

**牡丹江市西安区财政局**

**2021 年度部门决算**

**公开说明**

# 目 录

第一部分 部门概况 .....	1
一、部门职责 .....	1
二、机构设置 .....	2
三、人员构成 .....	3
第二部分 2021 年度部门决算公开报表 .....	4
一、收入支出决算总表 .....	4
二、收入决算表 .....	5
三、支出决算表 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	7
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 .....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	12
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明 .....	13
一、收入支出总体增减变化情况说明 .....	13
二、收入决算增减变化情况说明 .....	13
三、支出决算增减变化情况说明 .....	14
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	15
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明 .....	17
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明 .....	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	17
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 .....	18
十、机关运行经费执行情况说明 .....	18
十一、政府采购支出情况说明 .....	18
十二、国有资产占有使用情况说明 .....	18
十三、预算绩效情况说明 .....	19
第四部分 名词解释 .....	20
第五部分 附录 .....	22

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行国家和省、市财政、税收、国有资产管理的方针政策和法律法规，研究拟定全区财政、税收管理的规范性文件 and 财务会计规章制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟定全区财政、税收的发展战略、中长期规划及改革方案；参与宏观经济决策；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；拟定和执行区与乡镇、国家与企业的分配办法。

（三）编制年度区级财政预算草案并组织执行，汇总全区财政决算；受区政府委托，向区人民代表大会报告区级和全区财政预算及其执行情况，向区人大常委会报告区级财政决算管理区级各项财政收入；管理区级预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金；会同有关部门申报行政事业性收费的立项；负责彩票的监督管理工作。

（四）根据区级预算安排，确定财政收入分配计划，提出地方性税收政策建议；负责农业税的征收和管理。

（五）管理区级财政公共支出和各项专款；拟定和执行政府采购办法；制定和执行需要全区统一规定的开支标准和支出规定；制定和监督执行基本建设财务制度。

(六) 参与区级政府投资项目的可行性论证，办理区级政府投资项目的财政拨款；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；审查建设项目的工程预(结)算和竣工决算，参与制定工程取费标准。

(七) 负责全区地方各类企业、行政事业单位的财务、会计管理工作，拟定和监督执行财务制度、会计制度；指导和管理工作社会审计工作。

(八) 监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映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；组织协调财税、审计监督检查工作。

(九) 负责全区的国有资产管理工。做好全区国有资产的清产核资、产权界定和资产评估；参与国有企业设立及撤并的审批，搞好国有企业拍卖及国有资产的保值增值；行政事业单位非经营资产转经营资产的审批。

(十) 承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

牡丹江市西安区财政局部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级有内设机构共有 13 个，分别是综合和会计管理岗、综合计划和预算管理岗、法规税政岗、国库支付岗、财务管理岗、政府采购管理岗、国有资产管理岗、财政

监督检查岗、财源建设管理岗、农业开发管理岗、乡镇财政管理岗、金融项目管理岗、预算岗、债务岗、国有资产办公室。

### 三、人员构成

2021 年末实有人数 18 人，其中：行政人员 7 人、退休人员 11 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 3 人，其中，行政人员减少 2 人、退休人员减少 1 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：万元

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

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	144.28	一、一般公共服务支出	32	91.25
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	44.65
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	8.38
	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		<b>本年支出合计</b>	58	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2.36	年末结转和结余	60	2.36
	30			61	
<b>总计</b>	31	146.63	<b>总计</b>	62	146.63

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：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

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		<b>144.28</b>	<b>144.28</b>					
201	一般公共服务支出	<b>91.25</b>	<b>91.25</b>					
20106	财政事务	<b>91.25</b>	<b>91.25</b>					
2010601	行政运行	91.25	91.25					
208	社会保障和就业支出	<b>44.65</b>	<b>44.65</b>					
20805	行政事业单位养老支出	<b>23.33</b>	<b>23.33</b>					
2080501	行政单位离退休	11.08	11.08					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.73	8.73					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.52	3.52					
20808	抚恤	<b>21.23</b>	<b>21.23</b>					
2080801	死亡抚恤	21.23	21.23					
20899	其他社会保障和就业支出	<b>0.09</b>	<b>0.09</b>					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.09	0.09					
221	住房保障支出	<b>8.38</b>	<b>8.38</b>					
22102	住房改革支出	<b>8.38</b>	<b>8.38</b>					
2210201	住房公积金	6.13	6.13					
2210202	提租补贴	2.25	2.25					

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

#### 支出决算表

部门：牡丹江市西安区财政局 2021 年度 公开 03 表  
金额单位：万元

项目							
功能分类 科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		144.28	144.28				
201	一般公共服务支出	91.25	91.25				
20106	财政事务	91.25	91.25				
2010601	行政运行	91.25	91.25				
208	社会保障和就业支出	44.65	44.65				
20805	行政事业单位养老支出	23.33	23.33				
2080501	行政单位离退休	11.08	11.08				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.73	8.73				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.52	3.52				
20808	抚恤	21.23	21.23				
2080801	死亡抚恤	21.23	21.23				
20899	其他社会保障和就业支出	0.09	0.09				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.09	0.09				
221	住房保障支出	8.38	8.38				
22102	住房改革支出	8.38	8.38				
2210201	住房公积金	6.13	6.13				
2210202	提租补贴	2.25	2.25				

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

### 财政拨款收入支出决算总表

部门：牡丹江市西安区财政局 2021 年度 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	144.28	一、一般公共服务支出	33	91.25	91.25		
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	44.65	44.65		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	8.38	8.38		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	144.28	<b>本年支出合计</b>	59	144.28	144.28		
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				
<b>总计</b>	32	144.28	<b>总计</b>	64	144.28	144.28		

注：本表反映部门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支出和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

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		144.28	144.28	
201	一般公共服务支出	91.25	91.25	
20106	财政事务	91.25	91.25	
2010601	行政运行	91.25	91.25	
208	社会保障和就业支出	44.65	44.65	
20805	行政事业单位养老支出	23.33	23.33	
2080501	行政单位离退休	11.08	11.08	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.73	8.73	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.52	3.52	
20808	抚恤	21.23	21.23	
2080801	死亡抚恤	21.23	21.23	
20899	其他社会保障和就业支出	0.09	0.09	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.09	0.09	
221	住房保障支出	8.38	8.38	
22102	住房改革支出	8.38	8.38	
2210201	住房公积金	6.13	6.13	
2210202	提租补贴	2.25	2.25	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 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

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

金额单位：万元

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	82.06	302	商品和服务支出	29.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	36.25	30201	办公费	5.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	22.23	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.1	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	8.73	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	3.52	30207	邮电费	3.23	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	0.09	30211	差旅费	0.54	31008	物资储备	
30113	住房公积金	6.13	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	9.86	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	33.05	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	6.5	31013	公务用车购置	
30302	退休费	11.08	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	21.23	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.74	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	3.6	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
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				

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

金额单位：万元

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
				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		115.1	公用经费合计					29.17

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：221001

公开 07 表

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

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：本部门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批复表

财政批复 07 表

部门：牡丹江市西安区财政局

2021 年度

金额单位：万元

科目编码			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			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

注：本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

## 九、国有资产经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资产经营预算财政拨款收入支出决算批复表

部门：牡丹江市西安区财政局 2021 年度 财决批复 08 表  
金额单位：万元

科目编码			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		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8

注：本部门没有国有资产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。牡丹江市西安区财政局 2021 年度部门决算收支总额 146.63 万元，其中：本年收入 144.28 万元，年初结转和结余 2.36 万元；本年支出 146.63 万元，年末结转和结余 2.36 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 5572.34 万元，下降 97.48%，主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助收入 5560.08 万元，本年无此收入，对比上年收入减少；支出总额减少 5572.39 万元，下降 97.48%，主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助支出 5560.08 万元，本年无此支出，对比上年支出减少；年末结转和结余增加 0 万元，增长 0%。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

牡丹江市西安区财政局 2021 年度收入合计 144.28 万元，其中：财政拨款收入 144.28 万元，占 100%；无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入、其他收入。

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	144.28	-5572.34	-97.48	上年度财政对基本医疗保险基金的补助收入 5560.08 万元，本年无此收入，对比上年收入减少
1.财政拨款收入	144.28	-5572.34	-97.48	上年度财政对基本医疗保险基金的补助收入 5560.08 万元，本年无此收入，对比上年收入减少
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

牡丹江市西安区财政局 2021 年度支出合计 144.28 万元，其中：基本支出 144.28 万元，占 100%；无项目支出、上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。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	144.28	-5572.39	-97.47	上年度财政对基本医疗保险基金的补助支出 5560.08 万元，本年无此支出，对比上年支出减少
1.基本支出	144.28	-5572.39	-97.47	上年度财政对基本医疗保险基金的补助支出 5560.08 万元，本年无此支出，对比上年支出减少
2.项目支出				
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
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。牡丹江市西安区财政局 2021 年度财政拨款收入 144.28 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 144.28 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 5,572.34 万元，下降 97.48%；财政拨款支出减少 5,572.39 万元，下降 97.48%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比持平。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 9.53 万元，下降 6.2%；财政拨款支出减少 9.53 万元，下降 6.2%。

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。牡丹江市西安区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 144.28 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 144.28 万元，其中，基本支出 144.28 万元，项目支出 0 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 5572.34 万元，下降 97.48%，主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助收入 5,560.08 万元，本年无此收入，对比上年收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 5,572.39 万

元，下降 97.48%，主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助支出 5,560.08 万元，本年无此支出，对比上年支出减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 9.53 万元，下降 6.2%，变化的主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助收入 5,560.08 万元，本年无此收入，对比上年收入减少；一般公共预算财政拨款支出减少 9.53 万元，下降 6.2%，变化的主要原因是上年度财政对基本医疗保险基金的补助支出 5,560.08 万元，本年无此支出，对比上年支出减少。

#### （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 153.81 万元，支出决算为 91.25 万元，完成年初预算的 59.33%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为 153.81 万元，支出决算为 91.25 万元，完成年初预算的 59.33%。决算数小于预算数的主要原因：一是本年度在职人员和退休人员减少，人员支出减少；二是年初预算全部为一般公用服务，实际支出时分列其他支出类别。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出、抚恤、其他社会保障和就业支出（款）行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出、死亡抚恤、其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 44.65 万元，决算数大于预算数的主要原因：年初预算全部为一般公用服务，实际支出时分列其他支出类别。

3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金、提租补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.38 万元，决算数大于预算数的主要原因：年初预算全部为一般公用服务，实际支出时分列其他支出类别。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明**

牡丹江市西安区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 144.28 万元，其中：

人员经费 115.10 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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助。

公用支出 29.17 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费。

## **七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明**

牡丹江市西安区财政局 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**

牡丹江市西安区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

牡丹江市西安区财政局国有资本经营预算财政拨款支出为0。

## 十、机关运行经费执行情况说明

牡丹江市西安区财政局2021年度机关运行经费支出29.17万元，比2020年决算数增加5.2万元，增长21.69%，主要原因是本年度工作实际需要增长，公用经费对比上年增长。比2021年度预算数减少6.01万元，下降17.08%，主要原因是本年度按年初预算压缩公用支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。本部门2021年度无政府采购预算支出。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。本部门2021年无预留项目面向中小企业采购事项。

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，本部门无车辆，无单位价值50万

元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。

### 十三、预算绩效情况说明

#### （一）预算绩效管理工作开展情况

牡丹江市西安区财政局2021年度一般公共预算无项目支出，未开展绩效自评。

#### （二）部门预算整体支出自评结果

牡丹江市西安区财政局部门预算整体支出自评涉及资金153.81万元，执行数为144.28万元，完成预算的93.80%，得分95分。绩效目标完成情况：本年度基本完成了各项人员经费、公用经费的收支。预算执行率差额小于10%。年度的各项经费的支出符合标准，购置的商品及服务符合质量标准。及时、足额支付各项费用。单位人员及服务对象满意度较好。发现的主要问题及原因：本年度部分人员经费未能及时支付。下一步改进措施：加强资金使用效率，确保资金及时支出。

#### （三）项目（专项）支出绩效自评结果

本部门无项目（专项）支出绩效自评。

#### （四）项目（专项）支出部门评价结果

本部门无项目（专项）支出部门评价。

上述各项绩效评价表详见附录。

## 第四部分 名词解释

根据《2021年政府收支分类科目》和《2021年部门决算报表编制说明》，对我局2021年度部门决算中相关名词解释如下：

1.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，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

2.财政拨款收入：是指行政单位从同级财政部门取得的财政预算资金。财政拨款收入来源于国家财政预算资金，是国家按预算安排给予行政单位的补助。关于财政拨款收入应从以下两个方面理解：一是“从同级财政部门取得”，是指行政单位直接或者按照部门预算隶属关系从同一级次财政部门取得的财政拨款。对于一级预算单位，一般是从同级财政部门直接取得；对于二级及二级以下预算单位，一般是按照部门预算隶属关系，通过一级预算单位从同级财政部门取得。二是“财政预算资金”，包括行政单位从同级财政部门取得的所有财政拨款，强调全面、完整。

3.基本支出：是指行政单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划。

4.一般公共服务类：一般公共服务支出主要用于保障机关事业单位正常运转，支持各机关单位履行职能，保障各机关部

门的项目支出需要，以及支持地方落实自主择业军转干部退役金等。

5.“三公”经费支出：反映本部门公务接费用、公务用车运行维护费用及因公出国（境）差旅费用的支出。

6.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。

7.社会保障和就业支出(类)：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

# 第五部分 附录

## 1. 量化评价表

### 部门决算量化评价表

编制单位：牡丹江市西安区财政局						2021年度		金额单位：	
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	预算编制的	准确性	财政拨款收入预决算差异率	5	-6.20	4.0	财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
			事业收入预决算差异率	5		5.0	事业收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
			经营收入预决算差异率	3		3.0	经营收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
			其他收入预决算差异率	5		5.0	其他收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
			年初结转和结余预决算差异率	5			年初结转和结余：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
			人员经费预决算差异率	4	-2.97	3.5	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。	
	准确完整性	预算执行的	有效性	公用经费预决算差异率	3	-17.08	3.0	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预算执行差异率	10		10.0	人员经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*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		10.0	公用经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*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		10.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*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		9.5	财政拨款结转：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*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		5.0	财政拨款结余：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*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。
执行的规范性	执行的规范性	“三公”经费支出预决算差异率	5		5.0	“三公”经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*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。		
		财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5		5.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*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。		
		基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5		5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/公用经费*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	资产负债状况	货币资金	5	4.72	4.5	货币资金：（期末数-期初数）/期初数*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。		
		借款	4		4.0	借款：（期末数-期初数）/期初数*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。		
		应缴财政款及时性	1		1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分		
合计	100	—	100	—	100	—	92.5	—	

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. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。



## 部门预算整体支出绩效自评表 (2021 年度)

部门名称		牡丹江市西安区财政局			下属单位个数	0	填报人及电话	曹阳 15645388267	
年度总体目标	年初设定目标				全年完成情况				
	完成本年度各项人员经费、公用经费的收支。严格执行预算，预算执行率差额不能大于 10%。年度的各项经费的支出符合标准，购置的商品及服务符合质量标准。及时、足额支付各项费用。确保单位人员及服务对象满意。				本年度基本完成了各项人员经费、公用经费的收支。预算执行率差额小于 10%。年度的各项经费的支出符合标准，购置的商品及服务符合质量标准。及时、足额支付各项费用。单位人员及服务对象满意度较好。				
分解目标自评									
一级指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	设定分值	实际	未完成原因和改进措施	
产出指标	50	数量指标	经费预算执行差异率	<10%	<8.75%	15	15		
		质量指标	购置的商品及服务符合质量标准	100%	100%	15	15		
		时效指标	及时、足额支付各项费用	100%	90%	20	15	本年度人员经费未能及时支付，应加强资金使用效率，确保资金及时支出。	
成本指标									
效益指标	40	经济效益							
		社会效益	服务民生，保障民生、改善民生	稳定发展	稳定发	40	40		
满意度指标	10	服务对象满意度	单位人员及服务对象满意度	90%	95%	10	10		
总分						100	95		
部门整体绩效自评得分		95	未完成原因 (总分 80 分以下填列)				整改措施 (总分 80 分以下填列)		
说明	无。								

3.项目（专项）支出绩效自评表

本部门无重点项目（专项）支出。

4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

本部门无省级项目（专项）支出。