

2022 年度
泉州市丰泽区财政局
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	3
第二部分 2022 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	10
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	23
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	26
九、其他重要事项情况说明	26
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	30

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泉州市丰泽区财政局部门的主要职责是：泉州市丰泽区财政局的主要职责是：贯彻执行国家有关财税法律、法规、政策以及全区经济和社会发展战略，编制中长期财政规划，参与制定重大经济决策和政策，提出运用财税政策对经济运行实施宏观调控和综合平衡全区财力的建议。

（一）规定组织实施有关财政、财务、会计管理、国有资产管理等规章制度；承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告预算执行情况，向区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；完善转移支付制度。

（二）负责政府非税收入管理，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。

（三）贯彻执行上级有关国库管理制度、国库集中收付制度，制定和执行区级国库集中收付制度，按规定开展国库资金管理工作；管理区级财政专户。

（四）负责区级各种预算内、外资金的宏观调控和监督管理；统筹安排各项资金，支持生产建设和社会事业发展。

协调组织社会保障资金的筹集，会同有关部门管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关方面落实全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案。

（五）负责制定全区行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产；制定需要全区统一规定的开支标准和支出规定。

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

（七）负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订区级建设投资的有关政策，制订全区基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；负责区属行政事业单位财务集中核算；指导和管理会计委派工作。

（九）负责拟订区政府采购制度并监督管理，组织实施政府采购工作；审核或审批全区专控商品。

（十）参与区属重点项目建设资金的筹集，负责政府对外投资项目的管理和监督，参与区政府对外投资合作项目的评估。

（十一）贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，按

规定负责统一管理全区政府外债，防范财政风险。

（十二）承办区委、区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，泉州市丰泽区财政局部门包括 1 个机关行政科室及 4 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	单位性质	在职人数
泉州市丰泽区财政局	行政单位	7
票据中心	全额拨款 事业单位	15
采购中心	全额拨款 事业单位	7
国资中心	全额拨款 事业单位	7
评审中心	参照公务 员法管理 事业单位	6

三、部门主要工作总结

2022 年，泉州市丰泽区财政局部门主要任务是：今年以来，区财政局紧紧围绕区委、区政府的工作部署，全面学习

贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，完成财政相关各项目标任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全力组织财政收入一是压实各方组织收入主体责任。加强企业所得税征管与辅导，1-12 月完成 7.86 亿元，增收 2.83 亿元；加快增值税出口退税审批，争取增值税“免抵调”指标 0.63 亿元，增收 0.18 亿元。二是拓宽财政收入渠道。大力挖掘非税收入潜力，非税收入增加 1.6 亿元；支持企业复工复产，1-12 月兑现扶持企业资金 2.87 亿元，其中，区级资金 1.59 亿元，上级资金 1.28 亿元。全年全区一般公共预算总收入完成 29.01 亿元，完成年初预算的 100%，同口径增长 6.9%。一般公共预算收入 18.42 亿元，完成年初预算的 98.3%，同口径增长 5.2%。

（二）全面推进预算管理做好直达资金实时监控。2022 年 1-12 月，上级直达资金到位 3.28 亿元，分配下达各单位 3.28 亿元，下达进度 100%。下达单位资金支出 3.11 亿元，支出进度 94.8%。

（三）全方位优化营商环境 1. 推动惠企政策平台直达兑现。做好与市级惠企政策线上直达平台的对接，全区共有 143 条政策条款在惠企政策直达兑现平台上通过审核并发布。2022 年全面运用惠企直达兑现平台，已通过平台推荐 92 家企业向上申报市级补助资金，审核通过 180 家企业申报区级

补助资金。2. 落实上级惠企纾困政策。积极落实中央和省、市各项惠企纾困政策，结合我区“千名干部走千企、一企一策促发展”专项行动，配合各行业主管部门帮助 169 家企业向上争取补助资金并及时下达补助资金。全年，共减免租户 321 户，减免租金总额 1726 万元，其中行政事业单位减免租户 115 户，减免租金 737 万元；区属国有企业减免租户 206 户，减免租金 989 万元。

（四）全力保障民生重点 1. 兜牢兜实“三保”底线。年初预算按省标要求编实“三保”预算，年初“三保”预算资金安排 12.93 亿元，全年“三保”支出 14.84 亿元，“三保”足额保障。2. 强化疫情防控资金保障工作。3 月 13 日突发疫情发生以来，第一时间成立和充实资金保障组成员，加强与防控办各职能组、卫健局等职能部门对接，强化疫情防控资金研判测算，协调上级财政部门加强库款调拨，提前做好应急资金储备，开通资金拨付“绿色通道”，保证防控资金保障到位。截至 12 月底，“03.13”突发疫情和后期常态化防控财政投入资金规模预计将超 6 亿元，其中 2022 年已形支出 30190.29 万元。3. 及时拨付各项稳岗政策资金。拨付就业专项资金 1041 万元，春节期间留丰过节补贴 25.6 万元；拨付“免申即享”失业保险稳岗返还资金 1536.01 万元资金；一次性留工培训补助 4070.1 万元。4. 保障其他重点任务。做好地方储备粮油管理工作，全年预算安排地方储备粮管理

各项费用 1178.62 万元，确保安全储粮需要。

（五）全质提升管理能效 1. 有效强化国资监管。编报 2021 年度行政事业性国有资产年报。截至 2021 年 12 月 31 日，我区行政事业性期末资产总额 32.68 亿元，较上年增长 6.92%，其中流动资产 10.95 亿元，较上年减少 5.72%；固定资产净值 7.62 亿元，较上年增长 5.55%，负债总额 4.9 亿元，较上年增长 7.17%，净资产 27.78 亿元，较上年增长 6.87%。

2. 规范政府债券管理。一是实行债务限额管理，落实偿债资金。2022 年，我区地方政府债务余额 44.72 亿元（其中：一般债务 13.18 亿元，专项债务 31.54 亿元）。严格在省财政厅核定我区的地方政府债务限额 50.79 亿元（其中：一般债务 16.51 亿元，专项债务 34.28 亿元）内举借债务。二是做好政府债券资金支出工作。2022 年省财政厅下达我区新增债务限额 12.81 亿元，其中一般债务限额 0.62 亿元、专项债务限额 12.19 亿元。

3. 加强财政投资资金审核。2022 年 1-12 月份完成预算项目共 74 个，累计送审造价 13.57 亿元，审核造价 13.06 亿元，审减造价 0.51 亿元，平均核减率 3.76%；结算项目共 24 个，累计送审造价 7.58 亿元，审核造价 7.16 亿元，审减造价 0.42 亿元，平均核减率 5.54%，有效提高财政资金的使用效率。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

公开 01 表

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	1137.10	一、一般公共服务支出	924.34
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	0.00	八、社会保障和就业支出	89.00
		九、卫生健康支出	39.46
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		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	70.00
		二十四、债务还本支出	5.99
		二十五、债务付息支出	6.19
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1137.10	本年支出合计	1134.99
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	281.78	年末结转和结余	283.90
总计	1418.89	总计	1418.89

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

部门：泉州市丰泽区财政局

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							
类 款 项	合 计	1137.10	1137.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	925.72	925.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	925.72	925.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	841.18	841.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	84.54	84.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	89.31	89.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	89.31	89.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	33.47	33.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.40	8.40	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	47.44	47.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.89	39.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.45	39.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.45	39.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231	债务还本支出	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23103	地方政府一般债务还本支出	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2310303	地方政府向国际组织借款还本支出	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

232	债务付息支出	6.19	6.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	6.19	6.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	6.19	6.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：泉州市丰泽区财政局

单位：万元

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	1134.99	967.82	167.16	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	924.34	839.80	84.54	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	924.34	839.80	84.54	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	839.80	839.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	84.54	0.00	84.54	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	33.47	33.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.40	8.40	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	47.13	47.13	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.46	39.02	0.44	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.02	39.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.02	39.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.44	0.00	0.44	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.44	0.00	0.44	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
231	债务还本支出	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00
23103	地方政府一般债务还本支出	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00

2310303	地方政府向国际组织借款还本支出	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	6.19	0.00	6.19	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	6.19	0.00	6.19	0.00	0.00	0.00
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	6.19	0.00	6.19	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

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	1137.10	一、一般公共服务支出	924.34	924.34	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	89.00	89.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	39.46	39.46	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	0.00	0.00	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	70.00	70.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	5.99	5.99	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	6.19	6.19	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	1137.10	本年支出合计	1134.99	1134.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	281.78	年末财政拨款结转和结余	283.90	283.90	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	281.78			0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	1418.89	总计	1418.89	1418.89	0.00	0.00

注：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。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

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		1134.99	967.82	167.16
201	一般公共服务支出	924.34	839.80	84.54
20106	财政事务	924.34	839.80	84.54
2010601	行政运行	839.80	839.80	0.00
2010605	财政国库业务	84.54	0.00	84.54
208	社会保障和就业支出	89.00	89.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	89.00	89.00	0.00
2080501	行政单位离退休	33.47	33.47	0.00
2080502	事业单位离退休	8.40	8.40	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.13	47.13	0.00
210	卫生健康支出	39.46	39.02	0.44
21011	行政事业单位医疗	39.02	39.02	0.00
2101101	行政单位医疗	39.02	39.02	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.44	0.00	0.44
2109999	其他卫生健康支出	0.44	0.00	0.44
229	其他支出	70.00	0.00	70.00
22999	其他支出	70.00	0.00	70.00
2299999	其他支出	70.00	0.00	70.00
231	债务还本支出	5.99	0.00	5.99
23103	地方政府一般债务还本支出	5.99	0.00	5.99
2310303	地方政府向国际组织借款还本支出	5.99	0.00	5.99
232	债务付息支出	6.19	0.00	6.19
23203	地方政府一般债务付息支出	6.19	0.00	6.19
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	6.19	0.00	6.19

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

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	882.36	302	商品和服务支出	40.94	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	222.80	30201	办公费	8.05	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	84.08	30202	印刷费	1.23	310	资本性支出	2.20
30103	奖金	139.08	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	21.93	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	2.20
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	56.17	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.88	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	39.11	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	6.02	30211	差旅费	0.40	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	72.02	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	0.28	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	241.15	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	42.32	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.10	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	42.32	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	7.88	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.02	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	4.61	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	9.48	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		924.68	公用经费合计					43.14

注：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。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.10
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	0.10

注：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。

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

部门：泉州市丰泽区财政局

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
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	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. 本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

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

部门：泉州市丰泽区财政局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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. 本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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1418.89万元，支出总计1418.89万元，与上年决算数相比，各增加99.46万元，增长7.54%。主要是增加人员。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入1137.10万元，比上年决算数增加229.31万元，增长25.26%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1137.10万元。
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0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出1134.99万元，比上年决算数增加97.34万元，增长9.38%，具体情况如下：

1. 基本支出 967.82 万元。其中，人员支出 924.68 万元，

公用支出 43.14 万元。

2. 项目支出 167.16 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 1418.89 万元，支出总计 1418.89 万元，与上年决算数相比，各增加 99.46 万元，增长 7.54%。主要是：增加人员。

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 1134.99 万元，比上年决算数增加 97.34 万元，增长 9.38%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 839.80 万元，较上年决算数减少 100.33 万元，下降 10.67%。主要原因是人员公用经费标准下降。

(二) 2010605-财政国库业务支出 84.54 万元，较上年决算数净增加 84.54 万元。主要原因是增加人员。

(三) 2080501-行政单位离退休支出 33.47 万元，较上年决算数增加 25.09 万元，增长 299.40%。主要原因是退休人员

工资变动。

（四）2080502-事业单位离退休支出 8.40 万元，较上年决算数净增加 8.40 万元。主要原因是退休人员工资变动。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 47.13 万元，较上年决算数减少 0.15 万元，下降 0.32%。主要原因是人员调整。

（六）2101101-行政单位医疗支出 39.02 万元，较上年决算数增加 2.11 万元，增长 5.72%。主要原因是正常基数变化。

（七）2109999-其他卫生健康支出 0.44 万元，较上年决算数净增加 0.44 万元。主要原因是决算科目更变。

（八）2299999-其他支出 70.00 万元，较上年决算数净增加 70.00 万元。主要原因是决算科目更变。

（九）2310303-地方政府向国际组织借款还本支出 5.99 万元，较上年决算数净增加 5.99 万元。主要原因是决算科目更变。

（十）2320303-地方政府向国际组织借款付息支出 6.19 万元，较上年决算数净增加 6.19 万元。主要原因是决算科目更变。

（十一）2010101-行政运行支出 0.00 万元，较上年决算数减少 4.94 万元，下降 100%。主要原因是决算科目更变。

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，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

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，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 967.82 万元，其中：

（一）人员经费 924.68 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 43.14 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0.10万元，完成全年预算的33.33%；较上年减少0.14万元，下降58.33%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：资金结算没有及时。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：资金结算没有及时。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，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。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排因公出国（境）费支出，当年也未产生因公出国（境）费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生出国（境）活动。

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

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2022 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排公务用车购置费支出，当年也未产生公务用车购置费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排公务用车运行费支出，当年也未产生公务用车运行费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生车辆运行经费。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 0.10 万元，完成全年预算的 33.33%；较上年减少 0.14 万元，下降 58.33%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：资金结算没有及时。当年决算数小于上年

决算数的主要原因是：资金结算没有及时。累计接待 1 批次、8 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，分别是综合业务等项目，涉及财政拨款资金共计 90 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，分别是综合业务等项目，涉及财政拨款资金共计 90 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）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2022 年度机关运行经费支出 43.14 万元，比上年决算数减少 47.72%，主要是：办公费减少。

（二）政府采购情况

本部门2022年度政府采购支出总额2.20万元，其中：政府采购货物支出2.20万元、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2.20 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2.20万元，占授予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100.00%，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；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》

专项资金绩效自评表									
(2022 年度)									
专项名称			综合业务费						
主管部门			泉州市丰泽区财政局		实施单位		泉州市丰泽区财政局		
项目概况			1. 做好国库集中支付、预决算、企业国有资产监督管理等业务软件维护，做好机房、办公设备等硬件维护等，为财政业务顺利开展提供保障。 2. 开展整体绩效管理、预算一体化、系统维护软件服务支出。 3. 评审中心日常业务、惠企开展业务、开发新的评审系统管理软件。 4. 为确保预算、决算、绩效等工作顺利进行，组织相关财务培训。 5. 按时进行世行贷款还本付息。 6. 加强对浔美、通源、通海等社区的帮扶，社区建设。						
主要成效			实现预算管理一体化正常运转，实现预算指标、国库集中支付系统、绩效管理信息系统、国有资产管理系统等无缝衔接，确保全区财政日常工作有序开展。						
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额		90.00	90.00	87.11	10	96.79	7	
	其中：当年财政拨款		90.00	90.00	87.11	—	96.79		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	综合业务费				基本完成。				
绩效 指标	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
	产出指标	数量指标	惠企直达兑现运维	=20 万元		0	4		因合同签订滞后，未能及时拨付
			预算管理一体化实施	=40 万元		40	10	10	
			采购软件运维	=20 万元		20	3	3	
			世行贷款还本	=10 万元		10	3	3	
		质量指标	“三保“支出达到省定标准	≥100%		100	10	10	
		时效指标	国库软件、设备维护及时性	≥100%		100	10	10	
		成本指标	综合业务支出控制率	≤100%		100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	一般公共预算总收入预算完成率	>100%		100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	收到投诉件	0 件		0	10	10	

总分值、评价总分 (S)			93
评价等级	优 (S≧90)		
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议

二、《项目支出绩效评价报告》

2022 年财政局综合业务项目绩效评价

一、基本情况

（一）部门主要职责

(1) 贯彻执行国家有关财税法律、法规、政策以及全区经济和社会发展战略，编制中长期财政规划，参与制定重大经济决策和政策，提出运用财税政策对经济运行实施宏观调控和综合平衡全区财力的建议。

(2) 规定组织实施有关财政、财务、会计管理、国有资产管理等规章制度；承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告预算执行情况，向区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；完善转移支付制度；

(3) 负责政府非税收入管理，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；

(4) 贯彻执行上级有关国库管理制度、国库集中收付制度，制定和执行区级国库集中收付制度，按规定开展国库资金管理工作；管理区级财政专户；

(5) 负责区级各种预算内、外资金的宏观调控和监督管

理；统筹安排各项资金，支持生产建设和社会事业发展。协调组织社会保障资金的筹集，会同有关部门管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关方面落实全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案；

(6) 负责制定全区行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产；制定需要全区统一规定的开支标准和支出规定；

(7) 组织实施企业财务制度；参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作；

(8) 负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订区级建设投资的有关政策，制订全区基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；

(9) 负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；负责区属行政事业单位财务集中核算；指导和管理会计委派工作；

(10) 负责拟订区政府采购制度并监督管理，组织实施政府采购工作；审核或审批全区专控商品；

(11) 参与区属重点项目建设资金的筹集，负责政府对外投资项目的管理和监督，参与区政府对外投资合作项目的评估；

(12) 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，按规定

负责统一管理全区政府外债，防范财政风险；

(13) 承办区委、区政府交办的其他事项。

(二) 机构设置及人员结构

根据《中共泉州市丰泽区委机构编制委员会关于调整规范区财政局所属事业单位的批复》（泉丰委编[2019]26 号）泉州市丰泽区财政局包括 1 个机关行政处（科）室及 4 个下属单位，详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
泉州市丰泽区财政局	财政核拨	7
泉州市丰泽区财政票据中心	财政核拨	15
泉州市丰泽区政府采购中心	财政核拨	6
泉州市丰泽区国有资产中心	财政核拨	7
泉州市丰泽区财政投资评审中心	财政核拨	6

(三) 部门主要工作任务

紧紧围绕区委、区政府的工作部署，全面学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，完成财政相关各项目标任务。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

(1) 加大组织收入力度 1. 强化组织收入工作责任。定期召开财政收入分析例会，逐月分解各街道、各征收部门收入指导

数，压实收入工作责任。2. 加强收入分析预测。持续逐月编制上年纳税超 500 万元生产经营性企业和区级重点企业、高新技术企业税收和重点房地产企业纳税监控表，落实重点税源和行业税收监控机制。3. 持续优化营商环境培植税源。

(2) 完善预算管理体系 1. 执行零基预算保平衡。坚持量入为出、有保有压，打破基数概念和支出固化格局，严控小、散等零星项目，加强财政资源统筹，突出保基本、守底线。加快建立标准科学、规范透明、约束有力的预算管理制度，增强财政统筹平衡和可持续发展能力。2. 完善预算管理一体化系统建设。3. 持续深化预算绩效管理。

(3) 管好用好债券资金 1. 做好政府债券申报。继续要求拟申请债券的项目完善项目资料，对接上级财政部门申报专项债需求，争取项目获得债券资金支持。2. 做好 2023 年到期地方政府债券偿还工作。除以再融资债券归还的地方政府债券外，积极落实以财政自有资金偿还及项目承担的资金，确保 2023 到期地方政府债券按期偿还；

(4) 统筹保障重点支出 1. 推进惠企纾困。一是充分发挥财政扶持资金的导向作用，继续推动市惠企政策直达兑现平台运行工作，确保各项助企纾困政策资金加速兑现。二是积极会同行业主管部门进一步完善工业企业扶强、促进商务发展、外贸稳定增长等实施办法，进一步加大财政奖补力度，促进市场主体提质增产和转型发展。三是持续深入开展“扫楼行动”和“千名干部走千企、一企一策促发展”专项行动，

助力加速复工复产、满工达产、增资扩产、提质增产。2. 保障重点工作。一是稳步做好疫情防控资金保障，落实我区疫情防控决策部署，加大库款保障力度，全面提升应对疫情应急处置工作资金调度能力。二是配合完成 2022 年度地方储备粮的轮入、轮出工作，通过储备粮联席会合理定价，及时审核轮换价差并拨付价差补贴。3. 落实“三保”支出。一是大力压减一般性支出，厉行节约、精打细算，节省资金用于“三保”等重点领域支出；二是在预算安排中，坚持“三保”优先顺序，足额测算并纳入预算予以落实到位，在预算执行中，加强国库资金拨付管理，优先保障“三保”支出；三是在预算管理一体化系统中落实“三保”优先原则，通过系统对“三保”项目的预算编制、预算执行进行动态监测管理，全面精准掌握“三保”保障标准、范围及执行情况，提高“三保”保障管理规范化、标准化、信息化水平，强化“三保”制度执行力。

二、项目情况

（一）项目立项依据

(1)《泉州市丰泽区人民政府关于提请审议 2021 年地方政府债券转贷收支及调整预算方案的议案》（泉丰政综[2021]112 号）

(2)《泉州市优化营商环境工作推进小组办公室 泉州市财政局 泉州市数字泉州建设办公室关于明确泉州市惠企政策线上直达兑现平台市县两级采购服务费用的通知》（泉营商办[2022]10 号）

(3)《关于开展预算管理一体化系统市县实施推广采购工作预通知》

(4) 泉州市丰泽区财政局关于编制 2022 年部门预算和 2022-2024 年中期财政规划的通知(泉丰政财〔2021〕49 号)

(5) 关于做好 2022 年度部门决算公开工作的通知

(6) 泉州市丰泽区财政局关于印发《2022 年全面实施预算绩效管理重点工作要点》的通知（泉丰财绩[2022]1 号）

（二）项目决策目标

(1) 做好国库集中支付、预决算、企业国有资产监督管理等业务软件维护，做好机房、办公设备等硬件维护等，为财政业务顺利开展提供保障。

(2) 开展整体绩效管理、预算一体化、系统维护软件服务支出。

(3) 评审中心日常业务、惠企开展业务、开发新的评审系统管理软件。

(4) 为确保预算、决算、绩效等工作顺利进行，组织相关财务培训。

(5) 按时进行世行贷款还本付息。

(6) 加强对浔美、通源、通海等社区的帮扶，社区建设。

（三）预算资金情况

2022 年度，综合业务费共计 90 万元，其中惠企直达兑现运维 20 万元，预算管理一体化实施 40 万元，采购软件运维 20 万元，世行贷款还本 10 万元。除了惠企直达兑现运维因合同签订滞后，未能及时拨付，余项目都有如约完成拨付。

（四）部门管理制度

为加强丰泽区财政局内部控制、财务管理和会计核算，规范财务行为，降低行政成本，防止国有资产流失，提高资金使用效益、强化财务监督，规范采购行为，提高资金使用效益，丰泽区财政局出台了各种规章制度及《泉州市丰泽区财政局政府采购内控管理制度》、《丰泽区财政局机关运转及管理风险内部控制制度》等等。这些制度对丰泽区财政局的预算管理、收支管理、固定资产管理、资金管理、采购管理、审批管理、会计档案管理等进行了严格规定。

（五）项目产出情况

预算管理一体化系统建设进一步得到完善，在一体化系统施行中，强化预算约束，实行资金申请、审批、拨付、绩效全程监控。将预算绩效目标、监控管理从一般公共预算扩面到国有资本经营预算、社会保险基金预算，实现“四本预算”（丰泽区没有区级政府性基金收入）绩效目标、监控全覆盖。持续优化营商环境培植税源。持续全面落实减税降费，确保企业充分享受政策红利。继续配合各部门制定惠企政策，统筹资金确保惠企政策兑现，提升企业发展潜力，培植优质税源。

2022年丰泽区财政局共支出90万元，其中惠企直达兑现运维0万元、财政管理一体化实施40万元、采购软件运维20万元、世行贷款还本10万元，资金完成率77.78%。此项目的绩效该指标得11分。

（六）项目绩效评价原则

（1）具体性原则。所制定的目标必须具体明确，不能含糊不清，模棱两可。设计指标时，尽量予以量化，减少定性的数量，如确实需要设置定性指标时。

（2）可衡量性原则。所制定的目标必须能够通过某种或某些定量或定性的方法予以衡量和判定。

（3）可实现性原则。所制定的目标必须符合实际，并且可以通过执行人的努力而实现，不能把目标定得太高太难。

（4）相关性原则。确定的绩效评价指标应当与专项资金立项依据文件、绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与立项依据文件、绩效目标无关的指标不应

列入评价体系。设计指标要充分考虑项目设立时预期达到的目的。

(5) 时限性原则。绩效目标的实现有时间限制。

(6) 经济性原则。指标需要的数据容易获取，获取成本低，符合成本效益原则。

(7) 可比性原则。为了便于纵向和横向的比较，所选指标尽量考虑共性的指标，以便于评价结果可以相互比较。

(8) 分级分类原则。指标不要设计过多，尽量以最少的指标涵盖主要评价内容，指标之间避免或减少重复性，必要时可以采用关键指标法进行筛选。

(9) 系统性原则。所选择的指标应加以提炼，尽可能涵盖主要评价内容，主要部分应以细化指标予以反映。当项目支出明细很多时，应适当根据项目特征对项目进行归类，指标设计时应重点考虑那些金额大、可衡量、和项目预期总目标贴合的明细支出，并对其进行深入了解，从中挖掘出可以反映这些明细项目的指标。

(10) 可理解性原则。指标的设定和命名应通俗易懂，必要时应加以备注，执行人在执行时不容易产生歧义。

（七）评价指标体系

本次绩效评价指标体系总体依据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）的相关规定设计，在参考“部门整体支出项目绩效评价共性指标体系”的一级和二级指标内容的前提下，结合部门当年度实际工作任务对三

级指标进行细化和调整，并采用层次分析法，结合以往经验确定三级指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及管理办法确定绩效评价标准。评价结果包括综合评分和评级，分为四个等级：高于或等于 90（含）的为“优”；80 分（含）～90 分的为“良”；60 分（含）～80 分的为“中”；低于 60 分的为“差”。具体详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	分值	得分	评价过程
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	15	15	根据丰泽区财政局 2022 年度综合业务费项目专项支出绩效目标表（详见附件 1），其年度总体目标基本符合、国家有关财税法律、法规、政策以及全区经济和社会发展战略、部门“三定”方案确定的职责和部门机构改革方案等中长期规划。根据评分标准，该指标得 15 分。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设立的绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	15	12	根据丰泽区财政局 2022 年度综合业务费项目专项支出绩效目标表可以看到，各级、各项指标所涉及的惠企直达兑现运维、财政管理一体化实施、采购软件运维、世行贷款还本等项目的绩效指标设置与部门年度的任务数或计划数基本能够对应，申报内容能够涵盖绝大多数项目工作，但计惠企直达兑现运维因合同签订滞后，未能及时拨付。此项扣 3 分。

过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合部门预算批复的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	15	15	2022 年,丰泽区财政局严格按年初项目预算,结合实际情况安排项目支出,规范使用预算资金,项目支出专款专用,评价过程中未发现存在资金使用不合规的情况。根据评分标准,该指标得 15 分。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整; ③相关管理制度是否得到有效执行。	15	15	为加强丰泽区财政局财务管理和内部控制,规范财务行为、降低行政成本、防止国有资产流失、提高资金使用效益、强化财务监督,丰泽区财政局出台了各种规章制度及《泉州市丰泽区财政局政府采购内控管理制度》、《丰泽区财政局机关运转及管理风险内部控制制度》等等制度对丰泽区财政局的预算管理、收支管理、资金管理、审批管理、监督情况等进行了严格规定。制度合理、合规,并得到有效执行。该指标得 15 分。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率,用 以反映和考 核项目产出 数量目标的 实现程度。	实际完成率=实际产出数/计划产出数*100% 实际产出数:一定时期内项目实际提供的服务数量 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期内计划提供的服务数量。	15	11	2022 年丰泽区财政局共支出 90 万元,其中惠企直达兑现运维 0 万元、财政管理一体化实施 40 万元、采购软件运维 20 万元、世行贷款还本 10 万元,资金完成率 77.78%。此项目的绩效该指标得 11 分。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实现目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	15	15	2022 年丰泽区财政局项目资金拨付均按计划在本年度内完成,拨付程序合法合规、准确及时。根据评分标准,该指标得 15 分。

效益	满意度	服务对象满意度	是否有收到投诉业务部门不作为的投诉件。	服务对象是指因该项目实施而受到影响的群体或个人。每受到一次投诉扣 5 分。	10	10	2022 年，丰泽区财政局收到的投诉业务部门不作为的投诉件数量为 0。
合计					100	93	
自评得分等次					优		

（八）项目绩效评价方法

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(6) 其他评价方法。

（九）项目主要成效

(1) 实现预算管理一体化正常运转，充分利用全省预算管理一体化系统，强化预算约束，实行资金申请、审批、拨付、绩效全程监控，开发利用预算管理一体化系统大数据，

为财政决策、治理提供更加科学和全面的数据信息和依据。实现预算指标、国库集中支付系统、绩效管理信息系统、国有资产管理系统等无缝衔接，确保全区财政日常工作有序开展。

(2)持续深化预算绩效管理.将预算绩效目标、监控管理从一般公共预算扩面到国有资本经营预算、社会保险基金预算，实现“四本预算”（丰泽区没有区级政府性基金收入）绩效目标、监控全覆盖。引入第三方开展绩效指标库建设，制定事前绩效评估制度，推进事前绩效评估工作，试点政府投资的城建、交通等新建重大投资项目事前绩效评估。

(3)管好用好债券资金.做好政府债券申报。继续要求拟申请债券的项目完善项目资料，对接上级财政部门申报专项债需求，争取项目获得债券资金支持。做好 2023 年到期地方政府债券偿还工作。除以再融资债券归还的地方政府债券外，积极落实以财政自有资金偿还及项目承担的资金，确保 2023 到期地方政府债券按期偿还。

(4)统筹保障重点支出.一是保障重点工作。稳步做好疫情防控资金保障，落实我区疫情防控决策部署，加大库款保障力度，全面提升应对疫情应急处置工作资金调度能力。配合完成 2022 年度地方储备粮的轮入、轮出工作，通过储备粮联席会合理定价，及时审核轮换价差并拨付价差补贴。二是落实“三保”支出。大力压减一般性支出，厉行节约、精打细算，节省资金用于“三保”等重点领域支出；在预算安排中，坚持“三保”优先顺序，足额测算并纳入预算予以落实到位，在预算执行中，加强国库资金拨付管理，优先保障“三保”支出；在预算管理一体化系统中落实“三保”优先原则，通过系统对“三保”项目的预算编制、预算执行进行动态监测管理，全面精准掌握“三保”保障标准、范围及执行情况，提高“三保”保障管理规范化、标准化、信息化水平，强化“三保”制度执行力。

三、绩效分析

本项目绩效自评得分 93 分，等级为优，设置绩效目标 9 个，实际完成 8 个，具体情况如下：

（一）项目决策情况

决策指标分为项目立项、绩效目标等两个二级指标，并下设立项依据充分性、绩效目标合理性两个三级指标，满分 30 分。丰泽区财政局综合业务费专项支出绩效目标按照年初预算立项，故立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、预算编制科学性、绩效目标合理性、绩效指标明确性及预算编制科学性均得 10 分，决策指标共得 27 分。

（二）项目过程情况

过程指标分为资金管理和组织实施两个二级指标，并分别下设资金使用合规性及管理制度健全性两个三级指标，满分 30 分。丰泽区财政局综合业务费严格按年初项目预算，结合实际情况安排项目支出，规范使用预算资金，项目支出专款专用。按照已制定的财务管理制度、采购内部控制制度、财产管理等一系列的财务及业务方面的管理制度实施，项目使用过程合法合规。故过程指标共得 30 分。

（三）项目产出情况

产出指标分为产出数量和产出时效两个二级指标，并分别下设实际完成率和完成及时性两个三级指标，满分 30 分。我局 2022 年年初预安排 90 万元，实际支付 70 万元，预算执行率 77.78%。产出指标共得 27 分。

（四）项目效益情况

效益指标下设一个二级指标项目效益（三级指标为满意度），满分 10 分。丰泽区财政局综合业务费专项使用后，受到服务部门的满意，未收到投诉件，得分 10 分。

四、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

(1) 存在的主要问题

惠企直达兑现平台为全市在 2022 年统一建设，因市级在 2022 年度仍未能明确平台建设费用的分摊方式和分摊金额，我区未能与平台建设方签订协议并支付服务费，待市级明确分摊金额后再签订协议并支付服务费。

(2) 相关意见措施

为统筹推进我区惠企直达兑现平台建设工作，做到任务项目化，项目清单化，清单具体化，充分发挥财政扶持资金的导向作用，继续推动市惠企政策直达兑现平台运行工作，确保各项助企纾困政策资金加速兑现。

(二) 改进措施

一是积极会同行业主管部门进一步完善工业企业扶强、促进商务发展、外贸稳定增长等实施办法，加大财政奖补力度，促进市场主体提质增产和转型发展。

二是做好与市级惠企政策线上直达平台的对接，围绕惠企政策，评估梳理再优化，做好惠企资金直达兑现，力促惠企政策更加精准靠前加力发力，促进民营经济高质量发展。

三是积极落实中央和省、市各项惠企纾困政策，结合我区“千名干部走千企、一企一策促发展”专项行动，配合各行业主管部门帮助企业向上争取补助资金并及时下达补助资金。

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		综合业务费					
主管部门		丰泽区财政局		实施单位		丰泽区财政局	
项目概况		1. 做好国库集中支付、预决算、企业国有资产监督管理等业务软件维护，做好机房、办公设备等硬件维护等，为财政业务顺利开展提供保障。 2. 开展整体绩效管理、预算一体化、系统维护软件服务支出。 3. 评审中心日常业务、惠企开展业务、开发新的评审系统管理软件。 4. 为确保预算、决算、绩效等工作顺利进行，组织相关财务培训。 5. 按时进行世行贷款还本付息。 6. 加强对浔美、通源、通海等社区的帮扶，社区建设。					
主要成效		实现预算管理一体化正常运转，实现预算指标、国库集中支付系统、绩效管理信息系统、国有资产管理系统等无缝衔接，确保全区财政日常工作有序开展。					
项目 资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数	全年执 行数	分值	执行率 (%)	得分
	年度资金总 额	90.00	90.00	87.11	10	96.79	7
	其中：当年财 政拨款	90.00	90.00	87.11	—	96.79	
	其他资金				—	0	

	上年结转资金					—	0	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
					基本完成。			
绩效指标	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
	产出指标	数量指标	惠企直达兑现运维	=20 万元	0	4		因合同签订滞后，未能及时拨付
			预算管理一体化实施	=40 万元	40	10	10	
			采购软件运维	=20 万元	20	3	3	
			世行贷款还本	=10 万元	10	3	3	
		质量指标	“三保“支出达到省定标准	≥100%	100	10	10	
		时效指标	国库软件、设备维护及时性	≥100%	100	10	10	
		成本指标	综合业务支出控制率	≤100%	100	10	10	
		效益指标	经济效益指标	一般公共预算总收入预算完成率	>100%	100	30	30
	满意度指标	服务对象满意度指标	收到投诉件	0 件	0	10	10	
总分值、评价总分（S）						93		
评价等级		优（S≥90）						

问题与建议 (每条问题 和建议不少 于 30 个字)		问题类型		存在问题				改进建议		