

# 2021年度 沂源县财政局决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

1、贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策，起草有关规范性文件并监督执行，拟订有关财政政策和财务制度并组织实施。

2、根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划以及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订县与镇（街道）、经济开发区以及政府与企业的分配政策，落实鼓励公益事业发展的财税政策。

3、负责管理县级各项财政收支，编制年度县级预决算草案并组织执行，汇总全县财政预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责县级预决算公开。制定需要全县统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导镇（街道）、经济开发区财政预算管理工作。

4、负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

5、负责全县税收政策管理，根据授权，拟订县级管理权限内的税收政策及实施办法，完善全县税收保障机制。

6、按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理县级财政专户以及资金。管理财政票据。贯彻执行彩票管理政策和有关办法，根据上级财政部门安排，履行彩票市场监管职责，按照规定管理彩票资金。

7、负责组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务。按照规定开展国库现金管理工作。组织预算执行、监控以及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责县级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

8、负责制定全县政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全县年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

9、牵头编制国有资产管理情况报告。制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理相关工作。

10、负责制定全县国有资本经营预算制度和办法。编制县级国有资本经营预决算草案，汇总全县国有资本经营预决算，收取县级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

11、根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

12、根据县政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

13、根据县政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的责任。按照权限管理县直部门（单位）举办的国有企业。

14、牵头负责拟订优化县属国有资本布局结构的规划，提出县属国有资本战略性调整、产业以及企业重组整合的方案，推动国有资本有序进退。

15、牵头负责县属国有资本授权经营体制改革，按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作。分类推进国有企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革。

16、会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。审批所出资企业年度财务预算和决算方案。根据有关法律法规和权限，决定所出资企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

17、指导所监管企业完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度。推行职业经理人制度。按照管理权限和法定程序任免、委派相关企业领导人员。指导所监管企业党建工作和人才队伍建设。

18、监督所出资企业上缴国有资本收益。牵头制定企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，组织对所出资企业负责人进行年度和任期考核，确定负责人薪酬和奖惩。推进所监管企业实施经营管理者中长期激励。

19、牵头监测县属国有资本运营质量，监督企业财务状况。推动所监管企业实施财务等重大信息公开。负责企业国有资产基础管理，监督国有资产进场交易。

20、负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。按照权限对违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。

21、负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订县级基建投资的有关政策，制定县级基建财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金财政管理工作。

22、负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

23、负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

24、负责拟订全县地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款管理工作，开展财税领域涉外交流与合作。按照规定承担全县政府和社会资本合作管理相关工作。

25、负责拟订全县政府引导基金管理制度并监督执行。负责县级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。



26、负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度。

27、负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

28、负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。协助有关部门做好财政八项支出统计工作。

29、负责本部门、所属单位、相关出资企业和有关行业党的建设。

30、完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

内设办公室、预算科、国库科、经济建设科、行政政法科、科技教育文化科（挂人才科牌子）、社会保障科、农业农村科、债务和资产监督管理科、监督评价科10个行政科室。沂源县财政局本级决算包含局本级、局所属单位国有资产管理服务中心、政府投融资发展中心（加挂政府和社会资本合作（PPP）中心牌子）、财政综合服务中心、财政国库集中支付中心（加挂财政绩效评价中心牌子）的决算，主要原因是局所属单位国有资产管理服务中心、政府投融资发展中心（加挂政府和社会资本合作（PPP）中心牌子）、财政综合服务中心、财政国库集中支付中心（加挂财政绩效评价中心牌子）因财务未独立核算，由局本级（或机关）统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

## 第二部分

### 2021年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：沂源县财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1386.41	一、一般公共服务支出	32	1135.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	100.41
	9		九、卫生健康支出	40	75.44
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	75.09
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1386.41	本年支出合计	58	1386.41
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1386.41	总计	62	1386.41

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

单位：沂源县财政局

公开02表  
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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1386.41	1386.41					
201	一般公共服务支出	1135.46	1135.46					
20106	财政事务	1135.46	1135.46					
2010601	行政运行	924.35	924.35					
2010602	一般行政管理事务	97.63	97.63					
2010699	其他财政事务支出	113.49	113.49					
208	社会保障和就业支出	100.41	100.41					
20805	行政事业单位养老支出	96.4	96.4					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.27	87.27					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.14	9.14					
20899	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01					
2089999	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01					
210	卫生健康支出	75.44	75.44					
21011	行政事业单位医疗	75.44	75.44					
2101101	行政单位医疗	41.05	41.05					
2101103	公务员医疗补助	34.39	34.39					
221	住房保障支出	75.09	75.09					
22102	住房改革支出	75.09	75.09					
2210201	住房公积金	75.09	75.09					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：沂源县财政局

公开03表  
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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1386.41	1175.29	211.11			
201	一般公共服务支出	1135.46	924.35	211.11			
20106	财政事务	1135.46	924.35	211.11			
2010601	行政运行	924.35	924.35				
2010602	一般行政管理事务	97.63		97.63			
2010699	其他财政事务支出	113.49		113.49			
208	社会保障和就业支出	100.41	100.41				
20805	行政事业单位养老支出	96.4	96.4				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.27	87.27				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.14	9.14				
20899	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01				
2089999	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01				
210	卫生健康支出	75.44	75.44				
21011	行政事业单位医疗	75.44	75.44				
2101101	行政单位医疗	41.05	41.05				
2101103	公务员医疗补助	34.39	34.39				
221	住房保障支出	75.09	75.09				
22102	住房改革支出	75.09	75.09				
2210201	住房公积金	75.09	75.09				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：沂源县财政局

公开04表  
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1386.41	一、一般公共服务支出	33	1135.46	1135.46		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	100.41	100.41		
	9		九、卫生健康支出	41	75.44	75.44		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	75.09	75.09		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1386.41	本年支出合计	59	1386.41	1386.41		

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1386.41	总计	64	1386.41	1386.41		

注：本表反映单位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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：沂源县财政局

公开05表  
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
栏次		1	2	3
合计		1386.41	1175.29	211.11
201	一般公共服务支出	1135.46	924.35	211.11
20106	财政事务	1135.46	924.35	211.11
2010601	行政运行	924.35	924.35	
2010602	一般行政管理事务	97.63		97.63
2010699	其他财政事务支出	113.49		113.49
208	社会保障和就业支出	100.41	100.41	
20805	行政事业单位养老支出	96.4	96.4	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.27	87.27	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.14	9.14	
20899	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01	
2089999	其他社会保障和就业支出	4.01	4.01	
210	卫生健康支出	75.44	75.44	
21011	行政事业单位医疗	75.44	75.44	
2101101	行政单位医疗	41.05	41.05	
2101103	公务员医疗补助	34.39	34.39	
221	住房保障支出	75.09	75.09	
22102	住房改革支出	75.09	75.09	
2210201	住房公积金	75.09	75.09	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

单位：沂源县财政局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1025.28	302	商品和服务支出	59.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	473.67	30201	办公费	28.42	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	192.53	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	108.16	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.89	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.27	30206	电费	3.01	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.14	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.05	30208	取暖费	4	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	34.39	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.01	30211	差旅费	9.97	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	75.09	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	90.82	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	12.59	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	69.34	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	8.89	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.11	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.79	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1116.1	公用经费合计					59.19

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：沂源县财政局

公开07表  
金额单位：万元

预算数					决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；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。

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：沂源县财政局

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	

注：本表反映单位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。  
本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：沂源县财政局

公开09表  
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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

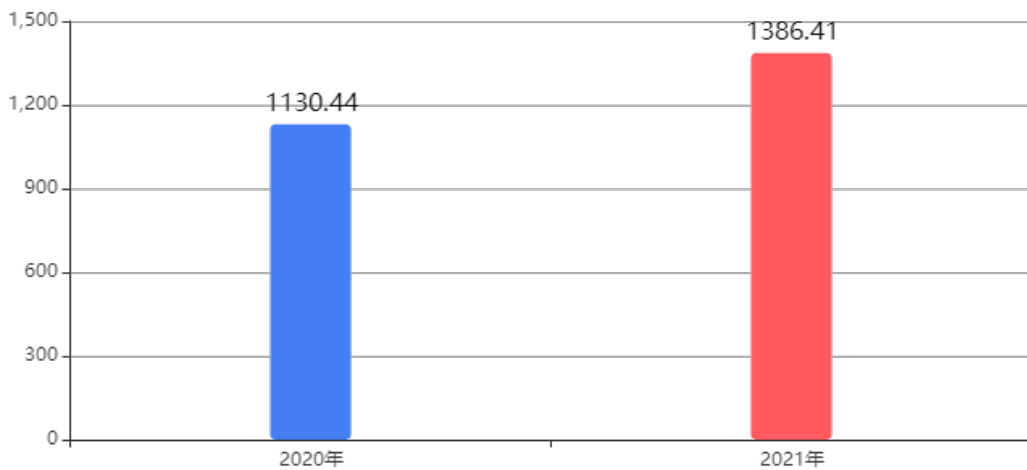
## 第三部分

# 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计1,386.41万元。与2020年度相比，收、支总计各增加255.97万元，增长22.64%。主要是：机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

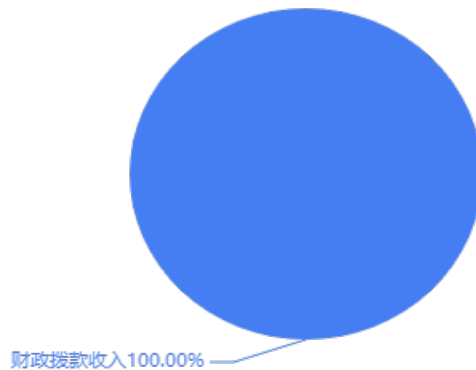


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计1,386.41万元，其中：财政拨款收入1,386.41万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,386.41万元。与2020年度相比，增加255.97万元，增长22.64%。主要是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

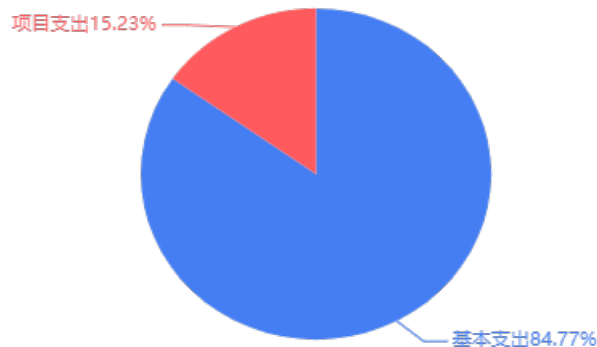
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计1,386.41万元，其中：基本支出1,175.29万元，占84.77%；项目支出211.11万元，占15.23%。



图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,175.29万元。与2020年度相比，增加127.35万元，增长12.15%。主要是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

2、项目支出211.11万元。与2020年度相比，增加148.11万元，增长235.10%。主要是疫情、人员去世、工作变化等原因，支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

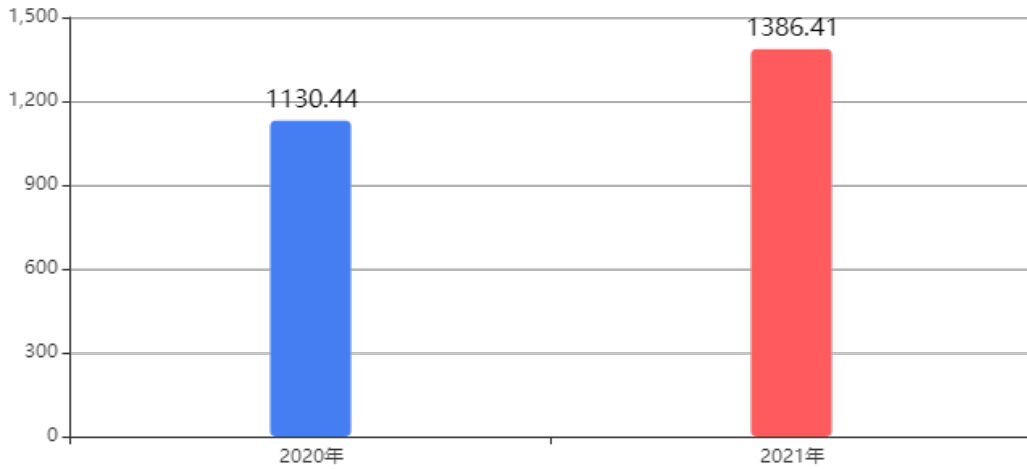
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

## 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、支总计1,386.41万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加255.97万元，增长22.64%。主要是：机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

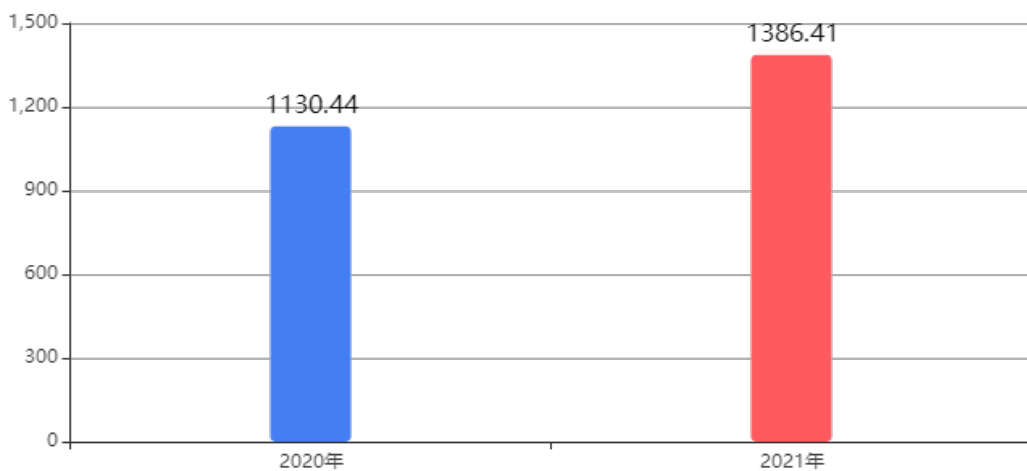


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,386.41万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加255.97万元，增长22.64%。主要是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加增加。

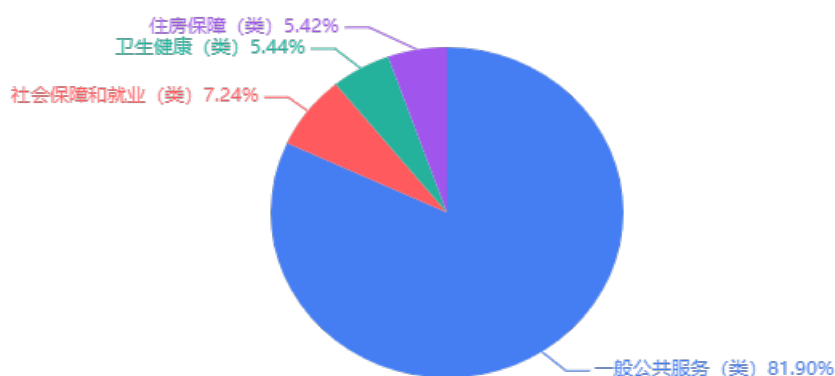
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,386.41万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出1135.46万元，占81.90%；社会保障和就业(类)支出100.41万元，占7.24%；卫生健康(类)支出75.44万元，占5.44%；住房保障(类)支出75.09万元，占5.42%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,201.58万元，支出决算为1,386.41万元，完成年初预算的115.38%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。其中：

1、一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(财政事务)(项)。年初预算为846.57万元，支出决算为924.35万元，完成年初预算的109.19%。决算数大于年初预算数主要原因是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

2、一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(财政事务)(项)。年初预算为63万元，支出决算为97.63万元，完成年初预算的154.97%。决算数大于年初预算数主要原因是机构改革，我单位分流部分人员及新录用人员增加。

3、一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为113.49万元，决算数大于年初预算数主要原因是是疫情、人员去世、工作变化等原因，支出。

4、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)。年初预算为88.63万元，支出决算为87.27万元，完成年初预算的98.47%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

5、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)。年初预算为44.31万元，支出决算为9.14万元，完成年初预算的20.63%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

6、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)。年初预算为3.01万元，支出决算为4.01万元，完成年初预算的133.22%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为45.67万元，支出决算为41.05万元，完成年初预算的89.88%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为29.53万元，支出决算为34.39万元，完成年初预算的116.46%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为79.63万元，支出决算为75.09万元，完成年初预算的94.30%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动而引起的差异。

## **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决算1,175.29万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,116.10万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助。

公用经费59.19万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、劳务费、工会经费。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一) “三公”经费支出决算总体情况说明**

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2021年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2021年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出59.19万元，与2021年预算基本持平。

### （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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0辆；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、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金211.11万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对网络运行经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金84.11万元。

（二）项目绩效自评结果。沂源县财政局2021年度县级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，充分发挥了财政职能，保证了财政局日常工作顺利进行，保障了财政日常业务办理，计

计算机等设施正常使用等各项工作有序正常开展，提高财政网络化管理水平，为全县工作发展提供了有力支撑。但也存在部分项目评价指标体系需要进一步完善、人员素质有待提高等问题，对预算绩效管理认识不到位、理解不充分。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及账册印刷等财政工作业务经费、网络运行经费等2个项目的绩效自评结果。

1. 账册印刷等财政工作业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为127万元，执行数为127万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：印制日常拨款单据、票据、各类会计账簿、凭证、账册、财政运行分析册子、人代会和常委会材料等，服务各类会议、调研等活动，保障各项财政工作正常开展。

2. 网络运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为84.11万元，执行数为84.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了日常业务办理，计算机等设施正常使用，加强了财政网络基础安全设施建设，维护好局机关网络安全，提高了财政网络化管理水平。发现的主要问题及原因：一是部分项目后续监管有待加强，资金使用效率需提升；二是绩效目标管理水平有待提高，个别指标设置适用性不强。下一步改进措施：一是精准对焦，科学设定绩效指标，强化目标跟踪管理，有效发挥绩效目标的指导作用。二是加强绩效运行监控，定期采集绩效信息，在充分分析项目管理、绩



效目标完成等情况的基础上，对监控发现的问题及时整改纠正，保障绩效指标如期实现。三是加强绩效目标管理，把科学设置绩效目标作为实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。网络运行经费项目，绩效评价综合得分为99分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位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。

**十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(财政事务)(项)：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(财政事务)(项)：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十八、一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**十九、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)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

**二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**二十一、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)：**反映财政部门安排的行政事业单位其他社会保障和就业费用。

**二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，安国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：**反映财政部门安排的行政事业单位医疗补助费用。

**二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：**反映行政单位事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附件

2021

单位：沂源县财政局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	账册印刷等财政工作业务经费	100	优
2	网络运行经费	99	优



(2021 年度)

单位：万元

项目名称	账册印刷等财政工作业务经费			主管部门	沂源县财政局			
项目实施单位	沂源县财政局			联系电话	3241445			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	127	127	127	10	100.0%	10	
	其中：当年财政拨款	127	127	127	—	100.0%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	充分发挥财政职能，宣传好财政工作，保证财政局日常工作顺利进行，保障财政各项工作有序开展，为全县工作发展提供有力支撑。			印制日常拨款单据、票据、各类会计账簿、凭证、账册、财政运行分析册子、人代会和常委会材料等，服务各类会议、调研等活动，保障各项财政工作正常开展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	印制各类账册等资料数量	≥4000份/册	5400份/册	10	10	
			设备购置运行维护数量	≥105个/套/件	105个/套/件	5	5	
		质量指标	资料和设备使用达到预期效果，保障财政各项工作正常运行	=100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位率	=100%	100%	10	10	
			资料设备到位情况	=100%	100%	5	5	
		成本指标	设备购置费、印刷费等	≤127万元	127万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	有效改善办公条件	良好	良好	10	10	
			提高工作质量	良好	良好	10	10	
		可持续影响指标	财政工作稳定进行	良好	良好	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务群体满意度	≥95%	96%	10	10		
总分		100						

(2021 年度)

单位：万元

项目名称	网络运行经费			主管部门	沂源县财政局			
项目实施单位	沂源县财政局			联系电话	3241445			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	84.11	84.11	84.11	10	100.0%	10	
	其中：当年财政拨款	84.11	84.11	84.11	—	100.0%	—	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障日常业务办理，计算机等设施正常使用，加强财政网络基础安全设施建设，维护好局机关网络安全，提高财政网络化管理水平，保证财政业务的正常开展。			1. 及时支付机房电费，保障局机关正常工作开展；2. 定期对局机关计算机等设备进行设备维护、更新，保障网络设备正常运行；3. 维护改造局机关网络线路，保障局机关网络安全。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	局机关计算机数量	≥105台	105台	10	10	
			机房用电量	≤12000kwh	11000kwh	10	10	
		质量指标	机房设备正常运转率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	维护设备及时性	及时	及时	10	10	
		成本指标	网络、机房设备运费费等	≤84.11万元	84.11万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障网络设备正常运转，提高网络安全水平	显著	显著	20	19	财政网迁移市级，下一步及时对接市级，做好网络保障
		可持续影响指标	财政工作有序进行	有序	有序	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务群体满意度	≥95%	95%	10	10		
总分		99						

# 2021年度网络运行经费项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

为大力助推财政各项改革和管理创新，沂源县财政局强化信息化网络与软件建设，升级使用了全县财政一体化核心业务系统（包括部门预算、指标管理、国库支付、工资统发等子系统）、办公自动化系统、资产管理等财政业务应用系统，以提高工作效率，促进财政管理科学化和规范化，强化对财政资金运行的监督管理。

沂源县财政局承担保障全县财政一体化业务系统正常运行，保障财政专网网络的运行稳定和畅通，为财政各项业务工作开展和行政办公管理提供技术支撑和信息化保障的职责，负责网络运行维护和业务系统软件运行维费的预算编制和执行。

### （二）项目预算安排和支出情况

#### 1. 预算安排

沂源县财政局批复该项目预算84.11万元，均为财政拨款。

#### 2. 支出

沂源县财政局网络运行经费实际支出84.11万元，预算执行率为100%。

### （三）项目主要内容和实施情况

#### 1. 主要内容

网络运行经费主要支付财政业务网络线路租赁费、机房设备运维费、全县财政专网信息安全等级保护测评费等有关费用。

## 2. 实施情况

该项目为延续性项目，沂源县财政局根据年度预算安排及网络运行维护实际工作需要，按照网络运行维护各相关项目合同约定方式支付费用。

一是保障财政网络线路畅通。确保各有关单位对财政业务系统的访问线路稳定畅通，及时完成了局网络费支付。二是保障沂源县财政局各业务系统运行正常，保障财政一体化系统等核心系统数据安全。三是保障计算机中心机房及各硬件设备运行正常，及时支付机房设备运维费。四是完成财政专网信息安全等级保护测评，保障财政专网网络安全。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体目标

通过对机房、核心设备、网络、财政业务系统等维护，保证网络和业务系统正常运行。

### （二）阶段性目标

通过对机房、核心设备、网络、财政业务系统等维护，保证网络和业务系统正常运行。

## 三、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象及范围

#### 1. 绩效评价目的

通过开展项目绩效评价，了解沂源县财政局网络运行经费项目是否按照有关制度办法实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，

客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评资金支出效率及其社会效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和预算资金使用效益；总结项目预算管理经验，查找资金使用与管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考。

## 2. 绩效评价对象及范围

本项目绩效评价对象为沂源县财政局网络运行经费项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，将评价对象细化为项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，项目预算编制科学性、资金分配合理性等；项目过程情况，包括预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；项目产出、效益情况，包括项目产出数量、质量、完成及时性情况，项目实施所产生的经济、社会效益及可持续影响情况等。

### （二）绩效评价原则

评价原则主要遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公共公正、独立评价原则。

### （三）评价方法

网络运行经费项目绩效评价根据其特点和评价工作的要求，主要运用比较法、公众评判法、实地考察等方法进行绩效评价分

析。

#### （四）评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。

#### （五）评价指标体系

绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，采用“结果导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价目标进行逐步分解，评价项目各方面的实施效率与产出效益。评价采用预期目标与实施结果相比较的方法，将绩效目标值与其实际所产生的产出或效益进行对比，对项目绩效结果进行全面评价。评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三大部分，总分为100分。

### 四、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

经综合评价，确定沂源县财政局网络运行经费项目绩效评价得分为99分，等级为“优”。得分情况详见表1：

表1：沂源县财政局网络运行经费项目绩效评价报告

指标	项目决策	项目过程	产出及效益	合计
分值	20	25	55	100
得分	20	25	54	99
得分率	100%	100%	98.18%	99%

#### （二）绩效分析

根据对绩效评价指标体系中各指标的得分情况，从项目决策、项目过程、产出及效益三个方面进行分析。主要指标得分情况详见表2：

表2：沂源县财政局网络运行经费项目得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	8	8
项目过程 (25分)	资金管理 (15分)	预算拨付率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
项目产出及 效益 (55分)	产出数量 (15分)	实际完成率	15	15
	产出质量 (12分)	质量达标率	12	11
	产出时效(8分)	完成及时性	8	8
	项目效益(20分)	社会效益	10	10
		可持续影响	10	10
合 计			100	99

1. 项目决策方面，该项目立项依据充分、过程规范，立项内容符合国家政策、发展规划要求，符合部门履职要求；项目绩效目标设置合理可行、依据充分，项目实施内容符合主管部门的实际工作要求；项目预算编制科学合理，预算内容符合项目实际需求，预算额度测算依据充分，标准明确，预算投入资金量与项目内容相匹配。

2. 项目过程方面，该项目预算资金足额到位，预算到位率高；预算执行情况良好；项目财务管理工作规范；项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，制度内容可有效指导部门管理工作及项目业务工作开展。

3. 项目产出和项目效益方面，该项目的实施一是有利于局各网络线路畅通，确保财政业务系统访问线路的稳定畅通；二是保障了计算机中心机房及各硬件设备运行正常，满足财政业务系统运行及局大楼工作人员网络办公需要。三是保障了局各业务系统运行正常，确保了财政一体化系统等核心系统数据安全。项目运行影响具有可持续性。

### （三）取得的成效

该项目的实施一是有利于全县财政系统网络线路畅通，确保财政业务系统访问线路的稳定顺畅；二是保障了局各业务系统运行正常，确保了财政一体化系统等核心系统数据安全；三是保障了计算机中心机房及各硬件设备运行正常，满足财政业务系统运行及局大楼工作人员网络办公需要。

该项目的实施保障了全县财政一体化业务系统的正常运行，保



障财政专网网络的运行稳定和畅通，为财政各项业务工作开展和行政办公管理提供技术支撑和信息化保障，有利于提高财政部门工作效率，促进财政管理的科学化和规范化，强化对财政资金运行的监督管理。该项目的实施具有可持续性。

## 五、存在的问题及原因分析

项目绩效目标编制科学性有待进一步提高。经查阅该项目绩效目标申报表，该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。但个别指标的指标内容与项目实际内容有差别，指标值设置不准确，效益质量有待进一步提高。

## 六、有关建议

综合绩效评价结果，建议项目单位规范绩效目标编制。绩效目标是绩效评价对象计划在一定期限内达到的产出和效果。本项目长期目标为“概括和描述延续性项目在整个计划期内的总体产出和效果”，年度目标为“概括描述项目在本年度所计划达到的产出和效果”。绩效目标应符合客观实际，合理可行，指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关；且应从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可以采用定性的分级分档形式表述。

绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，建议项目单位在后续预算编制的工作中，在结合项目实际，客观、科学、

全面地设置项目绩效目标的同时，以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。