

太白县会计管理所 2021 年单位决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能

1、负责全县《中华人民共和国会计法》以及会计信息质量的检查监督、财政、财务会计制度、准则的宣传、贯彻、执行。

2、负责县域行政、企事业单位和非公有制企业的会计基础规范化管理工作。

3、负责县域会计专业技术资格审核、培训、业绩档案管理工作。

4、负责县域财务人员专业知识培训及推行实施的检查、监督、指导工作；负责中华会计函授学校太白函授站的管理工作，及县域会计人员继续教育的组织实施、档案管理工作。

5、负责县域内代理记账公司设立分支机构备案及监督管理工作；负责县域内代理记账公司年度备案工作。

6、负责县域会计学会的日常事务和会计管理工作；及全县注册会计师事务所的监督检查工作。

7、承办上级交办的其他事项。

（二）内设机构

本单位无内设机构。

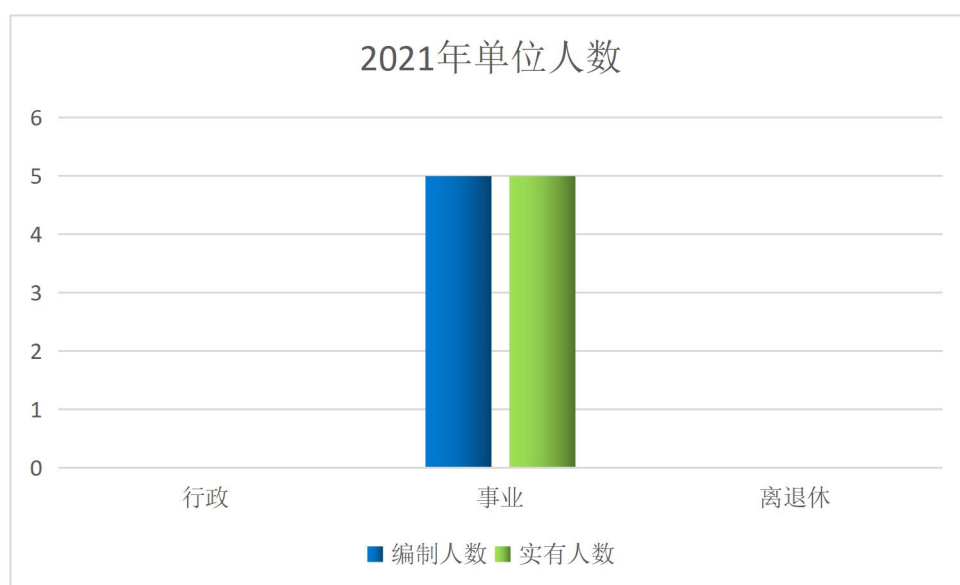
二、单位决算单位构成

本单位为太白县财政局下属二级单位，决算范围只包含本单位。

序号	单位名称
1	太白县会计管理所

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编制 5 人；实有人员 5 人，其中行政 0 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位无“三公”经费及会议费、培训费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金预算财政拨款
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算财政拨款

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：太白县会计管理所

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	66.95	1. 一般公共服务支出	55.46
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	6.28
		9. 卫生健康支出	2.16
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	3.62
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	66.95	本年支出合计	67.52
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.57	年末结转和结余	
收入总计	67.52	支出总计	67.52

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：太白县会计管理所

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				小 计	其中：教育 收 费			
合计		66.95	66.95						
201	一般公共服务支出	54.89	54.89						
20106	财政事务	54.89	54.89						
2010650	事业运行	54.89	54.89						
208	社会保障和就业支 出	6.28	6.28						
20805	行政事业单位养老 支出	6.28	6.28						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	4.19	4.19						
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	2.09	2.09						
210	卫生健康支出	2.16	2.16						
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16						
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16						
221	住房保障支出	3.62	3.62						
22102	住房改革支出	3.62	3.62						
2210201	住房公积金	3.62	3.62						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

编制部门：太白县会计管理所 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						
合计		67.52	67.52				
201	一般公共服务支出	55.46	55.46				
20106	财政事务	55.46	55.46				
2010650	事业运行	55.46	55.46				
208	社会保障和就业支出	6.28	6.28				
20805	行政事业单位养老支出	6.28	6.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.19	4.19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.09	2.09				
210	卫生健康支出	2.16	2.16				
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16				
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16				
221	住房保障支出	3.62	3.62				
22102	住房改革支出	3.62	3.62				
2210201	住房公积金	3.62	3.62				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

编制部门：太白县会计管理所

公开 04 表
金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	66.95	1. 一般公共服务支出	55.46	55.46		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	6.28	6.28		
		9. 卫生健康支出	2.16	2.16		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	3.62	3.62		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	66.95	本年支出合计	67.52	67.52		

财政拨款收入支出决算总表（续）

编制部门：太白县会计管理所

公开 04 表
金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余	0.57	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	0.57					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	67.52	支出总计	67.52	67.52		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：太白县会计管理所

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
合计		67.52	67.52	
201	一般公共服务支出	55.46	55.469	
20106	财政事务	55.46	55.469	
2010650	事业运行	55.46	55.469	
208	社会保障和就业支出	6.28	6.28	
20805	行政事业单位养老支出	6.28	6.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	4.19	4.19	
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	2.09	2.09	
210	卫生健康支出	2.16	2.16	
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	
2101102	事业单位医疗	2.16	2.16	
221	住房保障支出	3.62	3.62	
22102	住房改革支出	3.62	3.62	
2210201	住房公积金	3.62	3.62	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：太白县会计管理所

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		67.52	54.27	13.25	
301	工资福利支出	54.27	54.27		
30101	基本工资	19.44	19.44		
30102	津贴补贴	12.64	12.64		
30103	奖金	5.23	5.23		
30107	绩效工资	2.09	2.09		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.19	4.19		
30109	职业年金缴费	2.09	2.09		
301110	职工基本医疗保险缴费	2.16	2.16		
30111	公务员医疗补助缴费	1.11	1.11		
30113	住房公积金	3.62	3.62		
30199	其他工资福利支出	1.71	1.71		
302	商品和服务支出	13.25		13.25	
30201	办公费	12.41		12.41	
30202	印刷费	0.05		0.05	
30208	取暖费	0.47		0.47	
30211	差旅费	0.01		0.01	
30213	维修（户）费	0.13		0.13	
302228	工会经费	0.17		0.17	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

编制部门：太白县会计管理所

公开 07 表
金额单位：万元

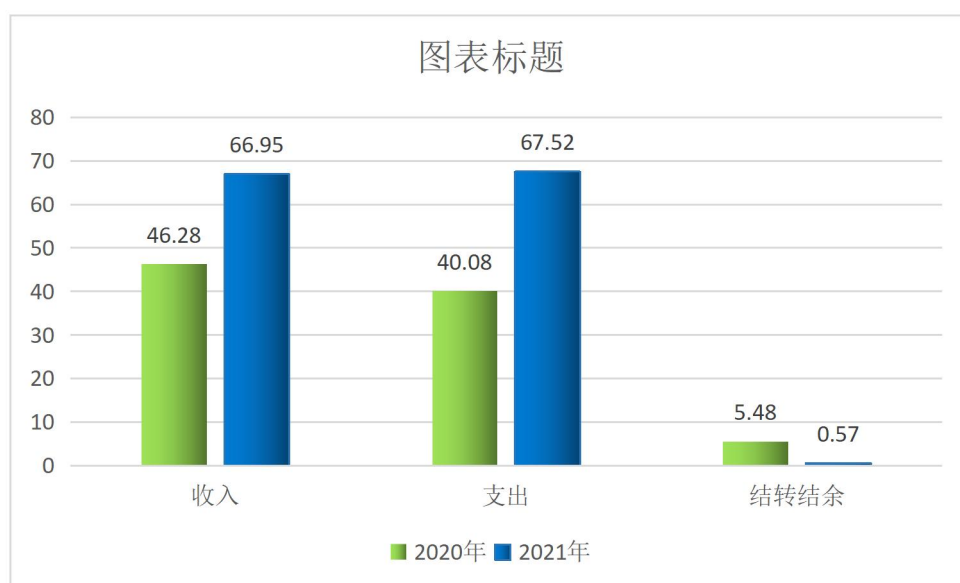
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

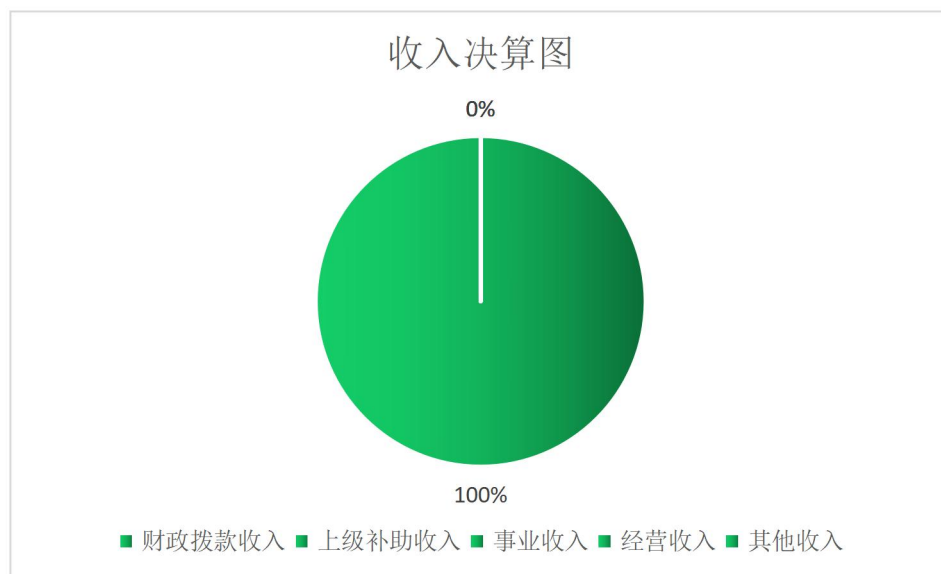
一、收入支出决算总体情况说明

收入总计 67.52 万元，其中本年收入 66.95 万元，年初结转结余 0.57 万元，与上年相比收入总计增加 20.67 万元，增长 44.66%。支出总计 67.52 万元，其中本年支出 67.52 万元，与上年相比支出总计增加 26.72 万元，增长 65.49%。主要是本单位 2021 年新增人员 3 名，人员经费收支增加。



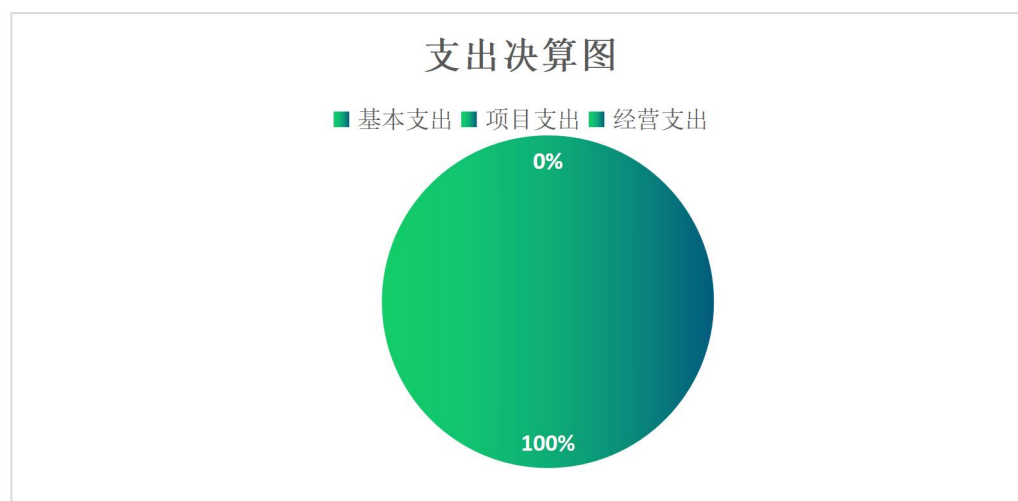
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 66.95 万元，其中：财政拨款收入 66.95 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%。



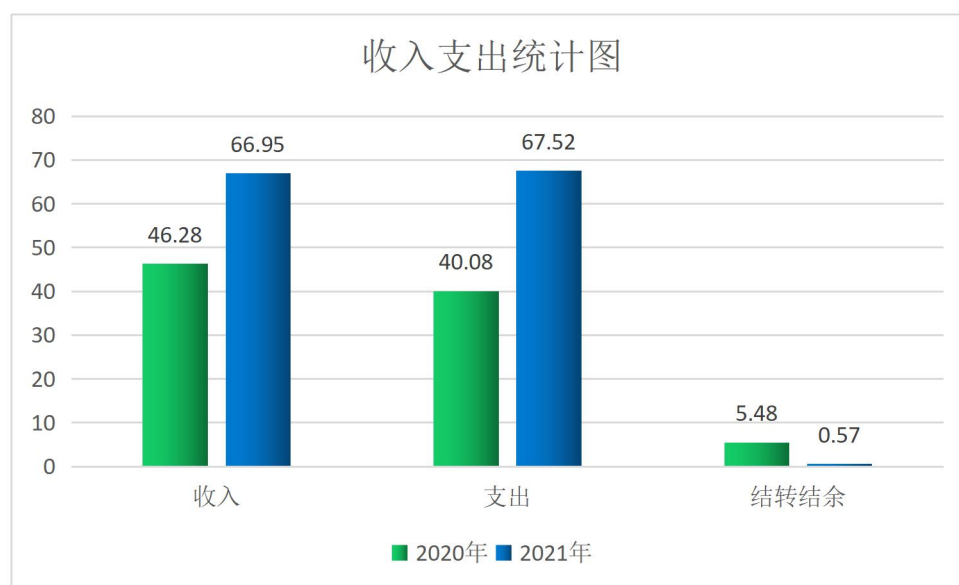
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 67.52 万元，其中：基本支出 67.52 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。



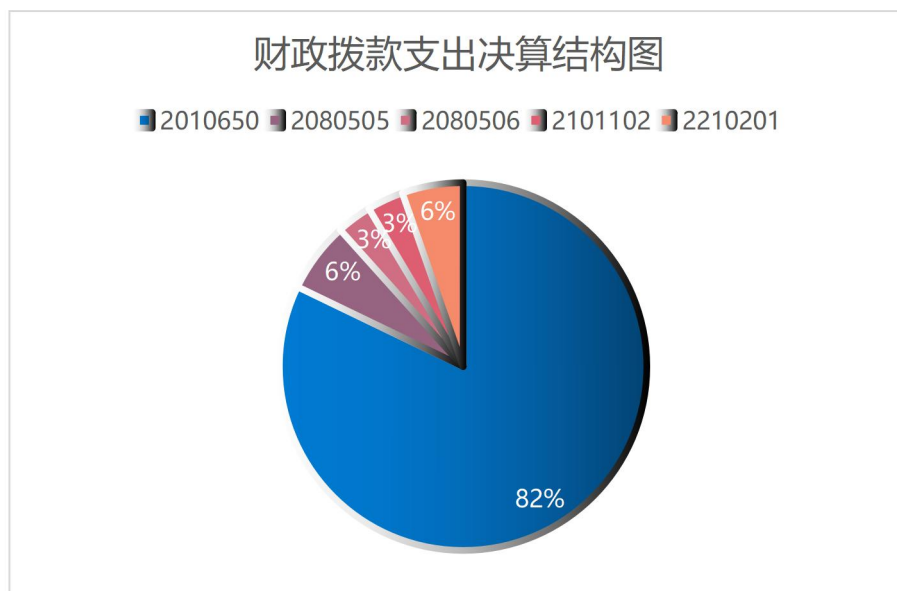
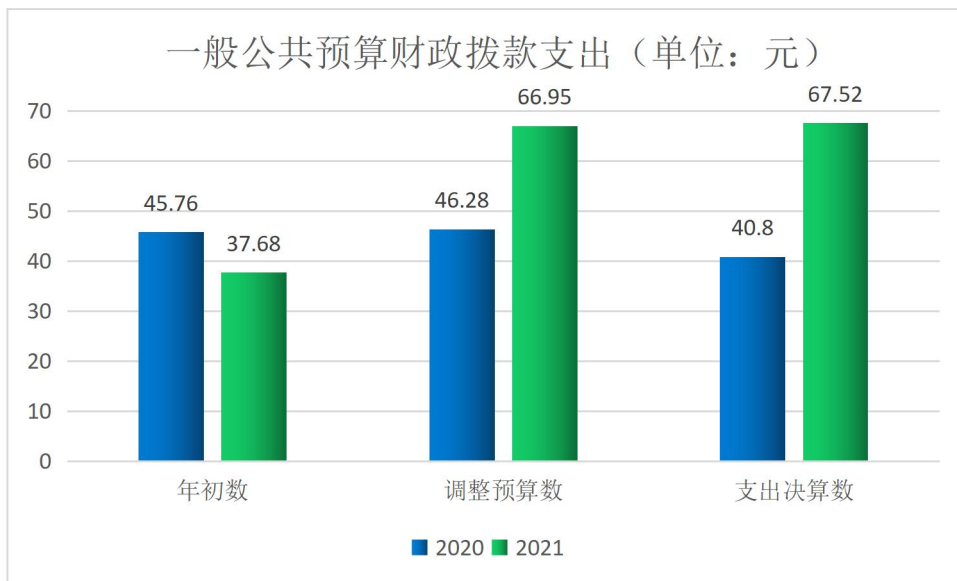
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 66.95 万元，财政拨款年初结转结余 0.57 万元，与上年相比财政拨款收入增加 20.67 万元，增长 44.66%。财政拨款本年支出 67.52 万元，与上年相比财政拨款支出增加 26.72 万元，增长 65.49%。主要是本单位 2021 年新增人员 3 名，人员经费收支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出年初预算 37.68 万元，调整预算 66.95 万元，支出决算 67.52 万元，完成年初预算的 179%，占本年支出合计的 101%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 20.67 万元，增长 65.49%，主要原因是本单位 2021 年新增人员 3 名，人员经费收支增加。



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）。

年初预算为 54.90 万元，调整预算为 55.46 万元，支出决算为 55.46 万元，完成年初预算的 101%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标升薪，人员经费收支增加。

2. 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 6.28 万元，调整预算为 6.28 万元，支出决算为 6.28 万元，完成年初预算的 100%。

3. 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）。

年初预算为 2.09 万元，调整预算为 2.09 万元，支出决算为 2.09 万元，完成年初预算的 100%。

4. 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 2.16 万元，调整预算为 2.16 万元，支出决算为 2.16 万元，完成年初预算的 100%。

5. 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 3.62 万元，调整预算为 3.62 万元，支出决算为 3.62 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 67.52 万元,包括人员经费和公用经费。其中:

(一)人员经费 54.27 万元,主要包括基本工资 19.44 万元;津贴补贴 12.64 万元;奖金 5.23 万元;绩效工资 2.09 万元;机关事业单位养老保险缴费 4.19 万元;职业年金缴费 2.09 万元;职工基本医疗保险缴费 2.16 万元;公务员医疗补助缴费 1.11 万元;住房公积金 3.62 万元;其他工资福利支出 1.71 万元。

(二)公用经费 13.25 万元,主要包括办公费 12.41 万元;印刷费 0.05 万元;取暖费 0.47 万元;差旅费 0.01 万元;维修(护)费 0.13 万元;工会经费 0.17 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出年初预算 0 万元,调整预算 0 万元,支出决算 0 万元,完成年初预算的 0%。主要原因是本单位不涉及“三公”经费财政拨款支出。

1.因公出国(境)支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国(境)预算安排。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算未安排单位购置公务用车 0 辆,调整预算 0 万元,支出决算 0 万元,完成调整预算的 0%,决算数较预

算数减少 0 万元，主要原因是本单位不涉及公务用车购置费用支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护年初预算 0 万元，调整预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本单位不涉及公务用车运行维护费用支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待年初预算 0 万元，调整预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本单位不涉及公务接待费支出。

国内公务接待支出 0 万元。主要是本单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费年初预算 0 万元，调整预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本单位不涉及培训费支出。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费年初预算 0 万元，调整预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本单位不涉及会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款支出，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

本部门 2021 年无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 0 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 0 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。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，积极落实《太白县预算绩效管理实施细则（试行）》；提高了预算绩效管理规范化、科学化、精细化水平；宣传了预算

绩效管理相关政策、操作流程，进一步明确了绩效管理职能。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位无项目支出。

（三）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展重点绩效评价。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称								
主管部门					实施单位			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额				10		
		其中：当年财政拨款				—		—
		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			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		质量指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		时效指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		成本指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		社会效益 指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		生态效益 指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		可持续影 响指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	指标 1:					
			指标 2:					
								
	总分					100		

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，具体包括公务费、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。