

绍兴市越城区机关会计核算中心 2021 年度 单位决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2021 年度单位决算公开表.....	(1)
三、2021 年度单位决算情况说明.....	(1)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(1)
(二) 收入决算情况说明.....	(2)
(三) 支出决算情况说明.....	(2)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(2)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(2)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(6)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(6)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(7)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(8)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(10)
(十一) 政府采购支出说明.....	(10)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(11)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(11)
四、名词解释.....	(15)

一、概况

(一) 单位职责

绍兴市越城区机关会计核算中心贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于机关会计核算工作的方针政策和决策部署,在履行职责过程中坚持和加强党的集中统一领导。主要职责是:

1. 负责区本级行政事业单位财务核算云服务平台管理,做好全区财务核算云的业务指导工作。
2. 负责区机关会计核算中心集团账户管理。
3. 完成绍兴市越城区财政局交办的其他任务。

(二) 机构设置

从预算单位构成看,本单位内设:机关会计核算中心。

二、2021 年度单位决算公开表

详见附表。

三、2021 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 2,290.72 万元,支出总计 2,290.72 万元,与 2020 年度相比,各减少 48.66 万元,下降 2.1%。主要原因是:本年度厉行节约,各项收支有所减少。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 1,646.62 万元；包括财政拨款收入 1,646.62 万元（其中，一般公共预算 1,646.62 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 1,646.92 万元，其中基本支出 1,472.03 万元，占 89.38%；项目支出 174.89 万元，占 10.62%；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%。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 1,646.62 万元，支出总计 1,646.62 万元，与 2020 年相比，各减少 40.06 万元，下降 2.38%。主要原因是本年度厉行节约，财政拨款收支总体有所减少；财政拨款支出年初预算数 1450.25 万元，完成年初预算的 113.54%，主要原因是部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,646.62 万元，占本年支出合计的 99.98%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 40.06 万元，下降 2.38%。主要原因是：本年度厉行节约，一般公共预算财政拨款支出总体有所减少。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,646.62 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,341.33 万元，占 81.46%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 109.56 万元，占 6.65%；卫生健康（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 9.80 万元，占 0.60%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 185.94 万元，占 11.29%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万

元,占0%;债务还本(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1450.25万元,支出决算为1,646.62万元,完成年初预算的113.54%,主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。其中:

一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为893.73万元,支出决算为1176.53万元,完成年初预算的131.64%,决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理(项)。年初预算为0万元,支出决算为1.05万元,决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)。年初预算为108万元,支出决算为99.6万元,完成年初预算的92.22%,决算数小于预算数的主要原因是国库集中支付手续费、垫付资金利息项目支出减少。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项)。年初预算为39万元,支出决算为22.89万元,完

成年初预算的 58.69%，决算数小于预算数的主要原因是数据库脱敏系统建设项目延迟以后年度支付。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 125 万元，支出决算为 41.25 万元，完成年初预算的 34.38%，决算数小于预算数的主要原因是业务量减少支出降低。

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 69.06 万元，支出决算为 73.04 万元，完成年初预算的 105.76%，决算数大于预算数的主要原因人员增加及社保基数调整。

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 34.53 万元，支出决算为 36.52 万元，完成年初预算的 105.76%，决算数大于预算数的主要原因人员增加及社保基数调整。

资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）。年初预算为 30 万元，支出决算 9.8 万元，完成年初预算的 32.67%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节俭。

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 110.23 万元，支出决算为 133.02 万

元，完成年初预算的 120.67%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及公积金基数调整。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数主要原因预算安排合理。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 40.70 万元，支出决算为 52.92 万元，完成年初预算的 130.02%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及购房补贴基数调整。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,472.03 万元，其中：

人员经费 1,377.82 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、住房公积金等。

公用经费 94.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：本单位 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是本单位 2021 年无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，2021 年度“三公”经费支出决算数和预算数均为 0 的主要原因是本年度无“三公”经费收支安排，故无相关数据。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是根据工

作安排,本年度及上年度均未发生因公出国(境)费用支出;公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元,占0%,与2020年度相比,增加0万元,增长0%,主要原因是根据工作安排,本年度及上年度均未发生公务用车购置及运行维护费支出;公务接待费支出决算为0万元,占0%,与2020年度相比,增加0万元,增长0%,主要原因是单位本年度无公务接待费收支安排,故无相关数据。具体情况如下:

(1) 因公出国(境)费预算数为0万元,支出决算为0万元。决算数等于预算数的主要原因是本单位2021年度无因公出国(境)费预算财政拨款收支安排,故无相关数据。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组0个;累计0人次。开支内容包括:无。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为0万元,支出决算为0万元。决算数等于预算数的主要原因是本单位2021年度无公务用车购置及运行维护费预算财政拨款收支安排,故无相关数据。

公务用车购置预算数为0万元,支出决算为0万元(含购置税等附加费用)。决算数等于预算数的主要原因是本单位2021年度无公务用车购置及运行维护费预算财政拨款收支安排,故无相关数据。主要用于经批准购置的0辆公务用车;

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元。决算数等于预算数的主要原因是 2021 年度无公务用车运行维护费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。决算数和预算数都为 0 的主要原因是单位本年度无公务接待费收支安排，故无相关数据。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于外事接待支出接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于其他国内公务接待接待 0 批次，累计 0 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2021 年度机关运行经费年初预算数为 116.96 万元，支出决算为 94.22 万元，完成年初预算的 80.56%，决算数小于预算数的主要原因是本年度厉行节约；比 2020 年度减少 3.77 万元，下降 3.85%，主要原因是本年度厉行节约。

(十一) 政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 19.36 万元，其中：政府采购货物支出 18.76 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.60 万元。授予中小企业合同金额 19.36

万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，绍兴市越城区机关会计核算中心及所属各单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，绍兴市越城区机关会计核算中心组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，评价项目 4 个，共涉及资金 168.15 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

本年无政府性基金预算项目。

本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

绍兴市越城区机关会计核算中心在 2021 年度单位决算中反映“国库集中支付手续费、垫付资金利息”项目及“准入控制系统项目”绩效自评结果。

国库集中支付手续费、垫付资金利息项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 108 万元，执行数为 99.6 万元，完成预算的 92.22%。项目绩效目标完成情况：一是为区级机关正常运转提供资金保障；二是满足全区各项社会事业发展。发现的问题及原因：一是经费预算不够精准；二是存在反馈不及时问题。下一步改进措施：一是进一步做好国库支付精准测算工作；二是加强沟通。

项目支出绩效自评表（一般项目）

（年度 编号）

项目名称		国库集中支付手续费、垫付资金利息						
主管部门		绍兴市越城区财政局			实施单位			
项目资金（万元）		年初预算	全年执行数		分值	执行率	得分	
	年度资金总额	108	99.6		10	92%	9	
	其中：当年财政拨款	108	99.6			92%		
	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				
		确保我区国库集中支付业务顺利开展，为区级机关正常运转、全区各项经济活动和社会民生事业提供财政保障。		全年国库支付114009笔，为区级机关正常运转、全区各项经济活动和社会民生事业提供了财政保障。				
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
	产出指标	数量	指标1:	预算单位全覆盖	全覆盖	20	20	
			指标1:	正确率100%	100%	20	20	
			指标1:	及时性及	当天	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标1:	满足各单位正常支付	为区级机关正常运转提供资金保障	10	10	
		社会效益指标	指标1:	满足全区各项社会事业发展	为全区各项社会事业的发展提供资金保障	20	20	
满意度	服务对象满意度指标	指标1:	预算单位满意度98%以上	100%	10	10		
总分						100	99	
自评结论		优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>			总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			
项目负责人（签字）：					分管领导（签字）：			

准入控制系统项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 19 万元，执行数为 17.5 万元，完成预算的 92.11%。项目绩效目标完成情况：一是保障了财政系统安全性；二是保障了机房信息设备全年正常运行。发现的问题

题及原因：未发现问题。下一步改进措施：一是进一步细化预算编制；二是进一步提高服务质量。

项目支出绩效自评表（一般项目）

（年度 编号 ）

项目名称		准入控制系统项目						
主管部门		绍兴市越城区财政局		实施单位		绍兴市越城区财政局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	19	17.5	10	92.10%	9		
	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				
		完成等保整改要求		已完成等保整改要求				
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	数量指标	信息安全设备数量	1台	1台	10	10	
		质量指标	设备和服务	合格	合格	20	20	
		时效指标	及时性	及时	及时	20	20	
	社会效益指标	社会效益指标	财政系统安全性	提升	提升	30	30	
		可持续影响指标	提出问题提升安全性	提升	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	各业务系统运行满意度	满意	满意	10	10	
总分						100	99	
自评结论		优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>			总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			
项目负责人（签字）：					分管领导（签字）：			

3. 财政评价项目绩效评价结果。

无。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

17. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设项级科目的其他项目支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）指财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

20. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）指财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

21. 社会保障和就业（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）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

22. 社会保障和就业（类）行政事业单位职业支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

23. 资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）反映除上述项目以外其他用于国有资产监管方面的支出。

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和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。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）指反映行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。