

**2020 年度  
明溪县财政局  
部门决算**

## 目 录

第一部分 部门概况 .....	4
一、部门主要职责 .....	4
二、部门决算单位基本情况 .....	7
三、部门主要工作总结.....	7
第二部分 2020 年度部门决算表 .....	13
一、收入支出决算总表 .....	13
二、收入决算表 .....	14
三、支出决算表 .....	15
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决表.....	18
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决表.....	20
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	21
九、国有资本经营预算财政拨款支出决表.....	22

第三部分 2020 年度部门决算情况说明 .....	23
一、收入支出决算总体情况说明 .....	23
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说.....	25
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	26
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	26
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明 .....	27
七、预算绩效情况说明.....	28
八、其他重要事项情况明.....	28
第四部分 名词解释 .....	29
第五部分 附件 .....	32

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

明溪县财政局的主要职责是：

(一)贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订县与乡(镇)、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二)组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，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。

(三)负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，监督管理全县住房公积金的归集、安全使用、收益，按规

定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

(四)贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟定和执行县级国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理县本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟定我县政府采购政策规定，负责控购监督管理，依法查处控购违法违规事项。

(五)拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，组织实施国有资产的清产核资、国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；制订需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

(六)组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度，指导资产评估工作。

(七)负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订县级建设投资的有关政策；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

(八) 执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督，编制县级社会保障预决算草案。

(九) 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全县政府外债。

(十) 管理和指导全县会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和管理会计委派工作。

(十一) 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，提出加强规范财政管理的政策建议。

(十二) 贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全县农村综合改革工作；牵头起草全县农村综合改革方案和措施，并组织实施，负责农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和资金的分配，监督转移支付资金使用；承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

(十三) 承办县委、县政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，明溪县财政局包括 14 个机关行政处（科）室及 9 个下属单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
明溪县财政局	财政全额拨款	37

## 三、部门主要工作总结

2020 年，我局坚持稳中求进的工作总基调，坚持新发展理念，紧紧围绕县委、县政府中心工作，保持求真务实的工作作风，落实落细过紧日子政策措施，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，做实“四篇文章”、推进“四个着力”、深化“五比五晒”，全力保障新冠肺炎疫情防控等民生支出，为服务明溪高质量发展超越贡献财政力量。

### （一）强化收入组织

为稳定财政收入，努力克服减税降费政策性减收及新冠肺炎疫情冲击等因素影响，县财政加大与税务等部门的协调配合，强化收入组织调度，及时掌握税源、税收、税负动态变化情况，齐心协力，积极挖掘增收潜力，做到依法征收、应收尽收。2020 年，全县公共财政总收入完成 54402 万元，占年初预算的 100.22%，同比增收 1725 万

元，增长 3.27%。地方一般公共预算收入完成 34713 万元，占年初预算的 99.81%，同比增收 1939 万元，增长 5.92%，增幅居全市第 2 位。

## （二）优化支出结构

坚持以人民为中心的发展思想，保障支出重点，优化资金安排顺序，将“保基本民生、保工资、保运转”及县委县政府确定的重点项目放在财政支出的首位，合理资金调度，保证县乡党政机关正常运转和经济社会各项事业发展资金需求。2020 年，全县一般公共预算支出 174409 万元，比上年增支 12433 万元，增长 7.68%。其中：教育、社会保障、卫生健康、农林水等民生重点支出 139582 万元，占一般公共预算支出 80.03%，比上年增支 10874 万元，增长 8.45%。

## （三）助力疫情防控

今年以来，财政部门围绕疫情防控工作大局，认真落实省市及县委县政府决策部署，积极发挥职能作用，足额保障疫情防控经费共计 4241.36 万元，其中：上级补助 2754.67 万元（含特别抗疫国债资金 1203 万元），县本级投入 1486.69 万元。同时，派出财政志愿服务队参与到路口值守、入户摸排、社区宣传等工作中，为疫情防控工作贡献财政力量。

## （四）推动乡村振兴

一是完善农业农村投入优先保障机制。坚持把农业农村作为财政支出的优先保障领域，公共财政更大力度向



“三农”倾斜。二是创新乡村振兴多渠道资金筹集机制。切实加大扶贫资金投入，年初预算安排专项扶贫资金 1500 万元用于我县扶贫开发支出，并从 2020 年省财政核定的新增债务限额中安排 1000 万元用于支持乡村振兴领域公益性项目。三是加快构建财政涉农资金统筹整合长效机制。推行“大专项+任务清单”管理机制，积极盘活财政存量资金，加快支农支出执行进度。2020 年度统筹整合各项财政专项资金 629.56 万元，重点投入农业生产发展和农村基础设施建设。

#### （五）加强绩效管理

规范预算编制，提高预算编制完整性、科学性和规范性，年初安排各类专项资金均按要求细化到具体项目或部门单位。加强财政预算绩效管理，将绩效管理融入财政工作各个环节，认真组织实施全国县级财政管理绩效评价工作。根据财政部 2020 年县级财政管理绩效评价方案及结果的通知，我县取得全国第 87 名、全省第 8 名的较好成绩，并获得 1000 万元正向激励资金。

#### （六）提高民生保障

一是不断加大教育支出。投入 6520 万元用于实验小学东部校区建设，1500 万元用于城关中学学生宿舍及足球场建设，1386 万元用于县一中改扩建项目，1280 万元用于实验幼儿园迁建、城关中心小学及第三幼儿园建设，400 万元用于夏坊中学学生宿舍及夏坊中心幼儿园教学综合楼建设。同时提高了生均公用经费保障水平，从 2020 年春季学

期起，公办幼儿园和公办普通高中生均公用经费财政拨款标准分别提高到 600 元和 1000 元，普惠性幼儿园参照公办园标准给予生均公用经费补助。二是**落实社保兜底责任**。保障弱势群体基本生活，从 2020 年 1 月起，困难残疾人的生活补贴标准从每人每月 70 元提高到每人每月 80 元，一级重度残疾人护理标准从每人每月 110 元提高到每人每月 115 元，二级重度残疾人护理标准从每人每月 60 元提高到每人每月 85 元，2020 年共拨付补贴资金 406.79 万元。合理确定低保标准，建立低保标准与最低工资、物价水平联动的正常调整机制。2020 年共拨付城市低保资金 193 万元，农村低保资金 998.5 万元，城乡特困人员救助资金 342 万元。三是**深化医药卫生体制改革**。转变乡镇卫生院运行机制，落实卫生院人员分类保障政策，推进基层医疗卫生机构综合改革。抓好公共卫生服务项目实施。落实基本公共卫生服务经费，从 2020 年起，将基本公共卫生服务政府补助标准提高到每人每年 79 元，2020 年共拨付资金 772.23 万元。落实享受二级保健待遇人员及处级干部的医疗待遇，将所需资金纳入预算，2020 年共拨付保健对象医疗资金 127.25 万元。

#### （七）积极争取资金

我局加强政策研究，主动联合其他县直部门和乡镇，结合明溪实际谋划项目，积极向上沟通汇报。在全县共同努力下，争取上级补助资金取得新成绩，2020 年共争取上级财政补助资金 112443 万元，比上年增加 16555 万元，增

长 17.26%。此外，争取到地方政府债券资金 69865 万元，比上年增加 31321 万元，增长 81.26%，有力地保障我县补短板、惠民生等社会事业和重点基础设施建设资金需求。

#### （八）增强资金监管

一是开展财务管理情况大检查。2020 年 4-7 月，县财政局、县审计局、县机关事务保障中心联合对 66 个县直单位和 9 乡（镇）人民政府开展重点检查，针对检查中发现的问题，制定《明溪县财政局关于进一步加强明确主体责任 强化会计人员管理的通知》（明财〔2020〕73 号）、

《明溪县财政局 中国人民银行明溪县支行关于进一步加强公务卡使用管理的通知》（明财〔2020〕70 号）、《明溪县财政局关于进一步规范行政事业单位资金往来结算票据适用范围的通知》（明财〔2020〕74 号）、《明溪县财政局关于进一步加强行政事业单位内部控制管理的通知》

（明财〔2020〕81 号）等文件，进一步健全完善制度，强化源头治理，建立长效机制。二是开展扶贫领域“1+X+Y”专项督查。根据县纪委《关于开展扶贫领域“1+X+Y”专项督查的工作方案的通知》（明纪〔2017〕55 号）和《关于进一步加强扶贫领域“1+X+Y”专项督查工作的通知》要求，2020 年 3-7 月期间，对中央财政专项扶贫资金、财政专项扶贫发展资金、老区专项扶贫发展资金、预算内基本建设资金、少数民族发展资金、农村综合改革转移支付资金 6 个项目开展专项督查。三是有效节约财政资金。在招标控制价评审方面，2020 年共完成评审项目 39 个，累计评审金

额 42931 万元，累计核减金额 2191 万元，核减率 5.1%；在结算评审方面，2020 年共完成评审项目 13 个，累计评审金额 9286 万元，累计核减金额 503 万元，核减率 5.42%。充分发挥财政投资评审职能，有效节约财政资金，提高资金使用效益。

#### （九）落实全面从严治党

**一是扎实开展主题教育。**按期开展主题党日、“防疫宣传、志愿服务”、“清洁明溪，助力创城”等党员义务奉献活动，进一步发挥基层党组织战斗堡垒作用。组织党员学习《习近平在厦门》《习近平在宁德》《习近平在福州》采访实录并开展研讨交流，学习《中国共产党宣传工作条例》、党的十九届五中全会精神等相关内容。**二是持续强化警示教育。**2020 年运用监督执纪“四种形态”对股室负责人转任岗位、提任正副股级人员任前提醒谈话 22 人次；对苗头性、倾向性问题的党员干部进行批评教育 2 人次、提醒谈话 3 人次；参加法律顾问民法典专题讲课 38 人次；集中学习警示教育课 104 人次。**三是实行廉政提醒教育。**坚持重大节日发送廉政短信，及时提醒干部职工遵守道德规范，业务规范，筑牢廉政防线，做到警钟长鸣；组织干部旁听贪污挪用公款案件法院庭审，增强反腐倡廉的自觉性；组织党员干部前往清流毛泽东旧居开展“弘扬红色精神，传承红色基因”红色教育活动，进一步增强爱国情怀。

## 第二部分 2020 年度部门决算表

(部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出)

### 1. 收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门:

单位: 万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	996.23	一、一般公共服务支出	739.21
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	2.79
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	8.00	八、社会保障和就业支出	11.58
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	84.82
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00

		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	1,004.23	<b>本年支出合计</b>	838.40
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	658.41	年末结转和结余	824.24
<b>总计</b>	1,662.65	<b>总计</b>	1,662.65

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 2. 收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

部门：

单位：万元

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	<b>1,004.23</b>	<b>996.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8.00</b>
201		一般公共服务支出	672.65	664.65	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
20106		财政事务	672.65	664.65	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
2010601		行政运行	536.17	528.17	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
2010602		一般行政管理事务	50.50	50.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	85.98	85.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	11.58	11.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	11.58	11.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901		其他社会保障和就业支出	11.58	11.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	320.00	320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201		城乡社区管理事务	320.00	320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101		行政运行	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199		其他城乡社区管理事务支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 3. 支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	<b>838.40</b>	<b>750.79</b>	<b>87.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201			一般公共服务支出	739.21	739.21		0.00	0.00
20106			财政事务	575.41	575.41		0.00	0.00
2010601			行政运行	566.91	566.91		0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	8.50	8.50		0.00	0.00
20107			税收事务	163.80	163.80		0.00	0.00
2010799			其他税收事务支出	163.80	163.80		0.00	0.00
204			公共安全支出	2.79		2.79	0.00	0.00
20402			公安	2.79		2.79	0.00	0.00
2040299			其他公安支出	2.79		2.79	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	11.58	11.58		0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	11.58	11.58		0.00	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	11.58	11.58		0.00	0.00
212			城乡社区支出	84.82		84.82	0.00	0.00
21201			城乡社区管理事务	84.82		84.82	0.00	0.00
2120199			其他城乡社区管理事务支出	84.82		84.82	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

#### 4. 财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	996.23	一、一般公共服务支出	739.21	739.21	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	2.79	2.79	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	11.58	11.58	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	84.82	84.82	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营	0.00	0.00	0.00	0.00



		预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	996.23	<b>本年支出合计</b>	838.40	838.40	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	435.66	年末财政拨款结转和结余	593.49	593.49	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	435.66					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
<b>总计</b>	1,431.89	<b>总计</b>	1,431.89	1,431.89	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

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		<b>838.40</b>	<b>750.79</b>	<b>87.61</b>
201	一般公共服务支出	739.21	739.21	
20106	财政事务	575.41	575.41	
2010601	行政运行	566.91	566.91	

2010602	一般行政管理事务			
2010699	其他财政事务支出	8.50	8.50	
20107	税收事务	163.80	163.80	
2010799	其他税收事务支出	163.80	163.80	
204	公共安全支出	2.79		2.79
20402	公安	2.79		2.79
2040299	其他公安支出	2.79		2.79
208	社会保障和就业支出	11.58	11.58	
20899	其他社会保障和就业支出	11.58	11.58	
2089901	其他社会保障和就业支出	11.58	11.58	
212	城乡社区支出	84.82		84.82
21201	城乡社区管理事务	84.82		84.82
2120101	行政运行			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	84.82		84.82

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

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	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	552.68	302	商品和服务支出	174.34	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	147.50	30201	办公费	11.13	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	96.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	103.17	30203	咨询费	2.64	310	资本性支出	1.96

30106	伙食 补助费	18.89	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物 购建	0.00
30107	绩效 工资	0.00	30205	水费	1.55	31002	办公设备购 置	1.96
30108	机关 事业单 位基本 养老保 险缴费	36.65	30206	电费	3.22	31003	专用设备购 置	0.00
30109	职业 年金缴 费	18.32	30207	邮电费	5.63	31005	基础设施建 设	0.00
30110	职工 基本医 疗保险 缴费	19.05	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务 员医疗 补助缴 费	0.00	30209	物业管理 费	0.00	31007	信息网络及 软件购置更 新	0.00
30112	其他 社会保 障缴费	5.03	30211	差旅费	4.91	31008	物资储备	0.00
30113	住房 公积金	47.61	30212	因公出国 (境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗 费	0.00	30213	维修 (护)费	80.59	31010	安置补助	0.00
30199	其他 工资福 利支出	60.43	30214	租赁费	80.59	31011	地上附着物 和青苗补偿	0.00
303	对个人 和家庭 的补助	21.82	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休 费	0.00	30216	培训费	0.96	31013	公务用车购 置	0.00
30302	退休 费	0.00	30217	公务接待 费	0.99	31019	其他交通工 具购置	0.00
30303	退休 (役) 费	0.00	30218	专用材料 费	0.00	31021	文物和陈列 品购置	0.00
30304	抚恤 金	11.58	30224	被装购置 费	0.00	31022	无形资产购 置	0.00
30305	生活 补助	8.59	30225	专用燃料 费	0.00	31099	其他资本性 支出	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.34	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.50	31201	资本金注入	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.69	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.59	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.65	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	31.12	39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		574.50	公用经费合计				176.29	

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：

项目	行次	决算数
合计	1	0.99
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.99

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：

项目			年初结 转和结 余	本年收 入	本年支出			年末结转 和结余
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	4	7	8	11	12
		栏次 合计						

注：1. 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。

2. 没有政府性基金拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支”。

3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 658.41 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 1,004.23 万元，本年支出 838.40 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 824.24 万元。

（一）2020 年收入 1,004.23 万元，比上年决算数减少 53.15 万元，下降 5.03%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 996.23 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 8.00 万元。

(二) 2020年支出838.40万元，比上年决算数减少105.01万元，下降11.13%，具体情况如下：

1. 基本支出750.79万元。其中，人员支出574.50万元，公用支出176.29万元。

2. 项目支出87.61万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出0.00万元。

## 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算拨款支出838.40万元，比上年决算数减少105.01万元，下降11.13%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 一般公共服务支出-财政事务-行政运行566.91万元，较上年决算数减少154.86万元，下降21.46%。主要原因是2020年调出7人，退休2人，工资福利支出减少171.65万元。

(二) 一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出8.5万元，较上年决算数减少43.3万元，下降83.59%。主要原因是2020年评审费用从其他科目列支。



(三) 一般公共服务支出-税收事务-其他税收事务支出 163.8 万元，较上年决算数增加 2.16 万元，增长 1.34%。主要原因是今年该项支出增加。

(四) 公共安全支出-公安-其他公共安全支出 2.79 万元，较上年决算数增加 0.58 万元。主要原因是今年该项支出增加。

(五) 社会保障和就业支出-其他社会保障和就业支出-其他社会保障和就业支出 11.58 万元，较上年决算数增加 11.58 万元。主要原因是上年没有安排该项支出。

(六) 城乡社区支出-城乡社区管理事务-其他城乡社区管理事务支出 84.82 万元，较上年决算数增加 84.82 万元。主要原因是上年没有安排该项支出。

### 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%，具体情况如下（按项级科目统计）：无。

注：本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

#### 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，具体情况如下(按项级科目统计)：无。

注：本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 750.79 万元，其中：

(一) 人员经费 574.50 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 176.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车

运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出0.99万元，比年初预算的3.00万元下降67%。主要原因是受疫情影响，当年接待批次和人次较少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0%。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。

**注：本部门2020年度没有出国任务。**

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0%，2020年公务用车购置0辆。

公务用车运行费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0%。截至2020年12月31日，本部门公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出 0.99 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%，累计接待 12 批次、58 人次。

## 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 2 个项目实施单位自评，分别是财政信息系统改革专项经费、政府投资审计项目，涉及财政拨款资金共计 300 万元。

（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，涉及财政拨款资金共计 200 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 176.29 万元，比上年决算数下降 30.51%，主要是：2020 年办公设备购置减少 11.36 万元；2019 年将评审费用 47.93 万元填入基本支出决算明细表中的委托业务费，而 2020 年将评审费用 84.82 万元填入项目支出决算明细表中的委托业务费，所以 2020 年机关运行经费支出统计数比上年减少较大。

## **(二) 政府采购情况**

本部门2020年度政府采购支出总额1.96万元，其中：政府采购货物支出1.96万元、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1.96万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.96万元，占政府采购支出总额的100%。

## **(三) 国有资产占用使用情况**

截至2020年12月31日，本部门共有车辆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（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

## **第四部分 名词解释**

**一、一般公共预算财政拨款收入：**指县级财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、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。

**四、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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、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額。

**六、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**七、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額等。

**八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级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、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）支出。

**十三、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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

### 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		投资评审中心经费						
主管部门		明溪县财政局		实施单位		明溪县财政局		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	评审机构数量达到 10 家，全年完成评审项目达到 70 个以上，平均审减率达到 7%以上，审减金额达到 1000 万元以上，支付委托评审费用低于 200 万元。			评审机构数量已达到 10 家，全年累计完成评审项目 54 个，平均审减率 5.15%，审减金额 2733.42 万元，全年支付委托评审费用 85.32 万元。				
项目 资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数		执行率 (%)		
	年度资金总额	200	200	85.32		42.66		
	其中：当年财政拨款	200	200	85.32				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
预算执行率得分 (10 分)		4.27						
绩效 指标 (90 分)	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标 分值	自评 得分	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出	数量 目标	评审机构库数量	≥10.00 个	10.00	20.0	20.0	无偏离
			评审项目数	≥70.00 个	54.00	10.0	7.71	年初设定目标较高



	质量目标	项目资金审减率	$\geq 7.00\%$	5.15	5.0	3.68	年初设定目标较高	
	成本目标	政府投资评审经费	$\leq 200.00$ 万元	85.32	15.0	15.0	个别大项目评审时间跨度长, 未能及时结算	
	效益	经济效益目标	项目资金审减额	$\geq 1000.00$ 万元	2733.42	30.0	30.0	年初设定目标较低
		服务对象满意度目标	服务对象满意度	$\geq 95.00\%$	95.00	10.0	10.0	无偏离
	绩效指标得分						86.39	
总分值、评价总分 (100分)		90.66						
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 ( $S \geq 90$ ) <input type="checkbox"/> 良 ( $90 > S \geq 80$ ) <input type="checkbox"/> 中 ( $80 > S \geq 60$ ) <input type="checkbox"/> 差 ( $60 < S$ )							

## 财政信息系统改革专项绩效自评表

部门名称： 办公室      专项名称： 财政信息系统改革专项      年度： 2020      单位： 万元

预算金额	100	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		100	100%	71.98	71.98%	28.02	28.02%
目标完成情况	2020年财政信息系统改革专项用于支付各大系统服务费70.02万元，用于购买通用电子设备1.96万元，保障了各系统平稳运行，进一步实现无纸化办公。						
资金使用管理情况	严格执行资金用款审批制度，在资金规定的范围内合理使用资金，确保发挥资金的使用效益。						
存在主要问题	资金实际支出占比只有71.98%，资金使用率有待提高；资金使用进度较慢，结转结余资金较大。						
相关意见建议	建议拟定资金使用计划，按照计划合理安排资金，加快资金支出进度，上年结余资金结转下年继续使用。						

### 二、《项目支出绩效评价报告》

## 政府投资评审项目支出绩效自评报告

### 一、项目概况

### （一）项目单位基本情况

政府投资评审中心主要负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审。

### （二）项目基本情况

2020年预算安排投资评审经费200万元，用于支付委托的中介机构评审服务费。2020年预期全年完成评审项目70个，审减金额1000万元以上，平均审减率7%以上。2020年实际支付评审服务费85.32万元，共完成评审项目54个，审定工程造价总额为50300.05万元，审减工程预算资金2733.42万元，审减率为5.15%。

## 二、项目实施基本情况

### （一）项目组织管理情况

政府投资评审项目资金使用严格按照明财〔2020〕52号文件规定执行，严格根据文件规定的付费标准支付评审费用。

### （二）项目资金使用情况

2020年度政府投资评审项目支出预算安排200万元，总投入200万元，资金到位200万元，实际使用85.32万元，项目资金到位率100%，支出实现率42.66%，资金使用合法合规。

## 三、项目绩效分析

### （一）项目绩效评价工作开展情况

2020年政府投资评审项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分90.66分，自评等级为优。

### （二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，220年政府投资评审项目的年度绩效目标大部分完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：85.32万元投资评审经费用于委托中介机构评审服务费支出。目标完成42.66%。

2、产出数量目标：2020年评审机构库数量10家，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。评审项目数54个，完成年初绩效目标任务值的77.14%。

3、产出质量目标：2020年项目资金审减率5.15%，完成年初绩效目标任务值的73.57%。

4、经济效益目标：2020年该项目实施后，全年项目资金审减额达到2733.42万元，大大缩减了政府投资成本，超额完成全年目标任务。

### （三）项目绩效分析

1、预算执行率得分满分10分，自评得分4.27分。主要是因为年初预算安排200万元，实际支出85.32万元，执行率42.66%。

2、产出指标满分 50 分，自评得分 46.39 分。其中：

(1) 数量目标 30 分，得分 27.71 分，主要是评审项目数未达到年初绩效目标任务值。

(2) 质量目标 5 分，得分 3.68 分，主要是项目资金审减率未达到年初绩效目标任务值。

(3) 成本目标 15 分，得分 15 分，主要是评审经费年度指标值是  $\leq 200$  万元，实际支出经费 85.32 万元，在年度指标值设定范围内。

3 效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。其中：

(1) 经济效益目标 30 分，得分 30 分，主要是全年项目资金审减额 2733.42 万元，超额完成年初绩效目标任务值。

(2) 服务对象满意度目标目标 10 分，得分 10 分，通过问卷调查，服务对象满意度 100%，超额完成年初绩效目标任务值。

#### 四、存在问题

(一) 绩效目标设置不够合理。产出指标中，数量目标和质量目标实际值与年初设定的任务值偏离较大，主要是由于评审项目数和审减率受项目大小和单位送审项目数等多项不确定因素影响，未能进行准确的预估，导致在年初设定的指标任务值过高。

(二) 项目资金支出率较低。该项目年初计划投入资金是 200 万元，资金到位率 100%，但是全年实际支出 85.32 万元，占投入额的 42.66%，执行率明显偏低。主要是部分项目评审时间跨度长，资金未能及时结算。

## 五、有关建议

一是绩效目标设置要充分体现资金的使用效益，各项指标任务值设定要保证其合理性，避免实际完成值出现较大偏离。二是加强收件审核，确保项目送审资料完整，没有缺漏，尽可能缩短评审时长，加快资金支出进度，提高项目资金支出率。