

附件 3

2022 年度

峨边彝族自治县总工会部

门决算编制说明

# 目录

公开时间：2023 年 10 月 26 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2022 年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	20
第五部分 附表.....	24
一、收入支出决算总表.....	24
二、收入决算表.....	24
三、支出决算表.....	24
四、财政拨款收入支出决算总表.....	24
五、财政拨款支出决算明细表.....	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	24
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	24

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	24
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	24
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	24
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

主要职能。县总工会是全县各级工会的领导机关，基主要工作职责是：

1、贯彻执行党的路线方针政策，根据县委和上级工会的工作部署，结合工会工作实际，确定我县工会工作的指导思想、目标任务，指导、检查、督促基层完成工作任务。

2、依照法律《中国工会章程》，组织和指导全县各级工会坚定不移地推动党的全心全意依靠工人阶级根本指导方针的贯彻落实，进一步突出和履行维护职能；对有关职工合法权益的重大问题进行调查研究，向县委、县政府和市总工会反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的政策措施的拟定和职工重大伤亡事故的调查处理。

3、研究落实工会的组织制度和民主制度，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行；贯彻执行工会自身改革和建设；指导各级工会组织开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推动建立平等

协商、集体合同制度和监督保证机制的工作。

4、加强基层工会组织建设和干部队伍建设，做好基层干部的培训和业务指导。

5、协助县政府做好市级及以上劳动模范的评选推荐和管理工作。做好本级和基层工会经费的管理、使用、审查、审计工作；负责对全县工会职工劳动福利事业的指导、协调工作。承办县委、县政府和上级工会交办的其他工作。

## 二、机构设置

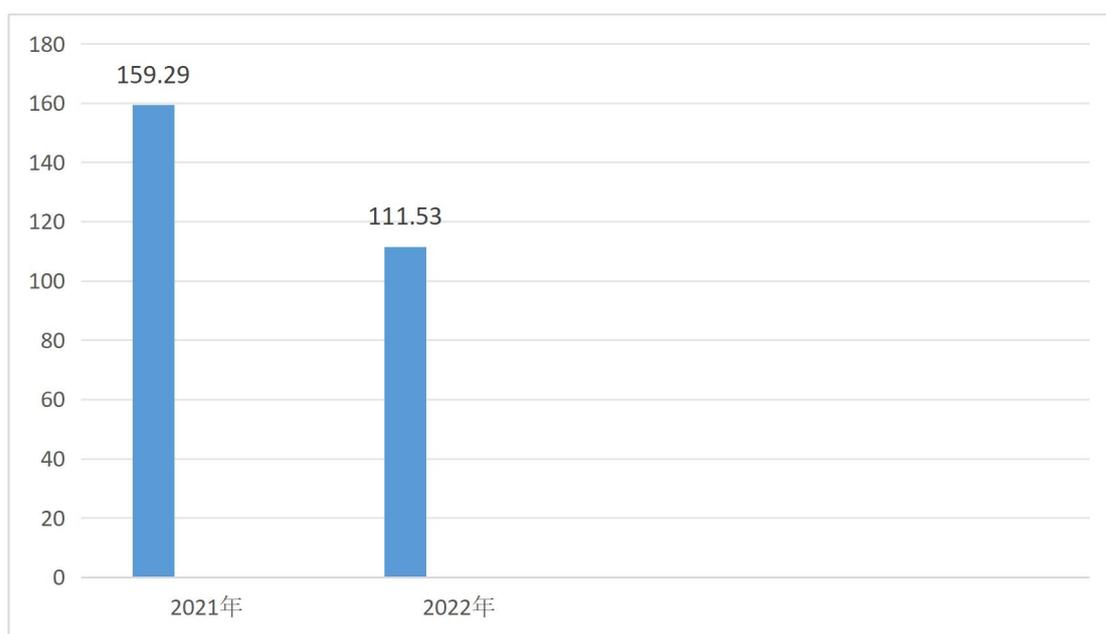
县总工会下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入县总工会 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位为 0。

## 第二部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 111.53 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增减少 47.76 万元，下降 29.98%。主要变动原因是厉行节约，项目减少。

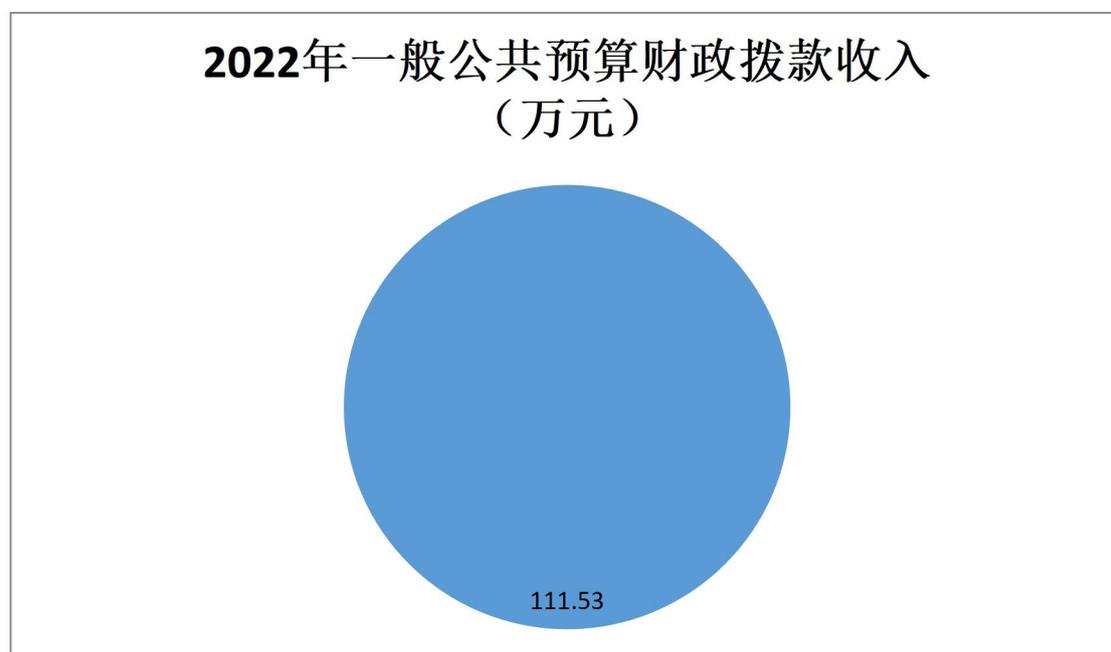


(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)

### 二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 111.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 111.53 万元，占 100%；

(注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。)

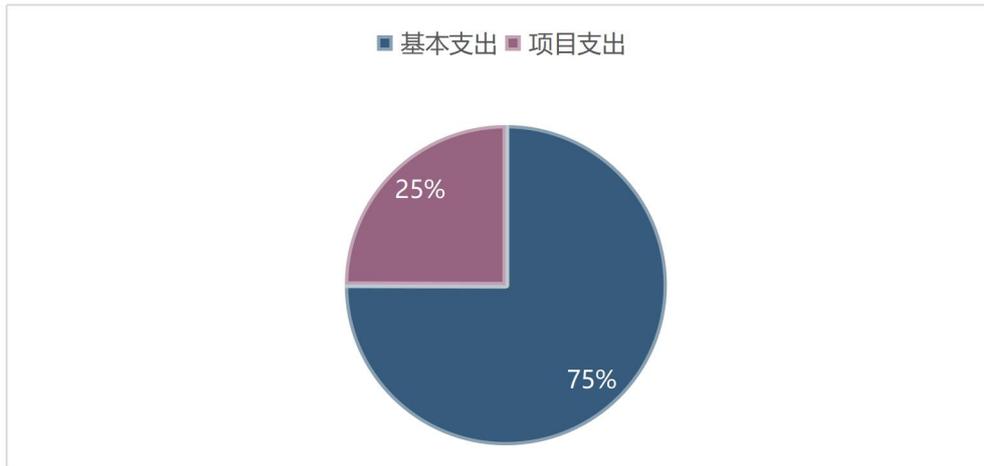


(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 111.53 万元,其中:基本支出 83.7 万元,占 75%; 项目支出 27.83 万元,占 25%。

(注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。)

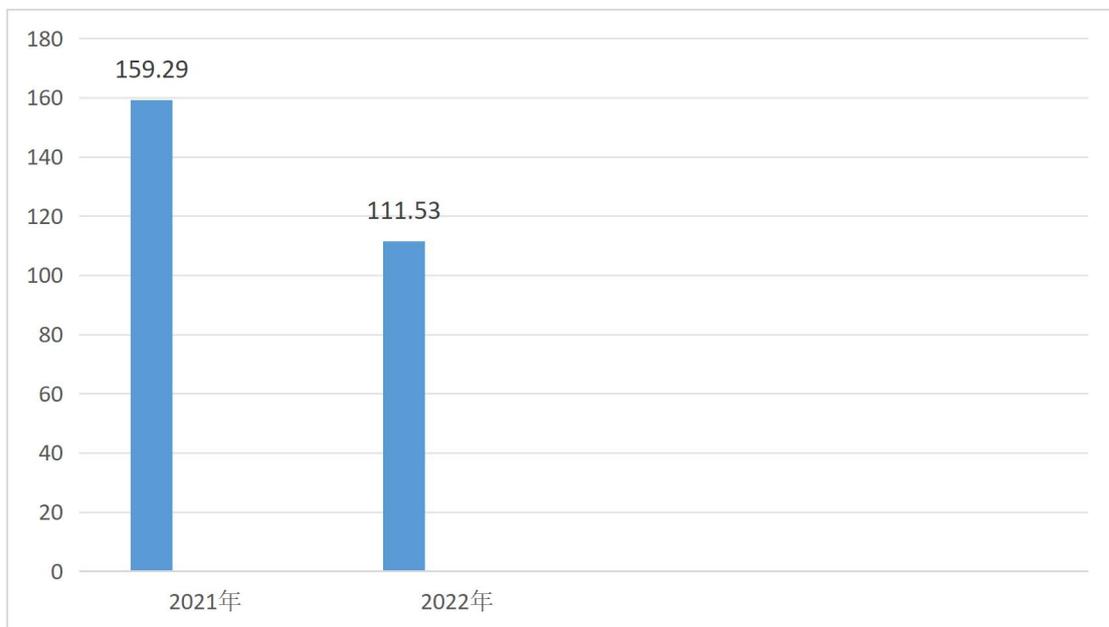


(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 111.53 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 47.76 万元，下降 29.98%。主要变动原因是厉行节约，项目减少。

(注: 数据来源于财决 01-1 表)

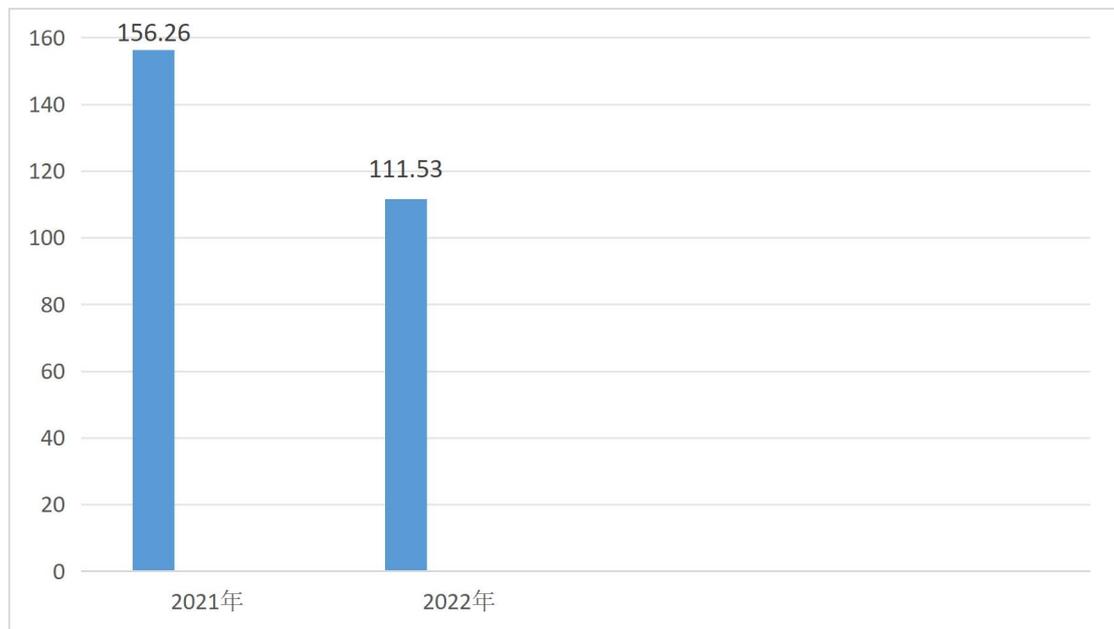


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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 年一般公共预算财政拨款支出 111.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 40.47 万元，下降 36.52%。主要变动原因是实施项目减少。



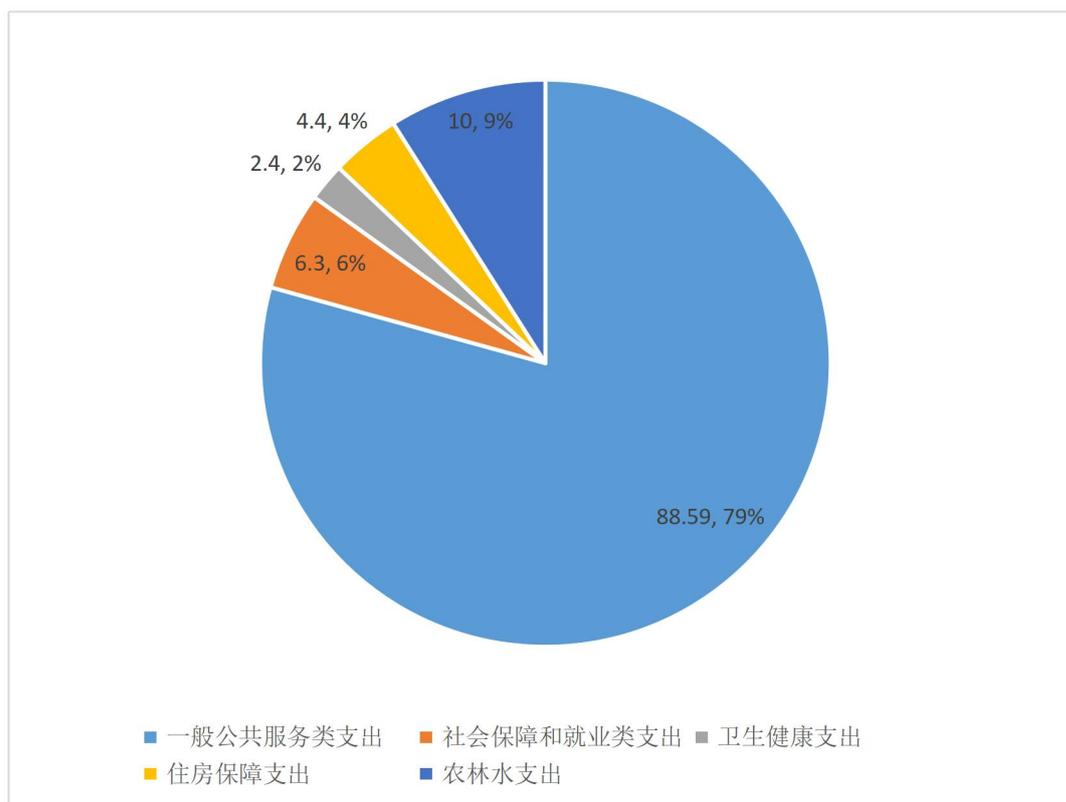
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 111.53 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 88.59 万元，占 79%；社会

保障和就业支出 6.3 万元，占 6%；农林水支出 10 万元，占 9%；卫生健康支出 2.24 万元，占 2%；住房保障支出 4.4 万元，占 4%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 111.53，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算（类）群众团体事务（款）行政运行

(项)：支出决算为 69.3 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：支出决算为 1.46 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项）：支出决算为 19.45 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 3.94 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 1.8 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 0.56 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 1.58 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 0.66 万元，完成预算 100%，决

算数与预算数持平。

9. 农林水支出（类）扶贫（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 10 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 4.41 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 83.7 万元，其中：

人员经费 69.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、住房公积金等。

公用经费 14.37 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本

部门实际支出涉及的经济分类科目。)

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

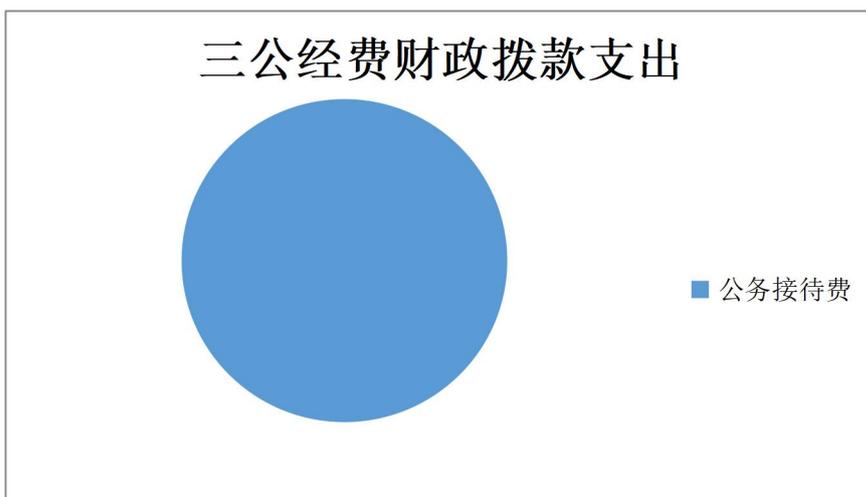
### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.92万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

(注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。)

### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.92万元，占100%。具体情况如下：



(图7：“三公”经费财政拨款支出结构)(饼状图)

1. 因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国

(境) 支出决算比 2021 年持平。

**2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元, 完成预算 0%。**  
公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年持平。

其中: 公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆, 金额 0 元。截至 2022 年 12 月底, 单位共有公务用车 0 辆, 其中: 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。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

**3. 公务接待费支出 0.92 万元, 完成预算 100%。**公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.09 万元, 下降 23.08%。主要原因是厉行节约。

国内公务接待支出 0.92 万元, 主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 11 批次, 63 人次(不包括陪同人员), 共计支出 0.92 万元。具体内容包括: 接待市总工会来峨参加审计回访, 接待餐费 0.04 万元; 接待市总工会查看职工之家阵地建设, 接待餐费 0.08 万元; 接待市总工会指导相关业务工作, 接待餐费 0.465 万元; 接待区县工会考察学习, 接待餐费 0.33 万元。

外事接待支出 0 万元, 外事接待 0 批次, 0 人, 共计支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

## 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，峨边彝族自治县总工会机关运行经费支出14.37万元，比2021年减少3.12万元，下降18.89%。主要原因是厉行节约。

（注：数据来源于财决附03表）

### （二）政府采购支出情况

2022年，峨边彝族自治县总工会政府采购支出总额0万元。

（注：数据来源于财决附03表）

### （三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，峨边彝族自治县总工会共有车辆0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制阶段，组织对送温暖系列活动、职工文体活动项目等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控。

组织对 2022 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成峨边彝族自治县总工会部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，峨边彝族自治县总工会部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 97 分，绩效自评综述：我会部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符。绩效自评报告详见附件。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
3. 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。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
5. 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。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
8. 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。
9. 一般公共服务(类)群众团体事务(款)行政运行(项)：指行政单位的基本支出。
10. 一般公共服务(类)群众团体事务(款)其他群众团体事务(项)：除上述项目以外的群众团体事务方面的支出。
11. 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)：指机关事业单位

位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按照国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险（包括尚未整合的新型农村合作医疗、城镇居民基本医疗保险）的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部分安排的公务员医疗补助经费。

14. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

15. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. “三公”经费：指部门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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

20. 机关运行经费：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。

## 第四部分 附件

### 2023 年部门整体绩效评价报告范本

# 峨边彝族自治县总工会整体绩效自评报告

#### 一、部门基本情况

##### （一）机构组成。

机构情况：总工会预算单位 1 个，其中：行政单位 1 个，事业单位 0 个。

##### （二）机构职能和人员概况。

县总工会是全县各级工会的领导机关，主要工作职责是：

1、贯彻执行党的路线方针政策，根据县委和上级工会的工作部署，结合工会工作实际，确定我县工会工作的指导思想、目标任务，指导、检查、督促基层完成工作任务。

2、依照法律《中国工会章程》，组织和指导全县各级工会坚定不移地推动党的全心全意依靠工人阶级根本指导方针的贯彻落实，进一步突出和履行维护职能；对有关职工合法权益的重大问题进行调查研究，向县委、县政府和市总工会反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的政策措施的拟定和职工重大伤亡事故的调查处理。

3、研究落实工会的组织制度和民主制度，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行；贯彻执行工会自身改革和建设；指导各级工会组织开展以职工代表大会为基本制度的民主

选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推动建立平等协商、集体合同制度和监督保证机制的工作。

4、加强基层工会组织建设和干部队伍建设，做好基层干部的培训和业务指导。

5、协助县政府做好市级及以上劳动模范的评选推荐和管理工作。做好本级和基层工会经费的管理、使用、审查、审计工作；负责对全县工会职工劳动福利事业的指导、协调工作。承办县委、县政府和上级工会交办的其他工作。

人员情况：总工会总编制5名，其中：行政编制5名，工勤编制0名，事业编制0名。在职人员总数10名，其中：行政5名，工勤2名，社会化工作者4。离休0名。

### （三）年度主要工作任务。

2022年我会在县委、县政府的坚强领导下，深入学习贯彻习

近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕县委“18345”工作目标，团结动员广大职工坚持正确政治方向，积极参与到服务全县工作大局中来，投身“十四五”建设，加快高质量发展，建设美丽繁荣和谐峨边做出积极贡献

### （四）部门整体支出绩效目标。

1. 认真贯彻落实上级要求，发挥广大职工的主体作用；
2. 主动作为，敢于担当，做好工会创建工作；
3. 加强工会自身建设，全面提高工会干部谋划、设计、组织、

指挥、协调、落实的能力，推动工会各项工作上一个台阶。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

总工会为县级一级预算单位，实行独立核算，为财政全额拨款机关单位，每年结合单位人员数量、工作实际需要开展年初预算工作，由县财政统一审核、批复，并在日常工作中按照预算指标以及工作开展进度申请资金，形成部门财政资金收入。2022年财政拨款预算收入111.53万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

遵循不超预算、不超范围支出原则，每年按照年初预算指标结合单位工作开展实际需要向县财政提交用款计划表，财政审核过后下达资金给各单位，单位再按实际需要列支，在列支每一笔经费时都按照专款专用、按实列支、依据齐全要求等进行支付，不浪费、不违规使用资金。确保营造一个健康、有序的财政资金支出环境。2022年财政预算支出111.53万元，其中人员经费支出69.33万元，日常公用经费支出14.37万元，项目支出27.83万元。

## 三、部门整体绩效管理情况（根据自评体系进行描述）

### （一）部门整体履职绩效分析。

本单位按照财政要求结合单位实际制定了切实可行的部门绩效目标，绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要基础和依据。进一步加强预算绩效管理，提高县级预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性，为本单位准确编制年初预算提供了依据。在日常支出中我单位加强专项资金管理，专款专用，不虚列项目

支出，不截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。本单位还建立健全内控制度，完善内部支出管理，强化内部约束。各项支出符合国家的现行规定，不擅自提高补贴标准，不巧立名目、不变相扩大个人补贴范围；不随意提高差旅费、会议费等报销标准，严格控制支出。年初在制定预算时针对本年度工作开展实际需要以及结合上年度资金使用情况进行了预算，使资金充分发挥有效作用更好地为各项工作服务，使预算工作有序、圆满完成，无违规现象。

本单位将严格、真实的对本部门，部门整体预算绩效管理情况进行自评，对取得的成效和存在的问题进行仔细分析并提出下一步整改方案，同时按照财政要求在规定的时点规定的公开网站对绩效目标和自评进行公开，并对相关部门反馈的评价结果和应用结果进行及时整改，逐步完善部门整体预算绩效管理工作。

### （三）结果应用情况。

包括内部应用、自评公开、问题整改和应用反馈等情况。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

我会部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符，2022年度部门整体支出绩效自评得分97分。

### （二）存在问题。

### （三）改进建议。

## 第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表