

**乌鲁木齐县财政局 2022 年度
部门决算公开说明**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、财政拨款“三公”经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决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 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收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关财政、税收、行政事业单位国有资产管理的方针、政策和法律、法规，组织编制我县财政工作中长期规划、年度计划，并组织实施和监督检查；参与有关税收制度和办法的拟订。

根据我县国民经济和社会发展战略，拟订财政发展战略和中长期规划；分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡社会财力的建议。

承担全县各项财政收支管理责任；负责编制县本级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托向县人民代表大会报告预算及执行情况，向县人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责财政预决算工作。

根据预算安排，拟订财政税收收入计划，并组织实施、管理和监督；按管理权限拟订上报减免税事项和对全县预算影响较大的临时和特殊的地方税减免事项；负责政府非税收入和政府性基金管理；监督指导乡（镇）、片区管委会、各部门非税收入政策的执行；监管财政票据；参与行政事业性收费标准的确定；执行彩票管理政策和有关办法，健全彩票公益金监督机制，提高资金使用效益。

组织实施国库管理和国库集中收付制度、公务卡制度，

以及预算执行动态监控制度；负责实施全县财政总预决算、部门预决算公开和政府债务管理工作；负责制定全县政府采购制度并监督管理，研究拟订政府向社会力量购买服务的政策措施和管理办法并组织实施；管理全县财政统一发放工资津贴工作。

负责建立全县政府债务监控管理机制；研究控制政府债务规模；负责制定化解政府债务的政策措施并组织实施；负责全县政府债券的管理工作。

参与拟订建设投资的有关政策，制定全县基本建设财务管理制度，负责政府性投资项目财政资金管理工作；制定政府和社会资本合作（PPP）有关政策制度，承担相关规范管理工作；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；管理农业综合开发资金及财务；管理各项扶贫资金。

贯彻执行国家行政事业单位国有资产管理法规、制度和方针政策，制定全县行政事业单位国有资产管理政策制度并组织实施，按规定管理行政事业单位国有资产，拟订和执行需要全县统一规定的开支标准和支出政策；负责县属国有文化资产监管工作。

会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗卫生资金管理工作，会同有关部门研究制定社会保障资金（基金）政策和有关的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市属企业国有资本收益；组织实施企业财务制度，参与制定企业国有资产管理相关制度。

管理和指导全县会计工作，规范会计行为；负责实施全县会计基础规范化、会计信息标准化工作；组织管理会计人员继续教育培训工作。

监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；贯彻落实财政绩效管理相关政策制度，组织指导县本级和乡（镇）预算绩效管理工作；组织实施专项资金绩效考核工作；研究建立财政支出绩效评价制度和评价体系并组织实施；负责全县财政系统信息化建设规划并组织实施。

承担财政政策和金融政策协调配合的政策研究工作；参与防范金融风险政策研究；承担地方金融机构的国有资产和财务监管工作；承担中央和自治区政策性农业保险相关工作；承担政策性金融业务管理工作。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐县财政局 2022 年度，实有人数 40 人，其中：在职人员 20 人，离休人员 0 人，退休人员 20 人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐县财政局部门决算包括：乌鲁木齐县财政局决算。单位无下属预算单位，下设 3

个处室，分别是：行政管理办公室、国有资产管理委员会办公室、国库预算科。

第二部分 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 683.46 万元，其中：本年收入合计 647.86 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 35.60 万元。收入总计与上年相比，减少 6.98 万元，下降 1.01%，主要原因是：人员减少，其他收入较上年减少。

本年支出总计 683.46 万元，其中：本年支出合计 648.75 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 34.71 万元。支出总计与上年相比，减少 6.98 万元，下降 1.01%，主要原因是：人员减少，工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助等较上年减少。

二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入 647.86 万元，其中：财政拨款收入 644.50 万元，占 99.48%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 3.36 万元，占 0.52%。

三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出 648.75 万元，其中：基本支出 383.72 万元，占 59.15%；项目支出 265.03 万元，占 40.85%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 666.96 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 22.46 万元，财政拨款本年收入 644.50 万元。财政拨款收入总计与上年相比，增加 10.94 万元，增长 1.67%，主要原因是：增加了上年资金结余，新增加做一体化平台服务、委托代理记账服务、大平台门户维护的项目单位。

财政拨款支出总计 666.96 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 22.46 万元，财政拨款本年支出 644.50 万元。财政拨款支出总计与上年相比，增加 10.94 万元，增长 1.67%，主要原因是：新增加做一体化平台服务、委托代理记账服务、大平台门户维护的项目单位，支出增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数 585.95 万元，决算数 666.96 万元，预决算差异率 13.83%，主要原因是：我县新增加做一体化平台服务、委托代理记账服务、大平台门户维护的项目单位，故增加了项目服务金额。财政拨款支出总计年初预算数 585.95 万元，决算数 666.96 万元，预决算差异率 13.83%，主要原因是：我县新增加做一体化平台服务、委托代理记账服务、大平台门户维护的项目单位，故增加了项目服务金额。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 644.50 万元，占本年支出合计的 99.34%，与上年相比，增加 50.95 万元，增长 8.58%，主要原因是：科目调整，委托业务费变更为其他技术与开发支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 一般公共服务支出（类）342.01 万元，占 53.07%；
2. 科学技术支出 240.94 万元，占 37.38%；
3. 社会保障和就业支出 41.71 万元，占 6.47%；
4. 其他支出 19.84 万元，占 3.08%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算数为 342.01 万元，比上年决算增加 26.17 万元，增长 8.29%，主要原因是：2022 年工资福利支出奖金增加。

2. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：支出决算数为 240.94 万元，比上年决算增加 240.94 万元，增长 100.00%，主要原因是：科目调整，委托业务费变更为其他技术与开发支出。

3. 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）：支出决算数为 8.15 万元，比上年决算增加 8.15 万元，增长 100.00%；主要原因是：专项经费增加，支出增加。

4. 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）：支出决

算数为 33.56 万元,比上年决算增加 8.33 万元,增长 33.02%,主要原因是:科目调整,行政单位离退休并入机关事业单位基本养老保险缴费支出。

5.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):支出决算数为 19.84 万元,比上年决算增加 4.86 万元,增长 32.44%,主要原因是:增加了维修费。

6.一般公共服务支出(类)财政事务(款)预算改革业务(项):支出决算数为 0.00 万元,比上年决算减少 233.21 万元,下降 100.00%,主要原因是:功能科目调整,年初该功能科目未安排预算,本年度无支出发生。

7.一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):支出决算数为 0.00 万元,比上年决算减少 3.82 万元,下降 100.00%,主要原因是:功能科目调整,年初该功能科目未安排预算,本年度无支出发生。

8.卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项):支出决算数为 0.00 万元,比上年决算减少 0.48 万元,下降 100.00%,主要原因是:功能科目调整,年初该功能科目未安排预算,本年度无支出发生。

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 383.72 万元,其中:

人员经费 366.87 万元,包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险

缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金。

公用经费 16.85 万元，包括：办公费、维修（护）费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算 3.82 万元，比上年减少 10.07 万元，下降 72.50%，主要原因是：公务用车运行维护费主要交由机关事务中心统一管理，支出减少。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出 3.82 万元，占 100.00%，比上年减少 10.07 万元，下降 72.50%，主要原因是：公务用车运行维护费主要交由机关事务中心统一管理，支出减少；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：无公务接待费支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括无因公出国（境）费支出。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 3.82 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 3.82 万元。公务

用车运行维护费开支内容包括车辆维修、车辆保险。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括无公务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算数相比情况：“三公”经费支出全年预算数 3.82 万元，决算数 3.82 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：无因公出国（境）费支出；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 3.82 万元，决算数 3.82 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：无公务接待费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度乌鲁木齐县财政局（行政单位）机关运行经费支出 16.85 万元，比上年减少 5.63 万元，下降 25.04%，主要原因是：人员调出，机关运行经费减少。

（二）政府采购情况

2022 年度政府采购支出总额 3.11 万元，其中：政府采购货物支出 3.11 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 3.11 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 3.11 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，固定资产原值 184.26 万元，房屋 1,230.39 平方米，价值 51.04 万元。车辆 1 辆，价值 16.68 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 1 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，其他用车主要是：无其他用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2022 年度开展预算绩效评价项目 11 个，全年预算数 9,277.86 万元，全年执行数 1,479.09 万元。预算绩效管理取得的成效：一是实时开展绩效监控工作，对预算执行和绩效目标实行“双监控”。根据乌县实际，要求项目执行单位（业务部门）绩效管理人员或部门，应实时了解并监控绩效目标的进展和完成指标，及时将项目各项进度完成指标通报单位负责人，保证预算执行与项目实施的匹配度，出现偏差及时调整。分析支出进度缓慢原因，查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，研究提出进一步加快支出进度的措施，做出切实可行的支出计划。改变预算单位固有的预算观念，从根本上提高和转变预算绩效管理理念，实实在在的做到使财政资金发挥最大效益，避免占用公共财政资金的现象发生；二是加强培训交流，提高业务水平。针对“新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统”（新绩效系统）的使用、业务填报的规范性，加强对县所属部门单位预算绩效管理工作的业务指导，结合工作实际，通过对预算单位业务人员进行专业培训、专题讲座、线上教育等形式，确保本级部门和预算单位及时、准确了解和掌握自治区预算绩效管理政策规定，提高各基层单位预算绩效管理水平和业务人员实务操作能力。发现的问题及原因：一是预算编制科学性的问题。首先预算编制之合理性相对不足，主要表现在预算调整数较大，年度目标与长期规划衔接的紧密程度

需要增强；二是部门整体绩效指标应该是反映职责履行的核心指标，而不是反映具体工作内容或产出的指标。应根据部门“三定”方案确定的主要职能，参考事业发展规划的相关核心指标，综合考核要求等，确定部门履职绩效指标。下一步改进措施：一是构建专业、客观、独立、多样的绩效评价主体。在可能的条件下，引入社会绩效评价组织，专家，高效研究人员等。还应加强对外公开的效率，促使公众参与到部门整体绩效评价执行的过程中，重视社会公众对绩效评价的监督。最后，要加强部门内部绩效评价人员的培训，提高其指标设计和绩效评价的专业技能；二是提高部门整体支出绩效目标设定的合理性。部门设定的绩效目标要与部门的职能有相关性，这样便于后续的评价部门的履职情况，同样能使得部门在运用预算资金的过程中能始终牢记部门职能，不偏离社会责任。把所有与财政支出相关的指标全部列入不现实，可以兼顾好重要性和综合性原则。对于整体工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，尽量采用有代表性的重要指标。三是重视部门整体支出绩效评价中的问题总结，这是发现问题的开端。其次，将结果进行公示，以促进部门间的相互竞争和部门外部的监督。利用绩效评价结果也可以反向促进单位内部预算资金统筹安排和项目的执行，提高工作人员的工作效率，进而提高社会效益。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后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。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指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。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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 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收入支出决算表》