

附件 2

**2022 年度
明溪县财政局
部门预算**

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责.....	5
二、部门预算单位构成.....	5
三、部门主要工作任务.....	5
第二部分 2022年度部门预算表	7
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	21
十一、部门专项资金管理清单目录.....	22
第三部分 2022年度部门预算情况说明	26
一、预算收支总体情况.....	27
二、一般公共预算拨款支出情况.....	27

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	28
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	28
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	28
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	29
七、预算绩效目标情况·····	29
八、其他重要事项说明·····	32
第四部分 名词解释 ·····	33

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：编制本县中长期财政计划，参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，明溪县财政局包括 14 个内设机构及 8 个下属单位，其中：列入 2021 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
明溪县财政局	财政全额拨款	49	47

三、部门主要工作任务

2022 年，明溪县财政局主要任务是：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二中、三中、四中、五中全会以及省市县党代会精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，深入开展供给侧结构性改革，落实好减税降费各项政策；加大培植财源，大力组织收入；坚持政府过苦日子思想，持续优化财政支出结构，兜牢“三保”底线，有效保障和改善民生；深化财税体制改革，改进预算管

理制度，不断完善现代财政制度；全面实施预算绩效管理，提高财政资金配置效率和效益；稳步推进化债工作，积极防范化解政府性债务风险，提升服务发展大局，落实各项保障，以更加积极有为的责任担当落实更加积极有为的财政政策，为谱写明溪建设的现代化新篇章提供有力财政支撑。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）落实零基预算改革，加强对预算编制的宏观指导，坚持资金跟着政策走，推进预算管理一体化系统建设，完善支出标准体系，提升预算科学性和精准度。

（二）加强收入组织，进一步细化分解收入任务，夯实征收部门责任，确保财政收入均衡入库。

（三）争取上级资金及政策支持，增强财政综合实力。

（四）强化财政综合绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（五）不断强化债务管理，严控债务增量，强化地方政府债务限额管理，推进债务风险防控长效常治。

第二部分

2022年度部门预算表

一、收支预算总表

2022 年度收支预算总表

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	924.11	一、一般公共服务支出	927.36
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、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入	3.25	九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		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	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计	927.36	支出合计	927.36

二、收入预算总表

2022 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	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	事 业 单 位 经 营 收 入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入	上 年 结 转 结 余
合计		927.36	924.11								3.25	
2010601	行政运 行（财 政事 务）	587.69	584.44								3.25	
2010608	财政委 托业务 支出	200.00	200.00									
2010699	其他财 政事务 支出	139.67	139.67									

三、支出预算总表

2022 年度支出预算总表

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	927.36	603.78	323.588			
2010601	行政运行（财政事务）	587.69	587.69				
2010608	财政委托业务支出	200.00		200.00			
2010699	其他财政事务支出	139.67	16.09	123.58			

四、财政拨款收支预算总表

2022 年度财政拨款收支预算总表

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	924.11	一、一般公共服务支出	924.11
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、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	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		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	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	

收入合计	924.11	支出合计	924.11
------	--------	------	--------

五、一般公共预算拨款支出预算表

2022 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		924.11	600.53	323.58
2010601	行政运行（财政事务）	587.69	587.69	
2010608	财政委托业务支出	200.00		200.00
2010699	其他财政事务支出	136.64	12.84	123.58

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2022 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2022 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

注：本部门 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2022 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		924.11
301	工资福利支出	554.45
302	商品和服务支出	356.82
303	对个人和家庭的补助	12.84
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2022年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计		603.78	567.29	36.49
301	工资福利支出	554.45	554.45	
30101	基本工资	206.29	206.29	
30102	津贴补贴	29.17	29.17	
30103	奖金	169.38	169.38	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	27.96	27.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.7	42.7	
30109	职业年金缴费	21.07	21.07	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.07	21.07	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	2.93	2.93	
30113	住房公积金	31.61	31.61	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	2.28	2.28	
302	商品和服务支出	36.49		36.49
30201	办公费			
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			

30213	维修(护)费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费	2		2
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	5.27		5.27
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	7.97		7.97
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	21.25		21.25
303	对个人和家庭的补助	12.84	12.84	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助	12.84	12.84	
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			

30704	国外债务发行费用			
309	资本性支出（基本建设）			
30901	房屋建筑物购建			
30902	办公设备购置			
30903	专用设备购置			
30905	基础设施建设			
30906	大型修缮			
30907	信息网络及软件购置更新			
30908	物资储备			
30913	公务用车购置			
30919	其他交通工具购置			
30921	文物和陈列品购置			
30922	无形资产购置			
30999	其他基本建设支出			
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
311	对企业补助（基本建设）			
31101	资本金注入			

31199	其他对企业补助			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
313	对社会保障基金补助			
31302	对社会保险基金补助			
31303	补充全国社会保障基金			
31304	对机关事业单位职业年金的补助			
399	其他支出			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39909	经常性赠与			
39910	资本性赠与			
39999	其他支出			

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2022年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

十一、部门专项资金管理清单目录

2022 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门 名称	专项资金立项项目 名称	立项 依据	执行 年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
	合计						323.58	323.58			
明溪县 财政局	政府投资评审专 项经费		1	支付委 托评审 机构服 务费			200.00	200.00			
明溪县	财政预算指标管		1	系统服	维持系		3.60	3.60			

财政局	理系统服务费			务费	统稳定 运行						
明溪县 财政局	工资统发软件服 务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		1.92	1.92			
明溪县 财政局	政府采购网上公 开信息系统软件 维护服务费及驻 点服务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		18.98	18.98			
明溪县 财政局	部门预算服务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		3.50	3.50			

明溪县 财政局	部门决算软件服 务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		3.70	3.70			
明溪县 财政局	国库集中支付管 理系统服务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		3.00	3.00			
明溪县 财政局	财务管理软件服 务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		4.00	4.00			
明溪县 财政局	预算绩效管理一 体化信息系统服 务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		3.00	3.00			
明溪县	非税收入收缴电		1	系统服	维持系		8.88	8.88			

财政局	子化和财政电子 票据服务费			务费	统稳定 运行						
明溪县 财政局	动态资产管理信 息系统服务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		3.00	3.00			
明溪县 财政局	预算一体化系统 实施服务费		1	系统服 务费	维持系 统稳定 运行		70.00	70.00			

第三部分

2022年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年，明溪县财政局部门收入预算为927.36万元，比上年增加139.93万元，主要原因是在职人员增加6人，人员经费增加100.68万元；项目支出比上年增加23.58万元。其中：一般公共预算拨款收入924.11万元、其他收入3.25万元。

相应安排支出预算927.36万元，比上年增加139.93万元，主要原因是在职人员增加6人，人员经费增加100.68万元；项目支出比上年增加23.58万元。其中：基本支出603.78万元、项目支出323.58万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2022年度一般公共预算拨款支出924.11万元，比上年增加139.93万元，主要原因是在职人员增加6人，人员经费增加100.68万元；项目支出比上年增加23.58万元，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 2010601 行政运行（财政事务）584.44万元。主要用于人员支出、公用支出。

(二) 2010608 财政委托业务支出（财政事务）200.00万元。主要用于政府投资评审项目支出。

(三) 2010699 其他财政事务支出（财政事务）139.67万元。主要用于离退休人员过节费、综治奖、文明奖，财政信息系统项目支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2022 年度政府性基金预算支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（降低）0.00%，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：无。

（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”。）

四、国有资本经营预算拨款支出情况

2022 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（降低）0.00%，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：无。

（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。）

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2022 年度一般公共预算拨款基本支出 603.78 万元，其中：

（一）人员经费 567.29 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、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支出。

（二）公用经费 36.49 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、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2022年预算安排0.00万元，比上年减少（增加）0.00万元，降低（增长）0.00%。主要原因是：与上年持平。

（二）公务接待费

2022年预算安排2.00万元，比上年减少1.00万元，降低33.33%。主要原因是：近三年公务接待支出金额均低于2万元，故今年少安排1万元。

（三）公务用车购置及运行费

2022年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，比上年减少（增加）0.00万元，降低（增长）0.00%；公务用车购置费0.00万元，比上年减少（增加）0.00万元，降低（增长）0.00%。主要原因是：与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2022年，明溪县财政局部门共设置2个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金323.58万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

政府投资评审项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		200.00	
	财政拨款:		200.00	
	其他资金:			
总体 目标	政府投资评审项目工作经费 200.00 万元, 主要用于支付财政投资项目委托社会中介机构评审的服务费, 有利于规范财政投资项目工程预、决(结)算的评审行为, 提高评审工作时效性, 保障评审工作合法性。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	评审机构库数量	≥10 个
			项目评审数量	≥58 个
		质量指标	预算项目资金审减率	≥5%
			结算项目资金审减率	≥6%
	成本指标	投资评审经费	≤200 万元	
	效益指标	经济效益指标	项目资金审减金额	≥2800 万元
满意度指	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	

	标	指标		
--	---	----	--	--

部门业务费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		123.58	
	财政拨款:		123.58	
	其他资金:			
总体 目标	财政信息系统服务费 123.58 万元，主要用于支付各财政信息系统运行维护服务费。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	维护信息系统数量	=11 个
		质量指标	系统正常运行率	≥95%
		时效指标	服务费支付及时率	=100%
		成本指标	财政信息系统服务费	≤123.58 万元
		可持续影响指标	系统正常使用年限	=1 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%

2.有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2022年，明溪县财政局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出36.49万元，比上年增加10.96万元，增长42.93%。主要原因是在职人员增加6人，业务费增加。

（二）政府采购情况

2022年，明溪县财政局政府采购预算总额48.38万元，其中：政府采购货物预算48.38万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算0.00万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2021年12月31日，明溪县财政局共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车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、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2022年部门预算安排购置车辆0辆，其中：×××用车0辆、×××用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括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。

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、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”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、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支

出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。

