

贵阳市财政预算审核中心**2021**年部门预算、
“三公”经费预算公开说明

目录

一、贵阳市财政预算审核中心概况

（一）部门（单位）职能

（二）部门预算单位构成

（三）部门人员构成

二、贵阳市财政预算审核中心主要工作任务和政策依据

三、贵阳市财政预算审核中心预算安排情况说明

（一）部门（单位）收支总体情况（详见表1）

（二）部门（单位）收入总体情况（详见表2）

（三）部门（单位）支出总体情况（详见表3）

（四）部门（单位）财政拨款收支总体情况（详见表4）

（五）部门（单位）一般公共预算支出情况（详见表5）

（六）部门（单位）一般公共预算基本支出情况（详见表6）

（七）部门（单位）一般公共预算“三公”经费支出情况（详见表8）

（八）部门（单位）市级对下专项转移支付项目支出情况（详见表9）

（九）部门（单位）政府性基金预算支出情况（详见表10）

（十）部门（单位）国有资本经营预算支出情况（详见表11）

（十一）部门（单位）整体支出绩效目标情况（详见表12）

（十二）部门（单位）重点项目支出绩效目标情况（详见表13、14）

四、其他重要事项说明

- (一) 事业运行经费情况
- (二) 政府采购情况
- (三) 国有资产占有使用情况
- (四) 预算绩效管理情况
- (五) 项目支出安排情况
- (六) 专用名词解释

五、2021度部门预算及“三公”经费预算公开报表（详见附件2）

一、贵阳市财政预算审核中心概况

（一）部门（单位）主要职能

1. 按照部门预算编审的依据,对项目支出预算执行和专项资金使用情况进行追踪问效;

2. 承担部门预算、政府采购预算的评审;

3. 研究提出财政专项投资项目的综合定额和项目支出标准,做好财政专项支出项目核查及相关的效益评价分析工作;

4. 接受财政部、省财政厅和市财政局等的委托完成其他评审任务;

（二）部门预算单位构成

贵阳市财政预算审核中心属二级全额事业单位。

（三）部门人员构成

市财政预算审核中心编制数15个,目前编制内实有在职人数15人,退休人员1人。

二、贵阳市财政预算审核中心主要工作任务和目标

（一）加强预算审核能力建设，切实提高业务水平。一是加强职工队伍建设，强化中心队伍作风建设，完善内部管理和考核制度，提高全体人员的政治和素质业务水平。二是加强遴选的中介机构培训和管理，切实提高审核业务能力和审核工作质量。

（二）加强财政预算评审和事前绩效评估，从源头上有效避免盲目决策和不合理投资。按照《中共贵阳市委办公厅 贵阳市人民政府办公厅关于印发〈贵阳市全面实施预算绩效管理工作方

案》的通知》（筑党办发〔2020〕2号）要求，将把预算评审和事前绩效评估有效结合，积极配合局机关开展重大项目事前绩效评估工作，运用科学、合理的评估方法，对政策和项目支出设立的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等进行客观、公正的论证评估，提高决策的科学性和精准性；同时对超标准、超规模的项目预算支出进行压缩、调整，将节省的财政资金用于更多公共服务的供给，实现公共服务供给“质”与“量”的最优组合，完成不低于200个项目预算的评审工作。

（三）配合市财政局做好财政支出绩效评价工作，开展部门整体、项目支出及财政政策等类型的评价，评价范围覆盖“四本预算”，完成不低于50个项目的绩效评价工作。

三、贵阳市财政预算审核中心预算安排情况说明

（一）部门收支总体情况（详见表1）

贵阳市财政预算审核中心部门预算总收入465.95万元，其中：一般公共预算财政拨款收入465.89万元，上年结转0.06万元。部门预算总支出465.95万元，其中：基本支出295.95万元，项目支出170万元。2021年预算总体收支较去年减少389.48万元，其中基本支出较去年减少4.48万元，主要原因是派遣人员减少；项目支出较去年减少385万元，主要原因是根据政府采购相关工作规定将财政委托业务费用划转至局机关支付，故较去年减少项目预算支出。

（二）部门收入总体情况（详见表2）

2021年部门预算总收入465.95万元，其中“一般公共预算财政拨款收入”465.89万元，上年结转0.06万元。2021年部门预算总收入较去年减少389.48万元，其中基本支出较去年减少4.48万元，主要原因是派遣人员减少；项目支出较去年减少385万元，主要原因是根据政府采购相关工作规定将财政委托业务费用划转至局机关支付，故较去年减少项目预算支出。

（三）部门支出总体情况（详见表3）

1. 2021年部门预算总支出465.95万元，其中：基本支出295.95万元，项目支出170万元。

2. 2021年部门预算总支出465.95万元，按支出功能科目分类类级具体为：（2010607）信息化建设5万元，较去年减少12万元，主要原因是减少部分项目支出；（2010608）财政委托业务支出165万元，较去年减少335万元，主要原因是根据政府采购相关工作规定将财政委托业务费用划转至局机关支付；

（2010650）事业运行236.02万元，较去年减少6.21万元，主要原因是缩减部分基本支出；（2080502）事业单位离退休支出3.31万元，较去年比较无差异；（2080505）机关事业单位基本养老保险缴费支出15.40万元，较去年增加0.8万元，主要原因是相关缴费比例增加；（2080506）机关事业单位职业年金缴费支出3.85万元，此科目为2021年新增科目，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；（2089999）其他社会

保障和就业支出0.99万元，较去年减少1.24万元，主要原因是2020年未安排职业年金缴费支出，2021年安排了相关缴费支出；

（2101102）事业单位医疗8.39万元，较去年增加1.41万元，主要原因为社保基数变动；（2101103）公务员医疗补助6.27万元，较去年增加0.37万元，主要原因为社保基数变动；（2210201）住房公积金21.66万元，较去年增加0.17万元，主要原因是薪级工资的正常增长。

（四）财政拨款收支总体情况（详见表4）

2021年财政拨款收支总预算465.95万元，其中：一般公共预算拨款收支465.89万元，较去年减少382.55万元，主要原因是根据政府采购相关工作规定将财政委托业务费用划转至局机关支付。

（五）一般公共预算支出情况（详见表5）

2021年部门一般公共预算支出465.89万元，其中：（2010607）信息化建设5万元，较去年减少12万元，主要原因是减少部分项目支出；（2010608）财政委托业务支出165万元，较去年减少335万元，主要原因是根据政府采购相关工作规定将财政委托业务费用划转至局机关支付；（2010650）事业运行236.02万元，较去年减少6.21万元，主要原因是缩减部分基本支出；（2080502）事业单位离退休支出3.31万元，较去年比较无差异；（2080505）机关事业单位基本养老保险缴费支出15.40万元，较去年增加0.8万元，主要原因是相关缴费比例增加；（2080506）机关事业单位

职业年金缴费支出3.85万元，此科目为2021年新增科目，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；（2089999）其他社会保障和就业支出0.99万元，较去年减少1.24万元，主要原因是2020年未安排职业年金缴费支出，2021年安排了相关缴费支出；（2101102）事业单位医疗8.39万元，较去年增加1.41万元，主要原因为社保基数变动；（2101103）公务员医疗补助6.27万元，较去年增加0.37万元，主要原因为社保基数变动；（2210201）住房公积金21.66万元，较去年增加0.17万元，主要原因是薪级工资的正常增长。

（六）一般公共预算基本支出情况（详见表6、7）

2021年一般公共预算基本支出295.89万元。其中人员经费238.57万元，公用经费57.32万元。

（七）一般公共预算“三公”经费安排情况（详见表8）

1. 因公出国（境）费实行总额控制，年初未分配，年度间根据实际情况按照程序审批后据实列支。公务用车购置费无预算。

2. 公务接待费支出预算未列支。

3. 公务用车运行维护费预算为9.20万元。用于中心业务用车具体支出内容：主要用于按规定开支的公务用车运行维护支出。2020年度公务用车运行维护费预算与上年度预算相比无增减变化。

（八）市级对下专项转移支付项目支出情况（详见表9）

无此项支出

（九）政府基金预算支出情况（详见表 10）

无此项支出

（十）国有资本经营预算支出情况（详见表11）

无此项支出

（十一）部门整体支出绩效情况（详见表12）

（十二）重点项目支出绩效目标情况（详见表13、14）

四、其他重要事项说明

（一）单位运行经费情况：今年我单位本级运行经费财政拨款预算 57.32 万元，比上年预算减少 3.72 万元，下降 6.09%，原因是：单位派遣人员减少一人，故经费安排较上年减少。

（二）政府采购情况

2021年贵阳市财政预算审核中心（无）政府采购事项

（三）国有资产占有使用情况

贵阳市财政预算审核中心共有车辆4辆，其中，一般公务用车4车。单位价值在200万元以上大型设备（无）。

（四）预算绩效管理情况

2021年贵阳市财政预算审核中心实行绩效目标管理的项目2个，涉及财政拨款预算170万元。

（五）项目支出安排情况

贵阳市财政预算审核中心 2021 年一般公共预算支出中的重

要项目，其中：信息化系统软硬件维护 5 万元，用于广联达软件系统、ICC 价格查询系统、0V 办公系统、财务软件等办公系统维护，占预算总额的 1.07%；预算评审业务管理 165 万元，按照合同约定支付项目经费的尾款项，占预算总额的 35.41%。

五、专有名词解释

（1）“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位因公出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

（2）一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)：指财政局机关及下属二级事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（3）一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项)：指财政局用于信息化建设方面的支出。

（4）社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指财政局由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（5）社会保障和就业支出(类)其他社会保险和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：指财政局用于社会保障

和就业方面的其他支出。

(6) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政局下属事业单位基本医疗保险缴费。

(7) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指财政局公务员医疗补助经费。

(8) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位为职工缴纳的住房公积金。

(9) 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。

(10) 项目支出：指在基本支出以外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

六、2021年部门预算及“三公”经费预算报表（详见表8）