

丹凤县财政局（本级） 2021年度单位决算

保密审查情况： 已审查

单位主要负责人审签情况： 已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

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 单位概况

一、单位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）。

二、单位决算构成

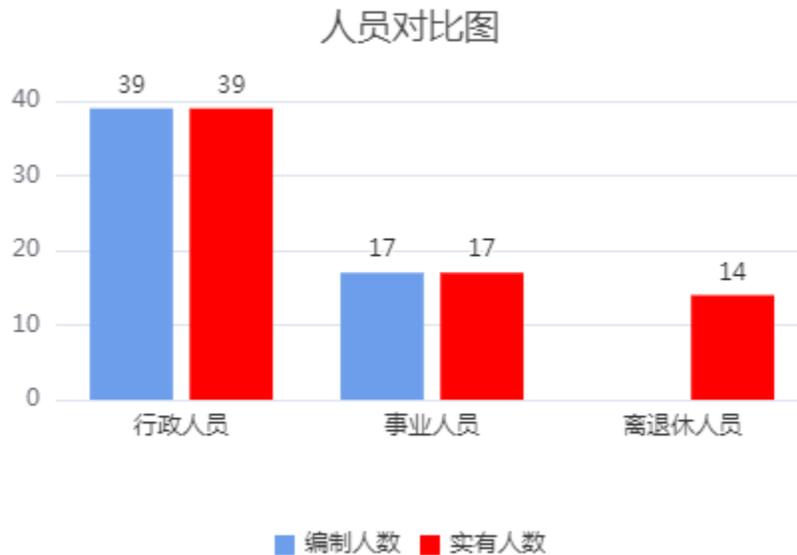
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共8个，包括1个行政单位和7个事业单位：

序号	单位名称
1	丹凤县财政局（本级）
2	丹凤县非税收入管理中心

序号	单位名称
3	丹凤县政府采购中心
4	丹凤县财政投资评审中心
5	丹凤县财政局信息中心
6	丹凤县工资发放中心
7	丹凤县政府债务管理中心
8	丹凤县惠农资金发放中心

三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制56人，其中行政编制39人、事业编制17人；实有人员56人，其中行政39人、事业17人。单位管理的离退休人员14人。



第二部分 2021年度单位决算表

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	本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	1,006.29	1. 一般公共服务支出	870.85
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	75.97
		9. 卫生健康支出	23.55
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		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	35.92
		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	1,006.29	本年支出合计	1,006.29
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	1,006.29	支出总计	1,006.29

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	1,006.29	1,006.29						
201	一般公共服务支出	870.85	870.85						
20106	财政事务	870.85	870.85						
2010601	行政运行	310.18	310.18						
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	298.23	298.23						
208	社会保障和就业支出	75.97	75.97						
20805	行政事业单位养老支出	75.97	75.97						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.28	54.28						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69						
210	卫生健康支出	23.55	23.55						
21011	行政事业单位医疗	23.55	23.55						
2101101	行政单位医疗	23.55	23.55						
221	住房保障支出	35.92	35.92						
22102	住房改革支出	35.92	35.92						
2210201	住房公积金	35.92	35.92						

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	1,006.29	793.43	212.86			
201	一般公共服务支出	870.85	657.99	212.86			
20106	财政事务	870.85	657.99	212.86			
2010601	行政运行	310.18	310.18				
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	298.23	298.23				
208	社会保障和就业支出	75.97	75.97				
20805	行政事业单位养老支出	75.97	75.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.28	54.28				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69				
210	卫生健康支出	23.55	23.55				
21011	行政事业单位医疗	23.55	23.55				
2101101	行政单位医疗	23.55	23.55				
221	住房保障支出	35.92	35.92				
22102	住房改革支出	35.92	35.92				
2210201	住房公积金	35.92	35.92				

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	1,006.29	1. 一般公共预算支出	870.85	870.85		
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	75.97	75.97		
		9. 卫生健康支出	23.55	23.55		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		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	35.92	35.92		
		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	1,006.29	本年支出合计	1,006.29	1,006.29		
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	1,006.29	支出总计	1,006.29	1,006.29		

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。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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	1,006.29	793.43	212.86
201	一般公共服务支出	870.85	657.99	212.86
20106	财政事务	870.85	657.99	212.86
2010601	行政运行	310.18	310.18	
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	298.23	298.23	
208	社会保障和就业支出	75.97	75.97	
20805	行政事业单位养老支出	75.97	75.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	54.28	54.28	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69	
210	卫生健康支出	23.55	23.55	
21011	行政事业单位医疗	23.55	23.55	
2101101	行政单位医疗	23.55	23.55	
221	住房保障支出	35.92	35.92	
22102	住房改革支出	35.92	35.92	
2210201	住房公积金	35.92	35.92	

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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	542.93		公用经费合计	250.50
301	工资福利支出	539.80	302	商品和服务支出	250.50
30101	基本工资	217.04	30201	办公费	31.82
30102	津贴补贴	119.45	30202	印刷费	8.00
30103	奖金		30203	咨询费	1.89
30107	绩效工资	67.87	30204	手续费	2.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.28	30205	水费	8.33
30109	职业年金缴费	21.69	30206	电费	11.26
30110	职工基本医疗保险缴费	23.55	30207	邮电费	6.38
30111	公务员医疗补助缴费		30208	取暖费	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	93.35
30113	住房公积金	35.92	30213	维修(护)费	15.68
303	对个人和家庭的补助	3.13	30214	租赁费	
30305	生活补助	3.13	30217	公务接待费	3.93
			30226	劳务费	15.68
			30227	委托业务费	
			30228	工会经费	19.85
			30239	其他交通费用	31.54

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。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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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：本表反映单位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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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

编制单位：丹凤县财政局（本级）

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			

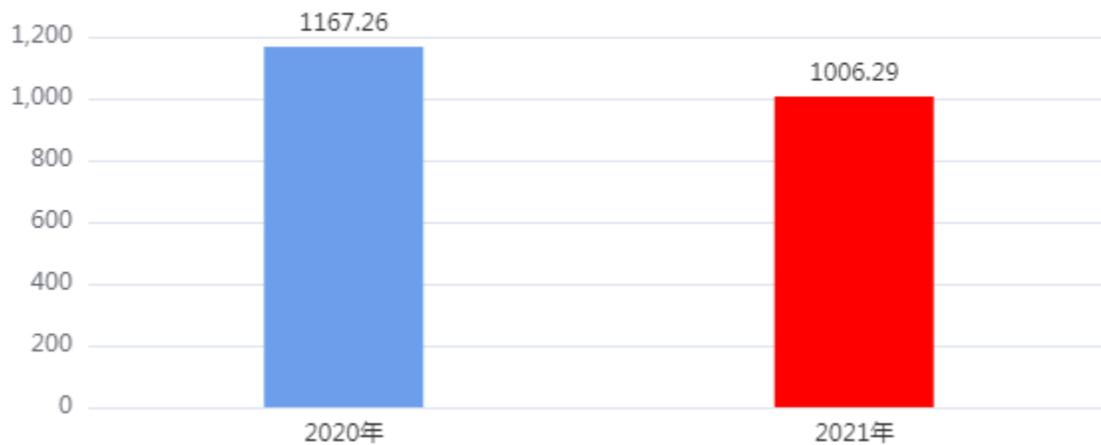
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为1,006.29万元，与上年相比减少160.97万元，下降13.79%，下降的主要原因是：受新冠疫情影响，差旅费、会议费自然减少，从严控制各项费用，压缩一般性支出。

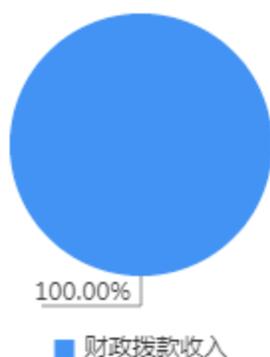
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

本年度收入合计1,006.29万元，其中：财政拨款收入1,006.29万元，占100.00%。

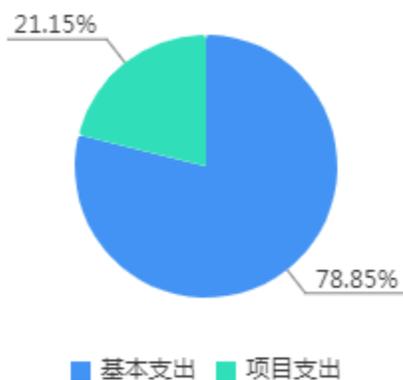
收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,006.29万元，其中：基本支出793.43万元，占78.85%；项目支出212.86万元，占21.15%。

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1,006.29万元，与上年相比减少160.97万元，下降13.79%，下降的主要原因是：受新冠疫情影响，差旅费、会议费自然减少，从严控制各项费用，压缩一般性支出。



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1,006.29万元，支出决算1,006.29万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比减少160.97万元，下降13.79%，下降的主要原因是：受新冠疫情影响，差旅费、会议费自然减少，从严控制各项费用，压缩一般性支出。

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）财政事务（款）行政运行（项）预算310.18万元，支出决算310.18万元，完成预算的100.00%。

（二）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%。

（三）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%。

（四）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%。

（五）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298.23万元，支出决算298.23万元，完成预算的100.00%。

（六）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54.28万元，支出决算54.28万元，完成预算的100.00%。

（七）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21.69万元，支出决算21.69万元，完成预算的100.00%。

（八）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23.55万元，支出决算23.55万元，完成预算的100.00%。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算35.92万元，支出决算35.92万元，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793.43万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费542.93万元，主要包括：基本工资217.04万元、津贴补贴119.45万元、绩效工资67.87万元、机关事业单位基本养老保险缴费54.28万元、职业年金缴费21.69万元、职工基本医疗保险缴费23.55万元、住房公积金35.92万元、生活补助3.13万元。

（二）公用经费250.50万元，主要包括：办公费31.82万元、印刷费8.00万元、咨询费1.89万元、手续费2.79万元、水费8.33

万元、电费11.26万元、邮电费6.38万元、差旅费93.35万元、维修(护)费15.68万元、公务接待费3.93万元、劳务费15.68万元、工会经费19.85万元、其他交通费用31.54万元。

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；二是严格贯彻落实中央八项规定精神，从严格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；二是严格贯彻落实中央八项规定精神，从严格控制公务接待费支出。其中：

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。共接待国内来访团组12个，来宾256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

本单位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

本单位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250.50万元，支出决算250.50万元，完成预算的100.00%。支出决算比上年减少103.02万元，主要原因是：受新冠疫情影响，差旅费、会议费自然减少，从严控制各项费用，压缩一般性支出。

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。

本单位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工作流程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1个，涉及资金212.86万元。

（二）单位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1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。

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：	230	212.86		92.55%	
		其中：县级财政资金	230	212.86		92.55%	
		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、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。			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		
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		139	100%	
		质量指标	审减率		>9.6%	100%	
	时效指标	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	经济效益指标	节约财政资金		在预算可控范围内	审减15930.62万元	
		社会效益指标	依法评审、规范评审		100%	100%	
		生态效益指标	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%	
						
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。

（三）单位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1006.29万元，执行数1006.29万元，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											
(一) 简要概述部门职能与职责。					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、资金使用情况和重大专项资金的绩效评价工作。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2021年支出合计1006.29万元，其中：基本支出793.43万元，占78.85%；项目支出212.86万元，占21.15%；经营支出0万元。						
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。					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、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，努力提高财政收入质量；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，转化工作作风。						
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	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)	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。预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率（70%）的，得0分。	1006.29/ 1006.29	100%	100%	9	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，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高。	
		预算调整率 (5分)	10	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。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预算调整数)。一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整绝对值5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。		0	100%	9		
	投入	预算执行 (25分)	10	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。半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上半年结余结转 + 本年部门预算安排 + 上半年执行中追前第三季度支出进度 = 部门前第三季度实际支出 / (上年结余结转 + 本年部门预算安排 + 前第三季度执行中追加追减	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。 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（	国库支付系统	半年进度40%，三季度进度75%	半年进度40%，三季度进度75%	9		
		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%。	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。		100%	100%	5		
	过程	预算管理 (15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。	3.93/4.95	100%	79.40%	4		
		资产管理规范性 (5分)	10	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。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。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。		100%	100%	10		

	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	10	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规定以及有关专项资金管理办法的; 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。	100%	100%	9		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		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 \geq)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 \leq)得分=年初目标值/实际	100%	100%	40		
		项目效益 (20分)	100			100%	100%	95		
备注:										
1、“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。										
2、“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）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位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。