

第三部分 部门预算情况说明

一、关于海东市财政局 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海东市财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转等；支出包括：一般公共服务支出 1435.45 万元，社会保障和就业支出 216.47 万元，卫生健康支出 152.04 万元，住房保障支出 77.01 万元，其他支出 0.60 万元。海东市财政局 2021 年收支总预算 1881.57 万元。

二、关于海东市财政局 2021 年部门收入预算情况说明

海东市财政局 2021 年收入预算 1881.57 万元，其中：上年结转 213.87 万元，占 11.37%；一般公共预算拨款收入 1667.70 万元，占 88.63%。

三、关于海东市财政局 2021 年部门支出预算情况说明

海东市财政局 2021 年支出预算 1881.57 万元，其中：基本支出 1406.04 万元，占 74.73%；项目支出 475.53 万元，占 25.27%。

四、关于海东市财政局 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东市财政局 2021 年财政拨款收支总预算 1880.97 万元，比上年增加 319.90 万元，主要是人员增加，工资增加，公用经

费增加;民族团结奖、目标考核奖纳入单位预算。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 1667.70 万元，上年结转 213.27 万元。支出包括：一般公共服务支出 1435.45 万元，社会保障和就业支出 216.47 万元，卫生健康支出 152.04 万元，住房保障支出 77.01 万元。

五、关于海东市财政局 2021 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海东市财政局 2021 年一般公共预算当年拨款 1667.7 万元，比上年增加 316.54 万元，主要是人员增加，工资增加，公用经费增加;民族团结奖、目标考核奖纳入单位预算。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 1222.92 万元，占 73.33%；社会保障和就业支出 215.73 万元，占 12.93%；卫生健康支出 152.04 万元，占 9.12%；住房保障支出 77.01 万元，占 4.62%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）2021 年预算数为 563.61 万元，比上年增加 131.24 万元，增长 30.35%。主要是人员增加，工资增加，公用经费增加;民族团结奖、目标考核奖纳入单位预算。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）2021 年预算数为 396.31 万元，比上年增加 122.71 万元，增长

44.85%。人员增加，工资增加，公用经费增加;民族团结奖、目标考核奖纳入单位预算。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2021 年预算数为 263.00 万元，比上年减少 15.00 万元，下降 5.40%。主要是政府采购业务工作经费等减少。

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）2021 年预算数为 58.77 万元，比上年增加 22.52 万元，增长 62.12%。主要是退休人员待遇调增。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2021 年预算数为 102.68 万元，比上年增加 17.26 万元，增长 20.21%。主要是人员增加，财政配套养老保险增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2021 年预算数为 49.45 万元，比上年增加 8.63 万元，增长 21.14%。主要是人员增加，职业年金财政配套部分增加。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2021 年预算数为 3.55 万元，比上年减少 0.08 万元，下降 2.38%。主要是遗属去世，人员减少。

8、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出（项）2021 年预算数为 1.28 万元，比上年减少 0.32 万元，下降 20.00%。主要是工伤保险缴费比例降

低。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021年预算数为60.90万元，比上年增加8.06万元，增长15.25%。主要是人员增加，财政配套医疗保险增加。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021年预算数为44.66万元，比上年增加9.42万元，增长26.73%。主要是人员增加，财政配套医疗保险增加。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2021年预算数为46.48万元，比上年减少0.85万元，下降1.80%。主要是退休人员减少。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021年预算数为77.01万元，比上年增加12.95万元，增长20.22%。主要是人员增加，财政配套住房公积金增加。

六、关于海东市财政局2021年一般公共预算基本支出情况说明

海东市财政局2021年一般公共预算基本支出1405.44万元，其中：

人员经费1275.34万元，主要包括：基本工资245.11万元，津贴补贴316.56万元，奖金173.35万元，绩效工资102.67万元，机关事业单位基本养老保险缴费102.68万元，职业年金缴费49.52万元，职工基本医疗保险缴费105.56万元，其他社会保障缴费1.28万元，住房公积金77.01万元，其他工资和福利支出

16.04 万元，退休费 35.53 万元，生活补助 3.55 万元，医疗费补助 46.48 万元；

公用经费 130.10 万元，主要包括：办公费 17.82 万元，印刷费 2.85 万元，水费 11.40 万元，邮电费 2.85 万元，取暖费 22.80 万元，差旅费 21.16 万元，会议费 7.70 万元，培训费 12.83 万元，公务接待费 11.40 万元，工会经费 12.83 万元，公务用车运行维护费 5.00 万元，其他交通费用 1.46 万元。

七、关于海东市财政局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海东市财政局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为 16.40 万元，比上年增加 1.80 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加 0 万元；公务用车购置及运行费 5 万元，增加 0 万元；公务接待费 11.40 万元，增加 1.80 万元。2021 年“三公”经费预算比上年增加主要是人员增加。

八、关于海东市财政局 2021 年政府性基金预算支出情况的说明

海东市财政局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2021 年海东市财政局部门机关运行经费财政拨款预算 130.10 万元，比上年预算增加 15.99 万元，增长 14.01%。主要是人员增加，公用经费增加。

（二）政府采购安排情况。

2021 年海东市财政局政府采购预算总额 395 万元，其中：政府采购货物预算 145 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 250 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月底，海东市财政局所属各预算单位共有车辆 3 辆（含调拨 1 辆），其中，省级领导干部用车 0 辆、厅级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 3 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 1 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

（四）绩效目标设置情况。

2021 年海东市财政局预算均实行绩效目标管理，涉及项目 8 个，预算金额 263 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
财政应用平台、财务管理、国有资产管理、“政采云”系统服务费	40	财政应用支撑平台、预算单位财务管理系统稳定运行，门户网站云主机的正常运行；通过委托第三方协助市本级2021年行政事业单位资产报表数据的填报、审核、汇总、上报等工作。	产出指标	数量指标	财政应用支撑平台服务终端	=	68	个
					国有资产管理信息系统服务终端	=	68	个
					财务管理系统服务终端	=	68	个
					“政采云”系统外网服务终端	=	68	个
					财政部门门户网站云主机	=	1	个
				质量指标	系统验收合格率	≥	99	%
			效益指标	社会效益指标	各项财政资金支出及时拨付到位率	=	100	%
印制人代会、人大常委会材料、部门预决算报表、集中支付票据等印刷费	25	根据《预算法》《青海省财政票据管理办法》，印制人代会预算草案、调整预算报告、财政预算文本、项目绩效目标文本、部门预决算报表、集中支付票据等工作。	产出指标	数量指标	印制年度人代会预算草案、调整预算报告、财政预算文本、项目绩效目标文本等	≥	700	册
					印制各类决算报表文本	≥	200	册
					印制集中支付票据	≥	100	箱
				质量指标	印制差错率	≤	1	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	各预算单位、人大代表满意度	≥	95	%
全市财政系统业务能力提升等活动经费	30	通过比业务水平为目标的大比武大练兵活动，不断提高财政干部和财务人员的业务能力。	产出指标	数量指标	举办全市财政系统岗位业务大练兵活动	≥	1	次
					举办市直预算单位财务人员会计论坛	≥	1	次
			满意度指标	服务对象满意度指标	财政干部、财务人员满意度	≥	95	%

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
会计职称考务经费	15	2021 年度全国会计专业技术初、中、高级资格考试青海海东考区考务组织工作等。	产出指标	数量指标	2021 年度全国会计专业技术初、中级资格考试报名人数	≥	1500	人
				质量指标	2021 年度全国会计专业技术初、中级资格考试及时率	=	100	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	参加考试人员满意度	≥	95	%
会计信息质量、财政资金监督检查及绩效考评专项经费	85	发挥财政职能，开展市本级单位会计信息质量、财政资金检查及绩效考评，提高财政资金使用效益，为财政支出管理提供有效服务。	产出指标	数量指标	市本级预算单位会计信息质量及“三公”经费专项检查	=	68	个
					预算单位部门预算综合绩效考评工作	=	68	个
					重点专项资金的绩效考评	≥	5	个
			质量指标		检查客观、公正，按时完成专项检查	定性	优良中低差	
					出具预算单位整体支出和重点专项绩效考评反馈意见报告，合规无重大失误	定性	优良中低差	
			效益指标	经济效益指标	市本级行政事业单位财务处理水平进一步提高，预算单位预算编制规范性得到提升、财政资金使用情况安全有效	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	各预算单位满意度	≥	95	%
财政与财务会计业务培训、培训电教室专用设备更新、维修等经费	40	切实加强机关事业单位财务管理，规范会计核算，保证会计信息质量，提高市直预算单位财务人员业务水平与履职尽责的基本能力等；完成市本级行政事业单位各项培训等相关工作。	产出指标	数量指标	举办各县区财政干部和预算单位财务人员培训班	≥	3	次
					培训财务人员	≥	360	人/次
				质量指标	培训参与度	=	100	%
					覆盖面	=	100	%
					培训合格率	≥	95	%
			效益指标	社会效益指标	提高各县区财政干部、市直预算单位财务人员业务水平与履职尽责的基本能力	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	≥	95	%

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
财政业务基础管理及改革工作经费（非税收入）	13	全面深化财税体制改革，做到依法理财、科学理财，促进经济社会平稳较快发展。严格落实盘活财政存量资金政策，积极推进部门预算管理一体建设、政府购买服务、政府和社会资本合作（PPP）等工作改革。	产出指标	质量指标	严格执行《预算法》各项规定，深入推进财政预决算和“三公”经费公开工作制度化、规范化、常态化	定性	优良中低差	
					推动政府采购、国库集中支付与预算管理的有机结合，加快构建财政运行管理新机制	定性	优良中低差	
					强化政府债务风险管理，政府债务余额控制在限额以内	定性	优良中低差	
			效益指标	经济效益指标	财政收入稳定增长，为全市经济社会发展提供财力保障	定性	优良中低差	
				社会效益指标	提高理财水平、发挥财政资金使用效益，规范预决算公开，打造“透明”财政	定性	优良中低差	
市本级行政事业单位国有资产管理经费	15	完成市本级行政事业单位资产产权变动、资产处置、资产调剂事宜等相关工作	产出指标	数量指标	完成市本级预算单位行政事业单位资产产权变动、资产处置、资产调剂工作	=	68	个
				质量指标	按有关资产管理制度严格执行	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意度	≥	98	%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）事业单位经营收入：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。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变

化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）事业单位经营支出：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发生的支出。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（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）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）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。

三、支出科目类

(一)一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指机关的基本支出。

(二)一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指未单独设置项级科目的财政项目支出。

(三)一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指局属事业单位的基本支出。

(四)一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他行政事务支出（项）：反映上述项目以外其他财政事务方面的支出。

(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）：指离休人员经费。

(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）：指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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(八) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指机关事业单位退休人员住

房补贴等统筹外方面的支出。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位基本医疗保险缴费经费。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位基本医疗保险缴费经费。

（十一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部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。

四、部门专业类名词

无