

# 柞水县财政局（本级） 2021年度单位决算

保密审查情况： 已审查

单位主要负责人审签情况： 已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2021年度单位决算表

- 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年度单位决算情况说明

- 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 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能

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、单位决算构成

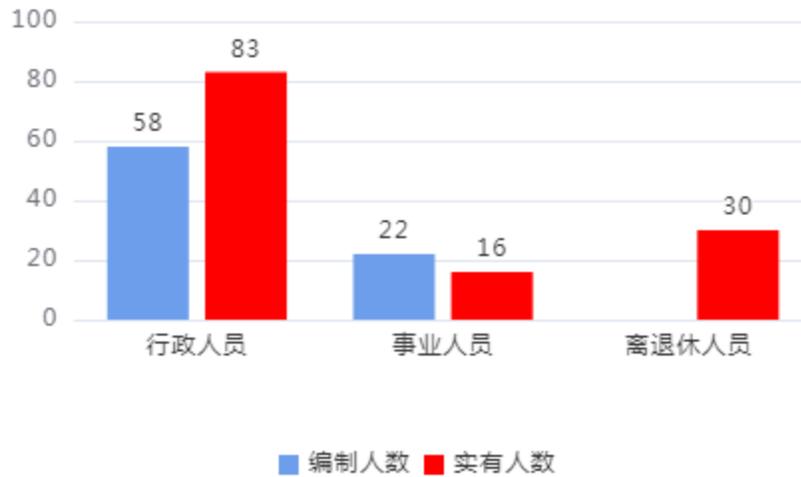
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共2个，包括局机关本级及9个财政局派出机构：

| 序号 | 单位名称        |
|----|-------------|
| 1  | 财政局部门本级（机关） |
| 2  | 基层财政所       |

## 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制80人，其中行政编制58人、事业编制22人；实有人员99人，其中行政83人、事业16人。单位管理的离退休人员30人。

人员对比图



## 第二部分 2021年度单位决算表

### 目录

| 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    | 本部门政府性基金预算财政拨款收入支出 |
| 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支出 |

## 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：柞水县财政局（本级）

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        |          |
| <b>本年收入合计</b>   | 1,319.72 | <b>本年支出合计</b>   | 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         |          |
| <b>收入总计</b>     | 1,322.74 | <b>支出总计</b>     | 1,322.74 |

注：本表反映单位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。

## 收入决算表

公开02表

编制单位：柞水县财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年收入合计   | 财政拨款收入   | 上级补助收入 | 事业收入 |         | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
|----------|------------------|----------|----------|--------|------|---------|------|----------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        | 小计   | 其中：教育收费 |      |          |      |
|          | 合计               | 1,319.72 | 1,319.72 |        |      |         |      |          |      |
| 201      | 一般公共服务支出         | 1,123.61 | 1,123.61 |        |      |         |      |          |      |
| 20106    | 财政事务             | 1,123.61 | 1,123.61 |        |      |         |      |          |      |
| 2010601  | 行政运行             | 763.15   | 763.15   |        |      |         |      |          |      |
| 2010699  | 其他财政事务支出         | 360.46   | 360.46   |        |      |         |      |          |      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 92.20    | 92.20    |        |      |         |      |          |      |
| 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      | 4.35     | 4.35     |        |      |         |      |          |      |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 4.35     | 4.35     |        |      |         |      |          |      |
| 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    |        |      |         |      |          |      |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。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

公开03表

编制单位：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               | 1,320.23 | 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             | 763.16   | 763.16   |        |        |      |           |
| 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    |        |        |      |           |
| 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      | 4.35     | 4.35     |        |        |      |           |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 4.35     | 4.35     |        |        |      |           |
| 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    |        |        |      |           |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：柞水县财政局（本级）

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   |             |              |
| 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      |             |              |
|                 |          | 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        |    |            |             |              |
| <b>本年收入合计</b>   | 1,319.72 | <b>本年支出合计</b>   |    | 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       |             |              |
| 一般公共预算财政拨款      | 3.02     |                 |    |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款     |          |                 |    |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款    |          |                 |    |            |             |              |
| <b>收入总计</b>     | 1,322.74 | <b>支出总计</b>     |    | 1,322.74   |             |              |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制单位：柞水县财政局（本级）

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             | 763.16   | 763.16   |        |
| 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    |        |
| 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      | 4.35     | 4.35     |        |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 4.35     | 4.35     |        |
| 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    |        |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：柞水县财政局（本级）

金额单位：万元

| 人员经费         |                |        | 公用经费         |         |        |
|--------------|----------------|--------|--------------|---------|--------|
| 经济分类科目<br>编码 | 科目名称           | 决算数    | 经济分类科目<br>编码 | 科目名称    | 决算数    |
|              | 人员经费合计         | 907.54 |              | 公用经费合计  | 221.30 |
| 301          | 工资福利支出         | 870.08 | 302          | 商品和服务支出 | 221.30 |
| 30101        | 基本工资           | 338.00 | 30201        | 办公费     | 56.91  |
| 30102        | 津贴补贴           | 276.17 | 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        | 退职（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     |        |

| 人员经费         |             |     | 公用经费         |           |       |
|--------------|-------------|-----|--------------|-----------|-------|
| 经济分类科目<br>编码 | 科目名称        | 决算数 | 经济分类科目<br>编码 | 科目名称      | 决算数   |
| 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    |       |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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

公开07表

编制单位：柞水县财政局（本级）

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：本表反映单位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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：柞水县财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目           |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|--------------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目<br>编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
|              | 合计   |         |      |      |      |      |         |

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：柞水县财政局（本级）

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   |      |      |      |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。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年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为1,322.74万元，与上年相比增加270.04万元，增长25.65%，增长的主要原因是：增加派出机构9个，增涨34人的人员经费和公用经费支出。

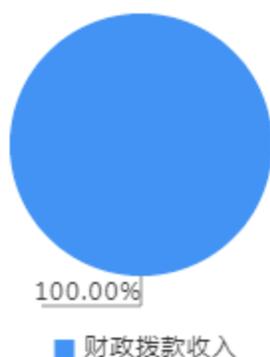
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计1,319.72万元，其中：财政拨款收入1,319.72万元，占100.00%。

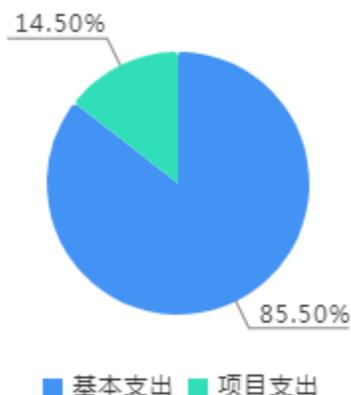
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,320.23万元，其中：基本支出1,128.84万元，占85.50%；项目支出191.39万元，占14.50%。

支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为1,322.74万元，与上年相比增加270.04万元，增长25.65%，增长的主要原因是：增加派出机构9个，增涨34人的人员经费和公用经费支出。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



### 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1,320.23万元，支出决算1,320.23万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比增加270.55万元，增长25.77%，增长的主要原因是：增加派出机构9个，增涨34人的人员经费和公用经费支出。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）预算763.16万元，支出决算763.16万元，完成预算的

100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）预算360.96万元，支出决算360.96万元，完成预算的100.00%。

（三）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100.00%。

（四）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（项）预算4.35万元，支出决算4.35万元，完成预算的100.00%。

（五）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100.00%。

（六）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100.00%。

## 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1,128.84万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费907.54万元，主要包括：基本工资338.00万元、津贴补贴276.17万元、奖金31.41万元、绩效工资28.39万

元、机关事业单位基本养老保险缴费87.85万元、职工基本医疗保险缴费36.88万元、其他社会保障缴费4.35万元、住房公积金67.03万元、抚恤金36.83万元、生活补助0.63万元。

(二) 公用经费221.30万元，主要包括：办公费56.91万元、印刷费33.36万元、水费2.42万元、电费1.70万元、邮电费3.36万元、差旅费39.96万元、维修(护)费2.71万元、租赁费1.23万元、会议费0.85万元、培训费0.28万元、公务接待费2.00万元、劳务费2.92万元、委托业务费53.64万元、工会经费6.00万元、其他交通费用13.96万元。

## 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2.00万元，支出决算2.00万元，完成预算的100.00%。

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。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算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2.00万元，支出决算2.00万元，完成预算的100.00%。其中：

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。

#### （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1.00万元，支出决算0.28万元，完成预算的28.00%，决算数较预算数减少0.72万元，主要原因是：厉行节约，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1.00万元，支出决算0.85万元，完成预算的85.00%，决算数较预算数减少0.15万元，主要原因是：厉行节约，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

本单位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

本单位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100.00%。支出决算比上年减少54.47万元，主要原因是：厉行节约，压缩日常经费支出。

### 十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共2.00万元，其中：政府采购货物类支出2.00万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备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，经过对财务资料、决算数据等有关资料的分析，对部门整体支出的“目标设定”的合理性、相关性、明确性，“预算配置”的合理性、科学

性，“预算执行、管理”的及时性、合法合规性、完整性，“资产管理”的合法合规性、规范性，“履职产出和效果”的真实性、相关性等方面进行全面详细分析计算，2021年度部门整体支出绩效自评综合得分100分。

本年内，完成了财政局机关及9个派出机构共计99人及临聘13人的月工资按时发放，养老保险费、医疗保险费、工伤保险、职业年金、住房公积金等费用的足额缴纳。保障单位的日常水电正常供给、办公用品的配置齐全、干部差旅费报销及时、U8财务软件和财政内网专线的正常运行。完成了对派出机构干部34人和新分配干部8人，共计42人的财务会计业务培训工作。

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) 单位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21.98万元，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：严格采购制度管理，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22.49万元，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<br>(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安全运转;<br>2. 保证各类资金支付流程得到准确反馈。 |                          |          | 已经完成     |            |
| 绩效<br>指<br>标 | 一级<br>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<br>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<br>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,如没有请填写无。

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<br>(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<br>指<br>标 | 一级<br>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<br>出<br>指<br>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<br>益<br>指<br>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,如没有请填写无。

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 整 支 绩 自 结  
门 体 出 效 评 果

(三) 单位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1319.72万元，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、严格采购管理，坚决杜绝超标准采购。

## 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：100

|                          |   |
|--------------------------|---|
| (一) 简要概述部门职能与职责。         | 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) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。 | 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%。  |
| (三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。  | 贯彻执行国家财政、税收法律、法规、政策, 草拟全县财政、预算、地方税收、财务、会计、国有资产管理方面的地方性法规、规章、制度, 并按规定报经批准后监督执行。拟定政府采购制度并监督管理。承担全县各项财政收支管理的责任。编制年度预决算草案并组织执行。受县政府委托, 向县人民代表大会报告全县年度财政预算及其执行情况, 向县人民代表大会常务委员会报告财政决算。组织制定县级经费开支标准、定额, 审核批复部门(单位)的年度预算。负责本县各项地方税收和非税收入管理, 负责地方税政管理; 按规定管理行政事业性收费、政府性基金和其他非税收入; 按照规定的权限, 审核或上报市政府审批地方税收的减免工作; 管理财政票据。审核和汇总编制全县国有资本经营预算草案, 拟定全县国有资本经营预算制度和办法, 拟定并执行政府与企业的分配制度和办法, 收取县本级企业国有资本收益; 组织实施企业财务制度, 负责国有资本金的统计分析, 按规定管理资产评估工作。按规定管理政策性金融业务; 参与与财政金融改革和发展研究工作。 |

| 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 | 未完成原因分析及改进措施 | 绩效指标分析与建议 |
|------|-----------|-----------------|----|--|--|------------------------|----------------------------|----------------------------|----|--------------|-----------|
| 投入   | 预算执行(25分) | 预算完成率<br>(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。<br>预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。<br>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。<br>预算完成率≥95%的, 得9分。<br>预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。<br>预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。<br>预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。<br>预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。<br>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<br>(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。<br>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)。<br>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%的, 得5分。<br>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<br>(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。<br>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%。<br>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。<br>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<br>(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。<br>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%的, 得5分。<br>预算编制准确率在20%和40%(含)之间, 得3分。<br>预算编制准确率>40%, 得0分。  | 预算编制准确率≤20%            | ≤20%                       | 19%                        | 5  |              |           |

|    |            |                   |    |   |  |                 |  |                                |    |  |  |
|----|------------|-------------------|----|---|--|-----------------|--|--------------------------------|----|--|--|
| 过程 | 预算管理 (15分) | “三公经费”控制率<br>(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<br>(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。<br>1. 新增资产配置按预算执行。<br>2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。<br>3. 资产收益及时、足额上缴财政。   | 全部符合5分，有1项不符合扣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<br>(5分)   | 5  | 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。<br>1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；<br>2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>3. 重大项目开支经过评估论证；<br>4. 符合部门预算批复的用途；<br>5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 全部符合5分，有1项不符合扣2分。  | 按规定完成           | 财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；<br>2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>3. 重大项目开支经过评估论证；<br>4. 符合部门预算批复的用途；<br>5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 按规定完成                          | 5  |  |  |
| 效果 | 履职尽责 (60分) | 项目产出<br>(40分)     | 40 |   | 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；<br>2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为≥*) 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≤*) 得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。 |                 | 1. 保证我单位人员工资、人员各类社保费正常支出<br><br>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；2. 2021年脱贫攻坚工作的经费保障及单位开展扶贫工作开展产生的差旅费等             |                                | 40 |  |  |
|    |            | 项目效益<br>(20分)     | 20 |   |  |                 | 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；<br>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                                    |                                | 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）单位重点评价项目绩效评价结果。

本部门2021年度对办公设备购置、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。

## 第四部分 专业名词解释

一、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。

二、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。

三、“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。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。