

2021年度阳谷县财政局部门决算

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

部门概况

一、部门职责

第一条 根据省、市批准的《阳谷县机构改革方案》和《中共阳谷县委、阳谷县人民政府关于阳谷县县级机构改革的实施意见》，制定本规定。

第二条 阳谷县财政局（以下简称县财政局）是县政府工作部门，为正科级。

第三条 县财政局贯彻党中央关于财政和国有资产监督管理工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政和国有资产监督管理工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理（含监督管理）的法律法规和方针政策。起草县级权限内的规范性文件并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划以及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。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。拟订县与乡镇（街道）、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。

（三）负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，汇总全县财政预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责县级

预决算公开。制定需要全县统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导乡镇（街道）财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（五）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（六）负责全县税收政策管理。拟订县级管理权限内的税收政策。完善全县税收保障机制。

（七）按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理县级财政专户以及资金。管理财政票据。按照规定管理彩票资金。

（八）负责组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务。组织预算执行、监控以及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责县级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（九）负责贯彻监督执行政府采购和政府购买服务规章制度，拟订县级政府采购和政府购买服务管理制度。贯彻执行政府集中采购目录，制定全县政府购买服务指导性目录以

及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（十）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理相关工作。负责全县行政事业单位、国有企业公务用车购买、挂牌的审批工作及执法执勤用车、特种专业技术用车的管理工作。

（十一）负责制定全县国有资本经营预算制度和办法。编制县级国有资本经营预决算草案，汇总全县国有资本经营预决算，收取县级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，拟订企业国有资产管理相关制度。

（十二）根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十三）根据县政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

（十四）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订县级基建投资的有关政策，贯彻执行上级基建财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金财政管理工作。

（十五）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关基金财务管理制度，承担社会

保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十六）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十七）负责拟订全县地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷款（赠）款管理工作。按照规定承担全县政府和社会资本合作管理相关工作。

（十八）负责拟订全县政府引导基金管理制度并监督执行。负责县级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。

（十九）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，承担会计专业技术资格管理有关工作。

（二十）负责国有资产监督管理工作。

以管资本为主加强国有资产监管，进一步推进职能转变，规范整合部分监管事项，优化监管流程，重点管好国有资本布局、规范资本运作，有效防范国有资本流失。

1. 根据县政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的职责。按照权限管理县直部门（单位）举办的国有企业。

2. 负责县属国有资本授权经营体制改革，按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作。分类推进国有企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革。

3. 会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。审批所出资企业年度财务预算和决算方案。根据有关法律法规和权限，决定所出资企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

4. 指导所监管企业完善公司法人治理结构。推行职业经理人制度。按照管理权限和法定程序任免、委派相关企业领导人员。

5. 制定企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，组织对所出资企业负责人进行年度和任期考核，确定负责人薪酬和奖惩。推进所监管企业实施经营管理者中长期激励。

6. 监测县属国有资本运营质量，监督企业财务状况。推动所监管企业实施财务等重大信息公开。负责企业国有资产基础管理，监督国有资产进场交易。

7. 负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。按照权限对违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。

（二十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

（二十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策

部署，认真落实省、市、县深化“一次办好”改革的要求，组织推进全县财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全县经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进县以下财政事权和支出责任划分改革，理顺县与乡镇（街道）收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县以下财政关系。深化县级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按照分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行县级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

二、机构设置

从单位构成看，阳谷县财政局部门决算包括：阳谷县财政局本级预算。

纳入阳谷县财政局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 阳谷县财政局本级

第二部分

2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：阳谷县财政局

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	1,764.64	一、一般公共服务支出	32	1,551.27
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	151.33
	9		九、卫生健康支出	40	69.19
	10		十、节能环保支出	41	4.55
	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	86.83
	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	
本年收入合计	27	1,764.64	本年支出合计	58	1,863.16
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	123.73	年末结转和结余	60	25.22
	30			61	
总计	31	1,888.38	总计	62	1,888.38

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

部门：阳谷县财政局

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
合计		1,764.64	1,764.64					
201	一般公共服务支出	1,487.34	1,487.34					
20106	财政事务	1,487.34	1,487.34					
2010601	行政运行	1,335.37	1,335.37					
2010602	一般行政管理事务	137.60	137.60					
2010608	财政委托业务支出	1.18	1.18					
2010699	其他财政事务支出	13.19	13.19					
208	社会保障和就业支出	128.90	128.90					
20805	行政事业单位养老支出	128.90	128.90					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	122.75	122.75					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.15	6.15					
210	卫生健康支出	57.03	57.03					
21011	行政事业单位医疗	57.03	57.03					
2101101	行政单位医疗	57.03	57.03					
211	节能环保支出	4.55	4.55					

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
21110	能源节约利用	4.55	4.55					
2111001	能源节约利用	4.55	4.55					
221	住房保障支出	86.83	86.83					
22102	住房改革支出	86.83	86.83					
2210201	住房公积金	86.83	86.83					

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

部门：阳谷县财政局

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		1,863.16	1,706.65	156.51			
201	一般公共服务支出	1,551.27	1,399.30	151.96			
20106	财政事务	1,551.27	1,399.30	151.96			
2010601	行政运行	1,399.30	1,399.30				
2010602	一般行政管理事务	137.60		137.60			
2010608	财政委托业务支出	1.18		1.18			
2010699	其他财政事务支出	13.19		13.19			
208	社会保障和就业支出	151.33	151.33				
20805	行政事业单位养老支出	151.33	151.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.18	145.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.15	6.15				
210	卫生健康支出	69.19	69.19				
21011	行政事业单位医疗	69.19	69.19				
2101101	行政单位医疗	69.19	69.19				
211	节能环保支出	4.55		4.55			
21110	能源节约利用	4.55		4.55			

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
2111001	能源节约利用	4.55		4.55			
221	住房保障支出	86.83	86.83				
22102	住房改革支出	86.83	86.83				
2210201	住房公积金	86.83	86.83				

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

部门：阳谷县财政局

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	1,764.64	一、一般公共服务支出	33	1,551.27	1,551.27		
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	151.33	151.33		
	9		九、卫生健康支出	41	69.19	69.19		
	10		十、节能环保支出	42	4.55	4.55		
	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				

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
	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	86.83	86.83		
	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				
本年收入合计	27	1,764.64	本年支出合计	59	1,863.16	1,863.16		
年初财政拨款结转和结余	28	123.73	年末财政拨款结转和结余	60	25.22	25.22		
一般公共预算财政拨款	29	123.73		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	1,888.38	总计	64	1,888.38	1,888.38		

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：阳谷县财政局

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		1,863.16	1,706.65	156.51
201	一般公共服务支出	1,551.27	1,399.30	151.96
20106	财政事务	1,551.27	1,399.30	151.96
2010601	行政运行	1,399.30	1,399.30	
2010602	一般行政管理事务	137.60		137.60
2010608	财政委托业务支出	1.18		1.18
2010699	其他财政事务支出	13.19		13.19
208	社会保障和就业支出	151.33	151.33	
20805	行政事业单位养老支出	151.33	151.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.18	145.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.15	6.15	
210	卫生健康支出	69.19	69.19	
21011	行政事业单位医疗	69.19	69.19	
2101101	行政单位医疗	69.19	69.19	
211	节能环保支出	4.55		4.55
21110	能源节约利用	4.55		4.55

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
2111001	能源节约利用	4.55		4.55
221	住房保障支出	86.83	86.83	
22102	住房改革支出	86.83	86.83	
2210201	住房公积金	86.83	86.83	

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表

公开06表

部门：阳谷县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,546.05	302	商品和服务支出	105.73	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,015.28	30201	办公费	4.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	35.98	30202	印刷费	0.97	30702	国外债务付息	
30103	奖金	65.95	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	1.08	310	资本性支出	0.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	145.18	30206	电费	11.73	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.15	30207	邮电费	2.96	31002	办公设备购置	0.04
30110	职工基本医疗保险缴费	65.12	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.06	30211	差旅费	8.70	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	95.62	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	112.70	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	54.83	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	40.70	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	1.63	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	12.50	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30308	助学金		30228	工会经费	21.18	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.49	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	46.07	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	8.12	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,600.88	公用经费合计					105.77

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

部门：阳谷县财政局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00		3.00		3.00		0.49		0.49		0.49	

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”经费年初预算数；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

部门：阳谷县财政局

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							

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. 本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：阳谷县财政局

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				

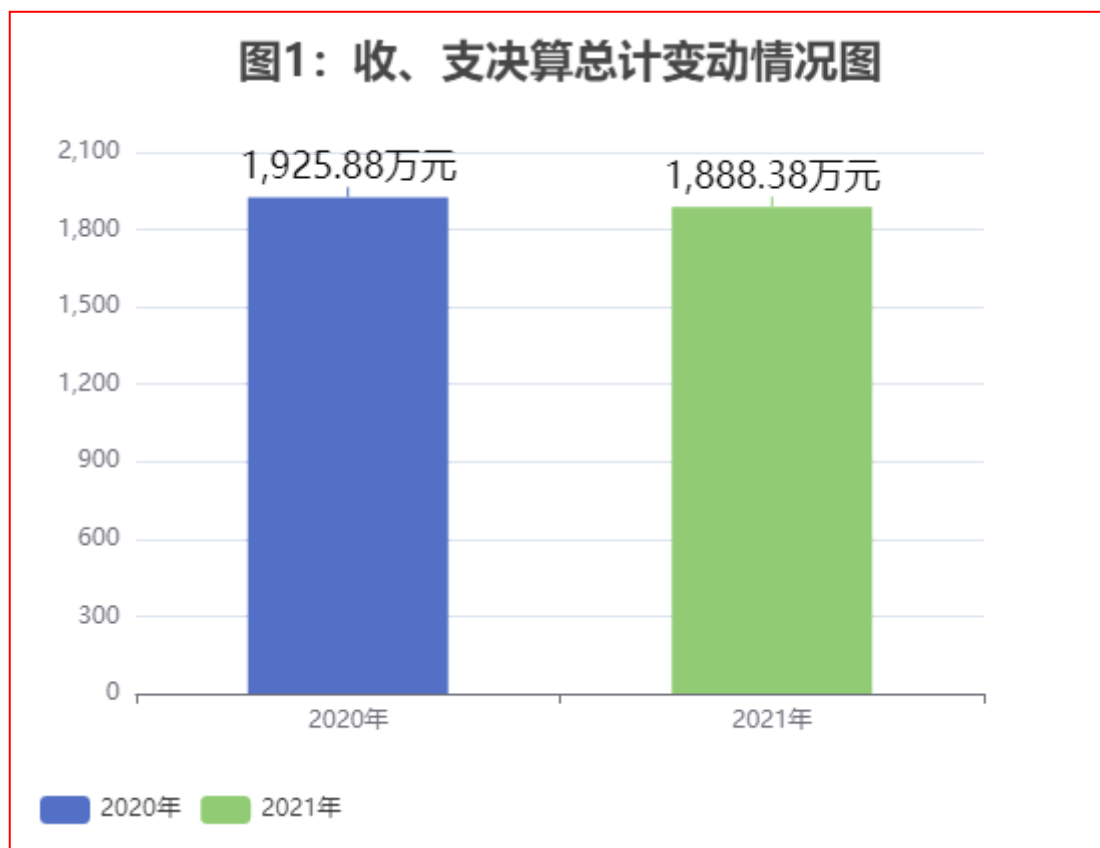
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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年度收、支总计1,888.38万元。与2020年度相比，收、支总计各减少37.5万元，下降1.95%。主要是因更换预算一体化系统，年末未结余，全部退回财政。

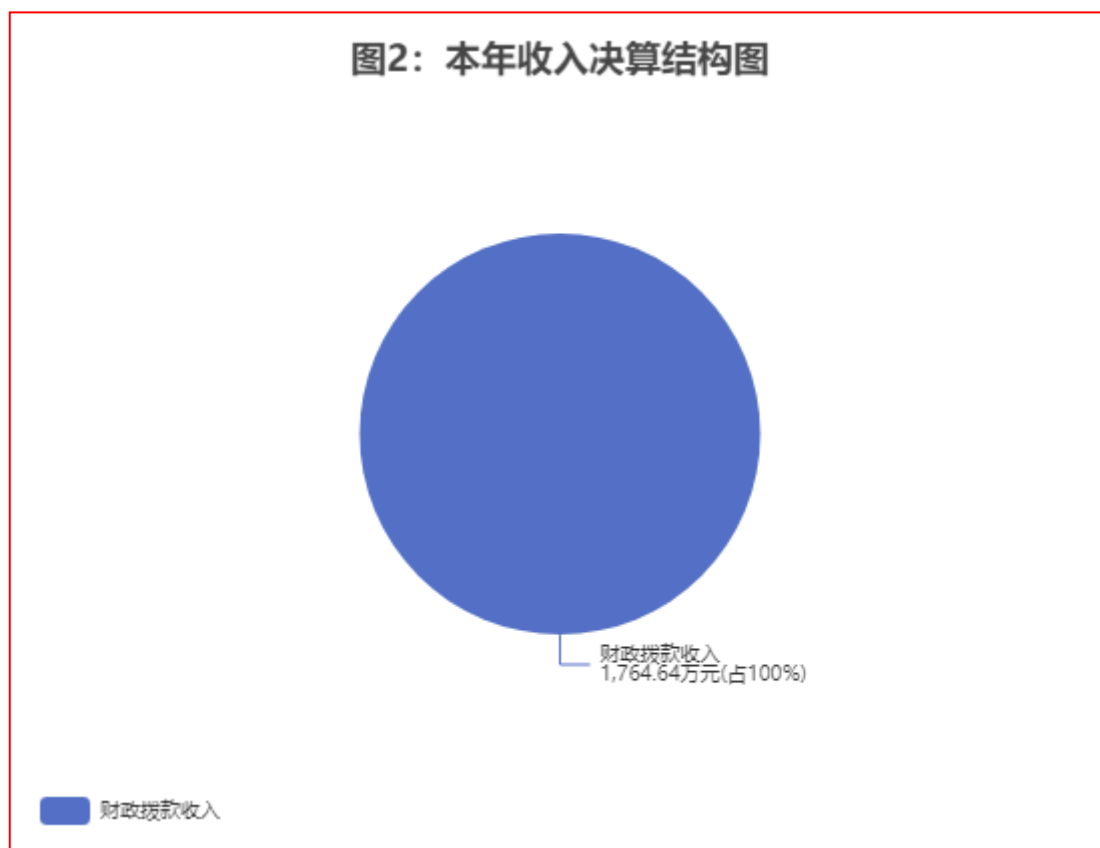


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计1,764.64万元，其中：财政拨款收入1,764.64万元，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%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,764.64万元。与2020年度相比，减少77.75万元，下降4.22%。主要是因更换预算一体化系统，年末未结余，全部退回财政。

2、上级补助收入0万元。与2020年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2020年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

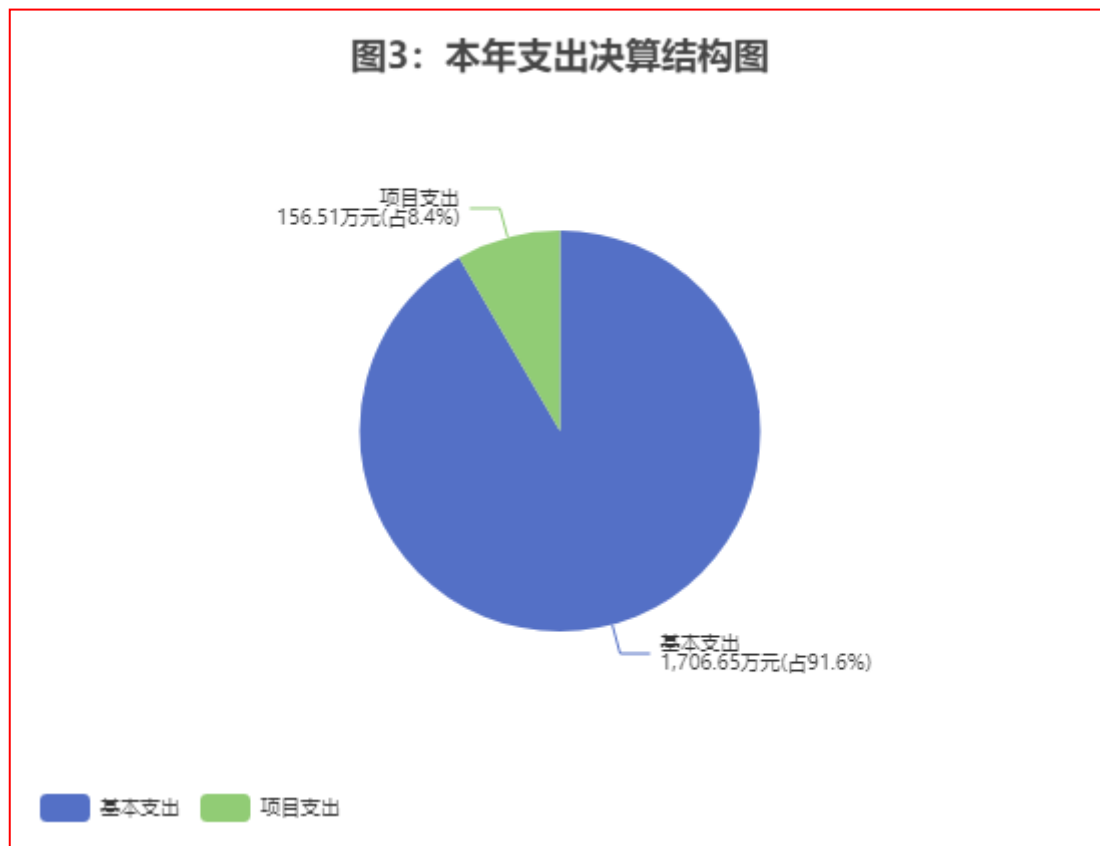
6、其他收入0万元。与2020年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计1,863.16万元，其中：基本支出1,706.65万元，占91.6%；项目支出156.51万元，占8.4%；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%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,706.65万元。与2020年度相比，增加2.88万元，增长0.17%。主要是人员增加，相应增加支出。

2、项目支出156.51万元。与2020年度相比，增加58.13万元，增长59.09%。主要是因工作需要，增加财政项目支出。

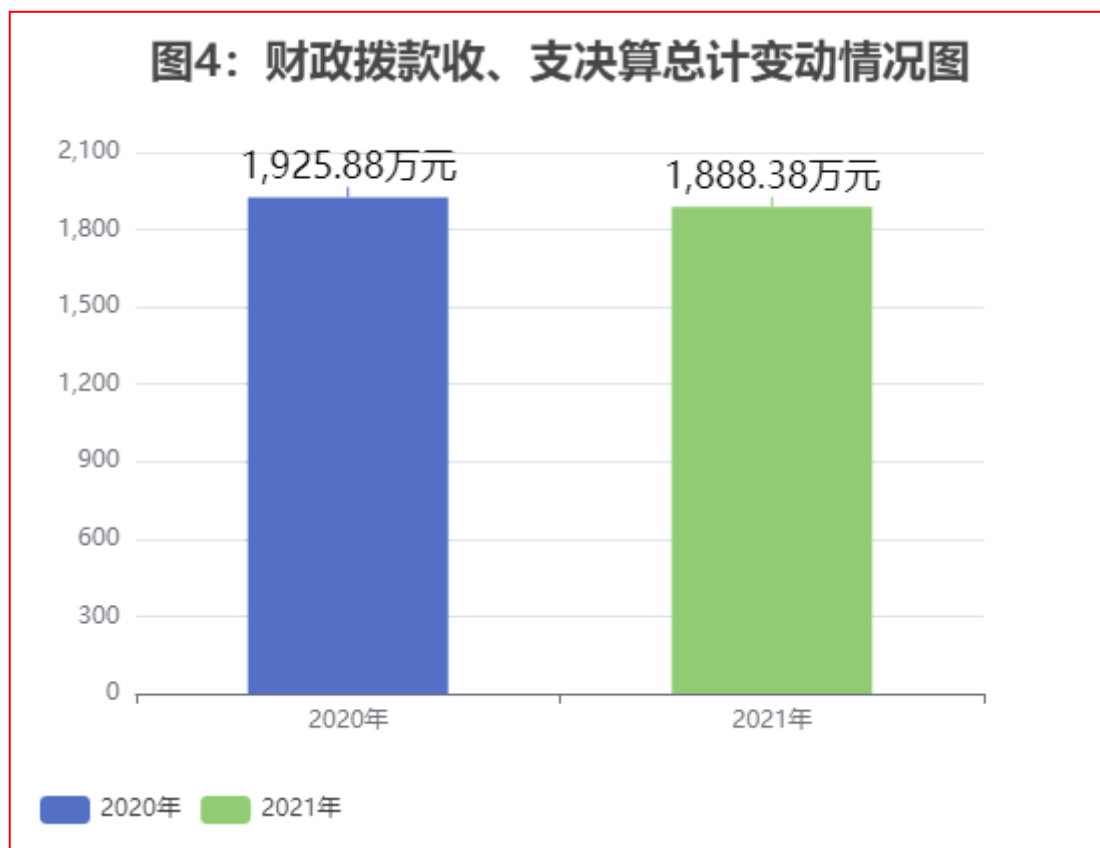
3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

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1,888.38万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少37.5万元，下降1.95%。主要是因更换预算一体化系统，年末未结余，全部退回财政。

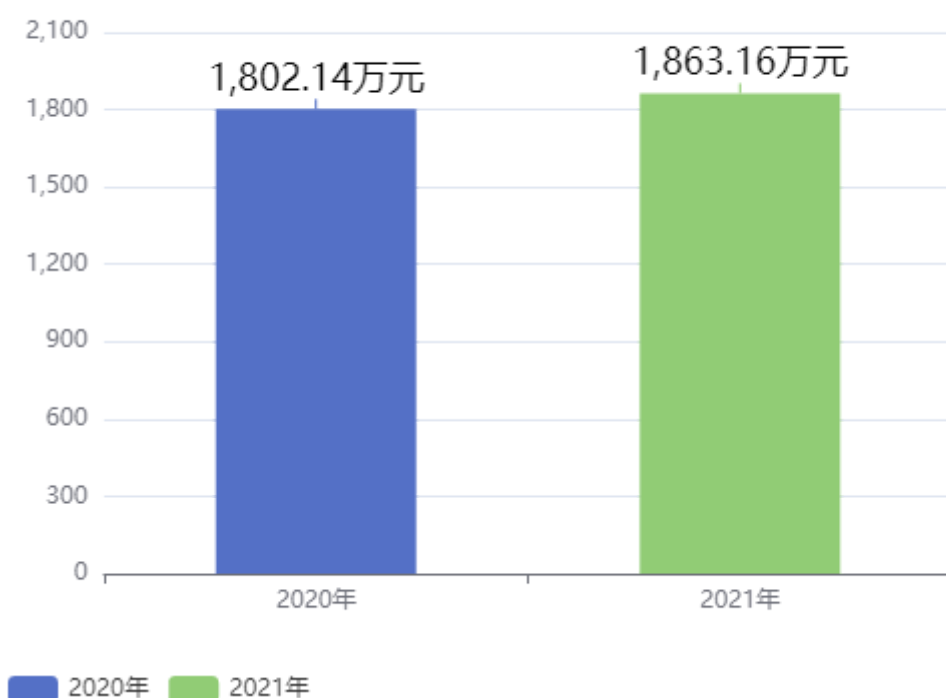


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,863.16万元，占本年支出合计的100%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加61.02万元，增长3.39%。主要是人员增加，社保基数调整，相应增加支出。

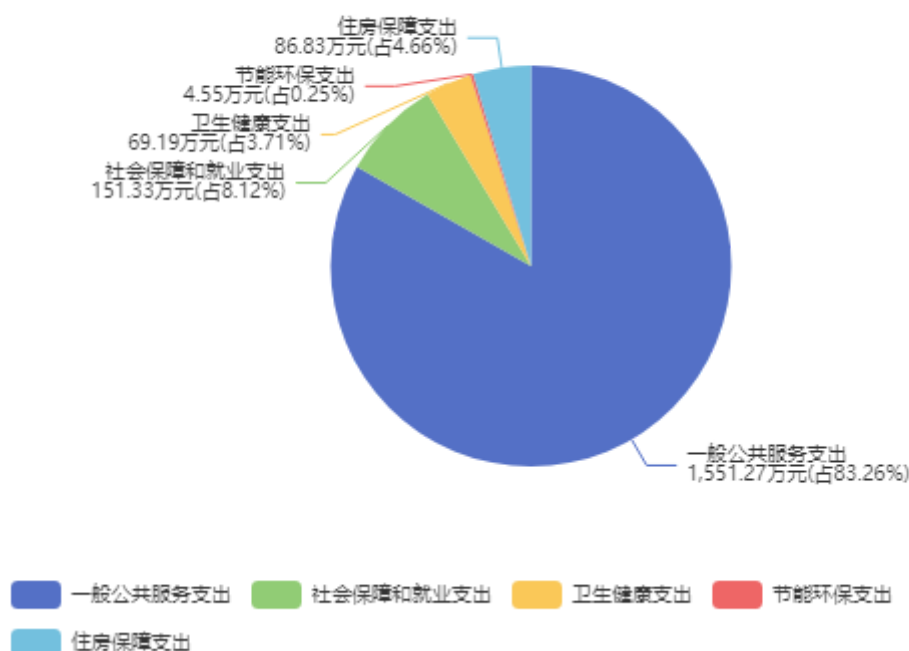
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,863.16万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1,551.27万元，占83.26%；社会保障和就业（类）支出151.33万元，占8.12%；卫生健康（类）支出69.19万元，占3.71%；节能环保（类）支出4.55万元，占0.25%；住房保障（类）支出86.83万元，占4.66%。

图6：财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,830.83万元，支出决算为1,863.16万元，完成年初预算的101.77%。决算数大于年初预算数的主要原因人员增加，相应增加支出。

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1,331.21万元，支出决算为1,399.3万元，完成年初预算的105.11%。决算数大于年初预算数的主要原因人员增加，相应增加支出。

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228.3万元，支出决算为137.6万

元，完成年初预算的60.27%。决算数小于年初预算数的主要原因根据工作需要合理安排项目支出。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.18万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因按照上级文件要求，对全县行政事业单位会计从业人员进行培训。

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15万元，支出决算为13.19万元，完成年初预算的87.93%。决算数小于年初预算数的主要原因根据工作需要，合理安排支出。

5、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122.75万元，支出决算为145.18万元，完成年初预算的118.27%。决算数大于年初预算数的主要原因社保基数增加，相应增加支出。

6、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）。年初预算为6.15万元，支出决算为6.15万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、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55.59万元，支出决算为69.19万元，完成年初预算的124.46%。决算数大于年初预算数的主要原因社保基数增加，相应增加支出。

8、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。年初预算为0万元，支出决算为4.55万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因省级节能减排先进单位奖励资金。

9、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86.83万元，支出决算为86.83万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,706.65万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,600.88万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助。

公用经费105.77万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为3万元，支出决算为0.49万元，比年初预算减少2.51万

元，完成年初预算的16.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，努力压减三公经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为3万元，支出决算为0.49万元，比年初预算减少2.51万元，完成年初预算的16.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，努力压减三公经费支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年阳谷县财政局等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.49万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修费、保险费。等支出。截至2021年12月31日，阳谷县财政局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出105.77万元，比年初预算数减少21.25万元，降低16.73%，主要原因是根据上级有关节约开支的精神，压减一般支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额29.51万元，其中：政府采购货物支出14.88万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出14.63万元。授予中小企业合同金额29.51万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额29.51万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，阳谷县财政局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金156.15万元，占部门预算项目支出总额的68%，根据工作需要，合理安排项目支出。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金156.15万元，其中财政拨款156.15万元。

组织对“财政综合业务费”“信息化网络建设费用”等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金156.15万元。

（二）项目绩效自评结果。阳谷县财政局2021年度县级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，根据工作需要，合理安排支出，运行良好，效果显著。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“财政综合业务费”“信息化网络建设费用”等2个项目的绩效自评表。

1、财政综合业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为147.3万元，执行数为116.22万元，完成预算的78.9%。项目绩效目标完成情况：根据工作需要，合理安排支出，运行良好，效果显著。

2、信息化网络建设费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为81万元，执行数为40.29万元，完成预算的49.74%。项目绩效目标完成情况：根据工作需要，合理安排支出，运行良好，效果显著。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为98分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为100%。部门整体绩效目标完成情况：一是预算执行情况和绩效实现情况良好。具体体现在严格执行财经规章制度，落实好了上级文件和指示要求。二是部门履职情况良好。三是部门资产管理情况。制定有资产管理制度，资产管理系统信息及时录入管理，资产日常管理规范，固定资产利用率高。四是年初部门各整体绩效指标均达到预期目标值。

（四）部门评价项目绩效评价结果。本部门无部门评价项目。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用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）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

十五、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，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。

十六、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。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

十九、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。

二十、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。

二十一、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源

节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

二十四、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

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：阳谷县财政局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
县本级支出项目绩效自评				
1	财政综合业务费项目	阳谷县财政局	98	优秀
2	信息化网络建设费用项目	阳谷县财政局	98	优秀
3				
4				

附1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	信息化网络建设费用							
主管部门	行政政法科			实施单位	阳谷县财政局（事业）			
项目资金 (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	810000	402968	402968	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	810000	402968	402968	10	100	10	
	上级拨款	0	0	0		0	0	
	其他资金	0	0	0		0	0	
年度总体	预期目标				实际完成情况			
	保障我局各项网络系统21年正常运行				按照年度工作计划完成年度目标			
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
绩效指标	产出指标	数量指标	系统维护	8	8个	10	10	
		质量指标	保障系统正常运行	正常运行	正常运行	10	10	
		时效指标	及时对系统进行更新维护	按时维护	按时维护	10	10	
		成本指标	预算批复金额	81	40.2968万元	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	财政专线系统使用人员	大于等于90%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升信息化办公效率	有效提升工作效率	有效提升工作效率	30	28	
合计						100	98	

附1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	财政综合业务费								
主管部门	行政政法科			实施单位	阳谷县财政局（事业）				
项目资金（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	1473000	1162219	1162219	10	100	10		
	其中：当年财政拨款	1473000	1162219	1162219	10	100	10		
	上级拨款	0	0	0		0	0		
	其他资金	0	0	0		0	0		
年度总体	预期目标			实际完成情况					
	保障局机关各项业务正常运行			2021年度工作均已按照年度工作计划落实。					
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	
绩效指标	产出指标	数量指标	租赁费	50	50万元	10	10		
			取暖费	16.5	16.1124万元	5	5		
			综合业务费	80.8	50.10万元	5	5		
		质量指标	保障机关正常运行	正常运行	正常运行	10	10		
			时效指标	工作完成及时率	100	100%	10	10	
				成本指标	预算批复金额	147.3	97.3019万元	10	10
	效益指标	社会效益指标	保障财政工作正常运转	有效提升	有效提升	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	服务局机关工作人员	大于等于90%	100%	10	10		
合计						100	100		