

柞水县财政局 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职责

贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策，执行国家财税法律法规及政策，担负着全县财税政策、财政收支、财源建设、资金监管、财政改革、政府采购、会计管理、政府性债务管理、行政事业单位国有资产管理、政府性投资项目评审等重要经济活动管理工作职能。

（二）内设机构

财政局机关内设党政办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、教科文股、经济建设股、企业股、社会保障股、政府采购和资产管理股、农业农村股、工资管理股、财政投资评审中心、监督评价股、财政所管理股 15 个业务股室及 9 个镇办财政所。

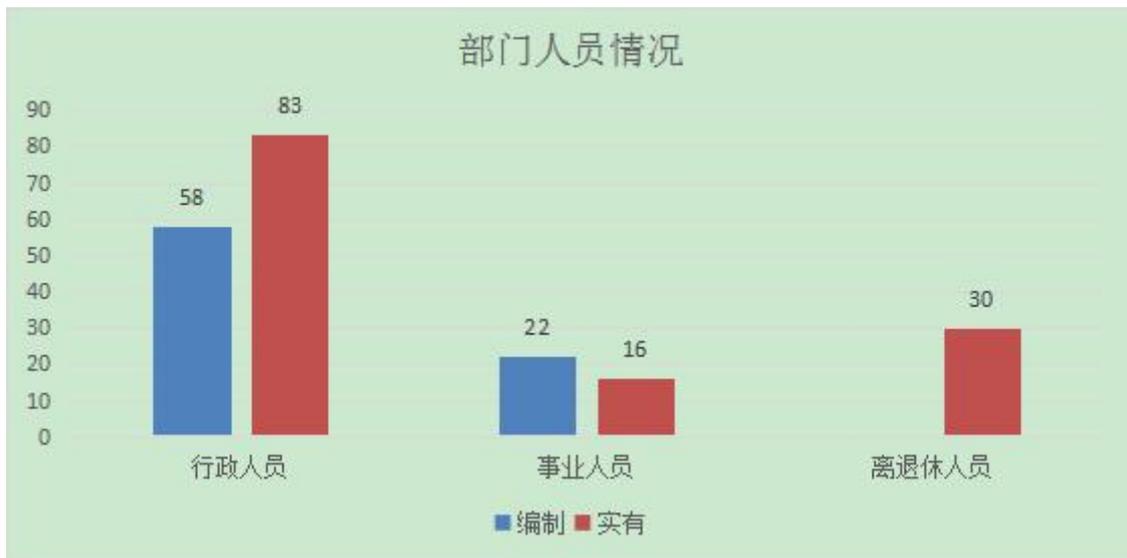
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及 9 个基层财政所：

序号	单位名称
1	财政局部门本级（机关）
2	基层财政所

三、部门人员情况

截止 2021 年底，财政局本级人员编制 39 人，其中行政编制 17 人、事业编制 22 人；基层财政所人员编制 41 人，其中行政编制 41 人。财政局及基层财政所实有 99 人，其中行政 83 人，事业 16 人。单位管理的离退休人员 30 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本部门无政府性基金预算财 政拨款
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算 财政拨款

收入支出决算总表

01表

编制部门：柞水县财政局

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	1,319.72	1. 一般公共服务支出	1,124.12
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	92.20
		9. 卫生健康支出	36.88
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	67.03
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	1,319.72	本年支出合计	1,320.23
使用非财政拨款结余		结余分配	2.51
年初结转和结余	3.02	年末结转和结余	
收入总计	2,642.46	支出总计	1,322.74

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

03 表

编制部门：柞水县财政局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支 出	上缴 上级 支出	经营 支出	对附属单 位补助 支出
功能分类科 目编码	科目名称						
合计		1,320.22	1,128.83	191.39			
201	一般公共服务支出	932.73	932.73				
20106	财政事务	932.73	932.73				
2010601	行政运行	763.15	763.15				
2010699	其他财政事务支出	360.96	169.57	191.39			
208	社会保障和就业支出	92.19	92.19				
20805	行政事业单位养老支出	87.85	87.85				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	87.85	87.85				
20899	其他社会保障和就业支出	4.34	4.34				
2089999	其他社会保障和就业支 出	4.34	4.34				
210	卫生健康支出	36.88	36.88				
21011	行政事业单位医疗	36.88	36.88				
2101101	行政单位医疗	36.88	36.88				
221	住房保障支出	67.03	67.03				
22102	住房改革支出	67.03	67.03				
2210201	住房公积金	67.03	67.03				

财政拨款收入支出决算总表

04 表

编制部门：柞水县财政局

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本 经营预算 财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	1,319.72	1. 一般公共服务支出	1,124.12	1,124.12		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	92.20	92.20		
		9. 卫生健康支出	36.88	36.88		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	67.03	67.03		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计		本年支出合计	1,320.23	1,320.23		
年初财政拨款结转和结余	3.02	年末财政拨款结转和结余	2.51	2.51		
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	1,322.74	支出总计	1,322.74	1,322.74		
年初财政拨款结转和结余	3.02	年末财政拨款结转和结余	2.51	2.51		
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	1322.74	支出总计	1322.74	1322.74		

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

05 表

编制部门：柞水县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		1,320.23	1,128.84	191.39
201	一般公共服务支出	1,124.12	932.73	191.39
20106	财政事务	1,124.12	932.73	191.39
2010601	行政运行	763.15	763.15	0.00
2010699	其他财政事务支出	360.96	169.57	191.39
208	社会保障和就业支出	92.20	92.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	87.85	87.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.85	87.85	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.35	4.35	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.35	4.35	0.00
210	卫生健康支出	36.88	36.88	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.88	36.88	0.00
2101101	行政单位医疗	36.88	36.88	0.00
221	住房保障支出	67.03	67.03	0.00
22102	住房改革支出	67.03	67.03	0.00
2210201	住房公积金	67.03	67.03	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)

06 表

编制部门：柞水县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		907.55	公用经费合计		221.29
301	工资福利支出	870.09	302	商品和服务支出	221.29
30101	基本工资	338.00	30201	办公费	56.91
30102	津贴补贴	276.18	30202	印刷费	33.36
30103	奖金	31.41	30203	咨询费	
30107	绩效工资	28.39	30204	手续费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.85	30205	水费	2.42
30109	职业年金缴费		30206	电费	1.70
30110	职工基本医疗保险缴费	36.88	30207	邮电费	3.36
30111	公务员医疗补助缴费		30208	取暖费	
30112	其他社会保障缴费	4.35	30209	物业管理费	
30113	住房公积金	67.03	30211	差旅费	39.96
30114	医疗费		30213	维修(护)费	2.71
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.23
303	对个人和家庭的补助	37.46	30215	会议费	0.85
30301	离休费		30216	培训费	0.28
30303	退休(役)费		30217	公务接待费	2.00
30304	抚恤金	36.83	30218	专用材料费	
30305	生活补助	0.63	30224	被装购置费	
30306	救济费		30225	专用燃料费	
30307	医疗费补助		30226	劳务费	2.92
30308	助学金		30227	委托业务费	53.64
30309	奖励金		30228	工会经费	6.00
30310	个人农业生产补贴		30229	福利费	
30399	其他对个人和家庭的补助		30231	公务用车运行维护费	
			30239	其他交通费用	13.96
			30299	其他商品和服务支出	
			310	资本性支出	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

07表

编制部门：

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.00		2.00				1.00	1.00
决算数	2.00		2.00				0.85	0.28

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入 1319.72 万元，较上年增加 389.79 万元，增长 41.92%，主要原因是：基层财政所收回来以后，人员和经费都在局机关列支；

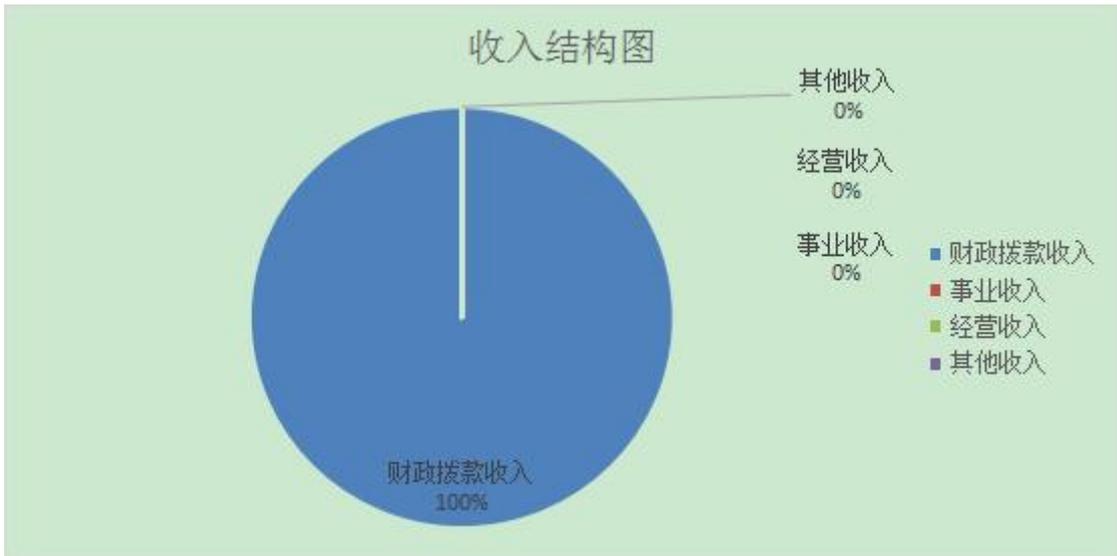
2021 年本部门支出 1320.23 万元，较上年增加 270.55 万元，增长 25.77%，主要原因是：基层财政所收回来以后，人员和经费都在局机关列支。

(可用柱状图列示变动情况)



二、收入决算情况说明

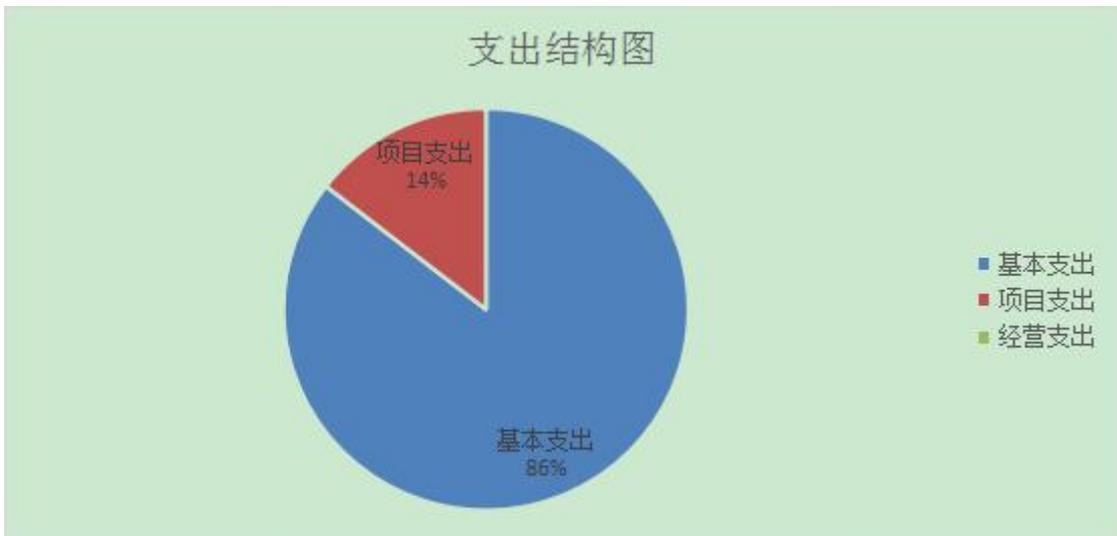
本年度收入合计 1319.72 万元，其中：财政拨款收入 1319.72 万元，占 100%。*(可用饼状图显示本年收入结构)*



三、支出决算情况说明

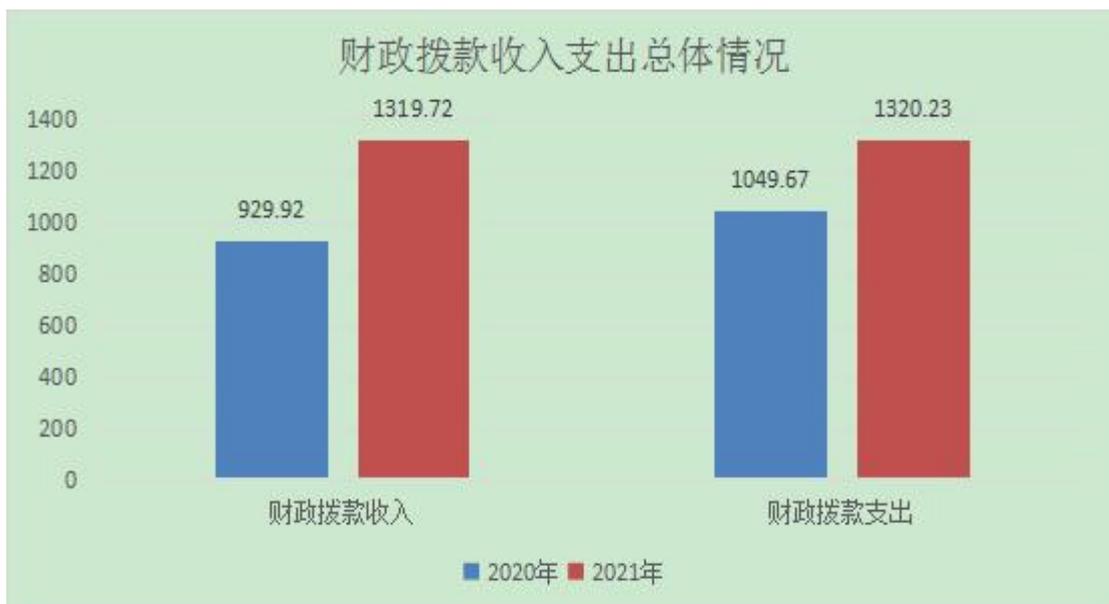
本年度支出合计 1320.23 万元，其中：基本支出 1128.83 万元，占 86%；项目支出 191.39 万元，占 14%。

（可用饼状图显示本年支出结构）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门财政拨款收入 1319.72 万元，较上年增加 389.79 万元，增长 41.92%，主要原因是：基层财政所收回来以后，人员和经费都在局机关列支；



2021年本部门财政拨款支出1320.23万元，较上年增加270.55万元，增长25.77%，主要原因是：基层财政所收回来以后，人员和经费都在局机关列支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算1254.09万元，支出决算1320.23万元，完成预算的105.27%，占本年支出合计的99.81%。与上年相比，财政拨款支出增加270.55万元，增长25.77%，主要原因是：基层财政所收回来以后，人员和经费都在局机关列支。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算 763.15 万元，支出决算 763.15 万元，完成预算的 100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出。

预算 360.46 万元，支出决算 360.96 万元，完成预算的 100 %。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

预算 87.85 万元，支出决算 87.85 万元，完成预算的 100 %。

4. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

预算 4.35 万元，支出决算 4.35 万元，完成预算的 100%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

预算 36.88 万元，支出决算 36.88 万元，完成预算的 100 %。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算 67.03 万元，支出决算 67.03 万元，完成预算的 100 %。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1128.84 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 907.55 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资等。

（二）公用经费 221.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 4 万元，支出决算 3.13 万元，完成预算的 78.25 %。决算数小于预算数的主要原因是：例行节约，压缩三公经费。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无公务用车购置预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 2 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 100 %。

国内公务接待支出 2 万元。主要是本部门接受省市有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 10 个，来宾 156 人次。

本年度无外宾接待支出。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 1 万元，支出决算 0.28 万元，完成预算的 28%，决算数较预算数减少 0.72 万元，主要原因是：例行节约，压缩三公经费。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 1 万元，支出决算 0.85 万元，完成预算的 85%，决算数较预算数减少 0.15 万元，主要原因是：例行节约，压缩三公经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 221.29 万元，支出决算 221.29 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 54.47 万元，主要原因是例行节约，压缩日常经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门所属单位共有车辆 0 辆；50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上

的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 191.39 万元，占部门预算项目支出总额的 100 %。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，1、在增收开源上下功夫。加强财政收入走势分析研判，准确把握经济运行和税源变化趋势。紧盯中省市政策导向，争取更多上级政策和资金支持。加强政府性基金、国有资本经营预算的收入征管，整合闲散资金、盘活资源资产。着力优化收入结构，形成以税收收入为主体、非税收入为补充的收入格局，进一步提升收入质量，促进收入可持续增长。

2、在过紧日子上下功夫。严格落实过“紧日子”的要求，支出压减 10%、“三公”经费压减 5%。压实预算单位主体责任，全力守住“三保”底线。加强“四本预算”统筹力度，切实盘活存量资金。加大财政借款清理回收，确保财政往来款规模只减不增。严格按照国家财政直达资金的要求，真正让资金流向群众希望、企业期盼的方向和领域。继续加强财

政结转结余资金的管理，将闲置和沉淀资金收回预算统筹安排。

3、在绩效管理上下功夫。全面推行预算绩效管理，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。整合用好财政部门绩效管理和监督检查两块力量，强化绩效管理业务能力建设和技术力量支撑。大力推行预算绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复、同步公开，逐步实现预算编制和绩效管理全面融合。加强绩效评价结果应用，切实树立“花钱必问效、无效必问责”的鲜明导向，将评价结果和部门预算挂钩并进行奖惩。

4、在重点保障上下功夫。加大资金筹措力度，确保干部职工工资按月足额发放。聚焦教育、医疗卫生等领域短板突出问题，做好城区跨河桥梁、穆家庄九年制学校等10件民生实项目资金保障调度工作。发挥好工业发展基金、旅游发展基金、电商发展基金、木耳产业发展基金以及项目前期费的引导作用，充分体现财政政策的整合效应。

5、在财政改革上下功夫。加快推进财政事权和支出责任划分改革，建立事权和支出责任相匹配的制度。支持推进国资国企改革三年行动，积极盘活各类闲置资产，发挥资产效益。加大财政云-体化系统应用推广力度，推动应用能力提升和使用规范。加快电子化交易平台建设和应用，发挥好政府采购支持经济发展的政策功能。继续完善常态化风险排查

预警制度，确保不发生债务违约事件。

6、在财经秩序专项整治重点上下功夫。在财经秩序专项整治行动中，提高站位，统一思想，夯实任务，集中精力抓实、抓细，以“查”促“改”，以“改”促“建”，确保专项整治行动取得实效。成立柞水县财经秩序专项整治领导小组，对照专项整治的七大领域，对应设立七个工作专班，建立七大领域的责任清单，将具体任务分解到每个专班，认真研究财经秩序专项整治行动有关政策和问题类型，全面开展排查，不留死角、不漏项目、清查彻底，确保第一阶段自查工作顺利开展。

组织对办公设备购置、网络运行维护费、预算审核费用等3个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金191.39万元，从评价情况来看县财政局在2021年度整体支出资金使用和管理中，实际支出与计划规定的用途一致，资金收支平衡。资金的支付符合国家财经法规和财务管理制度规定，以及有关专项资金管理办法的规定。资金使用都能做到公开、公平，按程序上报和审批，财务制度健全，相关信息按规定予以公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，无截留、挪用、虚列支出，无违规、超标准、超范围、超预算支出，保证了各项工作的正常运转。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映办公设备购置、网络运行维护费、预算审核费用等3个一级项目绩效自评结果。

1. “办公设备购置”项目绩效自评综述：全年预算数 22 万元，执行数 21.98 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：严格采购管理制度，绩效达到真正的量化。

2. “网络运行维护费”项目绩效自评综述：全年预算数 23 万元，执行数 22.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的问题及原因：无。

3. “预算审核费用”项目绩效自评综述：全年预算数 146.91 万元，执行数 146.91 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的问题及原因：无。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称	网络运行维护费
------	---------

主管部门				实施单位		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
	年度资金总额:		23	22.49	99.93%	
	其中: 省级财政资金					
		其他资金	23	22.49	99.93%	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1. 保证全县账务系统、固定资产系统、预算执行系统等网络系统安全运转; 2. 保证各类资金支付流程得到准确反馈。			已经完成		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	全年完成值	未完成原因 和改进措施
	产出 指标	数量指标	财政云系统、用友账务系统、资产系统运行服务的单位	≥80	≥80	
		质量指标	网络运行畅通天数	≥300	≥300	
		时效指标	网络维护及时率	100%	100%	
		成本指标	预算控制数	23 万	22.49	
	效益 指标	经济效益 指标	无			
		社会效益 指标	每个镇办受益人数	≥5000	≥5000	
		生态效益 指标	无			
		可持续影响 指标	无			
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	100%	98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。					

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0% 合理填写完成比例。

预算 (项目) 绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称	预算审核费用
------	--------

主管部门				实施单位		
项目资金 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
	年度资金总额:	146.91	146.91	99.93%		
	其中: 省级财政资金					
	其他资金	146.91	146.91	99.93%		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	预算审核费的正常支出			已经完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	项目数量	1项	1项	
		质量指标	合格率	100%	100%	
		时效指标	资金支出进度	100%	100%	
		成本指标	预算控制数	146.91万	146.91万	
	效益指标	经济效益指标	无			
		社会效益指标	无			
		生态效益指标	无			
		可持续影响指标	无			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有请填无。					

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 100，综合评价等级为“优”，全年预算数 1251.07 万元，执行数 1319.72 万元，完成预算的 100%。发现的问题：一是固定资产利用率有待提高，资产利用率有待提高，资产清查不够及时、存在部门未及时进行报废资产；二是填报整体绩效时不够细化分解、量化，绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议。下一步改进措施：1、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。2、强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

部门整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：柞水县财政局

自评得分：

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>	<p>贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策，执行国家财税法律法规及政策，担负着全县财税政策、财政收支、财源建设、资金监管、财政改革、政府采购、会计管理、政府性债务管理、行政事业单位国有资产管理、政府性投资项目评审等重要经济活动管理工作职能。</p>
<p>(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>	<p>本年度支出合计 1320.23 万元，其中：基本支出 1128.83 万元，占 85.5%；项目支出 191.39 万元，占 14.5%。</p>
<p>(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。</p>	<p>1、在增收开源上下功夫。加强财政收入走势分析研判，准确把握经济运行和税源变化趋势。紧盯中省市政策导向，争取更多上级政策和资金支持。加强政府性基金、国有资本经营预算的收入征管，整合闲散资金、盘活资源资产。着力优化收入结构，形成以税收收入为主体、非税收入为补充的收入格局，进一步提升收入质量，促进收入可持续增长。</p> <p>2、在过紧日子上下功夫。严格落实过“紧日子”的要求，支出压减 10%、“三公”经费压减 5%。压实预算单位主体责任，全力守住“三保”底线。加强“四本预算”统筹力度，切实盘活存量资金。加大财政借款清理回收，确保财政往来款规模只减不增。严格按照国家财政直达资金的要求，真正让资金流向群众希望、企业期盼的方向和领域。继续加强财政结转结余资金的管理，将闲置和沉淀资金收回预算统筹安排。</p> <p>3、在绩效管理上下功夫。全面推行预算绩效管理，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。整合用好财政部门绩效管理和监督检查两块力量，强化绩效管理业务能力和技术力量支撑。大力推行预算绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复、同步公开，逐步实现预算编制和绩效管理全面融合。加强绩效评价结果应用，切实树立“花钱必问效、无效必问责”的鲜明导向，将评价结果和部门预算挂钩并进行奖惩。</p> <p>4、在重点保障上下功夫。加大资金筹措力度，确保干部职工工资按月足额发放。聚焦教育、医疗卫生等领域短板突出问题，做好城区跨河桥梁、穆家庄九年制学校等 10 件民生实事项目资金保障调度工作。发挥好工业发展基金、旅游发展基金、电商发展基金、木耳产业发展基金以及项目前期费的引导作用，充分体现财政政策的整合效应。</p> <p>5、在财政改革上下功夫。加快推进财政事权和支出责任划分改革，建立事权和支出责任相匹配的制度。支持推进国资国企改革三年行动，积极盘活各类闲置资产，发挥资产效益。加大财政云一体化系统应用推广力度，推动应用能力提升和使用规范。加快电子化交易平台建设和应用，发挥好政府采购支持经济发展的政策功能。继续完善常态化风险排查预警制度，确保不发生债务违约事件。</p> <p>6、在财经秩序专项整治重点上下功夫。在财经秩序专项整治行动中，提高站位，统一思想，夯实任务，集中精力抓实、抓细，以“查”促“改”，以“改”促“建”，确保专项整治行动取得实效。成立柞水县财经秩序专项整治领导小组，对照专项整治的七大领域，对应设立七个工作专班，建立七大领域的责任清单，将具体任务分解到每个专班，认真研究财经秩序专项整治行动有关政策和问题类型，全面开展排查，不留死角、不漏项目、清查彻底，确保第一阶段自查工作顺利开展。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的,得10分。 预算完成率≥95%的,得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间,得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间,得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间,得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间,得4分。 预算完成率<70%的,得0分。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	100%	100%	10		
投入		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%,得5分。 预算调整率绝对值>5%的,每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%	≤5%	≤4.5%	5		
投入		支出进度率 (5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。	半年进度:进度率≥45%,得2分;进度率在40%(含)和45%之间,得1分;进度率<40%,得0分。 前三季度进度:进度率≥75%,得3分;进度率在60%(含)和75%之间,得2分;进度率<60%,得0分。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100	半年进度率≥45%,前三季度进度:进度率≥75%	半年进度率≥45%,前三季度进度:进度率≥75%	5		

投入	预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	预算编制准确率≤20%	≤20%	19%	5		
	“三公经费”控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”控制率 ≤100%	≤100%	≤100%	5		
过程	预算管理(15分)									
	资产管理规范性(5分)	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	部门（单位）资产管理规范	有制度，有预算，按规定程序审批，资产收益及时、足额上缴财政。	有制度，有预算，按规定程序审批，资产收益及时、足额上缴财政。	5		

过程	预算管理 (15分)	资金使用 合规性 (5分)	5	<p>部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。</p> <p>1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	按规定完成	<p>财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	按规定完成	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		<p>1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分;</p> <p>2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成率计分,正向指标(即指标值为\geq*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为\leq*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。</p>		<p>1.保证我单位人员工资、人员各类社保费正常支出</p> <p>目标2:负责机关大院办公用房分配、水费、安全、卫生、维修管理工作;</p> <p>2.2020年脱贫攻坚工作的经费保障及单位开展扶贫工作产生的差旅费等</p> <p>目标3:认真负责单位会议、培训布置工作、接待及公务车辆的管理后勤保障工作;</p> <p>目标4:保证全县账务系统、固定资产系统、预算执行系统等网络版系统安全顺畅运行</p>		40		
		项目效益 (20分)	20						20		

备注:1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。

2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。