

# 于都县财政局部门 2022 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 于都县财政局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2022 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分 于都县财政局部门概况

## 一、部门主要职能

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，指导全县财政工作。分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，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。研究全县财税发展战略，编制全县中长期财政规划。拟订和执行县与乡（镇）政府和企业的分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本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预算及其执行情况，向县人大常委会报告全县决算，向县人大常委会报告国有资产管理情况。组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；负责政府投资基金中央财政出资的资产管理；负责全县预决算公开；完善县对乡镇的转移支付制度；执行政府债务管理制度，防范化解地方政府债务风险工作。

（三）负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据，制定

彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（四）组织制定国库管理制度和国库集中支付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展财政国库现金管理工作，组织政府财务报告编制，负责制定全县政府采购制度并监督管理。

（五）负责全县住房资金的监督管理工作。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产；负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订全县企业国有资产管理相关制度；制定国有资产产权界定、登记管理办法；按规定管理和监督国有资产评估工作。

（七）负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、县本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责县本级政府投资项目工程预算审查、结算管理工作；研究提出财政专项投资项目的综合定额，跟踪政府投资工程项目的资金使用和管理。

（八）编制县本级土地出让收支年度预算，监督管理土地出让收入；协助有关部门做好土地收储和土地出让工作。

（九）会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗

卫生支出，会同有关部门拟订全县社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保险基金预决算草案。

（十）参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在本县贷款项目的有关业务。

（十一）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为。

（十二）拟定和执行地方金融机构的资产与财务管理制度，指导地方金融机构资产和财务监管工作；拟定和执行政府债务管理的规章制度；加强政府投融资管理，推广运用 PPP 模式，通过股权投资等方式支持政府设立产业基金，推动政府产业融资工作。

（十三）负责督促国有企业贯彻落实安全生产方针政策及有关法律法规、标准等情况。健全安全生产投入保障机制，加强对安全生产预防、重大安全隐患治理和监管监察能力建设的支持，统筹安排安全生产监督管理经费，负责安全生产专项资金的监督管理。

（十四）承担全县财政预算绩效评价的相关政策、制度和办法以及评价指标体系的制定；组织和指导县本级预算绩效管理，参与绩效目标审核，实施绩效跟踪，组织绩效评价；组织和指导县对乡转移支付的预算绩效管理等工作。

（十五）完善“乡财县管”工作。乡镇作为独立核算主体，现行财政体制和政策不变，实行“预算共编、账户统设、集中

收付、采购统办、票据统管”的财政管理方式，由县财政部门监督管理乡镇财政收支。

（十六）加强与审计部门的工作衔接，积极支持配合审计部门开展县本级及各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况的监督检查。

（十七）制定财政科学研究和教育规划；组织财政干部培训；负责财政信息化建设和财政信息宣传工作。

（十八）承办县委、县政府交办的其他任务。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：于都县财政局本级。

根据于办字[2019]26号文件通知，财政局内设机构 11 个，分别是办公室（人教股）、预算股（债务金融股）、国库股、行政政法股、社会保障财务股、农业财务股（乡镇财务股）、基本建设股、教科文股、经济建设股（企业财务股）、政府采购管理办公室、国有资产监督管理股，核定行政编制 23 名，保留工勤编制 4 名；根据于编字[2021]37号文件批复，局所属正科级全额拨款事业单位（于都县国有资产服务中心）1 个，核定人员编制 125 名，内设机构 9 个；副科级全额拨款事业单位（于都县财政公共服务中心）1 个，核定人员编制 59 名，内设机构 9 个。

本部门 2022 年年末实有人数 198 人,其中在职人员 198 人,离休人员 0 人,退休人员 0 人(不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员);年末其他人员 0 人;由养老保险基金发放养老金的离退休人员 80 人。

## 第二部分 2022 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

编制单位：于都县财政局		2022年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决算数	项目（按功能分类） 栏 次	行次	决算数
		1			2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,689.95	一、一般公共服务支出	32	3,109.89
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	979.18	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	32.21	八、社会保障和就业支出	39	244.55
	9		九、卫生健康支出	40	138.59
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	979.18
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	229.13
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	4,701.33	本年支出合计	58	4,701.33
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>4,701.33</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>4,701.33</b>

注：1. 本表反映部门(单位)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。



### 收入决算表

编制单位：于都县财政局			2022年度						公开02表
项 目			金额单位：万元						
支出功能分类科目编码	科目名称		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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	4,701.33	4,669.12	0.00	0.00	0.00	0.00	32.21
201		一般公共服务支出	3,109.89	3,077.68	0.00	0.00	0.00	0.00	32.21
20106		财政事务	3,109.89	3,077.68	0.00	0.00	0.00	0.00	32.21
2010601		行政运行	2,203.08	2,170.87	0.00	0.00	0.00	0.00	32.21
2010607		信息化建设	36.51	36.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	870.31	870.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	244.55	244.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	236.46	236.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	207.28	207.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	29.18	29.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	8.09	8.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899		其他优抚支出	1.59	1.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	138.59	138.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	138.59	138.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	106.78	106.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	31.81	31.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	979.18	979.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	979.18	979.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	979.18	979.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：于都县财政局			2022年度					公开03表
项 目			金额单位：万元					
支出功能分类科目编码	科目名称		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
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	4,701.33	2,813.76	1,887.58	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	3,109.89	2,203.08	906.81	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	3,109.89	2,203.08	906.81	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行	2,203.08	2,203.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607		信息化建设	36.51	0.00	36.51	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	870.31	0.00	870.31	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	244.55	242.96	1.59	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	236.46	236.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	207.28	207.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	29.18	29.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	8.09	6.50	1.59	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899		其他优抚支出	1.59	0.00	1.59	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	138.59	138.59	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	138.59	138.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	106.78	106.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	31.81	31.81	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	979.18	0.00	979.18	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	979.18	0.00	979.18	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	979.18	0.00	979.18	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	229.13	229.13	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

### 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：于都县财政局		2022年度				公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目（按功能分类）	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,689.95	一、一般公共服务支出	33	3,077.68	3,077.68	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	979.18	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	244.55	244.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	138.59	138.59	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	979.18	0.00	979.18	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	229.13	229.13	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>4,669.12</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>4,669.12</b>	<b>3,689.95</b>	<b>979.18</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>4,669.12</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>4,669.12</b>	<b>3,689.95</b>	<b>979.18</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映部门(单位)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支出和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：于都县财政局				2022年度		公开05表 金额单位：万元
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			合计	3,689.95	2,781.55	908.40
201			一般公共预算服务支出	3,077.68	2,170.87	906.81
20106			财政事务	3,077.68	2,170.87	906.81
2010601			行政运行	2,170.87	2,170.87	0.00
2010607			信息化建设	36.51	0.00	36.51
2010699			其他财政事务支出	870.31	0.00	870.31
208			社会保障和就业支出	244.55	242.96	1.59
20805			行政事业单位养老支出	236.46	236.46	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	207.28	207.28	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	29.18	29.18	0.00
20808			抚恤	8.09	6.50	1.59
2080801			死亡抚恤	6.50	6.50	0.00
2080899			其他优抚支出	1.59	0.00	1.59
210			卫生健康支出	138.59	138.59	0.00
21011			行政事业单位医疗	138.59	138.59	0.00
2101101			行政单位医疗	106.78	106.78	0.00
2101103			公务员医疗补助	31.81	31.81	0.00
221			住房保障支出	229.13	229.13	0.00
22102			住房改革支出	229.13	229.13	0.00
2210201			住房公积金	229.13	229.13	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：平泉县财政局		2022年度						公开06表
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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>2,634.39</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>88.57</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	873.53	30201	办公费	2.69	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	445.08	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	550.52	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	97.85	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.64	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>0.00</b>
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	195.69	30206	电费	16.48	31001	房屋购置和租赁	0.00
30109	职业年金缴费	29.18	30207	邮电费	20.01	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	106.79	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	31.81	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保险缴费	11.59	30211	租赁费	0.25	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	229.13	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	56.25	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	6.97	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭补助</b>	<b>58.60</b>	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	差旅费	0.00	30216	培训费	3.26	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	8.45	31012	拆迁补偿	0.00
30303	运转(校)费	0.00	30218	专用材料费	0.02	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	6.50	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	51.89	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	<b>0.00</b>
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	14.77	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭补助支出	0.21	30240	租金及附加费	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>
						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助	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
	<b>人员经费合计</b>	<b>2,692.98</b>		<b>公用支出合计</b>	<b>88.57</b>			

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：于都县财政局			2022年度				公开07表 金额单位：万元	
项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出		年末结转和结余	
科目名称					小计	基本支出		项目支出
支出功能分类科目编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次合计					
			0.00	979.18	979.18	0.00	979.18	0.00
212	城乡社区支出		0.00	979.18	979.18	0.00	979.18	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		0.00	979.18	979.18	0.00	979.18	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		0.00	979.18	979.18	0.00	979.18	0.00

注：本表反映部门(单位)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。  
说明：当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：于都县财政局			2022年度			公开08表 金额单位：万元
项 目			合计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能分类科目编码			1	2	3	
类	款	项	栏次合计			

注：本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：于都县财政局		2022年度		公开09表 金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	50.00	16.64	16.64
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	50.00	16.64	16.64
（1）国内接待费	7	-----	-----	16.64
其中：外事接待费	8	-----	-----	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-----	-----	0.00
二、相关统计数	10	-----	-----	-----
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-----	-----	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-----	-----	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-----	-----	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-----	-----	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-----	-----	81
其中：外事接待批次（个）	16	-----	-----	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-----	-----	890
其中：外事接待人次（人）	18	-----	-----	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-----	-----	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-----	-----	0

注：本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

		公开10表 单位：台、辆、套
编制单位：于都县财政局	2022年度	
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10	
注：本表反映截止2022年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。		
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。		

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 4701.33 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 939.55 万元，下降 100%；本年收入合计 4701.33 万元，较 2021 年减少 136.95 万元，下降 2.83%，主要原因是：落实财政过紧日子要求。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 4669.12 万元，占 99.31%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 32.21 万元，占 0.69%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 4701.33 万元，其中本年支出合计 4701.33 万元，较 2021 年减少 1076.5 万元，下降 18.63%，主要原因是：一方面落实政府过紧日子要求，另一方面受疫情影响部分工作未能按计划开展；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：结转结余资金收归县财政统筹安排使用，单位年末无结转结余资金。

本年支出的具体构成为：基本支出 2813.75 万元，占 59.85%；项目支出 1887.58 万元，占 40.15%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万



元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 6008.07 万元，决算数为 4669.12 万元，完成年初预算的 77.71%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 3846.24 万元，决算数为 3077.67 万元，完成年初预算的 80%，主要原因是：一方面落实政府过紧日子要求，另一方面受疫情影响部分工作未能按计划开展。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 257.09 万元，决算数为 244.55 万元，完成年初预算的 95.12%，主要原因是：人员减少。

（三）卫生健康支出年初预算数为 95.76 万元，决算数为 138.59 万元，完成年初预算的 144.73%，主要原因是：预算编制不严谨，未包含部门负担部分。

（四）城乡社区支出年初预算数为 1616.17 万元，决算数为 979.18 万元，完成年初预算的 60.59%，主要原因是：受疫情影响部分工作未能按计划开展。

（五）住房保障支出年初预算数为 192.81 万元，决算数为 229.13 万元，完成年初预算的 118.84%，主要原因是：2022 年规范调整了住房公积金缴存基数，缴存基数构成除工资外还包含了绩效奖金。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2781.55 万元，其中：

（一）工资福利支出 2634.38 万元，较 2021 年减少 771.06 万元，下降 22.64%，主要原因是：2022 年国家规范津补贴发放。

（二）商品和服务支出 88.57 万元，较 2021 年减少 675.83 万元，下降 88.41%，主要原因是：本部门 2021 年在会计核算过程中未对“基本支出”和“项目支出”进行明细核算。

（三）对个人和家庭补助支出 58.6 万元，较 2021 年减少 62.43 万元，下降 51.58%，主要原因是：本部门 2021 年在会计核算过程中未对“基本支出”和“项目支出”进行明细核算。

（四）资本性支出 0 万元，较 2021 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：办公设备、软件购置在项目支出反映。

#### 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出**全年预算数**为 16.64 万元，决算数为 16.64 万元，完成**全年预算**的 100%，决算数较 2021 年减少 1.28 万元，下降 7.14%，其中：

（一）因公出国（境）支出**全年预算数**为 0 万元，决算数为 0 万元，完成**全年预算**的 0%，决算数较 2021 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本部门无此项支出发生。

决算数较**全年预算数**增加（减少）的主要原因是：本部门无此项支出发生。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：本部门无此项支出发生。

（二）公务接待费支出**全年预算数**为 16.64 万元，决算数为 16.64 万元，完成**全年预算**的 100%，决算数较 2021 年减少 1.28 万元，下降 7.14%，主要原因是贯彻落实中央“八项规定”要求，坚持厉行勤俭节约，反对铺张浪费，切实采取措施严格控制和压缩“三公”经费支出。决算数较**全年预算数**减少的主要原因是：贯彻落实中央“八项规定”要求，坚持厉行勤俭节约，反对铺张浪费，切实采取措施严格控制和压缩“三公”经费支出。全年国内公务接待 81 批，累计接待 890 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：外商考察投资环境，上级部门检查调研及兄弟单位之间业务交流。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置**全年预算数**为 0 万元，决算数为 0 万元，完成**全年预算**的 0%，决算数较 2021 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本部门无公务用车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较**全年预算数**增加（减少）的主要原因是：本部门无公务用车；公务用车运行维护费支出**全年预算数**为 0 万元，决算数为 0 万元，完成**全年预算**的 0%，决算数较 2021 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本部门无公务用车，年末

公务用车保有 0 辆。决算数较**全年预算数**增加（减少）的主要原因是：本部门无公务用车。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 88.57 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较**上年决算数**减少 675.83 万元，降低 88.41%，主要原因是：本部门 2021 年在会计核算过程中未对“基本支出”和“项目支出”进行明细核算。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 69.5 万元，其中：政府采购货物支出 69.5 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占**授予中小企业合同金额**的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是本部门无其他用车。

## 九、预算绩效评价情况说明

### (一) 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 8 个全面开展绩效自评，共涉及资金 3700 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对“资金绩效监管评价考核经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 299 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，启动了预算一体化预算绩效目标编审，强制要求其他运转类、特定目标类项目在线申报绩效目标。依托预算一体化系统着力推进绩效运行监控，将 75 个部门整体、4367 个项目全部纳入监控范围，实现绩效监控覆盖所有财政资金，对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，选择了 10 个部门开展财政重点监控，及时纠正偏差、堵塞管理漏洞。

组织对“争取专项债券及债务管理工作经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 100 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，2022 年，我县共争取地方政府债券资金 26.08 亿元(其中争取一般债券资金 2.56 亿元，专项债券资金 23.52 亿元)，较去年同期增长 12.05 亿元，同比增长 85.89%；同时，加快推进专债项目支出。2022 年，专项债券实际支出 23.52 亿元，实际支出率 100%。

认真梳理分类了政府性债务和隐性债务，明确了债务性质，落实了偿债资金来源，积极偿还化解了政府各项债务。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 3689.95 万元，政府性基金预算支出 979.18 万元。从评价情况来看，项目立项规范，管理有效，绩效目标明确，预算编制合理，部门资金预算安排与财政重点工作紧密结合，资金效益发挥明显。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

反映 2022 年度省级部门绩效自评总报告（绩效自评总报告主要包括本部门项目绩效目标情况、单位自评工作开展情况、综合评价结论、绩效目标完成情况总体分析、偏离绩效目标的原因和改进措施、绩效自评结果应用情况。）和《项目支出绩效自评表》（自选 2 个项目）。

### 于都县财政局部门绩效自评总报告

#### 一、本部门项目绩效目标情况

我局 2022 年度绩效目标的设定主要坚持稳中求进的工作总基调，努力克服财税体制调整、减税降费、新冠疫情等因素影响，以强有力的举措开源节流、增收节支、加力提效，努力完成年初确定的目标任务。我局 2022 年度部门预算项目支出全年预算数为 3700 万元，预算项目 8 个。被纳入绩效自评范围的项目支出预算资金为 3700 万元，占本部门预算项目支出全年预算

数总额的 100%。

## 二、单位自评工作开展情况

我局对项目支出绩效评价工作进行了详细的部署并制定工作要求。相关人员切实履行《政府会计制度》，严格执行国家财经制度，建立健全了财务管理责任制、决策与监督机制；规范会计行为、强化会计监督，依法进行会计核算，杜绝弄虚作假违规行为，确保了财务信息合法、真实、准确、及时、完整；坚持事前预防、事中监督和事后检查相结合的原则，通过对重点岗位、重点环节和重点人员的监督检查，对可能出现财务违规违纪问题，做到早发现、早纠正、早处理，有效堵塞管理漏洞。通过审核会计资料、预决算报表，询问、观察和问卷调查等方式对 2022 年所有预算项目进行评价，实现绩效自评全覆盖。

## 三、综合评价结论

通过对项目各项指标完成情况的比对以及对照文件对绩效考核的要求，对符合绩效自评范围的 8 个项目进行了客观、公正的评价。项目整体完成情况较好，基本完成了各项目年初设定的工作任务，实现了既定的年度绩效目标，项目实施成效较为明显。

## 四、绩效目标完成情况总体分析

总体来看，项目管理规范，数量指标、质量指标和时效指标均达到预期要求，服务对象满意度指标较高。具体表现如下：

（一）强化收支管理，实现财政平稳运行。一是积极组织收入。全县财政总收入完成 23.8 亿元，同比（下同）下降 1.4%，同口径增长 8.7%（扣除留抵退税因素）；一般公共预算收入完成 15.5 亿元，增长 3%，扣除留抵退税因素同口径增长 8.6%、完成预算 105%。二是优化支出结构。全县一般公共预算支出完成 70.2 亿元，增支 4.2 亿元，增长 6.3%。三是强化开源节流。全县争取上级各类财政性补助资金 45.48 亿元，出台《关于加强和规范财政支出管理的通知》文件，实行预算单位公用经费一律按 10%压减，压减三公经费 452 万元，通过非必要不再安排各预算单位结余结转支出、相关部门重新梳理企业奖补政策等措施，节约支出 8 亿元。

（二）聚焦稳住经济，落实助企惠民政策。一是强化财税协同，2022 年月我县累计新增退税减税降费及缓税缓费 6.69 亿元。二是全力做好财园信贷通，小微信贷通、创业信贷通业务财政保证金和代偿资金管理工作，我县“财园信贷通”“小微信贷通”“创业信贷通”结余发放贷款 5.4 亿元，惠及企业 170 家。三是积极落实房屋减免政策，2022 年共计减免租金 625.7 万元，惠及个体工商户 551 户、小微企业 43 家。四是积极落实政府采购支持中小企业扶持政策，2022 年，我县政府采购货物、服务类项目 200 万以内的有 135 个，涉及采购金额 13249.84 万元，工程类 400 万以内 22 个，涉及采购金额 4615.4



万元，全部面向中小企业进行采购。五是积极筹集资金兑现惠企奖补，共拨付惠企奖补资金 3.64 亿元，其中线上惠企资金 1.04 亿元，线下惠企资金 2.60 亿元。

（三）坚持人民至上，保障改善社会民生。2022 年，全县民生支出累计完成 63.7 亿。一是落实教育事业优先发展政策。加大教育投入力度，2022 年投入义务教育公用经费 11676.06 万元，拨付学前教育公用经费 1182.1 万元，拨付校建资金 2 亿元。二是提高全县城乡困难群众基本生活保障标准。2022 年，全县共发放城乡低保资金达 2.4 亿元、城乡特困资金 3265 万元、临时救助 578 万元，优抚抚恤资金 5910 万元。三是保障疫情防控经费。防控物资采购继续开通“绿色通道”，实行多渠道便利化采购。2022 年全年疫情防控资金需求 2.48 亿元，目前已拨付 9462 万元。四是统筹整合财政涉农资金。2022 年全年到位资金规模为 4.8 亿元，2022 年统筹整合资金项目整合规模为 4 亿元，涉及项目 1023 个，其中中央财政衔接资金用于农业产业发展方面 7701.8 万元，满足中央财政衔接资金用于产业占比 55% 的考核要求。五是切实提高村干部报酬保障水平。村干部基本报酬标准每人每月提高 700 元，调整后，村党组织书记、村委会主任“一肩挑”每人每月 3660 元，一般村干部每人每月 2850 元。

（四）不断开拓创新，提升财政管理水平。一是推行预算

管理一体化改革。陆续完成 2021 年数据结余结转、2022 年部门预算编制、会计核算模块上线、政府采购功能上线以及政府预算草案编制等工作。二是实施预算一体化绩效管理。启动预算一体化预算绩效目标编审，强制要求其他运转类、特定目标类项目在线申报绩效目标。依托预算一体化系统着力推进绩效运行监控，将 75 个部门整体、4367 个项目全部纳入监控范围。三是稳步推进乡镇“一级财政”试点工作。选择罗坳镇开展“一级政府、一级财政”改革试点工作，及时出台相关政策和配套文件，合理确定收入范围和支出基数，确定了乡镇财政结算补助体制。四是加快直达资金支付。在保障支出质量和资金安全的前提下，切实加快项目资金的分配下达落实。2022 年，纳入直达资金机制管理的资金规模 23.53 亿元，已关联支付 22.85 亿元，支付率达 97%。五是持续深化国企改革。出台《关于印发〈于都县县属国有企业负责人年度经营绩效考核评分办法（试行）〉的通知》，强力推动国企负责人年薪制落地。积极促进融资平台优化升级；稳妥推进国企人事制度改革，探索建立职业经理人制度。六是推进政府采购领域改革。发挥政府采购政策功能作用，持续优化提升政府采购营商环境，助力数字经济“一号工程”。全县累计组织政府采购项目 265 个，采购预算金额 18.71 亿元。

（五）向上争资实现新跨越、融资工作取得新突破、债务

管理呈现新局面。2022年，全县争取各类上级补助45.48亿元，争资总量全市排名第一。较上年争资总量43.15亿元增加2.33亿元，增长5.4%，完成“全年争取上级各类资金增长5%”以上目标。竞争性资金取得新突破，2022年，全县23个单位争取到了竞争性资金共计9.73亿元，截至目前，竞争性资金总额排名在“瑞兴于宁会”中排名第一。积极履行出资人职责，通过常态化召开投融资工作调度会和领导带头协调调度的方式，协助企业产权划转、合资合作、设立公司、股权投资、增减资本、包装项目、还本付息等，为县属国有企业提供高质高效融资服务。各国企共向银行、融资租赁机构通过发行债券、产业基金、项目贷、流贷等方式申请融资130笔、融资金额119.14亿元，目前已放款82.76亿元。2022年，我县共争取地方政府债券资金26.08亿元(其中争取一般债券资金2.56亿元，专项债券资金23.52亿元)，较去年同期增长12.05亿元，同比增长85.89%，在全市财政局长视频工作会议上做了典型性发言。

## 五、偏离绩效目标的原因和改进措施

### (一) 偏离绩效目标的原因

经汇总，个别项目预算资金执行率偏低。主要是疫情原因，部分项目支出进展较慢等。项目资金分配有待进一步完善。绩效目标设置无法量化，缺少清晰明确的目标。有的项目还处于审核阶段，暂未拨付到位。

## （二）改进措施

在现行经济发展形势和财政“紧平衡”状态下，我部门积极推进预算和绩效管理一体化，规范预算支出管理，硬化预算约束，注重预算项目质效，把政府过紧日子和建设节约型机关要求落实到位。

一确保收支目标实现。一是巩固完善协税护税机制，全面加强收入征管，强化财税形势研判和重点税源监测分析，做到依法征收，应收尽收。二是落实党政机关“过紧日子”各项工作要求，督促全县各单位大力压减一般性支出。

二切实保障民生支出。一是坚决兜牢“保工资、保运转、保基本民生”的底线，优化支出结构，通过压一般、保重点，把有限的资金用在刀刃上，加大教育、社保、医疗、农林水等民生支出保障力度，促进我县社会事业平稳发展。二是加快项目实施，对已实施、已完工的项目加快资金拨付进度，对未启动的项目，要求项目单位倒排工期，加快施工进度。三是坚决落实疫情防控常态化要求，不断提升医疗卫生服务水平。四是认真落实各项支持市场主体纾困解难财税政策，支持优化营商环境，降低企业成本。加强财政金融支持，改善企业融资环境，加大中小企业融资支持。

三深化财政管理改革。一是深化预算管理改革。扎实推进预算管理一体化应用，完善全过程、全方位、全覆盖的绩效管

理体系。二是深化财政放管服改革，不断提高政府采购、财政评审质效，持续优化营商环境。三是树牢底线思维，完善政府债务管理体制机制，构建管理规范、责任清晰、公开透明、风险可控的地方政府举债融资机制。四是深化国资国企改革，建立完善国有资产整合配置机制，完善国有企业市场经营机制，推动县属国有企业做强做大。推动党建与国资国企改革深度融合，进一步理顺国企党组织隶属关系，加强国有企业党的领导和党的建设。

#### 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

按照“谁主管、谁使用、谁公开”的原则，部门预算项目绩效自评报告、自评表将于法定时限内在部门门户网站或县人民政府网站预决算公开专栏进行公开，并保持长期公开状态。

### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	资金绩效监督评价考核经费									
主管部门及代码	于都县财政局119001		实施单位		于都县财政局					
项目资金 (万元)		年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (10分)	得分计算方法				
	年度资金总额:	299	299	100	10		执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限			
	其中: 本年一般公共预算拨款	299	299	100	10					
其他资金										
年初设定目标	<p>年初设定目标: 启动预算一体化预算绩效目标编制, 要求其他预算类、专项资金项目在预算申报绩效目标, 依托预算一体化系统着力推进绩效运行监控, 将部门整体、项目资金全部纳入监控范围, 实现绩效监控覆盖所有财政资金, 对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”, 推动事前绩效评价, 严把绩效目标编制关, 做实事中绩效监控, 扩围事后绩效评价, 选择几个部门开展财政重点监控, 及时纠正偏差, 堵塞管理漏洞。</p> <p>年度总体目标完成情况综述: 启动了预算一体化预算绩效目标编制, 强制要求其他预算类、专项资金项目在预算申报绩效目标, 依托预算一体化系统着力推进绩效运行监控, 将75个部门整体、4367个项目全部纳入监控范围, 实现绩效监控覆盖所有财政资金, 对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”, 选择了10个部门开展财政重点监控, 及时纠正偏差, 堵塞管理漏洞。</p>									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值 (A)	全年实际值 (B)	评分标准	得分	未完成原因分析	
	产出 指标 (50分)	数量指标	县直部门开展重点绩效监控单位	30	≥10个	10个	(全年实际值B/年度指标值A)*分值; 当B=A得满分	30		
		时效指标	绩效监控完成时间	10	1年, 12月31日之前完成	按时完成	达到年度指标值得满分, 不达标不得分	10		
		成本指标	财政资金绩效考核经费	10	≤299万元	299万元	达到年度指标值得满分, 不达标不得分	10		
	数量指标 (30分)	绩效类 指标	部门整体支出绩效自评覆盖率	30	=100%	100%	一个百分比占扣3分	30		
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度 指标	上级部门满意度	5	≥98%以上	99%	(全年实际值B/年度指标值A)*分值	4.95		
		绩效监控对象满意度	5	≥95%以上	99%	4.95				
	<b>总分</b>								<b>89.9</b>	

## 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	争取专项债及债务管理经费								
主管部门及代码	于都县财政局119001		实施单位		于都县财政局				
项目资金 (万元)	年初预算数(A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)	得分(10分)	得分计算方法			
	年度资金总额:		100	100	100				10
	其中:本年一般公共预算拨款		100	100	100				10
其他资金									
项目自评综述	年初设定目标:加强专项债工作,规范化解债务,认真梳理分类政府性债务和隐性债务,明确债务性质,落实偿债资金来源。			年度目标任务完成情况综述:2022年,我县共争取地方政府债券资金26.08亿元(其中争取一般债券资金2.56亿元,专项债券资金23.52亿元),较去年同期增长12.05亿元,同比增长85.89%;同时,加快推进专项项目支出,2022年,专项债券实际支出23.52亿元,实际支出率100%,认真梳理分类了政府性债务和隐性债务,明确了债务性质,落实了偿债资金来源,积极偿还化解了政府各项债务。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值(A)	全年实际值(B)	评分标准	得分	未完成原因分析
产出指标(50分)	数量指标	争取专项债券		30	≥25亿元	26亿	(全年实际值B/年度指标值A)*分值;当B/A得满分	30	
		时效指标	偿还化解债务	10	及时	及时	达到年度指标值得满分,不达标不得分	10	
		成本指标	争取专项债券及债务管理经费	10	≤100万元	100万	达到年度指标值得满分,不达标不得分	10	
	效果指标(30分)	经济效益指标	债券资金支出率	30	≥95%	100%	一个百分比占扣3分	30	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	上级部门满意度	10	≥98%以上	99%	(全年实际值B/年度指标值A)*分值	9.9		
<b>总分</b>								89.9	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“资金绩效监管评价考核经费”、“争取专项债券及债务管理工作经费”2个项目部门评价报告（见附件）。



## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）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取得的收入。

（三）其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

（四）年初结转和结余：填列 2021 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

### 二、支出科目

（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或事业发展目标所发生的支出。

（三）支出功能分类：

2010601 行政运行支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2010607 信息化建设支出：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

2010699 其他财政事务支出：反映除上述项目外其他财政事务方面的支出。

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：反映单位为职工缴纳的职业年金。

2080801 抚恤金支出：反映按规定开支的优抚对象。

2101101 行政单位医疗支出：反映单位为行政人员缴纳的基本医疗保险费。

2101103 公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

2120899 其他国有土地使用出让收入安排支出：反映土地出让收入用于其他方面的支出。

2210201 住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

（四）“三公”经费支出：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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

公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

（五）机关运行经费支出：指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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

### 于都县财政局“资金绩效监管评价考核经费”

#### 项目部门评价报告

根据预算绩效管理要求，我局组织对2022年度“资金绩效监管评价考核经费”项目支出全面开展绩效自评，涉及资金299万元，从评价情况来看2022年度我局严格遵守“专款专用”原则，严格落实资金的申拨、使用审批手续，最大限度地发挥财政资金的作用，取得了良好的社会效益。绩效评价报告如下：

#### 一、基本情况

（一）项目概况：2022年“资金绩效监管评价考核经费”项目预算安排299万元，资金来源为财政拨款，主要用于资金绩效监管评价考核工作的顺利实施。

（二）项目绩效目标：将部门整体、项目资金全部纳入监控范围，实现绩效监控覆盖所有财政资金，对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”。

数量指标：将75个部门整体、4367个项目全部纳入监控范围。选择了10个部门开展财政重点监控。

质量指标：及时纠正偏差。

时效指标：2022年12月31日前完成。

成本指标：财政资金绩效考核经费小于等于299万。

效益指标：部门整体支出绩效自评覆盖率达到100%。预算绩效管理提质增效明显提升。

满意度指标：上级部门满意度98%以上。绩效监控对象满意度95%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围：依托预算一体化系统着力推进绩效运行监控，将部门整体、项目资金全部纳入监控范围，实现绩效监控覆盖所有财政资金，对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、评价原则：科学规范，公开公正，绩效相关等。

2、评价指标体系：根据财政《部门评价指标体系框架》及本项目的具体特点，设置了合理可行的评价体系，包括产出指标(产出数量、产出质量、成本指标)、效益指标(社会效益)、满意度指标等,具体详见项目绩效评分表。

3、评价方法：主要采用比较法、因素分析法、公众评判法。

4、评价标准：主要采用定量标准、定性标准。

（三）绩效评价工作过程。出台绩效评价指标体系及工作方案，根据实际工作需要，本着实事求是原则，设置评价指标体系。经过前期准备、组织实施、分析评价三个工作阶段。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目资金的使用、管理符合相关规定，项目运行状况良好。2022年“资金绩效监管评价考核经费”项目绩效评价综合得分99.9分，绩效评价等次为“优”。有效保障了资金绩效监管评价考核工作的有效运转。

### 四、评价指标分析：

设置绩效评价分值100分，2022年的资金绩效监管评价考核工作如期完成了绩效目标任务，绩效自评得分为99.9分。其中资金拨付执行率10分；产出指标得分50分：县直部门开展重点绩效监控单位达到10个，2022年12月31前全部完成，财政资金绩效考核经费未超299万元；效益指标（经济效益）得分30分：部门整体支出绩效自评覆盖率达到100%；满意度指标（服务对象满意度）得分9.9分：上级部门满意度99%，绩效监控对象满意度99%。

### 五、主要经验及做法：

#### （一）主要经验和做法：

- 1、建立健全项目绩效评价考核体系。
- 2、严格落实目标责任制度，分解责任目标，分级进行考核。

(二) 存在的问题及原因分析:

项目实施过程中尚有不足之处, 主要是项目管理机制有待进一步完善。

六、有关建议: 无

七、其他需要说明的问题: 无

## 于都县财政局“争取专项债券及债务管理工作经费”

### 项目部门评价报告

根据预算绩效管理要求，我局组织对2022年度“争取专项债券及债务管理工作经费”项目支出全面开展绩效自评，涉及资金100万元，从评价情况来看2022年度我局严格遵守“专款专用”原则，严格落实资金的申拨、使用审批手续，最大限度地发挥财政资金的作用，取得了良好的社会效益。绩效评价报告如下：

#### 一、基本情况

（一）项目概况：2022年“争取专项债券及债务管理工作经费”项目预算安排100万元，资金来源为财政拨款，主要用于加强债券管理工作，稳妥化解债务项目支出。

（二）项目绩效目标：加强债券管理工作，稳妥化解债务。

数量指标：争取专项债券25亿元以上。

质量指标：专项债券资金使用率98%以上。

时效指标：及时偿还化解债务。

成本指标：财政资金绩效考核经费小于等于100万元。

效益指标：债券资金支出率95%以上。

满意度指标：上级部门满意度98%以上。

#### 二、绩效评价工作开展情况



（一）绩效评价目的、对象和范围：通过加强债券管理，积极争取债券资金，提高债券资金使用率。及时稳妥化解债务，认真梳理分类政府性债务和隐性债务，明确债务性质，落实偿债资金来源。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、评价原则：科学规范，公开公正，绩效相关等。

2、评价指标体系：根据财政《部门评价指标体系框架》及本项目的具体特点，设置了合理可行的评价体系，包括产出指标(产出数量、产出质量、成本指标)、效益指标(社会效益)、满意度指标等,具体详见项目绩效评分表。

3、评价方法：主要采用比较法、因素分析法、公众评判法。

4、评价标准：主要采用定量标准、定性标准。

（三）绩效评价工作过程：出台绩效评价指标体系及工作方案，根据实际工作需要，本着实事求是原则，设置评价指标体系。经过前期准备、组织实施、分析评价三个工作阶段。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目资金的使用、管理符合相关规定，项目运行状况良好。2022年“争取专项债券及债务管理工作经费”项目绩效评价综合得分99.9分，绩效评价等次为“优”。有效保障了债券管理和债务清查工作的有效运转。

#### 四、评价指标分析：

设置绩效评价分值100分，2022年的争取专项债券及债务管理工作如期完成了绩效目标任务，绩效自评得分为99.9分。其中资金拨付执行率10分；产出指标得分50分：争取专项债券26亿元，及时偿还化解了债务，财政资金绩效考核经费未超100万元；效益指标（经济效益）得分30分：债券资金支出率达到100%；满意度指标（服务对象满意度）得分9.9分：上级部门满意度99%。

#### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析：

##### （一）主要经验和做法：

- 1、建立健全项目绩效评价考核体系。
- 2、严格落实目标责任制度，分解责任目标，分级进行考核。

##### （二）存在的问题及原因分析：

项目实施过程中尚有不足之处，主要是项目管理机制有待进一步完善。

#### 六、有关建议：无

#### 七、其他需要说明的问题：无