

谯城区财政局
2022 年度部门决算

2023 年 9 月

目 录

第一部分 谯城区财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 谯城区财政局 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明细表

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

第三部分 谯城区财政局 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及工作经费项目绩效评价报告

第一部分 蕉城区财政局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家财税方针政策和法律法规；拟订财税发展规划、改革方案并组织实施；拟订区与乡镇、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）负责全区财政收支管理工作，承担区级财政收支管理的责任。负责编制年度区级财政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全区和区级预算及其执行情况，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。

（三）负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政非税收入票据。

（五）组织制定国库管理、国库集中收付相关制度办法，指导和监督区级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；组织实施政府采购制度，监督管理政府采购工作。

（六）拟订促进全区经济发展的财政政策，负责办理和监督区级财政经济发展支出；制定全区基本建设财务管理相关制度办法；负责农业综合开发管理工作。

（七）会同有关部门管理区级财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理的相 2-关制度办法，编制区级社会保障资金（基金）预决算草案。

（八）负责统一管理政府性债务，执行国家政府性债务管理

的制度和政策，拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。

（九）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度；制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策。

（十）执行国有资本经营预算的制度和办法；审核和汇总编制全区国有资本经营预决算草案；参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十二）负责监督检查财税法规、政策及预算的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；依法查处违法违规行为。

（十三）承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，谯城区财政局 2022 年度部门决算包括：局本级决算和局所属事业单位决算，与预算比较，无变化。

纳入谯城区财政局 2022 年度部门决算编制范围的二级单位共 6 个，具体情况见下表：

序号	单位名称
1	谯城区财政局本级
2	谯城区财政绩效评价中心
3	谯城区财政信息中心
4	谯城区国库集中支付中心
5	谯城区农村财政管理中心

6	谯城区政府采购中心
7	谯城区政府和社会资本合作服务中心

第二部分 谯城区财政局 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：谯城区财政局 公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2485.96	一、一般公共服务支出	35	1970.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	278.87
	9		九、卫生健康支出	43	91.5
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	

	16		十六、金融支出	50	4.32
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	141
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	2485.96	本年支出合计	61	2485.96
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	2485.96	总计	65	2485.96

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：谯城区财政局

金额单位：万元

科目代码			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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	2485.96	2485.96						
201			一般公共服务支出	1970.27	1970.27						
20106			财政事务	1970.27	1970.27						
2010601			行政运行	653.34	653.34						
2010602			一般行政管理事务	74	74						
2010604			预算改革业务	92.38	92.38						
2010607			信息化建设	157.58	157.58						
2010650			事业运	992.98	992.98						

	行								
208	社会保障和就业支出	278.87	278.87						
20805	行政事业单位养老支出	274.45	274.45						
2080501	行政单位离退休	1.51	1.51						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.3	151.3						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	121.64	121.64						
20899	其他社会保障和就业支出	4.41	4.41						
2089999	其他社会保障和就业支出	4.41	4.41						
210	卫生健康支出	91.5	91.5						
21011	行政事业单位医疗	91.5	91.5						
2101101	行政单位医疗	29.1	29.1						
2101102	事业单位医疗	60.75	60.75						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.65	1.65						
217	金融支出	4.32	4.32						
21701	金融部门行政支出	4.32	4.32						
2170102	一般行政管理事务	4.32	4.32						
221	住房保障	141	141						

	支出								
22102	住房改革支出	141	141						
2210201	住房公积金	110.92	110.92						
2210202	提租补贴	30.07	30.07						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 谯城区财政局

公开 03 表

金额单位：万元

科目代码			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	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	1970.27	1677.7	292.58			
20106			财政事务	1970.27	1677.7	292.58			
2010601			行政运行	653.34	653.34				
2010602			一般行政管理事务	74	31.38	42.62			
2010604			预算改革业务	92.38		92.38			
2010607			信息化建设	157.58		157.58			
2010650			事业运行	992.98	992.98				
208			社会保障和就业支出	278.87	278.87				
20805			行政事业单位养老	274.45	274.45				

	支出						
2080501	行政单位离退休	1.51	1.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.3	151.3				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	121.64	121.64				
20899	其他社会保障和就业支出	4.41	4.41				
2089999	其他社会保障和就业支出	4.41	4.41				
210	卫生健康支出	91.5	91.5				
21011	行政事业单位医疗	91.5	91.5				
2101101	行政单位医疗	29.1	29.1				
2101102	事业单位医疗	60.75	60.75				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.65	1.65				
217	金融支出	4.32		4.32			
21701	金融部门行政支出	4.32		4.32			
2170102	一般行政管理事务	4.32		4.32			
221	住房保障支出	141	141				
22102	住房改革支出	141	141				
2210201	住房公积金	110.92	110.92				
2210202	提租补	30.07	30.07				

	贴						
--	---	--	--	--	--	--	--

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：淮城区财政局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	2485.96	一、一般公共服务支出	30	1970.27	1970.27		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	278.87	278.87		
	9		九、卫生健康支出	38	91.5	91.5		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45	4.32	4.32		
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	141	141		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	2485.96	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	2485.96	2485.96		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				

拨款								
总计	29	2485.96	总计	58	2485.96	2485.96		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潍城区财政局

公开 05 表

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2485.96	2189.06	296.9
201			一般公共服务支出	1970.27	1677.7	292.58
20106			财政事务	1970.27	1677.7	292.58
2010601			行政运行	653.34	653.34	
2010602			一般行政管理事务	74	31.38	42.62
2010604			预算改革业务	92.38		92.38
2010607			信息化建设	157.58		157.58
2010650			事业运行	992.98	992.98	
208			社会保障和就业支出	278.87	278.87	
20805			行政事业单位养老支出	274.45	274.45	
2080501			行政单位离退休	1.51	1.51	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.3	151.3	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	121.64	121.64	
20899			其他社会保障和就业支出	4.41	4.41	
2089999			其他社会保障和	4.41	4.41	

	就业支出			
210	卫生健康支出	91.5	91.5	
21011	行政事业单位医疗	91.5	91.5	
2101101	行政单位医疗	29.1	29.1	
2101102	事业单位医疗	60.75	60.75	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.65	1.65	
217	金融支出	4.32		4.32
21702	金融部门行政支出	4.32		4.32
2170205	金融稽查与案件处理	4.32		4.32
221	住房保障支出	141	141	
22102	住房改革支出	141	141	
2210201	住房公积金	110.92	110.92	
2210202	提租补贴	30.07	30.07	

注：本表反映部门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明细表

部门：淮城区财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1576.52	302	商品和服务支出	175.04	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	628.52	30201	办公费	122.3	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	55.89	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	17.83	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	39.24	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	355.26	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	151.3	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	121.64	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	88.7	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	7.21	30211	差旅费	0.34	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	110.92	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	437.5	30215	会议费	0.7	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	132.50	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	6.34	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5.6	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	11.39	31204	费用补贴	
30309	奖励金	305	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.47	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	11.91	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		2014.02	公用经费合计					175.04

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：谯城区财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：谯城区财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：谯城区财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：谯城区财政局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 谯城区财政局 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 2485.96 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 2485.96 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各减少 575.31 万元，减少 18.8%，主要原因：厉行节约，严控年初预算。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 2485.96 万元，其中：财政拨款收入 2485.96 万元，占 100.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 2485.96 万元，其中：基本支出 2189.06

万元，占 88.1%；项目支出 296.9 万元，占 11.9%；经营支出 0 万元，占 0.0%。

四、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 2485.96 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 2485.96 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 575.31 万元，下降 18.8%，主要原因：厉行节约，严控年初预算。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2485.96 万元，占本年支出的 100.0%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 491.66 万元，下降 16.5%。主要原因：厉行节约，严控年初预算。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2485.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1970.27 万元，占 79.2%；社会保障和就业（类）支出 278.87 万元，占 11.2%；卫生健康（类）支出 91.5 万元，占 3.7%；金融（类）支出 4.32 万元，占 0.2%；住房保障（类）支出 141 万元，占 5.7%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2145.06 万元，支出决算为 2485.96 万元，完成年初预算的 115.9%。决算数

大于预算数的主要原因:一是预算调整追加,二是上级转移支付。其中:基本支出 2189.06 万元,占 88.1%;项目支出 296.9 万元,占 11.9%。具体情况如下:

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 346.64 万元,支出决算为 653.34 万元,完成年初预算的 188.5%,决算数大于预算数的主要原因是预发绩效奖金。

2. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 130 万元,支出决算为 74 万元,完成年初预算的 56.9%,决算数小于预算数的主要原因是厉行节约,减少不必要支出。

3. 一般公共服务(类)财政事务(款)预算改革事务(项)。年初预算为 100 万元,支出决算为 92.38 万元,完成年初预算的 92.4%,决算数小于预算数的主要原因是厉行节约,减少不必要支出。

4. 一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项)。年初预算为 120 万元,支出决算为 157.58 万元,完成年初预算的 131.3%,决算数大于预算数的主要原因是新建标准化机房。

5. 一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 952.72 万元,支出决算为 992.98 万元,完成年初预算的 104.2%,决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 2.76 万元,支出决算为 1.51

万元，完成年初预算的 54.7%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员活动经费未支出。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 151.61 万元，支出决算为 151.3 万元，完成年初预算的 99.8%。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 75.81 万元，支出决算为 121.64 万元，完成年初预算的 160.5%，决算数大于预算数的主要原因是预发绩效奖金将导致保险和年金支出加大。

9. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 4.2 万元，支出决算为 4.41 万元，完成年初预算的 105.0%，决算数大于预算数的主要原因是预发绩效奖金将导致保险和年金支出加大。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 29.1 万元，支出决算为 29.1 万元，完成年初预算的 100.0%。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 58.59 万元，支出决算为 60.75 万元，完成年初预算的 103.7%，决算数大于预算数的主要原因是预发绩效奖金将导致保险和年金支出加大。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 2.03 万元，支出决算为

1.65 万元，完成年初预算的 52.47%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少支出。

13. 金融支出（类）金融部门监管支出（款）金融稽查与案件处理（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 4.32 万元，完成年初预算的 14.4%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严控办公费支出。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 113.29 万元，支出决算为 110.92 万元，完成年初预算的 97.9%，决算数小于预算数的主要原因是新增了退休人员。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 28.31 万元，支出决算为 30.07 万元，完成年初预算的 106.2%，决算数大于预算数的主要原因是工资调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 2189.06 万元，其中：人员经费 2014.02 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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金；公用经费 175.4 万元，主要包括：办公费、差旅费、会议费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

谯城区财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

谯城区财政局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度，谯城区财政局机关运行经费支出 138.25 万元，比 2021 年增加 31.54 万元，增长 29.6%，主要原因是办公地点搬迁新购办公桌椅，以及农财中心和采购中心档案整理。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度，谯城区财政局政府采购支出总额 8.24 万元，其中：政府采购货物支出 8.24 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 0.0%，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 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，谯城区财政局共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 5 个项目，涉及资金 296.9 万元，占项目预算总额的 78.1%。从评价情况看，所评价的项目均符合预期。

组织对 2022 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，所评价的项目均符合预期。

组织对处置非法集资工作经费、民生工作经费、信息化建设工作经费、全面实施绩效评价经费、政府采购业务经费等 5 个项目开展了部门评价，共涉及资金 296.9 万元。以上项目由本部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，生态效益指标、时效指标、经济效益指标、成本指标、数量指标等均达到了预期效果。

组织对区财政局本级、区财政绩效评价中心、区财政信息中心、区国库集中支付中心、区农村财政管理中心、区政府和社会资本合作服务中心、区政府采购中心等 7 个单位开展单位整体支出部门评价，共涉及资金 296.9 万元。从评价情况看，生态效益指标、时效指标、经济效益指标、成本指标、数量指标等均达到了预期效果。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在 2022 年度部门决算中反映信息化建设工作经费项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

信息化建设工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 88 分。全年预算数为 120 万元，执行数为 157.58 万元，完成预算的 131.3%。项目绩效目标完成情况：一是落实预算一体化改革要求，确保全区财政信息系统正常运行；二是保证网络系统架构合理、安全可靠，确保财政数据安全运行；三是保障机关网络办公环境的正常运转。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：该项目为常年项目，未来年度继续保障该类项目经费支出。

部门（单位）整体支出绩效自评表						
（ 2022 年度）						
部门（单位）名称		谯城区财政局				
年度主要任务完成情况	任务名称	完成情况	预算情况		执行数 (万元)	其中：财政拨款
			预算数 (万元)	其中：财政拨款		
	处置非法集资工作经费	已完成	30	30	4.32	4.32
	政府采购经费	已完成	80	80	42.62	42.62
	信息化建设工作经费	常年项目，持续进行	120	120	157.58	157.58
	民生工程专项经费	已完成	50	50	0	0
	全面实施绩效评价经费	已完成	100	100	92.38	92.38
	金额合计		380	380	296.9	296.9

年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	<p>目标 1: 对全区重点项目进行绩效评价, 力争在 2022 年底基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系, 实现预算和绩效管理一体化, 着力提高财政资源配置效率和使用效益。</p> <p>目标 2: 确保全区财政系统信息系统正常运行; 保证网络系统架构合理, 安全可靠, 确保财政数据安全运行; 保障机关网络办公环境的正常运转; 推进我区财政信息化建设稳步向前。</p> <p>目标 3: 合理防范和处置非法集资案件工作提供经费保障, 提高金融监督工作水平。</p> <p>目标 4: 保障政府采购业务正常进行, 包括信息公开, 政策发布, 采购评审等业务。</p> <p>目标 5: 按照全省民生工程建设要求, 保障全区民生工作推进, 加大民生工程宣传督导。</p>			<p>目标 1: 对全区重点项目完成绩效评价</p> <p>目标 2: 本年财政专网等基础网络设施新建完成, 运转顺利</p> <p>目标 3: 非法集资工作正常有序开展</p> <p>目标 4: 我区政府采购工作规范有序开展</p> <p>目标 5: 民生工作按序时进度完成, 群众知晓度提升</p>	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	计划完成的产品和服务数量	计划完成 184.71 万	实际完成 184.71 万元
		质量指标	计划产品和服务达到的标准、水平和效果	为正常开展工作, 保障工作正常开展	满足工作需要
		时效指标	计划产品和服务达到的及时程度和效率情况	按时拨付	已按时拨付
	效益指标	经济效益	产生直接或间接经济效益	满足工作需要, 保障服务对象权益	满足工作需要, 保障服务对象权益
		社会效益	产生社会综合效益	社会反映情况好	社会反映情况好
		生态效益	对环境产生积极或消极影响	不涉及	不涉及
		可持续影响指标	对人、自然、资源是否带来可持续性影响	对人带来可持续性影响	对服务对象产生可持续性影响
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象对项目实施的满意程度	服务对象满意	服务对象满意

(2) 部门评价结果。

《2022 年度全面实施绩效评价工作经费项目绩效评价报告》见“附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、

专用材料费及一般设备购置费、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。

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及工作经费项目绩效评价报告

2022 年度区全面实施绩效评价工作经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

依据财政部关于印发《地方政府一般债务预算管理办法》的通知（财预〔2016〕154 号）和安徽省财政厅《关于做好新增债券资金项目绩效评价工作的通知》（皖财债〔2019〕848 号）等相关文件规定对使用 2022 年新增地方政府债券资金的项目实施了绩效评价。

（二）项目绩效目标。

推动区直预算部门不断增强绩效意识，提升绩效管理能力和水平，逐步完善“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 目的：加强预算绩效管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，促进谯城区民生工程项目及时按标准完成建设，高质高量运营。

2. 对象和范围：谯城区民生工程项目、实施民生工程单位。

（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、指标体系。遵循“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”的原则，按照《安徽省财政支出绩效评价指标框架》要求，根据项目具体实施情况，设置评价指标。评价指标采取三级指标体系，设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标18个。分别从“投入”、“过程”、“产出”、“效果”四个环节对“项目立项”、“资金落实”、“项目管理”、“财务管理”、“项目产出”、“公共效益”等二级指标进行了全方位的评价。评价结果实行百分制，满分为100分，其中一级指标“投入”20分、“过程”30分、“产出”15分、“效果”35分。项目评价得分在90分以上（不含90分），评价等级为“优”；80分以上（不含80分）至90分，评价等级为“良”；60分至80分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

2. 评价方法。采取单位自评与重点评价相结合的方法，按照绩效评价的规范要求，采取了现场勘察、问询、座谈、面访等工作方式。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和评价期情况的比较，通过分析绩效评价目标，对无法直接用数字计量效果的指标，通过一定时期内的支出与效益，综合评价绩效目标完成情况和社会效益状况。

3. 评价标准

遵循“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”的原则，

按照《安徽省财政厅关于印发〈安徽省财政支出绩效评价指标框架〉的通知》（财债[2016]136号）要求，根据项目具体实施情况，按照“城乡社区管理事务类—基建改造与提升、住房保障类—保障性安居工程、交通运输类—基建改造与提升”三个类别设置评价指标。评价指标采取三级指标体系，设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标18个。分别从“投入”、“过程”、“产出”、“效果”四个环节对“项目立项”、“资金落实”、“项目管理”、“财务管理”、“项目产出”、“公共效益”等二级指标进行了全方位的评价。评价结果实行百分制，满分为100分，其中一级指标“投入”20分、“过程”30分、“产出”15分、“效果”35分。项目评价得分在90分以上（不含90分），评价等级为“优”；80分以上（不含80分）至90分，评价等级为“良”；60分至80分，评价等级为“合格”；小于60分，评价等级为“不合格”。

（三）绩效评价工作过程。

1. 结合我区实际，制定绩效评价工作方案，做好绩效评价前期工作；
2. 按照有关文件精神，与各单位会商，制定绩效评价指标体系；
3. 召开专门会议，部署协调各单位做好绩效评价自评工作；
4. 认真开展重点评价工作，审核相关项目资料；
5. 撰写绩效评价报告，按上级要求及时报送有关资料。

三、综合评价情况及评价结论

2022 年新增地方政府债券资金评价基准时间为 2023 年 6 月 30 日。2022 年新增地方政府债券资金各项目绩效评价平均得分为 91 分，评价等级为“优”。充分发挥了财政资金的作用，促进了社会经济的发展，居民生产生活水平得到改善，取得了较好的经济和社会效益。具体评价情况分析如下：

1. 投入。包括“项目决策”、“资金落实”两个二级指标，满分为 20 分，平均得分 20 分。其中：“项目决策”指标，满分为 10 分，平均得分 10 分。说明项目决策绩效明显，项目申报和审批符合相关要求，项目都编制了项目建议书或项目可研报告，对项目建设内容也进行了细化量化，项目建设符合经济社会发展规划和部门发展计划，项目立项均经过各级发改委的批复或政府文件批准。“资金落实”指标，满分为 10 分，平均得分 10 分。说明新增地方政府债券资金保障到位，项目资金拨款及时，有力的推动了项目建设，充分发挥了新增债券资金的效益，加快了项目建设进度。

2. 过程。包括“项目管理”、“资金管理”两个二级指标，满分为 30 分，平均得分 30 分。其中：“项目管理”，满分为 15 分，平均得分 15 分。说明项目管理绩效很好。在项目实施中，严格执行了法人责任制、招投标制、监理制、合同制，设置了项目管理机构，组织分工明确，制定了专门的管理制度。工程管理过程中，安全生产、竣工验收、计划调整、政府采购等业务管理制度能够得到有效执行。扣分的主要原因为“资料报送情况”中，资料报送不及时。“资金管理”，满分为 15 分，平均得分 15 分。

说明资金管理绩效很好。项目实施单位的财务制度健全，资金使用符合相关的财务管理制度规定，为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措施。资金或财务制度能够得到有效执行，资金支付手续齐全，审批流程规范，不存在截留、挪用、挤占、虚列支出等情况。

3. 产出。“项目产出”二级指标，满分为 15 分，平均得分 11 分。说明“项目产出”未能完工，没有实现全部产出。各项目基本达到项目申报的实施目标，项目都能按照年度工作计划实施，按时完成年度工作计划目标。项目实施过程中，注意文明施工，基本没有对居民产生噪音、环境、出行造成影响。扣分的主要因为个别项目没有完工，实际的“项目运行情况”体现的还不充分。

4. 效果。“公共效益”二级指标，满分为 35 分，平均得分 30 分。说明“公共效益”部分项目效果较好，部分项目未能完工，社会效益不能完全体现。主要是通过项目的实施，增强城市承载能力，提高城市运行效率，改善了人居生活环境和区域投资环境；完善了路网结构、改善交通运输基础条件、提高运输效率，保障了交通安全畅通，促进交通运输事业发展；改善农业农村基础设施，促进农村经济发展；提高教育、卫生等公共设施服务能力，能够满足群众生产生活需要。扣分的主要原因也是个别项目没有完工，实际的“社会效益”还没有充分发挥出来，“社会公众或服务对象满意度”还不能充分体现。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

一是制定绩效评价工作方案，做好绩效评价前期工作；二是按照有关文件精神，制定绩效评价指标体系；三是召开专门会议，部署宣传工作

（二）项目过程情况。

区财政局牵头，对实施的新增债券资金项目实施绩效评价工作，编制评价报告。

（三）项目产出情况。

2022 年，全区开展了部门整体绩效评价和部门重点项目自评，在部门自评的基础上，对 25 个项目进行了重点评价，涵盖乡村振兴、农田水利、医疗卫生、交通设施、人防工程和 PPP 项目等方面，上述项目绩效评价报告，已按要求上报区人大接受监督。

（四）项目效益情况。

区财政局认真贯彻落实全面实施预算绩效管理改革部署，创新举措，完善机制，推动区直预算部门不断增强绩效意识，提升绩效管理能力和水平，逐步完善“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

五、主要经验及做法

1. 健全工作机制。经区委、区政府研究，成立以常务副区长为组长的区预算绩效管理工作领导小组，积极推动建立财政与审计部门协同联动机制，共享绩效评价、财政监督和审计监督等信息，形成衔接有序、实抓共管的良好工作格局。

2. 完善制度体系。我区先后制定出台制定了《谯城区区级项目支出绩效单位自评操作规程》《谯城区区级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》《亳州市谯城区预算绩效管理结果应用暂行办法》《谯城区区级委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》等规范性文件，涵盖事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效管理结果应用和工作考核等多项制度办法和工作规程，进一步加强预算绩效管理体系建设。建成涵盖共性项目、分行业分领域绩效指标体系的《亳州市谯城区区级预算绩效指标库（2022 年版）》。

3. 加强绩效管理。事前抽取部分重点项目开展绩效评估，由区财政局聘请评审专家，对 8 个单位重点预算项目进行事前绩效评估。事中实施绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，对部门整体和项目绩效运行监控。事后强化绩效评价，建立单位自评、部门评价和财政评价多层次评价体系，要求单位在开展自评全覆盖基础上，对重大政策和重点项目进行评价。

4. 强化结果应用。将绩效评价结果作为资金分配和安排部门预算资金的主要依据，充分发挥导向作用。对绩效评价结果优良的，在安排预算时优先考虑；对绩效评价结果较差的，要求及时整改，并在安排预算时从紧从严，实现预算项目与绩效目标完成情况挂钩。

六、存在问题及原因分析

目前项目支持力度较大，尚无明显问题。

七、有关建议

1. 强化政府性债务预算管理。持续加强政府债券的借用还管理工作，提前做好专项债券的申报发行，在债务限额内申请政府债券，提高政府债券资金使用效益。

2. 多层次开展预算绩效评价。随着财政体制改革的不断深入，改进绩效评价方法、工作规则、工作程序、评价指标，强化评价结果应用，更好地开展预算绩效评价工作。

3. 严格执行项目法人制，项目法人单位对项目的策划、资金筹措、建设实施、生产经营、债务偿还实行全过程负责，确保项目稳定落实及资金发挥效益。

4. 加强项目实施进度管理。建立进度控制的组织系统；监测计划的执行情况；实现项目进度计划的资金保证措施；采取加快项目进度的技术方法；协调参与项目的各有关单位、部门和人员之间的关系，使之有利于项目进展。

八、其他需要说明的问题

无。

