

# 佳县财政局

## 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）主要职能。

1. 贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策，参与拟定全县各项宏观经济政策，拟定和执行全县财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟定和执行县对乡及国家与企业的分配政策。

2. 贯彻执行国家及省、市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全县财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规范性文件。

3. 编制年度县本级预决算草案并组织执行。受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县本级预决算。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度。

4. 负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。拟定地方彩票管

理制度，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的管理和稽查。

5. 贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行县级财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全县推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全县财政总决算和部门决算。负责管理县本级财政银行账户和县级预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全县政府采购制度并监督管理，编制县级政府采购预算。

6. 提出地方税收征管建议，参与拟定地方税收规范性文件工作，研究提出地方税收征管的调整建议。

7. 拟定并组织实施全县行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理县级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复县级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。

8. 制定全县国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取县级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理县属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

9. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全县建设投资的有关政策，拟定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全县农业综合开发管理工作，指导和推动全县农村综合改革工作。

10. 会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟定社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制县本级社会保障预决算草案。

11. 贯彻执行国家及省市关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷(赠)款和全县利用国际金融组织贷(赠)款工作，参与相关对外谈判工作。

12. 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全县会计管理工作的规范性文件，负责全县会计专业技术资格管理，指导和监督全县注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所和资产评估机构的业务，指导财产评估业务，指导和管理社会审计。

13. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

14. 制定全县财政科学研究和财政教育规划，组织全县财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

15. 承办县人民政府交办的其他事项。

## （二）内设机构。

佳县财政系统 2021 年下设单位共有 8 个，具体如下：佳县财政局、佳县国库集中支付中心、佳县人民政府采购中心、佳县非税收入事务中心、佳县财政监督检查中心、佳县农业农村财务服务中心、佳县机关事务服务中心、佳县财政资金评审评价中心。

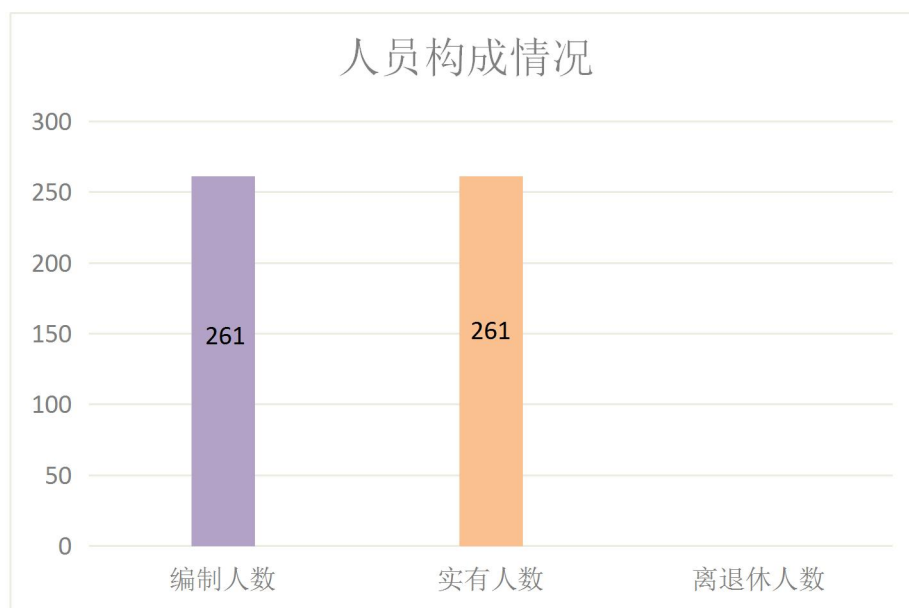
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 7 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	佳县财政局
2	佳县农业农村财务服务中心
3	佳县财政资金评审评价中心
4	佳县人民政府采购中心
5	佳县国库集中支付中心
6	佳县财政监督检查中心
7	佳县非税收入事务中心
8	佳县机关事务服务中心

### 三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 261 人，其中行政编制 20 人、事业编制 241 人；实有人员 261 人，其中行政 20 人、事业 241 人。单位管理的离退休人员 0 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	无政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算支出

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：佳县财政局

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	9,472.21	1. 一般公共服务支出	9,472.21
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	
		9. 卫生健康支出	
		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. 资源勘探工业信息等支出	
		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	
		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	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	9,472.21	<b>本年支出合计</b>	9,472.21
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	9,472.21	<b>支出总计</b>	9472.21

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。

# 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

编制部门：佳县财政局

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			
<b>合计</b>		9,472.21	9,472.21						
201	一般公共服务 支出	3,922.80	3,922.80						
20106	财政事务	3,812.98	3,812.98						
2010601	行政运行	308.91	308.91						
2010603	机关服务	1,010.18	1,010.18						
2010607	信息化建设	64.75	64.75						
2010608	财政委托业务 支出	147.22	147.22						
2010650	事业运行	2,190.03	2,190.03						
2010699	其他财政事务 支出	91.90	91.90						
20113	商贸事务	109.82	109.82						
2011303	机关服务	109.82	109.82						
208	社会保障和就 业支出	296.05	296.05						
20805	行政事业单位 养老支出	296.05	296.05						
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	296.05	296.05						
213	农林水支出	4,917.08	4,917.08						
21305	扶贫	3,182.83	3,182.83						
2130504	农村基础设施 建设	2,342.90	2,342.90						

2130505	生产发展	839.93	839.93						
21307	农村综合改革	581.25	581.25						
2130701	对村级公益事业建设的补助	393.25	393.25						
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	163.00	163.00						
2130799	其他农村综合改革支出	25.00	25.00						
21308	普惠金融发展支出	1,153.00	1,153.00						
2130803	农业保险保费补贴	1,153.00	1,153.00						
215	资源勘探工业信息等支出	100.00	100.00						
21508	支持中小企业发展和管理支出	100.00	100.00						
2150805	中小企业发展专项	100.00	100.00						
221	住房保障支出	236.27	236.27						
22102	住房改革支出	236.27	236.27						
2210201	住房公积金	236.27	236.27						

注：本表反映部门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  
金额单位：万元

编制部门：佳县财政局

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		9,472.21	3,243.93	6,228.28			
201	一般公共服务 支出	3,922.80	2,711.60	1,211.20			
20106	财政事务	3,812.98	2,711.60	1,101.38			
2010601	行政运行	308.91	308.91	0.00			
2010603	机关服务	1,010.18	0.00	1,010.18			
2010607	信息化建设	64.75	64.75	0.00			
2010608	财政委托业务 支出	147.22	147.22	0.00			
2010650	事业运行	2,190.03	2,190.03	0.00			
2010699	其他财政事务 支出	91.90	0.70	91.20			
20113	商贸事务	109.82	0.00	109.82			
2011303	机关服务	109.82	0.00	109.82			
208	社会保障和就 业支出	296.05	296.05	0.00			
20805	行政事业单位 养老支出	296.05	296.05	0.00			
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	296.05	296.05	0.00			
213	农林水支出	4,917.08	0.00	4,917.08			
21305	扶贫	3,182.83	0.00	3,182.83			
2130504	农村基础设施 建设	2,342.90	0.00	2,342.90			
2130505	生产发展	839.93	0.00	839.93			
21307	农村综合改革	581.25	0.00	581.25			
2130701	对村级公益事 业建设的补助	393.25	0.00	393.25			

2130705	对村民委员会和村党支部的补助	163.00	0.00	163.00			
2130799	其他农村综合改革支出	25.00	0.00	25.00			
21308	普惠金融发展支出	1,153.00	0.00	1,153.00			
2130803	农业保险保费补贴	1,153.00	0.00	1,153.00			
215	资源勘探工业信息等支出	100.00	0.00	100.00			
21508	支持中小企业发展和管理支出	100.00	0.00	100.00			
2150805	中小企业发展专项	100.00	0.00	100.00			
221	住房保障支出	236.27	236.27	0.00			
22102	住房改革支出	236.27	236.27	0.00			
2210201	住房公积金	236.27	236.27	0.00			

注：本表反映部门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

编制部门：佳县财政局

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	国有资本经营 预算财政拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	9,472.21	1. 一般公共服务支出	3,922.80	3,922.80		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		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	296.05	296.05		
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	4,917.08	4,917.08		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出	100.00	100.00		
		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	236.27	236.27		
		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				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>9,472.21</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>9,472.21</b>	<b>9,472.21</b>		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
<b>收入总计</b>	<b>9,472.21</b>	<b>支出总计</b>	<b>9,472.21</b>	<b>9,472.21</b>		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。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：佳县财政局

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
<b>合计</b>		9,472.21	3,243.93	6,228.28
201	一般公共服务支出	3,922.80	2,711.60	1,211.20
20106	财政事务	3,812.98	2,711.60	1,101.38
2010601	行政运行	308.91	308.91	0.00
2010603	机关服务	1,010.18	0.00	1,010.18
2010607	信息化建设	64.75	64.75	0.00
2010608	财政委托业务支出	147.22	147.22	0.00
2010650	事业运行	2,190.03	2,190.03	0.00
2010699	其他财政事务支出	91.90	0.70	91.20
20113	商贸事务	109.82	0.00	109.82
2011303	机关服务	109.82	0.00	109.82
208	社会保障和就业支出	296.05	296.05	0.00
20805	行政事业单位养老支出	296.05	296.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	296.05	296.05	0.00
213	农林水支出	4,917.08	0.00	4,917.08
21305	扶贫	3,182.83	0.00	3,182.83
2130504	农村基础设施建设	2,342.90	0.00	2,342.90
2130505	生产发展	839.93	0.00	839.93
21307	农村综合改革	581.25	0.00	581.25
2130701	对村级公益事业建设的补助	393.25	0.00	393.25
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	163.00	0.00	163.00
2130799	其他农村综合改革支出	25.00	0.00	25.00
21308	普惠金融发展支出	1,153.00	0.00	1,153.00
2130803	农业保险保费补贴	1,153.00	0.00	1,153.00



215	资源勘探工业信息等支出	100.00	0.00	100.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	100.00	0.00	100.00
2150805	中小企业发展专项	100.00	0.00	100.00
221	住房保障支出	236.27	236.27	0.00
22102	住房改革支出	236.27	236.27	0.00
2210201	住房公积金	236.27	236.27	0.00

注：本表反映部门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

编制部门：佳县财政局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		3243.93	2758.94	484.99	
301	工资福利支出	2,746.32	2,746.32		
30101	基本工资	1,152.34	1,152.34		
30102	津贴补贴	689.39	689.39		
30103	奖金	10.40	10.40		
30104	绩效工资	162.13	162.13		
30105	机关事业单位养老保险	317.21	317.21		
30106	职业年金	59.63	59.63		
30107	职工基本医疗保险	5.60	5.60		
30108	其他社会保障缴费	28.09	28.09		
30109	住房公积金	286.42	286.42		
30110	其他工资福利支出	35.10	35.10		

302	商品和服务支出	484.29		484.29	
30201	办公费	108.73		108.73	
30202	印刷费	8.78		8.78	
30203	水费	4.20		4.20	
30204	电费	7.03		7.03	
30205	邮电费	31.45		31.45	
30206	取暖费	5.82		5.82	
30207	差旅费	4.16		4.16	
30208	维护费	20.25		20.25	
30209	培训费	2.32		2.32	
30210	专用材料费	75.24		75.24	
30211	专用燃料费	1.32		1.32	
30212	委托业务费	147.22		147.22	
30213	劳务费	35.90		35.90	
30214	工会经费	1.67		1.67	
30215	其他交通费	24.20		24.20	
30216	其他商品和服务支出	5.99		5.99	
303	对个人和家庭的补助	12.62	12.62		
30301	生活补助	12.62	12.62		
310	其他资本性支出	0.70		0.70	
31001	办公设备购置	0.70		0.70	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。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  
金额单位：万元

编制部门：佳县财政局

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		
	1	2	3	4	5	6		
<b>预算数</b>								<b>2.32</b>
<b>决算数</b>								<b>2.32</b>

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

编制部门： 佳县财政局

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本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

编制部门： 佳县财政局

公开09表  
金额单位：万元

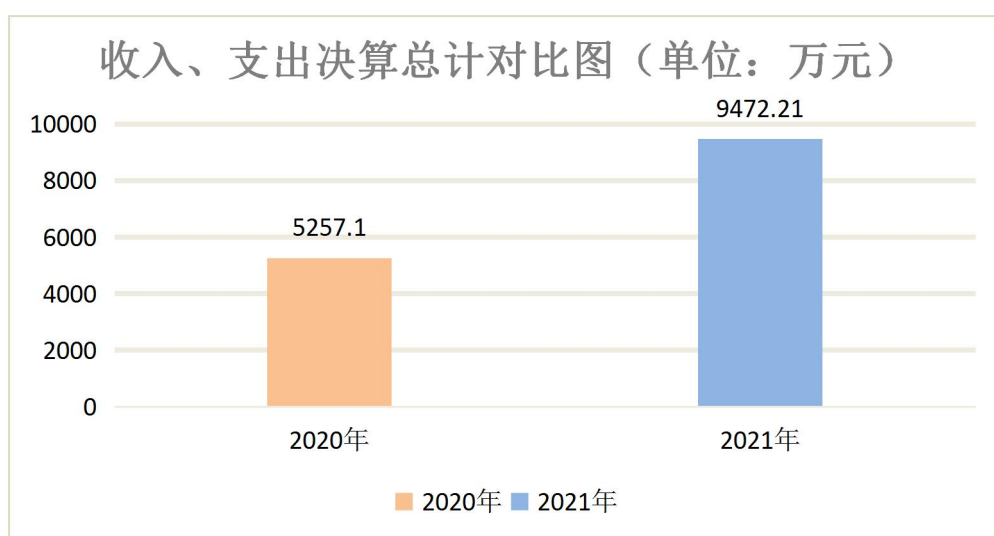
项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本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

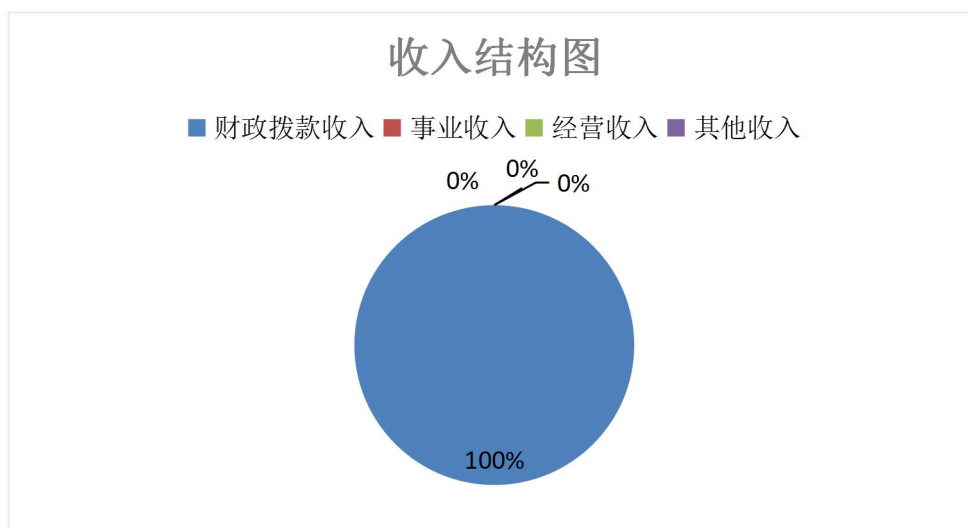
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 9472.21 万元，与上年相比收、支总计增加 4215.11 万元，增长 80.18%，主要是办公区搬迁维修改造、办公设备购置等。



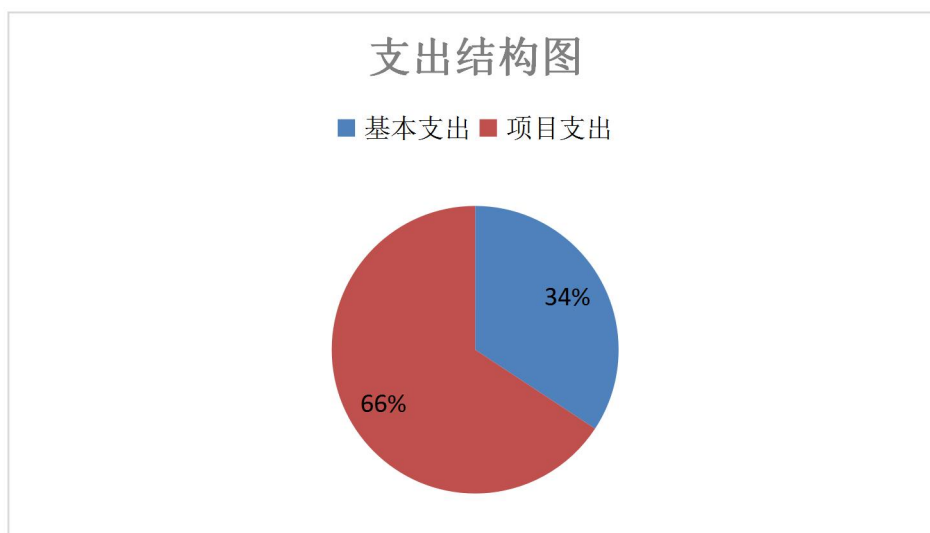
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 9472.21 万元，其中：财政拨款收入 9472.21 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

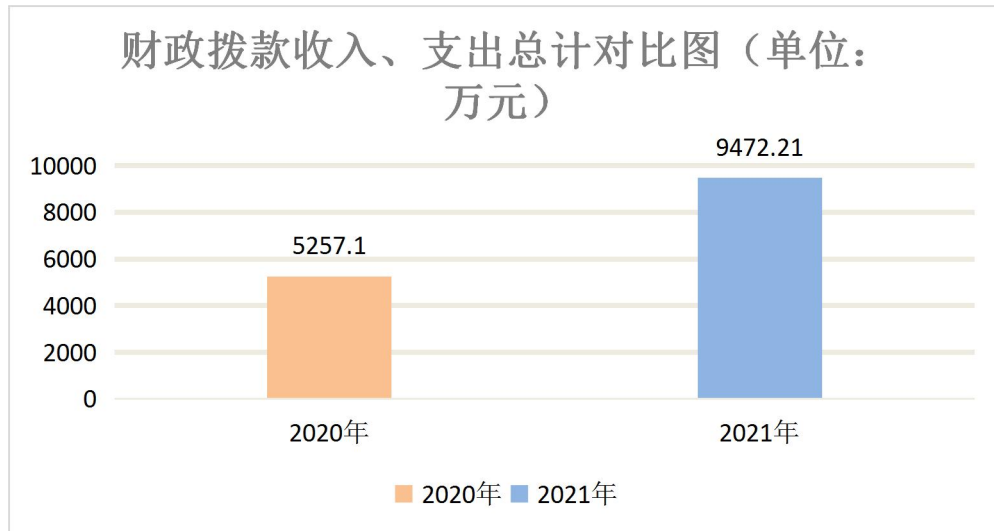
本年度支出合计 9472.21 万元，其中：基本支出 3243.93 万元，占 34%；项目支出 6228.28 万元，占 66%；经营支出 0 万元，占 0%。



### 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 9472.21 万元，与上

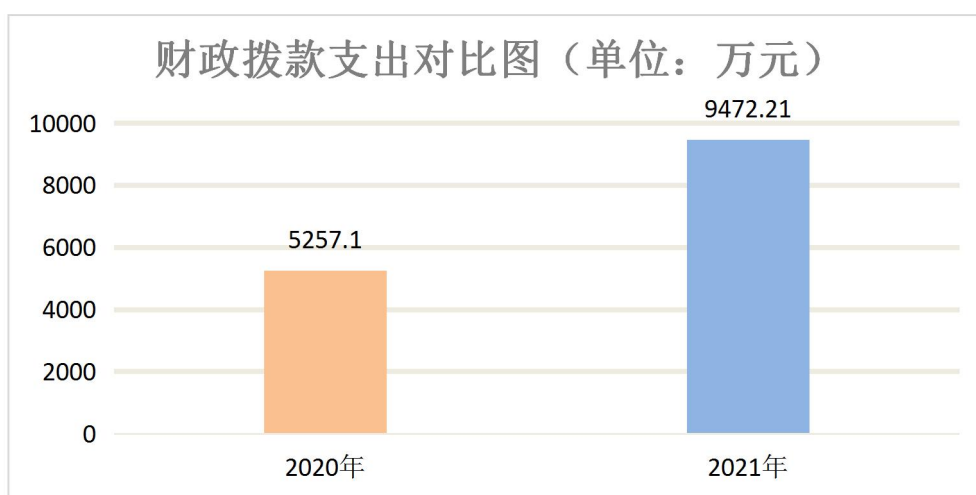
年相比收、支总计各增加 4215.11 万元，增长 80.18%。主要是办公区搬迁维修改造、办公设备购置等。



## 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 9472.21 万元，支出决算 9472.21 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 4215.11 万元，增长 80.18%，主要原因是办公区搬迁维修改造、办公设备购置等。





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 308.91 万元，支出决算 308.91 万元，完成预算的 100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。  
预算 1010.18 万元，支出决算 1010.18 万元，完成预算的 100%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。  
预算 64.75 万元，支出决算 64.75 万元，完成预算的 100%。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。  
预算 147.22 万元，支出决算 147.22 万元，完成预算的 100%。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。  
预算 2190.03 万元，支出决算 2190.03 万元，完成预算的 100%。

6. 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 91.9 万元，支出决算 91.9 万元，完成预算的 100%。

7. 一般公共服务支出(类)商贸事务(款)机关服务(项)。预算 109.82 万元，支出决算 109.82 万元，完成预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。预算 296.05 万元，支出决算 296.05 万元，完成预算的 100%。

9. 农林水支出(类)扶贫(款)农村基础设施建设(项)。预算 2342.9 万元，支出决算 2342.9 万元，完成预算的 100%。

10. 农林水支出(类)扶贫(款)生产发展(项)。预算 839.93 万元，支出决算 839.93 万元，完成预算的 100%。

11. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村级公益事业建设的补助(项)。预算 393.25 万元，支出决算 393.25 万元，完成预算的 100%。

12. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助(项)。预算 163 万元，支出决算 163 万元，完成预算的 100%。

13. 农林水支出(类)农村综合改革(款)其他农村综合改革支出(项)。预算为 25 万元，支出决算为 25 万元，完成预算的 100%。

14. 农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)农业保险保费补贴(项)。预算为 1153 万元，支出决算为 1153 万元，完成预算的 100%。

15. 资源勘探工业信息等支出(类)支持中小企业发展和管理支出(款)中小企业发展专项(项)。预算为 100 万元，支出决算为 100 万元，完成预算的 100%。

16. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。预算为 236.27 万元，支出决算为 236.27 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 3243.93 万元，包括人员经费支出和公用经费。其中：

(一) 人员经费 2758.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险、职业年金、职工基本医疗保险、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

(二) 公用经费 484.99 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维护费、培训费、专用材料费、专用燃料费、委托业务费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出。

## **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0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。

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预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

**（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2.32万元，支出决算2.32万元，完成预算的100%。（决算数与预算数持平）

**（三）会议费支出情况说明。**

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

**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484.99万元，支出决算484.99

万元，完成预算的 100%。（决算数与预算数持平）

## **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 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 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，通过制定预算管理事前评估，对预算进行合理有效的预算，做到资金预算的真实、完整。避免预算执行中的短缺或资金占用。制定预算运行监控制度，对预算执行当中，预算支付进行跟踪监控，保证预算和项目实施进度一致，保证预算专款专用。制定预算项目自评制度，对完结项目进行自评，查漏改错，对来年预算绩效做到提醒作用；完善了绩效管理工作

机制，通过事前预算评估、事中预算监控、事后预算评估。保证预算管理工作机制合规，工作流程符合预算管理办法；明确了绩效管理职能，安排专人对预算进行统筹管理，成立预算绩效管理专班，保证预算绩效管理有效开展。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度县级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目 56 个，涉及预算资金 5093.45 万元，占部门预算项目支出总额的 81.78%。

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，我单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实县委、县政府各项工作安排部署，稳步推进各项工作。同时强化资金使用绩效管理，对所有资金做到绩效评价全覆盖，加强资金预算执行事前、事中、事后全过程监督，确保资金使用效益进一步提升。我单位年度预算 9472.21 万元，基本支出 3243.93 万元，其中人员经费 2758.94 万元，公用经费 484.99 万元。项目支出 6228.28 万元，其中：政策性农业保险项目覆盖佳县县域内 10 个险种，年初预算 1153 万元，实际支付 1153 万元，完成及支付率达到 100%；全县部分办公用房维修改造项目 745.22 万元；财政衔接资金管理总支出为 787.5 万元，主要用于新修桥涵工程、维修加固淤地坝、新修村组道路、新修生产道路的开支；农村基础设施建

设 911 万元、生产发展 459.33 万元、对村级公益事业建设的补助 393.25 万元、对村民委员会和村党支部的补助 163 万元、其他农村综合改革支出 25 万元。

本部门 2021 年度未开展部门的重点评价。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映政策性农业保险项目、全县部分办公用房维修改造项目、村组道路项目等 56 个项目支出绩效自评结果。

1. 政策性农业保险项目支出绩效自评综述：全年预算数 1153 万元，执行数 1153 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：工程按时完成交付。发现的问题及原因：对承保公司监管力度不够，导致工作时效性较差，个别险种承保时间较晚。下一步改进措施：通过加大监管，提高管理能力、监管力度及业务水平。

### 项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	政策性农业保险项目						
主管部门及代码	佳县财政局 318001		实施单位	佳县财政局			
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	1153	1153	1153	10	100%	10
	其中：财政拨款	1153	1153	1153	—	100%	—
	其他资金	0	0	0	—	100%	—
年度总	预期目标			实际完成情况			

体目标	完成 2021 年佳县种植、养殖、森林、特色险种承保			完成 2021 年佳县种植、养殖、森林、特色险种承保				
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	
绩效指标	数量指标	指标 1: 险种数量	10 种	10 种	2	2		
		指标 2: 育肥猪养殖保险承保数量	207000 头	207000 头	1	1		
		指标 3: 能繁母猪养殖保险承保数量	40000 头	40966 头	1	1		
		指标 4: 种植保险承保数量	49000 亩	49084.3 亩	1	1		
		指标 5: 公益林保险承保数量	437700 亩	437700 亩	1	1		
		指标 6: 苹果保险承保数量	920 亩	926 亩	1	1		
		指标 7: 红枣保险承保数量	10000 亩	10000 亩	1	1		
		指标 8: 生猪价格指数保险承保数量	20000 头	20000 头	1	1		
		指标 9: 保险+期货项目承保数量	12000 头	12000 头	1	1		
	产出指标	质量指标	指标 1: 绝对免赔额	0	0	4	4	
			指标 2: 理赔兑现率	大于 99%	大于 99%	4	4	
			指标 3: 风险保障水平	接近生产物化成本	接近生产物化成本	4	4	
	时效指标		指标 1: 投保及时率	100%	100%	4	3	投保及时性有待提高
			指标 2: 赔付率	100%	100%	4	4	
			指标 3: 投保有效时限	2021 年 1 月至 2021 年 12 月	2021 年 1 月至 2021 年 12 月	4	3	具体险种投保时效性较差, 通过加大对承保公司的监管, 及时按时投保, 完成任务。
		成本指标	指标 1: 育肥猪养殖保险单位保费	40 元	40 元	1	1	
	指标 2: 能繁母猪养殖保险单位保费		55 元	55 元	1	1		



		指标 3: 种植保险单位保费	15 元	15 元	1	1		
		指标 4: 公益林保险单位保费	1 元	1 元	1	1		
		指标 5: 苹果保险单位保费	80 元	80 元	1	1		
		指标 6: 红枣保险单位保费	110 元	110 元	1	1		
		指标 7: 生猪价格指数保险单位保费	80 元	80 元	1	1		
		指标 8: 保险+期货项目单位保费	77.47 元	77.47 元	1	1		
		指标 9: 育肥猪养殖保险保费中省市县补贴比例	100%	100%	1	1		
		指标 10: 能繁母猪养殖保险保费中省市县补贴比例	90%	90%	1	1		
		指标 11: 种植保险保费中省市县补贴比例	80%	80%	1	1		
		指标 12: 公益林保险保费中省市县补贴比例	90%	90%	1	1		
		指标 13: 苹果保险保费中省市县补贴比例	70%	70%	1	1		
		指标 14: 红枣保险保费省市县补贴比例	75%	75%	1	1		
		指标 15: 生猪价格指数保险保费省市县补贴比例	75%	75%	1	1		
		指标 16: 保险+期货项目保费省市县补贴比例	30%	30%	1	1		
	效益指标	经济效益	指标 1: 减少农户生产损失	有效	有效	5	4	一定程度上减少了生产损失
		社会效益	指标 1: 有效化解种养殖、森林业风险, 促进县域内种养殖业、森林业健康发展。	有效	有效	5	5	
		生态	指标 1: 促进县域内种养殖业、森林业健康发展。	有效	有效	5	5	

	效益	指标 2: 减少水土流失	有效	有效	5	4	森林、红枣的保险可一定程度上加强养护、减少水土流失
	可持续影响指标	指标 1: 通过农险工作开展, 参与承保农户增多, 风险意识增强。	持续有效	持续有效	10	9	
	服务对象满意度指标	指标 1: 参保农户满意度	95%	95%	10	10	
总分					100	95	
备注: “一级指标”权重统一设置为: 产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分(在“项目资金”栏内)。如有特殊情况, 除预算资金执行率外, 其他指标权重可作适当调整, 但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。							

2. 全县部分办公用房维修改造项目支出绩效自评综述: 全年预算数 745.22 万元, 执行数 745.22 万元, 完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况: 工程按时完成交付。发现的问题及原因: 对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位, 部门绩效管理理念还未深入, 预算绩效管理主体意识不强。下一步改进措施: 加强预算管理制度建设, 对项目实施方案进行整体分析, 明确项目计划实施的具体化。

## 项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

项目名称		全县部分办公用房维修改造项目						
主管部门及代码		佳县财政局 318001			实施单位		佳县机关事务服务中心	
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	745.22	745.22	745.22	10	100%	10	
	其中：财政拨款	745.22	745.22	745.22	—	100%	—	
	其他资金	0	0	0	—	100%	—	
年度总 体目标	预期目标			实际完成情况				
	745.22			100%				
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	人武部业务用房维修	919.86 平 方米	919.86 平方米	3	3	
			应急指挥中心物资储备库工程	1192 平方 米	1192 平方米	3	3	
			审计服务装饰改造工程	490.36 平 方米	490.36 平方米	3	3	
			档案馆彩钢防水工程	252 平方米	252 平方米	3	3	
			体委防水办公维修工程	327 平方米	327 平方米	3	3	
			供销社防水维修工程	442 平方米	442 平方米	3	3	
		妇联培训中心维修工程	508.46 平 方米	508.46 平方米	3	3		
	质量 指标	验收合格率	100%	100%	9	9		
	时效 指标	维修工期	按施工合同 完成	按施工合同完 成	9	9		
	成本 指标	人武部业务用房维修	296.45 万 元	296.45 万元	3	3		
		应急指挥中心物资储备库工程	256.42 万 元	256.42 万元	3	3		
审计服务装饰改造工程		91.75 万元	91.75 万元	3	3			
档案馆彩钢防水工程		10.02 万元	10.02 万元	3	3			
体委防水办公维修工程		13.61 万元	13.61 万元	3	3			

			供销社防水维修工程	32.88 万元	32.88 万元	3	3	
			妇联培训中心维修工程	44.09 万元	44.09 万元	3	3	
	满意度指标	社会效益	保障资金合理使用,使各项工作顺利开展。	长期	长期	10	9	
		可持续影响指标	保障维修单位工作长期平稳进行	长期	长期	10	9	
		服务对象满意度指标	维修单位的职工对项目实施的满意度	100%	100%	10	10	
总分						100	98	
备注:“一级指标”权重统一设置为:产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分(在“项目资金”栏内)。如有特殊情况,除预算资金执行率外,其他指标权重可作适当调整,但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

3. 村组道路项目支出绩效自评综述：全年预算数 75 万元，执行数 75 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：工程按时完成交付。发现的问题及原因：村组道路养护管理难度大，相关制度待完善。下一步改进措施：安排专业的项目实施管理人员、明确养护管理主体责任。

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		刘国具镇高家坳凹村组道路项目							
主管部门及代码		佳县财政局 318001		实施单位	佳县财政监督检查中心				
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	75	75	75	10	100%	10		
	其中：财政拨款	75	75	75	—	100%	—		
	其他资金	0	0	0	—	100%	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	混凝土硬化通村水泥硬化路口至沟底老村水泥路 900 米，宽 4.5 米及边沟，新修涵洞一座。解决 150 农户 433（其中防止返贫监测对象 41 户 82 人）的出行难问题，改善生产生活条件。			混凝土硬化通村水泥硬化路口至沟底老村水泥路宽 5 米长 890 米，宽 3.5 米长 32 米及拦水墙，新修涵洞一座。 解决 150 农户 433（其中防止返贫监测对象 41 户 82 人）的出行难问题，改善生产生活条件。					
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	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	硬化道路里程	0.9 公里	0.922 公里	5	5		
			涵洞数量	1 座	1 座	5	5		
		质量指标	项目（工程）验收合格率	100%	100%	8	8		
			时效指标	开工及时率	100%	100	8	8	
				完工及时率	100%	80%	8	6	受雨季影响，延迟竣工。
		验收及时率	100%	100%	8	8			
	成本指标	财政补助资金	75 万元	75 万元	8	8			
	效益指标	经济效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
.....									
社会效益指标		受益防止返贫监测对象人口数	≥82 人	≥82 人	10	10			
	防止返贫监测对象参	≥82 人	≥82 人	10	10				

			与度(人数)					
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
			.....					
		可持续影响指标	工程设计使用年限	≥15 年	≥15 年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标		受益防止返贫监测对象满意度	≥98%	≥98%	5	5	
			受益村民满意度	≥98%	≥98%	5	5	
总分						100	98	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

### （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 92 分，全年预算数 9472.21 万元，执行数 9472.21 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：总体运行情况良好，较好的年度任务。发现的问题及原因：部分支出进度缓慢。下一步改进措施：及时下达，及时支出。

## 整体支出绩效自评表

（2021 年度）

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率≤100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	

		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq 0$ ，计5分； “三公经费” $> 0$ 分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率= $[(本年度“三公经费”总额 - 上年度“三公经费”总额) / 上年度“三公经费”总额] \times 100\%$ 。	5	4	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$ ，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） $\times 100\%$ 。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=（预算调整数/预算数） $\times 100\%$ 。	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）。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$ ，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“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） $\times 100\%$ 。	6	5	
		管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	2	

过 程	预算管理 (15分)	资金使用 合规性	<p>①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③项目支出按规定经过评估论证；</p> <p>④支出符合部门预算批复的用途；</p> <p>⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。</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。	3	3	
		预决算 信息公开性和 完善性	<p>①按规定内容公开预决算信息，1分；</p> <p>②按规定时限公开预决算信息，0.5分；</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；</p> <p>④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；</p> <p>⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。</p>	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府 采购 执行率	<p>政府采购执行率等于100%的，得3分；</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p>	<p>政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。</p> <p>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	3	3	
		公务卡 刷卡率	<p>公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p> <p>公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。</p>	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	



过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度,且相关资产管理制度合法、合规、完整,2分; ②相关资产管理制度得到有效执行,1分。	部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	2	
		资产管理安全性	①资产保存完整;②资产配置合理; ③资产处置规范;④资产账务管理合规,帐实相符;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴;以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分,扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分,扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	2	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	24	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	14	
		社会效益					

	生态效益	设置,并将其细化为相应的个性化指标。				
	社会公众或服务对象满意度	95% (含) 以上计 5 分; 85% (含) -95%, 计 3 分; 75% (含) -85%, 计 1 分; 低于 75% 计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门 (单位) 履行职责而影响到的部门, 群体或个人。	5	4	
<b>总分</b>				<b>100</b>	<b>92</b>	
备注: 根据资金支出实际情况, 对“三级指标”进行增加或删除, 并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化, 总分为 100 分。						

#### (四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展重点项目绩效评价。

## 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。