

安化县财政局  
2021年度部门决算

# 目录

## 第一部分安化县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明

十三、2021年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

# 第一部分

## 安化县财政局概况

## 一、部门职责

### （一）部门职能职责

1、组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策；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；拟订和执行县与乡镇，政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、制定和执行财政、财务、会计管理等制度及办法，参与政府投融资等方面的谈判并签订有关协议、协定。

3、承担各项财政收支管理的职责。负责编制县本级年度预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责全面实施预算绩效管理相关工作。

4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理财政票据。拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。

5、组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6、贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。按规定承担上级财政部门下达的

地方关税管理调研的有关工作。

7、负责拟订全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理县本级行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

8、负责牵头编制国有资产管理有关情况报告；负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，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，组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

9、负责办理和监督县财政经济发展支出、县级政府性投资项目的评审、拨款和绩效管理。参与拟订县建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

10、会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

11、贯彻执行政府债务管理的政策、制度和办法；编制政府债务化解方案；防范重大风险。负责地方政府债务核查、监督，统一管理县政府债务，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

12、负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计行政法规、规章，配合

上级财政部门指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

13、完成县委、县人民政府交办的其他任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置。

根据编委核定，我局内设股室 15 个，所属事业单位 6 个，全部纳入 2021 年部门预算编制范围。

内设股室分别是：办公室（政策法规股）、组织人事股（会计股）、综合规划股、预算股、国库股、行政政法教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股、金融债务股、绩效评价股（财政监督股）、政府采购股、国有资产管理股、乡镇财政股。

所属事业单位分别是：安化县国库集中支付核算中心、安化县财政事务中心、安化县农村综合改革办公室、安化县财政工资统发中心、安化县预算编制审核中心、安化县财政投资评审中心。

### （二）决算单位构成。

我局无二级预算单位，因此，安化县财政局 2021 年部门决算即安化县财政局本级 2021 年部门决算。

## 第二部分

### 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：安化县财政局

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,581.17	一、一般公共服务支出	32	2,769.00
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	106.61	八、社会保障和就业支出	39	110.12
	9		九、卫生健康支出	40	57.89
	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	75.51
	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	106.61
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	2,687.78	<b>本年支出合计</b>	58	3,119.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	964.47	年末结转和结余	60	533.12
	30			61	
<b>总计</b>	31	3,652.26	<b>总计</b>	62	3,652.26

注：1. 本表反映部门本年度的总收支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。

# 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：安化县财政局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,687.78	2,581.17					106.61
201	一般公共服务支出	2,337.65	2,337.65					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	229.68	229.68					
2010302	一般行政管理事务	229.68	229.68					
20106	财政事务	1,620.00	1,620.00					
2010601	行政运行	881.68	881.68					
2010602	一般行政管理事务	50.31	50.31					
2010604	预算改革业务	473.00	473.00					
2010699	其他财政事务支出	215.01	215.01					
20107	税收事务	487.96	487.96					
2010702	一般行政管理事务	460.12	460.12					
2010710	税收业务	27.85	27.85					
208	社会保障和就业支出	110.12	110.12					
20805	行政事业单位养老支出	77.16	77.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.16	77.16					
20899	其他社会保障和就业支出	32.96	32.96					
2089999	其他社会保障和就业支出	32.96	32.96					
210	卫生健康支出	57.89	57.89					
21011	行政事业单位医疗	57.89	57.89					
2101101	行政单位医疗	57.89	57.89					
221	住房保障支出	75.51	75.51					
22102	住房改革支出	75.51	75.51					
2210201	住房公积金	75.51	75.51					
229	其他支出	106.61						106.61
22999	其他支出	106.61						106.61
2299999	其他支出	106.61						106.61

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：安化县财政局

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3, 119. 14	1, 925. 52	1, 193. 62			
201	一般公共服务支出	2, 769. 00	1, 597. 54	1, 171. 47			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	229. 68		229. 68			
2010302	一般行政管理事务	229. 68		229. 68			
20106	财政事务	1, 620. 00	1, 569. 69	50. 31			
2010601	行政运行	881. 68	881. 68				
2010602	一般行政管理事务	50. 31		50. 31			
2010604	预算改革业务	473. 00	473. 00				
2010699	其他财政事务支出	215. 01	215. 01				
20107	税收事务	919. 32	27. 85	891. 47			
2010702	一般行政管理事务	891. 47		891. 47			
2010710	税收业务	27. 85	27. 85				
208	社会保障和就业支出	110. 12	110. 12				
20805	行政事业单位养老支出	77. 16	77. 16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77. 16	77. 16				
20899	其他社会保障和就业支出	32. 96	32. 96				
2089999	其他社会保障和就业支出	32. 96	32. 96				
210	卫生健康支出	57. 89	57. 89				
21011	行政事业单位医疗	57. 89	57. 89				
2101101	行政单位医疗	57. 89	57. 89				
221	住房保障支出	75. 51	75. 51				
22102	住房改革支出	75. 51	75. 51				
2210201	住房公积金	75. 51	75. 51				
229	其他支出	106. 61	84. 46	22. 15			
22999	其他支出	106. 61	84. 46	22. 15			
2299999	其他支出	106. 61	84. 46	22. 15			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位：万元

部门：安化县财政局

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,581.17	一、一般公共服务支出	33	2,769.00	2,769.00		
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	110.12	110.12		
	9		九、卫生健康支出	41	57.89	57.89		
	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	75.51	75.51		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,581.17	<b>本年支出合计</b>	59	3,012.52	3,012.52		
年初财政拨款结转和结余	28	431.35	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	431.35		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				
<b>总计</b>	32	3,012.52	<b>总计</b>	64	3,012.52	3,012.52		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：安化县财政局

公开 05 表  
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		<b>3,012.52</b>	<b>1,841.06</b>	<b>1,171.47</b>
201	一般公共服务支出	2,769.00	1,597.54	1,171.47
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	229.68		229.68
2010302	一般行政管理事务	229.68		229.68
20106	财政事务	1,620.00	1,569.69	50.31
2010601	行政运行	881.68	881.68	
2010602	一般行政管理事务	50.31		50.31
2010604	预算改革业务	473.00	473.00	
2010699	其他财政事务支出	215.01	215.01	
20107	税收事务	919.32	27.85	891.47
2010702	一般行政管理事务	891.47		891.47
2010710	税收业务	27.85	27.85	
208	社会保障和就业支出	110.12	110.12	
20805	行政事业单位养老支出	77.16	77.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.16	77.16	
20899	其他社会保障和就业支出	32.96	32.96	
2089999	其他社会保障和就业支出	32.96	32.96	
210	卫生健康支出	57.89	57.89	
21011	行政事业单位医疗	57.89	57.89	
2101101	行政单位医疗	57.89	57.89	
221	住房保障支出	75.51	75.51	
22102	住房改革支出	75.51	75.51	
2210201	住房公积金	75.51	75.51	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：安化县财政局

公开 06 表

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	1,598.73	302	商品和服务支出	88.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	401.03	30201	办公费	5.71	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	305.29	30202	印刷费	1.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金	422.29	30203	咨询费		310	资本性支出	1.13
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	27.92	30205	水费	5.60	31002	办公设备购置	1.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.22	30206	电费	12.47	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.02	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	162.77	30208	取暖费	0.84	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	15.93	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	13.08	30211	差旅费	19.41	31008	物资储备	
30113	住房公积金	146.99	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.85	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	9.21	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	152.68	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.60	31013	公务用车购置	
30302	退休费	79.92	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	16.49	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	12.63	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	5.20	399	其他支出	
30307	医疗费补助	3.94	30227	委托业务费	0.59	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	28.86	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	29.35	30229	福利费	1.09	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	2.06			
30399	其他对个人和家庭的补助	10.35	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,751.41	公用经费合计					89.65

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：安化县财政局

公开 07 表  
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	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		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
42.27					42.27	39.66					39.66

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：安化县财政局

公开 08 表  
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 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
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  
我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

部门：安化县财政局

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	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。  
我单位没有国有资本经营财政拨款收入支出，故本表无数据。

## 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年度收、支总计3652.26万元。与上年相比，减少1007.34万元，减少21.62%，主要是因为落实过“紧日子”要求，持续压减一般性支出，大力压缩非重点、刚性支出。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计2687.78万元，其中：财政拨款收入2581.17万元，占96.03%，其他收入106.61万元，占3.97%。

## 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计3119.14万元，其中：基本支出1925.52万元，占61.73%；项目支出1193.62万元，占38.27%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计3012.52万元，与上年相比，减少1647.08万元，减少35.35%，主要是因为一是受疫情影响；二是按照压减非重点、刚性支出要求，我单位厉行节约、严格把关，严控三公经费支出，大力压减公用经费支出。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出3012.52万元，占本年支出合计的96.58%，与上年相比，财政拨款支出减少661.36万元，减少18%，主要是因为加强财务管理，严格控制“三公”经费、公用经费等支出。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出3012.52万元，主要用于以下方面：

- 1、一般公共服务（类）支出2769万元，占91.92%；
- 2、社会保障和就业支出（类）支出110.12万元，占3.66%；
- 3、卫生健康支出（类）支出57.89万元，占1.92%；
- 4、住房保障支出（类）支出75.51万元，占2.50%

## （三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为1465.51万元，支出决算数为3012.52万元，完成年初预算的205.56%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：

年初预算为0万元，支出决算为229.68万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的2021年度的绩效、综治奖金等人员经费。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：

年初预算为899.99万元，支出决算为881.68万元，完成年初预算的97.97%，决算数小于年初预算数的主要原因是：由于我局严格落实过“紧日子”要求，持续压减一般性支出，大力压缩非重点、刚性支出，决算数据较预算有所减少；

3、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 322 万元，支出决算为 50.31 万元，完成年初预算的 15.62%；决算数小于年初预算数的主要原因是：由于我局严格落实过“紧日子”要求，持续压减一般性支出，大力压缩非重点、刚性支出，决算数据较预算有所减少；

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 473 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的 2021 年度的绩效、综治奖金等人员经费。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 215.01 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的 2021 年度的绩效、综治奖金等人员经费。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 891.47 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的 2021 年度公用经费。

7、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税收业务（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 27.85 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的 2021 年度的公用

经费。

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）

年初预算为 100.68 万元，支出决算为 77.16 万元，完成年初预算的 76.64%，决算数小于年初预算数的主要原因是：由于我局严格落实过“紧日子”要求，持续压减一般性支出，大力压缩非重点、刚性支出，决算数据较预算有所减少；

9、其他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）

年初预算为 9.44 万元，支出决算为 32.96 万元，完成年初预算的 349.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的 2021 年度的绩效、综治奖金等人员经费。

10、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 57.89 万元，支出决算为 57.89 万元，完成年初预算的 100%；

11、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 75.51 万元，支出决算为 75.51 万元，完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出1841.06万元，其中：人员经费1751.41万元，占基本支出的95.13%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险

缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金等；公用经费89.65万元，占基本支出的4.87%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、工会经费等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为42.27万元，支出决算为39.66万元，完成预算的93.83%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。

公务接待费支出预算为42.27万元，支出决算为39.66万元，完成预算的93.83%，决算数小于预算数的主要原因是公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序，与上年相比减少4.82万元，减少10.84%，减少的主要原因是公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年单位公务用车保有量为0。与上年数相比无变化，主要是本年与上年本单位公务用车保有量都为0。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算39.66万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为39.66万元，全年共接待来访团组950个、来宾3328人次，主要是用于公务接待发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，安化县财政局更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

## 九、机关运行经费支出说明

本部门2021年度机关运行经费支出89.65万元，比年初预算数减少437.44万元，降低82.99%。主要原因是：主要是因为加强财务管理，严格控制“三公”经费、公用经费等支出。

## 十、一般性支出情况说明

2021年本部门开支会议费4.44万元，用于用于召开2020年度财政总决算和部门决算全县会、2022年度财政预算和部门预算全县会等会议，人数1220人，内容为2020年度财政总决算和部门决算全县会、2022年度财政预算和部门预算全县会；开支培训费1.36万元，用于开展用于开展财政业务，一卡通培训，人数1348人，内容为乡镇村级财务人员培训、乡镇信息人员培训、2021年度湖南省行政事业国有资产报告培训等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

## 十一、政府采购支出说明

本部门2021年度政府采购支出总额640.66万元，其中：政府采购货物支出316.64万元、政府采购工程支出8万元、政府采购服务支出316.02万元。授予中小企业合同金额640.66万元，占政府采购支出总额的100，其中：授予小微企业合同金额640.66万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的49.42%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的1.25%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的49.33%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，单位共有车辆0辆，其中，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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## 十三、2021年度预算绩效情况说明

（1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对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6个，二级项目0个，共涉及资金257.8万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

本年无部门项目绩效自评结果

（3）部门评价项目绩效评价结果

本年无部门评价项目绩效评价

# 第四部分

## 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**六、年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本

年按有关规定继续使用的资金。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、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。

**十、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。

**十一、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十三、机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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

## 附件

### 2021 年度部门整体支出绩效报告

#### 一、部门概况

##### (一) 部门基本情况

(1) 组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策；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；拟订和执行县与乡镇，政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(2) 制定和执行财政、财务、会计管理等制度及办法，参与政府投融资等方面的谈判并签订有关协议、协定。

(3) 承担各项财政收支管理的职责。负责编制县本级年度预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总

全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责全面实施预算绩效管理相关工作。

（4）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理财政票据。拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。

（5）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（6）贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。按规定承担上级财政部门下达的地方关税管理调研的有关工作。

（7）负责拟订全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理县本级行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（8）负责牵头编制国有资产管理有关情况报告；负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，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，组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产

评估工作。

(9) 负责办理和监督县财政经济发展支出、县级政府性投资项目的评审、拨款和绩效管理。参与拟订县建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(10) 会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

(11) 贯彻执行政府债务管理的政策、制度和办法；编制政府债务化解方案；防范重大风险。负责地方政府债务核查、监督，统一管理县政府债务，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

(12) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计行政法规、规章，配合上级财政部门指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

(13) 完成县委、县人民政府交办的其他任务。

## **(二) 部门预算单位构成**

根据编委核定，我局内设股室 15 个，所属事业单位 6 个，全部纳入 2021 年部门预算编制范围。

内设股室分别是办公室（政策法规股）、组织人事股（会计股）、综合规划股、预算股、国库股、行政政法教科文股、

经济建设股、农业股、社会保障股、企业股、金融债务股、绩效评价股（财政监督股）、政府采购股、国有资产管理股、乡镇财政股；

所属事业单位分别是安化县国库集中支付核算中心、安化县财政事务中心、安化县农村综合改革办公室、安化县财政工资统发中心、安化县预算编制审核中心、安化县财政投资评审中心。

人员情况：2021年本单位年末实有人数106人，比上年增加5人。人员变化的主要原因是：新招、调入人员。

## **二、部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等**

2021年，本部门支出3119.14万元，比上年减少554.75万元，下降15.1%；变化的主要原因：按照上级要求，厉行节约，压缩人员经费及公用经费支出。其中：基本支出完成1925.52万元，比上年减少326.72万元，下降14.51%，变化的主要原因：按照上级要求，减少奖金等人员经费支出。项目支出1193.62万元，比上年减少228.03万元，下降16.04%；变化的主要原因：受疫情影响和压减非重点、刚性支出要求。人员经费完成1561.8万元，比上年减少28.83万元，下降13.63%，变化的主要原因：按照上级要求，减少奖金等人员经费支出，厉行节约；公用经费完成98.38万元，比上年减少38.4万元，下降28.07%，变化的主要原因：主要原因是受疫情影响和压减非重点、刚性支出要求，我单位

厉行节约、严格把关，严控三公经费支出，大力压减公用经费支出。

### 三、部门整体支出管理及使用情况分析

#### （一）基本支出

基本支出系保障我局机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。2021年基本支出1925.52万元，较上年减少326.72万元，下降14.51%。基本支出中人员经费1827.14万元，占基本支出的94.89%，较上年下降13.63%；日常公用经费98.38万元，占基本支出的5.11%，较上年下降28.07%，主要原因是受疫情影响和压减非重点、刚性支出要求，我单位厉行节约、严格把关，严控三公经费支出，大力压减公用经费支出，“三公”经费财政拨款支出预算为42.27万元，支出决算为39.66万元，完成预算的93.82%，比上年度下降10.84%。同时，按按照上级的要求，在政府网站和财政局的网站上对“三公”经费情况进行了公示。

#### （二）项目支出

项目支出系我局为完成财政财务管理工作而发生的支出，包括行业务工作经费和运行维护经费。业务经费支出主要用于部门预决算编制、非税收入稽查、机关会议室改造、财政投资评审、政府采购、财政委托业务、法治宣传与法律服务、监督检查、全县财政干部培训、全县会计资格（含会计师、高级会计师）考试考务、注册会计师考试考务等方

面；运行维护经费支出，主要用于国库集中支付、非税收入管理等全县财政系统信息网络建设和维护以及机关大院房屋设备维修维护等方面。2021年项目支出1421.65万元，比上年减少228.03万元，下降16.04%，主要是受疫情影响和压减非重点、刚性支出要求。

#### 四、项目实施情况分析

##### （一）项目资金实际使用情况分析。

2021年共收到财政项目资金1193.62万元，所有项目资金已全部拨付到位，主要投资评审费221.14万元，乡村振兴经费89.96万元，信息化运行改造建设费163.38万元，非税票据费用50万元，系统维护费442.76万元，化债专项经费40万元，省农担保费用51.58万元，财政争资费用77.8万元，财政绩效评价费用40万元，银行账户管理系统费用17万元，

##### （二）项目资金管理情况分析。

严格资金审核，确保资金及时拨付。我镇制定了大福镇财务管理制度，制度中明确了财政专项资金管理，严格审核支出付款明细，按照年初各项目批复文件内容，经分管领导及镇长签字同意后执行资金拨付。坚持分级负责申报原则；坚持依法、依规、依程序审核原则；坚持突出重点、统筹兼顾的分配原则；坚持专款专用的使用原则。严把项目立项关、项目公示关、项目查验关、资料归集关。

#### 五、部门整体支出绩效情况分析

##### （一）加强组织领导。要加强对本地区预算绩效管理的

组织领导。财政部门负责制定预算绩效管理工作和规章制度，加强组织协调。各部门单位要牢固树立绩效意识，加强预算绩效管理力量，确保全面实施预算绩效管理各项目标任务按期完成。

（二）硬化责任约束。形成“谁干事谁花钱，谁花钱谁担责”的权责机制。各部门单位是预算绩效管理的责任主体，其主要负责同志对本部门单位预算绩效负责，项目责任人对项目预算绩效负责，对重大项目的责任人实行绩效终身责任追究制。

（三）强化监督问责。审计部门要依法对预算绩效管理情况开展审计监督，在审计监督中发现违纪违法问题线索，应当及时移送纪检监察机关。财政部门要推进绩效信息公开，重要绩效目标、绩效评价结果要与预决算草案同步报送同级人大，同步向社会主动公开。

## 六、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

通过绩效评价，核实 2021 年财政资金项目开展进度、财政资金使用情况及取得的效果，总结资金管理的经验，发现资金管理存在的问题，为加强和规范财政资金管理，提高资金使用效益，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进行政工作的发展。

### （二）绩效评价工作过程

根据县财政局绩效评价股要求，我局党组高度重视，立即对此项工作进行部署安排，指定专人负责，对照绩效自查

自评资料清单一一落实到位。负责对2021年到账的财政资金使用情况进行清查，核查财政账户是否存在闲置资金，对2021年财政资金支出进度进行清查；对项目库建设资料进行整理汇总，确保项目入库符合程序，2021年度已对部门财政预算管理一体化、化债专项经费，财务网络维护及系统升级项目进行了绩效评价、投资评审，经评价小组综合评价，通过对项目资金使用、管理和效益情况进行绩效自评，最终形成绩效评价报告。

## 七、存在的主要问题

（一）部分项目实施与预算执行存在脱节。受疫情影响，部分项目启动较晚，实施周期相对较长，导致项目验收晚，预算执行进度偏慢，相对比较集中。我们将在下年予以重视，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项。

（二）绩效目标设立不够明确、细化和量化，对于效益指标、可持续发展指标、满意度指标等目标设立有待精准。

## 八、改进措施和有关建议

强化预算管理，定期开展预算执行分析。通过定期对项目实施和预算执行情况进行梳理，及时掌握项目进度，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项，将预算资金管理贯穿于项目实施全过程中。对未启动项目及时分析原因，根据资金使用情况调整下年预算安排。