

庆阳市正宁县财政局 2021 年度部门决算说明

2021 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，完成了本单位 2021 年度决算编制工作，现对决算情况说明如下：

一、基本情况

1. 主要职能

主要负责全县财政预算内外资金的收支管理，各类专项资金的拨付和使用监督，行政事业单位基建工程预决算审查，全县职工工资发放，政府采购和财源建设等工作。

2. 机构情况

根据《中共庆阳市委、庆阳市人民政府关于印发〈正宁县人民政府机构改革方案〉的通知》（庆发〔2010〕55 号）和《中共正宁县委办公室、正宁县人民政府办公室关于印发〈正宁县人民政府机构改革实施意见〉的通知》（县委办发〔2010〕87 号）精神，设立正宁县财政局，为县政府工作部门，为 1 个独立核算机构。

3. 人员情况

核定正宁县财政局机关行政编制 15 名,参照公务员管理的事业编制 14 名,事业超编 22 人。事业人员超编是主要原因两方面:一是历史性超编,二是近年新分配大学生招考录用人员没有编制。

②人员变化情况:2021 年年末在职 51 人,退休 5 人,遗属供养 10 人,长期聘用人员 4 人;人员增减变化原因主要有:人员在职转入退休。

二、2021 年单位收入支出情况

(一) 收入支出预算安排情况

2021 年度收入预算 965.52 万元,支出预算 914.80 万元,年终收入决算 911.20 万元,支出决算 911.27 万元,差异率为-5.63%。产生差异的原因主要有两方面:是预算执行中项目减少收支 3.53 万元。

(二) 收入支出结构情况

2021 年度收入总计 911.20 万元,其中财政拨款收入 911.20 万元,占年度收入 100%。本年度支出总计 911.27 万元。其中按资金来源:财政拨款支出 911.27 万元,占本年度支出的 100%,按支出

性质：基本支出 763.36 万元，占本年支出的 83.77%；项目支出 147.90 万元，占总支出的 16.23%；按支出经济分类：工资福利支出 640.64 万元，占本年支出的 70.30%；商品和服务支出 180.13 万元，占总支出的 19.77%；对个人和家庭的补助 81.42 万元，占总支出的 8.93%；其他资本性支出 9.09 万元，占总支出的 1.00%。

2021 年度项目资金总收入 151.43 万元，其中：上年结转 3.53 元，占总收入的 2.33%，财政拨款 147.90 万元，占项目总收入的 97.67%。项目资金支出 147.90 万元，其中资金来源分：财政拨款支出 147.90 万元，占项目总支出的 100%；按支出经济分类分：商品服务支出 139.92 万元，占总项目支出的 94.60%，资本性支出 7.99 万元，占总项目支出的 5.40%。

三、资产负债情况

2021 年年末，我单位固定资产 3504495 万元，比上年减少 11.33%，原因是土地调入了无形资产。

正宁县财政局 2021 年度部门决算分析

2022 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，在财政局的精心指导下，完成了本单位 2021 年，我单位决算工作认真贯彻落实全年度决算编制工作，现对决算情况分析如下：

（一）当年取得的主要事业成就

2021 年，面对宏观经济的下行压力，财政局领导班子在县委、县政府的正确领导和省市财政部门的精心指导下，在县人大、政协的监督支持下，紧扣“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”的总体要求，按照“抓班子、带队伍、树形象、创佳绩”的工作思路，团结带领全系统广大干部职工，凝心聚力、主动作为，开拓创新，扎实苦干，圆满完成了年初既定的各项工作任务，财政事业呈现出良好发展态势。

主要有三个特点：**一是支出管理制度体系不断健全。**根据上级有关规定，结合县情实际，我们制定了公务接待费、差旅费、会议费、培训费等一系列管理办法，进一步规范了公务开支标准和公务支出行为，为建立健全厉行节约长效机制奠定了制度基础。同时，对以县委、县政府或财政局名义下发

的所有单项财务管理办法进行了梳理整合，并根据现阶段财政财务管理制度有关规定及最新要求，汇报县委、县政府同意，重新修订印发了《正宁县关于进一步加强财政财务管理工作的实施意见》，涉及部门预算、非税收入、国库集中收付、预算外资金、人员支出发放、银行账户、项目预决算编审、国有资产、政府采购、单位内部、监督检查等 11 个方面 32 个小项，将财政管理权力关进了制度的笼子。二是**预算编制到位率较高**。进一步改革预算编制方法，细化预算编制项目，年初预算时将各预算单位的人员工资、办公经费、项目支出全部纳入财政预算，对重点项目建设所需资金也作出了相应的预算安排，财政预算的“到位率”是近年来最好的一年。三是**支出保障执行有力**。在全力保证人员工资、单位基本运转的基础上，按政策足额落实了教育科技、公共卫生、三农支出等法定支出，足额落实了城乡低保、养老保险、医疗保险等民生支出县级配套，全力保证了县委、县政府决策支出和其他应急支出，财政应急保障和支持县城基础设施建设的能力进一步增强。

二、当年收入支出情况分析

（一）收入情况

2021 年度我单位收入 911.20 万元，较 2020 年收入 920.79 万元减少 9.59 万元，减少率 1.04%，

主要是项目安排减少。

（二）支出执行情况

2021年支出总计911.27万元，比上年度920.73万元，减少9.46万元，减少1.03%，主要是项目安排减少。其中：人员经费当年支出722.05万元，比上年度699.52万元，增加22.53万元，增加3.22%，主要是人员政策性增资；公用经费当年支出41.30万元，比上年度55.04万元，减少13.73万元，减少24.95%，主要原因经费节约；项目当年支出147.90万元，比上年度166.17万元，减少18.26万元，减少10.99%，主要原因本年项目减少。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

1、本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

2021年，我单位严格遵守财务管理制度，认真坚持“收支”两条线，严格支付程序，特别是项目资金做到了专款专用，绝不挪用挤占，做到量入为出，节约支出，减少不必要的开支，让各项财政补贴资金规范运行，阳光操作，确保全局各项事业的正常运转。

根据正宁县财政局关于编报2021年度部门决算报表的有关会议精神和财政预决算及财务会计管

理有关制度规定，为做好我单位 2021 年决算编报工作，全面、真实、准确地反映单位各项资金的使用情况与效益，我单位及时安排部署，并做好组织领导和协调工作，通过进一步理顺单位会计核算、财务管理、资产管理、人事管理等相关工作，全面总结年度财务收支、往来款项、资产负债、缴拨款项、机构人员和资金使用等情况，严格按照县财政局要求的规范决算流程，认真学习研究了财务决算系统，坚持“先审后汇”，严格审查上下年度数据衔接是否一致，各项收支是否完整准确，表内表间逻辑是否合理。并进一步健全了“账表一致性”核查机制，在报送决算报表的同时提供了我单位相关账簿和原始凭证，实现账表、账账、账实“三统一”，保证了单位决算中相关数据准确无误，切实提高了决算数据质量。