

柳林县财政局[部门]

2022年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2022年部门决算表	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
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支出决算明细表.....	9
七、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.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
十、部门决算公开相关信息统计表.....	14
第三部分 情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	15
三、支出决算情况说明.....	15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	16
十、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（1）负责全县财政收支管理工作，承担全县财政收支管理的责任。负责编制年度财政预算草案并组织执行，受县政府委托向人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况；负责编制全县年度财政决算草案并向人大常委会报告；负责审核批复部门（单位）的年度预算。

（2）负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算；管理财政票据。

（3）组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度；负责制定政府采购制度，编制县级政府采购预算并监督管理。

（4）负责管理和监督全县行政、政法、教育体育、科学、文化等支出。

（5）负责管理和监督全县农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出支持农业发展的建议；参与拟订全县基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

（6）负责管理和监督全县财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

（7）执行国家政府债务管理的政策和制度，负责统一管理政府债务，防范财政风险。

（8）监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行为；研究财政收支管理中存在的问题，提出加强财政管理的政策建议。

（9）做好行政事业单位国有资产的监督管理，对行政事业单位经营性资产的保值增值情况进行评价、监督，提高其使用效益，确保行政事业单位国有资产的安全完整。

（10）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

柳林县财政局属于政府组成部门，是柳林县人民政府主管全县财政收支、实施财政监督、参与宏观调控的综合职能部门。局机关内设17个职能股室、下设1个局属副科级事业单位。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1.00	18153759.32	一、一般公共服务支出	32.00	18153759.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00	2583.86	八、社会保障和就业支出	39.00	
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	18156343.18	本年支出合计	58.00	18153759.32
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	2583.86
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60.00	
	30			61.00	
总计	31.00	18156343.18	总计	62.00	18156343.18

注：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。

收入决算表

公开02表

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：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		18156343.18	18153759.32					2583.86
201	一般公共服务支出	18156343.18	18153759.32					2583.86
20106	财政事务	18156343.18	18153759.32					2583.86
2010601	行政运行	9725151.36	9725151.36					
2010699	其他财政事务支出	8431191.82	8428607.96					2583.86

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

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		18153759.32	12303780.03	5849979.29			
201	一般公共服 务支出	18153759.32	12303780.03	5849979.29			
20106	财政事务	18153759.32	12303780.03	5849979.29			
2010601	行政运行	9725151.36	6936734.62	2788416.74			
2010699	其他财政事 务支出	8428607.96	5367045.41	3061562.55			

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

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：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	18153759.32	一、一般公共服务支出	33	18153759.32	18153759.32		
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				
	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				
本年收入合计	27	18153759.32	本年支出合计	59	18153759.32	18153759.32		
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				
收入总计	32	18153759.32	总计	64	18153759.32	18153759.32		

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

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：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		1.00	2.00	3.00
合计		18153759.32	12303780.03	5849979.29
201	一般公共服务支出	18153759.32	12303780.03	5849979.29
20106	财政事务	18153759.32	12303780.03	5849979.29
2010601	行政运行	9725151.36	6936734.62	2788416.74
2010699	其他财政事务支出	8428607.96	5367045.41	3061562.55

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	7785814.24	7785814.24	302	商品和服务支出	9994809.08	4144829.79	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	2636285.50	2636285.50	30201	办公费	243124.00	243124.00	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	1387241.22	1387241.22	30202	印刷费	88000.00	88000.00	30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	234425.48	234425.48	30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	628537.00	628537.00	30205	水费			309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	602557.12	602557.12	30206	电费			30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费	185308.34	185308.34	30207	邮电费	1121000.00	26000.00	30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	285017.05	285017.05	30208	取暖费			30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费	61509.42	61509.42	30209	物业管理费			30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	7881.32	7881.32	30211	差旅费	24441.00	24441.00	30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	564089.39	564089.39	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	323444.75	323444.75	30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	1192962.40	1192962.40	30214	租赁费			30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助			30215	会议费			30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置		———	31299	其他对企业补助		
30302	退休费			30217	公务接待费			30922	无形资产购置		———	313	对社会保障基金补助		———
30303	退职(役)费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		———	31302	对社会保障基金补助		———
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出	373136.00	373136.00	31303	补充全国社会保障基金		———
30305	生活补助			30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		———
30306	救济费			30226	劳务费	1249670.55	127625.00	31002	办公设备购置	373136.00	373136.00	399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	6580373.34	2947439.60	31003	专用设备购置			39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费			31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	103671.64	103671.64	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费	40714.00	40714.00	31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	220369.80	220369.80	31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出			31010	安置补助						
人员经费合计		7785814.24	7785814.24	公用经费合计									10367945.08	4517965.79	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：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
90000.00		90000.00		90000.00		40714.00		40714.00		40714.00	

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

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

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	
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。							
说明：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

部门名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

单位：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：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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：柳林县财政局[部门]

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	772964.00
货物	2	772964.00
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	4041828.99
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计18,156,343.18元、支出总计18,156,343.18元。与2021年相比，收入总计减少20,328,168.00元，下降52.82%，支出总计减少20,328,168.00元，下降52.82%。主要原因是全县工程项目预算评审费的减少。。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计18,156,343.18元，其中：
财政拨款收入18,153,759.32元，占比99.99%；
上级补助收入0.00元，占比0.00%；
事业收入0.00元，占比0.00%；
经营收入0.00元，占比0.00%；
附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；
其他收入2,583.86元，占比0.01%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计18,153,759.32元，其中：
基本支出12,303,780.03元，占比67.78%；
项目支出5,849,979.29元，占比32.22%；
上缴上级支出0.00元，占比0.00%；
经营支出0.00元，占比0.00%；
对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

柳林县财政局[部门]2022年度财政拨款收入总计18,153,759.32元，支出总计18,153,759.32元。与2021年相比，财政拨款收入总计减少20,330,751.86元，下降52.83%，财政拨款支出总计减少20,330,751.86元，下降52.83%。主要原因是全县工程项目预算评审费的减少。。

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

柳林县财政局[部门]2022年财政拨款决算支出18,153,759.32元，占本年支出合计的47.17%。与2021年相比，财政拨款支出减少20,330,751.86元，下降52.83%。主要原因是全县工程项目预算评审费的减少。。其中，人员经费7,785,814.24元，占比42.89%；日常公用经费4,517,965.79元，占比24.89%。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

柳林县财政局[部门]2022年度财政拨款支出18,153,759.32元，主要用于以下方

面：

一般公共服务支出(类)18,153,759.32元，占比100.00%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

柳林县财政局[部门]2022年度财政拨款支出年初预算12,063,594.63元，支出决算18,153,759.32元，完成年初预算的150.48%。其中：

一般公共支出年初预算12063594.63元，支出决算数18153759.32元，完成年初预算的150.48%。

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

柳林县财政局[部门]2022年度财政拨款基本支出12,303,780.03元，其中：

人员经费7,785,814.24元，主要包括人员经费7,785,814.24元，主要包括2022年人员经费支出7785814.24元（其中：基本工资2636285.5元，津贴补贴1387241.22元，奖金234425.48元，绩效工资628537元，机关事业单位基本养老保险缴费602557.12元，职业年金缴费185308.34元，职工基本医疗保险缴费285017.05元，公务员医疗补助缴费61509.42元，其他社会保障缴费7881.32元，住房公积金564089.39元，其他工资福利支出1192962.4元。）；

公用经费4,517,965.79元，主要包括2022年公用经费支出4517965.79元（其中：办公费243124元，印刷费88000元，邮电费26000元，差旅费24441元，维修（护）费323444.75元，劳务费127625元，委托业务费2947439.6元，福利费103671.64元，公务用车运行维护费40714元，其他交通费用220369.8元，办公设备购置373136元）

。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算90,000.00元，支出决算40,714.00元，完成全年预算的45.24%，比上年度增加2,424.00元，增长6.33%。主要原因是：出差次数增加其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无；

公务用车运行维护费支出40,714.00元，完成全年预算的45.24%，比上年度增加2,424.00元，增长6.33%，主要原因是：出差次数增加；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：无。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于无。

3、公务用车运行维护费支出40,714.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共3辆车，主要用于：主要用途用于一般公务出行，公务用车运行维护费用于公务用车的维修、耗油、停车和过路费。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待无；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为无。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

柳林县财政局[部门]2022年机关运行经费支出4,041,828.99元，比2021年增加2,933,848.21元，增长264.79%，主要原因是：业务增加，人员增加。

（二）政府采购情况说明

柳林县财政局[部门]2022年度政府采购支出总额772,964.00元，其中：政府采购货物支出772,964.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出0.00元。政府采购授予中小企业合同金额454,724元，占政府采购支出总额的58.83%。其中：授予小微企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

柳林县财政局[部门]截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、离退休干部用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是本部门截至2022年12月31日，本部门共有车辆3辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、离退休干部用车0辆，其他用车3辆，；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，柳林县财政局[部门]部门（单位）按照“谁支出、谁

自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目0个，二级项目7个，共涉及资金5849979.29元，占本部门（单位）项目支出总额的100%，其中一般公共预算项目支出5849979.29元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度柳林县财政局[部门]部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金5849979.29元，其中一般公共预算支出5849979.29元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对0等0个0级项目开展了部门评价，涉及资金0元，其中一般公共预算支出0元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，2022年我单位经费开支严格按预算执行，管理制度健全，项目基本在预定时间内实施完成，。

（2）项目绩效自评结果

柳林县财政局[部门]部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数0个，涉及资金0元：0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”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无。涉密项目除外。

柳林县财政局[部门]部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数7个，涉及资金5849979.29元：7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”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

2022年我单位经费开支严格按预算执行，管理制度健全，项目基本在预定时间内实施完成，。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

柳林县财政局[部门]部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，柳林县财政局[部门]部门（单位）整体绩效自评得分为96分。部门（单位）全年预算数为18153759.32元，执行数为18153759.32元，执行率为100%。年度绩效目标完成情况：一是细化预算编制工作，认真做好预算编制；二是加强财务管理，严格财务审核。发现的主要问题及原因：一是预算计划与预算执行存在一定的偏差；二是绩效目标设立不够明确、细化和量化。下一步改进措施：一是进一步完善单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制；二是开展多种形式的讲座和培训，强化预算绩效管理意识，提高基层单位绩效评价工作水平。

涉密内容除外。

(4) 部门评价项目绩效评价结果

022年我单位经费开支严格按预算执行，管理制度健全，项目基本在预定时间内实施完成

(5) 其他需要说明的事项

无

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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。
- 九、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人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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）支出。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件

2022 年柳林县财政局（部门）整体支出绩效评价 报告

一、部门基本情况

柳林县财政局属于政府组成部门，是柳林县人民政府主管全县财政收支、实施财政监督、参与宏观调控的综合职能部门。局机关内设 17 个职能股室、下设 1 个局属副科级事业单位。

领导班子现有成员 3 名：局长 1 名、副局长 2 名。

全局机关现有干部职工 36 人，其中：公务员 14 名，事业人员 22 名。

财政事务服务中心有在职职工 20 人，1 人为副科事业人员干部，10 人为职务职级并行的副科，5 人为科员，1 人为工人，3 人为事业人员，另有合同人员 3 名，均为全额财政拨款。

二、部门主要职责

（1）负责全县财政收支管理工作，承担全县财政收支管理的责任。负责编制年度财政预算草案并组织执行，受县政府委托向人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况；负责编制全县年度财政决算草案并向人大常委会报告；负责审核批复部门（单位）的年度预算。

(2) 负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算；管理财政票据。

(3) 组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度；负责制定政府采购制度，编制县级政府采购预算并监督管理。

(4) 负责管理和监督全县行政、政法、教育体育、科学、文化等支出。

(5) 负责管理和监督全县农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出支持农业发展的建议；参与拟订全县基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

(6) 负责管理和监督全县财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

(7) 执行国家政府债务管理的政策和制度，负责统一管理政府债务，防范财政风险。

(8) 监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行为；研究财政收支管理中存在的问题，提出加强财政管理的政策建议。

(9) 做好行政事业单位国有资产的的监督管理，对行政事业单位经营性资产的保值增值情况进行评价、监督，提高其使用效益，确保行政事业单位国有资产的安全完整。

(10) 承办县政府交办的其他事项。

三、部门整体出支概况

2022年柳林县局一般公共预算收入为1815.37万元;部门决算总支出为1815.37万元,其中:人员类支出778.58万元,商品和服务支出999.48万元,资本性支出37.31万元,年初预算完成率100%。

四、整体支出绩效目标及开展情况

(一)整体支出绩效目标

1、财政局(部门)总目标:细化预算编制工作,认真做好预算编制;加强财务管理,严格财务审核;抓好“三公经费”控制管理,确保各项业务工作任务圆满完成。

2、预决算公开:2022年按照县级财政部门的统一要求,我中心在山西省预算管理一体化系统、本级政府门户网站上进行了预决算双公开。

3、资产管理情况:单位进行固定资产登记、入账、配置和核销制度进行管理,对单位国有资产建立资产卡片和实物资产明细账,按财务制度对各类资产计价方式的相关规定,及时进行账务处理,确保账实相符。如需新购置资产,必须严格按照政府采购程序报批。

(二)整体支出分析

从整体情况来看,我中心严格按照年初预算进行部门整体支出。在支出过程中,能严格遵守各项规章制度。

五、绩效评价工作情况

(一)绩效评价目的

通过整体绩效评价了解柳林县财政事务服务中心全年资金使用情况，使资金统一管理，节约成本，为及时发现日常管理工作中存在的问题提供重要依据。

(二)绩效评价工作过程

- 1、根据绩效评价工作要求，成立了自评工作小组。
- 2、根据项目制定评分细则。
- 3、根据评价指标对项目的实施结果进行测评，监督资金的落实情况。
- 4、分析评价资金使用是否科学、合理和有效，费用是否坚持节约的原则。

六、主要绩效及评价结论

2022年我部门经费开支严格按预算执行，管理制度健全，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定。按要求执行政府采购，严控支出，开源节流。资产管理安全，固定资产利用率、重点工作完成率等均达到年初计划数，取得了较好的社会效益。并且积极贯彻“过紧日子”的思想，达到勤俭节约、不奢侈浪费的要求，同时为了确保每一分钱都能落到实处，项目基本在预定时间内实施完成，质量达标率达到预期，项目实施成本控制较好。

满意度效益使单位人员非常满意，工作达到了单位的工作计划和目标。

七、存在的问题

- 1、预算计划与预算执行存在一定的偏差。
- 2、绩效目标设立不够明确、细化和量化。

八、有关建议

- 1、进一步完善单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制。
- 2、开展多种形式的讲座和培训，强化预算绩效管理意识，提高单位绩效评价工作水平。

九、其他需要说明的问题

无其他需要说明的情况

柳林县财政局