

清涧县财政局

2021 年部门决算

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收入支出情况说明
- 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、根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟订和执行县与镇政府、街道、地区办事处和企业间的财政分配政策。

2、编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

3、根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

4、管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

5、管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

6、负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

7、拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

8、负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况；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。

9、监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映本县财政收支管理中的重大问题；研究提出加强本县财政管理的建议。

10、制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

11、负责对镇、街道、地区办事处财政的业务指导。

12、完成县政府交办的其他事项。

（二）内设机构。

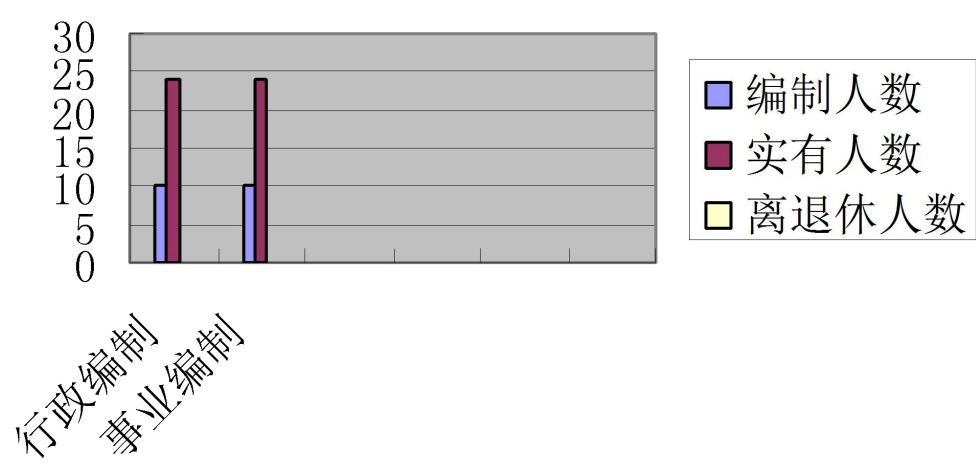
清涧县财政局内设 16 个职能机构，分别是办公室、预算股、国库股、工资股、农综股、教科文股、社保股、经建股、行政政法股、综合股、金融（P P P）股、信息股、会议股、财务室、采购股、党建办等股室。

二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，只包括本级预算单位：

序号	单位名称
1	清涧县财政局本级（机关）

截止 2021 年底，本部门人员编制 34 人，其中行政编制 10 人、事业编制 24 人；实有人员 34 人，其中行政 10 人、事业 24 人。单位管理的离退休人员 0 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 16 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

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	本年度无政府性基金预算财 政拨款收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本年度无国有资本经营预算 财政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：清涧县财政局

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	640.12	1. 一般公共服务支出	557.57
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	3.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	55.88
		9. 卫生健康支出	8.72
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	14.95
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
		24. 债务还本支出	0.00
		25. 债务付息支出	0.00
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	640.12	本年支出合计	640.12
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	
收入总计	640.12	支出总计	640.12

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：清涧县财政局

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		640.12	640.12						
201	一般公共服务支出	557.57	557.57						
20102	政协事务	1.84	1.84						
2010201	行政运行	1.84	1.84						
20106	财政事务	555.73	555.73						
2010601	行政运行	485.87	485.87						
2010602	一般行政管理事务	52.38	52.38						
2010608	财政委托业务支出	14.00	14.00						
2010650	事业运行	3.48	3.48						
205	教育支出	3.00	3.00						
20508	进修及培训	3.00	3.00						
2050803	培训支出	3.00	3.00						
208	社会保障和就业支出	55.88	55.88						
20805	行政事业单位养老支出	55.39	55.39						
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	36.39	36.39						
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	19.00	19.00						
20899	其他社会保障和就业支 出	0.49	0.49						
2089901	其他社会保障和就业 支出	0.49	0.49						
210	卫生健康支出	8.72	8.72						
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72						
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72						
221	住房保障支出	14.95	14.95						
22102	住房改革支出	14.95	14.95						
2210201	住房公积金	14.95	14.95						

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：清涧县财政局 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		640.12	573.74	66.38			
201	一般公共服务支出	557.57	491.19	66.38			
20102	政协事务	1.84	1.84	0.00			
2010201	行政运行	1.84	1.84	0.00			
20106	财政事务	555.73	555.73	0.00			
2010601	行政运行	485.87	485.87	0.00			
2010602	一般行政管理事务	52.38	52.38	52.38			
2010608	财政委托业务支出	14.00	14.00	14.00			
2010650	事业运行	3.48	3.48	0.00			
205	教育支出	3.00	3.00	0.00			
20508	进修及培训	3.00	3.00	0.00			
2050803	培训支出	3.00	3.00	0.00			
208	社会保障和就业支出	55.88	55.88	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	55.39	55.39	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	36.39	36.39	0.00			
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	19.00	19.00	0.00			
20899	其他社会保障和就业支 出	0.49	0.49	0.00			
2089901	其他社会保障和就业 支出	0.49	0.49	0.00			
210	卫生健康支出	8.72	8.72	0.00			
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72	0.00			
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72	0.00			
221	住房保障支出	14.95	14.95	0.00			
22102	住房改革支出	14.95	14.95	0.00			
2210201	住房公积金	14.95	14.95	0.00			

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：清涧县财政局

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	640.12	1. 一般公共服务支出	557.57	557.57		
2. 政府性基金预 算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00		
3. 国有资本经营 预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00		
		4. 公共安全支出	0.00	0.00		
		5. 教育支出	3.00	3.00		
		6. 科学技术支出	0.00	0.00		
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00		
		8. 社会保障和就业支出	55.88	55.88		
		9. 卫生健康支出	8.72	8.72		
		10. 节能环保支出	0.00	0.00		
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00		
		12. 农林水支出	0.00	0.00		
		13. 交通运输支出	0.00	0.00		
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00		
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00		
		16. 金融支出	0.00	0.00		
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00		
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00		
		19. 住房保障支出	14.95	14.95		
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00		
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00		
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00		
		23. 其他支出	0.00	0.00		
		24. 债务还本支出	0.00	0.00		
		25. 债务付息支出	0.00	0.00		
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00		
本年收入合计	640.12	本年支出合计	640.12	640.12		
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 财政拨款						
收入总计	640.12	支出总计	640.12	640.12		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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）

编制部门：清涧县财政局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		640.12	573.74	391.73	182.01	66.38	
201	一般公共服务支出	557.57	491.18	312.17	179.01	0.00	
20102	政协事务	1.84	1.84	1.84	0.00	0.00	
2010201	行政运行	1.84	1.84	1.84	0.00	0.00	
20106	财政事务	555.73	489.34	310.33	179.01	66.38	
2010601	行政运行	485.87	300.22	306.85	179.01	0.00	
2010602	一般行政管理事务	52.38	0.00	0.00	0.00	52.38	
2010608	财政委托业务支出	14.00	0.00	0.00	0.00	14.00	
2010650	事业运行	3.48	0.00	3.48	0.00	0.00	
205	教育支出	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	
20508	进修及培训	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	
2050803	培训支出	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	55.88	55.88	55.88	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	55.39	55.39	55.39	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.39	36.39	36.39	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.00	19.00	19.00	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	8.72	8.72	8.72	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	8.72	8.72	8.72	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	8.72	8.72	8.72	0.00	0.00	
221	住房保障支出	14.95	14.95	14.95	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	14.95	14.95	14.95	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	14.95	14.95	14.95	0.00	0.00	

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：清涧县财政局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		573.74	391.73	182.01	
301	工资福利支出	368.34	383.26		
30101	基本工资	135.26	135.26		
30102	津贴补贴	139.13	139.13		
30103	奖金	12.34	12.34		
30107	绩效工资	16.98	16.98		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	36.39	36.39		
30109	职业年金缴费	19.00	19.00		
30110	职工基本医疗保险缴 费	8.72	8.72		
30113	住房公积金		14.95		
30112	其他社会保障缴费	0.49	0.49		
302	商品和服务支出	182.01		182.01	
30201	办公费	38.20		38.20	
30202	印刷费	8.39		8.39	
30203	咨询费	4.95		4.95	
30205	水费	2.91		2.91	

30206	电费	7.76		7.76	
30207	邮电费	2.11		2.11	
30208	取暖费	20.04		20.04	
30209	物业管理费	27.00		27.00	
30211	差旅费	10.08		10.08	
30213	维修费	6.65		6.65	
30214	租赁费	0.14		0.14	
30216	培训费	3.00		3.00	
30217	公务接待费	3.80		3.80	
30226	劳务费	0.20		0.20	
30227	委托业务费	10.53		10.53	
30228	工会经费	7.86		7.86	
30239	其他交通费用	26.49		26.49	
30299	其他商品和服务支出	1.90		1.90	
303	对个人和家庭的补助	8.47	8.47		
30305	生活补助	8.47	8.47		

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：清涧县财政局

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		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	5.00		5.00					4.00
决算数	3.80		3.80					3.00

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

编制部门：清涧县财政局

公开 08 表
金额单位：万元

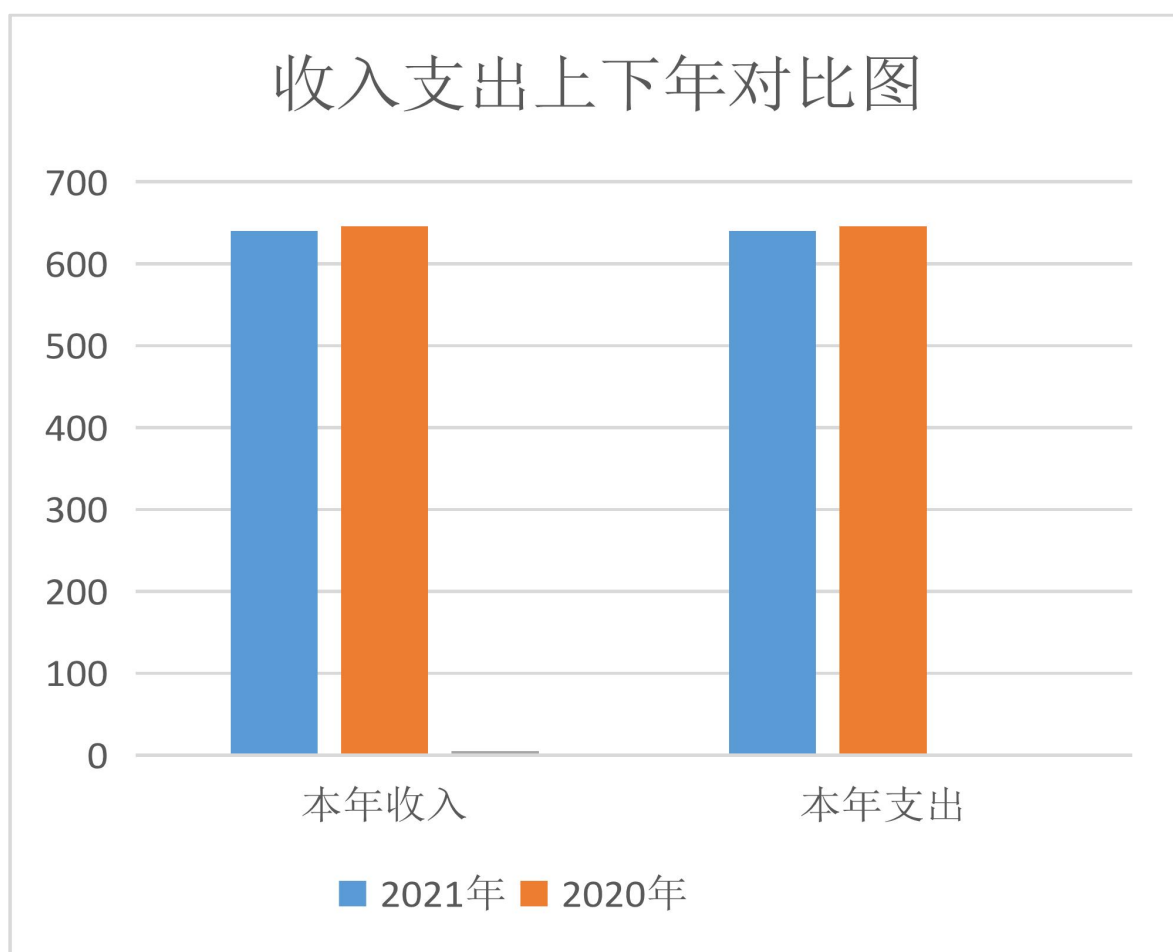
项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

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。

第三部分 2021 年部门决算情况说明

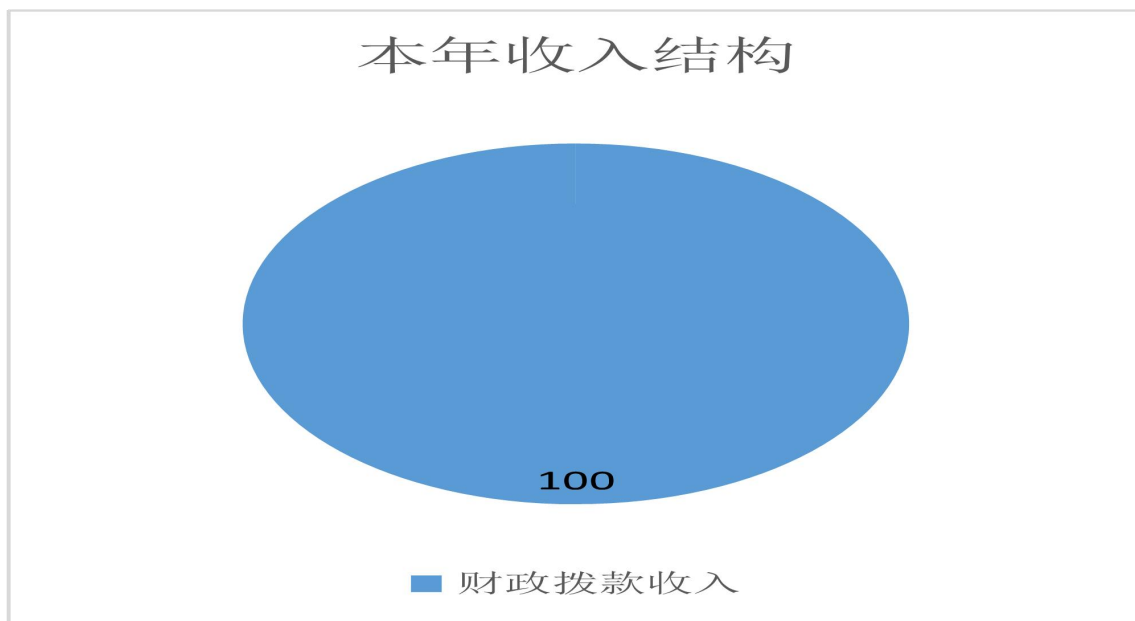
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 640.12 万元，与上年 645.82 万收支减少 5.07 万元。下降 0.88%，主要原因是：项目收支减少。



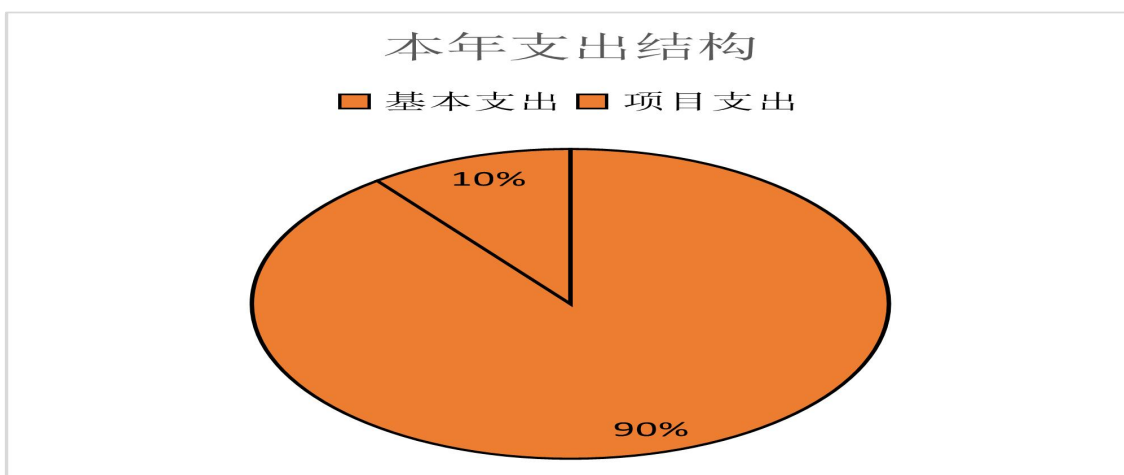
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 640.12 万元，其中：财政拨款收入 640.12 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占%；经营收入 0.00 万元，占%；其他收入 0.00 万元，占%。



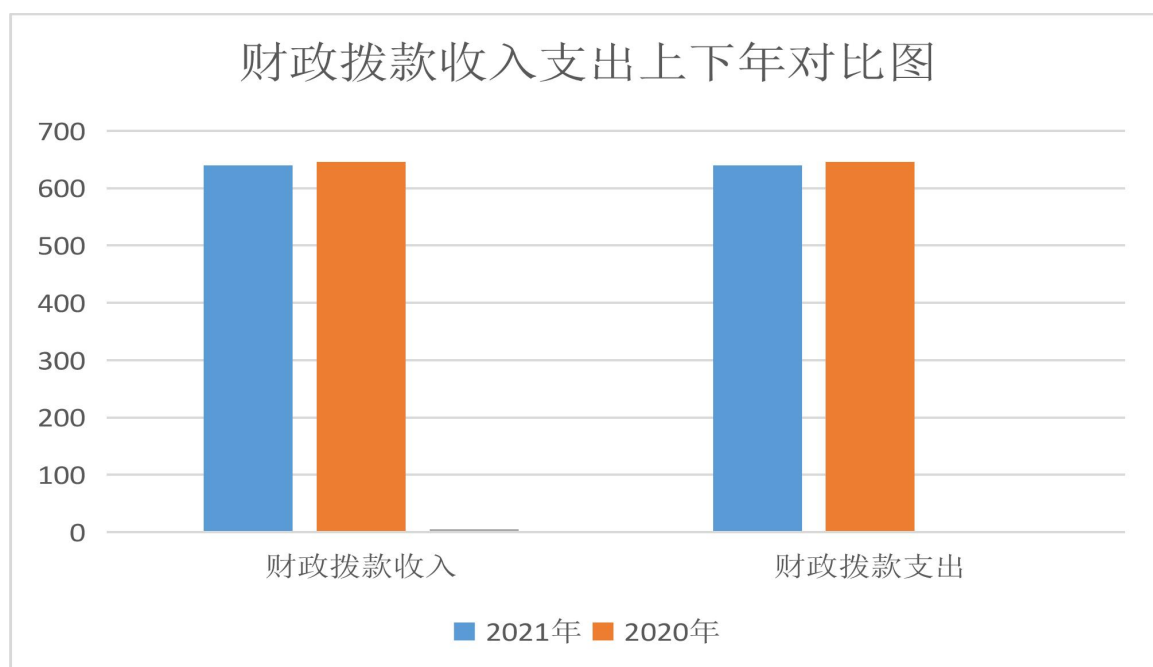
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 640.12 万元，其中：基本支出 573.74 万元，占 89.63%；项目支出 66.38 万元，占 10.37%；经营支出 0.00 万元，占%。



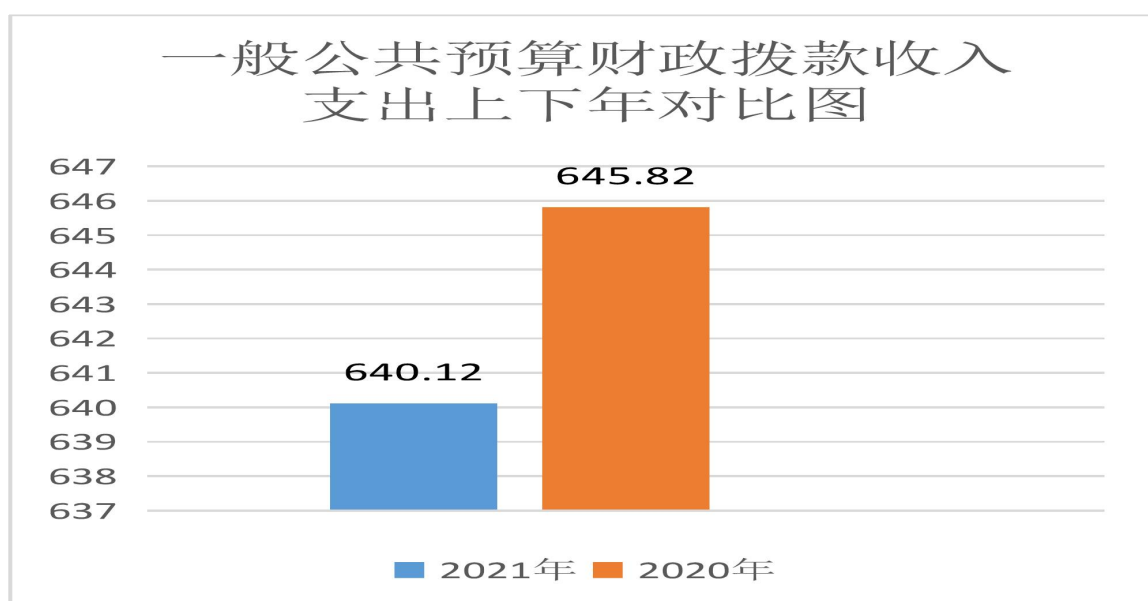
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 640.12 万元，与上年 645.82 万元相比收、支总计各减少 5.7 万元，下降 0.88%。主要原因是：基本支出 573.74 万元，比 2020 年增加 27.70 万元，增加的主要原因为本年度发放了 2018 年 05 月至 2021 年 12 月公务员车改补助，工资类支出相应增加；项目支出 66.38 万元，比 2020 年减少 33.40 万元，减少的主要原因为本年度减少了项目支出安排。



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 696.70 万元，支出决算 640.12 万元，完成预算的 91.88%，占本年支出合计的 100.00%。与上年 645.82 万元相比，财政拨款支出减少 5.70 万元，下降 0.88%，主要原因是本年度项目支出减少。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为 497.80 万元，支出决算为 487.71 万元，完成预算的 97.97%。决算数与预算数基本持平。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

预算为 0.00 万元，支出决算为 52.38 万元，超出预算的%。决算数与预算数差额的主要原因是：2022 年度按照政府功能分类科目，对支出功能科目进行了重新划分。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

预算为 0.00 万元，支出决算为 14.00 万元，超出预算的%。决算数与预算数差额的主要原因是：2022 年度按照政府功能分类科目，对支出功能科目进行了重新划分。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。

预算为 0.00 万元，支出决算为 3.48 万元，超出预算的%。
决算数与预算数差额的主要原因是：2022 年度按照政府功能分类科目，对支出功能科目进行了重新划分。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

预算为 117.10 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数差额的主要原因是：2022 年度按照政府功能分类科目，对支出功能科目进行了重新划分。

6. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

预算为 0.00 万元，支出决算为 3.00 万元，超出预算的%。
决算数与预算数差额的主要原因是：2022 年度按照政府功能分类科目，对支出功能科目进行了重新划分。

7. 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）

预算为 37.87 万元，支出决算为 36.39 万元，完成预算的 96.09%。决算数与预算数基本持平。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

预算为 18.94 万元，支出决算为 19.00 万元，完成预算的 100.31%。决算数与预算数基本持平。

9. 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）

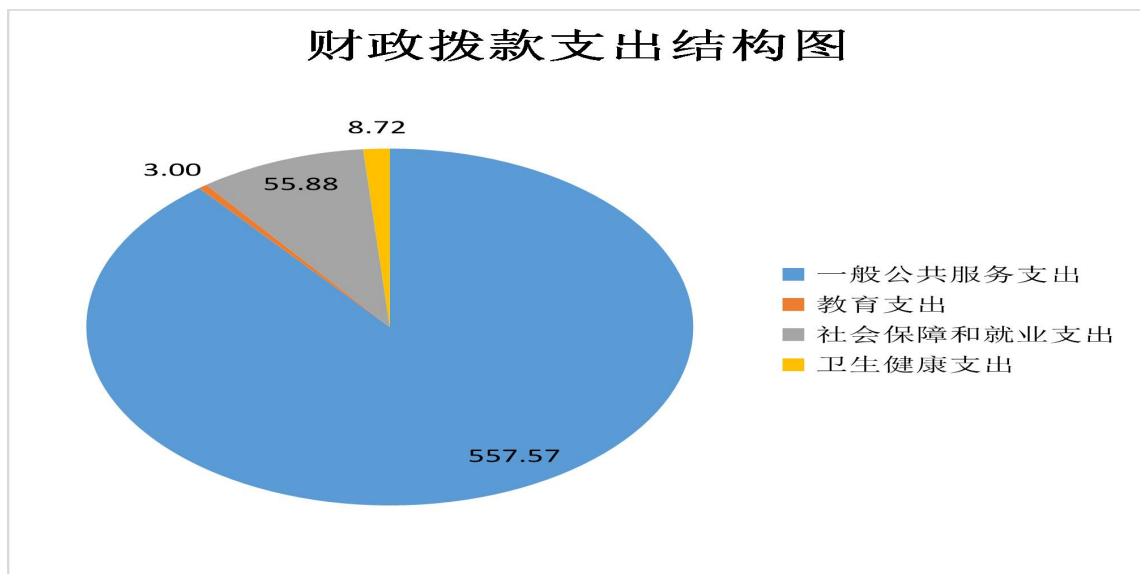
预算为 0.51 万元，支出决算为 0.49 万元，完成预算的 96.08%。决算数与预算数基本持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

预算为 8.78 万元，支出决算为 8.73 万元，完成预算的 99.43%。决算数与预算数基本持平。

11. 住房保障支出(类)住房改革支出(款) 住房公积金(项)

预算为 15.70 万元，支出决算为 14.96 万元，完成预算的 95.29%。决算数与预算数基本持平。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 573.74 万元，包括：人员经费支出 391.73 万元和公用经费支出 182.01 万元。

（一）人员经费 391.73 万元，主要包括基本工资 135.26 万元；津贴补贴 139.13 万元；奖金 12.34 万元；绩效工资 16.98 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 36.39 万元；职业年金缴费 19.00 万元；职工基本医疗保险缴费 8.72 万元；住房公积金 14.95 万元；其他社会保障缴费 0.49 万元；生活补助 8.47 万元。

（二）公用经费 182.01 万元，主要包括办公费 38.20 万元；印刷费 8.39 万元；咨询费 4.95 万元；水费 2.91 万元；电费 7.76 万元；邮电费 2.11 万元；取暖费 20.04 万元；物业管理费 27.00 万元；差旅费 10.08 万元；维修（护）费 6.65 万元；租赁费 0.14 万元；培训费 3.00 万元；公务接待费 3.80 万元；劳务费 0.20 万元；委托业务费 10.53 万元；工会经费 7.86 万元；其他交通费用 26.49 万元；其他商品和服务支出 1.90 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总体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 5.00 万元，支出决算为 3.80 万元，完成预算的 76.00%。决算数较预算数减少 1.20 万元，主要原因是大力压缩“三公”经费，更加严格控制公务接待费；决算数较上年“三公”经费决算数减少 0.10 万元，主要原因是财政部门严格执行当年“三公”经费较上年只减不增政策要求。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占%；公务用车购置费支出 0.00 万元，占%；公务用车运行维护费支出决算 0.00 万元，占%；公务接待费支出决算 3.80 万元，占 100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年无因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年无公务用车购置费用支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年无公务用车运行维护费用支出。

4. 公务接待费支出情况说明。2021 年公务接待 35 批次，225 人次，预算为 5.00 万元，支出决算为 3.80 万元，完成预算的 76.00%，决算数和预算数减少 1.20 万元，主要原因是大力压缩“三公”经费，更加严格控制公务接待费；决算数较上年“三公”经费决算数减少 0.10 万元，主要原因是财政部门严格执行当年“三公”经费较上年只减不增政策要求。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0.00 万元，支出决算为 3.00 万元，超出预算的%，决算数与预算数差额为 3.00 万元，主要原因为 2021 年度财政追加了政府会计制度培训费 3.00 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的%，决算数与预算数持平。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2021 年本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

2021 年本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2021 年机关运行经费预算为 161.10 万元，支出决算为 182.01 万元，完成预算的 112.97%。决算数较预算数增加 20.91 万元，主要原因 2021 年单位支出财政档案整理费；决算数较上年机关运行经费决算数增加 30.71 万元，主要原因是：2021 年度单位支出财政档案整理费和 2021 年度发放了 2018 年 05 月至 2021 年 12 月公务员车改补助。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关共有车辆 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，加强预算绩效管理的总体要求，统筹规划、分级管理、强化应用，建立健全贯穿预算编制、执行、监督和信息公开全过程的预算绩效管理制度，不断提升财政资金使用绩效，支持促进经济社会持续发展；完善了绩效管理工作机制，编制项目绩效目标，组织实施项目预算绩效管理工作，落实预算执行进度和绩效目标完成情况，定期组织开展项目绩效自评工作；明确了绩效管理职能，建立健全本单位预算绩效管理制度，办公室对预算绩效管理组织、指导，配合财政部门实施绩效管理。业务科室对本单位预算绩效管理自评工作，对预算绩效评价发现的问题，及时整改完善。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 66.38 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2021 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的%。

(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保障县财政局机关各专项工作及财政改革共 1 个一级项目绩效自评结果。

保障清涧县财政局机关各专项工作及财政改革项目绩效自评综述：此项目自评得分 10 分。项目全年预算数 117.10 万元，执行数 66.38 万元，完成预算的 56.69%。项目绩效目标完成情况：加强资金保障，推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接；加强疫情防控工作，助力打赢疫情防控阻击战；加强政府债务管理，支持防范化解重大风险；加强重点项目建设，扎实推进乡村振兴战略；加大环保资金投入，支持打赢污染防治攻坚战；加强帮扶干部队伍，筑牢乡村振兴“战斗堡垒”；加强党风廉政建设，促进从严治党纵深发展。弘扬时代新风气，激励引导青年党员干部爱岗敬业。下一步改进措施：为全县高质量发展作出积极贡献，让积极的财政政策更加积极有为，全体干部职工要积极上进，奋发有为。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		履职专项业务经费					
主管 部门 及 代码		清涧县财政局 306001		实施单位	清涧县财政局		
项目资金 (万元)		年 初 预 算 数	全年预算数	全年执行数	分 值	执行率	得分
	年度资金总额	117.10	117.10	66.38	10	56.69%	6
	其中：财政拨款	117.10	117.10	66.38	—	56.69%	—
	其他资金				—		—
年度 总体	预期目标			实际完成情况			

	目标 1: 加强资金保障, 推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。 目标 2: 加强疫情防控工作, 助力打赢疫情防控阻击战。 目标 3: 加强政府债务管理, 支持防范化解重大风险。 目标 4: 加强重点项目建设, 扎实推进乡村振兴战略。 目标 5: 加大环保资金投入, 支持打赢污染防治攻坚战。 目标 6: 加强帮扶干部队伍, 筑牢乡村振兴“战斗堡垒” 目标 7: 加强党风廉政建设, 促进从严治党纵深发展。 目标 8: 弘扬时代新风气, 激励引导青年党员干部爱岗敬业。				全面完成年初绩效目标任务			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	确保全县地方财政收入目标圆满完成	8400 万元	8890 万元	50	50	
			保障县财政局及下属单位人数	200 多人	200 多人			
			办公用房面积	5780 平米	5780 平米			
			供暖面积	5780 平米	5780 平米			
			零星修缮次数	1 次	1 次			
			办公耗材及办公设备采购	根据需要	按需采购			
			财政云一体化运维费	正常与否	正常			
			全面推进预算绩效管理改革	100%	100%			
			助力全县脱贫攻坚任务	全县	全县			
			全面完成财政云执行工作任务	全县行政事业单位	全县行政事业单位			
		质量指标	部门预算决算公开覆盖率	100%	100%			
			办公耗材利用率	100%	100%			
			印刷文件质量	符合国家	符合国家公文标			
			施工维修材料质量	符合标准	符合标准			
			零星维修质量达标率	100%	100%			
			取暖达标率	符合当地	符合当地取暖标准			
		时效指标	按时完成年度工作任务	12 月 31 日	12 月 31 日前			
			信息中心机房年度维保服务	服务期 1 年	服务期 1 年			

		成本指标	空调维保服务	服务期 1 年	服务期 1 年			
			工资统发系统维保服务	服务期 1 年	服务期 1 年			
			账务系统维保服务	服务期 1 年	服务期 1 年			
			局机关履职业务投入资金	52.38 万元	52.38 万元			
			信息中心履职监管投入资金	14.00 万元	14.00 万元			
	效益指标	社会效益指标	公共服务效率和质量水平	提高	提高	30		
			社会公众了解财政宏观政策	大力提升	大力提升			
		可持续影响	财政政策宣传持续性发挥作用	中长期	中长期			
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	100%	100%	10	10	
	总分						100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

（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 96.00 分。2021 年度本部门整体支出绩效评价等级为优秀部门。整体支出全年预算数 696.70 万元，执行数 640.12 万元，完成预算的 96.00%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”规划开局之年，也是

全面建成小康社会、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的关键之年，县财政局紧紧围绕“六稳”“六保”工作任务，坚持稳中求进工作总基调，组织协调各征收部门，积极应对严峻复杂的经济形势，持续强化财政收入征管，保障财政安全平稳运行，大力支持全县经济和社会事业发展，较好地完成了各项工作任务。

2021 年，县财政工作虽然取得了一定成绩，但当前财政运行和财政工作还面临一些困难和问题：

一是财政增收难度前所未有。受新冠疫情、经济下行、减税降费、新增财源匮乏等等因素叠加影响，我县财政收入小幅增收，财政收支矛盾异常突出。

二是财政支出压力空前加大。保“三保”、乡村振兴等各类重点项目等支出在不断增加，导致财政收支平衡压力较大，财政资金捉襟见肘，调控压力十分明显。

三是政府性债务风险日益凸显。政府性基金支撑乏力，地方可用财力不足，还本付息准备金严重不足。

四是预算绩效管理的问题和困难亟待解决。预算单位“重分配、轻管理，重支出、轻绩效”思想普遍存在。

五是机关事业单位养老保险和职业年金缴费收支形成了差额。我县机关事业单位现有参保人员共计 8985 人，其中，退休人员 2962 人，在职人员 6023 人。2021 年全年养老保险基金收

缴 11400 万元，养老保险基金支出 21700 万元，收支差额 10300 万元。按全省机关事业单位养老保险收支情况比对，全省在职人员和退休人员收支平衡比例为 3.5:1（人），我县在职人员和退休人员收支比例为 2.02:1（人），机关事业单位养老保险因此收支差额较大。鉴于我县财政目前面临的困境，短期内无法依靠自身发展有效改变，并且，机关事业单位养老保险收支失衡状况将长期存在，收支缺口有逐年扩大趋势。

下一步改进措施：2022 年是我国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年是实施“十四五”规划的关键之年，做好财政工作尤为重要，县财政局将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委、县政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，积极应对新形势新要求，充分发挥财政职能作用，促进财政事业高质量发展。

2022 年我县地方财政收入预计增长 5%，达到为 8820 万元；全县一般公共预算支出增长 3%，达到 27.67 亿元。为实现此收支目标，我局将积极谋划、真抓实干，全力以赴做好财政各项工作。

1、积极组织财政收入，提高财政收入质量

一是培植壮大地方财源，进一步加大招商引资力度，立足本县资源优势，下大力气抓好财源建设。二是严格依法征管，通过重点税源调查，摸清底数，确保税款征收到位，实现应收尽收。

三是加大对上争取力度，积极与省市财政对接，将我县财政困难及时向上级反映，争取财力性补助；同时主动配合相关部门做好项目前期准备工作，获取更多的专项资金和政府债券资金。

2、优化财政支出结构，严控一般性支出

进一步加大支出结构调整力度，突出保障重点领域和刚性支出，将财政资金投向“十四五”规划明确的发展领域，全力保障县委县政府重点任务落实。牢固树立过“紧日子”的思想，紧紧围绕县委、县政府中心工作，在保工资、保运转、保基本民生的基础上，进一步压缩一般性支出，确保“三公”经费只减不增，集中财力保障重点民生支出和乡村振兴等重大重点项目资金需求。

3、巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴战略

全面做好过渡期政策衔接，推动“超常规举措向常态化帮扶转变，阶段性攻坚向可持续发展转变”，把巩固脱贫攻坚成果摆在突出位置，严格落实“四个不摘”要求，重点支持产业扶贫、就业扶贫、异地搬迁后续扶持政策落实，实现脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接，以脱贫攻坚促进乡村振兴，以乡村振兴巩固脱贫攻坚。

4、深化财政体制改革，提升服务管理水平

一是进一步加强财政预算绩效管理，强化绩效评价结果应用，切实做到“花钱必问效，无效必问责”，全面提升财政资源配置效率和使用效益。二是优化我县政府采购营商环境，进一步深化政府采购改革，逐步扩大单位采购自主权，强化采购人主体

责任，推行政府采购监管从过程控制为主转向绩效管理为主。三是加强行政事业单位财务内控管理和评价，管控好资产资金，严格规范支出，切实防范风险。

5、强化党建引领作用，抓好干部队伍建设

一是始终坚持以党建为引领，不断加强党建工作，巩固“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，把“不忘初心，牢记使命”作为加强党的建设的永恒课题和全体党员干部的终身课题，形成长效机制教育，引导广大财政干部忠于财政事业，干净担当。二是加强财政干部业务培训，通过集中培训、网络培训等多种形式开展干部教育培训活动，进一步学习《新预算法》、《行政事业单位财务制度》等新变化的知识、政策、制度，不断提高财政干部职工的业务能力，提高办事效率。三是加强廉政教育，筑牢党风廉政建设和反腐败防线，扎实开展机关作风建设，积极打造“务实、清廉、文明、和谐”的机关工作环境，全面推进财政各项工作再上新台阶。

整体支出绩效自评表

(2020 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100% 为标准。在职人员控制率 ≤ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) × 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 ≤ 0，计 5 分；“三公经费” > 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [(本年度“三公经费”总额 - 上年度“三公经费”总额) / 上年度“三公经费”总额] × 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 ≥ 90%，计 5 分；80%（含）-90%，计 4 分；70%（含）-80%，计 3 分；60%（含）-70%，计 2 分；低于 60% 不得分。重点支出安排率 = (重点项目支出 / 项目总支出) × 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40 分)	预算执行 (15 分)	预算调整率	预算调整率 = 0，计 3 分；0-10%（含），计 2 分；10-20%（含），计 1 分；20-30%（含），计 0.5 分；大于 30% 不得分。预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%。	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）。	3	2.5	本年度有调出人员

		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50%；6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得 3 分；有结余，但不超过上年结转，得 2 分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以 100%为标准。三公经费控制率≤100%，计 6 分；每超过一个百分点扣 1 分，扣完为止。	“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%。	6	6	
过 程	预算管理 (15 分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1 分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1 分； ③相关管理制度得到有效执行，1 分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	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。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5 分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5 分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分；每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过 程	资产管理 (10 分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2 分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1 分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
过 程	资产管理 (10 分)	资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	3	
		固定资产利用率	每低于 100%一个百分点扣 0.1 分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	
产 出 (25 分)	职责履行 (25 分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	10	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况				10	
		单位职能工作				5	
效 果 (20 分)	履职效益 (20 分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	9	疫情影响
		社会效益				5	
		生态效益					
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分； 85%（含）-95%，计 3 分； 75%（含）-85%，计 1 分； 低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人。	5	5	
总 分					100	98.50	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。							

第四部分 专业名词解释

1. 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。

2. 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。

3. “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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。