

# **西乡县财税监督检查局**

## **2022 年度部门决算**

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（单位）人员情况

## 第二部分 2022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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

### **第三部分 2022 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表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### **第四部分 专业名词解释**

### **第五部分 附 件**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及机构设置

### （一）主要职责

1、监督各镇执行财税法规、制度及财政预算情况。2、查处违反财经纪律及对财会人员打击报复的案件。3、组织开展全县财政、税收、财务监督和检查。

### （二）内设机构

根据上述职责，本单位 2022 年内设 1 个股室（包括办公室）。

### （三）工作亮点及成效

1、加强财会监督，完善财政内控制度，强化行政事业单位会计质量管理，规范收支行为，严肃财经纪律。一是根据省、市通知要求及省市相关工作部署，圆满完成了全县 246 个预算单位内控报告数据的填报指导、审核、汇总、上报工作。二是制定并印发了《西乡县财政局关于开展 2022 年度会计和评估监督检查工作的通知》（西财发〔2022〕68 号），对 3 家事业单位开展了会计和评估监督检查，指出了各单位会计信息质量和内部控制管理方面的问题，并督促全面整改到位，进一步严肃了财经纪律。

2、由财监局牵头开展了专项核查工作，年中和年底分别印发了《西乡县财政局关于 2022 年重点工作任务责任清

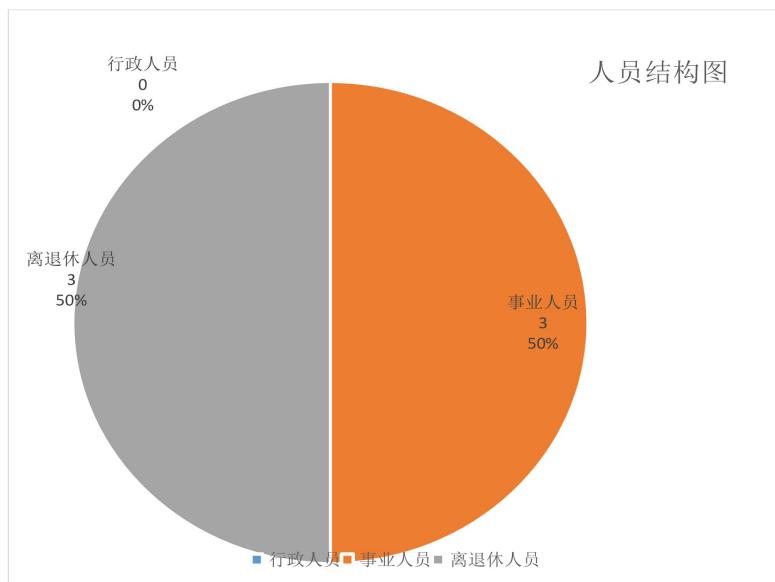
单完成情况专项核查的通知》，督促各股室、局属单位对照责任清单填报重点工作任务完成情况，并提交印证资料，由财监局对各股室、局属单位报送的资料进行审核，按照责任落实、完成情况、资料完整性和准确性、资料报送及时性等方面进行了考核打分，并根据得分情况进行了排名通报。

## 二、部门决算单位构成

本单位作为西乡县财政局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

## 三、单位人员情况

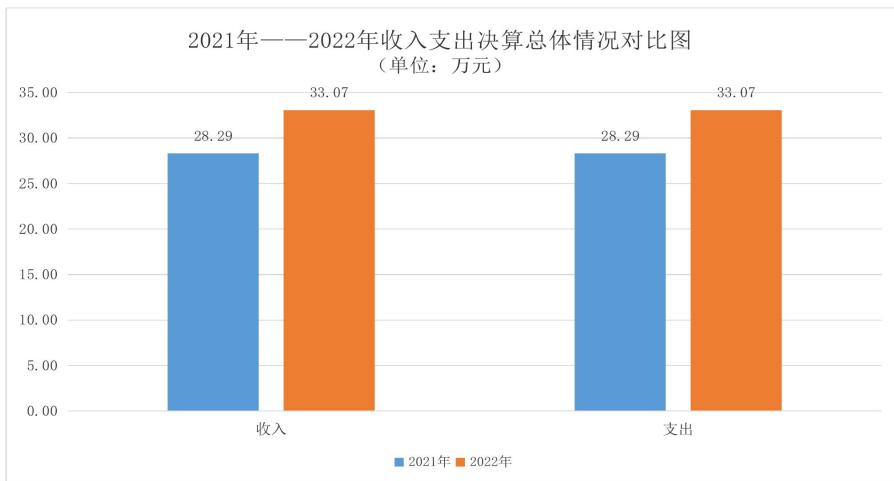
截至 2022 年底，本单位人员编制 6 人，其中行政编制 0 人、事业编制 6 人；实有人员 3 人，其中行政 0 人、事业 3 人。单位管理的离退休人员 3 人。



## 第二部分 2022 年度部门决算情况说明

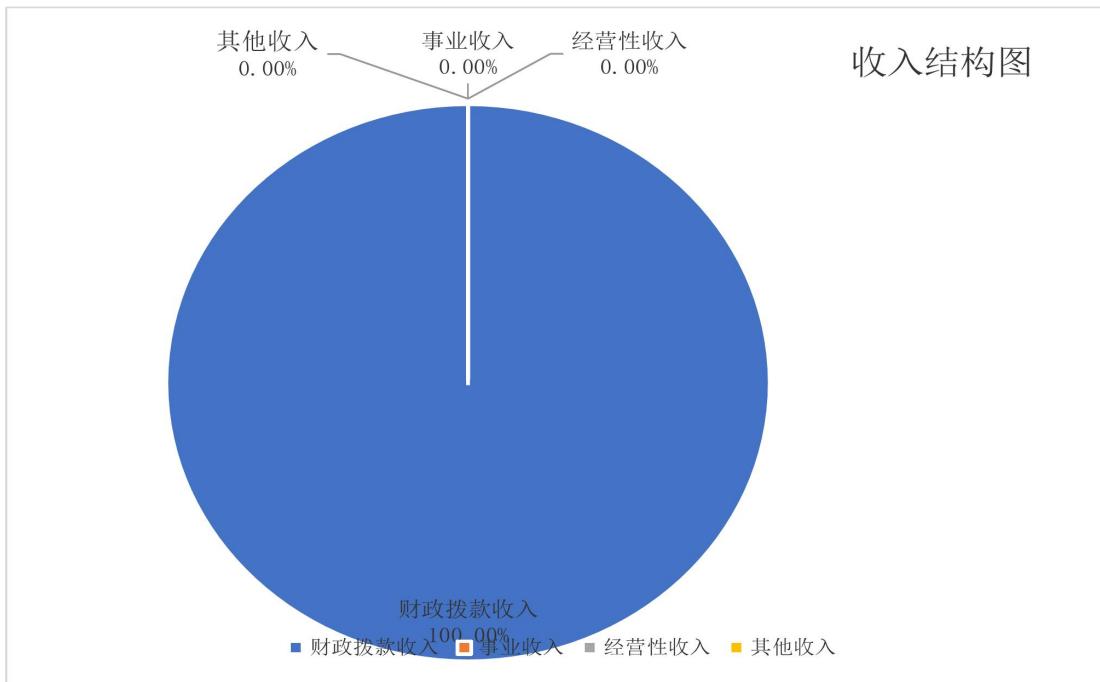
### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 33.07 万元，与上年相比收、支总计增加 4.78 万元，增长 16.9%。主要是人员正常增资，人员经费、社保缴费增加。



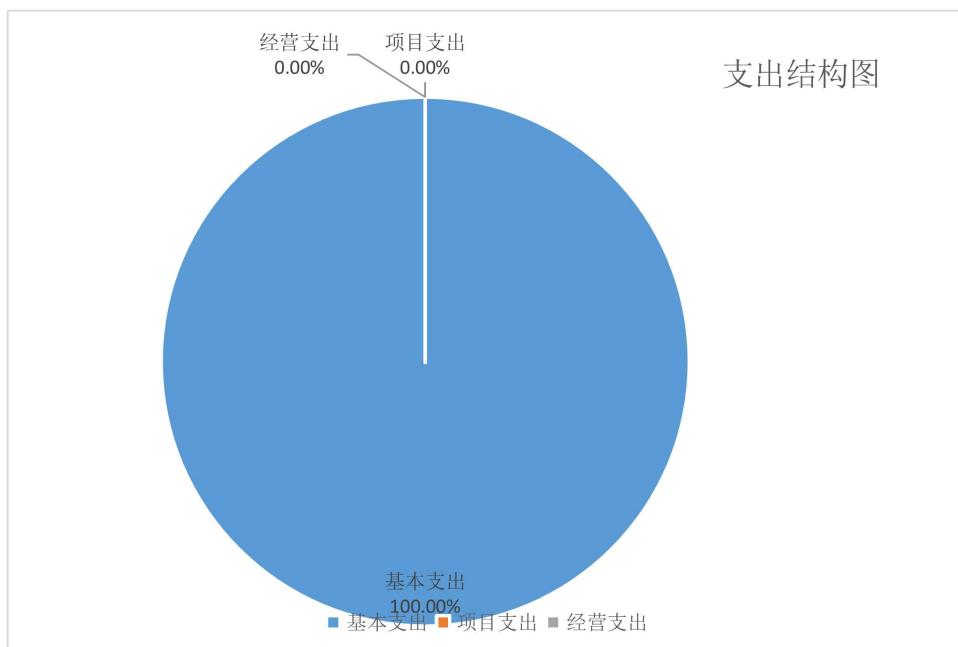
### 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 33.07 万元，其中：财政拨款收入 33.07 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



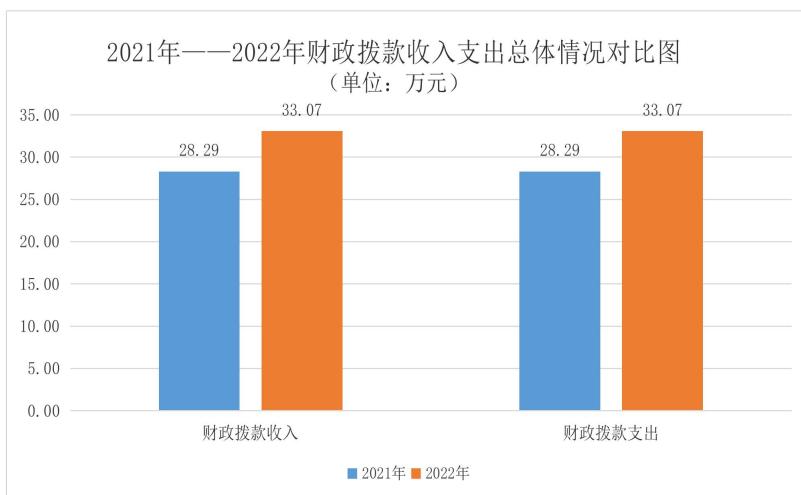
### 三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 33.07 万元，其中：基本支出 33.07 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。



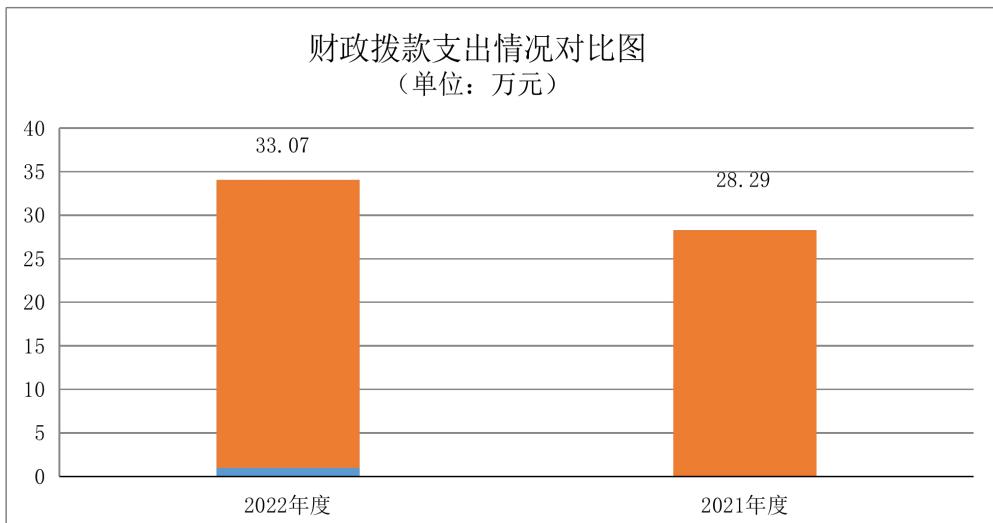
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 33.07 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 4.78 万元，增长 16.9%。主要原因是人员正常调资，人员经费、社保缴费增加。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 29.72 万元，支出决算 33.07 万元，完成年初预算的 111.27%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 4.78 万元，增长 16.9%，主要原因是人员正常调资，人员经费、社保缴费增加。



按照政府功能分类科目，其中：

**1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。**

年初预算 27.92 万元，支出决算 31.25 万元，完成年初预算的 111.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员正常调资，人员经费、社保缴费增加。

**2. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。**

年初预算 1.8 万元，支出决算 1.82 万元，完成年初预算的 101.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员正常调资，住房公积金增加。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 33.07 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

**(一) 人员经费 28.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他工资福利支出。

(二) 公用经费 4.18 万元，主要包括：差旅费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 2.1 万元，支出决算 1.6 万元，完成预算的 76.19%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严格控制支出。决算数较上年增加的主要原因是专项检查工作增加导致公车运维费增加。

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

#### 2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

#### 3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 2.1 万元，支出决算 1.6 万元，完成预算的 76.19%，决算数较预

算数减少 0.5 万元，主要原因是加强对公务用车的日常维护保养，严格控制公务用车出行。

#### **4. 公务接待费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务接待费支出。

#### **(二) 培训费支出情况说明**

本年度无财政拨款培训费支出。

#### **(三) 会议费支出情况说明**

本年度无财政拨款会议费支出。

### **十、机关运行经费支出情况说明**

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

### **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 2022 年度无政府采购事项。

### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2022 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 1 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆，主要是业务活动车辆。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 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说明**

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，一是有效保障了单位人员工资正常发放和业务正常开展；二是财会监督专项工作整治、会计信息质量检查、双随机、一公开抽查检查等专项工作有序开展，进一步严肃了财经纪律。

本单位 2022 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

## （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98 分，全年预算数 33.07 万元，执行数 33.07 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：总体运行情况良好，圆满完成了年度各项工作任务。发现的问题及原因：绩效目标设定有待进一步细化，主要是绩效自评人员对绩效评价专业知识不足。下一步改进措施：加强对绩效自评人员培训，通过专家指导不断提高单位绩效自评水平。

## 部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门（单位）名称			西乡县财税监督检查局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	人员经费及时保障。	完成	28.89	28.89		28.89	28.89		—	125%	—
	任务 2	年度专项检查工作顺利完成，各项考核任务目标及时完成。	完成	4.18	4.18		4.18	4.18		—	63.33%	—
	任务 3									—		—
	.....									—		—
金额合计			33.07	33.07		33.07	33.07		10			
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	1、及时完成 2022 年度会计评估监督检查工作，进一步严肃财经纪律。2、人员经费、公用经费有效保障，单位各项业务活动有序开展。3、完成年度双随机、一公开工作任务。4、配合预算股开展绩效评价工作。						2022 年度会计评估监督检查工作圆满完成，双随机、一公开工作完成了年度计划，2022 年单位各项工作有序开展，各项目标责任任务均完成。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值	得分		
	产出指标 (50 分)	数量指标	完成年度专项任务数		4		4		20	20		
		质量指标	任务完成质量		达标		达标		10	10		
		时效指标	任务完成时效		及时		及时		10	10		
		成本指标	全年支出数		33.07 万		33.07 万		10	10		
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	财政资金使用效益		提升		提升		10	10		
		社会效益指标	财经纪律得到约束		提升		提升		10	10		
		生态效益指标	经济可持续发展		达标		达标		8	8		
		可持续影响指	无		无		无		2	0		

	标					
满意度 指标 (10分)	服务对象满意 度指标	群众满意度	98%	98%	10	10
总分				100	98	

### (三) 项目绩效自评结果

本单位2022年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

### (四) 专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

### (五) 财政重点评价项目绩效评价结果

本单位无财政重点评价项目。

## 十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 西乡县财税监督检查局决算数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整情况。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：

(0916) 8151149。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

# 第三部分 2022 年度部门决算表

## 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

附件2

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：西乡县财税监督检查局

单位：万元

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	33.07	一、一般公共服务支出	14	31.25
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		.....	20	
八、其他收入	8		十九、住房保障支出	21	1.82
	9			22	
本年收入合计	10	33.07	本年支出合计	23	33.07
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	33.07	总计	26	33.07

## 收入决算表

公开02表

单位：西乡县财税监督检查局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		33.07	33.07					
201	一般公共服务支出	31.25	31.25					
20106	财政事务	31.25	31.25					
2010650	事业运行	31.25	31.25					
221	住房保障支出	1.82	1.82					
22102	住房改革支出	1.82	1.82					
2210201	住房公积金	1.82	1.82					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

单位：西乡县财税监督检查局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		33.07	33.07				
201	一般公共服务支出	31.25	31.25				
20106	财政事务	31.25	31.25				
2010650	事业运行	31.25	31.25				
221	住房保障支出	1.82	1.82				
22102	住房改革支出	1.82	1.82				
2210201	住房公积金	1.82	1.82				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：西乡县财税监督检查局

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	33.07	一、一般公共服务支出	15	31.25	31.25		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		.....	21				
	8		十九、住房保障支出	22	1.82	1.82		
本年收入合计	9	33.07	本年支出合计	23	33.07	33.07		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	33.07	总计	28	33.07	33.07		

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：西乡县财税监督检查局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		33.07	33.07	
201	一般公共服务支出	31.25	31.25	
20106	财政事务	31.25	31.25	
2010650	事业运行	31.25	31.25	
221	住房保障支出	1.82	1.82	
22102	住房改革支出	1.82	1.82	
2210201	住房公积金	1.82	1.82	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 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：西乡县财税监督检查局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	28.89	302	商品和服务支出	4.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	8.50	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.62	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.78	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	7.40	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	2.74	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.96	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	0.26	30211	差旅费	0.56	31008	物资储备	
30113	住房公积金	1.82	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	0.82	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		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		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		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		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.40	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.60	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.50	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
	人员经费合计	28.89		公用经费合计				4.18

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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：西乡县财税监督检查局

单位：万元

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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：西乡县财税监督检查局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

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。

## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

单位：西乡县财税监督检查局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	小计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费					
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.10		2.10		2.10			
决算数	1.60		1.60		1.60			

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。
2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指部门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支出。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，其中包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## **第五部分 附 件**