

2021年度 湘阴县财政局部门决算

目 录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2021年度部门决算表

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、政府采购支出说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、2021年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

湘阴县财政局部门概况

一、部门职责

湘阴县财政局的主要职责是：

湘阴县财政局主要组织贯彻执行国家财税法律、法规和方针政策，拟订全县财政政策、改革方案草案并监督执行；参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订县与经开区、镇（街）的分配政策草案并执行；完善鼓励公益事业发展的财税政策；负责编制年度县本级预算草案并组织预算执行；承担政府非税收入管理责任；组织制订国库管理制度、国库集中支付

制度，指导和监督本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；制定政府采购相关制度并监督实施；组织实施国有资产的清产核资产权界定和登记；负责审核部门预算项目支出和政府投资项目评审；承担农业财务、财政支农有关专项资金的监管和农业综合开发责任；执行社会保障资金的财务管理制度；贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，负责政府性债务日常工作，监督财税方针政策，法律法规的执行情况；组织实施本级财政支出绩效评估工作；承担全县的会计管理责任等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

根据编委核定，我局内设科室 13 个，所属事业单位 10 个。

内设科室分别是办公室（财务股）、预算股（税政法规股）、行政股（政法股）、教科文股、经济建设股、农业农村股（农村综合改革办公室）、社会保障股、企业股（资产管理股）、会计股、人事股、绩效管理股（财政监督管）、金融债务股、综合规划股（财源建设办公室）。

所属事业单位分别是湘阴县国库集中支付中心、湘阴县国有资产服务中心、湘阴县财政事务中心、湘阴县乡镇财政服务中心、湘阴县基建预算评审服务中心、湘阴县政府采购管理中心、湘阴县重点工程财务服务中心、湘阴县财政信息中心、湘阴县村级账乡代理服务中心。

（二）决算单位构成

湘阴县财政局 2021 年部门决算汇总公开单位构成包括：湘阴县财政局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门: 湘阴县财政局

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	3,024.95	一、一般公共服务支出	32	2,657.23
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	54.16	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	169.83
	9		九、卫生健康支出	40	76.11
	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	121.78
	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	54.16
	24		二十四、债务还本支出	55	

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

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门: 湘阴县财政局

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
	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	3,079.11	本年支出合计	58	3,079.11
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	3,079.11	总计	62	3,079.11

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

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门: 湘阴县财政局

金额单位: 万元

功能分类科目编码	科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,079.11	3,079.11					
201	一般公共服务支出	2,657.23	2,657.23					
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	4.00	4.00					
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务	4.00	4.00					
20106	财政事务	2,653.23	2,653.23					
2010601	行政运行	1,087.06	1,087.06					
2010699	其他财政事务支出	1,566.17	1,566.17					
208	社会保障和就业支出	169.83	169.83					
20805	行政事业单位养老支出	162.37	162.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.37	162.37					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.46	7.46					
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.02	1.02					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.44	6.44					
210	卫生健康支出	76.11	76.11					
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11					

注: 1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门: 湘阴县财政局

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
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11					
221	住房保障支出	121.78	121.78					
22102	住房改革支出	121.78	121.78					
2210201	住房公积金	121.78	121.78					
229	其他支出	54.16	54.16					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	54.16	54.16					
2290401	其他政府性基金安排的支出	54.16	54.16					

注: 1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门: 湘阴县财政局

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	3,079.11	2,589.72	489.39			
201	一般公共服务支出	2,657.23	2,222.00	435.23			
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	4.00	4.00				
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	4.00	4.00				
20106	财政事务	2,653.23	2,218.00	435.23			
2010601	行政运行	1,087.06	1,087.06				
2010699	其他财政事务支出	1,566.17	1,130.94	435.23			
208	社会保障和就业支出	169.83	169.83				
20805	行政事业单位养老支出	162.37	162.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.37	162.37				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.46	7.46				
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.02	1.02				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.44	6.44				
210	卫生健康支出	76.11	76.11				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11				

注: 1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门: 湘阴县财政局

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	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11				
221	住房保障支出	121.78	121.78				
22102	住房改革支出	121.78	121.78				
2210201	住房公积金	121.78	121.78				
229	其他支出	54.16		54.16			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	54.16		54.16			
2290401	其他政府性基金安排的支出	54.16		54.16			

注: 1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门: 湘阴县财政局

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	3,024.95	一、一般公共服务支出	33	2,657.23	2,657.23		
二、政府性基金预算财政拨款	2	54.16	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	169.83	169.83		
	9		九、卫生健康支出	41	76.11	76.11		
	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	121.78	121.78		
	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	54.16		54.16	
	24		二十四、债务还本支出	56				

注: 1. 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收支和年末结转结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门: 湘阴县财政局

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		
	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	3,079.11	本年支出合计	59	3,079.11	3,024.95	54.16	
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	3,079.11	总计	64	3,079.11	3,024.95	54.16	

注: 1. 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收支和年末结转结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门: 湘阴县财政局

金额单位: 万元

功能分类科目 编码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	3,024.95	2,589.72	435.23
201	一般公共服务支出	2,657.23	2,222.00	435.23
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	4.00	4.00	
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	4.00	4.00	
20106	财政事务	2,653.23	2,218.00	435.23
2010601	行政运行	1,087.06	1,087.06	
2010699	其他财政事务支出	1,566.17	1,130.94	435.23
208	社会保障和就业支出	169.83	169.83	
20805	行政事业单位养老支出	162.37	162.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.37	162.37	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.46	7.46	
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.02	1.02	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.44	6.44	
210	卫生健康支出	76.11	76.11	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11	

注: 1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门: 湘阴县财政局

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
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	76.11	76.11	
221	住房保障支出	121.78	121.78	
22102	住房改革支出	121.78	121.78	
2210201	住房公积金	121.78	121.78	

注: 1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门: 湘阴县财政局

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	2,156.49	302	商品和服务支出	366.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	656.66	30201	办公费	26.69	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	99.13	30202	印刷费	14.88	30702	国外债务付息	
30103	奖金	331.61	30203	咨询费	15.15	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	64.82	30204	手续费	0.05	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	51.21	30205	水费	1.11	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	251.18	30206	电费	24.80	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	41.86	30207	邮电费	1.59	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	92.11	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	110.00	30209	物业管理费	11.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	12.08	30211	差旅费	20.42	31008	物资储备	
30113	住房公积金	303.21	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	8.07	30213	维修(护)费	12.15	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	134.54	30214	租赁费	1.34	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	66.35	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	21.97	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	7.56	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	1.43	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	18.66	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	38.64	399	其他支出	
30307	医疗费补助	10.45	30227	委托业务费	46.58	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	46.76	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	17.42	30229	福利费	26.76	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

注: 1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门: 湘阴县财政局

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
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	19.82	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	48.00			
	人员经费合计	2,222.83					公用经费合计	366.89

注: 1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：湘阴县财政局

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
7.56					7.56	7.56					7.56

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：湘阴县财政局

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计		54.16	54.16		54.16	
229	其他支出		54.16	54.16		54.16	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的		54.16	54.16		54.16	
2290401	其他政府性基金安排的支出		54.16	54.16		54.16	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：湘阴县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计			

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

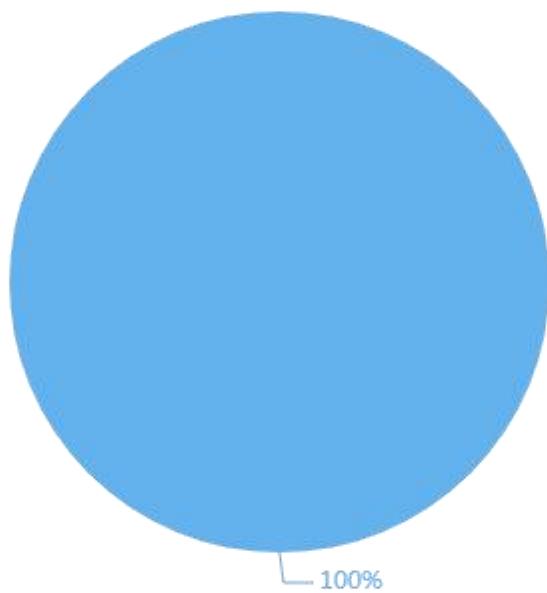
2021 年度收入、支出总计 3079.11 万元，与上年相比增加 834.29 万元，上升 37.17%。主要是职工绩效、福利增加，机关维修。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3079.11 万元，其中：财政拨款收入 3079.11 万元，占 100.00%。

收入决算图

 财政拨款收入



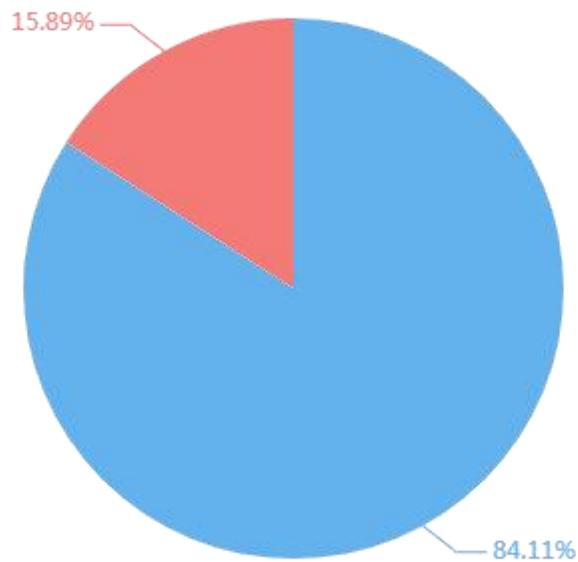
三、支出决算情况说明

本年支出合计 3079.11 万元，其中：基本支出 2589.72 万元，占 84.11%。项目支出 489.39 万元，占 15.89%。

支出决算图

■ 基本支出

■ 项目支出



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 3079.11 万元，与上年相比，增加 834.29 万元，上升 37.17%。主要是职工绩效、福利增加，机关维修。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 3024.95 万元，占本年支出合计的 98.24%，与上年相比，财政拨款支出增加 780.13 万元，上升 34.75%。主要是职工绩效、福利增加，机关维修。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 3024.95 万元，主要用于以下方面：一

般公共服务支出（类）2657.23万元，占比87.84%；社会保障和就业支出（类）169.83万元，占比5.61%；卫生健康支出（类）76.11万元，占比2.52%；住房保障支出（类）121.78万元，占比4.03%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为3024.95万元，支出决算数为3024.95万元，完成年初预算的100.00%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算为4万元，支出决算为4万元，完成年初预算的100%。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为1087.06万元，支出决算为1087.06万元，完成年初预算的100%。

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1566.17万元，支出决算为1566.17万元，完成年初预算的100%。

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162.37万元，支出决算为162.37万元，完成年初预算的100%。

5、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助

(款) 财政对失业保险基金的补助 (项)。

年初预算为 1.02 万元, 支出决算为 1.02 万元, 完成年初预算的 100%。

6、社会保障和就业支出 (类) 财政对其他社会保险基金的补助 (款) 财政对工伤保险基金的补助 (项)。

年初预算为 6.44 万元, 支出决算为 6.44 万元, 完成年初预算的 100%。

7、卫生健康支出 (类) 财政对基本医疗保险基金的补助 (款) 财政对职工基本医疗保险基金的补助 (项)。

年初预算为 76.11 万元, 支出决算为 76.11 万元, 完成年初预算的 100%。

8、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 121.78 万元, 支出决算为 121.78 万元, 完成年初预算的 100%。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 2589.72 万元, 其中: 人员经费 2222.83 万元, 占基本支出的 85.83%, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助; 公用经费 366.89 万元, 占基本支出的 14.17%, 主要包

括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为 7.56 万元，支出决算为 7.56 万元，完成预算的 100.00%，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 7.56 万元，支出决算为 7.56 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 1.41 万元，下降 15.72%，减少的主要原因是厉行节约。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 7.56 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计团组 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 7.56 万元，全年共接待来访团组 48 个，来宾 491 人次，主要是省市检查及周边市县交流学习。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，按规定和程序报废置换 0 台公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 54.16 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 54.16 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 54.16 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。

年初预算为 54.16 万元，支出决算为 54.16 万元，完成年初预算的 100%。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2021 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、机关运行经费支出说明

本单位 2021 年机关运行经费支出 366.89 万元，年初预算数 366.89 万元，与年初预算持平，完成年初预算的 100%。

十一、一般性支出情况说明

2021 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 21.97 万元，用于预算一体化、绩效、支农、工资系统等培训，人数 1840 人，内容

为预算一体化、绩效、支农、工资系统等培训会；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、政府采购支出说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 527.7 万元，其中：政府采购货物支出 21 万元、政府采购工程支出 469.4 万元、政府采购服务支出 37.3 万元。授予中小企业合同金额 410.7 万元，占政府采购支出总额的 77.83%，其中：授予小微企业合同金额 410.7 万元，占政府采购支出总额的 77.83%。

十三、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 0 辆，其中，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、其他按照规定配备的公务用车 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）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位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、牌照费）以及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。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

11. 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。

12. 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。

13. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

14. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

15. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

16. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

17. 年末结转和结余资金：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。

18. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（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。

20. 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。

21. 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费支出。

22. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

23. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

24. 卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助
(款) 财政对职工基本医疗保险基金的补助 (项)：反映财政对职工基
本医疗保险基金的补助支出 0

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金
(项)：反映行政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

附件 1-1

湘阴县 2021 年度部门（单位）整体支出 绩效评价自评报告

部门(单位)名称 _____
湘阴县财政局
预算编码 _____
117001
4306260025119

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期： 2022 年 03 月 22 日

湘阴县财政局（制）

一、部门（单位）基本情况												
联系人	廖麟歆		联系电话		18867430450							
人员编制	159		实有人数		159							
职能职责概述	湘阴县财政局主要负责全县拟订和执行本县财政、税收的中长期发展规划和改革方案；参与拟订各项县域经济政策；提出运用财政政策实施本县财政调控和综合平衡社会财力的建议。编制本县年度财政预算草案，编报财政总决算，审核批复部门（单位）年度预决算；负责完成县委县政府交办的其他事项。											
年度主要工作内容	<p>本年度主要工作任务实现的目标：</p> <p>目标1：确保资金按财务制度、年初预算规定拨付；</p> <p>目标2：通过采取系列措施，财政精细化、科学化管理水平不断提高；</p> <p>目标3：确保机构正常运转，工资、福利及时足额发放；</p>											
年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩	1、单位全年资金运行安全平稳、资金使用合理、收支平衡											
二、部门（单位）收支情况												
年度收入情况（万元）												
机构名称	收入合计	其中：										
		上年结转	公共财政拨款	政府基金拨款	纳入专户管理的非税收入拨款	其他收入						
局机关及二级机构汇总	3079		3025	54								
1、局机关	3079		3025	54								
2、二级机构 1												
3、二级机构 2												

部门(单位)年度支出和结余情况(万元)						
机构名称	支出合计	其中:			结余	
		基本支出	其中:		项目支出	当年结余
局机关及二级机构汇总	3079		人员支出	公用支出		
1、局机关	3079	2590	2223	367	489	
2、二级机构 1						
3、二级机构 2						
机构名称	三公经费 合计	其中:				
		公务接待费	公务用车运维费	公务用车购置费	因公出国费	
局机关及二级机构汇总	7.6	7.6				
1、局机关	7.6	7.6				
2、二级机构 1						
3、二级机构 2						
机构名称	固定资产 合计	其中:			其他	
		在用固定资产	出租固定资产			
局机关及二级机构汇总	492.6	492.6				
1、局机关						
2、二级机构 1						
3、二级机构 2						

三、部门（单位）整体支出绩效自评情况				
整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标		实际完成	
	目标1：确保资金按财务制度、年初预算规定拨付； 目标2：通过采取系列措施，财政精细化、科学化管理水平不断提高； 目标3：确保机构正常运转，工资、福利及时足额发放；		财政资金严格按照预算和财务制度执行，通过进一步细化财务管理制度，控制不合理支出，优先保障机构正常运转经费，固定性的工资、福利能及时按月足额发放	
整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况	评价内容	绩效目标	完成情况	
	产出目标 (部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化)	质量指标	基本满足在职人员的正常办公、生活要求。 2021年度完成了各项资金支出进度要求，保障了财政局各项工作顺利开展、工资福利按时发放	
		数量指标		
		时效指标	本年度内 按时完成	
		成本指标	费用开支控制在预算内 未超过预算	
	效益目标 (预期实现的效益)	社会效益	开展精准扶贫，积极回报社会。 驻村帮扶落到实处	
		经济效益		
		生态效益	满意 2021度被评为绩效考核“一类单位”	
		社会公众或服务对象满意度		
绩效自评综合得分		98		
评价等次		优秀		

四、评价人员

姓名	职务/职称	单位	签字
周胜恩	财务股分管领导	湘阴县财政局	周胜恩
郭星	财务股股长	湘阴县财政局	郭星
廖麻歆	财务股会计	湘阴县财政局	廖麻歆

评价组组长（签字）：

填报属实 周胜恩

2022年3月22日

部门（单位）意见：

同意

部门（单位）负责人（签章）

2022年3月22日



财政部门归口业务科室意见：



财政部门归口业务科室负责人（签章）：

2022年3月23日

填报人（签名）：廖麻歆

联系电话：0730-3266515

五、评价报告综述（文字部分）

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）基本情况

1、组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订和执行县与乡镇、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、起草财政、财务、会计管理等规章草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。

3、承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预算决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人大报告县本级、全县预算、预算执行情况和财政总决算。组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度，推进财政体制改革。

4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

5、组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并实施监督管理。

6、贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，反馈政策执行情

况，及时提出调整方案并组织实施，按照规定权限，办理申报地方税收减免的有关工作。按规定承担地方关税管理的有关工作。

7、负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责控制社会集团购买力工作。负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

8、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本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，负责县级国有宣传文化、金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

9、负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理工作。

10、会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县社会保障预算草案。

11、贯彻执行政府内外债务管理的政策，防范财政风险。负责统一管理县政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

12、负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计法律法规和规章，指导和管理社会审

计。

13、监督检查财税法律法规、政策的执行情况，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和建议。

14、承办县委、县人民政府交办的其他事项。

部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等根据编委核定，2021年度我局内设科室13个，所属事业单位10个。内设科室分别是办公室（财务股）、预算股（税政法规股）、行政股（政法股）、教科文股、经济建设股、农业农村股（农村综合改革办公室）、社会保障股、企业股（资产管理股）、会计股、人事股、绩效管理股（财政监督管）、金融债务股、综合规划股（财源建设办公室）。

所属事业单位分别是湘阴县国库集中支付中心、湘阴县国有资产服务中心、湘阴县财政事务中心、湘阴县乡镇财政服务中心、湘阴县基建预决算评审服务中心、湘阴县政府采购管理中心、湘阴县重点工程财务服务中心、湘阴县财政信息中心、湘阴县村账乡代理服务中心。

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

1、全年财政拨款数为30791122.5元，其中：一般公共预算拨款30249525元，政府性基金拨款541597.5元。2、全年支出数为30791122.5元，其中：人员经费22228340元，日常公用经费3668855元，项目支出4893927.5元。

2、三公经费情况：

公务接待费 75621.00 元，无公务用车运行维护费，无因公出国（境）费用，三公经费共计 75621.00 元。

（二）专项支出

1. 专项资金管理情况分析

严格按照上级关于专项资金使用办法，规定了专项费用的使用范围，并严格按照财务管理制度，明确审批权限，规范审批程序，做好资金台账，实行专账管理，有效保证了财政预算专项资金用到实处。

三、部门（单位）专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析

财政局财政专项资金项目实施管理工作领导小组，明确了镇长抓项目负总责、分管副职具体抓、财务股长抓具体的工作机制，规范审批程序，完善报账手续，专项资金分项目做专账，严密关注项目实施情况，切实做好项目实施前中后资金的使用监管，确保专项资金真正做到了专项专用，为民谋利，落到实处。

（二）专项管理情况分析

四、部门（单位）整体支出绩效情况

1、控制日常公用经费开支，2021 年日常公用经费 367 万元，主要用于人员经费开支，办公电脑耗材，办公室日常用品、房屋设备维修及保养等开支。2、“三公”经费控制率 100%。3、管理制度健全，按照县财政有关文件，严格按照制度执行。4、预决算信息公开性，按照规定的内容、时间在政府网站公开预决算信息，做到基础数据信息和会计资料真

实、完整、准确。

五、存在的主要问题

- 1、监督管理机制还有待加强
- 2、财务工作是一个单位的命脉，创新机制正在逐步加强，要求财务工作水平越来越高。

六、改进措施和有关建议

- 1、进一步完善财务制度，规范财经纪律，严格控制非生产性开支。
- 2、充实财务人员，加强财务人员培训，不断提高财务人员素质。

附件 2-1

湘阴县财政支出项目绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称 财政绩效评价

项目单位 湘阴县财政局

主管部门 湘阴县财政局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期： 2022 年 03 月 22 日

湘阴县财政局（制）

一、项目基本情况							
项目负责人	周胜恩			联系电话	13874026088		
项目地址	湘阴县财政局			邮 编	414600		
项目起止时间	2021年1月起至2021年12月止						
计划安排资金 (万元)	40	实际到位资金 (万元)	40	实际支出 (万元)		结余(万元)	
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政		省财政		省财政	
市财政		市财政		市财政		市财政	
县市区财政	40	县市区财政	40	县市区财政		县市区财政	
其它		其它		其它		其它	
二、项目支出明细情况							
支出内容	实际支出数	会计凭证号			备注		
预算绩效重点评价	96900	2021.01.04#					
产粮大县绩效评价	168000	2021.03.04#					
交通局重点评价	22300	2022.01.127#					
城管局、乡村振兴局资金评	50000	2022.01.113#					
机关事务中心绩效评价	75000	2022.02.11#					
支出合计	412200						

三、项目绩效自评情况				
项目绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标			实际完成情况
	1、充分利用中介机构、专家和社会公众等第三方力量推进预算绩效管理。			1、已充分利用中介机构、专家和社会公众等第三方力量推进预算绩效管理。
项目绩效定量目标(指标)及完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	指标(目标)值
	项目产出指标	数量指标	保障预算绩效管理第三方服务费	1
		质量指标	达到相关质量控制标准。	100%
		时效指标	2021年1月至2021年12月	一年
	项目效益指标	成本指标	总成本控制在40万元,绩效管理第三方服务费用40	根据最终结算情况核实成本
		经济效益指标	采取有力措施,全面推进预算绩效管理工作。	规范财务管理制度、优化财政
		社会效益指标	推进预算绩效管理,是财政科学化、精细化管理的	规范财务管理制度、优化财政支出结构 及时充分地将评价机构、评价标准、评价结果等内容向社会公开,自觉接受社会监督
		生态效益指标	逐步建立管理科学、运转高效的全过程预算绩效管	100%
绩效自评综合得分		98		

评价等次	优秀		
四、评价人员			
姓名	职称/职务	单 位	签 字
周胜恩	财务股分管领导	湘阴县财政局	周胜恩
郭星	财务股股长	湘阴县财政局	郭星
廖麻歆	财务股会计	湘阴县财政局	廖麻歆
评价组组长（签字）：			
填报属实，周胜恩 2022年3月22日			
项目单位意见：			
同意呈报 郭星 项目单位负责人（签章）： 2022年3月22日			
主管部门意见：			
周胜恩 湘阴县财政局 2022年3月22日 4306260025145 主管部门负责人（签章）：			
财政部门归口业务科室意见：			
湘阴县财政局行 政 财 政 4306260025145 2022年3月23日 财政部门归口业务科室负责人（签章）：			

填报人（签名）：廖麻歆

联系电话：0730-2266515

五、评价报告综述（文字部分）

（一）项目基本情况

一直以来，财政专项资金的主要任务就是为了满足地区的经济需要，保证地区经济发展的速度，建立财政专项资金绩效评价机制的目的，一是为了规范项目管理机制；二是通过绩效管理安排资金预算，建立资金使用的相关问责机制。

（二）项目资金使用及管理情况

本年度共下达 40 万元县级财政预算资金，本单位已建立项目资金专项台账，确保专项专用

（三）项目组织实施情况

绩效股已聘请第三方服务机构对全县部分单位专项资金进行绩效评价

（四）综合评价情况及评价结论

综合以上指标，管理健全，财政局 2021 年的项目支出绩效自我评价得到 98 分，自评结果：优秀

（五）项目主要绩效情况分析

1. 项目绩效目标完成情况分析

绩效评价项目严格按照预算支出。

2. 项目的效率性分析

绩效评价项目属于财政正常年度预算项目，到 2021 年度已完成全部工作目标。

3. 项目的效益型分析

（1）项目预期目标完成程度

绩效评价项目预期目标 2021 年已完成，2021 年财政收支未发生重大问题。

（2）项目实施对经济和社会的影响

绩效评价项目加强了财政资金监管工作，确保全县的项目资金有效运用。

（六）主要经验及做法、存在问题和建议

现在的项目指标面临着物价、劳务费等因素的影响，在编制预算与执行中，我单位尽可能地利用有限的经费平衡每年工作任务，尽量做到科学、合理的分配。

（七）附件

附件 2-1

湘阴县财政支出项目绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称 系统维护费用及票据购置费用

项目单位 湘阴县财政局

主管部门 湘阴县财政局



评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年 03 月 22 日

湘阴县财政局（制）

一、项目基本情况							
项目负责人	周胜恩			联系电话	13874026088		
项目地址	湘阴县财政局			邮 编	414600		
项目起止时间	2021年1月起至 2021年12月止						
计划安排资金 (万元)	56	实际到位资金 (万元)	56	实际支出 (万元)		结余 (万元)	
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政		省财政		省财政	
市财政		市财政		市财政		市财政	
县市区财政	56	县市区财政	57	县市区财政		县市区财政	
其它		其它		其它		其它	
二、项目支出明细情况							
支出内容	实际支出数	会计凭证号			备注		
一二季度财政票据款	172803	2021.07.04#					
三季度财政票据款	62370	2021.09.02#					
四季度财政票据款	64951	2021.10.05#					
电信线路租赁	192000	2021.10.05#					
中央直达资金软件	80000	2021.06.04#					
支出合计	572124						

三、项目绩效自评情况				
项目绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标			实际完成情况
	<p>1、通过保障各股室系统维护的正常使用，确保全局各股室工作的质量和效率。2、为规范非税收入票据管理，加强政府非税收入征收管理和单位财务监督</p>			1、通过保障各股室系统维护的正常使用，确保全局各股室工作的质量和效率。2、为规范非税收入票据管理，加强政府非税收入征收管理和单位财务监督
项目绩效定量目标(指标)及完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	指标(目)
	项目产出指标	数量指标	1、保障各股室系统正常使用 2、保障全县各单位票据的基本需求	1 1、各股室系统维护费用 2、全年票据费用
		质量指标	达到相关质量控制标准。	100%
		时效指标	2021年1月至2021年12月	一年 一年内完成
	项目效益指标	成本指标	总成本控制在56万元，其中系统维护费28万元，票据购置28万元	根据最终结算情况核 100%
		经济效益指标	1、各股室操作系统正常运转 2、规范资金运转流程，确保各单位资金流转的质量和效	规范财务管理 制度、优 1、系统正常运转，工作质量和效率得到提升 2.加强非税收入管理与监督
		社会效益指标	1、操作系统正常运行，促进全县财政工作高效运转 2、非税票据合理合规使用，全县财政资金得到有效监督快经	及时充分地将评价机构、评价标准、评价结果等内容向社会公开，自觉接受社会监督
		生态效益指标	1、揭示系统运行存在的问题，提出可行性建议，促进全局各系统的整体提升。 2、保障全县财政资金得到合理监督	100% 100%
		服务对象满意度指标	力争服务对象满意度达到较高水平	98%
	绩效自评综合得分		98	
评价等次		优秀		

四、评价人员			
姓名	职称/职务	单 位	签 字
周胜恩	财务股分管领导	湘阴县财政局	周胜恩
郭星	财务股股长	湘阴县财政局	郭星
廖麻歆	财务股会计	湘阴县财政局	廖麻歆
评价组组长（签字）： 填报属实，周胜恩 2022年3月22日			
项目单位意见： 同意呈报。 项目单位负责人（签章）：郭星 2022年3月22日			
主管部门意见： 同意。 主管部门负责人（签章）：三月 2022年3月22日			
财政部门归口业务科室意见： 同意。 财政部门归口业务科室负责人（签章）： 2022年3月22日			

填报人（签名）：廖麻歆

联系电话：0730-2266505

五、评价报告综述（文字部分）

（一）项目基本概况

1. 对于行政事业单位的财政管理而言，财政票据的有效管理不仅关系到行政事业单位整体业务能力的综合提升，也与行政事业单位财务信息的处理有着十分重要的关联。2. 财政信息化建设已成为财政改革顺利推进的必要条件和基础，成为财政改革的必要支撑，强化财政信息化建设对提高财政资金利用率、加强资源共享、加大财政管理的透明度方面有至关重要的作用。

（二）项目资金使用及管理情况

本年度共下达 56 万元县级财政预算资金，本单位已建立项目资金专项台账，确保专项专用

（三）项目组织实施情况

1.已在本年度分期购买财政票据，并对全县票据进行年审；2.已对各业务股室工作所需软件进行升级维护。

（四）综合评价情况及评价结论

综合以上指标，管理健全，财政局 2021 年的项目支出系统维护费用及票据购置自我评价得到 98 分，自评结果：优秀

（五）项目主要绩效情况分析

1. 项目绩效目标完成情况分析

系统维护费用及票据购置项目严格按照预算支出。

2.项目的效率性分析

系统维护费用及票据购置费用项目属于财政正常年度预算项目，到 2021 年度已完成全部工作目标。

3.项目的效益型分析

（1）项目预期目标完成程度

系统维护费用及票据购置项目预期目标 2021 年已完成，2021 年财政收支未发生重大问题。

（2）项目实施对经济和社会的影响

系统维护费用及票据购置项目加强了财政资金监管工作，确保全县的项目资金有效运用。

（六）主要经验及做法、存在问题和建议

现在的项目指标面临着物价、劳务费等因素的影响，在编制预算与执行中，我单位尽可能地利用有限的经费平衡每年工作任务，尽量做到科学、合理的分配。

（七）附件

附件2-2

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	具体指标	评价标准	自评得分	扣分原因及改进措施
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化	①设有目标（1分） ②目标明确（1分） ③目标细化（1分） ④目标量化（1分）	4	
		决策过程	8	决策依据	4	有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某一部门年度工作计划；某一实际问题和需求	①符合法律法规（1分） ②符合经济社会发展规划（1分） ③部门年度工作计划（1分） ④针对某一实际问题和需求（1分） 以上③需提供佐证资料。	4	
		资金分配	8	决策程序	4	项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续	①符合申报条件（2分） ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分） ③项目调整履行了相应手续（1分）	4	
				分配办法	3	根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理	①有相应的资金管理办法（1分） ②办法健全、规范（1分） ③因素全面合理（1分） 以上①需提供佐证资料。	2	佐证资料不全面
		资金到位	5	分配结果	5	资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理	①符合分配办法（2分） ②分配公平合理（3分） 此项需提供相应的资金分配方案。	5	
				到位率	3	实际到位/计划到位*100%	根据项目资金的实际到位率计算得分（3分）	3	
		资金管理	10	到位时效	2	资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度	①到位及时（2分） ②不及时但未影响项目进度（1分） ③不及时并影响项目进度（0.5分）	2	
				资金使用	7	支出依据合规、无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况	①虚列套取扣4-7分 ②依据不合规扣2分 ③截留、挤占、挪用扣3-6分 ④超标准开支扣2-5分 ⑤超预算扣2-5分	7	
项目管理	25	组织实施	10	财务管理	3	资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范	①财务制度健全（1分） ②严格执行制度（1分） ③会计核算规范（1分） 以上①需提供佐证资料。	2	佐证资料不全面
				组织机构	1	机构健全、分工明确	①机构健全、分工明确（1分）	1	
				支撑条件	1	项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件	具备人员、场地、设备条件（1分）	1	
				项目实施	3	项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工	①按计划开工（1分） ②按计划开展（1分） ③按计划完工（1分）	3	
		管理制度	5	项目管理制度健全；严格执行相关管理制度		①管理制度健全（2分） ②制度执行严格（3分） 以上①需提供佐证资料。		5	
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	目标完成率=目标完成数/预定目标数×100%	完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。	5	
				产出质量	4	目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100%	项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。	4	
				产出时效	3	项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分	项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。	3	
				产出成本	3	项目产出成本是否按绩效目标控制	项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。	3	
项目绩效	55	项目效果	40	经济效益	8	指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等	完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				社会效益	8	项目实施是否产生社会效益	完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				环境效益	8	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				可持续影响	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	完成绩效目标设定的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				服务对象满意度	8	服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/被调查人数(户数)×100%	满意率达90%（含）以上的得8分、80%（含）-90%得6分、70%（含）-80%得4分、60%（含）-70%得2分、60%以下不得分。	8	
总分	100			100					

备注：部门（单位）需根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。