

2021 年度

**平罗县财政局
部门决算**

目录

第一部分 单位概况

- 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收入支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

县财政局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策、决策部署和自治区、市、县党委的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）拟订全县财税发展战略、规划、政策和改革方案。参与制订全县各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施县域宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

（二）贯彻执行财政、财务、会计管理的法律、行政法规、部门规章，拟订相关全县财政规范性文件，并监督执行。

（三）承担全县财政收支管理责任。负责编制全县年度预（决）算草案并组织执行。组织拟订全县经费开支标准、定额，审核批复县本级部门（单位）年度预决算。受县人民政府委托，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。负责全县预算绩效管理工作。负责县本级预决算公开。

（四）按分工负责政府非税收入管理。按规定管理政府性基金、行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

（五）严格执行国家、自治区国库管理制度、国库集中收付制度，开展国库现金管理工作。负责审核和汇总编制财政总决算、部门决算、政府综合财务报告。承担地方政府债券申请、偿还、监管职责。负责制订政府采购制度并监督管

理。负责组织起草全县税收政策调整方案，组织实施税制改革工作。

（六）负责拟订行政事业单位国有资产管理制，按分工管理行政事业单位国有资产。受县政府委托向人大常委会报告全县国有资产管理情况。负责财政预算内行政机构、事业单位、社会团体的非贸易外汇监督管理和财政预算内的其他收支管理。制订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

（七）负责审核和汇总编制县本级国有资本经营预决算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取县属国有及国有控股企业的国有资本收益。制订并组织实施企业财务制度。

（八）负责办理和监督县财政支出及国家、自治区和县级投资项目财政拨款，参与拟订全县建设投资有关政策，负责有关财政补贴和专项储备资金的财政管理工作。

（九）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资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）执行债务管理制度和政策，编制地方债务计划，负责政府性债务风险管控、规模控制、预算管理。会同有关部门代表县人民政府处理涉外财务和制订相关协议、协定草案。

（十一）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。按规定指导和监督代理记账

行业的业务。

（十二）承担全县政府采购改革工作，管理全县政府采购工作，拟订县人民政府采购管理制度，监督规范政府采购行为。

（十三）监督财政运行等情况，反映财政管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十四）负责管理全县金融工作。拟订全县金融工作总体规划和促进金融发展的政策措施并组织实施。负责全县金融机构和相关企业监督管理。健全完善金融机构体系、生态环境、信用体系，建立县域金融统计制度。推动金融要素市场建设和推进金融综合改革。健全非法集资防范和处置机制，负责所监管机构、金融业务的风险监测、评估、预警、处置和管理。拟订财政与金融协调配合相关政策，建立完善国有金融资本资产监督管理体系，履行地方国有金融资本出资人职责，建立和完善政府和社会资本合作管理体系。

（十五）完成县委和县政府交办的其他任务。

（十六）职能转变。

1.完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、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，推进财政事权和支出责任划分改革，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的财政关系。优化转移支付资金监管使用，增强地方

统筹能力。逐步统一预算分配，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。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。

3.防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，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

平罗县财政局系一级预算单位，按照部门决算编报要求，纳入平罗县财政局 2021 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，包括 0 个二级预算单位。共有编制数 58 个，其中行政编制 19 名。设局长 1 名（兼金融工作局局长），副局长 3 名。机关后勤全额预算事业编制 4 名。事业编制 35 名。实有在编在岗人员 56 人。内设 13 个职能室，分别是办公室、预算室、国库室、债务管理室、绩效管理室、行政教科文室、经济建设室、农业与自然资源室、社会保障室、金融室、综合监督评价室、政府采购管理室、资产管理室。

1.税政管理职责分工。县财政局负责提出制定税收政策的建议，与国家税务总局平罗县税务局等部门提出税率调整、减免税等建议。县财政局负责组织起草我县执行税收法律、行政法规的实施细则，国家税务总局平罗县税务局具体起草我县执行税收法律、行政法规的实施细则并提出税收政策建议，由县财政局组织审议后与国家税务总局平罗县税务局共同上报和下发。国家税务总局平罗县税务局负责对国家、自治区税收政策在执行中的征管和一般性税政问题进行

解释，事后向县财政局备案。

2.非税收入管理职责分工。县财政局负责制订和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。国家税务总局平罗县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。

3.县本级行政事业单位国有资产管理职责分工。机关事务管理局负责县本级党的机关、人大机关、行政机关、政协机关、监察机关、审判机关、检察机关，以及工会、共青团、妇联等人民团体和参照公务员法管理的事业单位办公用房和平罗县指定的住宅、公寓等资产的管理工作，接受县财政局的指导和监督检查。县财政局负责拟订全县行政事业单位国有资产管理的规章制度，并负责组织实施和监督检查，承担全县行政事业单位其他国有资产的配置、使用和处置等工作。县本级行政事业单位按规定负责所属事业单位及派出机构的国有资产管理。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,154,636.41	一、一般公共服务支出	31	11,416,489.42
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	217,276.86	八、社会保障和就业支出	38	855,589.89
	9		九、卫生健康支出	39	364,636.00
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	888,479.31
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	200,000.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	748,437.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	30,000.00
	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	13,371,913.27	本年支出合计	59	14,503,631.62
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	6,031,226.16	年末结转和结余	61	4,899,507.81
总计	30	19,403,139.43	总计	62	19,403,139.43

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

2130799	其他农村综合改革支出	25,000.00	25,000.00					
21308	普惠金融发展支出	100,000.00	100,000.00					
2130899	其他普惠金融发展支出	100,000.00	100,000.00					
215	资源勘探工业信息等支出	200,000.00	200,000.00					
21508	支持中小企业发展和管理支出	200,000.00	200,000.00					
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	200,000.00	200,000.00					
221	住房保障支出	748,437.00	748,437.00					
22102	住房改革支出	748,437.00	748,437.00					
2210201	住房公积金	465,537.00	465,537.00					
2210203	购房补贴	282,900.00	282,900.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表

公开部门：平罗县财政局

金额单位：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							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	14,503,631.62	10,504,091.36	3,999,540.26			
	201	一般公共服务支出	11,416,489.42	8,535,428.47	2,881,060.95			
	20106	财政事务	11,416,489.42	8,535,428.47	2,881,060.95			
	2010601	行政运行	8,145,545.04	8,145,545.04				
	2010699	其他财政事务支出	3,270,944.38	389,883.43	2,881,060.95			
	208	社会保障和就业支出	855,589.89	855,589.89				
	20805	行政事业单位养老支出	855,589.89	855,589.89				
	2080501	行政单位离退休	368,548.00	368,548.00				
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	433,242.00	433,242.00				
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53,799.89	53,799.89				
	210	卫生健康支出	364,636.00	364,636.00				
	21011	行政事业单位医疗	364,636.00	364,636.00				
	2101101	行政单位医疗	316,548.00	316,548.00				
	2101103	公务员医疗补助	48,088.00	48,088.00				
	213	农林水支出	888,479.31		888,479.31			
	21307	农村综合改革	25,000.00		25,000.00			
	2130799	其他农村综合改革支出	25,000.00		25,000.00			
	21308	普惠金融发展支出	863,479.31		863,479.31			
	2130899	其他普惠金融发展支出	863,479.31		863,479.31			
	215	资源勘探工业信息等支出	200,000.00		200,000.00			

21508	支持中小企业发展和管理支出	200,000.00		200,000.00			
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	200,000.00		200,000.00			
221	住房保障支出	748,437.00	748,437.00				
22102	住房改革支出	748,437.00	748,437.00				
2210201	住房公积金	465,537.00	465,537.00				
2210203	购房补贴	282,900.00	282,900.00				
223	国有资本经营预算支出	30,000.00		30,000.00			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	30,000.00		30,000.00			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	30,000.00		30,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开部门：平罗县财政局

公开04表
金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决 算 数			
					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	13,154,636.41	一、一般公共服务支出	33		11,196,816.02	11,196,816.02	
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		855,589.89	855,589.89	
	9		九、卫生健康支出	41		364,636.00	364,636.00	
	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		888,479.31	888,479.31	
	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		200,000.00	200,000.00	
	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		748,437.00	748,437.00	
	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		30,000.00		30,000.00
	22		二十一、灾害防治及应急管理支	54				
	23		二十二、其他支出	55				
	24		二十三、债务还本支出	56				
	25		二十三、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支	58				
本年收入合计	27	13,154,636.41	本年支出合计	59		14,283,958.22	14,253,958.22	30,000.00
年初财政拨款结转和结余	28	5,939,946.93	年末财政拨款结转和结余	60		4,810,625.12	4,810,625.12	
一、一般公共预算财政拨款	29	5,909,946.93		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	30,000.00		63				
合计	32	19,094,583.34	合计	64		19,094,583.34	19,064,583.34	30,000.00

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

公开部门：平罗县财政局

金额单位：元

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			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	14,253,958.22	10,284,417.96	3,969,540.26
	201	一般公共服务支出	11,196,816.02	8,315,755.07	2,881,060.95
	20106	财政事务	11,196,816.02	8,315,755.07	2,881,060.95
	2010601	行政运行	7,925,871.64	7,925,871.64	
	2010699	其他财政事务支出	3,270,944.38	389,883.43	2,881,060.95
	208	社会保障和就业支出	855,589.89	855,589.89	
	20805	行政事业单位养老支出	855,589.89	855,589.89	
	2080501	行政单位离退休	368,548.00	368,548.00	
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	433,242.00	433,242.00	
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53,799.89	53,799.89	
	210	卫生健康支出	364,636.00	364,636.00	

21011	行政事业单位医疗	364,636.00	364,636.00	
2101101	行政单位医疗	316,548.00	316,548.00	
2101103	公务员医疗补助	48,088.00	48,088.00	
213	农林水支出	888,479.31		888,479.31
21307	农村综合改革	25,000.00		25,000.00
2130799	其他农村综合改革支出	25,000.00		25,000.00
21308	普惠金融发展支出	863,479.31		863,479.31
2130899	其他普惠金融发展支出	863,479.31		863,479.31
215	资源勘探工业信息等支出	200,000.00		200,000.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	200,000.00		200,000.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	200,000.00		200,000.00
221	住房保障支出	748,437.00	748,437.00	
22102	住房改革支出	748,437.00	748,437.00	
2210201	住房公积金	465,537.00	465,537.00	
2210203	购房补贴	282,900.00	282,900.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：元

公开部门：平罗县财政局

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	8,323,711.56	302	商品和服务支出	1,561,828.40	310	资本性支出	
30101	基本工资	2,203,690.00	30201	办公费	96,295.75	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	2,250,328.00	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	2,309,939.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	40,000.00	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	433,242.00	30206	电费	65,339.43	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	53,799.89	30207	邮电费	55,790.57	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	316,548.00	30208	取暖费	162,500.00	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	48,088.00	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	32,084.92	30211	差旅费	34,317.14	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	465,537.00	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	40,000.00	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	210,454.75	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	398,878.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	198,558.00	30216	培训费	50,878.51	31022	无形资产购置	
30302	退休费	169,990.00	30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	17,760.00	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	694,384.80	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	48,400.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	1,150.00	30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39906	赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	164,090.12	39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	11,420.00	30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30299	其他商品服务支出	109,832.08	39999	其他支出	
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		8,722,589.56	公用经费合计					1,561,828.40
合 计					10,284,417.96			

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：平罗县财政局

金额单位：元

2021 年度预算数						2021 年度决算数					
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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：2021 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。年初预算未安排三公经费。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

公开部门：平罗县财政局

金额单位：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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0

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结余情况,数据取自财决 09 表。年初预算未安排政府性基金预算财政拨款。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

公开部门：平罗县财政局

金额单位：元

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				
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	30,000.00		30,000.00
	223	国有资本经营预算支出	30,000.00		30,000.00
	22301	解决历史遗留问题及改革成本	30,000.00		30,000.00
	2230105	国有企业退休人员社会化管理补 助支出	30,000.00		30,000.00

注：本表反映部门本年度国有资本预算财政拨款支出情况，数据取自财决 11 表。本年度未支付，需根据实际支付情况支付。

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 年度收入总计 13371913.27 元，支出总计 14503631.62 元。与 2020 年度相比，收入减少 24648101.13 元，下降 64.83%，主要原因是本年度疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少，季度考核奖、精神文明奖减少；支出减少 17017065.8 元，下降 53.99%，主要原因是本年度疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少，季度考核奖、精神文明奖减少。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 13371913.27 元，其中：财政拨款收入 13154636.41 元，占 98.38%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 217276.86 元，占 1.62%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 14503631.62 元，其中：基本支出 10504091.36 元，占 72.42%；项目支出 3999540.26 元，占 27.58%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 13154636.41 元，支出总计 14283958.22 元。与 2020 年度相比，财政拨款收入减少 24651263.45 元，下降 65.20%，主要原因是本年度疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少，季度考核奖、精神文明奖减少；财政拨款支出减少 17072373.89 元，下降 54.45%，主

要原因是本年度疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少，季度考核奖、精神文明奖减少。

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14253958.22元，占本年支出合计的98.28%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少17102373.89元，下降54.54%，主要原因是本年度疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少，季度考核奖、精神文明奖减少。

（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14253958.22元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出11196816.02元，占78.56%；教育（类）支出0元，占0%；科学技术（类）支出0元，占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出0元，占0%；社会保障和就业（类）支出855589.89元，占6.0%；卫生健康（类）支出364636.00元，占2.56%；节能环保（类）支出0元，占0%；城乡社区（类）支出0元，占0%；资源勘探工业信息（类）支出200000.00元，占1.40%；农林水（类）支出888479.31元，占6.23%；交通运输（类）支出0元，占0%；自然资源海洋气象（类）支出0元，占0%；住房保障（类）支出748437.00元，占5.25%。

（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38629500.00元，支出决算为14253958.22元，完成年初预算的36.90%。

决算数小于预算数的主要原因：一是本年度受疫情影响较小，疫情影响较大行业贷款贴息资金大幅减少；二是季度考核奖、精神文明奖减少。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 7200100 元，支出决算为 7925871.64 元，完成年初预算的 110.08%。决算数大于预算数的主要原因：年中有人员调入，人员工资经费增加，导致人员基本支出有所增加。

2. 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 1430000 元，支出决算为 3270944.38 元，完成年初预算的 228.74%。决算数大于预算数的主要原因：财政支农政策培训、部门预决算培训等培训费增加，各类审计委托业务费增加，导致工作经费有所增加。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 408200 元，支出决算为 368548 元，完成年初预算的 90.29%，决算数小于预算数的主要原因：年中人员经费调整，部分奖金未发放。

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)年初预算是 541900 元，支出决算为 433242 元，完成年初预算的 79.95%，决算数小于预算数的主要原因：年中有人员调出，相应社保缴费减少。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 0 元，支出决算为 53799.89 元。完成年初预算的 100%，决

算数大于预算数的主要原因：年初预算未安排，年中根据人员缴费做调整。

6. 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 298100 元，支出决算为 316548 元，完成年初预算的 106.19%，决算数大于预算数的主要原因：年中有人员调入，相应行政单位医疗费增加。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算是 46500 元，支出决算为 48088 元，完成年初预算的 103.42%。决算数大于预算数的主要原因：年中有人员调入，相应公务员医疗补助增加。

8. 农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。年初预算是 2000000 元，支出决算为 25000 元，完成年初预算的 1.25%。决算数小于预算数的主要原因：本年度符合农村综合改革支出的项目减少。

9. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）。年初预算是 0 元，支出决算为 863479.31 元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算未安排，年中受疫情影响增加疫情影响较大行业贷款贴息资金。

10. 资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）。年初预算是 0 元，支出决算为 200000 元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算未安排，本年度根据实际需要安排支持中小企业发展和管理支出。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）年初预算是 438700 元，支出决算为 465537 元，完成年初预算的 106.12%。决算数大于预算数的主要原因：年中有人员调入，相应住房公积金增加。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算是 260000 元，支出决算为 282900 元，完成年初预算的 108.81%，决算数大于预算数的主要原因：年中有人员调入，相应购房补贴增加。

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10284417.96元，其中：人员经费8722589.56元，公用经费1561828.4元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出8323711.56元，较2021年度年初预算数增加247911.56元，增长3.07%，主要原因是年中有人员调入，导致人员基本支出有所增加；较2020年度决算数增加122378.74元，增长1.49%。

2. 商品和服务支出1561828.4元，较2021年度年初预算数增加897928.4元，增长135.25%，主要原因是年中根据财政实际工作需要增加委托业务费等；较2020年度决算数减少670533.5元，降低30.04%。

3. 对个人和家庭的补助398878元，较2021年度年初预算数减少60922元，降低13.25%，主要原因是年中有人员调出，导致对个人和家庭补助减少；较2020年度决算数减少192740元，降低32.58%。

4. 资本性支出（基本建设）0元，较2021年度年初预算数增加0元，增长0%，主要原因是年初预算未安排资本性支

出（基本建设）预算；较2020年度决算数增加0元，增长0%。

5. 资本性支出0元，较2021年度年初预算数增加0元，增长0%，主要原因是年初预算未安排资本性支出预算；较2020年度决算数减少129452元，降低100%。

6. 对企业补助（基本建设）0元，较2021年度年初预算数增加0元，增长0%；较2020年度决算数增加0元，增长0%。

7. 对企业补助0元，较2021年度年初预算数增加0元，增长0%；较2020年度决算数减少20168567.39元，降低100%，主要原因是本年疫情影响较大行业贷款贴息资金减少。

8. 其他支出0元，较2021年度年初预算数增加0元，增长0%；较2020年度决算数增加0元，增长0%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出决算

总体情况说明。2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%，2021年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因：年初预算未安排，本年度我单位无公车购置及运行、无公务接待、无因公出国。

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2020年度增加0元，增长0%，其中：因公出国（境）费支出决算增加0元，增长0%；公务用车购置及运行费支出决算增加0元，增长0%；公务接待费支出决算增加0元，增长0%；因公出国（境）费支出不变的主要原因是我单位无人因公出国（境）；公务用车购置及运行费支出不变的主要原因是我

单位无公车；公务接待费支出不变主要原因是我单位无公务接待。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决0元，占0%；公务接待费支出决算0元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%；2021年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。

2.公务用车购置及运行维护费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：公务用车购置费支出为0元，公务用车运行维护费支出0元。2021年度一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：国内接待费支出0元。国（境）外接待费支出0元。2021年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2020年度决算数增加0元，增长0%，主要原因是：年初预算未安排政府性基金预算。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0元，支出30000元，年末结转和结余0元。较2020年度决算数减少

30000元，降低100%，主要原因是：本年度安排国有企业退休人员社会化管理补助资金。具体情况如下：

1. 国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）。年初预算为0元，支出决算为30000元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因：年初未做预算，本年度安排国有企业退休人员社会化管理补助资金。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2021年度本部门机关运行经费支出1561828.4元，比2020年度减少801985.5元，下降33.93%。主要原因是：厉行节约，严格控制公用经费支出。

（二）政府采购情况说明

2021年度本部门政府采购支出总额0元。其中：政府采购货物支出0元、政府采购工程支出0元、政府采购服务0元。授予中小企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至2021年12月31日，本部门占用房屋面积1141.83平方米其中：办公室用房433平方米、服务用房369.12平方米、设备用房19.95平方米；国库支付中心技术业务用房319.76平方米。占用车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。

根据《自治区财政厅关于印发〈宁夏回族自治区农村综合改革转移支付绩效管理实施细则〉的通知》（宁财（农）〔2020〕230号）和自治区下达平罗县2020年农村综合改革绩效目标，及自治区财政厅《关于做好当前我区农村综合改革有关工作的通知》（宁财（农）〔2020〕516号）精神要求，平罗县财政局对2020年度农村综合改革转移支付资金绩效目标实施情况进行绩效自评。

平罗县2020年批复农村综合改革转移支付项目资金8524.8万元，实施建设项目95个，概算总投资11618.73万元，项目涉及58个行政村4个农林牧场，受益农户13299户，受益人口46626人。包括：实施农村公益事业财政奖补项目59个，批复财政奖补资金4425.65万元，项目概算总投资4787.40万元，受益农户12235户，受益人口42995人；开展农村公益事业整村推进示范村建设项目3个，批复财政奖补资金799.15万元，整合资金1293.78万元，项目概算总投资2092.93万元，受益农户1064户，受益人口3631人；扶持壮大村集体经济项目33个，批复财政奖补资金3300万元，项目概算总投资4738.4万元。

农村公益事业财政奖补项目、整村推进示范村建设及扶持村集体经济发展项目的建设，发展了农村基础设施的建设，调动了广大基层干部群众的积极性，改善了村民生产和生活条件改善，促进了农村基层民主建设和农村社会和谐稳定，增加了项目村集体经济收入，为构建和谐社会，促进农

村经济发展和美丽乡村建设起到了极大的推动作用。

2. 项目绩效自评结果。

平罗县财政局 2020 年度农村综合改革转移支付绩效目标实施情况存在以下不足：

（一）农村公益事业建设项目

一是资料准备不充分。各乡镇、农林场申报项目很积极，但部分建设单位项目前期自身资料不完善，各乡镇缺乏专业项目管理人员，收集整理资料和管理施工现场不规范，施工过程中资料同工程实体不同步；个别工程施工资料中无实施工程前后的对比图，不能直观的反映工程实施的效果；建设单位的资料中没有反映建设单位管理人员督查、检查工程情况的图片，对实际的工作情况没有反映。

二是部分项目管理有差距。大部分乡镇实施的工程项目均能按照批复内容进行建设，完成的工程数量、质量均符合要求，但个别工程在项目实施过程中没有严格按照批复内容进行建设，没有及时申报变更手续，导致项目验收存在问题。同时宣传力度不够，造成群众对农村公益事业财政奖补项目了解不全面，导致个别项目实施受到阻挠，进展不顺利或施工期延长。有些项目完工后乡镇自验不规范，项目资料整理归档不够系统完整。

三是后期管护脱节。部分乡镇运行管护不到位，长期路肩不培土和部分路段无路肩，路面随意乱堆乱放，无人清扫，过沟渠生产桥无台帽，存在交通安全隐患；村队道路让超重车辆行驶，造成路面纵裂成两半，破损情况严重。

（二）扶持村级集体经济项目

一是发展壮大村集体经济的缺乏人才支撑。当前，全县农村两委班子成员及集体经济组织普遍存在年龄较大、文化程度较低的现象，发展壮大集体经济的意识不强、胆子不大、思路不宽、能力不足，缺乏有文化、懂经营、会管理的年轻人才，成为当前制约农村集体经济发展的最大因素。

二是发展村集体经济认识有待提升。尽管项目村成立了村集体经济组织，但集体经济组织负责人对章程制度、运行机制等认识还不够深刻，个别村对发展村集体经济的认识不够明确，主动谋划发展的意识不强，观念还没有转变，对如何发展壮大村集体经济、如何带动广大农民增收，增强自身“造血”功能的思路不宽、积极性不高。

三是会计基础工作较为薄弱。会计队伍不稳定，大部分集体经济组织都存在重生产经营轻财务管理现象，有的村由乡村干部兼职会计，有的村实行外聘会计制度，导致会计水平良莠不齐，整体业务水平不高，导致财务收支管理、账务处理不规范的问题时有发生。

四是财务收支核算不规范。部分项目收入未按权责发生制要求分期确认收入。部分支出去向归类不规范，科目应用错误。部分项目村对现金、银行存款管理不严，未及时进行对账，存在账账不符情况也未编制银行存款余额调节表。部分项目村未建立固定资产台帐，项目资金形成的固定资产没有及时入账，未计提固定资产折旧。部分村集体领办的合作社农产品成本收益记账不够精确，产销农产品、生产性物资无产销台帐或入出库单，存在资产流失风险隐患。

五是制度建设不够完善，管理水平不高。尽管项目村村

集体经济组织均建立了章程制度，但一些村的章程还不够规范，内部管理制度落实不到位，理事会、监事会、股东大会作用发挥不够，在内部财务运行、用工管理、成本控制等方面还存在管理水平不高、成本控制乏力、措施不到位等问题，导致成本较高、产出较低，亏损严重。同时，由于对集体经济组织负责人激励力度不大，利益分配机制不够明确，造成发展壮大集体经济的积极性不够。

下一步改进措施：一是加大奖补资金的投入，增大公共财政的覆盖面。我县农村公益事业建设多年投入不足，历史欠账太多，农村生产生活基础设施落后陈旧，而农民渴望改变生产生活条件的愿望十分强烈，尤其是农村生产生活垃圾、污水处理、改水改厕、村庄环境综合整治等任务还非常艰巨，距离乡村振兴战略要求的“产业兴旺、生态宜居”的差距还非常大，建议自治区财政进一步加大奖补资金投入，增大覆盖面，将此项惠及民生的工程落实得更接地气。二是健全项目管理制度，加强项目的后续维护、确保工程质量长期运行安全强化项目管理。按照以人为本的原则项目管理落实到村到户，确保政府投入直接落实到农户身上，逐步完善项目实施方案、加强高效的管理机制。必须严格按照《宁夏回族自治区农村综合改革转移支付资金及项目管理办法》，实行按规划申报，按项目管理，按规程操作、考核和验收，建立资金使用审计和跟踪监督机制，强化资金管理，提高使用效率，确保工程质量长期运行安全，促进农业增效、农民增收和为民办实事的重要举措来抓。三是进一步加大资金整合力度。建立扶持村集体经济建设项目协同推进机制，优先

支持现有试点村，整合产业发展、合作社、农产品加工、产业园区、村级一事一议等项目资金，让所有村集体成员受益。加大支持力度，从基础设施、加工能力建设、技术引进推广等方面给予扶持，夯实发展村集体经济基础。四是加强村级财务管理人员力量。建议落实国家相关文件精神，配强乡镇代理记账人员力量，切实将有一定财会业务知识和经验的人员放在代理记账的岗位上，规范财务管理和使用。要积极开展思想政治、法律法规、业务知识等专题培训，对村集体经济组织负责人和财会人员进行教育培训，提高其专业水平、职业道德水平和整体素质。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从省级财政取得的财政拨款。

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

三、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。

四、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指政府办公厅用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

五、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指政府办公厅用于保障机构正常运行、开展日常工作和管理活动的未单独设置项级科目的其他项目支出。如：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

六、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）：指政府办公厅用于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。如：办公设备购置费、江苏公报办刊经费等。

七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指其他财政事务方面的支出。如：金融业

务管理费等。

八、一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）其他人事事务支出（项）：指其他人力资源事务方面的支出。如：“333 高层次人才培养工程”专项资金等。

九、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）：指其他一般公共服务支出。如：“三证合一”信息系统建设经费等。

十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休：指未实行归口管理的行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）开支的离退休方面的支出。

十一、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：指其他用于农林水方面的支出。如：其他农业重点项目研究等。

十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按照国家政策规定为职工缴纳的住房公积金。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指行政事业单位按照国家政策规定向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十四、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）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（项）：指其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出。

十五、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：指除以上项目以外的其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

十六、年末结转和结余资金：是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继续使用的资金。

十七、基本支出：是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。

十八、项目支出：是指在基本支出之外为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十九、“三公”经费：是指省级部门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费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

二十、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”的经费。

第五部分 附件

附件 2: 平罗县财政局 2020 年农村综合改革转移支付区域绩效目标自评表