

集贤县总工会
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（单位）职责.....	1
二、机构设置.....	2
三、人员构成.....	2
第二部分 2021年度部门决算公开报表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	4
四、财政拨款收入支出决算总表.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	6
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	7
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	7
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	8
第三部分 2021年度部门决算收支增减变化情况说明.....	8
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	8
二、收入决算增减变化情况说明.....	9
三、支出决算增减变化情况说明.....	9
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明.....	12
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况.....	14
十、机关运行经费执行情况说明.....	14
十一、政府采购支出情况说明.....	14
十二、国有资产占有使用情况说明.....	15
十三、预算绩效情况说明.....	15
第四部分 名词解释.....	16
第五部分 附录.....	18

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、根据党的路线、方针、政策及党在每个时期的中心任务和党的工运方针，确定工人工作的指导思想和任务、全县工会工作。

2、依照《工会法》、《劳动法》和《中国工会章程》，组织和指导基层工会履行工会的维护、建设、参与、教育等各项社会职能，突出抓好维护职能，把建立平等协商、签订集体合同、订立劳动合同作为重点，使维权工作走上法制的轨道。

3、对有关职工利益的重大问题进行调查研究，向县委、县政府反应职工的情绪、愿望和要求，并提出意见和建议；参与有关立法工作。

4、指导全县工会的自身建设和改革，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，研究制订工会的各项组织制度和民主制度。

5、同县委和各局党委协商推荐基层工会的主要领导人选及有关工作；研究制订工会干部管理制度和培训规划，并组织实施。

6、负责县以上劳模的推荐、评选工作，负责全县劳模的管理工作。

7、负责工会经费分收缴、管理、审计工作；负责工会企事

业发展的指导和协调工作；负责全县工会系统资产管理工

8、配合有关部门做好全县退休职工的管理和服务工作。

二、机构设置

集贤县总工会部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（部室）共3个，包括：办公室(法律顾问室、组织部、宣教部)、女工、生活部(“一帮一”办公室)、民主管理部(经济保护部)。

三、人员构成

2021年末实有人数40人，其中：行政人员4人、参公人员0人、事业人员11人、离休人员1人、退休人员24人。与2020年度决算相比，年末实有人数增加2人，其中，事业人员增加1人、退休人员增加1人。

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：双鸭山市集贤县总工会

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	273.21	一、一般公共服务支出	32	145.60
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	97.88
	9		九、卫生健康支出	40	15.35
	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	19.23
	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	273.21	本年支出合计	58	278.06
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4.85	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	278.06	总计	62	278.06

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

部门：双鸭山市集贤县总工会

公开02表
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		273.21	273.21					
201	一般公共服务支出	140.75	140.75					
20129	群众团体事务	140.75	140.75					
2012901	行政运行	140.75	140.75					
208	社会保障和就业支出	97.88	97.88					
20805	行政事业单位养老支出	97.88	97.88					
2080501	行政单位离退休	62.21	62.21					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.13	30.13					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.53	5.53					
210	卫生健康支出	15.35	15.35					
21011	行政事业单位医疗	15.35	15.35					
2101101	行政单位医疗	15.35	15.35					
221	住房保障支出	19.23	19.23					
22102	住房改革支出	19.23	19.23					
2210201	住房公积金	11.27	11.27					
2210202	提租补贴	7.96	7.96					

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：双鸭山市集贤县总工会

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		278.06	273.26	4.80			
201	一般公共服务支出	145.60	140.80	4.80			
20129	群众团体事务	145.60	140.80	4.80			
2012901	行政运行	140.80	140.80				
2012906	工会事务	4.80		4.80			
208	社会保障和就业支出	97.88	97.88				
20805	行政事业单位养老支出	97.88	97.88				
2080501	行政单位离退休	62.21	62.21				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.13	30.13				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.53	5.53				
210	卫生健康支出	15.35	15.35				
21011	行政事业单位医疗	15.35	15.35				
2101101	行政单位医疗	15.35	15.35				
221	住房保障支出	19.23	19.23				
22102	住房改革支出	19.23	19.23				
2210201	住房公积金	11.27	11.27				
2210202	提租补贴	7.96	7.96				

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：双鸭山市集贤县总工会

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	273.21	一、一般公共服务支出	33	145.60	145.60		
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	97.88	97.88		
	9		九、卫生健康支出	41	15.35	15.35		
	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	19.23	19.23		
	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	273.21	本年支出合计	59	278.06	278.06		
年初财政拨款结转和结余	28	4.85	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	4.85		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	278.06	总计	64	278.06	278.06		

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

公开05表
金额单位：万元

部门：双鸭山市集贤县总工会

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		278.06	273.26	4.80
201	一般公共服务支出	145.60	140.80	4.80
20129	群众团体事务	145.60	140.80	4.80
2012901	行政运行	140.80	140.80	
2012906	工会事务	4.80		4.80
208	社会保障和就业支出	97.88	97.88	
20805	行政事业单位养老支出	97.88	97.88	
2080501	行政单位离退休	62.21	62.21	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.13	30.13	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.53	5.53	
210	卫生健康支出	15.35	15.35	
21011	行政事业单位医疗	15.35	15.35	
2101101	行政单位医疗	15.35	15.35	
221	住房保障支出	19.23	19.23	
22102	住房改革支出	19.23	19.23	
2210201	住房公积金	11.27	11.27	
2210202	提租补贴	7.96	7.96	

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
金额单位：万元

部门：双鸭山市集贤县总工会

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	177.45	302	商品和服务支出	8.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	57.93	30201	办公费	1.95	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.15	30202	印刷费	0.12	30702	国外债务付息	
30103	奖金	9.36	30203	咨询费	0.60	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.13	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.53	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.35	30208	取暖费	2.94	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.38	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费	3.66	30211	差旅费	0.35	31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.27	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.07	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	86.97	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	12.20	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	50.59	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	24.14	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		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.47	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费		39908	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		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助	0.03	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		264.42	公用经费合计					8.83

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

双鸭山市集贤县总工会

公开07表

部门：

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。

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

双鸭山市集贤县总工会

公开08表

部门：

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。

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

公开09表
单位：万元

部门：双鸭山市集贤县总工会

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。

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。集贤县总工会部门 2021 年度部门决算收支总额 278.06 万元，其中：本年收入 273.21 万元，年初结转和结余 4.85 万元 本年支出 278.06 万元，年末结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 23.05 万元，增长 9.21%，主要原因是人员增加；支出总额增加 13.93 万元，增长 5.27%，主要原因是人员增加；年末结转和结余减少 4.85 万元，下降 100%，主要原因是职工帮

扶救助、职工送温暖专项资金已支付。

二、收入决算增减变化情况说明

集贤县总工会部门 2021 年度收入合计 273.21 万元，其中：财政拨款收入 273.21 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%。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	273.21	+23.05	+9.21%	人员增加
1. 财政拨款收入	273.21	+23.05	+9.21%	人员增加
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				

三、支出决算增减变化情况说明

集贤县总工会部门 2021 年度支出合计 278.06 万元，其中：基本支出 273.26 万元，占 98.27%；项目支出 4.8 万元，占 1.73%；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%。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	278.06	+13.93	+5.27%	人员增加，专项资金减少
1. 基本支出	273.26	+27.89	+11.37%	人员增加
2. 项目支出	4.8	-13.96	-74.41%	职工帮扶救助、职工送温暖专项资金减少
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。集贤县总工会部门 2021 年度财政拨款收入 273.21 万元，年初财政拨款结转和结余 4.85 万元；本年支出 278.06 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 23.05 万元，增长 9.21%；财政拨款支出增加 13.93 万元，增长 5.27%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 4.85 万元，下降 100%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 52.03 万元，增长 23.52%；财政拨款支出增加 56.88 万元，增长 25.72%。

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。集贤县总工会部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 273.21 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 4.85 万元；本年支出 278.06 万元，其中，基本支出

273.26 万元，项目支出 4.8 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 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 23.05 万元，增长 9.21%，主要原因是人员增加；一般公共预算财政拨款支出增加 13.93 万元，增长 5.27%，主要原因是人员增加。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 52.03 万元，增长 23.52%，变化的主要原因是人员增加；一般公共预算财政拨款支出增加 56.88 万元，增长 25.72%，变化的主要原因是人员增加。

（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 221.18 万元，支出决算为 278.06 万元，完成年初预算的 125.72%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）工会事务（项）。年初预算为 110.34 万元，支出决算为 145.60 万元，完成年初预算的 131.96%。决算数大于预算数的主要原因：人员增加。

2. 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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 74.25 万元，支出决算为 97.88 万元，完成年初预算的 131.82%。决算数大于预算数的主要原因：人员增

加。

3. 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 16.55 万元，支出决算为 15.35 万元，完成年初预算的 92.75%。决算数小于预算数的主要原因：有人员去世。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）提租补贴（项）。年初预算为 20.04 万元，支出决算为 19.23 万元，完成年初预算的 95.96%。决算数小于预算数的主要原因：有人员退休。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

集贤县总工会部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 273.25 万元，其中：

人员经费 264.42 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、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 8.83 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、取暖费、物业费、差旅费、工会经费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，集贤县总工会部门一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是本单位无三公经费支出；与 2021 年度预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是本单位无三公经费支出。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无因公出国境费支出；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无因公出国境费支出。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比增加 0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比增加 0 人。

（二）公务用车购置及运行费 0 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加（减少）0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务用车购置支出；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务用车购置支出。

2.公务用车运行维护费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务用车运行维护支出；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务用车运行维护支出。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加 0 辆，保有量 0 辆，与上年相比增加 0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务接待支出；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是无公务接待支出。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加接待批次 0 次；接待人数 0 人，比上年增加接待人数 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

集贤县总工会部门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

集贤县总工会部门国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

集贤县总工会部门 2021 年度机关运行经费支出 8.83 万元，比 2020 年决算数增加 2.34 万元，增长 36.06%，主要原因是人员增加，增加工会经费。比 2021 年度预算数增加 1.17 万元，增长 15.27%，主要原因是人员增加。

十一、政府采购支出情况说明

本单位当年无政府采购预算支出。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，集贤县总工会部门共有车辆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，其他用车主要是无车辆单位价值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，我部门对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，省级专项1个，涉及资金4.8万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）专项支出绩效自评结果

我部门对1个专项支出开展了绩效自评，专项支出全年预算数合计4.8万元，执行数合计4.8万元，完成预算的100%，平均得分99分。具体情况为：

1.黑财指（行政）【2020】472号 工会专项帮扶资金支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，专项支出自评得分99分。全年预算数为4.8万元，执行数为4.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

1.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、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

2.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。

3.财政拨款收入：反映财政部门用公共预算收入安排的预

算单位资金。

4. 预算绩效：是指政府或相关部门按照财政效率的原则，通过绩效指标以及目标管理对部门内部或者单位的财政支出做出客观、公正、公平的评价和决策。2005年5月财政部出台了《中央部门预算支出绩效评价管理办法（试行）》（财预[2005]86号）中将部门预算绩效评价定义为：运用一定的考核方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定绩效目标的实现程度，以及为实现这一目标安排预算的执行结果所进行的综合性考核与评价。

5.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。

6.年末结转和结余资金：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按有关规定继续使用的资金。

7.工资福利支出：反映单位开支的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。

8.商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

9.对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补

助支出。

10.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。

11.项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 一般公共财政预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）及非税收入总和（不包含基金收入）。

13.一般公共财政预算支出：反映公共财政预算收入安排的支出。

公共财政预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。

公共财政预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：

14. “三公”经费：指区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。

15.政府采购：指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

16.国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。就是属于国家所有的一切财产和财产权利的总称。行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为；流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

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：双鸭山市集贤县总工会

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	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	23.52	2.5	财政拨款收入：（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。
				事业收入预决算差异率	5	0.00	5.0	事业收入：（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。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	经营收入：（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。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	5.0	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	0.00	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	23.84	1.5	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。
				公用经费预决算差异率	3	15.30	1.0	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。
	50	预算执行的有效性	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。	
			财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	
			财政拨款结转上下年变动率	10	-100.00	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”经费支出预决算差异率	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。	
	10	预算编制及执行的规范性	财政拨款项目支出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建、大型修缮、基础设施建设、物资储备			5	0.00	5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+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。		
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	-100.00	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。
				借款变动率	4	0.00	4.0	借款：（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	应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分
合计	100	—	100	—	100	—	88.0	—	—

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

部门整体支出绩效目标申报及绩效评价表

填报单位：集贤县总工会

一、基本情况								
部门名称	集贤县总工会			评价年度	2021 年			
部门预算支出	278.06 万元			部门决算支出	278.06 万元			
部门负责人	李锡阳			联系电话	0469-4665785			
部门财务负责人	李非非			联系电话	0469-4693207			
部门职能概述	1、根据党的路线、方针、政策及党在每个时期的中心任务和党的工运方针，确定工人工作的指导思想和任务、全县工会工作。 2、依照《工会法》、《劳动法》和《中国工会章程》，组织和指导基层工会履行工会的维护、建设、参与、教育等各项社会职能，突出抓好维护职能，把建立平等协商、签订集体合同、订立劳动合同作为重点，使维权工作走上法制的轨道。 3、对有关职工利益的重大问题进行调查研究，向县委、县政府反应职工的情绪、愿望和要求，并提出意见和建议；参与有关立法工作。 4、指导全县工会的自身建设和改革，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行，研究制订工会的各项组织制度和民主制度。 5、同县委和各局党委协商推荐基层工会的主要领导人选及有关工作；研究制订工会干部管理制度和培训规划，并组织实施。 6、负责县以上劳模的推荐、评选工作，负责全县劳模的管理工作。 7、负责工会经费分收缴、管理、审计工作；负责工会企事业单位发展的指导和协调工作；负责全县工会系统资产管理工作。 8、配合有关部门做好全县退休职工的管理和服务工作。							
二、绩效评价指标								
一级指标	二级指标	三级指标	评价分值	指标内容	评价标准	指标全年预计（实际）完成情况	预算部门自评价得分	财政评价得分
预算执行 70分	经费控制 指标 4分	三公经费变动率	10	部门本年因公出国费、公务用车购置及运行费和公务接待预算数与上年预算数的变动比率	变动率≤0，得10分，否则扣1分。变动率>10%不得分。	变动率≤0	10	
		政府采购执行率	10	政府采购执行额与预算额的比率	执行率≤95%，得10分，否则扣1分。	执行率≤95%	10	
		会议费变动率	10	部门本年会议费预算数与上年预算数的变动比率	变动率≤0，得10分，否则扣1分。变动率>10%不得分。	变动率≤0	10	
		全年预算执行进度	10	部门全年实际支出除以（上年结余结转+本年部门预算安排+全年执行中追加追减）×100%	全年执行进度≥95%，得10分，否则扣1分。	全年执行进度≥95%	10	
	资金管理 指标 30分	资金到位率	10	实际到位资金与计划投入资金的比率	资金到位率≥95%，得10分，否则扣1分。	资金到位率≥95%	10	
		财务管理	10	管理制度是否健全，会计核算是否规范	制度健全4分，严格执行制度3分，会计核算规范3分。	制度健全，严格执行制度，会计核算规范。	10	
		整改落实	10	对各级检查部门发现的违纪问题进行整改（以检查部门出具的检查报告为准）	无违纪问题得10分；存在违纪问题并积极全部整改的得7分；部分整改的得4分；未整改的不得分。	无违纪问题	10	
效果 20分	效果指标 30分	经济效益	10	预算完成率	预算完成率≥95%，得10分，否则扣1分。	预算完成率95%	10	
		社会效益	10	部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响	可以定性描述	影响积极	10	
		服务对象满意度	10	社会公众或部门（单位）服务对象对部门履职效果的满意程度	满意率≥90%，得10分，否则扣2分	90%	10	
合计			100	预算部门自评价、财政评价得分			100	

3.项目（专项）支出绩效自评表

集贤县总工会省级专项资金绩效目标自评表

(2021 年度)

省本级专项名称		黑财指（行政）【2020】472号 工会专项帮扶资金				
主管部门		集贤县总工会		资金使用单位	集贤县困难职工帮扶中心	
资金情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
		年度资金总额:	4.8万	4.8万	100%	
		其中: 省级财政资金	4.8万	4.8万	100%	
		地方资金	0	0	0	
		其他资金	0	0	0	
总体目标 完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	全部完成			2020年专项 2021年支付全部完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	慰问困难职工	17人	100%	
			慰问疫情防控医护人员	38人	100%	
		质量指标	资金使用合格率	100%	100%	
			资金在规定时间内完成率	100%	100%	
		时效指标				
	成本指标					
	效益指标	经济效益指标	提高困难职工生活水平	4.8万	100%	
		社会效益指标	体现党和政府对困难职工和一线职工的帮扶与关怀	持续促进	持续促进	
		生态效益指标				
	可持续影响指标	体现党和政府对困难职工和一线职工的帮扶与关怀	持续促进	持续促进		
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难职工和一线职工满意度	≥95	≥95	
说明	请在此处简要说明各级巡视、审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2. 其他资金包括与中央、省级财政资金和地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

4. 定量指标。地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

5. 定性指标。资金使用单位分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写实际完成值，地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。

4. 省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称:							
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	例如：绩效目标（分数自行设置）	绩效目标合理性（分数自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置）				
						
过程	例如：资金管理（分数自行设置）	资金使用合规性（分数自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）				
						
产出	例如：产出数量（分数自行设置）	实际完成率（分数自行设置）	项目实施的产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）				
						
效益	项目效益（分数自行设置）	例如：实施效益（分数自行设置）	社会效益（分数自行设置）				
						