

丹凤县财政局 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、税收法律、法规和政策，拟定全县财政、地方税收、财务、会计、国有资产管理方面的规范性文件，并按规定报批后监督执行；负责拟定政府采购制度并监督管理工作。

2、贯彻执行国家关于财政发展规划、政策，拟定和执行本县财政政策、改革方案及其他有关政策；依据本县国民经济和社会发展战略，拟定全县财政发展战略和中长期发展规划；按照部门预算的原则，编制并组织执行本县公共预算。

3、负责编制年度预决算草案并组织执行工作；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；组织拟定全县经费开支标准、定额，负责核准部门（单位）的年度预算工作。

4、按规定和分工管理行政事业性收费、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；负责拟定非税收入国库集中收缴制度；负责管理财政票据；贯彻执行彩票管理政策和办法，按规定管理彩票资金；负责政府采购的监督管理工作，积极推进政府采购改革；负责拟定政府购买服务的制度规定并组织实施。

5、组织拟定全县国库管理和国库集中收付制度，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；负责拟定全县政府财务制度编制办法并组织实施。

6、负责拟定全县行政性机构、事业性机构国有资产管理制度的规定并组织实施；负责研究拟定行政性机构、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；承担资产评估管理相关工作。

7、负责办理和监督县财政的经济发展支出和政府性投资项目的财政拨款工作；参与拟定建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，组织实施投资项的财政拨款工作；参与拟定建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，组织实施投资项目审核上报工作。

8、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案工作；拟定全县国有资本经营预算制度和办法；负责拟定全县企业财务管理制度管理规范性文件并组织实施；按规定管理财政政策性金融业务。

9、会同有关部门拟定全县社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案，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、贯彻执行政府债务管理的各项制度规定，拟定全县政府性债务办法，统一管理全县政府债务；管理国际金融组织对本县贷款项目的财务工作。

11、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事务所的业务；负责指导和管理社会审计；负责管理除会计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。

12、负责拟定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。

13、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；负责拟定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。

14、完成县委、县政府交办的其他工作。

（二）内设机构

丹凤县财政局现内设9个行政股室，包括党政办公室、综合股（国有资产管理股）、预算股（债务管理股）、国库股（会计管理股）、行政政法股（教科文股）、经济建设股（财源建设管理办公室、企业财务股）、农业财务股、社会保障股、监督检查股（政策法规股）；10个下属事业单位（丹凤县财政绩效管理中心、丹凤县非税收入管理中心、丹凤县农村财务管理中心(丹凤县惠农补贴发放中心)、丹凤县政府采购中心、丹凤县国库集中支付中心、丹凤县工资发放中心、丹凤县财政监督检查中心、丹凤县

财政信息中心（丹凤县财政干部教育培训中心）、丹凤县政府债务管理中心、丹凤县财政投资评审中心）；12个基层财政所（丹凤县财政局棣花财政所、丹凤县财政局铁峪铺财政所、丹凤县财政局蔡川财政所、丹凤县财政局土门财政所、丹凤县财政局龙驹寨财政所、丹凤县财政局商镇财政所、丹凤县财政局寺坪财政所、丹凤县财政局庾岭财政所、丹凤县财政局竹林关财政所、丹凤县财政局武关财政所、丹凤县财政局花瓶子财政所、丹凤县财政局峦庄财政所）。

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23个，包括局（机关）本级、12个基层财政所及所属10个二级事业预算单位：

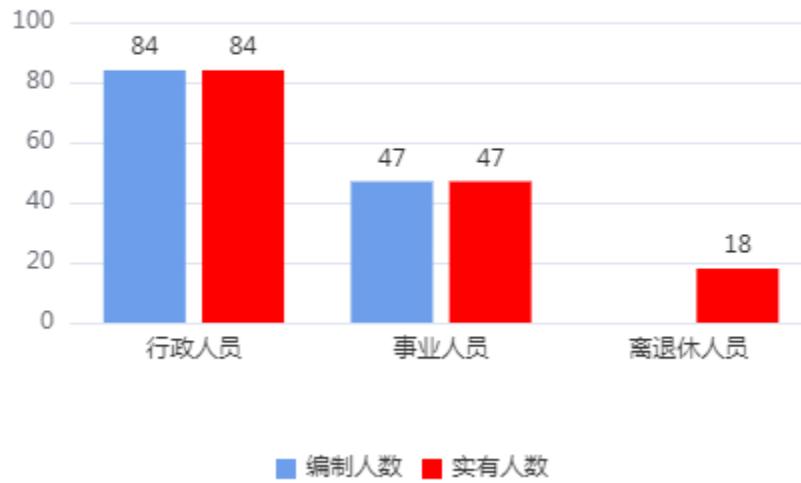
序号	单位名称
1	丹凤县财政局（本级）
2	丹凤县财政绩效管理中心
3	丹凤县非税收入管理中心
4	丹凤县农村财务管理中心(丹凤县惠农补贴发放中心)
5	丹凤县政府债务管理中心
6	丹凤县国库支付中心
7	丹凤县政府采购中心
8	丹凤县财政投资评审中心
9	丹凤县财政监督检查中心
10	丹凤县财政信息中心（丹凤县财政干部教育培训中心）
11	丹凤县工资发放中心
12	丹凤县财政局花瓶子财政
13	丹凤县财政局棣花财政所
14	丹凤县财政局铁峪铺财政所
15	丹凤县财政局蔡川财政所
16	丹凤县财政局土门财政所
17	丹凤县财政局龙驹寨财政所
18	丹凤县财政局商镇财政所
19	丹凤县财政局寺坪财政所
20	丹凤县财政局庾岭财政所

序号	单位名称
21	丹凤县财政局竹林关财政所
22	丹凤县财政局武关财政所
23	丹凤县财政局峦庄财政所

三、部门人员情况

截至2021年底，本部门人员编制131人，其中行政编制84人、事业编制47人；实有人员131人，其中行政84人、事业47人。单位管理的离退休人员18人。

人员对比图



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	本部门无当年政府性基金预算财政拨款收入支出决算，已公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无当年国有资本经营预算财政拨款支出决算，已公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：丹凤县财政局

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	2,569.46	1. 一般公共服务支出	1,639.61
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	166.88
		9. 卫生健康支出	51.98
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	630.00
		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	80.99
		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	2,569.46	本年支出合计	2,569.46
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	
收入总计	2,569.46	支出总计	2,569.46

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：丹凤县财政局

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	2,569.46	2,569.46						
201	一般公共服务支出	1,639.61	1,639.61						
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.78	3.78						
2010301	行政运行	3.78	3.78						
20106	财政事务	1,634.53	1,634.53						
2010601	行政运行	314.85	314.85						
2010605	财政国库业务	74.77	74.77						
2010606	财政监察	4.45	4.45						
2010607	信息化建设	47.27	47.27						
2010608	财政委托业务支出	212.86	212.86						
2010650	事业运行	2.31	2.31						
2010699	其他财政事务支出	978.02	978.02						
20111	纪检监察事务	1.30	1.30						
2011101	行政运行	1.30	1.30						
208	社会保障和就业支出	166.88	166.88						
20805	行政事业单位养老支出	166.88	166.88						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.98	117.98						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.90	48.90						
210	卫生健康支出	51.98	51.98						
21011	行政事业单位医疗	51.98	51.98						
2101101	行政单位医疗	51.98	51.98						
213	农林水支出	630.00	630.00						
21307	农村综合改革	630.00	630.00						

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			
2130701	对村级公益事业建设的补助	630.00	630.00						
221	住房保障支出	80.99	80.99						
22102	住房改革支出	80.99	80.99						
2210201	住房公积金	80.99	80.99						

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：丹凤县财政局

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	2,569.46	1,642.76	926.71			
201	一般公共服务支出	1,639.61	1,342.90	296.71			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.78	3.78				
2010301	行政运行	3.78	3.78				
20106	财政事务	1,634.53	1,337.82	296.71			
2010601	行政运行	314.85	314.85				
2010605	财政国库业务	74.77	74.77				
2010606	财政监察	4.45	4.45				
2010607	信息化建设	47.27	47.27				
2010608	财政委托业务支出	212.86		212.86			
2010650	事业运行	2.31	2.31				
2010699	其他财政事务支出	978.02	894.17	83.85			
20111	纪检监察事务	1.30	1.30				
2011101	行政运行	1.30	1.30				
208	社会保障和就业支出	166.88	166.88				
20805	行政事业单位养老支出	166.88	166.88				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.98	117.98				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.90	48.90				
210	卫生健康支出	51.98	51.98				
21011	行政事业单位医疗	51.98	51.98				
2101101	行政单位医疗	51.98	51.98				
213	农林水支出	630.00		630.00			
21307	农村综合改革	630.00		630.00			
2130701	对村级公益事业建设的补助	630.00		630.00			

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						
221	住房保障支出	80.99	80.99				
22102	住房改革支出	80.99	80.99				
2210201	住房公积金	80.99	80.99				

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：丹凤县财政局

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	2,569.46	1. 一般公共服务支出	1,639.61	1,639.61		
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	166.88	166.88		
		9. 卫生健康支出	51.98	51.98		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	630.00	630.00		
		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	80.99	80.99		
		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	2,569.46	本年支出合计	2,569.46	2,569.46		
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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	2,569.46	支出总计	2,569.46	2,569.46		

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：丹凤县财政局

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	2,569.46	1,642.76	926.71
201	一般公共服务支出	1,639.61	1,342.90	296.71
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.78	3.78	
2010301	行政运行	3.78	3.78	
20106	财政事务	1,634.53	1,337.82	296.71
2010601	行政运行	314.85	314.85	
2010605	财政国库业务	74.77	74.77	
2010606	财政监察	4.45	4.45	
2010607	信息化建设	47.27	47.27	
2010608	财政委托业务支出	212.86		212.86
2010650	事业运行	2.31	2.31	
2010699	其他财政事务支出	978.02	894.17	83.85
20111	纪检监察事务	1.30	1.30	
2011101	行政运行	1.30	1.30	
208	社会保障和就业支出	166.88	166.88	
20805	行政事业单位养老支出	166.88	166.88	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.98	117.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.90	48.90	
210	卫生健康支出	51.98	51.98	
21011	行政事业单位医疗	51.98	51.98	
2101101	行政单位医疗	51.98	51.98	
213	农林水支出	630.00		630.00
21307	农村综合改革	630.00		630.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	630.00		630.00
221	住房保障支出	80.99	80.99	

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
22102	住房改革支出	80.99	80.99	
2210201	住房公积金	80.99	80.99	

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：丹凤县财政局

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	1,281.76		公用经费合计	361.00
301	工资福利支出	1,278.21	302	商品和服务支出	361.00
30101	基本工资	547.02	30201	办公费	75.20
30102	津贴补贴	297.40	30202	印刷费	12.22
30103	奖金	6.60	30203	咨询费	6.51
30107	绩效工资	127.28	30204	手续费	2.82
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.98	30205	水费	9.51
30109	职业年金缴费	48.90	30206	电费	23.80
30110	职工基本医疗保险缴费	50.02	30207	邮电费	6.68
30111	公务员医疗补助缴费	1.96	30208	取暖费	1.00
30112	其他社会保障缴费	0.06	30211	差旅费	109.52
30113	住房公积金	80.99	30213	维修(护)费	17.80
303	对个人和家庭的补助	3.55	30214	租赁费	3.50
30305	生活补助	3.55	30217	公务接待费	3.93
			30226	劳务费	18.22
			30227	委托业务费	0.90
			30228	工会经费	20.35
			30239	其他交通费用	49.04

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：丹凤县财政局

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	4.95		4.95					
决算数	3.93		3.93					

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：丹凤县财政局

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：丹凤县财政局

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2,569.46万元，与上年相比增加806.37万元，增长45.74%，增长的主要原因是：为了推进和加强街办及乡镇财政体制改革工作，从2021年起将乡镇财政所纳入财政局统一管理。

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2,569.46万元，其中：财政拨款收入2,569.46万元，占100.00%。

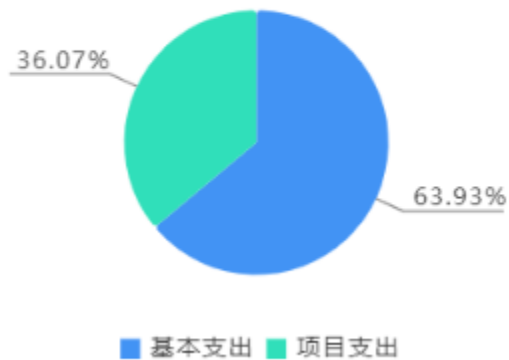
收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计2,569.46万元，其中：基本支出1,642.76万元，占63.93%；项目支出926.71万元，占36.07%。

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2,569.46万元，与上年相比增加806.37万元，增长45.74%，增长的主要原因是：为了推进和加强街办及乡镇财政体制改革工作，从2021年起将乡镇财政所纳入财政局统一管理。

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2,569.46万元，支出决算2,569.46万元，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806.37万元，增长45.74%，增长的主要原因是：为了推进和加强街办及乡镇财政体制改革工作，从2021年起将乡镇财政所纳入财政局统一管理。

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）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）预算3.78万元，支出决算3.78万元，完成预算的100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）预算314.85万元，支出决算314.85万元，完成预算的100.00%。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）预算74.77万元，支出决算74.77万元，完成预算的100.00%。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）预算4.45万元，支出决算4.45万元，完成预算的100.00%。

（五）一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）预算47.27万元，支出决算47.27万元，完成预算的100.00%。

（六）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212.86万元，支出决算212.86万元，完成预算的100.00%。

（七）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）预算2.31万元，支出决算2.31万元，完成预算的100.00%。

（八）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978.02万元，支出决算978.02万元，完成预算的100.00%。

（九）一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）预算1.30万元，支出决算1.30万元，完成预算的100.00%。

（十）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117.98万元，支出决算117.98万元，完成预算的100.00%。

（十一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）预算48.90万元，支出决算48.90万元，完成预算的100.00%。

（十二）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51.98万元，支出决算51.98万元，完成预算的100.00%。

（十三）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630.00万元，支出决算630.00万元，完成预算的100.00%。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）预算80.99万元，支出决算80.99万元，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1,642.76万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,281.76万元，主要包括：基本工资547.02万元、津贴补贴297.40万元、奖金6.60万元、绩效工资127.28万元、机关事业单位基本养老保险缴费117.98万元、职业年金缴费48.90万元、职工基本医疗保险缴费50.02万元、公务员医疗补助缴费1.96万元、其他社会保障缴费0.06万元、住房公积金80.99万元、生活补助3.55万元。

（二）公用经费361.00万元，主要包括：办公费75.20万元、印刷费12.22万元、咨询费6.51万元、手续费2.82万元、水费9.51万元、电费23.80万元、邮电费6.68万元、取暖费1.00万元、差旅费109.52万元、维修（护）费17.80万元、租赁费3.50万元、公务接待费3.93万元、劳务费18.22万元、委托业务费0.90万元、工会经费20.35万元、其他交通费用49.04万元。

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4.95万元，支出决算3.93万元，完成预算的79.39%，决算数较预算数减少

1.02万元，主要原因是：一是受新冠疫情影响，接待任务减少；二是严格贯彻中央八项规定精神，从严控制公务接待费支出。

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4.95万元，支出决算3.93万元，完成预算的79.39%，决算数较预算数减少1.02万元，主要原因是：一是受新冠疫情影响，接待任务减少；二是严格贯彻中央八项规定精神，从严控制公务接待费支出。其中：外宾接待支出0万元。

国内公务接待支出3.93万元。主要是本单位国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导全县经济发展和财政工作的接待支出。共接待国内来访组12个，来宾122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0万元，支出决算0万元。

（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0万元，支出决算0万元。

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361.00万元，支出决算361.00万元，完成预算的100.00%。支出决算比上年增加7.48万元，主要原因是：为了推进和加强街办及乡镇财政体制改革工作，从2021年起将乡镇财政所纳入财政局统一管理。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共3.00万元，其中：政府采购货物类支出3.00万元、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-26-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，先后根据《陕西省财政厅预算绩效管理工作实施方案》、《陕西省财政厅预算绩效管理工作考核办法》完善了绩效管理工作机制，在预算编制环节突出绩效导向，加强对重点项目的项目评审及绩效评估，从源头上提高预算编制的科学性和精准性。在预算执行环节强化绩效监控，从绩效目标完成程度和预算执行进度两方面实行“双监控”，及时发现问题，解决问题，提高预算执行效率和资金使用效益，确保各项绩效目标如期保质保量完成；在预算执行后强化对绩效评价结果运用，落实监督和惩治机制，将绩效评价结果与预算资金安排挂钩，推动预算绩效管理提质增效。明确了绩效管理职能，县绩效管理中心负责制定本部门绩效管理 workflow 及绩效管理相关制度体系建设，建立健全本部门核心绩效指标体系，对各部门、单位报送的绩效目标进行复核并逐级汇总，对预算完成情况及绩效目标完成情况进行实

时监控及监督评价，在安排预算资金时严格落实“绩效评价结果与预算资金安排挂钩”的相关规定。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年项目支出开展绩效自评，其中，一般公共预算资金项目3个，涉及资金926.71万元。

（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财政投资评审、农村综合改革转移支付资金、其他财政事务等3个项目绩效自评结果。

1. 财政投资评审项目绩效自评综述：项目全年预算数212.86万元，执行数212.86万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分95分，2021年累计评审项目139个，其中送审金额1000万以上的项目17个、100万以下的项目35个。项目涉及房屋建筑、市政、路桥、水利及园林绿化等工程，送审为165832.19万元，审增4730.93万元，审减20661.55万元，审定149901.57万元，净审减15930.62万元，净审减率9.6%，为政府节约了大量资金，评审效果显著。

发现的问题及原因：1、财政投资评审法律制度体系不完善。财政投资评审依据相关的法律制度对财政投资行为进行监管，法律制度体系的不完善，投资评审的约束力就被弱化，影响评审工作的有效开展。2、财政投资评审质量有待提高。财政投资评审项目多样，评审过程中需要依靠预算软件、专家库、材料库等评审手段，当前社会发展迅速，新材料、新技术不断更新，原有的信息系统无法满足实际工作需要，影响评审质量。

下一步改进措施：一是完善财政投资评审法律制度体系；二是提高财政投资评审工作质量；三是加强财政投资评审队伍建设。

2. 农村综合改革转移支付资金绩效自评综述：项目全年预算

数630万元，执行数630万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分96分，2021年度全县共批复实施村级公益事业建设一事一议项目37个440万元。实施小型水利项目11个121万元，修建村内水渠820米，蓄水池180立方米，水窖4个，铺设村内安全饮水管线15.3公里，修复河堤706米，修建拦水坝1座；实施道路建设项目19个220万元，硬化水泥路面6.81公里，新修路基1.7公里；实施便民桥项目3个31万元；实施亮化项目3个48万元，新建路灯292盏；实施村级公共活动场所1个20万元，建设村级活动室850平方米；当年项目已全部实施完毕并通过验收，完成报账率100%。慈安便民桥项目资金40万元，由县慈善协会负责组织实施，安排修建8个慈安便民桥，项目已完成竣工验收。蔡川镇留仙坪村红色美丽村庄建设，当年完成投资150万元。

发现的问题及其原因：1. 资金使用效益不高问题原因：因为在资金使用过程中缺乏有效的监管机制和执行力度，导致资金使用效果不理想。2. 资金支出与绩效目标不匹配问题原因：在资金分配时，没有根据绩效目标进行精确的预算和支出，导致资金使用与绩效目标无法对应。3. 资金使用过程中存在浪费问题原因：由于资金使用过程中存在不规范的管理措施和操作流程，导致资源浪费和效益降低。4. 资金使用过程中缺乏监督和审计问题原因：缺乏有效的监督机制和财务审计，导致资金使用过程中存在漏洞和不规范操作。5. 绩效评估与结果不符问题原因：可能是在绩效评估中，没有全面准确地反映出资金使用的实际情况和绩效

结果，导致评估结果与实际情况不符。

下一步改进措施：1. 加强资金监管和执行力度，确保资金使用效益最大化。2. 在资金分配过程中，要充分考虑绩效目标，确保资金支出与绩效目标的匹配。3. 加强资金使用过程中的管理和控制，避免资源的浪费。4. 建立健全的监督机制和财务审计制度，加强对资金使用过程的监督和审计。5. 优化绩效评估体系，确保评估结果与实际情况一致，及时发现和解决问题。

3. 其他财政事务项目绩效自评综述：全年预算数83.85万元，执行数83.85万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：通过对财政核心业务一体化建设、预算绩效管理、财政信息化及金财工程、政府采购、非税收入管理、工资发放管理等工作的进一步推进；全局办公环境、节能降耗、信访维稳，安保、内控规范化管理等方面的提升，改善了机关整体风貌；积极稳妥防范化解政府债务风险，按期完成全年化解任务，支持扩大有效投资，促进了全县财政工作发展。

发现的问题及原因：财政资金预算精细化程度不高，主要是部分财政资金支出预算不够精准。

下一步改进措施：严格执行相关制度规定，提高财政资金的使用效益。

县级预算（项目）绩效目标自评表 (2021年度)

专项（项目）名称		财政投资评审项目					
县级主管部门		丹凤县财政局		实施单位	丹凤县财政局		
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：	212.86	212.86		100%	
		其中：县级财政资金	212.86	212.86		100%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	<p>1、审减大量资金，有效控制资金被挤占、挪用和浪费现象，同时遏制了擅自变更设计、扩大规模和提高建设标准等问题。2、财政投资评审强化了财政对政府投资的监管力度，通过财政投资评审可以发现可研报告，通过财政投资评审可以发现可研报告是否充分、是否重复申报以及已完工申报、安排资金大于申请资金、不符合基建程序、已完工项目申请补助、地方配套资金不到位等一系列问题，确保各项投资规范、使用合理，充分发挥资金使用效益，避免损失浪费。</p>			<p>2021年累计评审项目139个，其中送审金额1000万以上的项目17个、100万以下的项目35个。项目涉及房屋建筑、市政、路桥、水利及园林绿化等工程，送审为165832.19万元，审增4730.93万元，审减20661.55万元，审定149901.57万元，净审减15930.62万元，净审减率9.6%为政府节约了大量资金，评审效果显著。</p>			
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	项目评审个数	130	139		
			审减率	>1%	100%		
		质量指标	完成时限	1个月内	100%		
			成本指标	评审费	<项目总预算1%	100%	
	效益指标	经济效益	节约财政资金	在预算可控范围内	审减15930.62万元		
			社会效益	依法评审、规范评审	100%	100%	
		生态效益	县内市容环境水平提升	100%	100%		
			可持续影响指标	促进节约型社会建设	避免项目资金被挪用、截留、浪费	100%	
		满意度指标	服务对象满意度指标	使用单位满意度	95%	95%	
	说明	无					

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。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		2021年度农村综合改革转移支付资金				
县级主管部门		丹凤县农村财务管理中心	实施单位	各镇（办）人民政府		
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：	630	630		100%
		其中：县级财政资金	630	630		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	2021年度全县共批复实施村级公益事业建设一事一议项目37个440万元。慈安便民桥项目资金40万元。依托红色文化和红色美丽乡村建设，我县蔡川镇留仙坪村被中组部确定为全省16个红色美丽乡村建设试点之一，计划投资150万元。			2021年度全县共批复实施村级公益事业建设一事一议项目37个440万元。实施小型水利项目11个121万元，修建村内水渠820米，蓄水池180立方米，水窖4个，铺设村内安全饮水管线15.3公里，修复河堤706米，修建拦水坝1座；实施道路建设项目19个220万元，硬化水泥路面6.81公里，新修路基1.7公里；实施便民桥项目3个31万元；实施亮化项目3个48万元，新建路灯292盏；实施村级公共活动场所1个20万元，建设村级活动室850平方米；当年项目已全部实施完毕并通过验收，完成报账率100%。慈安便民桥项目资金40万元，由县慈善协会负责组织实施，安排修建8个慈安便民桥，项目已完成竣工验收。蔡川镇留仙坪村红色美丽乡村建设，当年完成投资150万元。		
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	支持农村公益设施数量	≥37个	37个	
			硬化道路里程	6.81公里	6.81公里	
			硬化道路厚度	≥0.15米	0.17米	
		质量指标	项目（工程）验收合格率	100%	100%	
			项目（工程）完成及时率	100%	100%	
		时效指标	截止2021年底，年度农村综合改革转移支付资金执行率	100%	100%	
	成本指标	道路补助标准	≥90元/平方米	90元/平方米		
	效益指标	经济效益				
社会效益		受益人口数	≥15489人	15489人		
生态效益		农村人居环境	有所改善	有所改善		
可持续影响指标	工程设计使用年限	≥10年	≥10年			
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度	≥98%	≥98%		
		受益贫困人口满意度	≥98%	≥98%		
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。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		其他财政事务				
县级主管部门		丹凤县农村财务管理中心	实施单位	各镇（办）人民政府		
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：	83.85	83.85		100%
		其中：县级财政资金	83.85	83.85		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1. 优化财政收入结构：通过加强税收征管，提高财政收入的稳定性和可持续性，降低对于敏感行业的依赖，促进经济结构的升级和转型。 2. 提升财政支出效益：加强对财政支出的管理和监督，提高财政资金的使用效益，确保用于民生、教育、医疗、环保等领域的资金充分发挥效益。 3. 健全财政监管体系：完善财政监管制度和手段，加强对各项财政收支、资金使用等方面的监管，提高预防和查处财政违法违规。			坚持改革创新精神，进一步提升财政治理能力和水平，一是深入拖进绩效管理改革。二是加快事权与支出责任划分改革，三是深化预算管理制度改革，四是推进国资国企改革。五是深化政府采购制度改革。六是创新资金使用方式，抓好重点风险防范化解工作，确保时或经济独健运行、可持续，要切实抓好政有陆性伤务风险化解解。		
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	财政支出控制率	100%	79.85%	部分项目城西跨年度建设，支出年终未进行结算
			财政资金规范管理	逐年提高	逐年提高	
			财政政策宣传次数	3次以上	3次	
		质量指标	财政报告透明度	100%	100%	
		时效指标	预算编制时效性	规范准确	95%	
	资金拨付时效性		按进度拨付	100%		
	成本指标	资金管理成本率	在预算可控范围内	预算可控范围		
		财政支出效率率	95%	100%		
	效益指标	经济效益	固定资产投资效率率	95%	100%	
			保障机关运转正常能力	进一步提高	100%	
		社会效益				
			环境保护投资效益	有所改善	有所改善	
		可持续影响指标	可持续发展投资效率率	100%	100%	
财政政策宣传持续发挥作用	中长期		100%			
满意度指标	服务对象满意度指标	政府服务满意度	≥95%	98%		
		财政服务满意度	≥95%	98%		
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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分95分。部门整体支出全年预算数收入2569.46万元，执行数2569.46万元，完成预算的100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：不折不扣落实减税降费政策效应不断显现，以“三保”为重点，财政收支管理全面强化，聚集重点任务，支持打赢“三大攻坚战”，支持扩大有效投资，大力支持重点项目建设，坚持过紧日子，压缩非刚性重点支出，基本民生保障力度持续加大，财税改革不断深化，财政科学化精细化管理水平进一步提高。

发现的问题及原因：1、预算调整率及预算编制准确率评分有待提高。主要原因是2021年我局紧跟财政管理改革发展要求，基于云计算、大数据技术，率先在全县建立层级上覆盖全县、业务上环环相扣、数据上规范统一的财政核心业务一体化系统，由于财政云改革项目尚在试行阶段，项目性质特殊，建设周期长，只能选择以年中追加的方式解决经费，引起预算调整率及编制准确率评分不准确。2、支出进度不均衡，支出进度率有待提高。存在两方面客观原因：一是信息化建设等项目周期长，往往待年底才完成，存在跨年度现象，并按工程完成情况及合同要求分次进行付款，影响支出序时进度；二是财政监督检查等项目是根据要求在后半年才开始实施，造成全年支出进度前期慢后期快，使得全年执行进度率不均衡。

下一步改进措施：1、加强预算编制工作。按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，细化办公、差旅、会议、培

训、维修、设备购置等支出预算，确保各项工作正常运转和事业顺利发展；2、强化预算约束。提高年初预算到位率，规范预算调整程序，除县委、县政府明确增加的支出外，原则上不再追加预算；3、狠抓支出进度。坚持支出进度按月通报制度，从任务落实、项目支出、政府采购、上年结转、财务清算等五方面抓支出进度，以确保实际支出进度与序时进度保持一致，对支出明显落后于序时进度的，严格按照规定削减下一年度经费预算。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：丹凤县财政局		自评得分：95									
<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>				<p>全县财政、地方税收、财务、会计、国有资产管理方面的规范性文件，并按规定报批后监督执行；负责拟定政府采购制度并监督管理工作；负责编制年度预决算草案并组织执行工作；负责拟定非税收入国库集中收缴制度；负责管理财政票据；负责拟定全县政府财务制度编制办法并组织实施；负责拟定全县行政性机构、事业性机构国有资产管理规定并组织实施；负责研究拟定行政性机构、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；承担资产评估管理相关工作。负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案工作；拟定全县国有资本经营预算制度和办法；负责拟定全县企业财务管理制度规范性文件并组织实施；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；负责组织开展财政资金支出预算执行、资金使用情况 and 重大专项资金的绩效评价工作。</p>							
<p>(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>				<p>本年度支出合计2,569.46万元，其中：基本支出1,642.76万元，占63.93%；项目支出926.71万元，占36.07%。</p>							
<p>(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。</p>				<p>2021年，全县财政工作以习近平来陕考察重要讲话精神为指导，认真贯彻落实党的十九届二中、三中、四中、五中全会以及省市财政工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调及新发展理念，围绕县委、县政府决策部署，积极组织收入，努力提高财政支出质量；加大资金统筹使用力度，优化支出结构，重点保障和改善基本民生，兜牢兜实“三保”支出底线；全面深化财税体制改革，加快建立完善现代财政制度；坚持依法理财，着力防范化解财政风险，认真落实稳增长、保民生、保稳定的目标，扎实做好各项财政工作，为全县经济和社会各项事业发展做好服务。1.深化财税改革，促进财政高质量发展。2.优化支出结构，保障重点支出需要。3.深化财税改革，提升财政管理水平。4.加强资金监管，加大防范财政资金风险。5.全面深化改革，加快建立完善现代财政制度。6.加强干部队伍建设管理，转化工作作风。</p>							
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
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。	<p>预算完成率=100%的，得10分。</p> <p>预算完成率≥95%的，得9分。</p> <p>预算完成率在90% (含)和95%之间，得8分。</p> <p>预算完成率在85% (含)和90%之间，得7分。</p> <p>预算完成率在80% (含)和85%之间，得6分。</p> <p>预算完成率在70% (含)和80%之间，得4分。</p> <p>预算完成率 (70%”的，得0分。</p>	预算完成数/全年预算数 (财政云系统)	100%	70%	7	由于财政改革项目尚在试行阶段，项目性质特殊，耗资大、建设周期长，引起预算调整率及编制准确率评分不高；财政信息化建设、财政投资评审等项目跨年度进行，影响支出支出进度；改进措施，按合同及相关程序加快项目执行进度，引起预算调整率及编制准确率评分不高	该指标与项目执行情况紧密相关，设置分值。不宜过大。
		预算调整率 (5分)	5	<p>预算调整数 = (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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。</p> <p>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。</p>	预算完成数/全年预算数 (财政云系统)	0	5%	5	由于财政改革项目尚在试行阶段，项目性质特殊，耗资大、建设周期长，引起预算调整率及编制准确率评分不高；财政信息化建设、财政投资评审等项目跨年度进行，影响支出支出进度；改进措施，按合同及相关程序加快项目执行进度，引起预算调整率及编制准确率评分不高	年中追加不可避免，建议采用年终结构调整数计算调整率。
		支出进度率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p>	<p>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。</p> <p>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%，</p>	(实际支出/支出预算) × 100% (财政云支付系统)	半年进度40%，三季度进度75%	半年进度40%，三季度进度75%	4		

投入	预算执行 (25分)			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%。								
	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=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 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。	其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%（2021年决算）	100%	100%	4			
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。	“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%（财政云系统）	100%	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。	资产管理符合规定	100%	100%	5			
	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的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。	资金使用符合规定	100%	100%	5			
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	加大资金统筹使用力度，优化支出结构，重点保障和改善基本民生，兜牢兜实“三保”支出底线；全面深化财税体制改革，加快建立完善现代财政制度；坚持依法理财，着力防范化解财政风险，认真落实保增长、保民生、保稳定的目标，扎实做好各项财政工作，为全县经济和社会各项事业发展做好服务	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； 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	按照部门目标责任考核情况打分	100%	100%	40			
		项目效益 (20分)	20	1.深化财税改革，促进财政高质量发展。2.优化支出结构，保障重点支出需要。3.深化财税改革，提升财政管理水平。4.加强资金监管，加大防范财政资金风险。5.全面深化改革，加快建立完善现代财政制度。6.加强干部队伍建设，转化工作作风。		按照部门整体效益情况打分	100%	100%	20			

备注：

- “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。
- “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）部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位无重点评价项目，2021年度未开展单位重点绩效评价。

（评价报告格式参照《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号））

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。