

# 兰西县财政局

## 2021 年度部门决算

### 公开说明

# 目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门（单位）职责.....	1
二、机构设置.....	3
三、人员构成.....	3
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	5
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	10
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	10
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	10
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	10
二、收入决算增减变化情况说明.....	10
三、支出决算增减变化情况说明.....	12
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	14
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	16
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	16
十、机关运行经费执行情况说明.....	16
十一、政府采购支出情况说明.....	17
十二、国有资产占有使用情况说明.....	17
十三、预算绩效情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附录.....	错误！未定义书签。

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

(一) 贯彻执行国家财政税收、会计法规及有关方针政策，制定和组织实施财政发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定全县各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡各级政府财力的建设；拟定和执行县与乡（镇）政府与企业的分配政策。

(二) 制定和执行财政、国有资本金基础管理、财务、会计管理的规章制度；组织涉外财政债务的国际谈判并草签有关协议、协定。

(三) 编制全县年度预决算草案；受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预（决）算及其执行情况，并组织预算执行分析及其各类报表；管理县级各项财政收入；管理县级预算外资金和财政专户资金；管理有关政策性资金，实行预算内外收支统一管理，综合运用地方财力；会同有关部门审批行政事业性收费立项，管理收费罚没票据。

(四) 参与提出地方税收政策建议，与县地方税务局共同审议上报；根据全县预算安排，参与确定年度地方税收计划；提出税种增减、税目税率调整、减免地方所得税和对全县财政影响较大的临时特案减免税的建议。

（五）管理全县财政公共支出；拟定和执行政府采购政策，执行落实政府采购计划；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇收支；制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策；执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；制定基本建设财务管理制度，审核自筹基础建设项目资金来源。

（六）办理和监督县级财政的经济发展支出、中央和省市、县投资项目的财政拨款、县级财政投入的挖潜改造资金、新产品试制费和乡镇企业发展基金；负责农业综合开发资金管理；负责管理科技三项费并参与项目的审议评定；监督和执行《企业财务通则》。

（七）执行国家颁发的本县国有资产管理的方针政策、改革方案、规章制度、管理办法；撰写本县国有资产管理的规章和办法；编制县级年度国有资产经营预决算，拟定国有资产收益收缴管理办法；负责企业国有资产清产核资、产权界定、产权登记、国有股权管理，产权纠纷调处和资产流失查处等工作；负责指导国有资本金的统计、分析和财产评估业务。

（八）管理全县财政社会保障支出；拟定社会保障资金的财政管理制度；组织实施以社会保障资金使用的财政监督。

（九）执行政府外债管理的方针政策、规章制度和管理办法；参与研究拟定全县地方金融、国家债务、证券及彩票政策，

管理和监督县政府的内外债务；办理和监督世界银行贷款、亚洲开发银行贷款和日本输出入银行贷款以及融资租赁特定贷款转贷业务。

（十）贯彻执行《会计法》，拟定和监督执行会计规章制度、《企业会计准则》、政府总预算、行政和事业单位及分行业的会计专业技术职务资格考试工作，并负责考试的培训工作；指导和监督注册会计师和会计师事务的业务；指导和管理社会审计。

（十一）监督地方税收法规执行情况，监督全县财政收支和县直各部门的财务活动；检查财政政策、规章制度执行情况和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，查处违反财经纪律问题；会同有关部门对行政事业性收费和罚没支出进行稽查，开展治理乱收费、乱集资、乱罚款工作。

（十二）制定并组织实施全县财政系统财政科学研究和教育规划；制定财政干部培训计划；负责财政调研、财政信息、财政文告和财政宣传工作。

（十三）承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

兰西县财政局设 16 个内设机构，分别为办公室、预算股、国库股、经济建设和综合股、农业农村股、社会保障股、政府

采购管理办公室、政府债务和金融管理股、科教和文化股、行政政法股、监督评价和会计管理股、资产监督管理股、政府采购黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明购中心、财政评审中心、国库支付中心、资产服务中心。兰西县财政局部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（股室）共 16 个，包括：为办公室、预算股、国库股、经济建设和综合股、农业农村股、社会保障股、政府采购管理办公室、政府债务和金融管理股、科教和文化股、行政政法股、监督评价和会计管理股、资产监督管理股、政府采购中心、财政评审中心、国库支付、国库支付中心、资产服务中心。

### 三、人员构成

2021 年末兰西县财政局部门实有人数 97 人，其中：行政人员 72 人、参公人员 25 人、事业人员 0 人、退休人员 0 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 0 人，其中，行政人员增加 0 人、参公人员增加 0 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：元

部门：黑龙江省绥化市兰西县财政局      2021年度

收			入			支		
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额	出
类	次		1	类	次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入		1	10,539,504.44	一、一般公共服务支出		32	7,633,786.55	
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	2,188,708.98	
		9		九、卫生健康支出		40	513,888.91	
		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	203,120.00	
		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		
<b>本年收入合计</b>		27	10,539,504.44	<b>本年支出合计</b>		58	10,539,504.44	
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		
<b>总 计</b>		31	10,539,504.44	<b>总 计</b>		62	10,539,504.44	

注：1. 本表反映部门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。

## 二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：黑龙江省绥化市兰西县财政局

2021年度

金额单位：元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合 计		<b>10,539,504.44</b>	<b>10,539,504.44</b>	
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>7,633,786.55</b>	
<b>20106</b>	<b>财政事务</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>7,633,786.55</b>	
2010601	行政运行	4,923,838.99	4,923,838.99	
2010602	一般行政管理事务	2,709,947.56	2,709,947.56	
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
2080501	行政单位离退休	1,502,164.50	1,502,164.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	686,544.48	686,544.48	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
2101101	行政单位医疗	513,888.91	513,888.91	
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
2210201	住房公积金	203,120.00	203,120.00	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

项	目	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合	计	<b>10,539,504.44</b>	<b>7,829,556.88</b>	<b>2,709,947.56</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>4,923,838.99</b>	<b>2,709,947.56</b>
<b>20106</b>	<b>财政事务</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>4,923,838.99</b>	<b>2,709,947.56</b>
2010601	行政运行	4,923,838.99	4,923,838.99	
2010602	一般行政管理事务	2,709,947.56		2,709,947.56
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
2080501	行政单位离退休	1,502,164.50	1,502,164.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	686,544.48	686,544.48	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
2101101	行政单位医疗	513,888.91	513,888.91	
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
2210201	住房公积金	203,120.00	203,120.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

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	国有资本预算财政拨款
性 质	次	1	性 质	次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10,539,504.44	一、一般公共服务支出	33	7,633,786.55	7,633,786.55		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本预算财政拨款	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	2,188,708.98	2,188,708.98		
	9		九、卫生健康支出	41	513,888.91	513,888.91		
	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	203,120.00	203,120.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本预算支出	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>10,539,504.44</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>10,539,504.44</b>	<b>10,539,504.44</b>		
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				
国有资本预算财政拨款	31			63				
<b>合 计</b>	<b>32</b>	<b>10,539,504.44</b>	<b>合 计</b>	<b>64</b>	<b>10,539,504.44</b>	<b>10,539,504.44</b>		

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

项 目	本年支出	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
<b>合 计</b>		<b>10,539,504.44</b>	<b>7,829,556.88</b>	<b>2,709,947.56</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>4,923,838.99</b>	<b>2,709,947.56</b>
<b>20106</b>	<b>财政事务</b>	<b>7,633,786.55</b>	<b>4,923,838.99</b>	<b>2,709,947.56</b>
2010601	行政运行	4,923,838.99	4,923,838.99	
2010602	一般行政管理事务	2,709,947.56		2,709,947.56
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>2,188,708.98</b>	<b>2,188,708.98</b>	
2080501	行政单位离退休	1,502,164.50	1,502,164.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	686,544.48	686,544.48	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>513,888.91</b>	<b>513,888.91</b>	
2101101	行政单位医疗	513,888.91	513,888.91	
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>203,120.00</b>	<b>203,120.00</b>	
2210201	住房公积金	203,120.00	203,120.00	

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表  
金额单位：元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,306,726.38	302	商品和服务支出	17,000.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,462,986.39	30201	办公费	17,000.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,024,261.60	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	415,925.00	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	656,544.45	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	513,889.91	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	208,120.00	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,508,830.50	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	1,502,164.50	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3,666.00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	捐赠	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	7,812,556.88		公用经费合计				17,000.00

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：211001  
部门：黑龙江省绥化市兰西县财政局  
公开07表  
金额单位：元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表”。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开08表
部门：黑龙江省绥化市兰西县财政局							金额单位：元
功能分类科目 编码	项目 科目名称	年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
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  
 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表							公开09表
部门：黑龙江省绥化市兰西县财政局							金额单位：元
功能分类科目 编码	项目 科目名称	年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况  
 本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

### 第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

#### 一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。兰西县财政局部门 2021 年度部门决算

收支总额 1053.9 万元，其中：本年收入 1053.9 万元，年初结转和结余 0.0 万元；本年支出 1053.9 万元，年末结转和结余 0.0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 80.6 万元，下降 7.1%，主要原因是 2021 年压缩办公经费及严格控制一般性支出的因素导致对应收入减少；支出总额增减少 80.6 万元，下降 7.1%，主要原因是 1、2021 年在职和离退休工资调整增；2、2020 年有国有资本经营预算支出而 2023 年没有该项支出等主要因素；年末结转和结余增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我单位没有结余结转资金的使用。

## 二、收入决算增减变化情况说明

兰西县财政局部门 2021 年度收入合计 1053.9 万元，其中：财政拨款收入 1053.9 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	1053.9	-80.6	-7.1	1、2021 年在职和离退休工资调整增；2、2020 年有国有资本经营预算支出而 2023 年没有该项支出等主要因素
1.财政拨款收入	1053.9	-80.6	-7.1	、2021 年在职和离退休工资调整增；2、2020

				年有国有资本经营预算支出而 2023 年没有该项支出等主要因素
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

### 三、支出决算增减变化情况说明

兰西县财政局部门 2021 年度支出合计 1053.9 万元，其中：基本支出 782.9 万元，占 74.3%；项目支出 271.0 万元，占 25.7%；上缴上级支出 0 万元，占 00%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	1053.9	-80.6	-7.1	
1.基本支出	782.9	-194.4	-19.9	压缩经费。
2.项目支出	271.0	123	83.1	因为报表系统原因 2021 年调整工资部分未能列到基本支出，列到项目支出中导致增加。
3.上缴上级支出				
4.经营支出		-9.2	-100	因去年没有国有资本经营支出，所以同比减少
5.对附属单位补助支出				

### 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。兰西县财政局部门 2021 年度财政拨款收入 1053.9 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支

出 1053.9 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 80.6 万元，下降 7.1%；财政拨款支出减少 80.6 万元，下降 7.1%，年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 82.4 万元，增长 8.5%；财政拨款支出增加 82.4 万元，增长 8.5%。财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

## 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。兰西县财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1053.9 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 1053.9 万元，其中，基本支出 782.9 万元，项目支出 271 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 80.6 万元，下降 7.1%，主要原因是 2021 年在职和离退休工资调整增；2020 年有国有资本经营预算支出而 2023 年没有该项支出等主要因素；一般公共预算财政拨款支出减少 80.6 万元，下降 7.1%，主要原因是 2021 年在职和离退休工资调整增；2020 年有国有资本经营预算支出而 2023 年没有该项支出等主要因素。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 82.4 万元，增长 8.5%，变化的主要原因是调资等原因导致支出增加从而一般公共预算收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 82.4 万元，增长 8.5%，变化的主要原因是调资等原因导致支出增加。

#### (四) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 971.5 万元，支出决算为 1053.9 万元，完成年初预算的 108.5%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 671.7 万元，支出决算为 492.4 万元，完成年初预算的 73.3%。决算数小于预算数的主要原因：因决算系统限额原因，一部分调整工资列到项目支出，导致决算数小于预算数。一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 161.2 万元，支出决算为 271.0 万元，完成年初预算的 168.1%。决算数大于预算数的主要原因：因决算系统限额原因，一部分调整工资列到项目支出，导致决算数大于预算数。

2. 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 70.4 万元，支出决算为 68.6 万元，完成年初预算的 97.4%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年有人退休导致养老保险匹配

减少。

3.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 28.6 万元，支出决算为 51.4 万元，完成年初预算的 179.7%。决算数大于预算数的主要原因：因为工资调整所以医保也随之调增。

4.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 22.0 万元，支出决算为 20.3 万元，完成年初预算的 92.3%。决算数小于预算数的主要原因：2021 年有人退休导致住房公积金匹配减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

兰西县财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 782.9 万元，其中：人员经费 781.2 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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、生活补助。公用支出 1.7 万元，主要包括：办公费 1.7 万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

财政局部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

财政局政府性基金预算财政拨款收支为 0。

## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。兰西县财政局部门 2021 年度国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，年初国有资本经营预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 0 万元，年末国有资本经营预算财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。国有资本经营预算财政拨款收入减少 9.2 万元，下降 100%，国有资本经营预算财政拨款支出减少 9.2 万元，下降 100%。

（三）与 2021 年初预算相比。国有资本经营预算财政拨款收入增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是 2021 年年初预算没有安排此项收入；国有资本经营预算财政拨款支出 0.0 万元，增长 0.0%，变化的主要原因是 2021 年年初预算没有安排此项。

## 十、机关运行经费执行情况说明

兰西县财政局部门2021年度机关运行经费支出1.7万元，比2020年决算数减少29.4万元，下降94.5%，主要原因是2020年因

上级部门要求国库及预算等相关部门参加培训2020年差旅费增加而2021年没有此项支出所以导致2021年比2020年减少。比2021年度预算数减少6.9万元，增长减少94.5%，主要原因是因决算系统限额原因，一部分调整到项目支出，导致决算数小于预算数。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。兰西县财政局2021年度政府采购支出总额17万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购服务支出17万元。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，兰西县财政局共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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、其他用车0辆，其他用车主要是检测车；单位价值50万元以上通用设备0台，单价100万元以上专用设备0台。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我局对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目3个，二级项目0个，共涉及资金490万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对3个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出490万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

## （二）部门预算整体支出自评结果

我局部门预算整体支出自评涉及资金490万元，执行数为490万元，完成预算的100%，得分95分。绩效目标完成情况：通过项目实施，更好的贯彻落实党中央、县委县政府关于财政工作的方针政策和决策部署，二是保障年度各项工作顺利开展，提高预算资金的效率性、经济性。发现的问题及原因：一是项目绩效主体责任不够明确。二是未能有效应用评价结果。下一步改进措施：一是高度重视，加强组织领导。强化预算执行监督，确保绩效目标实现，切实履行预算绩效管理主体责任，推动绩效监控工作有序开展，确保绩效监控结果真实、准确、客观。二是合理设置绩效目标。结合绩效管理经验，找出绩效管理中的问题，根据业务情况更合理的设置绩效目标，加强绩效评价结果应用。

## （三）项目支出绩效自评结果

我局对3个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数

合计490万元，执行数合计490万元，完成预算的100%，平均得分95分。具体情况为：

1.3个项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分95分。全年预算数为490万元，执行数为490万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成财政工作的方针政策和决策部署，二是保障年度各项工作顺利开展，提高预算资金的效率性、经济性。发现的问题及原因：一是项目绩效主体责任不够明确。二是未能有效应用评价结果。下一步改进措施：一是高度重视，加强组织领导。强化预算执行监督，确保绩效目标实现，切实履行预算绩效管理主体责任，推动绩效监控工作有序开展，确保绩效监控结果真实、准确、客观。二是合理设置绩效目标。结合绩效管理经验，找出绩效管理中的问题，根据业务情况更合理的设置绩效目标，加强绩效评价结果应用。

#### （四）项目支出部门评价结果

我局对3个项目支出开展了绩效自评，项目支出全年预算数合计490万元，执行数合计490万元，完成预算的100%，平均得分95分。具体情况为：

1.3个项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分95分。全年预算数为490万元，执行数为490万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成财政工作的方针政策和决策部署，二是保障年度各项工作顺利开展，提高预

算资金的效率性、经济性。发现的问题及原因：一是项目绩效主体责任不够明确。二是未能有效应用评价结果。下一步改进措施：一是高度重视，加强组织领导。强化预算执行监督，确保绩效目标实现，切实履行预算绩效管理主体责任，推动绩效监控工作有序开展，确保绩效监控结果真实、准确、客观。二是合理设置绩效目标。结合绩效管理经验，找出绩效管理中的问题，根据业务情况更合理的设置绩效目标，加强绩效评价结果应用。

上述各项绩效评价表详见附件。

#### 第四部分 名词解释

- 1、财政拨款收入：指县级财政当年拨付的公共财政预算资金。
- 2、财政专户资金：指县级财政当年拨付的财政专户资金。
- 3、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
- 4、政府基金收入：指县级财政当年拨付的政府基金。
- 5、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。
- 6、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。

7、因公出国（境）经费。单位用于工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等方面的支出。

8、公务接待费。单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用，主要包括单位为执行公务或开展业务活动需合理开支的住宿费、交通费、用餐费等。

9、公务用车购置及运行费。单位用于公务用车购置（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险等。

10、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

11、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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。

## 第五部分 附录

### 1. 量化评价表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

部门决算量化评价表

单位名称：黑龙江省2020年度部门决算汇总

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准	
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重	名称	权重	名称	权重					
预算编制及执行情况	90	预算编制的合规完整性	90	财政拨款收入预算差异率	10	$\frac{\text{财政拨款收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				事业收入预算差异率	5	$\frac{\text{事业收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				经营收入预算差异率	2	$\frac{\text{经营收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				其他收入预算差异率	3	$\frac{\text{其他收入} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				年初结转和结余预算差异率	5	$\frac{\text{年初结转和结余} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)≤100%, 扣减1分; 差异率(绝对值)>100%时, 每增加10% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				人员经费预算差异率	3	$\frac{\text{人员经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
				公用经费预算差异率	2	$\frac{\text{公用经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。			
		预算执行的有效性	50	50	人员经费预算执行差异率	10	$\frac{\text{人员经费} - \text{预算数}}{\text{预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
					公用经费预算执行差异率	10	$\frac{\text{公用经费} - \text{预算数}}{\text{预算数}} \times 100\%$	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
					财政拨款结转和结余率	10	$\frac{\text{财政拨款结转和结余}}{\text{本年年末数/支出预算预算数}} \times 100\%$	结转和结余率=0, 得满分; 结转和结余率(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
					财政拨款结转上下年变动率	10	$\frac{\text{财政拨款结转} - \text{上年年末数}}{\text{上年年末数}} \times 100\%$	变动率<0, 得满分; 变动率≥0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
					财政拨款结余上下年变动率	5	$\frac{\text{财政拨款结余} - \text{上年年末数}}{\text{上年年末数}} \times 100\%$	比重=0, 得满分; 比重(绝对值)>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
					“三公”经费支出预算差异率	5	$\frac{\text{“三公”经费} - \text{年初预算数}}{\text{年初预算数}} \times 100\%$	差异率≤0, 得满分; 差异率>0时, 每增加5% (含) 扣减1分, 减至0分为止。		
		预算编制及执行的规范性	10	10	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休人员经费比重	10	$\frac{\text{财政拨款项目支出} - \text{工资福利支出} + \text{离退休费}}{\text{项目支出合计}} \times 100\%$	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。		
财务状况	10				资产状况	5	财政应还额度变动率	5	$\frac{\text{期末数} - \text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
					负债状况	5	借款变动率	4	$\frac{\text{借款} - \text{期初数}}{\text{期初数}} \times 100\%$	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5% (含) 扣减0.5分, 减至0分为止。
			1	应缴财政款及时性	1	应缴财政款=0, 得满分, 应缴财政款=0, 得0分	应缴财政款=0, 得满分, 应缴财政款=0, 得0分			
合计	100	—	100	—	100	—	64.5	—	—	

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母均为0的情况，按满分计算。

## 2. 部门预算整体支出绩效自评表

### 部门预算整体支出绩效自评表

(2020年度)

部门名称		下属单位个数	填报人及电话
年度 目标	年初设定目标		全年完成情况

#### 分解目标自评

一级 指标	数量	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完 成值	设定分值	实际得分	未完成情况和改进措 施		
业务 类	50	数量指标								
		质量指标								
		时效指标								
		成本指标								
		效益 类	40	经济效益 指标						
社会效益 指标										
生态效益 指标										
可持续影响 指标										
满意度 类	10	服务对象 满意度指 标								
总分						100				
部门整体绩效 自评得分			未完成情况 (总分 80分以下 填列)			整改措施 (总分80 分以下填 列)				

说明 请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的全额,如没有请填写无。

※注:此表只对各一级预算部门对两年初部门整体绩效目标填列。

### 3.项目（专项）支出绩效自评表

省级项目（专项）支出绩效自评表 (2020年度)										
项目（专项）名称		部门预算项目填1 省级专项填0		填报人及电话						
省级主管部门		实施单位								
项目资金（万元）	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：				10分					
	其中：中央补助				/					
	省级资金				/					
其他资金				/						
年度目标	预期目标			实际完成情况						
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	当期完成值	权重分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
基础指标 50分	产出指标	数量指标								
		质量指标								
		时效指标								
	成本指标									
	效益指标 30分	经济效益指标								
		社会效益指标								
	生态效益指标									
可持续发展指标										
满意度指标 10分	服务对象满意度指标									
（涉及预算调整、项目取消以及涉及预算执行率、得分等情况的，在此处以文字说明）										
总分							100			
说明	简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有填“无”。									

※注：此表须对照2020年度项目资金（专项）设定的绩效目标填写。

## 4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称:							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	.....	指标解释	评价标准	得分
决策	例如：绩效目标（分数自行设置）	绩效目标合理性（分数自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置）				
	.....						
过程	例如：资金管理（分数自行设置）	资金使用合规性（分数自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）				
	.....						
产出	例如：产出数量（分数自行设置）	实际完成率（分数自行设置）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）				
	.....						
效益	项目效益（分数自行设置）	例如：实施效益（分数自行设置）	社会效益（分数自行设置）				
	.....						