

2021年度

茶陵县财政局  
部门决算

# 目 录

## 第一部分茶陵县财政局概况

- 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明细表
- 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、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

# 第一部分

## 茶陵县财政局 单位概况

## 一、部门职责

贯彻执行党中央和国家、省、市有关财政工作的法律法规和政策标准，研究拟订全县财政发展规划、年度计划、有关改革方案并组织实施；拟订全县财政、财务、会计管理的制度和办法，并监督执行；负责分析、预测全县财政经济形势，参与制定全县宏观经济政策；负责管理县本级各项财政收支；负责全县政府非税收入管理；负责贯彻执行政府债务管理的制度和政策；负责拟订全县行政事业单位国有资产管理体制；负责拟订国有资本经营预算制度和办法；负责拟订全县政府性资金管理制度；会同有关部门监督管理全县财政社会保障和就业及卫生健康支出；负责管理全县会计工作；参与农村综合配套改革有关工作；负责拟订全县财政监督制度办法。承担办理财政直接支付业务相关事务性工作；指导全县乡镇财政财务工作；承担县财政收支管理、财政票据管理等事务性工作；承担实施财政性资金投资项目预算评审事务性工作。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置

茶陵县财政局为一级预算单位，单位性质行政单位，共设 15 个内设机构：办公室、政工人事股、综合规划股（加挂会计管理股牌子）、预算股、国库股、行政政法股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、企业贸易股、财政监督股、金融与债务股、国有资产管理股、绩效管理股、政府采购管理股。4 个事业机构：茶陵县国库集中支付核算中心、

茶陵县乡镇财政服务中心、茶陵县财政事务中心、茶陵县财政投资评审中心。

## **（二）决算单位构成**

茶陵县财政局 2021 年部门决算汇总公开单位为茶陵县财政局本级（二级机构不单独核算）。

## 第二部分

# 部门决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

部门：茶陵县财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,109.40	一、一般公共服务支出	32	2,221.44
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	9.80	八、社会保障和就业支出	39	
	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	5.00
	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	
	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	2,119.20	<b>本年支出合计</b>	58	2,226.44
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	126.00	年末结转和结余	60	18.76
	30			61	
<b>总计</b>	31	2,245.20	<b>总计</b>	62	2,245.20

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。

## 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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		2,119.20	2,109.40					9.80
201	一般公共服务支出	2,114.20	2,104.40					9.80
20106	财政事务	2,108.83	2,099.03					9.80
2010601	行政运行	1,982.87	1,982.87					
2010602	一般行政管理事务	0.14	0.14					
2010607	信息化建设	3.90	3.90					
2010699	其他财政事务支出	121.92	112.12					9.80
20199	其他一般公共服务支出	5.37	5.37					
2019999	其他一般公共服务支出	5.37	5.37					
213	农林水支出	5.00	5.00					
21308	普惠金融发展支出	5.00	5.00					
2130804	创业担保贷款贴息	5.00	5.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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		<b>2,226.44</b>	<b>1,971.10</b>	<b>255.34</b>			
201	一般公共服务支出	2,221.44	1,966.10	255.34			
20106	财政事务	2,216.07	1,960.73	255.34			
2010601	行政运行	1,982.87	1,839.79	143.09			
2010602	一般行政管理事务	0.14		0.14			
2010607	信息化建设	3.90	3.90				
2010699	其他财政事务支出	229.16	117.04	112.12			
20199	其他一般公共服务支出	5.37	5.37				
2019999	其他一般公共服务支出	5.37	5.37				
213	农林水支出	5.00	5.00				
21308	普惠金融发展支出	5.00	5.00				
2130804	创业担保贷款贴息	5.00	5.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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	2,109.40	一、一般公共服务支出	33	2,104.40	2,104.40		
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				
	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	5.00	5.00		
	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				
	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>	<b>27</b>	<b>2,109.40</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>2,109.40</b>	<b>2,109.40</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				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>2,109.40</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>2,109.40</b>	<b>2,109.40</b>		

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

公开05表

部门：茶陵县财政局

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
合计		2,109.40	1,854.06	255.34
201	一般公共服务支出	2,104.40	1,849.06	255.34
20106	财政事务	2,099.03	1,843.69	255.34
2010601	行政运行	1,982.87	1,839.79	143.09
2010602	一般行政管理事务	0.14		0.14
2010607	信息化建设	3.90	3.90	
2010699	其他财政事务支出	112.12		112.12
20199	其他一般公共服务支出	5.37	5.37	
2019999	其他一般公共服务支出	5.37	5.37	
213	农林水支出	5.00	5.00	
21308	普惠金融发展支出	5.00	5.00	
2130804	创业担保贷款贴息	5.00	5.00	

注：本表反映部门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明细表

公开06表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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	1,483.39	302	商品和服务支出	334.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	382.54	30201	办公费	41.75	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	287.40	30202	印刷费	15.42	30702	国外债务付息	
30103	奖金	359.73	30203	咨询费	4.00	310	资本性支出	15.48
30106	伙食补助费	42.19	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	4.68	31002	办公设备购置	13.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	100.01	30206	电费	15.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.43	30207	邮电费	5.83	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	127.96	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	12.32	30209	物业管理费	3.04	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	17.92	30211	差旅费	29.36	31008	物资储备	
30113	住房公积金	100.52	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	14.39	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	52.36	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	20.63	30215	会议费	3.03	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	16.77	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	6.40	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	14.93	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	1.58
30306	救济费		30226	劳务费	8.97	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	25.02	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	46.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2.04	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	0.08			
30399	其他对个人和家庭的补助	3.66	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	94.82			
	人员经费合计	1,504.01		公用经费合计				350.04

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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
42.00					42.00	6.40					6.40

注：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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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							

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收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故此表收入支出都为零，无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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：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，也没有使用国有资本经营预算财政拨款的支出，故此表收入支出都为零，无数据。

## 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年收、支总计2245.2万元。收入情况：2021年度年初结转和结余126万元，一般公共预算财政拨款收入2109.4万元，其他收入9.8万元。支出情况：本年支出2226.44万元、年末结转和结余18.76万元。与上年4143.54万元相比减少1898.34万元，减少45.81%，主要原因是促进经济社会发展账户的各项业务如企业发展进步奖、财源建设奖等不再列入我单位决算（不属于本单位运行事项）。

## **二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计2119.2万元，其中：财政拨款收入2109.4万元，占99.54%；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9.8万元，占0.46%。

## **三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计2226.44万元，其中：基本支出1971.1万元，占88.53%；项目支出255.34万元，占11.47%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## **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2109.4万元，与上年相比3314.85万元，减少1205.45万元，减少36.37%，主要原因是促进经济社会发展账户的各项业务如企业发展进步奖、财源

建设奖等不再列入我单位决算（不属于本单位运行事项）。

## 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2109.4万元，占本年支出合计的94.54%，与上年相比3314.85万元，财政拨款支出减少1205.45万元，减少36.37%，主要原因是促进经济社会发展账户的各项业务如企业发展进步奖、财源建设奖等不再列入我单位决算（不属于本单位运行事项）。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出2109.4万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2104.4万元，占99.76%；农林水支出5万元，占0.23%。

### （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2112.73万元，支出决算数为2109.4万元，完成年初预算的99.84%，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2112.73万元，支出决算为1982.87万元，完成年初预算的93.85%，决算数小于年初预算数的主要原因是：

2、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0万元，支出决算为0.14万元，决算数大于

年初预算数的主要原因是：收到下拨的湖南省乡镇财政监管资金。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3.9万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算时行政运行项支出，录入指标有误。

4、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112.12万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：收到下拨的国外贷款赠款专项经费、市结算补助等。

5、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5.37万元，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：收到下拨的单位保安服务费等。

6、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：收到下拨的创业担保奖补资金。

## 六、一般公共预算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1854.06万元，其中：人员经费1504.02万元，占基本支出的81.12%，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、职工基本医疗保险、公务员医疗补助、住房公积金、对个人和家庭的补助等支出；公用经费350.04万元，占基本支出的18.88%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、委托业务费、办公设备购置等支出。

## 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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为42万元，支出决算为6.4万元，完成预算的15.24%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为42万元，支出决算为6.4万元，完成预算的15.24%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。与上年相比减少0.1万元。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。本单位无公务用车。

## **（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6.4万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。

其中：公务接待费支出决算为6.4万元，全年共接待来访团组78次、来宾750人次，主要用于与有关单位交流工作及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

## **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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无政府性基金收支。

## **九、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出350.04万元，比年初预算数466.36减少116.32万元，主要原因是：其减少的金额用于未纳入预算的人员支出，如临聘人员支出、扶贫驻村补助、退休人员开支等事项。

## **十、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费3万元，用于召开全县财政工作会议、退休干部会议、年末关账会议、全财政系统会议等，人数800人，内容为全县2020年财政总结及2021年财政工作会议等；开支培训费16.77万元，主要用于开展湘赣边各县

区到茶进行世行贷款培训，人数180人，为期3天。内容为世行贷款培训。

## **十一、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额38.66万元，其中：政府采购货物支出27.64万元、政府采购工程支出11.02万元。授予中小企业合同金额38.66万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额27.64万元，占授予中小企业合同金额的71.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的28.5%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本单位无车辆。年末无单价50万元以上通用设备。

## **十三、2021年度预算绩效情况说明**

### **(1) 绩效管理评价工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我部门组织对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0个，二级项目5个，共涉及资金244.19万元，占一般公共预算项目支出总额的95.63%。组织对2021年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元。组织对2021年度国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元。本单位没有开展部门评价。

组织对单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2109.4万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看：1、财政收入量质齐升，一般公共预算收入同比增长18.5%、地方性收入较同比增长10.4%、政府性基金收入同比增长65.6%；2、民生支出有力保障，全年民生支出32.77亿元，；3、理财水平得到新的提升，严把采购、工程预算评审、集中支付审核关；4、加强队伍建设，提升了财政形象。

## **（2）部门决算中项目绩效自评结果**

1、财政投资评审专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98分。项目年初预算200万元，全年执行数为200万元，完成预算的100%。全年完成项目评审242个，项目评审误差率小于3%的项目数218个大于送审项目数的90%以上，审减率为9.86%。

2、预算绩效评价管理专项绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为91.3分。年初预算200万元，全年执行数150万元，完成预算的75%。预期目标增强预算编制的科学性、合理性、规范性，强化预算支出责任，提高财政资源配置效率和资金使用效益，使财政资金“花钱必问效，无效必问责”。规范预算绩效目标管理，加强绩效管理全方位、全过程覆盖。

3、乡镇财政建设和管理专项经费绩效自评综述：根据

年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为94.98分。年初预算90万元，全年执行数89.8万元。完成预算的99.78%。预期目标改善乡镇（街道）财政所办公条件，提高信息化办公水平，为基层群众提供优质便民服务。

4、财政票据工本费及征管经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98.9分。年初预算90万元，全年执行数80万元。完成预算的88.89%。预期目标保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费，维护国家利益。实际完成情况保障全县各部门和单位的票据需求，完成非税收入2.24亿元。

5、财政大平台建设费用绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。年初预算150万元，全年执行数150万元。完成预算的100%。预期目标通过采用虚拟化平台，增加安全设备，数据库oracleRAC等措施，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行，为茶陵县经济社会发展做好服务和贡献！实际完成情况通过平台建设，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行。

项目存在的问题1、项目结算未及时的问题，如政府投资评审项目完成242个，按权责发生制原则来核算的话，其安排的专项资金200万都应支付给委托方，但因各方原因导致委

托业务费次年的1月份才结算。2、指标值设置不严谨，县财政工作会议上对2021年工作任务中设定全年70%用于民生支出，设置年度指标值时沿用了上年的指标值未更正。下一步改进措施：1、项目结算按季度及时结算。2、严格按年度任务设定指标值。

### **(3) 部门评价项目绩效评价结果**

本单位没开展部门评价。

# 第四部分

## 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额

六、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。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、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。

# 第五部分

## 附件

# 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）单位基本情况

1、主要职能。贯彻执行党中央和国家、省、市有关财政工作的法律法规和政策标准，研究拟订全县财政发展规划、年度计划、有关改革方案并组织实施；拟订全县财政、财务、会计管理的制度和办法，并监督执行；负责分析、预测全县财政经济形势，参与制定全县宏观经济政策；负责管理县本级各项财政收支；负责全县政府非税收入管理；负责贯彻执行政府债务管理的制度和政策；负责拟订全县行政事业单位国有资产管理制；负责拟订国有资本经营预算制度和办法；负责拟订全县政府性资金管理制度；会同有关部门监督管理全县财政社会保障和就业及卫生健康支出；负责管理全县会计工作；参与农村综合配套改革有关工作；负责拟订全县财政监督制度办法。承担办理财政直接支付业务相关事务性工作；指导全县乡镇财政财务工作；承担县财政收支管理、财政票据管理等事务性工作；承担实施财政性资金投资项目预算评审事务性工作。

2、机构情况。茶陵县财政局为一级预算单位，单位性质行政单位，共设15个内设机构：办公室、政工人事股、综合规划股（加挂会计管理股牌子）、预算股、国库股、行政

政法股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、企业贸易股、财政监督股、金融与债务股、国有资产管理股、绩效管理股、政府采购管理股。4个事业单位：茶陵县国库集中支付核算中心、茶陵县乡镇财政服务中心、茶陵县财政事务中心、茶陵县财政投资评审中心。

3、人员情况，在编人数96人，其中：行政编制人数25人，参照公务员法管理人员11人，事业编制60人，局机关临聘人员8人，局机关在岗人员共计104人，2021年新调入4人、退休2人、调出2人。退休人员47人，2021年新增退休人员2人、死亡2人。退休人员的退休工资由人社局统一发放。

## **（二）2021年度整体支出绩效目标**

1、培植财源，稳定财政收入势头；2、有保有压，提高“三保”支出保障能力；3、明晰权责，防范化解财政各类风险；4、立足职能，服务全县发展大局；5、党建引领，全面提升财政队伍素质。为我县全面建成小康社会和“十四五”规划开局之年提供坚实财力支撑。

## **二、一般公共预算支出情况**

2021年年初预算数为2112.73万元，全年预算数为2245.2万元，全年执行数为2226.44万元。按收入性质分：一般公共预算2109.4万元、其他资金9.8万元、上年结转126万元；按支出性质分：基本支出1971.1万元、项目支出255.34万元、结转下年18.76万元。

### **（一）基本支出情况**

支出情况：本年总支出 2226.44 万元。基本支出 1971.1 万元：其中工资福利支出 1600.43 万元、商品和服务支出 334.56 万元、对个人和家庭的补助支出 20.63 万元、资本性支出 15.48 万。

项目支出 255.34 万元：其中商品和服务支出 230.58 万元（绩效评价委托业务费；乡镇财政建设和管理经费、财政事务中心购买全县票据工本费等支出）；其他资本性支出 24.76 万元（退上年金财工程建设的质保金等）。

## （二）项目支出情况

1、财政投资评审专项经费年初预算 200 万元，全年执行数为 200 万元，全年完成项目评审 242 个，项目评审误差率小于 3%的项目数 218 个大于送审项目数的 90%以上，审减率为 9.86%。

2、预算绩效评价管理专项年初预算 200 万元，全年执行数 150 万元，结余资金用于结算 2021 年绩效评价未完结项目。预期目标增强预算编制的科学性、合理性、规范性，强化预算支出责任，提高财政资源配置效率和资金使用效益，使财政资金“花钱必问效，无效必问责”。规范预算绩效目标管理，加强绩效管理全方位、全过程覆盖。

3、乡镇财政建设和管理专项经费年初预算 90 万元，全年执行数 89.8 万元。预期目标改善乡镇（街道）财政所办公条件，提高信息化办公水平，为基层群众提供优质便民服务。

4、财政票据工本费及征管经费年初预算 90 万元，全年

执行数 80 万元。预期目标保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费，维护国家利益。实际完成情况保障全县各部门和单位的票据需求，完成非税收入 2.24 亿元。

5、财政大平台建设费用年初预算 150 万元，全年执行数 150 万元。预期目标通过采用虚拟化平台，增加安全设备，数据库 oracleRAC 等措施，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行，为茶陵县经济社会发展做好服务和贡献！实际完成情况通过平台建设，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行。

### 三、部门整体支出绩效情况

本单位整体支出绩效目标是：1、培植财源，稳定财政收入势头；2、有保有压，提高“三保”支出保障能力；3、明晰权责，防范化解财政各类风险；4、立足职能，服务全县发展大局；5、党建引领，全面提升财政队伍素质。为我县全面建成小康社会和“十四五”规划开局之年提供坚实财力支撑。

财政预算执行的主要特点：1、财政收入量质齐升。今年以来，受经济下行、减税降费、原材料价格上涨等因素影响，全县收入高开低走，增速逐步放缓，收入形势曾一度堪忧。为确保全年财政收入按计划完成目标，县委、县政府主要领导亲自调度，各征管部门千方百计、齐心协力挖潜增收，力促收入及时均衡入库，最终取得了较为理想的成绩。全年

完成一般公共预算收入 165363 万元，同比增长 18.5%，地方收入完成 89536 万元，同比增长 10.4%，政府性基金预算收入完成 152429 万元，同比增长 65.6%，财政收入实现量质齐升。

**2、民生支出有力保障。**今年以来，我县全面贯彻落实“过紧日子”的要求，用政府的“紧日子”保障人民群众的“好日子”。在预算编制、执行中始终厉行勤俭节约，把严把紧预算支出关口，深入挖掘节支潜力。压实预算单位主体责任，推动部门在预算编制、执行、政府采购、资产配置使用等方面，做到厉行节约，非急需非刚性支出持续压减，把更多的财政资源腾出来用于改善基本民生，将有限的资金用在刀刃上，确保我县“三保”等重点领域支出得到有力保障，全年民生支出 327691 万元，占总支出的比重为 73.4%，有力保障了全县民生事业和经济社会的健康平稳发展。

**3、财政管理提绩增效。**一是多措并举推动财政收入稳步增长。积极开展“协税压支争资保费”专项行动，全力推进财源建设工程，压实部门工作责任，强化协同治税，确保财税收入颗粒归仓，量质齐升。二是强化财政支出管理，加大财力统筹力度，创新理财方式，有效保障县委、县政府重大发展战略和重点领域改革、民生改善、“三保”支出等资金需求，不断提升支出效率和资金效益。三是加快预算管理一体化建设，已基本建成了实现预算编制、执行、决算、会计核算等各项业务一体化管理的信息系统，实现资金从下达源头到使用最末端的全过程监控。

**4、财政监管力度大。**把“科学化、精细化”管理贯穿始终，预决算网上公开面达 100%，国库

集中支付电子化系统提标扩面，财政票据电子化推进线上线下一体化收缴，国有处置制度进一步完善，政府采购电子卖场全面实施，财政监督检查、财政绩效管理等工作扎实有效，电子财政建设有序推进，全县财政管理迈入规范化法治化轨道。5、**财政团队素质高**。深入开展“学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行”主题教育活动，队伍素质和能力在政策培训、联审互查、交流培训等活动中进一步锤炼，连续通过全省文明单位复检。

#### **四、存在的问题及原因分析**

1、项目结算未及时的问题，如政府投资评审项目完成242个，按权责发生制原则来核算的话，其安排的专项资金200万都应支付给委托方，但因各方原因导致委托业务费次年的1月份才结算。2、指标值设置不严谨，县财政工作会议上对2021年工作任务中设定全年70%用于民生支出，设置年度指标值时沿用了上年的指标值未更正。

#### **五、下一步改进措施**

1、项目结算按季度及时结算。2、严格按年度任务设定指标值。

#### **六、绩效自评结果拟应用和公开情况**

## 附件 3

## 部门整体支出绩效自评表

( 2021 年度)

省级预算 部门名称	茶陵县财政局							
年度预 算申 请 (万元)		年初 预算数	全年预算数	全年 执行数	分 值	执 行 率	得 分	
	年度资金总额	2112.73 万元	2245.2 万元	2226.44 万元	10	99.2%	9.92	
	按收入性质分: 2245.2 万元			按支出性质分: 2245.2 万元				
	其中: 一般公共预算: 2109.4 万元			其中: 基本支出: 1971.1 万元				
	政府性基金拨款:			项目支出: 255.34 万元				
	纳入专户管理的非税收入拨款:			结转下年: 18.76 万元				
	其他资金: 135.8 万元(上年结转 126 万元、其他收入 9.8 万元)							
年度总 体 目 标	预期目标			实际完成情况				
	1、培植财源, 稳定财政收入势头; 2、有保有压, 提高“三保”支出保障能力; 3、明晰权责, 防范化解财政各类风险; 4、立足职能, 服务全县发展大局; 5、党建引领, 全面提升财政队伍素质。为我县全面建成小康社会和“十四五”规划开局之年提供坚实财力支撑。			1、财政收入量质齐升, 一般公共预算收入同比增长 18.5%、地方性收入较同比增长 10.4%、政府性基金收入同比增长 65.6%; 2、民生支出有力保障, 全年民生支出 32.77 亿元, ; 3、理财水平得到新的提升, 严把采购、工程预算评审、集中支付审核关; 4、加强队伍建设, 提升了财政形象。				
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实 际 完 成 值	分 值	得 分	偏差原因 分析及 改进措施
	产出指标 (60 分)	数量 指标	一般公共预算收入	14.66 亿元	16.5363 亿元	12	12	
			地方财政收入	8.52 亿元	8.9536 亿元	12	12	
			政府性基金收入	9.554 亿元	15.2429 亿元	12	12	
			全年民生支出	>75%	73.4%	12	10	县财政工作会议上对 2021 年工作任务的设定中设定全年 70% 用于民生支出, 设置年度指标值时沿用了上年的指标值未更正
			教育培训	2 次	4 次	12	12	
	效益指标 (30 分)	社会效 益指标	保工资	100%	100%	5	5	
			保运转	100%	100%	5	5	
			保基本民生	100%	100%	5	5	
			财政运行风险	降低	降低	5	5	
债务风险			降低	降低	5	5		

		可持续影响指标	干部素质	提升	提升	5	5	
总分						100	97.92	

## 附件 2

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目支出名称	政府投资评审项目专项经费							
主管部门	财政局			实施单位	政府投资评审中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	200	200	200	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	200	200	200				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	节约财政资金、建设项目上限值预算审减 10%以上				全年完成项目评审 242 个，项目评审误差率小于 3%的项目数 218 个大于送审项目数的 90%以上，审减率为 9.86%。			
绩效指标 (60 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	送审项目数	≥200	242	20	20	
		质量指标	项目误差率小于 3%	≥90%	90.08%	20	20	
		时效指标	完成时间	2021 年 12 月 31 日	完成	20	20	

效益指标 (20分)	经济效益指标	预算审减率	>10%	9.86%	20	18	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	满意率	>95%	99%	10	10	
总分					100	98	

填表人：王卫平

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

## 附件 2

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目支出名称	财政票据工本费及征管经费							
主管部门	财政局			实施单位	财政事务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	90	90	80	10	88.9%	8.9	
	其中：当年财政拨款	90	90	80				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费，维护国家利益。			保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费。				
绩效指标 (70分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非税收入	2.16 亿元	2.24 亿	30	30	
			领用票据	≥260 万份	280 万份	10	10	
			领票单位	>120 个	128 个	10	10	

			普级电子用票单位	>30 个	32 个	10	10	
		质量指标	票据规范性	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	全县票据使用	正常	正常	10	10	
			领用率	95%	95%	10	10	
总分						100	98.9	

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

## 附件 2

### 项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

项目支出名称	预算绩效评价管理专项							
主管部门	茶陵县财政局			实施单位	茶陵县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	200	200	150	10	75%	7.5	
	其中：当年财政拨款	200	200					
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	增强预算编制的科学性、合理性、规范性，强化预算支出责任，提高财政资源配置效率和资金使用效益，使财政资金“花钱必问效，无效必问责”。			规范预算绩效目标管理，加强绩效管理全方位、全过程覆盖。				
绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成绩效评价项目	≥15 个	≥15 个	10	10	
			出具绩效评价报告	≥15 个	15 个	10	10	

	质量指标	绩效评价报告合格率	100%	100%	20	20	
	时效指标	年度评价完成及时率	100%	10%	10	10	
效益指标 (30分)	社会效益指标	评价结果公开率	100%	70%	10	7	目前还有一部分单位绩效报告正在完善中故未公开
	可持续影响指标	问题整改落实率	≥95%	80%	20	16.8	目前还有一部分单位绩效正在整改中,应加快进度
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	工作满意度	95%	95%	10	10	
总分					100	91.3	

填表人:

填报日期:

联系电话:

单位负责人签字:

## 附件 2

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目支出名称	财政大平台维护费用						
主管部门	财政局			实施单位	财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	150	150	150	10	100%	10
	其中: 当年财政拨款	150	150				
	上年结转资金						
	其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			

通过新建综合办公系统，财政专线维护，财政软件维护，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行，为茶陵县经济社会发展做好服务和贡献！				保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费。综合办公系统已上线，财政专线、财政软件按计划维护，提高了财政信息化水平、数据安全性，保障了财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60分)	数量指标	财政软件维护数量	》=4	4	20	20	
			财政专线维护数量	1套	1	20	20	
			综合办公系统	1套	1	20	20	
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	财政信息化水平	提升	提升	10	10	
			数据安全性	提升	提升	10	10	
			系统稳定运行	年度断网次数≤1次	0	10	10	
总分						100	100	

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字

## 附件 2

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目支出名称	乡镇财政建设和管理专项						
主管部门	财政局			实施单位	乡财服务中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	90	90	89.8	10	99.8%	9.98
	其中：当年财政拨款	90	90	89.8			
	上年结转资金						
	其他资金						

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	改善乡镇（街道）财政所办公条件，提高信息化办公水平，为基层群众提供优质便民服务。				乡镇（街道）财政所办公条件得到改善，信息化办公水平提高，为基层群众提供了优质便民服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	财政所环境改善	17个	17个	20	20	
		质量指标	提升信息化办公水平	17个	17个	20	20	
		时效指标	完成改善和达标时间	2021年10月前完成	2021年12月31日	20	15	因疫情影响部分乡镇12月31日前完成
		社会效益指标	便民服务	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	办公状态	提升	提升	15	15	
总分						100	94.98	

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：