

2022 年度
明溪县财政局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	3
三、部门主要工作总结.....	4
第二部分 2022 年度部门决算表	9
一、收入支出决算总表.....	9
二、收入决算表.....	10
三、支出决算表.....	11
四、财政拨款收入支出决算总表.....	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明.....	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	21
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	22

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	23
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	24
八、预算绩效情况说明.....	25
九、其他重要事项说明.....	25
第四部分 名词解释.....	27
第五部分 附件.....	29

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

明溪县财政局部门的主要职责是：

(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，明溪县财政局部门包括 14 个机关行政处（科）室及 8 个下属单位，其中：列入 2022 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
明溪县财政局	行政单位	11
明溪县人民政府采购服务中心	全额拨款事业单位	3
明溪县人民政府控制社会集团购买力服务中心	全额拨款事业单位	3
明溪县非税收入中心	全额拨款事业单位	4

明溪县乡镇财务服务中心	全额拨款事业单位	6
明溪县财政投资评审中心	全额拨款事业单位	5
明溪县国库支付中心	全额拨款事业单位	8
明溪县财政票据中心	全额拨款事业单位	3
明溪县国有资产服务中心	全额拨款事业单位	4

三、部门主要工作总结

2022年，明溪县财政局部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，学习宣传贯彻党的二十大精神，衷心拥护“两个确立”，忠诚践行“两个维护”，按照县委县政府工作部署，坚持稳中求进，加强统筹财政资源，认真组织实施“提高效率、提升效能、提增效益”行动，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，全力抓好“五促一保一防一控”“三抓一促”，推进“四个再出发”，为全县经济社会发展稳中向好、稳中加固、稳中有进提供有力的财政保障。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）立足主动争取，提高保障能力。深入研究上级各项政策和发展规划，积极向上争取更多资金和政策支持，有效缓解我县财政收支矛盾，促进各项社会事业健康快速发展。

（二）立足强化预算，兜牢“三保”底线。一是强化政治担当，始终把“三保”支出摆在首位，认真落实“三保”支出预算安排，坚决杜绝挪用预算资金、违规使用库款和占用“三保”预算额度的行为发生。二是在减税降费及疫情防控

因素影响的减收增支背景下，严格落实中央调资及津补贴改革等政策，科学合理做好资金调度，全面落实“三保”资金库款保障。三是加大盘活资金力度，全面清理各单位财政存量资金，充分发挥财政资金使用效益，为补齐民生短板及支持我县经济社会发展提供更多资金保障。

(三)立足统筹财力，服务民生重点。坚持民生为重，持续优化支出结构，统筹更多财力支持民生事业发展。一是加强产业投入。用足用好用活中央及省市扶持政策，重点培育“三新”特色产业集群，加大园区基础设施投入，加强县经济开发区、奋发产业园及军民融合产业园基础设施建设。二是加大社会事业保障。紧盯养老、就业、低保等民生热点，加大社保资金投入力度，落实城乡低保、困难群众救助、退役军人等民生政策，加大就业补助，着力提升城乡居民收入。三是推进乡村振兴。深入贯彻落实中央、省、市、县委实施乡村振兴战略的决策部署，坚持农业农村优先发展总方针，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。四是支持教育发展。全面落实各级相关政策，坚持教育优先发展战略，促进教育全面发展，夯实教育基础设施，有力促进办学条件整体改善和办学质量提升。

(四)立足政策赋能，助力实体经济。一是严格落实稳经济一揽子财政政策，加强财政、税务、人民银行部门间沟通协调，形成工作合力，切实做好减税降费各项措施，扎实落

实惠企政策。二是促进工业经济平稳增长，充分发挥财政职能作用，主动作为，积极筹措资金，鼓励企业创新发展，招大引强，推动工业倍增升级，助力明溪经济高质量发展。三是加强对中小微企业纾困帮扶，落实就业创业政策，切实增强稳定就业保障能力；落实免租政策，有效降低企业生产经营成本，促进中小微企业和个体工商户的经济发展。四是聚力支持科技创新，加强科技型企业培育力度，加快促进科技成果转移转化，持续激发创新创造活力。五是持续优化营商环境，全面推进政府采购全流程电子化，切实优化营商环境。

(五)立足深化改革，强化财政管理。一是全面实行零基预算改革，预算安排坚持量入为出、有保有压、能增能减，打破基数概念和支出固化格局。在1月全省财政工作视频会议上，我县被省财政厅指定做零基预算改革经验交流发言。二是推行预算绩效一体化改革，对纳入预算的重大项目开展事前绩效评估，预算执行中实行绩效监控和绩效自评，强化绩效评价结果应用，形成“花钱必问效、无效必问责”的资金问责机制。三是推动预算一体化建设，将财政各项业务管理模块纳入预算管理一体化系统，加强数据共享，推动预决算公开，全力打造阳光财政。四是完成财政电子票据改革。

(六)立足长效机制，提升理财能力。一是加强内控建设。二是开展专项资金检查。三是开展专项整治行动。四是严把投资评审关口。五是切实防范债务风险。六是强化政府采购

监管。

(七)立足党建引领，推进廉政建设。一是理论武装强修养。深入学习党的二十大精神，常态化开展党史学习教育，以党组理论学习中心组集中学习研讨为引领，落实党建工作责任制，充分发挥“三会一课”作用。二是党风廉政严纪律。通过召开党组会、局务会等，安排部署党风廉政建设和反腐败各项工作，严格落实谈心谈话制度，开展任前谈话、廉政谈话等 29 人次，全面压实党风廉政工作责任。三是意识形态抓落实。全面压实意识形态的主体责任，制定《中共明溪县财政局党组意识形态工作责任清单》，加强宣传媒体阵地建设，做好网络安全保障，守好意识形态责任田，大力弘扬社会主义核心价值观。四是队伍建设增凝聚。贯彻新时代党的组织路线，坚持德才兼备、以德为先，着力培养和大力选拔忠诚干净担当的好干部，注重培养使用年轻干部。2022 年来，我局提任 6 名优秀青年干部到重要岗位，充实股级干部队伍，为加强党的领导和财政事业发展提供坚强的组织保障。五是群团共建促文明。强化党对群团组织的领导，形成群团共建的工作态势，形成精神文明创建合力。2022 年来局创建办组织开展志愿者服务活动 30 余次，在常态化疫情防控、法律宣传、敬老爱老等志愿服务中贡献力量。举办“勇担财政青年使命助力革命老区高质量发展”财政青年调研实践三级联动活动，由党建带团建，组织省、市、县青年干部 40 余人

开展共建活动，不断拉近财政群团关系，加强上下级联系，形成融洽的工作氛围。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：明溪县财政局

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	1153.72	一、一般公共服务支出	1123.10
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	0.00
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	17.02	八、社会保障和就业支出	0.00
		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	177.07
		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
本年收入合计	1170.74	本年支出合计	1300.18
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	384.37	年末结转和结余	254.93
			0.00
总计	1555.11	总计	1555.11

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：明溪县财政局

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							
合计		1170.74	1153.72	0.00	0.00	0.00	0.00	17.02
201	一般公共服务支出	993.67	976.65	0.00	0.00	0.00	0.00	17.02
20106	财政事务	993.67	976.65	0.00	0.00	0.00	0.00	17.02
2010601	行政运行	750.64	733.62	0.00	0.00	0.00	0.00	17.02
2010602	一般行政管理事务	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	124.91	124.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	116.56	116.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	177.07	177.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	177.07	177.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	177.07	177.07	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：明溪县财政局

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						
合计		1300.18	968.08	332.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1123.11	816.30	306.81	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1122.51	816.30	306.21	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	798.57	798.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.56	0.00	1.56	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	124.91	0.00	124.91	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	197.47	17.73	179.74	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	177.07	151.78	25.29	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	177.07	151.78	25.29	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	177.07	151.78	25.29	0.00	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。

四、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

单位：明溪县财政局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	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	1153.72	一、一般公共服务支出	1123.10	1123.10	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	177.07	177.07	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、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		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
本年收入合计	1153.72	本年支出合计	1300.18	1300.18	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	162.89	年末财政拨款结转和结余	16.43	16.43	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	162.89					
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					
总计	1316.61	总计	1316.61	1316.61	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。

五、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

单位：明溪县财政局

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		1300.18	968.08	332.10
201	一般公共服务支出	1123.11	816.30	306.81
20106	财政事务	1122.51	816.30	306.21
2010601	行政运行	798.57	798.57	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.56	0.00	1.56
2010608	财政委托业务支出	124.91	0.00	124.91
2010699	其他财政事务支出	197.47	17.73	179.74
20107	税收事务	0.60	0.00	0.60
2010799	其他税收事务支出	0.60	0.00	0.60
212	城乡社区支出	177.07	151.78	25.29
21299	其他城乡社区支出	177.07	151.78	25.29
2129999	其他城乡社区支出	177.07	151.78	25.29

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。

六、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

单位：明溪县财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	811.79	302	商品和服务支出	132.35	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	195.15	30201	办公费	8.88	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	367.61	30202	印刷费	0.16	310	资本性支出	1.73
30103	奖金	55.71	30203	咨询费	5.90	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	17.56	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	1.73
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.93	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.06	30206	电费	4.71	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	23.53	30207	邮电费	5.57	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.64	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.86	30211	差旅费	4.71	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	55.50	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	51.76	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	21.18	30214	租赁费	2.05	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	22.21	30215	会议费	0.11	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.38	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.54	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.58	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.45	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.75	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭补助	22.21	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.86	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
					0.00			
人员经费合计		834.00	公用经费合计				134.08	

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。

七、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：明溪县财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.54
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	1.54

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

单位：明溪县财政局

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- 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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
3. 本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度本部门收入总计 1555.11 万元，支出总计 1555.11 万元，与上年决算数相比，各减少 17.92 万元，下降 1.14%，主要是本年度一般公共预算财政拨款收入增加 423.95 万元、年初结转和结余减少 439.87 万元。

(二) 收入决算情况说明

2022年度收入1170.74万元，比上年决算数增加421.95万元，增长56.35%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1153.72万元。
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17.02万元。

(三) 支出决算情况说明

2022年度支出1300.18万元，比上年决算数增加327.79万元，增长33.71%，具体情况如下：

1. 基本支出 968.08 万元。其中，人员支出 834.00 万元，公用支出 134.08 万元。

2. 项目支出 332.10 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 1316.61 万元，支出总计 1316.61 万元，与上年决算数相比，各减少 6.65 万元，下降 0.50%，主要是：本年度一般公共预算财政拨款收入增加 423.95 万元、年初财政拨款结转和结余减少 430.6 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款支出 1300.18 万元，比上年决算数增加 327.79 万元，增长 33.71%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 798.57 万元，较上年决算数增加 119.65 万元，增长 17.62%。主要原因是本年度人员经费支出增加。

(二) 2010602-一般行政管理事务支出 1.56 万元，较上年决算数增加 1.56 万元，增长 100.00%。主要原因是上年度没有安排监督检查专项支出。

(三) 2010608-财政委托业务支出支出 124.91 万元，较上年决算数增加 24.91 万元，增长 24.91%。主要原因是本年度政府投资项目评审费用增加。

(四) 2010699-其他财政事务支出支出 197.47 万元，较上年决算数增加 53.47 万元，增长 37.13%。主要原因是本年度安排零基预算改革经费支出增加。

(五) 2010799-其他税收事务支出支出 0.60 万元，较上年决算数减少 20.14 万元，下降 97.11%。主要原因是上年度安排财税征收奖励经费用于办公楼立面改造支出，本年度没有该项支出。

(六) 2129999-其他城乡社区支出支出 177.07 万元，较上年决算数增加 173.23 万元，增长 4511.20%。主要原因是本年度下达财税征收奖励经费作为公用经费和单位自筹部分人员经费支出。

(七) 2120199-其他城乡社区管理事务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 24.88 万元，下降 100.00%。主要原因是本年没有安排此项支出。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平。

注：本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排

的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平。

注：本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 968.08 万元，其中：

（一）人员经费 834.00 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 134.08 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、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出1.54万元，完成全年预算的77.00%；较上年增加0.55万元，增长55.56%。主要原因是本年度接待批次和人次增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。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。主要是本年度没有因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。2022年度公务用车购置0辆，主要是：本年度没有公务用车购置及运行费支出。

公务用车运行费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。主要是本年度没有公务用车运行费支出。截至2022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 1.54 万元,完成全年预算的 77.00%;较上年增加 0.55 万元,增长 55.56%。主要是本年度接待批次和人次增加。累计接待 17 批次、85 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求,本部门组织对 2022 年度 1 个项目实施单位自评,分别是财政投资评审等项目,涉及财政拨款资金共计 200.00 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,分别是财政投资评审等项目,涉及财政拨款资金共计 200.00 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。

九、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2022 年度机关运行经费支出 134.08 万元,比上年增加 23.83 万元,增长 21.61%,主要原因是:信息系统运行维护支出增加。

(二) 政府采购情况

本部门 2022 年度政府采购支出总额 38.62 万元,其中:政

府采购货物支出4.12万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出34.50万元。授予中小企业合同金额38.62万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额38.62万元，占中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022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，其他用车主要是无；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门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。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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

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									
(2022 年度)									
专项名称		投资评审经费							
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					
	2022 年预计完成评审项目 58 个，实现项目资金核减率大于等于 5.5%。			2022 年，完成评审项目 63 个，项目资金核减率达 7.3%，送审金额 12.57 亿元，核减金额 9169.15 万元。有效节约财政性资金，提高资金使用效益。					
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	142.09	71.05				
	其中：当年财政拨款	200	200	142.09					
	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)		7.11							
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	9.00	10.0	9.0		
			评审项目数	≥58.00 个	63.00	10.0	10.0		
		质量目标	项目资金审减率	≥5.50%	7.30	10.0	10.0		
		成本目标	投资评审经费	≤200.00 万元	142.09	10.0	10.0		
	效益	经济效益目标	项目评审及时率	=100.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离	
			预算项目资金审减额	≥2000.00 万元	7751.78	15.0	15.0		
			结算项目资金审减额	≥800.00 万元	1417.37	15.0	15.0		
	满意度	服务对象满意度目标	服务对象满意度	≥95.00%	95.00	10.0	10.0	无偏离	
绩效指标得分							89		
总分值、评价总分 (100 分)		96.11							
评价等级		<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S≥90)		<input type="checkbox"/> 良 (90 > S ≥ 80)		<input type="checkbox"/> 中 (80 > S ≥ 60)		<input type="checkbox"/> 差 (60 < S)	

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

2022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。2022年全年实际完成评审项目63个，送审金额12.57亿元，审减金额9169.15万元，审减率7.3%，支付评审服务费124.91万元。

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

2022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，2022年实际使用124.91万元，项目资金到位率100%，支出实现率96.45%，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

2022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98.64分，自评等级为优。

(二) 项目绩效目标完成情况

经评价核验，2022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：124.91 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 96.45%。

2、产出数量目标：2022 年评审机构库数量 9 家，年初绩效目标任务值 10 家。目标完成 90%。评审项目数 63 个，完成年初绩效目标任务值的 108.62%。

3、产出质量目标：2022 年项目资金审减率 7.3%，完成年初绩效目标任务值的 100%。

4、经济效益目标：2022 年该项目实施后，全年项目资金审减额达到 9169.15 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 6.25 分。主要是因为年初预算安排 200 万元，实际支出 124.91 万元，执行率 62.46%。

2、产出指标满分 50 分，自评得分 50 分。其中：

（1）数量目标 20 分，得分 19 分，主要是评审项目数超过年初绩效目标任务值。

（2）质量目标 10 分，得分 10 分，主要是项目资金审减率超过年初绩效目标任务值。

（3）成本目标 10 分，得分 10 分，主要是评审经费年度指标值是 ≤ 200 万元，实际支出经费 124.91 万元，在年度指标值设定范围内。

（4）时效目标 10 分，得分 10 分，主要是项目评审及时率 100%。

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 9169.15 万元，其中，预算项目资金核减额 7751.78 万元，结算项目资金核减额 1417.37 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 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，虽然数量目标和质量目标实际值均超过年初设定的任务值，但是绩效考核的内容过于单一，未能精准把握部分目标设置。

（二）项目资金支出使用率不足。该项目年初计划投入资金是 200 万元，但是全年实际支出 124.91 万元，虽占投入额的 62.46%，执行率略低。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。二是严格控制项目审核的时间节点，在既定时间内完成项目审核初稿，有效促进政府投资项目顺利实施。三是加强收件审核、管理，督促项目单位、审核单位尽快出具报告，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。