

2021 年度
汝阳县财政局部门决算

二〇二二年十一月

目 录

第一部分 汝阳县财政局概况

- 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

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支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 汝阳县财政局概况

一、部门职责

(一) 拟订全县财税发展战略、政策、规划和改革方案并组织实施。研究提出建立完善现代财政制度,运用财政政策促进经济、政治、文化、社会、生态建设的政策措施。

(二) 起草全县财政、财务、会计管理的规范性文件。组织涉外财政、债务等国际谈判并草签有关协议。在政府统一领导下,牵头建立政府购买服务工作机制,会同有关部门研究提出相关政策。

(三) 负责全县财政收支管理工作,承担县级财政收支管理责任。负责编审年度县级财政预算草案并组织执行,受县政府委托向县人民代表大会报告全县和县级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。组织制定经费开支标准、定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算。建立全面规范、公开透明的预算制度。建立跨年度预算平衡机制。全面推进预算绩效管理工作。

(四) 研究提出完善县、乡镇政府之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议,完善转移支付制度。

(五) 加强税源调查分析,及时研究掌握国家新出台的财税政策,以及对我县税源建设的影响;协调国税、地税部门,加强税源监控,掌握税源的发展变化,强化税源分析、

预测，为后备财源建设及地方财政的可持续发展提供依据。

（六）负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度县级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；按规定管理彩票资金。研究制定政府非税收入管理制度。

（七）组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责建立权责发生制的政府综合财务报告制度。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。

（八）负责管理和监督县级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出，研究提出相关财政政策建议。拟订行政事业单位财务管理制度和公务支出标准。

（九）负责管理和监督县级财政农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出相关财政政策建议。负责拟订全县农业综合开发政策，负责项目、资金、财务管理工作。负责有关农村综合改革和全县乡镇财政建设工作。

（十）负责监督管理县级财政经济发展支出；研究提出相关财政政策建议。制定全县基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

（十一）负责管理和监督县级财政社会保障、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，编制县级社会保障预决算草案。

（十二）负责管理和监督县级财政服务业发展、商业流通、旅游、粮食等支出,研究提出相关财政政策建议。拟订商业流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度;承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作;参与研究国有企业税后利润分配形式和国家股权收益的分配方案;组织收缴国有资产产权、股权收益;会同有关部门编制地方国有资产经营预算,并对预算执行中的问题提出意见和建议;负责县政府和社会资本合作管理的规划指导、政策制定、宣传培训、项目筛选、信息发布、融资支持、合作管理、争议协调、统计研究等日常管理工作;管理道路交通救助基金。承担地方金融类企业国有资产管理的有关工作;拟订地方金融类企业财务管理制度,按规定管理政策性金融业务。地方政策性保险有关政策。代表政府履行出资人对地方金融类企业资产、财务的监管职责。

（十三）协调国税、地税部门,抓好税收征管调查分析工作;对各级财政收入、入库情况进行跟踪调查分析。对重大建设项目的税收情况进行调研,并提出合理化建议;对重点企业各种税费缴纳情况进行调研,并对其税收情况进行监督;对财政收入情况进行预测和分析研究,为领导决策提供参考依据。

（十四）根据县政府授权,依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》、《企业国有资

产监督管理暂行条例》等法律、法规履行出资人职责，监管县出资企业的国有资产，加强国有资产管理；贯彻执行国家、省、市关于国有资产监督管理的法律、法规和政策；拟订国有资产监督管理的规范性文件，并监督检查其贯彻实施情况；承担监督所监管企业国有资产保值增值责任；按照有关法规对国有资产的保值增值情况进行监管；指导推进国有企业的改制与重组；推进国有企业现代企业制度建设，完善公司法人治理结构；监督并落实全县公物拍卖工作。负责制定全县行政事业单位国有资产管理制，并对执行情况进行监督检查；负责县本级行政事业单位国有资产配置、处置、调剂、出租、出借和事业单位对外投资的审批和监督管理；制定资产配置标准和相关费用标准，审核编制资产购置预算和审批购置事项；负责县本级行政事业单位国有资产产权登记、产权界定、产权纠纷调处、资产清查等工作；指导全县行政事业单位国有资产监督管理工作。拟定县级政府采购有关规章制度；确定并调整县级集中采购目录和公开招标采购范围的限额标准；管理和监督县级政府采购活动；负责审核监督县级部门政府采购预算；受理县级政府采购活动中的投诉事项。

（十五）执行国家政府性债务管理的政策和制度，拟订地方性有关政策、制度。建立规范合理的政府债务管理及相关风险预警机制。

（十六）贯彻执行国家会计法律、规章和制度；依据《会计法》负责全县会计人员的年度继续教育及个人档案管理、省内会计从业资格证书的调出调入转移工作；负责监督检查指导全县各级单位的会计基础工作规范，指导监督全县会计电算化及会计信息化工作。

（十七）监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行；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建议。

（十八）负责管理和监督县财政投资项目城市基础设施建设财政资金支出，研究提出相关财政政策建议。参与全县住房制度和土地使用制度改革，拟定并监督执行住房资金、国有土地出让金收益财务管理、会计核算办法，指导监督有关部门管理住房资金。参与管理县本级投融资工作。

（十九）制定财政教育规划，负责财政信息、财政宣传、政务公开、廉政建设和精神文明建设工作。

（二十）负责本部门、本系统突发公共事件的应急管理工作，贯彻落实突发公共事件应急预案，预防和处置本部门、本系统的突发公共事件。

（二十一）负责本部门及所属事业单位网上名称管理工作及年检报告工作。

（二十二）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

汝阳县财政局内设机构 17 个，包括：办公室、政工股、预算股、农业农村股、行政事业股、社会保障股、工商服贸金融股、监督评价股、综合股、财政经济发展中心、预算绩效中心、国有资产服务中心、财政综合服务中心、政府与社会资本合作中心、采购办、支付中心、预算评审中心。

从决算单位构成看，汝阳县财政局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2021 年度部门决算编制范围的单位共 9 个，其中二级预算单位 8 个，具体是：

1. 汝阳县财政局本级
2. 汝阳县财政综合服务中心
3. 汝阳县财政国库集中支付中心
4. 汝阳县预算绩效中心
5. 汝阳县政府和社会资本合作中心
6. 汝阳县预算评审中心
7. 汝阳县财政经济发展中心
8. 汝阳县乡镇会计核算中心
9. 汝阳县国有资产服务中心

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：

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	1023.27	一、一般公共服务支出	17	1047.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	42.33	二、外交支出	18	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	19	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	20	
五、事业收入	5		五、教育支出	21	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	22	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	23	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	24	37.51
	9		九、卫生健康支出	25	22.46
	10		十、节能环保支出	26	
	11		十一、城乡社区支出	27	42.33
本年收入合计	12	1065.6	本年支出合计	28	1149.75

使用非财政拨款结余	13		结余分配	29	
年初结转和结余	14	84.15	年末结转和结余	30	
	15			31	
总计	16	1149.75	总计	32	1149.75

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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		1065.60	1065.60					
201	一般公共服务支出	970.02	970.02					
20106	财政事务	970.02	970.02					
2010601	行政运行	250.11	250.11					
2010602	一般行政管理事务	50.00	50.00					
2010604	预算改革业务	49.52	49.52					
2010607	信息化建设	78.63	78.63					
2010608	财政委托业务支出	108.00	108.00					
2010650	事业运行	59.14	59.14					
2010699	其他财政事务支出	374.63	374.63					

208	社会保障和就业支出	33.04	33.04					
20805	行政事业单位养老支出	33.04	33.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.04	33.04					
210	卫生健康支出	20.21	20.21					
21011	行政事业单位医疗	20.21	20.21					
2101101	行政单位医疗	20.21	20.21					
2101102	事业单位医疗	0	0					
212	城乡社区支出	42.33	42.33					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	42.33	42.33					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	42.33	42.33					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：

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		1149.75	1099.75	50			
201	一般公共服务支出	1047.45	997.45	50			
20106	财政事务	1047.45	997.45	50			
2010601	行政运行	250.71	250.71				
2010602	一般行政管理事务	50.00	0.00	50			
2010604	预算改革业务	49.52	49.52				
2010607	信息化建设	78.63	78.63				
2010608	财政委托业务支出	108.00	108.00				
2010650	事业运行	60.48	60.48				
2010699	其他财政事务支出	450.12	450.12				

208	社会保障和就业支出	37.51	37.51				
20805	行政事业单位养老支出	37.51	37.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.51	37.51				
210	卫生健康支出	22.46	22.46				
21011	行政事业单位医疗	22.46	22.46				
2101101	行政单位医疗	20.21	20.21				
2101102	事业单位医疗	2.25	2.25				
212	城乡社区支出	42.33	42.33				
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	42.33	42.33				
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	42.33	42.33				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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	1023.27	一、一般公共服务支出	18	1047.45	1047.45		
二、政府性基金预算财政拨款	2	42.33	二、外交支出	19				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	20				
	4		四、公共安全支出	21				
	5		五、教育支出	22				
	6		六、科学技术支出	23				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	24				
	8		八、社会保障和就业支出	25	37.51	37.51		
	9		九、卫生健康支出	26	22.46	22.46		
	10		十、节能环保支出	27				
	11		十一、城乡社区支出	28	42.33		42.33	
本年收入合计	12	1065.60	本年支出合计	29	1149.75	1107.42		

年初财政拨款结转和结余	13	84.15	年末财政拨款结转和结余	30				
一般公共预算财政拨款	14	84.15		31				
政府性基金预算财政拨款	15			32				
国有资本经营预算财政拨款	16			33				
总计	17	1149.75	总计	34	1149.75	1107.42	42.33	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：

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		1,107.42	1,057.42	50.00
201	一般公共服务支出	1,047.45	997.45	50.00
20106	财政事务	1,047.45	997.45	50.00
2010601	行政运行	250.71	250.71	
2010602	一般行政管理事务	50.00		50.00
2010604	预算改革业务	49.52	49.52	
2010607	信息化建设	78.63	78.63	
2010608	财政委托业务支出	108.00	108.00	
2010650	事业运行	60.48	60.48	

2010699	其他财政事务支出	450.12	450.12
208	社会保障和就业支出	37.51	37.51
20805	行政事业单位养老支出	37.51	37.51
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.51	37.51
210	卫生健康支出	22.46	22.46
21011	行政事业单位医疗	22.46	22.46
2101101	行政单位医疗	20.21	20.21
2101102	事业单位医疗	2.25	2.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位: 万元

部门:

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	598.82	302	商品和服务支出	359.92	310	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	198.12	30201	办公费	8.90	31001	国内债务付息	
30102	津贴补贴	149.85	30202	印刷费	9.46	31002	国外债务付息	
30103	奖金	52.68	30203	咨询费	10.60	31003	资本性支出	80.85
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	29.49	30205	水费	1.32	31006	办公设备购置	9.62
30108	机关事业单位基本养老保险费	44.77	30206	电费	8.52	31007	专用设备购置	71.23
30109	职业年金缴费	5.73	30207	邮电费	3.99	31008	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.37	30208	取暖费	11.05	31009	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.58	31010	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.34	30211	差旅费	53.81	31011	物资储备	
30113	住房公积金	10.37	30212	因公出国(境)费用		31012	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	46.89	31013	安置补助	
30199	其他工资福利支出	78.10	30214	租赁费	0.11	31019	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	17.83	30215	会议费		31021	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.47	31022	公务用车购置	
30302	退休费	14.37	30217	公务招待费	1.00	31099	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	无形资产购置		
30305	生活补助	3.46	30225	专用燃料费		31203	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	7.74	31204	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	164.24	31205	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	5.96	31299	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	2.76	313	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	1.12	31302	其他支出		
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	4.28	31303			
			30240	税金及附加费用		399			
			30299	其他商品和服务支出	14.12	39906			
			307	债务利息及费用支出		39907			
			30701	国内债务付息		39908			
			30702	国外债务付息		39999			
			30703	国内债务发行费用					
			30704	国外债务发行费用					
人员经费合计		616.65	公用经费合计				440.77		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：汝阳县 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
						2.12		1.12	0	1.12	1.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：

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		0.00	42.33	42.33	42.33	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	42.33	42.33	42.33	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	42.33	42.33	42.33	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权 出让收入安排的支出	0.00	42.33	42.33	42.33	0.00	0.00

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：我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。

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、支总计均为 1149.75 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 15.69 万元，增长 1.38%。主要原因是办公楼供暖设施安装和入网费等。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1065.6 万元，其中：财政拨款收入 1065.6 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1149.75 万元，其中：基本支出 1099.75 万元，占 95.65%；项目支出 50 万元，占 4.35%。

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、支总计均为 1149.75 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 15.69 万元，增长 1.38%。主要原因是办公楼供暖设施安装和入网费等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1107.42 万元，占支出合计的 96.32%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 26.64 万元，下降 2.35%。主要原因是严控支出，厉行节约。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1107.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1047.45 万元，占 94.58%；

社会保障和就业（类）支出 37.51 万元，占 3.39%；卫生健康（类）支出 22.46 万元，占 2.03%。

（三）具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 934.45 万元，支出决算为 1107.42 万元，完成年初预算的 118.51%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 244.59 万元，支出决算为 250.71 万元，完成年初预算的 102.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增补人员工资等。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 50 万元，完成年初预算的 100%。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为 52 万元，支出决算为 49.51 万元，完成年初预算的 95.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严控支出，厉行节约。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 78.63 万元，完成年初预算的 157.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是老旧机房改造、财政业务服务费等。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 48 万元，支出决算为 108 万元，完成年

初预算的 225%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是基建评审业务费、国有资产处置评估费等。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 91.59 万元，支出决算为 60.48 万元，完成年初预算的 66.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政资金紧张，减少人员支出，没有发放年终一次性奖金、目标考核奖、健康休养费。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 332.18 万元，支出决算为 450.12 万元，完成年初预算的 135.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是办公楼供暖设施安装和入网费、国有企业改革市场化转型咨询费等。

8. 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 40 万元，支出决算为 37.51 万元，完成年初预算的 81.54%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休和调出。

9. 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 16.89 万元，支出决算为 17.21 万元，完成年初预算的 101.89%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社保基数调整。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 9.2 万元，支出决算为 5.25 万

元，完成年初预算的 57.07%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社保缴费基数比率调整和人员调出。

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 1057.42 万元。

其中：人员经费 616.65 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 440.77 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

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 9 万元，支出决算为 2.12 万元，完成预算的 23.56%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是严控“三公”经费支出，减少车辆出行次数，压缩开支。

(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，因公出国(境)费支出决算0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算1.12万元，完成预算的18.67%，占12.44%；公务接待费支出决算1万元，完成预算的33.33%，占11.11%。具体情况如下：

1. **因公出国(境)费**年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2. **公务用车购置及运行费**年初预算为6万元，支出决算为1.12万元，完成年初预算的18.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是减少车辆出行次数，压缩开支。

其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0台。

公务用车运行支出1.12万元。主要用于洛阳市局开会、

扶贫下乡等。2021年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. **公务接待费**年初预算为3万元，支出决算为1万元，完成年初预算的33.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是控制公务接待规模、范围，减少公务接待支出。其中：

外宾接待支出0万元。2021年共接待国(境)外来访团组0个、来访外宾0人次(不包括陪同人员)。

其他国内公务接待支出 1 万元。主要用于县域经济发展等项目考察、上级工作调研、检查。2021 年共接待国内来访团组 9 个、来宾 42 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 50 万元，支出决算为 42.33 万元，完成年初预算的 84.66%。主要用于基建评审业务费。

九、机关运行经费支出情况说明

2021 年度机关运行经费年初预算为 428.06 万元，支出决算为 440.77 万元，完成年初预算的 102.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是机房改造、财政业务服务费等。

十、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 9.62 万元，其中：政府采购货物支出 9.62 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十一、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 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 2 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）。

十二、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

依据洛阳市财政局《部门支出管理绩效综合评价方案》和《部门支出管理绩效综合评价指标体系》的要求，遵循科学规范、公正公开的原则，严格按照部门支出管理绩效综合评价指标体系的要求，计算评价结果。

此次评价是对汝阳县财政局2021年度财政预算项目支出管理绩效工作进行整体评价，内容包括七个方面：基础工作管理（20分）、绩效目标管理（25分）、绩效运行监控（10分）、绩效评价实施（20分）、评价结果应用（25分）、绩效管理创新（加分项目，20分）和监督发现问题（减分项目，-10分）。

（二）项目绩效自评结果。

按照评价工作的要求，部门支出管理绩效评价包括单位自评和专家组评价两个阶段，汝阳县财政局根据市财政局要求开展部门支出管理绩效自评工作，撰写自评报告，自评得分103分。评价结果为优秀。其中基础工作管理18分、绩效目标管理25分、绩效运行监控8分、绩效评价实施20分、评价结果应用20分、绩效管理创新12分。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。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费反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。