

**佳木斯市前进区财政局**  
**2021 年度部门决算**  
**公开说明**

# 目 录

第一部分 部门概况 .....	1
一、部门职责 .....	1
二、机构设置 .....	3
三、人员构成 .....	4
第二部分 2021 年度部门决算公开报表 .....	5
一、收入支出决算总表 .....	5
二、收入决算表 .....	5
三、支出决算表 .....	7
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	16
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明 .....	17
一、收入支出总体增减变化情况说明 .....	17
二、收入决算增减变化情况说明 .....	17
三、支出决算增减变化情况说明 .....	18
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	18
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明 .....	22
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明 .....	22
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	22
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明 .....	23
十、机关运行经费执行情况说明 .....	23
十一、政府采购支出情况说明 .....	23
十二、国有资产占有使用情况说明 .....	23
十三、预算绩效情况说明 .....	24
第四部分 名词解释 .....	26
第五部分 附录 .....	29

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻落实全面从严治党要求，切实履行领导本单位、本系统党建工作的主体责任，以党的政治建设为统领，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，深入推进反腐败斗争；以提升组织力为重点，加强党的基层组织标准化、规范化建设，不断提高党的建设质量。

（二）贯彻执行国家、省、市财税方针政策；研究拟定财政发展规划、政策和改革方案并组织实施；分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）起草制定财政、财务、会计和行政事业单位国有资产管理有关规范性文件并监督执行。

（四）负责区本级各项财政收支。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行；组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受区政府委托，向区人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况，负责组织区本级预决算公开。

（五）按分工负责地方政府非税收入管理，拟定非税收入管理有关制度和政策；按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。

（六）组织拟定和实施地方国库管理制度、国库集中收付制度，按规定负责国库现金管理工作。负责政府财务报告工作。负责拟定和执行政府采购制度并监督管理。

（七）拟订和执行地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理政府的内外债务。

（八）负责区政府向区人大常委会报告国有资产管理情况相关工作。拟定行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。

（九）负责管理区级会计工作，监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度。

（十）负责制定和调整公务用车改革和管理相关政策，承担公务用车定编及审批工作。负责区属车改单位人员车改补贴变更审批。

（十一）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。

1、贯彻国家、省、市宏观调控政策、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。全面实施绩效管理、全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理。

3、防范化解地方政府性债务风险、规范政府举债融资机制、严控法定限额内地方政府债务风险、着力防控政府隐性债务风险、确保不发生系统性风险。

### （十三）有关职责分工。

与区税务局的非税收入管理职责分工。区财政局负责制定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。区税务局等部门按照非税收入国库集中收缴有关规定，做好非税收入收缴、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区财政局及时共享。

## 二、机构设置

本部门无内设机构。佳木斯市前进区财政局部门决算是包括佳木斯市前进区财政局本级以及所属 1 家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位 1 家，事业单位 1 家，纳入佳木斯市前进区财政局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
1	佳木斯市前进区财政局	1	——		——
2	佳木斯市前进区财政局（本级）	2	行政	0	无内设机构
3	佳木斯市前进区国库集中收付中心单位	2	事业	0	无内设机构

### 三、人员构成

2021 年末实有人数 17 人，其中：行政人员 2 人、事业人员 8 人、退休人员 7 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 3 人，其中，行政人员减少 1 人、事业人员减少 2 人、退休无变化。

## 第二部分 2021 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区财政局

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	283.75	一、一般公共服务支出	32	222.65
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	0.76	八、社会保障和就业支出	39	35.08
	9		九、卫生健康支出	40	4.50
	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	
	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	22.71
	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	

# 收入支出决算总表

公开01表(续)  
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区财政局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	284. 51	<b>本年支出合计</b>	58	284.9 4
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	0.08
年初结转和结余	29	44.7 4	年末结转和结余	60	44.23
	30			61	
<b>总计</b>	31	329. 25	<b>总计</b>	62	329.2 5

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。



## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

部门：佳木斯市前进区财政局

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		<b>284.51</b>	<b>283.75</b>					<b>0.76</b>
201	一般公共服务支出	220.63	219.87					0.76
20106	财政事务	220.63	219.87					0.76
201060 1	行政运行	88.47	87.79					0.68
201060 2	一般行政管理事务	16.62	16.62					
201060 5	财政国库业务	115.55	115.47					0.08
208	社会保障和就业支出	35.10	35.10					
20805	行政事业单位养老支出	17.06	17.06					
208050 1	行政单位离退休	4.83	4.83					
208050 2	事业单位离退休	1.19	1.19					
208050 5	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	11.05	11.05					
20808	抚恤	18.04	18.04					
208080 1	死亡抚恤	18.04	18.04					
210	卫生健康支出	6.07	6.07					
21011	行政事业单位医疗	6.07	6.07					
210110 1	行政单位医疗	1.48	1.48					
210110 2	事业单位医疗	4.59	4.59					
221	住房保障支出	22.71	22.71					
22102	住房改革支出	22.71	22.71					
221020 1	住房公积金	8.88	8.88					
221020 2	提租补贴	13.83	13.83					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

部门：佳木斯市前进区财政局

公开 03 表  
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		<b>284.94</b>	<b>265.54</b>	<b>19.40</b>			
201	一般公共服务支出	222.65	203.25	19.40			
20106	财政事务	222.65	203.25	19.40			
2010601	行政运行	88.03	88.03				
2010602	一般行政管理事务	19.40		19.40			
2010605	财政国库业务	115.21	115.21				
208	社会保障和就业支出	35.08	35.08				
20805	行政事业单位养老支出	17.05	17.05				
2080501	行政单位离退休	4.83	4.83				
2080502	事业单位离退休	1.17	1.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.05	11.05				
20808	抚恤	18.04	18.04				
2080801	死亡抚恤	18.04	18.04				
210	卫生健康支出	4.50	4.50				
21011	行政事业单位医疗	4.50	4.50				
2101101	行政单位医疗	1.11	1.11				
2101102	事业单位医疗	3.39	3.39				
221	住房保障支出	22.71	22.71				

## 支出决算表

公开 03 表（续）

部门：佳木斯市前进区财政局

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
22102	住房改革支出	22.71	22.71				
221020 1	住房公积金	8.88	8.88				
221020 2	提租补贴	13.83	13.83				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

部门：佳木斯市前进区财政局

公开 04 表  
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	283.75	一、一般公共服务支出	33	222.65	222.65		
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	35.08	35.08		
	9		九、卫生健康支出	41	4.50	4.50		
	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				

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表（续）

部门：佳木斯市前进区财政局

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
	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	22.71	22.71		
	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>	27	283.75	<b>本年支出合计</b>	59	284.94	284.94		
年初财政拨款结 转和结余	28	43.38	年末财政拨款结转 和结余	60	42.19	42.19		
一般公共预算 财政拨款	29	43.38		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>	32	327.13	<b>总计</b>	64	327.13	327.13		

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：佳木斯市前进区财政局 公开 05 表  
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		<b>284.94</b>	<b>265.54</b>	<b>19.40</b>
201	一般公共服务支出	222.65	203.25	19.40
20106	财政事务	222.65	203.25	19.40
2010601	行政运行	88.03	88.03	
2010602	一般行政管理事务	19.40		19.40
2010605	财政国库业务	115.21	115.21	
208	社会保障和就业支出	35.08	35.08	
20805	行政事业单位养老支出	17.05	17.05	
2080501	行政单位离退休	4.83	4.83	
2080502	事业单位离退休	1.17	1.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.05	11.05	
20808	抚恤	18.04	18.04	
2080801	死亡抚恤	18.04	18.04	
210	卫生健康支出	4.50	4.50	
21011	行政事业单位医疗	4.50	4.50	
2101101	行政单位医疗	1.11	1.11	
2101102	事业单位医疗	3.39	3.39	
221	住房保障支出	22.71	22.71	
22102	住房改革支出	22.71	22.71	
2210201	住房公积金	8.88	8.88	
2210202	提租补贴	13.83	13.83	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：佳木斯市前进区财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	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	158.38	302	商品和服务支出	77.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	67.65	30201	办公费	1.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	58.77	30202	印刷费	0.21	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.53	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.04	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.05	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.31	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.18	30211	差旅费	2.01	31008	物资储备	
30113	住房公积金	8.88	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表（续）

部门：佳木斯市前进区财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	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
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	29.34	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	11.30	30217	公务接待费		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	18.04	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	71.11	3909	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		3906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		3907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		3908	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		3909	其他支出	



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表（续）

部门：佳木斯市前进区财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.26			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		187.72	公用经费合计					77.82

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 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：佳木斯市前进区财政局

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

注：本部门没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：佳木斯市前进区财政局

公开 08 表  
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：本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：佳木斯市前进区财政局

公开 09 表  
金额单位：万元

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：本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

### 第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

#### 一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。佳木斯市前进区财政局 2021 年度部门决算收支总额 329.25 万元，其中：本年收入 284.51 万元，年初结转和结余 44.74 万元；本年支出 284.94 万元，年末结转和结余 44.31 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 90.35 万元，增长 37.8%，主要原因一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加；支出总额增加 90.35 万元，增长 37.8%，主要原因一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加；年末结转和结余减少 0.06 万元，下降 1.3%，主要原因是补缴社保费。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局 2021 年度收入合计 284.51 万元，其中：财政拨款收入 283.75 万元，占 99.7%；其他收入 0.76 万元，占 0.3%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	284.51	96.31	51.2%	一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。
1.财政拨款收入	283.75	97.05	52%	一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	0.76	-0.74	49.3%	利息收入减少

### 三、支出决算增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局 2021 年度支出合计 284.94 万元，其中：基本支出 265.54 万元，占 93.2%；项目支出 19.4 万元，占 6.8%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	284.94	90.84	46.8%	一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。
1.基本支出	265.54	78.04	41.6%	一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。
2.项目支出	19.4	12.8	193.9%	一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

### 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。佳木斯市前进区财政局 2021 年度财政拨款收入 283.75 万元，年初财政拨款结转和结余 43.38 万元；本

年支出 284.94 万元，年末财政拨款结转和结余 42.19 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 97.05 万元，增长 52%；财政拨款支出增加 91.14 万元，增长 47%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 1.21 万元，下降 2.8%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 139.38 万元，下降 32.9%；财政拨款支出减少 138.19 万元，下降 32.7%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

## 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。佳木斯市前进区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 283.75 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 43.38 万元；本年支出 284.94 万元，其中，基本支出 265.54 万元，项目支出 19.4 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 42.19 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 97.05 万元，增长 52%，主要原因一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加；一般公共预算财政拨款支出增加 91.14 万元，增长 47%，主要原因一是人员工资增加，二是新增财务软件，运维费用增加。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 139.38 万元，下降 32.9%，变化的主要原因是实际收入比

预算额少；一般公共预算财政拨款支出减少 138.19 万元，下降 32.7%，变化的主要原因是补缴机关事业单位养老保险，因系统问题，当年未执行。

#### （四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 423.13 万元，支出决算为 284.94 万元，完成年初预算的 67.3%。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 26.19 万元，支出决算为 88.03 万元，完成年初预算的 336.1%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费支出增加。

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 19.4 万元。决算数大于预算数的主要原因：年初未做此科目预算。

3.一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)。年初预算为 63.08 万元，支出决算为 115.21 万元，完成年初预算的 182.6%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费与财务软件运维费用增加。

4.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 5.68 万元，支出决算为 4.83 万元，完成年初预算的 85.03%。决算数小于预算数的主要原因：人员减少。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 1.19 万元，支出决算为 1.17 万

元，完成年初预算的 98.32%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员医保减少。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 297.73 万元，支出决算为 11.05 万元，完成年初预算的 3.71%。决算数小于预算数的主要原因：补缴机关事业单位养老保险，因系统问题，当年未执行。

7.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.04 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初未做此科目预算。

8.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 1.09 万元，支出决算为 1.11 万元，完成年初预算的 101.83%。决算数大于预算数的主要原因：医疗缴费金额增加。

9.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 5.5 万元，支出决算为 3.39 万元，完成年初预算的 61.63%。决算数小于预算数的主要原因：年中人员有调整。

10.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 8.57 万元，支出决算为 8.88 万元，完成年初预算的 103.6%。决算数小于预算数的主要原因：增资后公积金积数增加。

11.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为 14.1 万元，支出决算为 13.83 万元，完成年初预算的 98.08%。决算数小于预算数的主要原因：提租补贴缴费金额减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 265.54 万元，其中：

人员经费 187.72 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金。。

公用支出 77.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、劳务费、其他交通费。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。均无增减变化。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局政府性基金预算财政拨款收支为 0。



## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区财政局国有资本经营预算财政拨款收支为0。

## 十、机关运行经费执行情况说明

佳木斯市前进区财政局2021年度机关运行经费支出67.81万元，比2020年决算数增加51.91万元，增长326.5%，主要原因是代税务局付聘用人员工资。比2021年度预算数增加55.06万元，增长431.8%，主要原因是代税务局付聘用人员工资。

## 十一、政府采购支出情况说明

佳木斯市前进区财政局当年无政府采购预算支出。

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，佳木斯市前进区财政局共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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、其他用车0辆；单位价值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）。

### 十三、预算绩效情况说明

#### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我局对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1个，共涉及资金19.4万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0个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，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个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，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对区级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）1个，其中，一级项目0个，二级项目1个，资金19.4万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对1个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出19.4万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

#### （二）部门预算整体支出自评结果

我局部门预算整体支出自评涉及资金284.94万元，执行数为284.94万元，完成预算的100%，得分98分。绩效目标完成情况：按照国家政策、法规规定和本部门实际情况，建立健全财政基础管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用率，在完成机关只能目标中合理分配人、财、

物，使之达到较高的工作效率和水平。发现的主要问题及原因：个别单位采购流程不规范，监管不到位。下一步改进措施：一是规范采购流程；二是加强监管。

### （三）项目（专项）支出绩效自评结果

我局对1个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计19.4万元，执行数合计19.4万元，完成预算的100%，平均得分98分。具体情况为：

1.“信息化建设”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为19.4万元，执行数为19.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照国家政策、法规规定和本部门实际情况，建立健全财政基础管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用率，在完成机关只能目标中合理分配人、财、物，使之达到较高的工作效率和水平。发现的主要问题及原因：专项资金执行效率较低。下一步改进措施：加强专项资金执行效率。

### （四）项目（专项）支出部门评价结果

我局组织对1个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计19.4万元，执行数合计19.4万元，完成预算的100%，平均得分98分。具体情况为：

1.“信息化建设”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数

为19.4万元，执行数为19.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照国家政策、法规规定和本部门实际情况，建立健全财政基础管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用率，在完成机关只能目标中合理分配人、财、物，使之达到较高的工作效率和水平。发现的主要问题及原因：专项资金执行效率较低。下一步改进措施：加强专项资金执行效率。

上述各项绩效评价表详见附录。

## 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所取得的收入。

三、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的公积金入。

四、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

五、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)：反映离退休干部局统一管理的离退休人员的支出。

六、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。

七、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缴纳的职业年金支出。

八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映区级财政安排的行政单位(包括参照公务

员法管理事业单位)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。

**九、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门、财政部门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。

**十、住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项):**反映按房改政策规定的标准,行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

**十一、结余分配:**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税,以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**十二、年末结转和结余:**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,需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**十三、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。

**十四、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。

**十五、“三公”经费:**纳入区级财政预决算管理的“三公”经费,是指区直部门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。

**十六、绩效目标：**是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

**十七、机关运行经费：**是指行政和参公单位的公用经费，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。

## 第五部分 附录

### 1. 量化评价表

#### 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说 明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	-31.32	1.5	财政拨款收入： (决算数一年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5% (含)扣减0.5分，减至0分为止。
				事业收入预决算差异率	5	0.00	5.0	事业收入：(决算数一年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5% (含)扣减0.5分，减至0分为止。
				经营收入预决算差异	3	0.00	3.0	经营收入：(决算数一年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5% (含)扣减0.5分，减至



## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				率					0分为止。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	0.0	其他收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5	347.44	0.0	年初结转和结余：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	4	56.23	0.0	人员经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		预算执行的有效性	50	公用经费预决算差异率	3	419.32	0.0	公用经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转和	10	12.90	8.5	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增

## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说 明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				结余率				数总计) *100%	加5%(含) 扣减0.5 分,减至 0分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10	-2.75	10. 0	财政拨 款结转: (本年 年末数 -上年 年末数) /上年年 末数 *100%	变动率 <0,得满 分;变动 率≥0时, 每增加5% (含)扣 减0.5 分,减至 0分为止。
				财政拨款结余上下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨 款结余: (本年 年末数 -上年 年末数) /上年年 末数 *100%	比重=0, 得满分; 比重(绝 对值)>0 时,每增 加5%(含) 扣减0.5 分,减至 0分为止。
				“三公”经费支出预决算差	5	0.00	5.0	“三公” 经费: (决算 数-年 初预算 数/年初 预算数) *100%	差异率≤ 0,得满 分;差异 率>0时, 每增加5% (含)扣 减1分, 减至0分 为止。

## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				异率					
		预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出： (工资福利支出+离休费+退休费)/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
				基本支出中列支房屋建筑物购	5	0.00	5.0	基本支出：(房屋建筑物构建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。

## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说 明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重					
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	-67.79	5.0	货币资金：（期末数－期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				负债状况	5	借款变动率	4	0.00	4.0
		应缴财政	1			0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年终	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款

## 部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区财政局

评价指标						计算 值	得 分	指标说 明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				款 及 时 性				清缴后 应无余 额	≠0, 得 0 分
合计	10 0	—	100	—	100	—	78. 0	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为 0 且分母为 0 的情况，按 0 分计算；分子、分母同为 0 的情况，按满分计算。

## 2.部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表 (2021 年度)								
部门名称	佳木斯市前进区财政局		下属单位个数	2	填报人及电话		张雯舒 0454-8691969	
年度总体目标	年初设定目标			全年完成情况				
	以科学发展观统领财政工作，紧紧围绕“又快又好、优势优先”的发展思路，加强财政质量和财源税源建设，积极支持经济发展；坚持以民为本，优化财政支出管理，提高资金使用效益，着力改善民生民本；坚持依法理财，提升财政监督和管理水平；深化财政改革，构建安全稳定运行的财政机制，为全面建设小康社会提供可靠的财力保障。			对收入支出进行合理分配、管理。				
分解目标自评								
一级指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
产出指标	50	数量指标	区本级各项财政收支管理工作	20	20	20	20	
		质量指标	规范政府采购流程	28	28	28	28	
		时效指标						
		成本指标						

效益指标	40	经济效益指标	全区经济体制	40	40	40	40	个别单位采购流程不规范，监督不到位
		社会效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
满意度指标	10	服务对象满意度指标	区级单位财务相关满意率	10	10	10	10	
总分						100	98	
部门整体绩效自评得分	98	未完成原因（总分80分以下填列）				整改措施（总分80分以下填列）		
说明	无							



### 3.项目（专项）支出绩效自评表

#### 项目（专项）支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	信息化建设		部门预算项目填1 区级专项填0		1	填报人及电话	张雯舒 0454-8691969			
主管部门	佳木斯市前进区人民政府				实施单位		佳木斯市前进区财政局			
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分		
	年度资金总额		19.4	19.4		10				
	其中：当年财政拨款		19.4	19.4		/		/		
	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				
	确保财务软件正常运行					各财务软件正常运行				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标（50分）	数量指标	足额保障率	20	20	20	20	20		
		质量指标								
时效	高效运转	30	30	30	30	30				

		指标							
		成本指标							
效益指标 (30分)	经济 指标	结余率=结余 数/预算数	30	30	30	30	30		
	社 会效 益 指 标								
	生 态效 益 指 标								
	可 持影 响 指 标								
满 意度指 标 (10 分)	服 务对 象 满 意度	用户满意率	10	10	10	10	10		
总分							100	100	
说明	无								

#### 4.项目（专项）支出部门评价得分表

### 项目（专项）支出部门评价得分表

项目名称： 信息化建设

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策（25分）	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性			25
过程（25分）	资金管理	资金使用合规性	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续			23
产出（25分）	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出与 计划产出数 的比率			25
效益（25分）	项目效益	实施效益	社会效益			25