

贵德县财政局
2026年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

(一) 贯彻执行有关财政、财务、会计管理、国有资产管理的法律、法规、规章和方针政策，并对执行情况进行监督。拟订财政、财务、会计管理的规范性文件以及全县财政税收的中长期规划、财政改革方案并组织实施。参与拟订县域经济政策，提出运用财税政策实施县域调控和综合平衡社会财力的建议。

(二) 根据年度预算安排，确定财政税收收入计划。组织实施国家确定的税种增减、税目税率调整、减免税的工作。

(三) 承担财政收支管理的责任。负责编制年度县级预算草案并组织执行。受县政府委托，向本级人民代表大会报告预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

(四) 负责政府非税收入和有关政府性基金。按照权限管理有关财政票据，建立健全财政票据管理相关制度。按规定管理行政事业性收费。监督非税收入、政府性基金的收支管理。

(五) 负责管理县、乡两级预算单位资金的审核和拨付，并对各预算单位经费实行预算指标控制管理。监督执行国库集中支付制度。

(六) 负责县、乡两级财政公共支出管理工作。负责行政机构、事业单位和社会团体其他收支的管理工作，监督执行统一规定的开支标准和支出政策。单位执行《行政单位财务制度》《事业单位财务制度》《企业财务制度》和有关基本建设财务制度。

(七) 负责执行行政事业单位国有资产管理改革；开展国有资

产的清产核资、产权界定、转让、登记以及统计、分析工作，指导财产评估业务。负责国有企业国有资本经营预算草案的编制工作。

(八) 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、国家和省、州、县级投资项目的财政拨款。负责国家和省、州、县级财政投入的企业扶持资金、支农扶贫资金和产业技术与开发资金、社会保障等资金管理。负责开展“一事一议”财政奖补项目的组织实施和监督管理工作。

(九) 负责管理会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

(十) 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。负责财政信息化建设。

(十一) 组织和指导各乡镇、县直各预算单位开展财政资金绩效管理工作，对财政资金使用情况进行绩效评价。负责政府性债务管理，防范政府债务风险。监督管理全县政府采购活动，负责组织实施各乡镇、县直各预算单位的集中采购工作。

(十二) 贯彻执行国家、省、州有关金融工作方针政策和相关法律法规；组织实施金融产业发展规划政策措施；调研金融发展重大问题，及时向县委、县政府提供决策参考。

二、机构设置

根据部门“三定方案”，贵德县财政局机关内设机构3个，具体为：贵德县国库集中支付中心、贵德县政府采购服务中心、贵德县预算编审中心。

三、部门预算单位构成

纳入贵德县财政局2026年部门预算编制范围的二级预算单位无。

序号	单位名称
1	贵德县财政局（本级）

第二部分 部门预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

部门公开表1

收支总表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,960.61	一、一般公共服务支出	809.86
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	171.30
九、其他收入		九、卫生健康支出	95.41
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	819.59
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	64.45

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务付息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
		二十九、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,960.61	本年支出合计	1,960.61
上年结转		结转下年	
收入总计	1,960.61	支出总计	1,960.61

收入总表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	一般公共预算 拨款收入	政府性基金预 算拨款收入	国有资本经营 预算拨款收入	财政专户管 理资金收入	事业收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	事业单位经 营收入	其他收入
合计	1,960.61		1,960.61								
006-贵德县财政局	1,960.61		1,960.61								
006001-贵德县财政局（本级）	1,960.61		1,960.61								

支出总表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	1,960.61	923.72	1,036.89			
201	一般公共服务支出	809.86	592.56	217.30			
20106	财政事务	809.86	592.56	217.30			
2010601	行政运行	301.76	301.76				
2010608	财政委托业务支出	187.30		187.30			
2010650	事业运行	290.80	290.80				
2010699	其他财政事务支出	30.00		30.00			
208	社会保障和就业支出	171.30	171.30				
20805	行政事业单位养老支出	171.30	171.30				
2080501	行政单位离退休	56.60	56.60				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.46	76.46				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.23	38.23				
210	卫生健康支出	95.41	95.41				
21011	行政事业单位医疗	95.41	95.41				
2101101	行政单位医疗	17.12	17.12				
2101102	事业单位医疗	17.01	17.01				
2101103	公务员医疗补助	61.28	61.28				
213	农林水支出	819.59		819.59			
21308	普惠金融发展支出	819.59		819.59			
2130803	农业保险保费补贴	819.59		819.59			
221	住房保障支出	64.45	64.45				
22102	住房改革支出	64.45	64.45				
2210201	住房公积金	64.45	64.45				

财政拨款收支总表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	1,960.61	一、本年支出	1,960.61	1,960.61		
一般公共预算拨款收入	1,960.61	(一) 一般公共服务支出	809.86	809.86		
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出				
		(五) 教育支出				
		(六) 科学技术支出				
		(七) 文化旅游体育与传媒支出				
		(八) 社会保障和就业支出	171.30	171.30		
		(九) 卫生健康支出	95.41	95.41		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出	819.59	819.59		
		(十三) 交通运输支出				
		(十四) 资源勘探工业信息等支出				
		(十五) 商业服务业等支出				
		(十六) 金融支出				
		(十七) 援助其他地区支出				
		(十八) 自然资源海洋气象等支出				
		(十九) 住房保障支出	64.45	64.45		
		(二十) 粮油物资储备支出				
		(二十一) 国有资本经营预算支出				
		(二十二) 灾害防治及应急管理支出				
		(二十三) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	1,960.61	支出总计	1,960.61	1,960.61		

一般公共预算支出表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,960.61	923.72	1,036.89
201	一般公共服务支出	809.86	592.56	217.30
20106	财政事务	809.86	592.56	217.30
2010601	行政运行	301.76	301.76	
2010608	财政委托业务支出	187.30		187.30
2010650	事业运行	290.80	290.80	
2010699	其他财政事务支出	30.00		30.00
208	社会保障和就业支出	171.30	171.30	
20805	行政事业单位养老支出	171.30	171.30	
2080501	行政单位离退休	56.60	56.60	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.46	76.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.23	38.23	
210	卫生健康支出	95.41	95.41	
21011	行政事业单位医疗	95.41	95.41	
2101101	行政单位医疗	17.12	17.12	
2101102	事业单位医疗	17.01	17.01	
2101103	公务员医疗补助	61.28	61.28	
213	农林水支出	819.59		819.59
21308	普惠金融发展支出	819.59		819.59
2130803	农业保险保费补贴	819.59		819.59
221	住房保障支出	64.45	64.45	
22102	住房改革支出	64.45	64.45	
2210201	住房公积金	64.45	64.45	

一般公共预算基本支出表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	923.72	851.09	72.63
301	工资福利支出	774.31	774.31	
30101	基本工资	168.55	168.55	
30102	津贴补贴	170.81	170.81	
30103	奖金	69.19	69.19	
30107	绩效工资	108.24	108.24	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.46	76.46	
30109	职业年金缴费	38.23	38.23	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.13	34.13	
30111	公务员医疗补助缴费	41.10	41.10	
30112	其他社会保障缴费	3.14	3.14	
30113	住房公积金	64.45	64.45	
302	商品和服务支出	72.63		72.63
30201	办公费	11.31		11.31
30202	印刷费	2.08		2.08
30205	水费	1.57		1.57
30206	电费	1.57		1.57
30207	邮电费	1.57		1.57
30208	取暖费	3.48		3.48
30211	差旅费	3.50		3.50
30213	维修（护）费	2.08		2.08
30215	会议费	1.40		1.40
30216	培训费	1.40		1.40
30217	公务接待费	3.50		3.50

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30226	劳务费	2.08		2.08
30228	工会经费	9.56		9.56
30231	公务用车运行维护费	2.85		2.85
30239	其他交通费用	14.24		14.24
30299	其他商品和服务支出	10.45		10.45
303	对个人和家庭的补助	76.78	76.78	
30302	退休费	56.60	56.60	
30307	医疗费补助	20.18	20.18	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

上年预算数					2026年预算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
6.35		2.85		2.85	3.50	6.35		2.85		2.85	3.50

政府性基金预算支出表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2026年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

部门名称：贵德县财政局

单位：万元

功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2026年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 部门预算情况说明

一、部门收支预算情况的总体说明

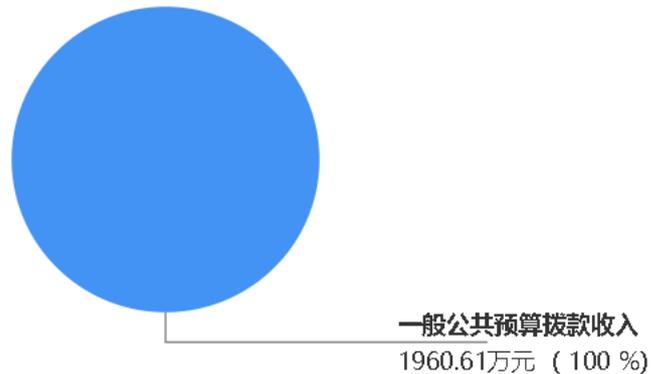
按照综合预算的原则，贵德县财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,960.61万元；支出包括：一般公共服务支出809.86万元、社会保障和就业支出171.30万元、卫生健康支出95.41万元、农林水支出819.59万元、住房保障支出64.45万元。

贵德县财政局2026年收支总预算1,960.61万元。

二、部门收入预算情况说明

贵德县财政局2026年收入预算1,960.61万元，其中：一般公共预算拨款收入1,960.61万元，占100.00%。

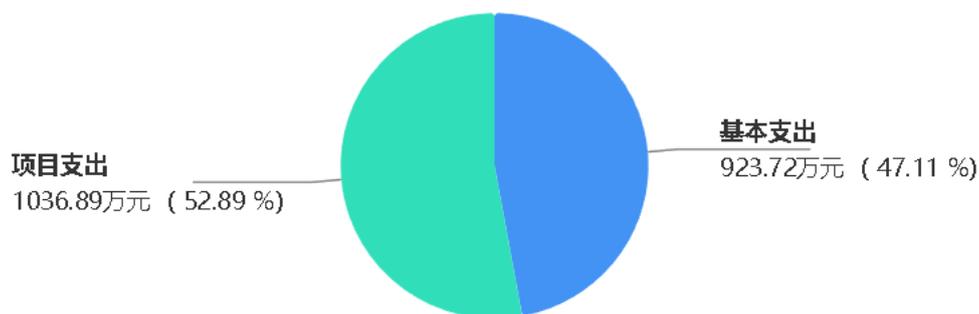
2026年收入预算构成图



三、部门支出预算情况说明

贵德县财政局2026年支出预算1,960.61万元，其中：基本支出923.72万元，占47.11%；项目支出1,036.89万元，占52.89%。

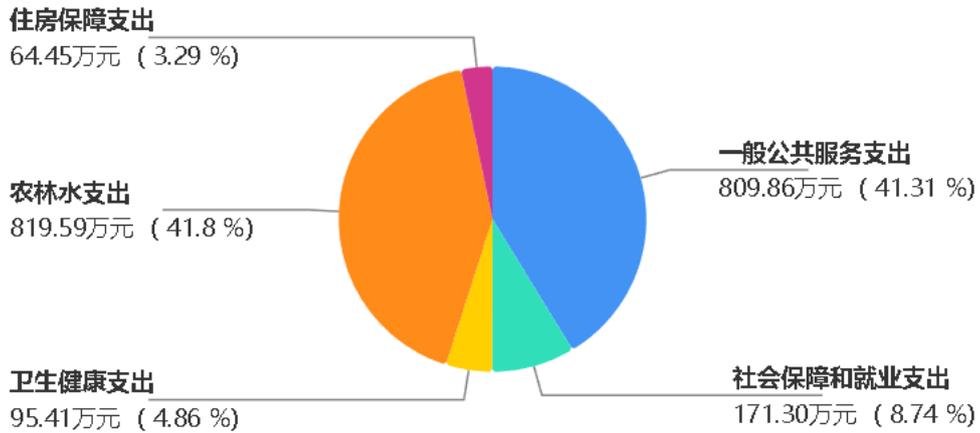
2026年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵德县财政局2026年财政拨款收支总预算1,960.61万元，比上年增加281.84万元，主要是2026年因人员增加基本支出增加124.14万元，项目支出增加157.70万元。收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,960.61万元，上年结转0.00万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：一般公共服务支出809.86万元，社会保障和就业支出171.30万元，卫生健康支出95.41万元，农林水支出819.59万元，住房保障支出64.45万元。

2026年财政拨款预算支出

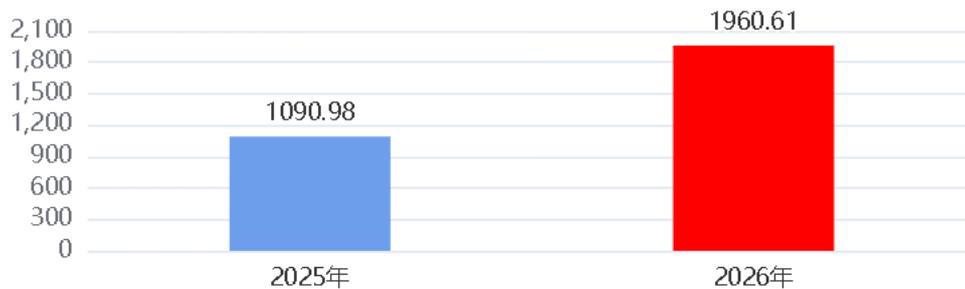


五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵德县财政局2026年一般公共预算当年拨款1,960.61万元，比上年增加869.63万元，主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算，基本支出增加124.14万元，项目支出增加157.70万元，村级公益事业建设“一事一议”财政奖补项目其他上年结余收入587.79万元。

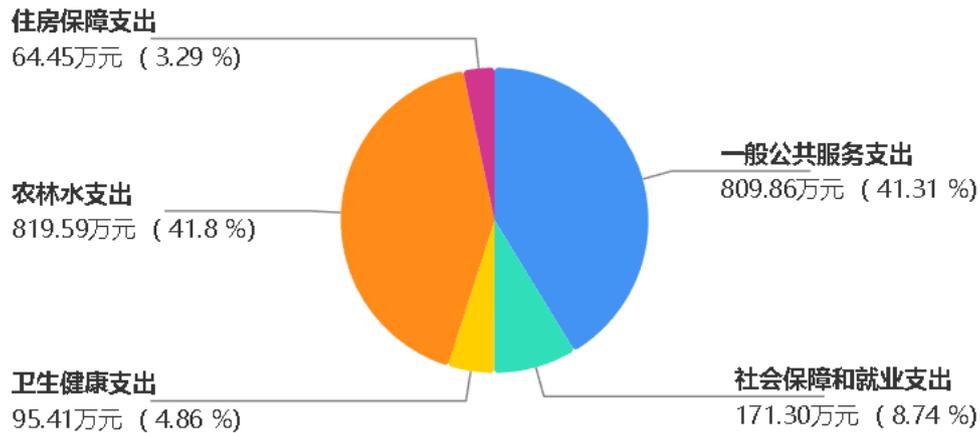
2026年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出809.86万元，占41.31%；社会保障和就业（类）支出171.30万元，占8.74%；卫生健康（类）支出95.41万元，占4.87%；农林水（类）支出819.59万元，占41.80%；住房保障（类）支出64.45万元，占3.29%。

2026年一般公共预算当年拨款支出构成



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2026年预算数为301.76万元，比上年增加49.27万元，增长19.51%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）2026年预算数为187.30万元，比上年增加71.60万元，增长61.88%。主要是2026年新增全县预算项目评审费。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）2026年预算数为290.80万元，比上年增加27.14万元，增长10.29%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支

出（项）2026年预算数为30.00万元，比上年减少15.00万元，下降33.33%。主要是2026年一事一议财政奖补县级管理费减少5万元、减少会议设备设施更新费项目10万元。

5、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）2026年预算数为56.60万元，比上年增加2.72万元，增长5.05%。主要是2025年本单位新增2名退休人员。

6、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）2026年预算数为76.46万元，比上年增加10.92万元，增长16.66%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

7、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）2026年预算数为38.23万元，比上年增加5.46万元，增长16.66%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2026年预算数为17.12万元，比上年增加4.80万元，增长38.96%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026年预算数为17.01万元，比上年增加3.48万元，增长25.72%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2026年预算数为61.28万元，比上年增加11.31万元，增长22.63%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

11、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保

费补贴（项）2026年预算数为819.59万元，比上年增加819.59万元，增长100.00%。主要是2026年将农牧和科技局的农业保险费补贴预算列入本单位。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数为64.45万元，比上年增加9.03万元，增长16.29%。主要是2025年8月新招录4名公务员纳入2026年预算。

六、一般公共预算基本支出情况说明

贵德县财政局2026年一般公共预算基本支出923.72万元，其中：

人员经费 851.09万元，主要包括：基本工资168.55万元，津贴补贴170.81万元，奖金69.19万元，绩效工资108.24万元，机关事业单位基本养老保险缴费76.46万元，职业年金缴费38.23万元，职工基本医疗保险缴费34.13万元，公务员医疗补助缴费41.10万元，其他社会保障缴费3.14万元，住房公积金64.45万元，退休费56.60万元，医疗费补助20.18万元；

公用经费 72.63万元，主要包括：办公费11.31万元，印刷费2.08万元，水费1.57万元，电费1.57万元，邮电费1.57万元，取暖费3.48万元，差旅费3.50万元，维修（护）费2.08万元，会议费1.40万元，培训费1.40万元，公务接待费3.50万元，劳务费2.08万元，工会经费9.56万元，公务用车运行维护费2.85万元，其他交通费用14.24万元，其他商品和服务支出10.45万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵德县财政局2026年一般公共预算“三公”经费预算数为6.35万元，比上年增加0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00

万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费2.85万元，增加0.00万元；公务接待费3.50万元，增加0.00万元。2026年“三公”经费预算与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况的说明

贵德县财政局2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况的说明

贵德县财政局2026年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2026年贵德县财政局机关运行经费财政拨款预算72.63万元，比上年增加4.00万元，增长5.83%。主要是2026年新增公务员4名。

（二）政府采购安排情况。

2026年贵德县财政局政府采购预算总额0万元，其中：货物类0万元、工程类0万元、服务类0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2026年1月底，贵德县财政局所属各预算单位共有车辆1辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车1辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备0台（套）。

2026年贵德县财政局所属各预算单位计划购置车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用

车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备0台（套）。

（四）委托业务费情况说明。

2026年贵德县财政局部门委托业务费财政拨款预算187.30万元，比上年增加71.60万元，增长61.88%。主要原因是：2026年新增全县预算项目评审费50万元和青海数字财政运行维护费21.60万元。

（五）绩效目标设置情况。

2026年贵德县财政局预算均实行绩效目标管理，涉及项目8个，预算金额1036.89万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

单位：万元

单位名称	项目名称	项目类别	预算数 (万元)	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指 标性质	绩效指 标值	度量单 位	分值权重
											其中：预算执 行率权重10%
合计-	-	-	1,036.89								
006001-贵德县财政	63252325T000000000003 全县行政事业单位会计 培训及绩效评价监督检 查服务费	3-特定目标类	50.00	开展全县行政事业财务人员培训是为了单位财务人员财务能力提升，规范会计核算，做到账务清晰、准确。通过对财政支出行为过程及其结果进行客观、公正的绩效评价和监督检查，以提高财政资金分配与使用绩效。	成本指标	经济成本	行政事业单位会计培训费	≤	30	万元	10.00
							绩效评价及监督检查	≤	20	万元	10.00
					产出指标	数量指标	培训会计人次	≥	80	人次	10.00
							监督评价单位数量	≥	15	个	10.00
					质量指标	培训合格率	≥	98	%	10.00	
						监督检查及绩效评价出具报告及时率	≥	98	%	10.00	
					效益指标	社会效益	培训对象政策知晓率	≥	98	%	10.00
	满意度指标	服务对象满意度	提高监督评价质量	定性	优	10.00					
	63252325T000000000006 财政各类系统运行费及 服务费	3-特定目标类	87.30	确保财政各系统的正常运行和维护，提高财政管理的效率和安全性，减少人工操作，保障资金安全，确保政策的贯彻执行；通过定期的法律审查和提供专业的法律服务咨询服务，及时发现并解决可能存在的法律问题，避免因法律纠纷而带来的其他问题；通过银行清算中心，确保交易双方能够在约定时间内获得相应的付款或收款，避免出现不可逆转的错误。	成本指标	经济成本	中国农业银行国库清算业务代理费	≤	2	万元	1.00
							青海财政数字系统运行费	≤	46.8	万元	7.00
							预决算系统及“一卡通”系统运行费	≤	12.5	万元	3.00
							固定资产系统运行费	≤	7	万元	3.00
							政府采购云平台及电子招标系统运行费	≤	19	万元	3.00
					产出指标	数量指标	银行全年清算次数	≥	260	次	5.00
							系统数量	0	6	个	10.00
质量指标						各系统正常运行率	≥	98	%	10.00	
时效指标					银行清算准确率	0	100	%	8.00		
效益指标					社会效益	节约政府成本的效益程度高	定性	优	20.00		
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥	98	%	10.00					
63252325T0000000000359 一事一议财政奖补县级 管理费	3-特定目标类	10.00	通过实施一事一议财政奖补项目管理费的使用，确保项目顺利实施，提高资金使用效率，促进农村基础设施建设，改善村民生产生活条件，提升村民满意度和幸福感。	成本指标	经济成本	2023年大磨村质保金	≤	11226.5	元	5.00	
						2023年大磨村渠道项目结算审核费	≤	2500	元	5.00	
						2024年一事一议第二三批监理费	≤	3540	元	2.00	
						2022年至2025年一事一议项目结算审核费等管	≤	82733.5	元	8.00	
				产出指标	数量指标	覆盖村庄数量	≥	1	个	10.00	
					质量指标	项目结算审核合格率	≥	95	%	10.00	
						经费支出合规性	定性	支出符合相关	10.00		
时效指标	项目完成时间	≤	12	月	10.00						
效益指标	社会效益	对改善乡村生态环境的影响程度	定性	优	20.00						
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	≥	98	%	10.00					
63252325T0000000000365 财政征收经费	3-特定目标类	20.00	通过定期的法律审查和提供专业的法律服务，避免因法律纠纷而带来的其他问题。通过防范和处置非法集资的宣传教育活动工作，让各成员单位的防非处非意识不断提升，全县金融生态环境不断向好，为创建全县平安和谐发展环境作出积极贡献	成本指标	经济成本	法律顾问服务费	≤	3	万元	5	
						金融办防范处非工作经费	≤	2	万元	5	
						征收经费	≤	15	万元	10	
				产出指标	数量指标	法律咨询次数	≥	5	次	5	
						金融知识宣传次数	≥	2	次	5	
						组织召开税收征收会议	≥	2	次	5	
质量指标	法律顾问资格达标率	≥	98	%	5						
参与拟定各项宏观经济调控	≥	1	次	10							

局（本级）				出积极贡献。针对当前基本宏观经济形势，对全县的经济运行和国民收入分配进行调控，保障基本运转费用。	时效指标	2026年底完成工作比例	0	100	%	10		
					效益指标	社会效益	提升法律顾问的参与度，确保决策合法合规	定性	优		5	
							提高办公效率，优化办公环境	定性	优		5	
						可持续影响	征收经费保障机制稳定，纳入年度预算并长期	定性	优		10	
					满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	≥	98	%	10	
	63252326T00000000453	3-特定目标类	50.00	根据贵德县人民政府办公室关于印发《贵德县项目支出预算评审管理暂行办法》的通知（贵政办【2025】21号），为进一步严肃财经纪律，加强部门预算管理，提高预算编制质量，优化财政资源配置，提高预算评审科学化、规范化管理水平。由县财政局委托具备专业资质的第三方机构进行预算评审相关业务，费用用于支付第三方机构服务费用，确保评审工作质量与效率，提高财政资金使用效益。	成本指标	经济成本	项目送审金额的千分之二	≤	50	万元	20.00	
					产出指标	数量指标	评审项目	≥	80	%	10.00	
								评审报告	≥	80	%	5.00
					质量指标		提交报告的及时率	≥	90	%	5.00	
								预算评审的覆盖率	≥	90	%	5.00
								评审报告的合规率	≥	90	%	5.00
								评审数据误差率	≤	0.5	%	5.00
					时效指标		出具评审报告	≤	4	个工作日	5.00	
					效益指标	社会效益	提供资源的配置率	定性	优		20.00	
					满意度指标	服务对象满意度	被评审单位满意度	≥	90	%	10.00	
	63252326T00000000839	3-特定目标类	112.81	2026年农业保险保费补贴资金8912.81万元，其中：上级资金700万元，县级配套112.81万元；用于县域内农业相关保险，引导和支持农业生产。	成本指标	经济成本	农业保险保费补贴	≤	112.81	万元	20	
					产出指标	数量指标	主要粮食作物（小麦、玉米）投保面积覆盖率	≥	68	%	10	
								涉藏特定品种（青稞、牦牛、藏系羊）投保面	≥	65	%	10
								能繁母猪保险覆盖率	≥	35	%	10
								质量指标	绝对免赔额	0	0	%
				时效指标		年度农业保险方案实施综合完成率	≥	95	%	5		
				效益指标	经济效益	农业保险综合利用率	≤	20	%	10		
						社会效益	经办机构县级分支机构覆盖率	0	100	%	10	
				满意度指标	服务对象满意度	参保农户满意度	≥	90	%	10		
63252326T00000000841	3-特定目标类	6.78	2026年森林保险资金6.78万元，主要用于县域内公益林等林业方面保险补贴，保护森林资源，优化生态环境，增强林业保险防灾减灾能力。	成本指标	经济成本	森林保险资金	≤	6.78	万元	20		
				产出指标	数量指标	行政村数量	0	122	个	20		
							质量指标	风险保障水平	定性	高于去年	10	
							时效指标	赔付及时率	≥	99	%	10
				效益指标	生态效益	保护森林资源，优化生态环境，增强林业保险	定性	优		20		
				满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	≥	90	%	10		
63252326T00000000933	3-特定目标类	700.00	2026年农业保险保费补贴资金700万元，主要用于县域内农业相关保险，引导和支持农户参与农业保险，稳定农业生产，保障农牧民收入。	成本指标	经济成本	农业保险保费补贴	≤	700	万元	20		
				产出指标	数量指标	能繁母猪保险覆盖率	≥	35	%	10		
							涉藏特定品种（青稞、牦牛、藏系羊）保险覆	≥	65	%	10	
							主要粮食作物（小麦、玉米）保险覆盖率	≥	68	%	10	
							质量指标	绝对免赔率	0	0	%	5
				时效指标		年度农业保险实施方案综合完成率	≥	95	%	5		
				效益指标	经济效益	农业保险综合利用率	≤	20	%	10		
						社会效益	经办机构县级分支机构覆盖率	0	100	%	10	
				满意度指标	服务对象满意度	参保农户满意度	≥	90	%	10		

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）事业单位经营收入：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。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：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。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）事业单位经营支出：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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）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、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。

三、支出科目类

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映本单位的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映本单位的基本支出。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

（五）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）：反映本单位退休人员经费。

（六）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）：反映由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（七）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）：反映由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的本单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的本单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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

（十一）农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

（十二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映本单位按人力资源和社会保障部、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。

四、部门专业类名词

无。