场调研。为获取更多第一手客观的评价依据，评价工作组在与项目单位进行充分沟通的基础上进行了现场调研。在现场调研过程中，评价工作人员通过与项目负责人进行访谈，充分地了解项目实施情况，并查看了相关工作记录，并对实际工作开展情况进行现场确认。

2.形成项目分析底稿。在前期资料收集与现场调研的基础上，评价工作组结合查阅的相关资料，进一步梳理项目实施产生的绩效，并深入挖掘项目存在的关键问题，对该项目进行综合评价，形成项目分析底稿。

3.撰写绩效评价报告。综合前期收集和审核的项目资料、现场调研的结果，评价工作组对项目情况进行了综合分析，并按照规定文本格式和相关要求撰写了评价报告。评价报告在经过专家组审核的基础上形成报告，将报告征求意见稿与委托方沟通意见，并根据意见修改完善提交终稿。

4.资料整理归档。绩效评价工作结束后，评价工作组将绩效评价过程中所涉及的材料（电子版、纸质版），及时收集和整理，并归档备查。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论

1. 项目立项依据充分，符合国家政策相关规定和相关要求；项目立项与职责相符，属于公共财政支持范围，但未见特许经营相关审批论证等资料；

2. 绩效目标与实际工作相符，但合理性一般；绩效指标细化量化；

3. 预算编制科学、资金分配合理、资金到位及时，预算执行率较低；

4. 管理制度健全，制度执行有效；

5. 项目产出数量指标超计划较高，产出质量均达到规定标准，各项时效指标均已完成，但对成本分析相对简单；

6. 受二期工程影响，实际增加就业人数 20 人，受益人口 10 万人；

7. 项目环境效益比较明显，财务状况良好，持续性有制度保障；

8. 政府及公众满意度大于 95%。

综上，项目达到预期绩效目标，综合得分：89.5 分，评价等级：良。

（二）评价得分情况

评价总得分 89.5 分，决策权重 15 分，得分 11.5 分；过程权重 25 分，得分 22 分；产出权重 35 分，得分 33 分；效益权重 25 分，得分 23 分。

表2 桦南污水处理项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重	完成值	评分标准	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	充分	2	充分	评价要点：①项目立项符合、《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》、国家关于污水处理及再生利用的法律法规和相关政策，0.4分； ②项目立项符合黑龙江省特许经营权管理相关要求，0.4分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，0.4分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，0.4分； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，0.4分。	2
		立项程序规范性	合规	2	设立符合相关规定	评价要点： ①特许经营项目按照规定的程序申请设立，0.5分； ②特许经营审批文件、材料符合相关要求，0.5分； ③特许经营经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，1分。	0.5
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	3	有绩效目标，目标与实际工作相关。	评价要点： ①项目有绩效目标，0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，1分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，1分。	1
		绩效指标明确性	细化量化	4	细化量化	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，1分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，2分。	4
	资金投入	预算编制科学性	科学性	2	充分	评价要点： ①预算编制经过科学论证，0.5分； ②预算内容与项目内容匹配，0.5分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，0.5分。	2
		资金分配合理性	合理性	2	充分	评价要点： ①预算资金分配依据充分，1分； ②资金分配额度合理，与项目实际相适应，1分。	2

过程	资金管理	资金到位率	100%	300%	1	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 到位率=100%，3分；到位率低于80%，不得分；到位率介于80%-100之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。	3
		预算执行率	100%	300%	0.6234	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 执行率=100%，3分；执行率低于80%，不得分；执行率介于80%-100之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。	0
		资金使用合规性	合规	6	达成目标 100% 合规	评价要点：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，2分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，2分；③符合项目预算批复或合同规定的用途，2分；④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项不得分。	6
	组织实施	管理制度健全性	健全	5	达成目标 100% 健全	评价要点： ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，3分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，2分。	5
		制度执行有效性	有效	8	达成目标 100% 有效	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定，2分； ②项目调整及支出调整手续完备，2分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，2分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，2分。	8
	产出	产出数量	一期污水处理任务完成率	1	5	105.70%	完成率=100%，5分；低于80%，不得分；完成率介于80%-100%之间，得分=5×（到位率-80%）/20%；完成率大于110%以上，酌情扣分，最多扣权重30%
二期污水处理任务实际完成率			1	5	148.76%	完成率=100%，5分；低于80%，不得分；完成率介于80%-100%之间，得分=5×（到位率-80%）/20%；完成率大于110%以上，酌情扣分，最多扣权重30%	3.5
产出质量		污水处理合格率	≥98%	6	>98%	合格率≥98%，6分；低于80%，不得分；合格率介于80%-98%之间，得分=6×（合格率-80%）/18%。	6
		污泥含水率	<80%	5	<80%	含水率<80%，5分；大于100%，不得分；含水率介于80%-100%之间，得分=6-6×（含水率-80%）/20%。	5
		水质综合指标合格率	≥95%	3	>95%	合格率≥95%，2分；低于80%，不得分；合格率介于80%-95%之间，得分=5×（合格率-80%）/15%。	3

		水质检测报告 准确率	1	3	100.00%	准确率=100%，2分；低于90%，不得分；准确率介于90%-100%之间，得分=5×（准确率-80%）/20%。	3
	产出时效	污水处理 及时性	及时	2	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	2
		实时监测 及时性	及时	2	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	2
		运营资料 呈报 及时性	及时	2	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	2
	产出成本	成本管理 规范性	规范	2	部分达成年度目标，达成值70%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	1.5
效益	社会效益	增加就业 人数	40人	3	20人，完成率50%。	完成人数≥40人，3分；低于40人，实际得分=3×实际人数/40人。	1.5
		受益人口	13万人	4	10万人	实际受益人口≥13万人，4分；低于13万人，实际得分=3×实际人数/13万人。	3.5
	环境效益	环境效果	改善明显	4	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	4
	可持续影响	制度保障	延续	4	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	4
		财务状况	良好	4	达成年度目标100%	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	4
	满意度	政府 满意度	≥95%	3	>95%	满意度≥95%，3分；低于70%，不得分，满意度介于70%-100%之间，得分=3×（满意度-70%）/25%。	3
		受益群众 满意度	≥95%	3	>95%	满意度≥95%，3分；低于70%，不得分，满意度介于70%-100%之间，得分=3×（满意度-70%）/25%。	3

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策权重 15 分，得分 11.5 分，扣 3.5 分。二级指标“项目立项”得 2.5 分，扣 1.5 分；“绩效目标”得 5 分，扣 2 分；二级指标“资金投入”得 4 分。

1. 项目立项

项目立项项下有三级指标 2 项，分别是“立项依据充分性”和“立项程序规范性”。

“立项依据充分性”

“污水处理项目”符合《“十一五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划的总体思路》《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》《城镇污水处理污染物排放标准》要求，符合行业发展规划，属于公共财政支持范围，符合项目实施单位职责，因此，立项依据“充分”，符合满分条件，得分 2 分。

“立项程序规范性”

“污水处理项目”是政府购买服务项目，桦南县政府与服务提供方启迪桑德环境资源股份有限公司签署了《桦南县桦南镇污水治理工程 TOT 项目协议》，特许桦南浦华净源水务有限公司运营，但本次评价未见到相应的审批文件及必要的可行性研究及论证，按照评分标准，本项指标得 0.5 分，扣 1.5 分。

2. 绩效目标

二级指标“绩效目标”项下有两项三级指标，分别是“绩效目标合理性”、“绩效目标明确性”。

“绩效目标合理性”

“污水处理项目”预算申报设有项目绩效目标，但项目实际产出与

计划目标偏差较大;实际任务与资金匹配有偏差,按照评分标准得 1 分,扣 2 分。

“绩效目标明确性”

“污水处理项目”绩效指标细化、量化明确,易衡量,按照评分标准得 4 分。

3. 资金投入

二级指标“资金投入”项下有两项三级指标,分别是“预算编制科学性”、“资金分配合理性”。

“预算编制科学性”

“污水处理项目”批复的预算资金 15,085,450.00 元,按照双方签订的协议及污水年度处理计划编制,按照评分标准,满足预算编制科学性评分标准,得分 2 分。

“资金分配合理性”

“污水处理项目”预算资金全额用于项目支出,资金分配依据充分,额度合理,按照评分标准,符合满分条件,得分 3 分。

表 3 项目决策指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	权重	评分标准	完成情况	偏离原因	得分
项目立项	立项依据充分性	充分	2	评价要点:①项目立项符合、《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》、国家关于污水处理及再生利用的法律法规和相关政策,0.4分; ②项目立项符合黑龙江省特许经营权管理相关要求,0.4分; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,0.4分; ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则,0.4分; ⑤项目不与相关部门同类	充分		2

				项目或部门内部相关项目重复, 0.4 分。			
	立项程序规范性	合规	2	评价要点: ①特许经营项目按照规定的程序申请设立, 0.5 分; ②特许经营审批文件、材料符合相关要求, 0.5 分; ③特许经营经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策, 1 分。	设立符合相关规定	未见相应的审批文件及必要的可行性研究及论证	0.5
绩效目标	绩效目标合理性	合理	3	评价要点: ①项目有绩效目标, 0.5 分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 0.5 分; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平, 1 分; ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配, 1 分。	有绩效目标, 目标与实际工作相关。	项目实际产出与计划目标偏差较大; 实际任务与资金匹配有偏差。	1
	绩效指标明确性	细化量化	4	评价要点: ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 1 分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 1 分; ③与项目目标任务数或计划数相对应, 2 分。	细化量化		4
资金投入	预算编制科学性	科学	2	评价要点: ①预算编制经过科学论证, 0.5 分; ②预算内容与项目内容匹配, 0.5 分; ③预算额度测算依据充分, 按照标准编制, 0.5 分; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配, 0.5 分。	充分		2
	资金分配合理性	合理性	2	评价要点: ①预算资金分配依据充分, 1 分; ②资金分配额度合理, 与项目实际相适应, 1 分。	充分		2

（二）项目过程情况

项目过程权重 25 分，得分 22 分。项目过程共有 2 项二级指标，分别是“资金管理”、“组织实施”。

1. 资金管理

二级指标“资金管理”项下有三项三级指标，“资金到位率”、“预算执行率”、“资金使用合规性”。

“资金到位率”

“污水处理项目”预算资金全部用于，污水处理支出，全年分 11 笔资金支付，资金足额到位，按照评分标准，得分 3 分。

“预算执行率”

“污水处理项目”预算资金 15,085,450.00 元，因政府与企业对部分污水处理未定价，实际支付 9,405,187.00 元，占预算资金 62.34% 执行率偏低，按照评分标准，该项指标不得分。

“资金使用合规性”

“污水处理项目”资金使用符合国家财经法规，项目实施单位在资金支付流程中有完整的审批程序和手续，符合预算要求，100%达成年度指标，按照评分标准得 6 分。

2. 组织实施

二级指标“组织实施”项下有两项三级指标，分别是“管理制度健全性”“制度执行有效性”。

“管理制度健全性”

项目实施单位已制定合法、合规、完整的财务和业务管理制度，管理制度“健全”，100%达成年度指标，按照评分标准得 5 分。

“制度执行有效性”

项目实施单位能按照制度及协议要求开展工作，实时上报各项监

测和检测数据，制度执行有效，100%达成年度指标，按照评分标准得 8 分。

表 4 项目过程指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	权重	评分标准	完成情况	偏离原因	资金
资金管理	资金到位率	100%	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 到位率=100%，3 分；到位率低于 80%，不得分；到位率介于 80%-100 之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。	100%		3
	预算执行率	100%	3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 执行率=100%，3 分；执行率低于 80%，不得分；执行率介于 80%-100 之间，得分=3×（到位率-80%）/20%。	62.34%	因政府与企业对部分污水处理未定价而未结算导致执行率偏低。	0
	资金使用合规性	合规	6	评价要点： ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，2 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，2 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，2 分； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该项不得分。	达成目标 100%合规		6
组织实施	管理制度健全性	健全	5	评价要点： ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，3 分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，2 分。	达成目标 100%健全		5
	制度执行有效性	有效	8	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定，2 分； ②项目调整及支出调整手续完备，2 分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，2 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，2 分。	达成目标 100%有效		8

（三）项目产出情况

项目产出指标权重 35 分，是四个评价维度中权重最高的，该项指

标总得分 33 分。项目产出共有四项二级指标，分别是“产出数量”“产出质量”“产出时效”“产出成本”。

1. 产出数量

产出数量指标项下共有 2 项三级指标，分别是“一期污水处理完成率”、“二期污水处理完成率”。

“一期污水处理任务完成率”

污水处理厂一期工程污水处理量年度计划 401 万吨，实际处理 423.84 吨，计划完成率 105.7%，按照评分标准，得 5 分。

“二期污水处理任务完成率”

污水处理厂二期工程污水处理量年度计划 547.5 万吨，实际处理 814.45 吨，计划完成率 148.76%，超计划较多原因是 2020 年夏季雨水较往年偏多，按照评分标准，得 3.5 分，扣 1.5 分。

2. 产出质量

产出质量指标项下共有 4 项三级指标，分别是“污水处理合格率”、“污泥含水率”、“水质综合指标合格率”、“水质检测报告准确率”。

“污水处理合格率”

通过查看项目公司提供的相关检测报告，污水处理合格率大于 98%，达到预期计划目标，按照评分标准得 6 分。

“污泥含水率”

通过查看项目公司提供的相关检测报告，污泥含水率小于 80%，达到预期计划目标，按照评分标准得 5 分。

“水质综合指标合格率”

通过查看项目公司提供的相关检测报告，水质综合指标合格率大于 95%，达到预期计划目标，按照评分标准得 3 分。

“水质检测报告准确率”

通过查看项目公司提供的相关检测报告，水质检测报告准确率高，达到 100%，达到预期计划目标，按照评分标准得 3 分。

3. 产出时效

产出时效指标项下三级指标 3 项，分别是“污水处理及时性”、“实时监测及时性”、“运营资料呈报及时性”。

“污水处理及时性”

2020 年度，项目公司能够按照双方协议约定及时处理产生的污水，100%达成年度指标，按照评分标准得 2 分。

“实施监测及时性”

2020 年度，项目公司能够按照双方协议约定及时对进水口和出水口进行监测，100%达成年度指标，按照评分标准得 2 分。

“运营资料呈报及时性”

2020 年度，项目公司能够按照双方协议约定及时报送运营资料，100%达成年度指标，按照评分标准得 2 分。

4. 产出成本

产出成本项下 1 项三级指标，“成本管理规范性”。

“成本管理规范性”

双方协议中确定每三年要对价格进行调整和出现超额污水费要进行确认事项，作为项目管理部门和项目公司应该对年度运营成本情况做出实时分析和准确预判。根据主管部门提供的资料，虽有对项目成本进行了分析，但分析深度还比较浅，该项考核指标部分达成年度，达成比 70%，按照评分标准，得分 1.5 分，扣 0.5 分。

表5 项目产出指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	权重	评价标准	完成情况	偏离原因	得分
产出数量	一期污水处理任务完成率	100%	5	完成率=100%，5分；低于80%，不得分；完成率介于80%-100%之间，得分=5×（到位率-80%）/20%；完成率大于110%以上，酌情扣分，最多扣权重30%	105.70%		5
	二期污水处理任务实际完成率	100%	5	完成率=100%，5分；低于80%，不得分；完成率介于80%-100%之间，得分=5×（到位率-80%）/20%；完成率大于110%以上，酌情扣分，最多扣权重30%	148.76%	夏季雨水较往年偏多，超计划48.76%，按30%扣分。	3.5
产出质量	污水处理合格率	≥98%	6	合格率≥98%，6分；低于80%，不得分；合格率介于80%-98%之间，得分=6×（合格率-80%）/18%。	>98%		6
	污泥含水率	<80%	5	含水率<80%，5分；大于100%，不得分；含水率介于80%-100%之间，得分=6-6×（含水率-80%）/20%。	<80%		5
	水质综合指标合格率	≥95%	3	合格率≥95%，2分；低于80%，不得分；合格率介于80%-95%之间，得分=5×（合格率-80%）/15%。	>95%		3
	水质检测报告准确率	100%	3	准确率=100%，2分；低于90%，不得分；准确率介于90%-100%之间，得分=5×（准确率-80%）/20%。	100%		3
产出时效	污水处理及时性	及时	2	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	达成年度目标100%		2
	实时监测及时性	及时	2	达成年度指标，得分在权重的100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的60%-0之间。	达成年度目标100%		2

	运营资料 呈报 及时性	及时	2	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。	达成年度目标 100%		2
产出成本	成本管理 规范性	规范	2	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。	部分达成年度 目标，达成值 70%	对项目成本情 况的分析过于 简单	1.5

（四）项目效益情况

项目效益权重 25 分，得分 23 分，扣 2 分。项目效益指标项下二级指标 4 项，分别是“社会效益”、“环境效益”、“可持续影响”、“满意度”。

1. 社会效益

社会效益指标项下 2 项三级指标，分别是“增加就业人数”、“受益人口数”。

“增加就业人数”

项目拟年度增加就业人数 40 人，受二期工程影响，实际增加就业人数 20 人，计划完成率 50%，按照评分标准，得 1.5 分，扣 1.5 分。

“受益人口数”

项目拟覆盖受益人口 13 万人，受二期工程影响，实际受益人口 10 万人，按照评分标准，得 3.5 分，扣 0.5 分。

2. 环境效益

环境效益项下 1 项三级指标，“环境效果”。

“环境效果”

项目实施以来，不仅向主要河流排放达到了国家一级 A 标准，同时也使城区环境改善明显，达成年度指标 100%。按照评分标准得分 4 分。

3. 可持续性

可持续影响项下 2 项三级指标, 分别是“制度保障”、“财务状况”。

“制度保障”

项目公司制定了相应的管理制度并得到贯彻执行, 能够保障项目持续、良性运行, 达成年度绩效目标 100%, 按照评分标准得 4 分。

“财务状况”

根据项目公司提供的财务资料, 项目运营以来财务状况良好, 达成年度绩效目标 100%, 按照评分标准得 4 分。

4. 服务对象满意度

服务对项目满意度项下有 2 项三级指标, 分别是“政府满意度”、“受益群众满意度”。

“政府满意度”

经项目管理部门征求意见, 政府及相关部门满意度 100%, 达到指标值要求, 按照评分标准得 3 分。

“受益群众满意度”

经项目管理部门调查, 受益群众普遍满意, 满意度大于 95%, 达到指标值要求, 按照评分标准得 3 分。

表 6 项目效益指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	权重	评分标准	完成情况	偏离原因	得分
社会效益	增加就业人数	40 人	3	完成人数 $\geq$ 40 人, 3 分; 低于 40 人, 实际得分=3 $\times$ 实际人数/40 人。	20 人, 完成率 50%。	受二期工程影响	1.5
	受益人口	13 万人	4	实际受益人口 $\geq$ 13 万人, 4 分; 低于 13 万人, 实际得分=3 $\times$ 实际人数/13 万人。	10 万人	受二期工程影响	3.5
环境效益	环境效果	改善明显	4	达成年度指标, 得分在权重的 100%-80%之间; 部分达成年度指标值, 得分在权重的 80%-60%之间; 未达成年度指标值, 得分在权重的 60%-0 之间。	达成年度目标 100%		4

可持续影响	制度保障	延续	4	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。	达成年度目标 100%		4
	财务状况	良好	4	达成年度指标，得分在权重的 100%-80%之间；部分达成年度指标值，得分在权重的 80%-60%之间；未达成年度指标值，得分在权重的 60%-0 之间。	达成年度目标 100%		4
满意度	政府满意度	≥95%	3	满意度≥95%，3 分；低于 70%，不得分，满意度介于 70%-100%之间，得分=3×（满意度-70%）/25%。	>95%		3
	受益群众满意度	≥95%	3	满意度≥95%，3 分；低于 70%，不得分，满意度介于 70%-100%之间，得分=3×（满意度-70%）/25%。	>95%		3

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一期项目物处理工艺原设计为多级 AO 泥膜共生系统，但建成后未安装填料支架，也未投加填料，脱氮除磷能力不够，经集团领导及相关部门指导，将原多级 AO 工艺改为 A2O 工艺，取消多点进水。将原一级缺氧段改为厌氧段，一级曝气区改为微曝缺氧环境（计划增设推流器），与二级缺氧池相连形成大的缺氧段，二级、三级曝气段逐级增加给气量（三级缺氧池计划增设曝气管路使整体曝气段连接整合）。调整工艺后，可以同时完成有机物的去除、除磷和脱氮等功能，整体脱氮除磷效果提高，减少运行费用，出水质量显著提高。

二期项目采用的 EBIS 污水处理工艺，EBIS 工艺具有四大优势：

1. 处理效果好且稳定，不仅可满足 BOD₅ 和 SS 的去除而且具有很高的脱氮除磷效果，并且污泥稳定。
2. 无污泥膨胀问题，出水水质好，并且具有较好的耐冲击负荷能力；
3. 二期项目采用了先进的可更换微孔曝气软管，氧利用率高，耗电量少；可实现不停车更换；
4. 构筑物少，设计水深大，容积负荷高，占地少。

（二）存在问题及原因分析

1. 未见特许经营部分论证等审批材料。
2. 绩效目标设定与实际完成出入较大。
3. 因政府与项目公司对部分污水处理未定价而未结算导致执行率偏低。
4. 对运营成本分析过于简单不够深入。

问题形成的原因：对预算绩效管理工作重视不足。

六、有关建议

建议项目主管部门加强对预算绩效管理工作的学习，进一步加强对项目公司的管理。对本着对合作双方及财政预算资金负责任的态度，加强运营成本管理和运营成本分析，尽快完成未定价部分的定价工作，及时支付污水处理费用，避免给项目公司带来运营麻烦。

七、其它需要说明的问题

政府购买服务 2020 年桦南污水处理费绩效评价报告是黑龙江恒诺德财税服务有限公司，受桦南县公共事业事务中心的委托按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10 号）及相关行业法规、标准要求等编制。

本报告适用于委托方考核项目公司绩效目标实际完成及向本级财政报告项目绩效管理情况。

超出适用范围使用本报告产生的任何不良后果，黑龙江恒诺德财税服务有限公司不承担任何责任。

委托方有权决定本报告是否向社会公开。

附件

1.预算批复文件

桦南县财政局文件

桦财预发〔2020〕1号

桦南县财政局 关于2020年部门预算的批复

桦南县公共事业管理办公室：

2020年桦南县预算草案经县十七届人大第四次会议审议批准已通过。根据《中华人民共和国新预算法》的有关规定，现将2020年部门预算批复给部门，并将有关事项通知如下：

一、2020年部门预算收支预算

2020年核定你单位收入预算总数为 15,426,720.88 元，
2020年核定你单位支出预算总数为 15,426,720.88 元。

二、严格预算执行，加快支出进度

各部门、各单位要遵循先有预算、后有支出的原则，结合年度工作任务，科学合理地支付相关经费，严格按照批复的预算项目、科目和金额执行支出预算，严禁擅自调整或挪用、混用预算科目和预算项目。预算执行中，除政策性因素外，部门收支预算原则上不予调整。各部门、单位要按照均衡有序的原则，加快支出预算特别是项目支出预算的支出进度，着力提高部门预算执行的均衡性和时效性。

三、严控一般支出，全面实施绩效管理

各部门、各单位要严格按照《党政机关厉行节约反对浪费条例》和我省关于厉行节约的各项规定，牢固树立过紧日子的思想，坚持从严从简，勤俭办事，严格控制“三公”经费，努力降低机关运行成本。按照中央“全面实施绩效管理”的要求，各部门、各单位要切实加强预算绩效管理，加强执行中的绩效运行监控，确保绩效目标实现；加强绩效自我评价，按照规定程序，以适当方式公开；强化评价结果应用，建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制。

四、推进预算公开，主动接受社会监督

除涉及国家秘密的部门外，各部门、各单位要根据黑龙江省市县预决算公开实施细则的要求，在本批复下达的 20 个日内，通过政府门户网站等方式将本部门的预算予以公开，各部门、各单位将本部门及单位预算公开的内容生成电

子内容和纸质版于2月1日前经主要领导签字盖章后上报财政局主管股室，主管股室审核后由预算股统一在政务公开门户网站公开。

五、工作要求

1、请你单位在接到此批复后，认真核对本单位预算，在执行中要严格按照预算执行，并保存好“预算批复”，财政部门不予重新批复。

2、同时指定专人负责，确保在规定时间内按要求完成预算公开工作。

3、财政部门将对预算执行和公开进行检查，对未按预算批复执行和公开的部门和单位，要予以通报批评并责令改正；对不公开和未按规定对有关预算事项进行公开或说明的各部门和各单位，将核减当年及下年度预算经费，并报县政府按《预算法》第九十二条规定，对负有责任的主管人员和其他直接责任人追究行政责任。

此复

后附：1、支出功能分类科目明细表

2、支出经济分类科目明细表

3、政府采购表

4、绩效目标表

(此页无正文)

桦南县财政局
2020 年 1 月 17 日

桦南县财政局办公室

2020 年 1 月 17 日印发

2020年部门预算

(支出功能分类科目)

县财政局批复日期： 2020年1月17日

编报单位：桦南县公共事业管理办公室

审批单位：桦南县财政局



收支预算总表

单位名称: 桦南县公共事业管理办公室			单位: 元	
项 目	入	支 出	项 目	出
项 目	2020年预算	2020年预算	项 目	2020年预算
一、财政拨款(补助)	15,426,720.88		二、一般公共服务支出	
经费拨款	15,426,720.88		三、外交支出	
省专项			四、国防支出	
专项收入			五、公共安全支出	
行政事业性收费收入			六、教育支出	
罚没收入			七、科学技术支出	
国有资本经营收入			八、文化体育与传媒支出	
国有资产有偿使用收入			九、社会保障和就业支出	32,697.60
政府住房基金收入			十、社会保险基金支出	
其他收入			十一、医疗卫生与计划生育支出	16,260.08
二、政府性基金收入			十二、节能环保支出	
政府专户管理资金			十三、城乡社区支出	15,353,240.00
三、财政专户管理资金			十四、农林水支出	
四、事业收入			十五、交通运输支出	
五、其他自有资金			十六、资源勘探信息等支出	
			十七、商业服务业等支出	
			十八、金融支出	
			十九、援助其他地区支出	
			二十、国土海洋气象等支出	
			二十一、住房保障支出	24,523.20
			二十二、粮油物资储备支出	
			二十三、国有资本经营预算支出	
			二十四、预备费	
			二十五、其他支出	
			二十六、转移性支出	
			二十七、债务付息支出	
			二十八、债务还本支出	
			二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	15,426,720.88		本年支出合计	15,426,720.88
六、上年财政结余结转(小计)				
上年财政专户管理资金结余结转				
上年政府性基金结余结转				
上年公共预算结余结转				
上年国有资本经营预算结余结转				
七、上年部门结余结转				
收入总计	15,426,720.88		支出总计	15,426,720.88

支出预算表

单位名称:桦南县公共事业管理办公室

2020年预算数														单位:元
单位名称	功能科目	项目类别	项目名称	总计	财政拨款									
					小计	经费拨款	省专项收入	专项收入	行政事业性 收费收入	罚没收入	国有资产 (资产) 有偿使用 收入	其他 收入	事业 收入	
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
			合计	15,426,720.88	15,426,720.88	15,426,720.88								
桦南县公共事业管理办公室	机关事业单位基本养老保险缴费支出	基本养老保险	基本养老保险	32,697.60	32,697.60	32,697.60								
	事业单位医疗	基本医疗保险	基本医疗保险	15,327.00	15,327.00	15,327.00								
		其他社会保险缴费	其他社会保险缴费	933.08	933.08	933.08								
	市政公用行业市场管理	依法管理的商品和服务支出	依法管理的商品和服务支出	12,000.00	12,000.00	12,000.00								
		按项目管理的商品和服务支出	污水处理费	15,085,450.00	15,085,450.00	15,085,450.00								
			新建项目办公设备购置	4,000.00	4,000.00	4,000.00								
		基本工资	基本工资	134,160.00	134,160.00	134,160.00								
		奖金	奖金	17,030.00	17,030.00	17,030.00								

2.绩效目标申报表

2020 年度行政事业性项目和专项资金绩效目标申报表

资金类型	项目资金	资金名称	污水处理费
财政局主管科室	经建股	资金属性	延续项目
主管部门	桦南县住房和城乡建设局	主管部门编码	260001
项目起始时间	2017-10-11	项目终止时间	2047-10-30
实施单位	桦南县公共事业管理办公室	主管部门联系人	王其旭
主管部门联系人办公电话	0454-6269000	主管部门联系人手机	18645465888
项目资金申请(元)	资金总额:	15085450 元	
	1. 一般公共预算:	15085450 元	
	2. 政府性基金:		
	3. 其他资金:		
设立的背景和依据	《桦南县南镇污水治理工程 TOT 项目协议》，《桦南县污水处理厂二期委托运营协议》		
管理制度、办法及相关部门职责	管理制度、办法：企业安全生产管理制度，项目资金管理制度。 部门职责：按照国家及省、县有关公用事业管理的方针、政策、法律、法规，在行政主管部门的领导下，负责市政公用设施的养护、监护、管理，指导城市公共污水处理工程建设；指导城市公共污水处理设施维护管理等。		
近年资金安排额度、使用方向和成效	近年资金安排额度：2019 年安排资金 7146700 元。 使用方向：用于污水处理及维护。 成效：污水处理全部达到国家要求标准，超标排放为“零排放”。		
本年度资金分配计划	本年度安排资金 15085450 元，其中：一期污水处理费 7146700 元，二期污水处理费 7938750 元。		
年度总体目标	桦南县城区生活污水全部按量处理达到国家规定排放标准一级 A。		

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	产出指标	数量指标	数量指标 1	一期污水年处理量（吨）	401
			数量指标 2	二期污水年处理量（吨）	547.5
			数量指标 3		
			数量指标 4		
			数量指标 5		
		质量指标	质量指标 1	污水处理检测合格率	≥98%
			质量指标 2	水质综合指标合格率	≥95%
		时效指标	时效指标 1	本年度污水处理完成时间	2020.12.31
			时效指标 2		
		成本指标	成本指标 1	本年度项目预算控制数（万元）	≤1508.6
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标 1	提供就业岗位约（人）	40
		社会效益指标	社会效益指标 1		
			社会效益指标 2	城区人口覆盖（万人）	13
		环境效益指标	环境效益指标 1	污水排放标准	国家级一级 A
			环境效益指标 2		
		可持续影响指标	可持续影响指标 1	污水处理持续影响	逐年改善
服务对象满意度指标		满意度指标 1	社会公众及政府部门满意度	>95%	
需要说明的其他问题：					

3.绩效自我评价表

附1

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		污水处理费							
主管部门		桦南县住房和城乡建设局			实施单位	桦南县公共事业服务中心			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	1508.5450	1508.5450	940.5187	10	62.34%	6	
		其中：当年财政拨款				—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	桦南县城区生活污水全部按量处理达到国家规定排放标准一级A								
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	一期污水年处理量（吨）	401	423.84	8	7		
			二期污水年处理量（吨）	547.5	814.45	8	5	今年夏季雨水量超	
		质量指标	污水处理检测合格率	≥98%	≥98%	8	8		
			水质综合指标合格率	≥95%	≥95%	8	8		
		时效指标	本年度污水处理完成时间	2020.12.31	2020.12.31	9	9		
		成本指标	本年度项目预算控制数（万元）	≤1508.6	940.52	9	5	641.39万吨企业与政府未定价，未结	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提供就业岗位约（人）	40	20	10	5	污水处理厂二期扩	
			城区人口覆盖（万人）	13	13	10	10		
		生态效益指标	污水排放标准	国家级一级A	国家级一级A	10	10		
可持续影响指标	污水治理持续影响								
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众及政府部门满意度	1	1	10	10			
总分						100	83		

会计(签字):

负责人(签字):

财政主管股室(签字):

本表填写后预算单位会计、负责人签字并加盖单位公章,财政主管股室审核通过签字后报送财政局
监督评价股

4.污水处置服务费支付明细

科目明细账			2020-2021 年		第1页 共2页	
科目：5101060103 污水处置服务费						
01	上年结转				平	
01	本月合计				平	
01	本年累计				平	
02	本月合计				平	
02	本年累计				平	
03	本月合计				平	
03	本年累计				平	
04	03 记账 4	付1-2月份污水处理费4049			借	1,193,419.00
04	30 记账 23	期末结转	1,193,419.00		平	
04	本月合计		1,193,419.00		平	
04	本年累计		1,193,419.00		平	
05	09 记账 3	污水处理费4073			借	606,980.00
05	31 记账 9	污水处理费9601	606,980.00		借	
05	31 记账 14	期末结转	587,400.00		平	1,194,380.00
05	本月合计		1,194,380.00		平	
05	本年累计		1,194,380.00		平	
06	19 记账 20	付污水处理服务费9604	2,387,799.00		借	624,448.00
06	30 记账 30	期末结转	624,448.00		平	
06	本月合计		624,448.00		平	
06	本年累计		624,448.00		平	
07	本月合计		3,012,247.00		平	
07	本年累计		3,012,247.00		平	
08	10 记账 3	污水处理服务费9609	3,012,247.00		借	587,400.00
08	31 记账 19	期末结转	587,400.00		平	
08	本月合计		587,400.00		平	
08	本年累计		587,400.00		平	
09	09 记账 5	付污水处理费9613	3,599,647.00		借	606,980.00
09	24 记账 23	付污水处理服务费9615	606,980.00		借	
09	30 记账 33	期末结转	622,391.00		平	1,229,371.00
	过次页		4,829,018.00		平	
桦南县公共事业管理办公室(本级) 桦南县公共事业管理办公室						
焦鹏远						
			打印日期：20210601			

科目明细账

2020-2021 年

科目：5101060103 污水处置服务费

第2页 共2页

承前页				
09	本月合计	4,829,018.00	4,829,018.00	
09	本年累计	1,229,371.00	1,229,371.00	平
10	本月合计	4,829,018.00	4,829,018.00	
10	本年累计			平
11	06 记账 7 付污水处理费9629	4,829,018.00	4,829,018.00	
11	17 记账 21 付污水处理服务费9633	596,880.00	596,880.00	借
11	30 记账 31 期末结转	616,241.00	616,241.00	借
11	本月合计	1,213,121.00	1,213,121.00	平
11	本年累计	6,042,139.00	6,042,139.00	平
12	09 记账 12 付二期污水处理费9641(2019年11月26-2020年2月29日)	2,163,333.00	2,163,333.00	借
12	18 记账 19 付污水处理费9642(11-12)月份	1,199,715.00	1,199,715.00	借
12	31 记账 45 期末结转	3,363,048.00	3,363,048.00	平
12	本月合计	3,363,048.00	3,363,048.00	平
12	本年累计	9,405,187.00	9,405,187.00	平
01	上年结转			平
01	本月合计			平
01	本年累计			平
02	本月合计			平
02	本年累计			平
03	05 记账 3 付污水处置费5328	634,713.00	634,713.00	借
03	31 记账 21 期末结转	634,713.00	634,713.00	平
03	本月合计	634,713.00	634,713.00	平
03	本年累计	634,713.00	634,713.00	平
04	本月合计			平
04	本年累计	634,713.00	634,713.00	平
05	本月合计	634,713.00	634,713.00	平
05	本年累计			平
06	本月合计	634,713.00	634,713.00	平
06	本年累计	634,713.00	634,713.00	平

桦南县公共事业管理办公室(本级) 桦南县公共事业管理办公室
焦鹏远

打印日期：20210601

5.住建局管理制度

桦南县住房和城乡建设局

财务管理内部控制制度

为了进一步加强我单位财务管理，健全财务制度，杜绝违纪违法行为，从源头上预防腐败，促进党风廉政建设，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》、和财政部《行政单位预算规则》等有关规定、并结合单位的实际制定本规定。

一、预算管理和预算编制

预算管理：预算管理是单位管理的重要组成部分，是规范单位经济活动和社会经济秩序的重要手段。行政单位的预算管理必须符合国家有关法律、法规和预算规章制度。行政单位应建立健全单位各项预算管理制度，完善内部监控制度，防止财产、资金流失、浪费或被贪污挪用。预算管理由单位预算决策机构、管理机构、执行机构、监督机构分别负责预算各阶段相关工作，单位领导班子组成预算管理决策机构负责预算制定，会计、出纳组成预算管理、执行机构，负责预算执行工作，单位纪检部门组成监督机构，负责预算监督审计预算监督工作。

预算编制：预算编制应当按照规定编制年度部门预算，报同级财政部门按法定程序审核，报批。部门预算有收入预算、支出预算组成。编制的支出预算，应当保证本部门履行基本职能所需的人员经费和公用经费，对其他弹性支出和专项支出应当严格控

制。

二、资金管理

对财政下达的预算资金，单位应结合工作实际制定用款计划和项目支出计划，其中，项目的资金管理，建立健全项目申报、论证、实施、评审及验收制度，保证项目的顺利实施。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得挪用，不得虚列项目支出，不得截留、挪用、挤占、浪费、套取、转移专项资金，不得进行二次分配。应当建立专项资金绩效考评制度，提高资金使用效益。

三、收支管理和结算编制

收入管理：依法取得的各项收入，包括行政事业性收费、罚款和罚没收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入等必须列入收入预算，不得隐瞒或少列。行政单位取得的各项收入（包括实物），要据实及时入账，不得隐瞒，更不得另设“小金库”。按规定纳入财政预算专户或财政预算内管理的预算外资金或罚没款，要按规定实行收支两条线管理，并及时缴入国库或财政专户，不得滞留在单位坐支、挪用。

支出管理：财政批复的各项支出，包括人员支出、日常公用支出、对个人和家庭的补助支出、专项支出。人员支出必须严格按照国家政策规定和标准，逐项核定，没有政策规定的项目，不得列入预算。日常公用支出应本着节约、从简的原则。对个人和家庭的补助支出应严格按照国家规定和标准，逐项核定。专项支出应紧密结合单位当年主要职责任务、工作目标及事业发展设想，并充分考虑财政的承受能力，本着实事求是：从严从紧、区别轻重缓急，急事优先的原则按序安排支出事项。严格执行内部

控制制度和内部稽核、审批、审查制度，完善内部支出管理，强化内部约束，不断降低行政运行成本。各项支出应当符合国家的现行规定，不得擅自提高补贴，不得巧立名目、变相扩大个人补贴范围；不得随意提高差旅费、会议费等报销标准；不得追求奢华超财力购置或配备高档办公设备和其他设施。

结算编制：根据财务会计制度规定，预算批复文件及时清理收支账目、往来款项核对年度预算收支和各项缴拨款项。各项收支应按规定要求进行年终结转。应根据登记完整、核对无误的账簿记录和其他有关会计核算资料编制会计决算报告做到数字真实、计算正确、内容完整、账表相符、表表相符。后应根据财政部统一下发的报表格式、编制说明及软件操作要求认真编制会计决算报告。

桦南县住房和城乡建设局

收支管理内部控制制度细则

1、收入管理内部控制制度

(1) 各项财政预算拨款收入应严格执行财政预算管理制度，及时入账，分项核算，统一管理。

(2) 正确划分各项收入，应缴纳税金的必须按照税法规定缴纳相关税金。

(3) 各项收入票据据实入账，全部纳入单位预算管理，不得隐

瞒，更不得另设账户或私设“小金库”，不得坐支挪用。

2、支出管理内部控制制度

（1）支出项目名称、支出内容、支出金额等，确保要素齐全，内容完整，并附相应单据。

（2）根据工作计划、预算指标、对支出事项的合理性、合规性、是否有预算指标等方面进行审核。

（3）报销单据交财务部门后，由会计人员主要复核单据是否有资金来源、预算额度；单据填制的正确性，支付方式是否合规等；原始单据的完整性、合理性和规性；支出是否符合规定的开支标准；签批手续的合规性。会计人员复核后交财务部门负责人审核签字。

（4）有限额管理要求的经费按照相关限额管理程序进行审批。

（5）报销人将签批手续完整的报销单据交出纳人员，出纳人员审核签批手续是否完整合规后办理报销。

桦南县住房和城乡建设局

6.财务及收支管理制度

桦南县住房和城乡建设局文件

桦建字[2018]14号

收支管理内部控制制度细则

1、收入管理内部控制制度

(1) 各项财政预算拨款收入应严格执行财政预算管理制度，及时入账，分项核算，统一管理。

(2) 正确划分各项收入，应缴纳税金的必须按照税法规定缴纳相关税金。

(3) 各项收入票据据实入账，全部纳入单位预算管理，不得隐瞒，更不得另设账户或私设“小金库”，不得坐支挪用。

2、支出管理内部控制制度

(1) 支出项目名称、支出内容、支出金额等，确保要素齐全，内容完整，并附相应单据。

(2) 根据工作计划、预算指标、对支出事项的合理性、

合规性、是否有预算指标等方面进行审核。

(3) 报销单据交财务部门后,由会计人员主要复核单据是否有资金来源、预算额度;单据填制的正确性,支付方式是否合规等;原始单据的完整性、合理性和规性;支出是否符合规定的开支标准;签批手续的合规性。会计人员复核后交财务部门负责人审核签字。

(4) 有限额管理要求的经费按照相关限额管理程序进行审批。

(5) 报销人将签批手续完整的报销单据交出纳人员,出纳人员审核签批手续是否完整合规后办理报销。



桦南县住房和城乡建设局文件

桦建字[2018]13号

桦南县住房和城乡建设局 财务管理内部控制制度

为了进一步加强我单位财务管理，健全财务制度，杜绝违纪违法行为，从源头上预防腐败，促进党风廉政建设，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》、和财政部《行政单位预算规则》等有关规定、并结合单位的实际制定本规定。

一、预算管理和预算编制

预算管理：预算管理是单位管理的重要组成部分，是规范单位经济活动和社会经济秩序的重要手段。行政单位的预算管理必须符合国家有关法律、法规和预算规章制度。行政单位应建立健全单位各项预算管理制度，完善内部监控制度，防止财产、资金流失、浪费或被贪污挪用。预算管理由

单位预算决策机构、管理机构、执行机构、监督机构分别负责预算各阶段相关工作，单位领导班子组成预算管理决策机构负责预算制定，会计、出纳组成预算管理、执行机构，负责预算执行工作，单位纪检部门组成监督机构，负责预算监督审计预算监督工作。

预算编制：预算编制应当按照规定编制年度部门预算，报同级财政部门按法定程序审核，报批。部门预算有收入预算、支出预算组成。编制的支出预算，应当保证本部门履行基本职能所需的人员经费和公用经费，对其他弹性支出和专项支出应当严格控制。

二、资金管理

对财政下达的预算资金，单位应结合工作实际制定用款计划和项目支出计划，其中，项目的资金管理，建立健全项目申报、论证、实施、评审及验收制度，保证项目的顺利实施。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得挪用，不得虚列项目支出，不得截留、挪用、挤占、浪费、套取、转移专项资金，不得进行二次分配。应当建立专项资金绩效考评制度，提高资金使用效益。

三、收支管理和结算编制

收入管理：依法取得的各项收入，包括行政事业性收费、罚款和罚没收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入等必须列入收入预算，不得隐瞒或少列。行政单位取得

的各项收入（包括实物），要据实及时入账，不得隐瞒，更不得另设“小金库”。按规定纳入财政预算专户或财政预算内管理的预算外资金或罚没款，要按规定实行收支两条线管理，并及时缴入国库或财政专户，不得滞留在单位坐支、挪用。

支出管理：财政批复的各项支出，包括人员支出、日常公用支出、对个人和家庭的补助支出、专项支出。人员支出必须严格按照国家政策规定和标准，逐项核定，没有政策规定的项目，不得列入预算。日常公用支出应本着节约、从简的原则。对个人和家庭的补助支出应严格按照国家规定和标准，逐项核定。专项支出应紧密结合单位当年主要职责任务、工作目标及事业发展设想，并充分考虑财政的承受能力，本着实事求是：从严从紧、区别轻重缓急，急事优先的原则按序安排支出事项。严格执行内部控制制度和内部稽核、审批、审查制度，完善内部支出管理，强化内部约束，不断降低行政运行成本。各项支出应当符合国家的现行规定，不得擅自提高补贴，不得巧立名目、变相扩大个人补贴范围；不得随意提高差旅费、会议费等报销标准；不得追求奢华超财力购置或配备高档办公设备和其他设施。

结算编制：根据财务会计制度规定，预算批复文件及时清理收支账目、往来款项核对年度预算收支和各项缴拨款项。各项收支应按规定要求进行年终结转。应根据登记完整、

核对无误的账簿记录和其他有关会计核算资料编制会计决算报告做到数字真实、计算正确、内容完整、账表相符、表表相符。后应根据财政部统一下发的报表格式、编制说明及软件操作要求认真编制会计决算报告。

桦南县住房和城乡建设局



2018年2月6日

7.环评批复

黑龙江省环境保护厅

黑环建审[2008]260 号

关于桦南县桦南镇污水处理工程 环境影响报告表的批复

桦南县排水事业管理处：

你单位报送的《桦南县桦南镇污水处理工程环境影响报告表》（以下称“报告表”）、佳木斯市环保局对该项目的初审意见（佳环建核〔2008〕22号）和省环境工程评估中心对报告表的技术评估报告收悉。经审查研究，批复如下：

一、原则同意佳木斯市环保局对该项目的初审意见。该项目拟新建于桦南县桦南镇北1公里处。新建1座污水处理厂1.5万立方米/日，排水管线全长80.3公里，泵站二处，1台1吨/小时热水锅炉及辅助设施。占地面积42000平方米，总投资13342万元。该厂址位于城镇主导风向侧风向，厂址周围250米内范围内无人群聚集区。经预测本项目实施后污染物COD排放量273.75吨/年（区域削减量1642吨/年）、氨氮排放量43.8吨/年（区域削减量93.8吨/年）、烟尘排放量0.112吨/年、SO₂排放量0.38吨/年。在认真落实报告表提出的各项环保措施的情况下，同意项目建设。

二、项目建设与运行中须注意重点做好以下工作

（一）加强施工期的环境管理，施工工地应设围栏遮挡，工程弃土应及时回填，避免扬尘污染；要严格按照施工规范要求，尽可能减少临时占地和植被破坏。工程结束后立即清污，恢复地表植被，防止水土流失。施工污水沉淀处理后，尽可能回用。要根据敏感区段的不同要求，采取分时、分段施工；在敏感区段施工应安排在白天进行，禁止在22:00至次日6:00期间施工，防止噪声扰民。

(二) 严格按规范要求, 加强污水处理厂建设、运行维护与管理, 厂内生活污水及地面冲洗水等收集后一并进入污水处理厂处理, 确保出水水质满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准, 经八虎力河汇入倭肯河最后进入松花江。。同时必须建立完善的环境突发性事件应急预案和强化日常环境监测, 杜绝事故废水排放。

(三) 污水处理产生的臭气要集中收集, 采用生物滤池除臭等措施, 并经15米高排气筒排放, 减少恶臭对周围环境的影响, 经处理恶臭气体达到《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 中的二级标准要求。该污水处理厂卫生防护距离为200米。

(四) 加强新建锅炉运行管理, 确保烟尘、SO₂排放浓度满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) 二类区 II 时段标准的要求。

(五) 合理布局厂区噪声设备, 厂区噪声源要落实降噪降噪措施, 厂界噪声要达到《工业企业厂界噪声标准》(GB12348-90) 中的 II 类标准。

(六) 污泥脱水后用于堆肥或卫生填埋, 灰渣全部综合利用。

三、各项环境保护设施要与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。项目竣工后, 向我厅书面提出试生产申请, 经检查同意后方可试生产。在试生产三个月内, 须向我厅申请环保验收。验收合格后, 项目方可正式投入运行。

四、佳木斯市环保局负责该项目建设期间环境保护监督检查工作。建设单位要在20日内将本批复文件和本报告表各一份送至佳木斯市环保局, 并接受其监督管理。

二〇〇八年十一月二十七日



8.生态环境局抽查信息

暂无食品抽查检查信息

共 查询到 0 条记录 共 0 页

首页上一页下一页末页

■ 双随机抽查结果信息

序号	抽查计划编号	抽查计划名称	抽查任务编号	抽查任务名称	抽查类型	抽查机关	抽查完成日期	抽查结果
1	23000020201075	黑龙江省2020年度部门联合抽查计划（生态环境部门发起任务）	230000202009211007	黑龙江省生态环境厅牵头发起城镇污水处理厂污染物达标排放情况部门联合抽查任务（县级检查佳木斯大庆）	定向	佳木斯市桦南生态环境局	2020-11-18	详情

共 查询到 1 条记录 共 1 页

首页上一页1下一页末页

■ 司法协助信息

序号	被执行人	股权数额	执行法院	执行通知书文号	类型 状态	详情
----	------	------	------	---------	-------	----

暂无司法协助信息

共 查询到 0 条记录 共 0 页

首页上一页下一页末页

■ 食品抽查检查信息

序号	样品名称	规格型号	生产日期/批号	任务来源	抽检结果
----	------	------	---------	------	------

暂无食品抽查检查信息

共 查询到 0 条记录 共 0 页

首页上一页下一页末页

■ 双随机

序号	检查事项	检查结果
1	城镇污水处理厂抽查	未发现问题
2	城镇污水处理厂抽查	未发现问题

共 查询到 2 条记录 共 1 页

首页上一页1下一页末页

■ 司法协助信息

序号	被执行人	股权数额	执行法院	执行通知书文号	类型 状态	详情
----	------	------	------	---------	-------	----

9.运营成本分析

桦南浦华净源水务有限公司成本分析表

一、经营指标完成情况

指	收入	增值	净利	当年	实
目	645.71	42	38.32	716	100
完	873.33	12.97	89.77	1060.5	---
完	135.25	30.88	234.88	148.12	---
去	642.87	40.11	38..22	610.99	-----
与	35.85	-	134.88	73.58	---

指标分析及计划措施： 本期同比利润减少主要是本年度二期增加运营成本累计 178.46 万元，但二期收入只有 2019.11-2020.2 月份，未能全部确认收入。

同比收入增加 230.45 万元，其他收益（退税收入+稳岗补贴+增值税抵减）减少 25.48 万元；

运营总成本增加 170.16 万元。其中其中药剂费增加 39.26 万元；人工增加 10.21 万元；电费增加 86.87 万元；摊销折旧增加 3.75 万元；修理费增加 5.02 万元；运输车辆费用增加 13 万元；车辆使用费增加 1.93 万元；危险物处置增加 2.41 万元；劳保用品增加 0.44 万元；污泥清淤费 35 万元； 检测费增加-9.58 万元；材料增加-13.45 万元；

管理费用增加-10.13 万元；税金增加-2.99 万元.

信用减值损失-11.09 万元;所得税费用增加 7.42 万元;

10.出水、进水水质检测月报样例

污水排放连续监测日平均值月报表

污染源名称: 桦南浦华净水水务有限公司 监控点名称: 废水排放口 监测时间: 2020年01月

时间	化学需氧量(COD)		氨氮		总磷		总氮		排口流量(吨)	备注
	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)		
1日	16.70	188.68	0.10	1.12	0.21	2.42	11.38	128.62	11298.17	
2日	14.05	168.32	0.08	0.90	0.25	3.01	11.37	136.22	11983.15	
3日	12.13	145.27	0.10	1.16	0.25	3.01	11.33	135.67	11978.78	
4日	12.25	143.56	0.21	2.46	0.28	3.28	11.32	132.70	11721.80	
5日	10.71	126.71	0.08	0.94	0.31	3.65	11.20	132.52	11836.05	
6日	8.42	96.76	0.06	0.63	0.28	3.16	11.12	127.90	11499.30	
7日	6.29	74.80	0.12	1.39	0.31	3.66	11.00	130.84	11896.59	
8日	13.52	157.48	0.07	0.81	0.32	3.73	10.80	125.78	11650.95	
9日	18.39	204.55	0.05	0.58	0.27	3.02	10.69	118.94	11121.34	
10日	18.30	203.25	0.23	2.54	0.17	1.93	10.58	117.55	11107.94	
11日	17.13	191.47	0.06	0.62	0.12	1.34	10.61	118.54	11177.72	
12日	14.16	165.14	0.13	1.54	0.15	1.72	10.55	122.98	11660.50	
13日	13.49	158.91	0.15	1.81	0.19	2.23	10.54	124.21	11783.02	
14日	15.29	188.19	0.28	3.39	0.21	2.63	10.38	127.73	12306.85	
15日	15.41	186.62	0.77	9.28	0.20	2.41	10.36	125.44	12114.27	
16日	16.11	184.32	0.52	5.93	0.31	3.56	10.43	119.33	11440.55	
17日	13.74	162.74	0.68	8.09	0.34	4.03	10.26	121.53	11840.86	
18日	10.45	119.52	1.02	11.72	0.34	3.89	10.23	117.08	11439.82	
19日	14.10	150.70	1.08	11.57	0.15	1.60	10.13	108.29	10685.95	
20日	16.61	180.80	0.16	1.42	0.22	2.00	9.55	86.70	9078.33	
21日	15.79	166.61	0.07	0.70	0.30	3.18	9.54	100.63	10551.11	
22日	16.50	170.45	1.15	11.84	0.36	3.75	9.76	100.89	10333.03	
23日	17.36	170.66	1.96	19.29	0.26	2.66	10.12	99.53	9830.80	
24日	15.56	167.19	1.15	12.36	0.27	2.91	10.36	111.35	10743.82	
25日	16.97	157.40	2.20	23.26	0.33	3.45	10.66	112.92	10588.33	
26日	10.37	123.41	2.30	22.77	0.24	2.35	11.00	109.00	9911.36	
27日	10.37	102.66	1.51	14.62	0.31	3.04	11.21	108.82	9710.50	
28日	16.25	146.37	0.87	7.80	0.36	3.26	11.31	101.80	8997.83	
29日	20.05	146.97	0.08	0.58	0.25	1.85	11.46	83.92	7326.14	
30日	16.78	138.79	0.06	0.53	0.35	2.90	11.38	94.57	8309.49	
31日	16.89	150.96	0.08	0.74	0.37	3.31	11.45	102.52	8951.32	
平均值	14.22	155.14	0.56	5.85	0.27	2.87	10.71	115.63	10802.44	
最大值	20.06	204.55	2.30	23.26	0.36	4.03	11.46	136.22	12306.85	
最小值	6.29	74.80	0.05	0.58	0.15	1.34	9.54	83.92	7326.14	
月排放量		4809.23				88.82		3584.51	334875.68	

制表单位(运维): (盖章) 排污单位: (盖章)

污水排放连续监测日平均值月报表

污染源名称: 桦南浦华净水水务有限公司 监控点名称: 进口 监测时间: 2020年01月

时间	化学需氧量(COD)		氨氮		总磷		总氮		排口流量(吨)	备注
	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)	浓度(毫克/升)	排放量(千克)		
1日	335.52	3953.79	55.31	652.29					11784.05	
2日	301.00	3523.82	63.52	744.04					11713.79	
3日	312.24	3758.17	63.34	762.33					12036.28	
4日	405.11	4838.16	66.99	801.65					11956.10	
5日	387.34	4614.35	66.78	795.54					11913.01	
6日	497.85	5769.75	83.50	970.15					11625.19	
7日	398.43	4768.02	74.79	895.04					11967.02	
8日	436.82	5167.33	65.65	778.54					11829.44	
9日	396.00	4738.82	59.37	710.49					11966.74	
10日	448.46	5355.53	64.42	769.27					11941.99	
11日	508.33	5965.02	66.30	778.00					11734.56	
12日	459.85	5514.06	75.36	903.61					11990.98	
13日	458.61	5751.84	73.23	918.42					12542.05	
14日	401.88	5142.58	71.47	914.49					12796.36	
15日	414.93	5163.39	70.53	880.13					12493.11	
16日	465.44	5507.21	69.30	819.96					11832.31	
17日	416.20	4971.20	70.47	840.28					11925.54	
18日	378.25	4350.30	66.59	765.87					11503.64	
19日	486.64	5287.99	61.60	669.29					10866.34	
20日	417.83	4231.80	74.03	749.43					10119.53	
21日	373.77	4530.80	62.97	763.26					12121.80	
22日	432.52	5135.62	59.66	709.59					11906.43	
23日	421.61	4431.42	53.96	566.16					10184.53	
24日	427.43	4619.96	59.34	641.35					10808.67	
25日	376.42	4015.28	61.15	648.62					10609.10	
26日	345.92	3361.95	71.77	697.87					9721.32	
27日	345.94	3411.31	64.60	635.07					9844.24	
28日	359.03	3303.60	60.23	551.22					9201.37	
29日	425.70	2799.70	56.36	484.47					8595.99	
30日	439.82	3274.37	56.18	511.17					9632.54	
31日	487.15	3667.76	62.08	589.55					9497.01	
平均值	405.24	4378.25	65.51	740.27					11256.81	
最大值	508.33	5965.02	83.50	970.15					12796.36	
最小值	301.00	2999.70	53.96	484.47					8595.99	
月排放量		1925.89		22948.24					348961.63	

制表单位(运维): (盖章) 排污单位: (盖章)

11.水量、泥量月报样例

桦南县污水处理厂水量、泥量月报

2020/11月一期

项目 日期	进水量 m^3	出水量 m^3	处理污泥量 m^3	含水率%
1	12116.48	11700.32	15	77
2	12966.05	12244.01	15	76
3	12767.67	11977.75	15	77
4	12647.84	11966.83	15	76
5	12966.31	12491.88	15	77
6	12323.66	12243.95	15	76
7	11058.25	11593.47	15	77
8	11890.72	10071.8	15	76
9	11610.26	10459.95	15	77
10	11754.99	10356.03	15	77
11	11034.06	10049.71	15	75
12	11344.75	11814.79	15	75
13	11667.11	12340.86	15	77
14	10841.13	11376.01	15	76
15	11042.18	11547.44	15	76
16	11605.94	11357.62	15	76
17	11502.52	11755.67	15	76
18	11060.84	10960.26	15	75
19	11600.68	11074.08	15	76
20	10683.27	10773.01	15	77
21	10962.26	10403.65	15	77
22	10789.29	11056.6	15	76
23	10288.77	10267.26	15	77
24	10264.92	9678.05	15	77
25	10767.35	10328.05	15	76
26	10629.97	10596.12	15	76
27	10838.88	11712.46	15	77
28	10373.36	10202.48	15	76
29	10116.66	10312.09	15	77
30	11024.9	10552.99	15	77
累计量	340541.06	333265.19	450	76

桦南县污水处理厂水量、泥量月报

2020/12月一期



项目	日期	进水量 ^{m³}	出水量 ^{m³}	处理污泥量 ^{m³}	含水率 %
1		12487.01	9847.43	15	78
2		11766.66	10454.27	15	76
3		12041.47	12333.27	15	77
4		13060.32	12824.38	15	76
5		11893.01	11345.65	15	76
6		11577.57	12007.21	15	76
7		11764.08	11165.25	15	77
8		11822.39	11603.09	15	78
9		11744.23	12025.28	15	76
10		12311.93	12666.49	15	76
11		12874.48	12443.89	15	77
12		13120.46	12499.86	15	76
13		12820.82	12884.73	15	76
14		12526.75	12031.69	15	76
15		12641.52	12394.78	15	76
16		13027.93	12814.68	15	78
17		13292.66	12767.72	15	77
18		13169.38	13108.27	15	77
19		12603.72	14620.73	15	76
20		12605.74	12656.88	15	75
21		13464.1	12087.12	15	76
22		12430.14	11441.81	10	76
23		12302.21	12684.36	20	77
24		11777.84	12364.45	15	76
25		12815.92	13157.46	15	76
26		12976.42	12821.1	15	76
27		12817.36	12265.65	15	76
28		13170.3	12392.76	15	78
29		12590.91	11928.23	15	75
30		13595.49	13001.62	15	76
31		12661.67	11998.87	15	75
累计量		389754.49	380638.97	465	77

12.环保部门 2020 年监测报告

		 黑龙江省科阳检测技术有限公司
检 测 报 告		
报告编号: KYJC-W1915S0509		
委托单位: 桦南浦华净源水务有限公司		
检测类别: 委托检测		
样品类别: 废水		
黑龙江省科阳检测技术有限公司 2020年05月19日		





黑龙江省科阳检测技术有限公司

项目	检测结果		单位
	W1915S0509001	W1915S0509002	
氨氮	32.3	0.984	mg/L
总磷	4.32	0.15	mg/L
总氮	34.3	14.5	mg/L
化学需氧量	247	28	mg/L
五日生化需氧量	67.6	8.5	mg/L
悬浮物	111	8	mg/L
动植物油	1.02	0.10	mg/L
石油类	0.32	0.24	mg/L
色度	100	8	倍
阴离子表面活性剂	1.13	0.11	mg/L
粪大肠菌群	$\geq 2.4 \times 10^6$	2.7×10^2	MPN/L

备注：1. ND 代表低于检出限浓度。

2. 仅对本次检测数据负责，部分复印无效。

3. 样品信息由委托方提供。

以下空白

报告编写人：

审核人：

授权签字人：



授权签字人职务：

总经理

签发日期：2020年5月9日



黑龙江省科阳检测技术有限公司

项目	标准方法名称及代号	最低检出浓度
石油类	水质 石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法 (HJ 637-2018)	0.06 mg/L
色度	水质 色度的测定 (GB/T 11903-1989)	---
阴离子表面活性剂	水质 阴离子表面活性剂的测定 亚甲蓝分光光度法 (GB/T 7494-1987)	0.05 mg/L
粪大肠菌群	水质 总大肠菌群和粪大肠菌群的测定 纸片快速法 (HJ 755-2015)	20 MPN/L

三、检测仪器

项目	仪器名称	型号	仪器编号
pH	pH 计	PHS-3E	KYJC-031
氨氮	可见分光光度计	V-1600	KYJC-041
总磷	立式压力蒸汽灭菌器	LX-B35L	KYJC-045
	紫外分光光度计	UV-1800	KYJC-042
总氮	立式压力蒸汽灭菌器	LX-B35L	KYJC-045
	紫外分光光度计	UV-1800	KYJC-042
化学需氧量	酸式滴定管	25.00ml	---
五日生化需氧量	溶解氧测定仪	JPSJ-605F	KYJC-029
	生化培养箱	LRH-150	KYJC-033
悬浮物	电热鼓风干燥箱	DHG-9140A	KYJC-035
	电子万分天平	PTX-FA210S	KYJC-006
动植物油	红外分光测油仪	OIL-450	KYJC-032
石油类	红外分光测油仪	OIL-450	KYJC-032
色度	具塞比色管	50.00ml	---
阴离子表面活性剂	可见分光光度计	V-1600	KYJC-041
粪大肠菌群	电热恒温培养箱	DHP-9272	KYJC-034
	洁净工作台	BBS-V800	KYJC-046

四、检测结果

检测结果统计表

项目	检测结果		单位
	W1915S0509001	W1915S0509002	
pH	7.77	7.62	---



一、检测信息

委托单位：桦南浦华净源水务有限公司	
受测单位：桦南浦华净源水务有限公司	
联系人：李伟宇	联系电话：13349548822
样 品 来 源：受测单位自送样	
受 测 地 址：桦南县工业园区	
检测内容： pH、氨氮、总磷、总氮、化学需氧量、五日生化需氧量、悬浮物、动植物油、石油类、色度、阴离子表面活性剂、粪大肠菌群	
样品状态及特征：W1915S0509001 为污水厂进口，W1915S0509002 为污水厂总排口 污水厂进口：浅黄色、恶臭、浑浊 污水厂总排口：无色、无味、透明	
分析人员： 刘楚禹、杨玉杰、侯胜杰、董蕙	
送样日期：2020年05月09日10时	
分析时间： 2020年05月09日-2020年05月14日	

二、检测方法

项目	标准方法名称及代号	最低检出浓度
pH	水质 pH 值的测定 玻璃电极法 (GB/T 6920-1986)	---
氨氮	水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 (HJ 535-2009)	0.025 mg/L
总磷	水质 总磷的测定 钼酸铵分光光度法 (GB 11893-1989)	0.01 mg/L
总氮	水质 总氮的测定 碱性过硫酸钾消解 紫外分光光度法 (HJ 636-2012)	0.05 mg/L
化学需氧量	水质 化学需氧量的测定 重铬酸盐法 (HJ 828-2017)	4 mg/L
五日生化需氧量	水质 五日生化需氧量 (BOD ₅) 的测定 稀释与接种法 (HJ 505-2009)	0.5 mg/L
悬浮物	水质 悬浮物的测定 重量法 (GB 11901-1989)	4 mg/L
动植物油	水质 石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法 (HJ 637-2018)	0.06 mg/L



黑龙江省科阳检测技术有限公司

说 明

- 1、本报告仅对检测对象当时工况及环境状况有效，自送样仅对该样品检测结果负责。
- 2、本报告只使用于检测目的的范围。
- 3、本报告未盖本公司检测专用章及骑缝章无效。
- 4、本报告涂改无效。部分复印无效。
- 5、本报告中缺少报告编写人、审核人、授权签字人签名无效。
- 6、如对本报告有异议，请于收到报告之日起五日内向本公司提出，逾期将不受理。

黑龙江省科阳检测技术有限公司

地址：佳木斯市向阳区站前路 265 号

电话：0454-8021315