

宝清县财政局

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责	1
二、机构设置	3
三、人员构成	4
第二部分 2021 年度部门决算公开报表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	7
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	7
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	8
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	8
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	8
一、收入支出总体增减变化情况说明	8
二、收入决算增减变化情况说明	9
三、支出决算增减变化情况说明	10
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	10
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	13
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
十、机关运行经费执行情况说明	14
十一、政府采购支出情况说明	14
十二、国有资产占有使用情况说明	15
十三、预算绩效情况说明	15
第四部分 名词解释	17
第五部分 附录	19

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

按照《中共宝清县委办公室、宝清县人民政府办公室关于印发宝清县财政局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（宝办文[2019]23号），财政局主要职责为：

（一）贯彻执行国家财税方针政策。拟订财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议。

（二）起草财政、财务、会计和行政事业单位国有资产管理的相关规定，制定有关规范性文件，并监督执行。

（三）负责管理全县各项财政收支。编制全县年度预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责组织全县预决算公开完善县对乡财政转移支付制度。

（四）参与提出地方性税收政策建议，提出全县税收收入计划。承担县税收保障工作领导小组办公室职责，牵头组织实施税收保障平台相关工作。

（五）按分工负责政府非税收入管理，贯彻落实国家和省非税收入管理政策，拟订全县政府非税收入管理制度和政策。按规定管理行政事业性收费、政府性基金及财政票据等工作，负责全县非税收入收支两条线日常管理及监督检查。承担彩票管理的有关工作，按规定管理彩票资金。

（六）组织拟定和实施地方国库管理制度、集中收付制度，负责县级国库现金管理工作。负责政府财务报告工作。负责拟定全县政府采购制度并监督管理。

（七）拟订和执行地方政府性债务管理制度和办法，防范财

政风险。统一管理政府的内外债务。承担财政部、省财政厅转贷国际金融组织、外国政府贷(赠)款相关工作。

(八)负责县政府向县人大常委会报告国有资产情况相关工作。集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，拟定并组织实施我县国有金融资本管理制度。拟定全县行政事业单位国有资产管理制度并组织实施。依法管理资产评估有关工作

(九)负责审核并汇总编制全县国有资本经营预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。负责县本级企业国有资本经营预算管理，组织实施企业财务制度。

(十)负责审核并汇总编制全县社会保险基金预算草案。会同有关部门拟订社会保障资金(基金)的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

(十一)负责办理和监督县级经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款。参与拟订政府建设投资的有关政策，拟定基本建设财务管理制度。

(十二)负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。指导监督注册会计师和会计师事务所的业务。负责会计人才队伍建设。

(十三)负责监督国有资产管理落实情况，完善出资人监督体系，加强监督协同，健全并执行国有资产损失责任追究制度和问责机制。按照有关规定，组织开展国有资产重大损失调查，依法依规查办违规经营案件。

(十四)起草国有资产管理地方性法规、县政府规章草案。按照出资人职责，督促所监管企业落实国家有关法律法规。依法对县国有资产管理工作进行指导和监督。

(十五)按照出资人职责，负责督促所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

(十六)拟定并组织落实相关财政金融政策。承担防范和化解地方金融风险的责任。负责全县金融市场体系建设等工作。

(十七)负责全县煤炭产量监控管理工作。

(十八)在职责范围内支持和保障安全生产工作。

(十九)负责归口事业单位的管理工作。

(二十) 完成县委、县政府交办的其他任务。

(二十一) 职能转变。

1. 贯彻国家宏观调控政策，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县和乡责任划分。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目。全面实施绩效管理，全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，深化税收制度改革，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县乡财政关系。

3. 防范化解政府性债务风险。规范政府举债融资机制，严控法定限额内地方政府债务风险，着力防控政府隐性债务风险，避免发生系统性风险。

(二十二) 与县税务局的有关职责分工。

1. 税收管理职责分工。县财政局会同县税务局等部门负责提出地方税收立法建议，提出税目税率调整、减免税等建议。县财政局负责组织起草税收地方性法规、县政府规章草案及实施细则和权限内其他税收政策调整意见，县税务局负责具体起草税收地方性法规、县政府规章草案及实施细则并提出税收政策建议，由县财政局组织审议后与县税务局共同上报和下发。县税务局负责对有关税收征管问题进行解释。

2. 非税收入管理职责分工。县财政局负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理，县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴有关规定，做好非税收入征缴、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。

二、机构设置

宝清县财政局部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共 5 个机构：综合办公室、预算股、

国库股、行政事业股、农业农村股。事业单位 7 个：宝清县财经服务中心、宝清县非税收入服务中心、宝清县资产事务中心、宝清县民生保障服务中心、宝清县财政投资评审中心、宝清县财政国库支付中心、宝清县政府采购中心。

三、人员构成

2021 年末实有人数 78 人，其中：行政人员 12 人、事业人员 66 人、退休人员 58 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 3 人，其中，行政人员减少 1 人、事业人员减少 2 人、退休人员减少 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表			公开 01 表		
部门：双鸭山市宝清县财政局			金额单位：万元		
2021年度			公开 01 表		
项 目 栏	行次	金额	项 目 栏	行次	金额
项 目 栏	行次	金额	项 目 栏	行次	金额
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,373.99	一、一般公共服务支出	32	1,173.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	90.90
	9		九、卫生健康支出	40	56.92
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	52.54
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,373.99	本年支出合计	58	1,373.99
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	70.53	年末结转和结余	60	70.53
	30			61	
总计	31	1,444.52	总计	62	1,444.52

注：1. 本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表								
部门：双鸭山市宝清县财政局		2021年度			公开02表 金额单位：万元			
项 目 功能分类 科目编码	科 目 名 称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7	
合 计		1,373.99	1,373.99					
201 一般公共服务支出		1,173.62	1,173.62					
20106 财政事务		1,173.62	1,173.62					
2010601 行政运行		872.13	872.13					
2010602 一般行政管理事务		301.50	301.50					
208 社会保障和就业支出		90.90	90.90					
20805 行政事业单位养老支出		90.90	90.90					
2080501 行政单位离退休		6.96	6.96					
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出		83.94	83.94					
210 卫生健康支出		56.92	56.92					
21011 行政事业单位医疗		56.92	56.92					
2101101 行政单位医疗		56.92	56.92					
221 住房保障支出		52.54	52.54					
22102 住房改革支出		52.54	52.54					
2210201 住房公积金		52.54	52.54					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：双鸭山市宝清县财政局		2021年度			公开03表 金额单位：万元		
项 目 功能分类 科目编码	科 目 名 称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,373.99	1,072.50	301.50			
201 一般公共服务支出		1,173.62	872.13	301.50			
20106 财政事务		1,173.62	872.13	301.50			
2010601 行政运行		872.13	872.13				
2010602 一般行政管理事务		301.50		301.50			
208 社会保障和就业支出		90.90	90.90				
20805 行政事业单位养老支出		90.90	90.90				
2080501 行政单位离退休		6.96	6.96				
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出		83.94	83.94				
210 卫生健康支出		56.92	56.92				
21011 行政事业单位医疗		56.92	56.92				
2101101 行政单位医疗		56.92	56.92				
221 住房保障支出		52.54	52.54				
22102 住房改革支出		52.54	52.54				
2210201 住房公积金		52.54	52.54				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表									
部门：双鸭山市宝清县财政局			2021年度				公开04表 金额单位：万元		
收入			支出						
项	目	行次	金额	项	目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏	次	1	1	栏	次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,373.99	一、一般公共服务支出	33	1,173.62	1,173.62			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36					
	5		五、教育支出	37					
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39					
	8		八、社会保障和就业支出	40	90.90	90.90			
	9		九、卫生健康支出	41	56.92	56.92			
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44					
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51	52.54	52.54			
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54					
	23		二十三、其他支出	55					
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
本年收入合计	27	1,373.99	本年支出合计	59	1,373.99	1,373.99			
年初财政拨款结转和结余	28	70.53	年末财政拨款结转和结余	80	70.53	70.53			
一般公共预算财政拨款	29	70.53		61					
政府性基金预算财政拨款	30			62					
国有资本经营预算财政拨款	31			63					
总计	32	1,444.52	总计	64	1,444.52	1,444.52			

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表									
部门：双1 2021年度			公开05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				
栏次	1	2	3						
合	计	1,373.99	1,072.50	301.50					
201	一般公共服务支出	1,173.62	872.13	301.50					
20106	财政事务	1,173.62	872.13	301.50					
2010601	行政运行	872.13	872.13						
2010602	一般行政管理事务	301.50		301.50					
208	社会保障和就业支出	90.90	90.90	90.90					
20805	行政事业单位养老支出	90.90	90.90	90.90					
2080501	行政单位离退休	6.96	6.96						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.94	83.94						
210	卫生健康支出	56.92	56.92	56.92					
21011	行政事业单位医疗	56.92	56.92	56.92					
2101101	行政单位医疗	56.92	56.92						
221	住房保障支出	52.54	52.54	52.54					
22102	住房改革支出	52.54	52.54	52.54					
2210201	住房公积金	52.54	52.54	52.54					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	859.72	302	商品和服务支出	176.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	446.48	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	101.28	30202	印刷费	10.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	43.74	30203	咨询费	40.00	310	资本性支出	7.43
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	7.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	83.94	30206	电费	1.55	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.92	30208	取暖费	12.55	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.19	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	18.03	31008	物资储备	
30113	住房公积金	52.54	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	18.43	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	74.81	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	28.71	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.24	31013	公务用车购置	
30302	退休费	6.96	30217	公杂接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	18.97	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.20	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.43	399	其他支出	
30307	医疗费补助	20.55	30227	委托业务费	31.23	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	现金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	5.00			
人员经费合计			888.43	公用经费合计				184.07

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：从化市玉清公用事业局							金额单位：万元				
预算数							决算数				
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	公务用车购置及运行费				
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费			小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表						
部门：双鸭山市宝清县财政局		2021年度			公开08表 金额单位：万元	
项 目	功能分类 科目编码	年初结转和结余	本年支出			年末结转和结余
			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5
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。						

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表						
部门：双鸭山市宝清县财政局		2021年度			公开09表 金额单位：万元	
项 目	功能分类 科目编码	科目名称	本年支出			
			合计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3		
合	计					
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。						

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

（一）总体情况。宝清县财政局部门 2021 年度部门决算收

支总额 1373.99 万元，其中：本年收入 1373.99 万元，年初结转和结余 70.53 万元；本年支出 1373.99 万元，年末结转和结余 70.53 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 206.97 万元，增长 17.73%，主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款收入增加；支出总额增加 206.97 万元，增长 17.73%，主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款支出增加；年末结转和结余增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

二、收入决算增减变化情况说明

宝清县财政局部门 2021 年度收入合计 1373.99 万元，其中：财政拨款收入 1373.99 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	1373.99	206.97	17.73%	2021 年人员调整，导致财政拨款收入增加。
1.财政拨款收入	1373.99	206.97	17.73%	2021 年人员调整，导致财政拨款收入增加。
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

宝清县财政局部门 2021 年度支出合计 1373.99 万元, 其中: 基本支出 1072.5 万元, 占 78.06%; 项目支出 301.5 万元, 占 21.94%; 上缴上级支出 0 万元, 占 0%; 经营支出 0 万元, 占 0%; 对附属单位补助支出 0 万元, 占 0%。各项支出增减变化情况及原因详见下表:

金额单位: 万元				
项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	1373.99	206.97	17.73%	2021 年人员调整, 导致财政拨款支出增加。
1.基本支出	1072.5	163.15	17.94%	2021 年人员调整, 导致财政拨款支出增加。
2.项目支出	301.5	43.83	17.01%	2021 年人员调整, 导致财政拨款支出增加。
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宝清县财政局部门 2021 年度财政拨款收入 1373.99 万元, 年初财政拨款结转和结余 70.53 万元; 本年支出 1373.99 万元, 年末财政拨款结转和结余 70.53 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 206.97 万元, 增长 17.73%; 财政拨款支出增加 206.97 万元, 增长 17.73%; 年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比, 增加(减少) 0 万元, 增长(下降) 0%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加(减少)

69.7 万元，增长 5.34%；财政拨款支出增加 69.7 万元，增长 5.34%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。宝清县财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1373.99 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 70.53 万元；本年支出 1373.99 万元，其中，基本支出 1072.5 万元，项目支出 301.5 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 70.53 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 206.97 万元，增长 17.73%，主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 206.97 万元，增长 17.73%，主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款支出增加。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 69.7 万元，增长 5.34%，变化的主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 69.7 万元，增长 5.34%，变化的主要原因是 2021 年人员调整，导致财政拨款支出增加。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1304.29

万元，支出决算为 1373.99 万元，完成年初预算的 105.34%。

其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 632.3 万元，支出决算为 872.13 万元，完成年初预算的 137.93%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2021 年期间人员调整，导致支出增加。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 398 万元，支出决算为 301.5 万元，完成年初预算的 75.75%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年期间人员调整，导致支出减少。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 70.85 万元，支出决算为 6.96 万元，完成年初预算的 9.82%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年决算数据填报错误。

4.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）。年初预算为 94.02 万元，支出决算为 83.94 万元，完成年初预算的 89.28%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年期间人员调整，导致支出减少。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 54.88 万元，支出决算为 56.92 万元，完成年初预算的 103.72%。决算数大于预算数的主要原因：一

是 2021 年期间人员调整，导致支出增加。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 54.24 万元，支出决算为 52.54 万元，完成年初预算的 96.87%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年期间人员调整，导致支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

宝清县财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1072.5 万元，其中：

人员经费 888.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助。

公用经费 184.07 万元，主要包括：印刷费、咨询费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宝清县财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县财政局部门政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宝清县财政局部门国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

宝清县财政局部门 2021 年度机关运行经费支出 184.07 万元，比 2020 年决算数增加 164.07 万元，增长 820.35%，主要原因是 2021 年人员调整，导致支出增加。比 2021 年度预算数增加 155.12 万元，增长 535.82%，主要原因是 2021 年人员调整，导致支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。宝清县财政局部门 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 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%，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金额的 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金额的0%。（公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2021年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门（单位）2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门（单位）2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，宝清县财政局部门共有车辆14辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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、其他用车14辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备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

根据预算绩效管理工作要求，我局对2021年度一般公共预

算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目4个，二级项目0个，共涉及资金398万元，占一般公共预算项目支出总额的28.97%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）0个，其中，一级项目0个，二级项目0个，资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

组织对1个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出93万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）部门预算整体支出自评结果

我局部门预算整体支出自评涉及资金93万元，执行数为93万元，完成预算的100%，得分100分。绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我局对1个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计93万元，执行数合计93万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

1. 财政日常工资（资本性支出）项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100

分。全年预算数为93万元，执行数为93万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我局组织对1个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计93万元，执行数合计93万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

1.财政日常工资（资本性支出）项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为93万元，执行数为93万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

1、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

2、其他收入：指行政事业单位取得的除规定以外的各项收入。

3、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

4、一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

5、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

6、住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

7、归口管理的行政单位离退休：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

8、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

9、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

10、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

11、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表									
单位名称：双鸭山市生活品质发展局									
评价指标				计算值	得分	指标说明	评分标准		
一级指标	二级指标	名称	权重				评分标准	评分标准	评分标准
名称	权重	名称	权重						
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预算差异率	5	5.34	4.0	财政拨款收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				事业收入预算差异率	5	0.00	5.0	事业收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				经营收入预算差异率	3	0.00	3.0	经营收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				其他收入预算差异率	5	0.00	5.0	其他收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				年初结转和结余预算差异率	5	0.00	0.0	年初结转和结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>100%时, 每增加10% (含) 扣减1分, 差异率(绝对值)>100%时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				人员经费预算差异率	4	-4.20	3.5	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				公用经费预算差异率	3	-35.18	3.0	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0, 得满分; 差异率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
预算编制及执行情况	90	预算执行的有效性	60	人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				财政拨款结转和结余率	10	4.88	9.5	财政拨款结转和结余：(本年年末数/支出调整预算数总计)*100%	结转和结余率=0, 得满分; 结转和结余率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				财政拨款结转上年结余变动率	10	0.00	9.5	财政拨款结转：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	变动率<0, 得满分; 变动率≥0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				财政拨款结余上年结余变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	比重=0, 得满分; 比重(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				“三公”经费支出预算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费：(决算数-年初预算数/年初预算数)*100%	差异率≤0, 得满分; 差异率>0时, 每增加5% (含) 扣减1分, 减至0分为止。
				预算编制及执行的规范性	10	0.00	5.0	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
财务状况	10	资产状况	5	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出：(工资福利支出+离休费+退休费)/项目支出合计*100%	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				基本支出：(房屋建筑物构建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	5	0.00	5.0	基本支出：(房屋建筑物构建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				货币资金：(期末数-期初数)/期初数*100%	5	-2.84	5.0	货币资金：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
财务状况	10	负债状况	5	借款变动率	4	0.00	4.0	借款：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
				应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年率清缴后无余额	应缴财政款=0, 得满分; 应缴财政款≠0, 得0分
				合计	100	-100	92.5	-	-

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上年结余变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

2. 部门预算整体支出绩效自评表

项目支出绩效目标自评表							
(2021年度)							
项目名称		财政日常工资(资本性支出)项目					
主管部门	宝清县财政局		资金使用单位	宝清县财政局			
资金情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额:		93	93	100%		
	其中:省级财政资金						
	地方资金						
	债券资金						
	其他资金		93	93	100%		
总体 目标 完成 情况	总体目标			全年实际完成情况			
	按照预算计划使用资金,保障财政工作正常运行。			完成			
绩效 指标 体系	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进 措施	
	数量指标	办公设备购置		35万元	35万元		
		信息网络及软件购置更新		46万元	46万元		
		大型修缮		12万元	12万元		
	质量指标						
	时效指标						
	成本指标						
						
绩效 指标 体系	经济 效益 指标	年度按时足额报账率		100%	100%		
	社会效益 指标						
	生态效益 指标						
	可持续影响 指标	保障财政日常工作正常运转		100%	100%		
	满意度 指标	群众满意度		100%	100%		
说明		请在此处简要说明各级巡视、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. 需会使用单位按项目绩效目标填报,主管部门汇总时按区域绩效目标填报。 2. 其他资金包括与中央、省级财政资金和地方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。 3. 全年执行数是指按项目绩效目标制度要求形成的实际支出。 4. 定量指标。地方各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,相对值按资金额度加权平均计算。 5. 定性指标。资金使用单位分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理填报实际完成值,地方各级主管部门汇总时,按资金额度加权平均计算。							

3.项目（专项）支出绩效自评表

省级项目（专项）支出绩效自评表

(2020年度)

项目（专项）名称				部门预算项目填1 省级专项填0				填报人及电话		
省级主管部门				实施单位						
项目资金（万元）				全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额：						10分		
		其中：中央补助								
		省级资金								
其他资金										
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
绩效指标 50分	产出指标 50分	数量指标								
		质量指标								
时效指标										
成本指标										
效益指标 30分	满意度指标 10分	经济效益指标								
		社会效益指标								
生态效益指标										
可持续影响指标										
(涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情況的，在此处以文字说明)										
说明		简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有填“无”。								
※注：此表须对照2020年度项目资金（专项）设定的绩效目标填列。										

4. 省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称：							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策	例如：绩效目标（分數自行设置）	绩效目标合理性（分數自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分數自行设置）				
						
过程	例如：资金管理（分數自行设置）	资金使用合规性（分數自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分數自行设置）				
						
产出	例如：产出数量（分數自行设置）	实际完成率（分數自行设置）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率（分數自行设置）				
						
效益	项目效益（分數自行设置）	例如：实施效益（分數自行设置）	社会效益（分數自行设置）				
						