

商南县财政局 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、认真贯彻执行国家有关财税工作的方针政策、法律法规和工作部署，负责拟订全县财税政策、发展规划和改革方案并组织实施。

2、负责拟订全县财政、财务、地方税收、会计、国有资产管理的规范性文件并监督执行；负责完善鼓励公益事业发展的财税政策；参与制定宏观经济政策并提出调整建议。

3、负责县级各项财政收支管理工作；负责编制年度全县政府预决算并向县人民代表大会报告；负责县政府收支预算执行工作；负责县级部门预决算编制、审核批复及支出经费标准制定工作；负责全县政府预决算信息公开工作；负责指导、监督各镇(办)财政管理工作。

4、按规定和分工管理全县行政事业性收费、政府性基金等非税收入；负责管理非税收入账户、收缴方式和退付退库；负责拟订非税收入国库集中收缴制度；负责管理财政票据；负责拟订彩票管理办法，按规定管理彩票市场和彩票资金；负责政府采购的监督管理工作，积极推进政府采购改革；负责拟订政府购买服务的制度规定并组织实施。

5、组织拟订全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务；组织开展县级国库集中支付、公务卡制度改革

和预算执行动态监控管理工作，按规定开展政府性资金存放管理；负责拟订全县政府财务报告编制办法并组织实施。

6、负责拟订全县行政性机构、事业性机构国有资产管理规定并组织实施；负责研究拟订行政性机构、事业性机构资产配置标准和支出办法；负责编制国有资产管理情况报告；承担资产评估管理有关工作。

7、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟订全县国有资本经营预算制度和办法；负责管理县级企业国有资本收益；负责拟订全县企业财务管理规范性文件并组织实施。

8、研究拟订全县政府投资基金财政财务管理办法并组织实施；负责县级政府投资基金年度计划、组织实施和绩效评价工作；负责拟订全县基建财务管理办法并组织实施；负责县级财政经济发展支出和政府性投资项目财政拨款资金的监督管理工作；参与拟订县级基建投资有关政策。

9、负责审核并汇总编制全县社会保障预决算草案；会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理办法；负责社会保险基金监管工作；配合做好社会保险费征收管理工作。

10、认真贯彻执行政府债务管理的各项制度规定，拟订全县政府债务管理办法，统一管理全县政府债务；负责编制县本级政府新增债务限额使用计划；负责全县拟申请国际金融组织和外国政府贷(赠)款项目的初核、申报工作；负责指导、监督镇(办)政府债务管理工作。

11、研究拟订支持地方金融改革和发展的财政政策，按规定

管理财政政策性金融业务；负责拟订全县国有金融资本管理办法；根据县政府授权，履行县属国有金融资本出资人职责；负责管理全县道路交通事故社会救助基金。

12、负责组织实施国家统一的会计制度，管理全县会计工作，监督和规范会计行为；负责指导、管理注册会计师和会计师事务所的业务；负责指导和管理社会审计；负责管理除会计师事务所以外的从事代理记账机构的业务；负责组织实施会计信息化工作。

13、负责拟订全县财政财务监督有关制度规定并组织实施；负责财税工作法律法规和中、省、市关于财税工作的方针政策、决策部署贯彻落实情况的监督检查；负责会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量的监督检查；指导全县财政系统内部监督和风险控制制度建设工作。

14、负责全县财政资金绩效管理机制和预算绩效评价体系建设工作；负责拟订财政资金绩效管理办法并组织实施；负责组织开展财政资金支出预算执行、资金使用情况和重大专项资金的绩效评价工作。

15、完成县委、县政府交办的其他工作。

16、职能转变。将农业综合开发项目职责划入县农业农村局。将预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查划入县审计局。

17、职责分工：（1）与县税务局的职责分工。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。县税务局按照非税收入国库集

中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会计核算、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财政局及时共享。（2）与县行政审批服务局的职责分工。将县财政局的行政审批和政务服务职责划转由县行政审批服务局承担。行政审批事项划转后，县财政局不再对划转事项行使审批权，但仍保留审批标准制定和加强事中事后监管职责。县行政审批服务局按照县财政局提供的审批标准，依法履行审批职责，并对审批行为承担相应的法律责任。县行政审批服务局和县财政局要按照“谁审批谁负责、谁主管谁监管”的原则，建立健全审管互动和信息双向反馈机制，确保审批和监管无缝对接。

（二）内设机构

本单位内设办公室、预算股、国库股、社保股、教科文股、政法股、乡财股、经建股、农财股、企财股、政府采购管理股、绩效评价股、税政股、综合股、监察室等15个股室，下设商南县财政监督检查处、商南县国库集中支付中心、商南县农村财务管理中心、商南县非税收入管理中心、商南县政府采购中心、商南县国有资产管理中心、商南县工资发放中心、商南县财政信息中心、商南县政府债务管理中心等9个二级单位。

二、部门决算单位构成

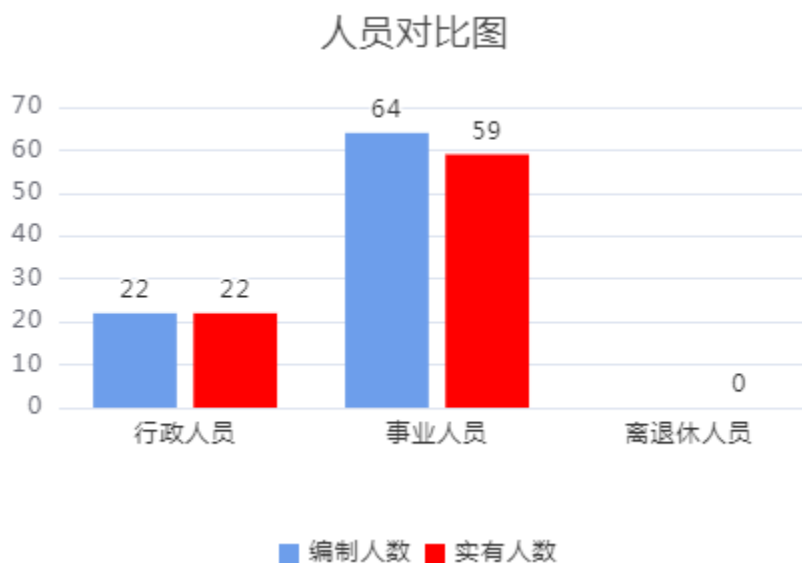
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共10个，包括本级及商南县财政监督检查处、商南县国库集中支付中心、商南县农村

财务管理中心、商南县非税收入管理中心、商南县政府采购中心、商南县国有资产管理中心、商南县工资发放中心、商南县财政信息中心、商南县政府债务管理中心等9个二级单位：

| 序号 | 单位名称 |
|----|-------------|
| 1 | 商南县财政局本级 |
| 2 | 商南县财政监督检查处 |
| 3 | 商南县国库集中支付中心 |
| 4 | 商南县农村财务管理中心 |
| 5 | 商南县非税收入管理中心 |
| 6 | 商南县政府采购中心 |
| 7 | 商南县国有资产管理中心 |
| 8 | 商南县工资发放中心 |
| 9 | 商南县财政信息中心 |
| 10 | 商南县政府债务管理中心 |

三、部门人员情况

截至2021年底，本部门人员编制86人，其中行政编制22人、事业编制64人；实有人员81人，其中行政22人、事业59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

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 | 不涉及 |
| 表9 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 是 | 不涉及 |

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：商南县财政局

金额单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|-----------------|----------|-----------------|----------|
| 项目 | 决算数 | 项目 | 决算数 |
| 1. 一般公共预算财政拨款 | 1,831.02 | 1. 一般公共服务支出 | 1,646.80 |
| 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 | 84.54 |
| | | 9. 卫生健康支出 | 49.20 |
| | | 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 | 50.48 |
| | | 20. 粮油物资储备支出 | |
| | | 21. 国有资本经营预算支出 | |
| | | 22. 灾害防治及应急管理支出 | |
| | | 23. 其他支出 | |
| 本年收入合计 | 1,831.02 | 本年支出合计 | 1,831.02 |
| 使用非财政拨款结余 | | 结余分配 | |
| 年初结转和结余 | 2.20 | 年末结转和结余 | 2.20 |
| 收入总计 | 1,833.22 | 支出总计 | 1,833.22 |

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

编制部门：商南县财政局

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 | 1,831.02 | 1,831.02 | | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,646.80 | 1,646.80 | | | | | | |
| 20106 | 财政事务 | 1,646.80 | 1,646.80 | | | | | | |
| 2010601 | 行政运行 | 914.95 | 914.95 | | | | | | |
| 2010605 | 财政国库业务 | 15.22 | 15.22 | | | | | | |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 716.63 | 716.63 | | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 84.54 | 84.54 | | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 82.74 | 82.74 | | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 82.74 | 82.74 | | | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | | | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 49.20 | 49.20 | | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 49.20 | 49.20 | | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 47.68 | 47.68 | | | | | | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 1.52 | 1.52 | | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 50.48 | 50.48 | | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 50.48 | 50.48 | | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 50.48 | 50.48 | | | | | | |

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

编制部门：商南县财政局

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 | 1,831.02 | 1,223.52 | 607.50 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,646.80 | 1,039.30 | 607.50 | | | |
| 20106 | 财政事务 | 1,646.80 | 1,039.30 | 607.50 | | | |
| 2010601 | 行政运行 | 914.95 | 914.95 | | | | |
| 2010605 | 财政国库业务 | 15.22 | | 15.22 | | | |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 716.63 | 124.35 | 592.28 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 84.54 | 84.54 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 82.74 | 82.74 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 82.74 | 82.74 | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 49.20 | 49.20 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 49.20 | 49.20 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 47.68 | 47.68 | | | | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 1.52 | 1.52 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 50.48 | 50.48 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 50.48 | 50.48 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 50.48 | 50.48 | | | | |

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：商南县财政局

金额单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | | |
|-----------------|----------|-----------------|----------|------------|-------------|--------------|
| 项目 | 决算数 | 项目 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 1. 一般公共预算财政拨款 | 1,831.02 | 1. 一般公共预算服务支出 | 1,646.80 | 1,646.80 | | |
| 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 | 84.54 | 84.54 | | |
| | | 9. 卫生健康支出 | 49.20 | 49.20 | | |
| | | 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 | 50.48 | 50.48 | | |
| | | 20. 粮油物资储备支出 | | | | |
| | | 21. 国有资本经营预算支出 | | | | |
| | | 22. 灾害防治及应急管理支出 | | | | |
| | | 23. 其他支出 | | | | |
| 本年收入合计 | 1,831.02 | 本年支出合计 | 1,831.02 | 1,831.02 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | | 年末财政拨款结转和结余 | 2.20 | 2.20 | | |
| 一般公共预算财政拨款 | | | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | | | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | | | | | | |
| 收入总计 | 1,831.02 | 支出总计 | 1,833.22 | 1,833.22 | | |

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

编制部门：商南县财政局

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|----------|------------------|----------|----------|--------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | 合计 | 1,831.02 | 1,223.52 | 607.50 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,646.80 | 1,039.30 | 607.50 |
| 20106 | 财政事务 | 1,646.80 | 1,039.30 | 607.50 |
| 2010601 | 行政运行 | 914.95 | 914.95 | |
| 2010605 | 财政国库业务 | 15.22 | | 15.22 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 716.63 | 124.35 | 592.28 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 84.54 | 84.54 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 82.74 | 82.74 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 82.74 | 82.74 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.80 | 1.80 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 49.20 | 49.20 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 49.20 | 49.20 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 47.69 | 47.69 | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 1.51 | 1.51 | |
| 221 | 住房保障支出 | 50.48 | 50.48 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 50.48 | 50.48 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 50.48 | 50.48 | |

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：商南县财政局

金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | |
|--------------|----------------|--------|--------------|---------|--------|
| 经济分类科目 编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目 编码 | 科目名称 | 决算数 |
| | 人员经费合计 | 804.14 | | 公用经费合计 | 419.38 |
| 301 | 工资福利支出 | 791.77 | 302 | 商品和服务支出 | 419.38 |
| 30101 | 基本工资 | 284.64 | 30201 | 办公费 | 37.63 |
| 30102 | 津贴补贴 | 224.00 | 30202 | 印刷费 | 29.84 |
| 30103 | 奖金 | 51.87 | 30203 | 咨询费 | 13.20 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 82.74 | 30204 | 手续费 | 6.46 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 49.20 | 30205 | 水费 | 28.48 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.80 | 30206 | 电费 | 24.75 |
| 30113 | 住房公积金 | 50.48 | 30207 | 邮电费 | 23.40 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 47.04 | 30208 | 取暖费 | 9.21 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 12.37 | 30211 | 差旅费 | 34.23 |
| 30305 | 生活补助 | 11.52 | 30213 | 维修（护）费 | 27.68 |
| 30309 | 奖励金 | 0.85 | 30214 | 租赁费 | 57.32 |
| | | | 30215 | 会议费 | 2.10 |
| | | | 30216 | 培训费 | |
| | | | 30217 | 公务接待费 | 5.41 |
| | | | 30226 | 劳务费 | 31.49 |
| | | | 30227 | 委托业务费 | 25.14 |
| | | | 30228 | 工会经费 | 48.70 |
| | | | 30229 | 福利费 | 3.88 |
| | | | 30239 | 其他交通费用 | 10.46 |

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

编制部门：商南县财政局

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 | 5.41 | | 5.41 | | | | 2.10 | 0.20 |
| 决算数 | 5.41 | | 5.41 | | | | 2.10 | 0.20 |

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

编制部门：商南县财政局

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 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

公开09表

编制部门：商南县财政局

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | 合计 | | | |

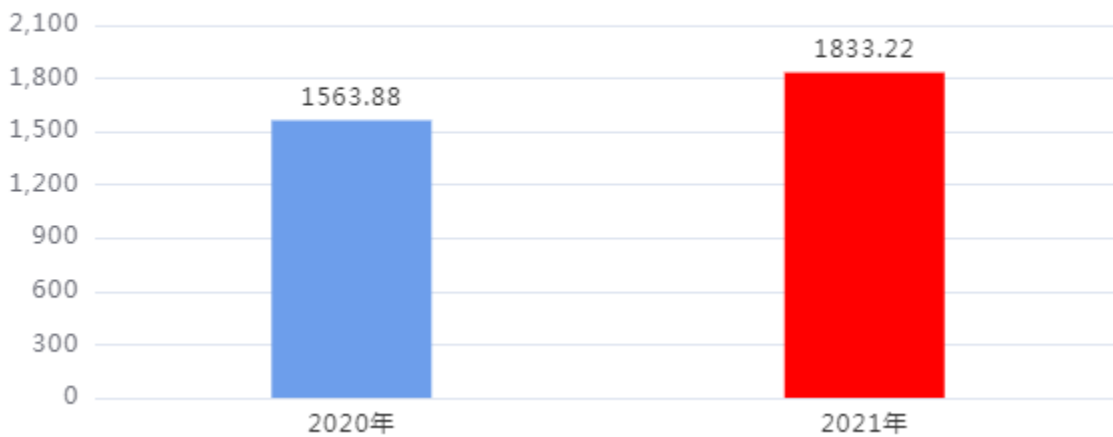
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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1,833.22万元，与上年相比增加269.34万元，增长17.22%，增长的主要原因是：增加了“财政云”、OA系统等项目支出。

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1,831.02万元，其中：财政拨款收入1,831.02万元，占100.00%。

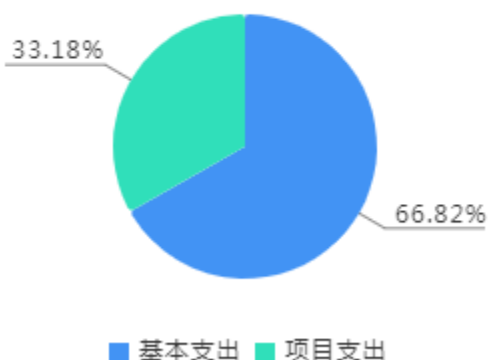
收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,831.02万元，其中：基本支出1,223.52万元，占66.82%；项目支出607.50万元，占33.18%。

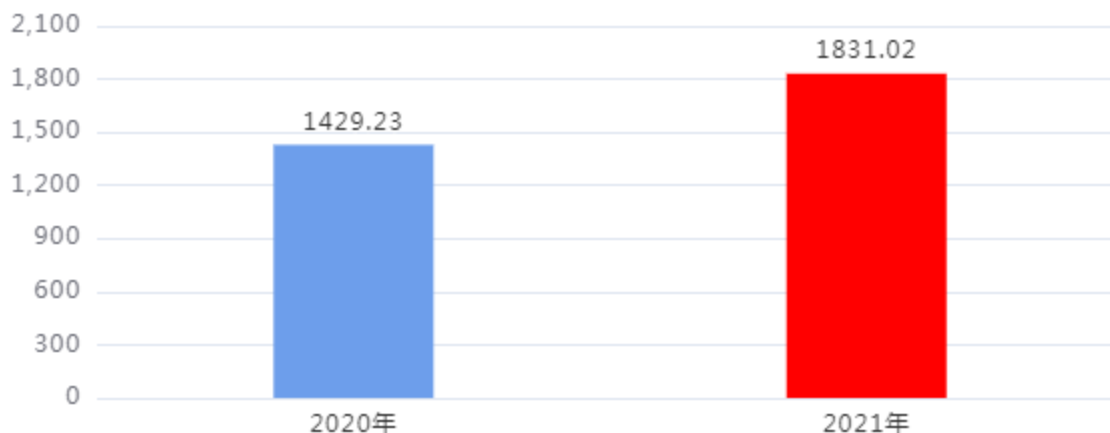
支出结构图



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1,831.02万元，与上年相比增加401.79万元，增长28.11%，增长的主要原因是：项目支出增加，人员工资调增，社保缴费增加。

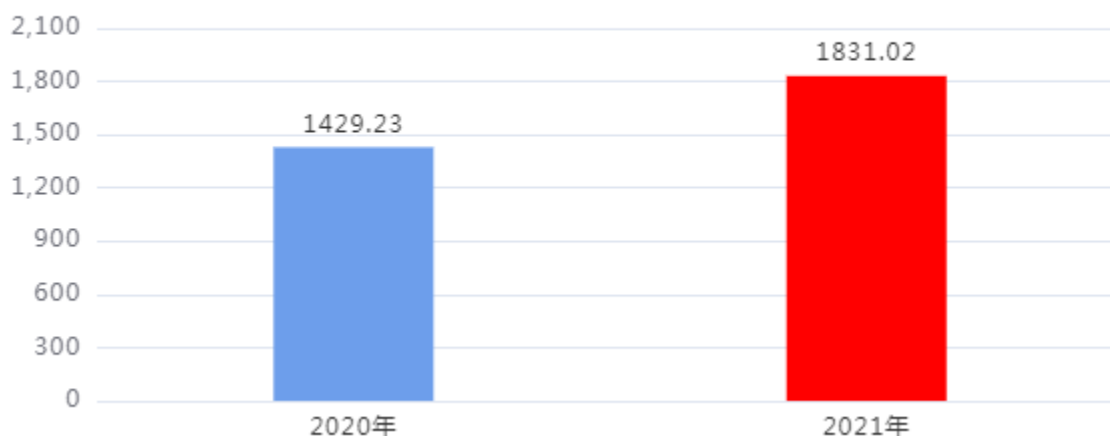
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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1,831.02万元，支出决算1,831.02万元，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401.79万元，增长28.11%，增长的主要原因是：增加了“财政云”、OA等项目支出，人员调增资，社保缴费增加。

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914.95万元，支出决算914.95万元，完成预算的

100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）预算15.22万元，支出决算15.22万元，完成预算的100.00%。

（三）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716.63万元，支出决算716.63万元，完成预算的100.00%。

（四）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82.74万元，支出决算82.74万元，完成预算的100.00%。

（五）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1.80万元，支出决算1.80万元，完成预算的100.00%。

（六）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47.69万元，支出决算47.69万元，完成预算的100.00%。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）预算1.51万元，支出决算1.51万元，完成预算的100.00%。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算50.48万元，支出决算50.48万元，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1,223.52万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费804.14万元，主要包括：基本工资284.64万元、津贴补贴224.00万元、奖金51.87万元、机关事业单位基本养老保险缴费82.74万元、职工基本医疗保险缴费49.20万元、其他社会保障缴费1.80万元、住房公积金50.48万元、其他工资福利支出47.04万元、生活补助11.52万元、奖励金0.85万元。

（二）公用经费419.38万元，主要包括：办公费37.63万元、印刷费29.84万元、咨询费13.20万元、手续费6.46万元、水费28.48万元、电费24.75万元、邮电费23.40万元、取暖费9.21万元、差旅费34.23万元、维修（护）费27.68万元、租赁费57.32万元、会议费2.10万元、公务接待费5.41万元、劳务费31.49万元、委托业务费25.14万元、工会经费48.70万元、福利费3.88万元、其他交通费用10.46万元。

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5.41万元，支出决算5.41万元，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5.41万元，支出决算5.41万元，完成预算的100.00%。其中：
外宾接待0次。

国内公务接待支出5.41万元。主要是接受上级部门来商检查指导工作。共接待国内来访团组52个，来宾390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0.20万元，支出决算0.20万元，完成预算的100.00%。

(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2.10万元，支出决算2.10万元，完成预算的100.00%。

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419.38万元，支出决算419.38万元，完成预算的100.00%。支出决算比上年减少40.34万元，主要原因是：减少公务活动，节省办公耗材，压缩公用经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共69.31万元，其中：政府采购货物类支出16.31万元、政府采购工程类支出29.00万元、政府采购服务类支出24.00万元。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，本部门机关及所属单位共有车辆0辆没有公务用车。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，建立了绩效管控制度体系；完善了绩效管理工作机制；绩效管理职能，绩效评价器具

体负责。

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2个，涉及预算资金607.5万元，占部门预算项目支出总额的33.18%。

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，完成了年度各项工作任务。

组织对财政云核心业务及OA办公系统与县级专项运行类项目开展了部门重点评价，涉及预算资金607.50万元，从评价情况来看，财政云OA办公系统能有效的发挥财政事务的高效精准的运行，同时也起到监督的作用；行政运行类项目也保障了单位行政运行及机关运转高效。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映财政云核心业务及OA办公系统项目等2个一级项目绩效自评结果。

1. 财政云核心业务及OA办公系统项目与县级专项行政运行类绩效自评综述：全年预算数607.50万元，执行数607.50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：财政云OA办公系统能有效的发挥财政事务的高效精准的运行，同时也起到监督的作用；行政运行类项目也保障了单位行政运行及机关运转高效。

2. 财政云核心业务及OA办公系统项目绩效自评综述：全年预算数607.50万元，执行数607.50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：财政云OA办公系统能有效的发挥财政事务的高效精准的运行，同时也起到监督的作用。

项目资金绩效目标自评表

(2021年度)

| 专项(项目)名称 | | 县级专项——一般运行类 | | | | |
|---|-----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------|-----------|
| 市级主管部门 | | 商洛市财政局 | 实施单位 | 商南县国库集中支付中心 | | |
| 项目资金(万元) | | | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | | 执行率(B/A) |
| | | 年度资金总额: | 15.22 | 15.22 | | 100% |
| | | 其中:市级财政资金 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | | | 全年实际完成情况 | | |
| | 提高会计人员业务能力,提升财务人员技能水平 | | | 提升了财务人员技能水平 | | |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 未完成原因改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 维持单位17人正常办公需求。 | 17 | 17 | |
| | | 质量指标 | 保障国库集中支付职能职责业务正常开展。 | 正常运转 | 正常运转 | |
| | | 时效指标 | 完成时间 | 2021年 | 2021年 | |
| | | 成本指标 | 支出控制在财政预算内 | 15.22 | 15.22 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 提高资金使用效率。 | 100% | 100% | |
| | | 社会效益指标 | | | | |
| | | 生态效益指标 | 不涉及 | | | |
| | | 可持续影响指标 | 保障集中核算单位的报账、会计核算工作。 | 核算业务正常 | 核算业务正常 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意 | ≥98% | ≥98% | |
| 说明 | | | | | | |
| <p>注: 1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金,以及以前年度的结余资金等。</p> <p>2、定量指标,资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时,对绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算。</p> <p>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。</p> | | | | | | |

预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

| 专项（项目）名称 | | 财政云OA办公系统会计培训等 | | | | |
|----------|---|----------------|--|--------------------------------|----------|-----------|
| 市级主管部门 | | 商洛市财政局 | | 实施单位 | 商南县财政局 | |
| 项目资金（万元） | | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | | 执行率（B/A） | |
| | 年度资金总额： | 592.28 | 592.28 | | 100% | |
| | 其中：市级财政资金 | | | | | |
| | 其他资金 | | | | | |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | | | 全年实际完成情况 | | |
| | 全县预算单位会计业务培训，提高会计人员业务能力，提升财务人员技能水平。按照陕西省财政厅金财工程二期要求，我县已经部署建立了财政金财工程网络系统，通过政府采购招标，确定网络运营商，每年按照合同约定支付网络运行费用 | | | 提升了财务人员技能水平，已经部署建立了财政金财工程网络系统。 | | |
| 绩 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 未完成原因改进措施 |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 金财工程网络维护费、国库集中网络使用费、会计培训费等项目。国有资产管理，绩效评价等。 | 124个预算单位及二级单位核算等。 | 124个 | |
| | | 质量指标 | 保障财政职能职责业务正常开展。 | | | |
| | | 时效指标 | 2021年全年 | | | |
| | 效益指标 | 成本指标 | 支出控制在财政预算内。 | 592.28万元 | 592.28万元 | |
| | | 经济效益指标 | 提高资金使用效率 | | | |
| | | 社会效益指标 | 提高资金使用社会效益，保障财政业务高效运行。 | | | |
| | | 生态效益指标 | 不涉及 | | | |
| | 满意度指标 | 可持续影响指标 | 主要保障全县预算单位网络正常运行。 | | | |
| | | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意 | 100% | 100% | |
| | 说明 | | | | | |

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。
2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。
3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%—80%（含）、80%-60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分97，综合评价等级为“优”，全年预算数1831.02万元，执行数1831.02万元，完成预算的*100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：全力保障人员经费，保障和维护机关正常运转，保障专项业务活动正常开展，充分发挥资金使用效益，确保全年各项工作任务圆满完成。发现的问题及原因：开展预算绩效管理有待提高。预算绩效开展时间较短，缺乏系统的培训，对工作重点把握不到位，预算绩效工作水平十分有限。下一步改进措施：加强财务人员培训，提高工作能力和水平。严格财务制度的监督检查，规范会计核算。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

| 一级指标 | | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标说明 | 评分标准 | 指标值计算公式和数据获取方式 | 年初目标值 | 实际完成值 | 得分 | 未完成原因分析与改进措施 | 绩效指标分析与建议 |
|--------------------------|---------------------------|--------------|------|--|---|----------------|-------------------|-------------------|-------|----|--------------|-----------|
| 填报单位：商南县财政局 | | 自评得分：97分 | | | | | | | | | | |
| (一) 简要概述部门职能与职责。 | | | | | 认真贯彻执行国家有关财税工作的方针政策、法律法规和工作部署，负责拟订全县财税政策、发展规划和改革方案并组织实施。负责拟订全县财政、财务、地方税收、会计、国有资产管理规范性文件并监督执行；负责完善鼓励公益事业发展的财税政策；参与制定宏观经济政策并提出调整建议。负责县级各项财政收支管理工作；负责编制年度全县政府预决算并向县人民代表大会报告；负责县政府预决算信息公开工作；负责指导、监督各镇(办)财政管理工作。 | | | | | | | |
| (二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。 | | | | | 2021年支出合计1831.02万元，其中基本支出1223.52万元，占66.82%；项目支出607.50万元，占33.18%。2021年一般公共预算财政拨款基本支出1223.52万元，包括：人员经费支出804.14万元，公用经费支出419.38万元。 | | | | | | | |
| (三) 简要概述当年政府下达的重点工作。 | | | | | 强化征管措施，提高收入质量。严格预算管理，确保重点支出。聚焦脱贫攻坚，决胜全面小康。深化财政改革，加强风险防控。推进绩效评价，提高资金效益。坚持从严治党，提升履职尽责效能。 | | | | | | | |
| 投入 | 预算执行 (25分) | 预算完成率 (10分) | 10 | 预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 | 预算完成率 = 100%的，得10分。 | 指标值计算方式和数据获取方式 | 100% | 100% | 10 | | | |
| | | | | 预算完成率数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 | 预算完成率 ≥ 95%的，得9分。 | | | | | | | |
| 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。 | 预算完成率在90% (含) 和95%之间，得8分。 | | | | | | | | | | | |
| | 预算完成率在85% (含) 和90%之间，得7分。 | | | | | | | | | | | |
| | 预算完成率在80% (含) 和85%之间，得6分。 | | | | | | | | | | | |
| | 预算完成率在70% (含) 和80%之间，得4分。 | | | | | | | | | | | |
| | 预算完成率 < 70% 的，得0分。 | | | | | | | | | | | |
| 投入 | 预算执行 (25分) | 预算调整率 (5分) | 5 | 预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 | 预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。 | 国库支付系统 | ≤ 5% | | 5 | | | |
| | | | | 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 | 预算调整绝对值 5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。 | | | | | | | |
| 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。 | | | | | | | | | | | | |
| 投入 | 预算执行 (25分) | 支出进度率 (5分) | 5 | 支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 | 半年进度，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。 | 国库支付系统 | 半年进度：40%；三季度进度75% | 半年进度：40%；三季度进度75% | 3 | | | |
| | | | | 半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上年结余结转 + 本年部门预算安排 + 上半年执行中追加追减) × 100%。 | 前三季度进度：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。 | | | | | | | |
| | | 预算编制准确率 (5分) | 5 | 部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 | 预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。 | | | | 5 | | | |
| | | | | 预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%。 | 预算编制准确率在20%和40% (含) 之间，得3分。 | | | | | | | |
| | | | | | 预算编制准确率 > 40%，得0分。 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------|----------------|----|---|--|-------|------|----|--|--|
| 过程 | 预算管理 (15分) | “三公经费”控制率 (5分) | 5 | “三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。 | 三公经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。 | ≤100% | | 5 | | |
| | | 资产管理规范性 (5分) | 5 | 部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1、新增资产配置按预算执行。 2、资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3、资产收益及时、足额上缴财务。 | 全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。 | 5 | 5 | 4 | | |
| | 预算管理 (15分) | 资金使用合规性 (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。 1、符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2、资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3、重大项目开支经过评估论证； 4、符合部门预算批复的用途； 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项不符扣2分。 | 100% | 100% | 5 | | |
| 效果 | 履职尽责 (60分) | 项目产出 (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； | 100% | 100% | 40 | | |
| | | 项目效益 (20分) | 20 | | 2、若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成率计分，正向指标 (即指标值为≥*) 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。 | 100% | 100% | 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、“履职指标分析”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，指标值是否可管理”等角度，从产出和效果类指标中挑出需要改进的指标，并逐条提出当年的编制意见和建议。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门2021年度未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

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。