新疆和田地区于田县财政局 2021 年度部门决算公开说明

目录

第一部分部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

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

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

第三部分专业名词解释

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》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

（一）贯彻执行国家财政、税收、国有资产的法规、制度和方针政策；贯彻执行并监督实施自治区、地区财政国有资产、财产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度。

（二）根据于田县国民经济和社会发展战略，制定本县财政发展战略和中长期财政规划，参与制定有关综合经济政策；提出运用财税政策实施县域经济调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制年度县本级决预算；代编全县预算草案并组织执行、审查、编制、批复部门预决算，受于田县人民政府委托向人大报告县本级和全县预算及执行情况，向人大报告决算和预算变动事项。

（四）根据预算安排，拟定财政税收收入计划，并组织实施、管理和监督；负责县税收的征收和管理。会同有关部门审查批准行政事业性收费项目并参与标准的制定。

（五）管理和监督县本级承担的各项财政收入和财政支出，组织和监督县财政预算的执行；负责县财政收入入库解缴，代表政府管理、监督地方国库资金的缴拨使用；负责预算外资金的财务管理工作。管理农业综合开发项目账务和资金；管理社会保障专项资金、财政扶贫资金、发展资金、以工代赈资金、扶贫贷款贴息等资金；管理县财政统发工资工作。

（六）负责实施国库集中支付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；执行社会保障资金财会制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度；执行政府采购管理制度和办法。

（七）管理和指导全县会计工作，加强会计监督，规范会计行为，保障会计资料的真实完整，查处各单位违反《会计法》及有关会计法规的案件；管理统一会计核算工作，组织执行《企业会计准则》、《事业单位会计准则》和分行业会计制度并贯彻执行，组织和管理会计人员的业务培训。

（八）贯彻执行自治区、地区国有资本金基础管理的有关法规、规章制度、管理办法、国有股权管理办法；组织查处国有资产流失案件。

（九）参与研究县级经济体制改革和企业改革，提出经济和社会发展的意见和建议，配合实施经济体制和企业改革的各项措施。

（十）监督财税方针政策、法律法规的执行；检查监督县级各项预算收入征收情况的各部门、单位财务执行情况；延伸检查重点行业和部门、重点税源和纳税大户，核查验证税收征管质量、财税政策、法令、制度执行情况；检查财政支出管理中的重要问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十一）承办上级部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

新疆和田地区于田县财政局2021年度，实有人数111人，其中：在职人员98人，离休人员0人，退休人员13人。

从部门决算单位构成看，新疆和田地区于田县财政局部门决算包括：新疆和田地区于田县财政局决算。单位无下属预算单位，下设11个处室，分别是：预算股、国库股、办公室、文行股、农财股、经建股、采购办、社保股、综合股、国库集中支付中心、金财办。

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 15,424.05 万元，与上年相比，增加 2,093.75 万元，增长 15.71%，主要原因是：上级专项资金拨款增加，收入增加。本年支出 15,424.05 万元，与上年相比，增加 2,093.75 万元，增长 15.71%，主要原因是：上级专项资金拨款增加，支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入 15,424.05 万元，其中：财政拨款收入 15,424.05 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 15,424.05 万元，其中：基本支出 1,628.42 万元，占 10.56%；项目支出 13,795.64 万元，占 89.44%；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 15,424.05 万元，与上年相比，增加 2,137.14 万元，增长 16.08%，主要原因是：上级专项资金拨款增

加，收入增加。财政拨款支出15,424.05万元，与上年相比，增加2,137.14万元，增长16.08%，主要原因是：上级专项资金拨款增加，支出增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数5,196.29万元，决算数15,424.05万元，预决算差异率196.83%，主要原因是：本年度中年中追加上级专项资金。财政拨款支出年初预算数5,196.29万元,决算数15,424.05万元,预决算差异率196.83%,主要原因是：本年度中年中追加上级专项资金。

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14,311.20万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010601行政运行1,466.21万元;

2010699其他财政事务支出2,438.14万元;

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出146.25万元;

2080506机关事业单位职业年金缴费支出15.96万元;

2130599其他扶贫支出8.20万元;

2299999其他支出32.79万元;

2320301地方政府一般债券付息支出10,203.66万元。

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1,628.42万元，其中：

人员经费 1,364.91 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助。

公用经费 263.51 万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费。

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 10.24 万元，比上年减少 0.36 万元，降低 3.40%，主要原因是：：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费。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：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出 9.14 万元，占 89.26%，比上年减少 0.31 万元，降低 3.28%，主要原因是：：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费；公务接待费支出 1.10 万元，占 10.74%，比上年减少 0.05 万元，降低 4.35%，主要原因是：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。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 9.14 万元，其中：公务用车购置

费 0.00 万元，公务用车运行维护费 9.14 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：车辆保险、油款、维修费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 4 辆。

公务接待费 1.10 万元，开支内容包括上级领导检查接待就餐费。单位全年安排的国内公务接待 7 批次，80 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 10.24 万元，决算数 10.24 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本年度严格执行预算。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：我单位无因公出国（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：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费预算数 9.14 万元，决算数 9.14 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本年度严格执行预算；公务接待费预算数 1.10 万元，决算数 1.10 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本年度严格执行预算。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 1,112.86 万元，与上年相比，增加 724.84 万元，增长 186.80%，主要原因是：本年专项债务付息经费增加。政府性基金预算财政拨款支出 1,112.86 万元，与上年相比，增加 724.84 万元，增长 186.80%，主要原因是：本年专项债务付息经费增加。

政府性基金预算财政拨款支出1,112.86万元。按功能分类科目项级科目公开，其中:

2320411国有土地使用权出让金债务付息支出1,112.86万元。

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年度新疆和田地区于田县财政局（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263.51万元，比上年增加191.86万元，增长267.77%，主要原因是：上级专项资金拨款增加，办公经费增加。

（二）政府采购情况

2021年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、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0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，单位共有房屋6,485.0（平方米），价值810.29万元。车辆4辆，价值99.19万元，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4辆，其他用车主要是：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4个，共涉及资金21199万元。预算绩效管理取得的成效：1.科学制定目标，促进绩效目标顺利实现。2.提高了项目资金使用的绩效意识。3.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。4.提高财政资金使用效益，确保项目顺利开展。5.对专项资金使用效果好的予以继续支持；对专项资金管理较好的做法予以宣传推广。发现的问题及原因：1.全过程预算绩效管理制度体系不健全。目前财政部门尚未制定系统、规范的绩效管理工作流程和操作细节，未建立社会中介、专家、数据库和档案等管理办法，绩效指标和标准体系建设不完善，未能细化、量化绩效指标，突出绩效特色。2.绩效管理专业人员匮乏，规范管理有盲点。预算绩效管理工作的覆盖面广、专业性强，预算单位在开展日常管理，需要具备一定专业素养和实战经验的

人力资源。3.评价指标体系不完善，实际操作有难度。尽管财政部制定出台了绩效评价共性指标体系，自治区财政也在陆续推出细化的评价指标和落实措施，但是对指标具体设置没有统一的明确规定，没有针对性较强的个性评价指标体系可供借鉴。下一步改进措施：1.一是高度重视，加强领导，精心组织，逐步推开，实现编制预算绩效目标全覆盖。积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现；财政管理部门对各部门绩效自评工作进行指导、监督、检查，积极运用评价结果，提高资金使用效率。2.二是加强宣传引导，强化绩效观念。党的十八届三中全会作出的《关于全面深化改革若干重大问题的决定》中对政府绩效管理和财政预算管理提出了明确要求，新修订的《预算法》也对预算绩效管理作出了具体规定，尽快建立并完善预算绩效管理机制也是推进法治型、服务型、节约型政府建设的有效途径和重要举措。一方面，要采取召开会议、出台规范性文件、专题培训、分类指导等多种形式，组织预算单位和工作人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效理念深入人心、让绩效管理人员熟知政策、知行合一。另一方面，要通过专题工作报告、情况通报、工作简报等方式，积极向县级党政机关和主要领导报告工作，让主要领导及时掌握预算绩效管理的推进情况、实际效果和存在的问题，以利于及时作出决策，支持并帮助解决工作中出现的困难

和问题，有效运用绩效评价结果调整管理思路。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》