

# 大荔县会计服务中心 2021 年度单位决算

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 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2021 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、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、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### (一) 主要职能。

- 1、宣传贯彻落实会计政策法规，推进会计法制建设。
- 2、负责指导和管理会计信息质量、社会审计。
- 3、承担会计人员相关管理工作，组织会计人员继续教育及业务培训。
- 4、受县财政局委托承担县行政事业单位内部控制制度规范实施工作。
- 5、负责代理记账行业管理与服务，做好业务指导。
- 6、承担会计人员诚信体系建设，指导和推广会计电算化、信息化建设。
- 7、完成上级交办的其他工作。

### (二) 内设机构。

设 4 个内设机构：

#### (一) 办公室

职责：协助领导做好部门及各股室之间的沟通与协调工作；负责上级部门来文的接收、登记、传阅、整理归档工作；协助领导做好人员的日常考勤、签到及管理；协助领导制定各类规章制度，起草年度工作计划、工作总结以及各类公文；

组织安排工作例会、行政性会议及其它专门会议，做好会议的记录、整理、存档工作；完成领导交办的其它工作任务。

## **(二) 执法检查股**

职责：负责会计局会计核算工作；负责会计局年度财务决算工作；负责全县行政事业单位内部控制报告编制工作；负责全县行政事业单位《会计法》执行情况检查及监督工作；完成领导交办的其他工作。

## **(三) 教育培训股**

职责：负责全县中小企业会计服务工作；负责组织实施会计从业人员的年度继续教育培训工作；负责各项会计制度、法规的宣传工作。

## **(四) 会计事务股**

职责：负责全县会计从业人员的档案资料管理工作；负责会计人员职称考试的相关咨询服务工作；负责全县会计代理记账机构的监督管理和申报服务工作。

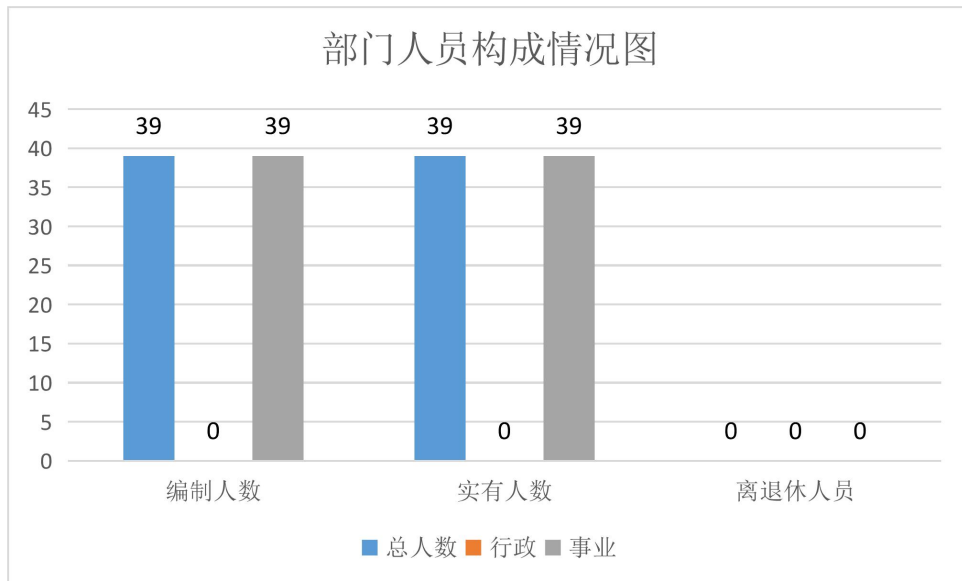
## **二、部门决算单位构成**

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，无二级预算单位：

序号	单位名称
1	大荔县会计服务中心
2	.....
3	.....
.....	.....

### 三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 39 人，其中行政编制 0 人、事业编制 39 人；实有人员 39 人，其中行政 0 人、事业 39 人。单位管理的离退休人员 0 人。（可用柱状图显示本年人员结构图）



## 第二部分 2021 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（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	不涉及
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及



# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：大荔县会计服务中心

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	316.57	1. 一般公共服务支出	237.82
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	63.66
		9. 卫生健康支出	12.18
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	2.91
		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	
		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	
<b>本年收入合计</b>	<b>316.57</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>316.57</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	<b>316.57</b>	<b>支出总计</b>	<b>316.57</b>

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：大荔县会计服务中心

金额单位

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		316.57	316.57						
201	一般公共服务支出	237.82	237.82						
20106	财政事务	237.82	237.82						
2010650	事业运行	235.66	235.66						
2010699	其他财政事务支出	2.16	2.16						
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66						
20805	行政事业单位养老支出	63.66	63.66						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.70	46.70						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.96	16.96						
210	卫生健康支出	12.18	12.18						
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18						
2101102	事业单位医疗	12.18	12.18						
213	农林水支出	2.91	2.91						
21305	扶贫	2.91	2.91						
2130599	其他扶贫支出	2.91	2.91						

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

公开03表

编制部门： 大荔县会计服务中心

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		316.57	311.50	5.07			
201	一般公共服务支出	237.82	235.66	2.16			
20106	财政事务	237.82	235.66	2.16			
2010650	事业运行	235.66	235.66				
2010699	其他财政事务支出	2.16	0.00	2.16			
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66				
20805	行政事业单位养老支出	63.66	63.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.70	46.70				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.96	16.96				
210	卫生健康支出	12.18	12.18				
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18				
2101102	事业单位医疗	12.18	12.18				
213	农林水支出	2.91	0.00	2.91			
21305	扶贫	2.91	0.00	2.91			
2130599	其他扶贫支出	2.91	0.00	2.91			

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

公开04表

编制部门：大荔县会计服务中心

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	316.57	1. 一般公共服务支出	237.82	237.82		
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. 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	63.66	63.66		
		9. 卫生健康支出	12.18	12.18		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	2.91	2.91		
		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				
		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				
<b>本年收入合计</b>	316.57	<b>本年支出合计</b>	316.57	316.57		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：大荔县会计服务中心

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		年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	316.57		316.57	316.57		
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	316.57	<b>支出总计</b>	316.57	316.57		

注：本表反映部门本年度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：大荔县会计服务中心

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		316.57	311.50	5.07
201	一般公共预算服务支出	237.82	235.66	2.16
20106	财政事务	237.82	235.66	2.16
2010650	事业运行	235.66	235.66	
2010699	其他财政事务支出	2.16	0.00	2.16
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66	
20805	行政事业单位养老支出	63.66	63.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.70	46.70	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.96	16.96	
210	卫生健康支出	12.18	12.18	
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18	
2101102	事业单位医疗	12.18	12.18	
213	农林水支出	2.91	0.00	2.91
21305	扶贫	2.91	0.00	2.91
2130599	其他扶贫支出	2.91	0.00	2.91

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：大荔县会计服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
<b>人员经费合计</b>		309.84	<b>公用经费合计</b>		1.66
30101	基本工资	128.70	30201	办公费	1.17
30107	绩效工资	105.30	30202	印刷费	0.07
30108	机关事业单位基本养老保险缴	46.70	30205	水费	0.12
30109	职业年金缴费	16.96	30299	其他商品和服务支出	0.30
30110	职工基本医疗保险缴费	12.18			

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。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

公开07表

编制部门： 大荔县会计服务中心

金额单位：

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
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。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门： 大荔县会计服务中心

金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

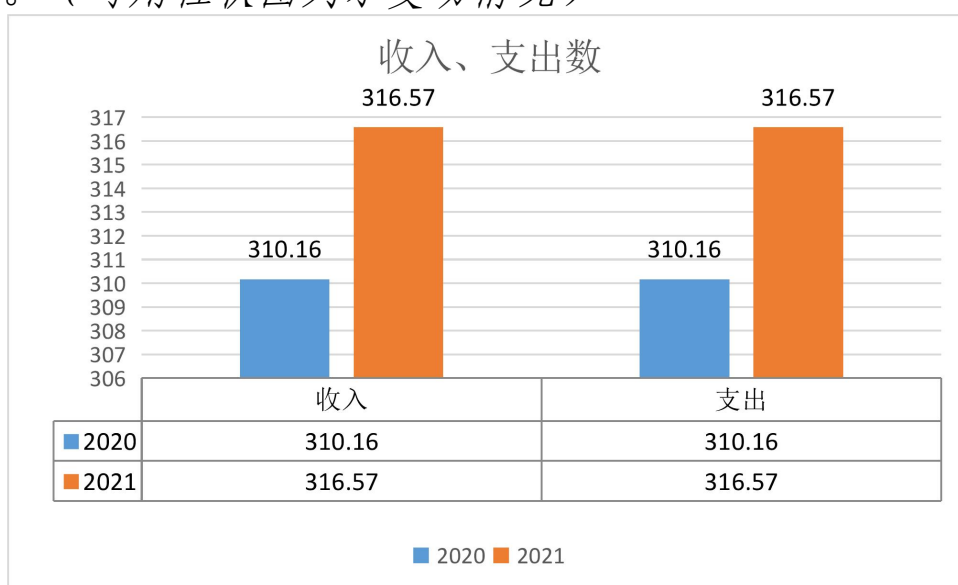
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

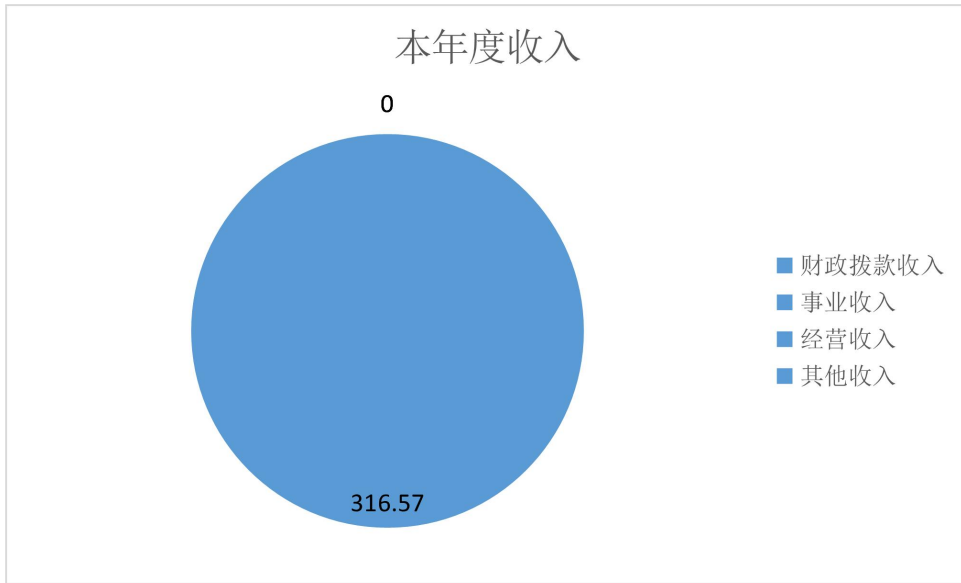
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 316.57 万元，与上年相比收、支总计增加 6.41 万元，增长 2%。主要是工资调整支出增加。（可用柱状图列示变动情况）



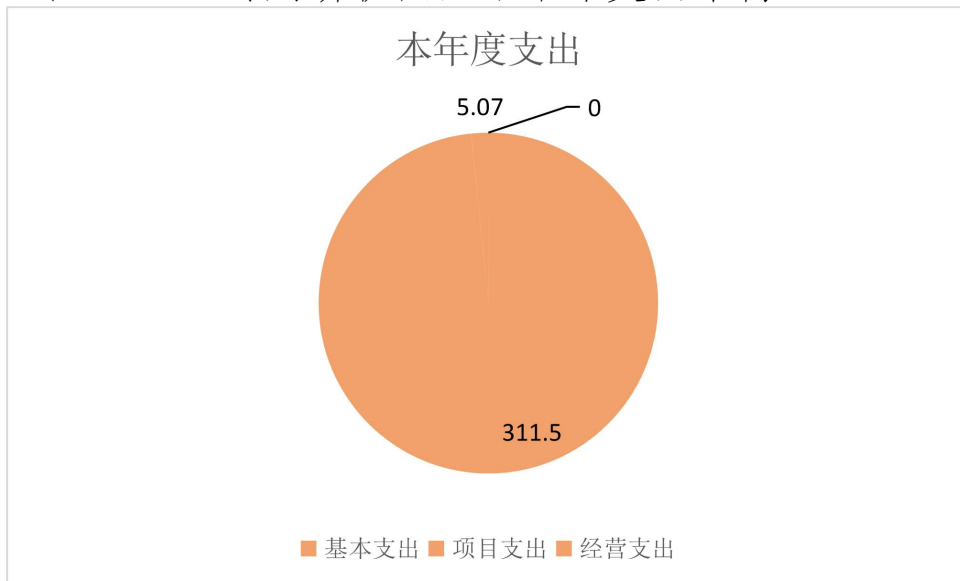
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 316.57 万元，其中：财政拨款收入 316.57 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%。（可用饼状图显示本年收入结构）



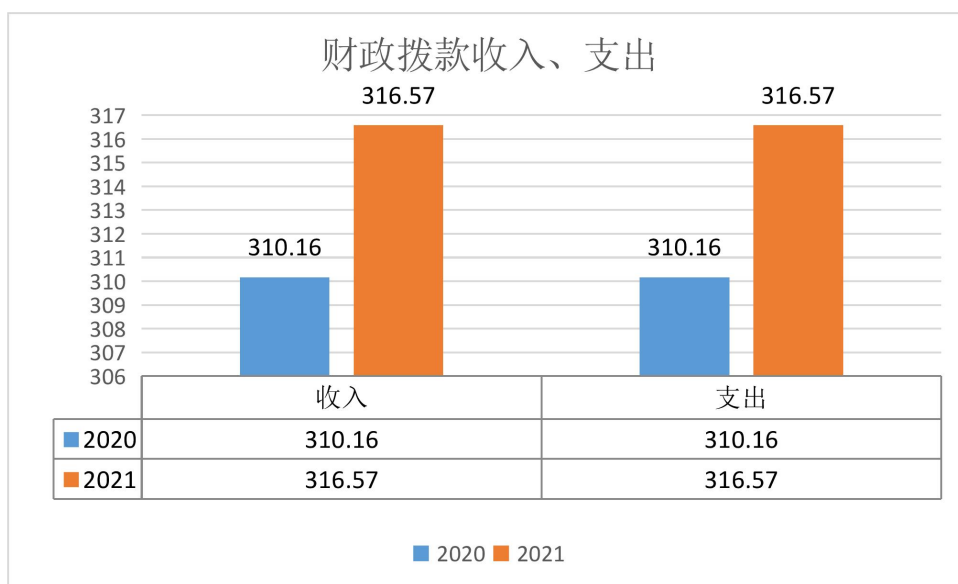
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 316.57 万元，其中：基本支出 311.5 万元，占 98%；项目支出 5.07 万元，占 0.2%；经营支出 0 万元，占 0%。（可用饼状图显示本年支出结构）



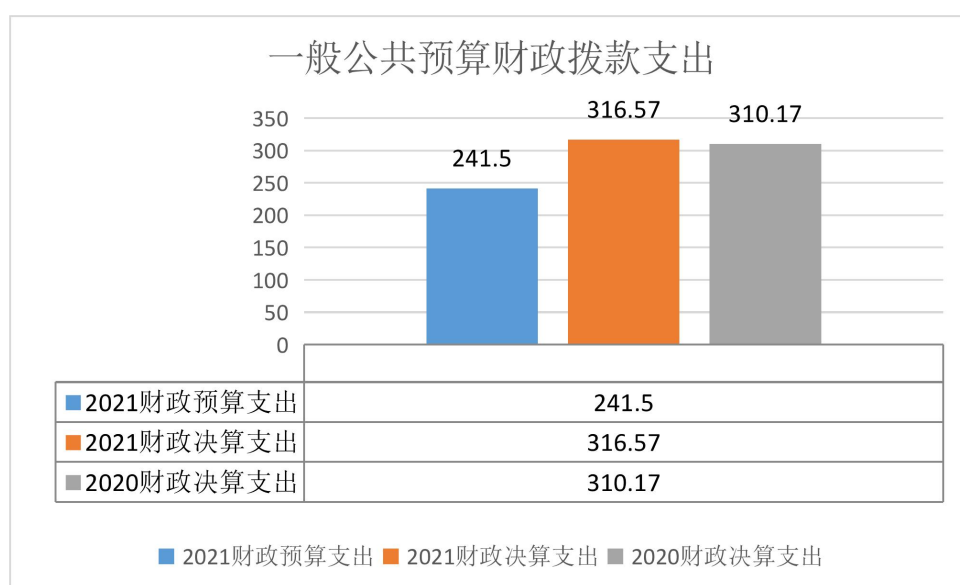
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 316.57 万元，与上年相比收、支总计各增加 6.41 万元，增长 2%。主要原因是工资调整支出增加。（可用柱状图列示变动情况）



## 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预算 241.5 万元，支出决算 316.57 万元，完成预算的 131%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 6.4 万元，增长 2%，主要原因是工资调整支出增加。



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。预算 175.5 万元，支出决算 235.66 万元，完成预算的 134%。决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

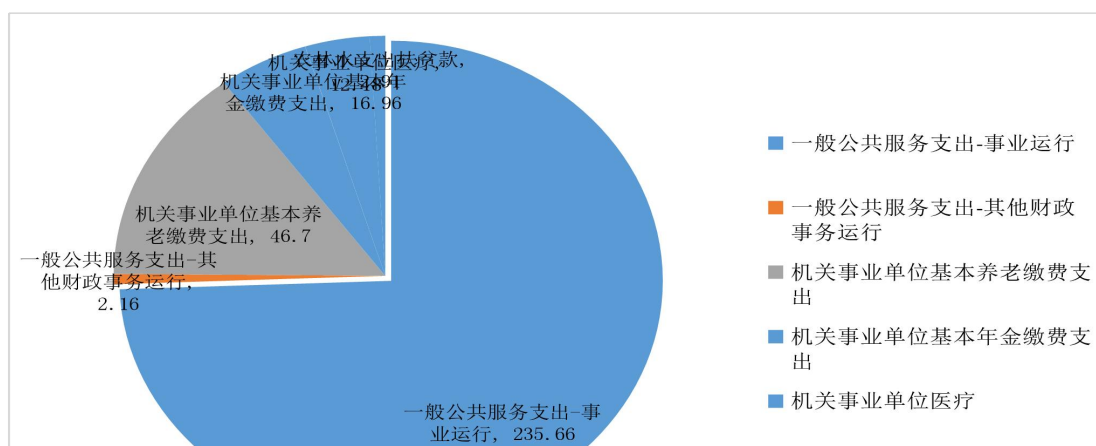
2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务运行(项)。预算 3 万元，支出决算 2.16 万元，完成预算的 72%。决算数小于预算数的主要原因是经费减少。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。预算 39 万元，支出决算 46.7 万元，完成预算的 120%。决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。预算 13 万元，支出决算 16.96 万元，完成预算的 130%。决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)机关事业单位医疗(项)。预算 9 万元，支出决算 12.18 万元，完成预算的 128%。决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

6、农林水支出(类)扶贫(款)其他扶贫支出(项)。预算 2 万元，支出决算 2.91 万元，完成预算的 145%。决算数大于预算数的主要原因是增加扶贫支出。



## 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 311.5 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 309.84 万元，主要包括：基本工资 128.7 万元、绩效工资 105.3 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 46.7 万元、职业年金缴费 16.96 万元、职工基本医疗保险缴费 12.18 万元。

（二）公用经费 1.66 万元，主要包括：办公费 1.17 万元、印刷费 0.07 万元、水费 0.12 万元、其他商品和服务支出 0.3 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”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因是未涉及。

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。

本年度一般公共预算安排因公出国（境）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，主要原因是未涉及。全年支出安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要用于开展以下工作：未涉及。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为 0 等单位购置公务用车 0 辆，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，主要原因是本年度无一般公共预算安排购置公务用车。

### 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，主要原因是本年度无一般公共预算安排公务用车运行维护费用。

### 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，主要原因是本年度无一般公共预算安排公务接待支出。

**国内公务接待**支出 0 万元。主要是本单位 0 单位与国内相关单位交流工作、不涉及接受有关单位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，主要原因是本年度无一般公共预算安排培训费支出。

### (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，主要原因是本年度无一般公共预算安排会议费支出。



## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下： 本年度无政府性基金预算财政拨款年初结转和结余。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## 十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。支出决算比上年减少 0 万元，主要原因是本年度无机关运行经费。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 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

本单位为部门所属二级单位，不公开预算绩效情况。

## 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。