新疆塔城地区裕民县财政局2021年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 部门单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

（一）贯彻执行国家、自治区及地区财税方针政策和法律法规，拟订全县财税规划和改革方案，并组织实施，分析预测经济形势，参与拟订各项综合经济政策，提出运用财税政策实施调控和综合平衡社会财力的建议，拟订和执行全县及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展。  
 （二）负责起草财政、财务、会计管理规范性文件。  
 （三）承担全县各项财政收支管理责任；负责编制年度县本级预算草案并组织实施；受县人民政府委托，向人大报告县本级和年度财政预算及其执行情况，向人大报告财政决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复各乡及本级各部门（单位）的年度预决算；完善转移支付制度；指导乡（镇）财政管理工作。  
 （四）负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；按规定管理彩票资金。  
 （五）组织拟订财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督各级财政国库业务，按规定管理国库资金。  
 （六）依照《政府采购法》负责制定全县政府采购制度，监督管理采购活动。  
 （七）负责拟订行政事业单位国有资产管理规章制度，监督管理行政事业单位国有资产。  
 （八）负责编审和汇总编制国有资本经营预决算草案，拟订国有资本经营预算制度和办法，归集县本级企业国有资本收益，贯彻国家企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产和资产评估工作。  
 （九）负责办理和监督全县经济发展财政支出，自治区、地区、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订全县建设投资有关政策和落实国家、自治区及地区基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；组织审查财政性投资工程预（结）算、竣工决算；承担国家赔偿费用管理工作；指导、监督农业综合开发工作。  
 （十）会同有关部门拟订社会保障资金(基金)财务管理制度，编制县本级社会保障预决算草案，会同有关部门管理县财政社会保障和就业、医疗卫生支出。  
 （十一）贯彻执行国家关于政府内债管理的制度和政策，拟订全县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；管理政府外债，拟订基本管理制度；按规定管理外国政府和国际金融组织贷(赠)款，参与涉外债务谈判。  
 （十二） 贯彻执行中央、自治区、地区会计法律、法规和各项规章制度，监督和规范会计行为。  
 （十三）监督检查财税法规、政策的执行情况和财政资金使用管理情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。  
 （十四）负责监督、指导乡镇财政的管理，完善乡镇财政管理体制。  
 （十五）依照《中华人民共和国会计法》依法加强区域内会计执业资格、业务技能培养与训练。  
 （十六）承办县委、县人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

新疆塔城地区裕民县财政局2021年度，实有人数64人，其中：在职人员45人，离休人员0人，退休人员19人。

从部门决算单位构成看，新疆塔城地区裕民县财政局部门决算包括：新疆塔城地区裕民县财政局决算。单位无下属预算单位，下设19个处室，分别是：办公室、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、综合股、农财股、社保股、经建股、金财办、政府采购办、政府采购中心、国库集中支付中心、涉外股、会计股、财政监察股、法制税政股、资产管理股、企业股。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度本年收入924.85万元，与上年相比，减少119.71万元，降低11.46%，主要原因是：厉行节约，压缩日常开支，精减聘用人员、人员退休等。本年支出924.85万元，与上年相比，减少120.68万元，降低11.54%，主要原因是：厉行节约，压缩日常开支，精减聘用人员。

二、收入决算情况说明

2021年度本年收入924.85万元，其中：财政拨款收入924.85万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2021年度本年支出924.85万元，其中：基本支出816.90万元，占88.33%；项目支出107.95万元，占11.67%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入924.85万元，与上年相比，减少118.62万元，降低11.37%。主要原因是：厉行节约，压缩日常开支，精减聘用人员、人员退休等。财政拨款支出924.85万元，与上年相比，减少119.59万元，降低11.45%，主要原因是：厉行节约，压缩日常开支，精减聘用人员、人员退休等。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数787.94万元，决算数924.85万元，预决算差异率17.38%，主要原因是：地县电子支付信息化建设、预算绩效管理第三方委托等专项业务费增加。财政拨款支出年初预算数787.94万元，决算数924.85万元，预决算差异率17.38%，主要原因是：地县电子支付信息化建设、预算绩效管理第三方委托等专项业务费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款支出924.85万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010601 行政运行619.05万元;  
 2010605 财政国库业务47.05万元;  
 2010607 信息化建设3.96万元;  
 2010699 其他财政事务支出98.99万元;  
 2080501 行政单位离退休20.29万元;  
 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出52.92万元;  
 2101101 行政单位医疗30.92万元;  
 2101103 公务员医疗补助8.53万元;  
 2210201 住房公积金38.13万元;  
 2299999 其他支出5.00万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出816.90万元，其中：

人员经费720.64万元，包括：基本工资187.07万元、津贴补贴190.30万元、奖金80.77万元、机关事业单位基本养老保险缴费52.92万元、职工基本医疗保险缴费30.92万元、公务员医疗补助缴费8.53万元、其他社会保障缴费8.97万元、住房公积金38.13万元、其他工资福利支出102.57万元、退休费4.37万元、医疗费补助16.05万元、奖励金0.04万元。

公用经费96.26万元，包括：办公费9.59万元、印刷费0.09万元、手续费0.01万元、水费1.00万元、电费3.70万元、邮电费8.79万元、取暖费4.02万元、物业管理费0.10万元、差旅费5.89万元、维修（护）费24.13万元、租赁费2.97万元、专用材料费0.49万元、工会经费3.94万元、福利费17.11万元、公务用车运行维护费4.55万元、其他商品和服务支出1.57万元、办公设备购置8.31万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度一般公共预算“三公”经费支出决算4.55万元，比上年减少1.34万元，降低22.75%，主要原因是厉行节约，大力压缩车辆燃油、维修费、公务接待等支出。其中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：无因公出国（境）费用；公务用车购置及运行维护费支出4.55万元，占100%，比上年减少0.47万元，降低9.36%，主要原因是：减少车辆燃油、维修费等支出；公务接待费支出0.00万元，占0%，比上年减少0.87万元，降低100.00%，主要原因是：厉行节约，大力压缩公务接待。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括：无因公出国（境）费用。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费4.55万元，其中，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费4.55万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆维修费、车辆保险费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年未产生接待费用。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数6.00万元，决算数4.55万元，预决算差异率-24.17%，主要原因是：厉行节约，压缩开支。其中：因公出国（境）费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无因公出国（境）费；公务用车购置费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无公务用车购置费；公务用车运行费预算数6.00万元，决算数4.55万元，预决算差异率-24.17%，主要原因是：压缩车辆燃油、维修费等支出；公务接待费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无公务接待费。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度新疆塔城地区裕民县财政局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出96.26万元，比上年减少221.36万元，降低69.69%，主要原因是厉行节约，压缩开支。

（二）政府采购情况

2021年度政府采购支出总额8.31万元，其中：政府采购货物支出8.31万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额8.31万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额8.31万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截止2021年12月31日，单位共有房屋1532.08（平方米），价值272.97万元。车辆3辆，价值80.46万元，其中：副部（省）级及以上领导用车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3辆，其他用车主要是：1辆越野、2辆轿车均用于一般公务用车；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）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2021年度开展预算绩效评价项目3个，共涉及资金107.95万元。预算绩效管理取得的成效：一是把绩效评价工作列入年度工作计划和部门责任考核内容，并加大对绩效评价工作重要性和必要性的宣传力度，提高了项目资金使用的绩效意识；二是在编制预算时，都要求部门单位编制年度财政专项资金绩效目标，报送年度财政专项资金绩效目标申报审核表，由单位审核及预算管理部门审核，报财政绩效评价备案，以便项目实施完成，进行跟踪问效评价。对下一年此类项目预算编制提供参考。发现的问题及原因：一是预算绩效管理指标的设定及审核缺乏科学性和准确性 ；二是预算绩效管理精细化和财政资金监管刚性化，使预算编报和执行难度增加。下一步改进措施：一是建立健全绩效评估制度，通过委托第三方的方式开展事前绩效评估，对项目实施的必要性、可行性、绩效目标合理性进行重点论证，并将评估结果作为申请预算的必要条件。；二是完善实施绩效考核目标的过程，在制定绩效考核目标时，应该能够清晰地反映预算资金预期产出和效果。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指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。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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》