

附件 1

2022 年度省级部门决算公开格式：

珠山区财政局 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 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 珠山区财政局概况

（一）、贯彻执行党和国家关于财政、税收、国有资产、财务、会计等法律、法规，结合本区和上级财政部门的有关规定，制订全区财政、国有资产、财务、会计等方面的管理制度，并组织实施和监督检查。

（二）、编制年度区级财政预算草案，经批准后组织执行；

（三）、负责与工商、国税、地税等部门联系与沟通，及时处理有关经济、招商、税收、财政等方面的问题。

（四）、管理和指导全区会计工作；做好会计专业技术职务资格考评，办理会计从业资格证书考试、发放、年检等工作；加强全区财会人员的队伍建设，负责会计人员的继续教育，推进会计工作电算化。

（五）、负责财政监督工作，组织财政综合执法检查，严肃财政纪律；加强财政内部监督，检查财政政策、法律、法规的执行情况和财政内控制度的执行情况，确保财政内部监督制约机制有效执行。

（六）、加强财政干部队伍建设，制订财政干部培训计划，提高财政干部的综合素质，提高财政工作的管理水平；负责财政宣传工作和财政信息管理系统建设。

（七）、承办区委、区政府及上级财政部门交办的其他工作。

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，为珠山区财政局本级。

本部门 2022 年年末实有人数 44 人，其中在职人员 44 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退休人员），年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人，由养老保险基金发放养老金的退休人员 16 人。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表					
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次	1		栏 次	2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	774.36	一、一般公共服务支出	32	654.73
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.02	八、社会保障和就业支出	39	46.97
	9		九、卫生健康支出	40	19.08
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	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	41.09
	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	774.38	本年支出合计	58	761.87
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	25.24	年末结转和结余	60	37.75
	30			61	
总计	31	799.62	总计	62	799.62

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。

— %d —

收入决算表

支出功能分类科目编码		科目名称	2022年度					公开02表	
			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			774.38	774.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
201	一般公共服务支出		667.24	667.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
20106	财政事务		667.24	667.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2010601	行政运行		558.69	558.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2010699	其他财政事务支出		108.54	108.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		46.97	46.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		46.97	46.97	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		46.97	46.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		41.09	41.09	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。

— %d —

支出决算表

支出功能分类科目编码		科目名称	2022年度					公开03表	
			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			761.87	761.87	0.00	0.00	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出		654.73	654.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
20106	财政事务		654.73	654.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010601	行政运行		546.19	546.19	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010699	其他财政事务支出		108.54	108.54	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出		46.97	46.97	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出		46.97	46.97	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		46.97	46.97	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗		19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出		41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出		41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金		41.09	41.09	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。

— %d —

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									
金额单位：万元									
编制单位：景德镇市珠山区财政局									
2022年度									
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	774.36	一、一般公共服务支出	33	654.72	654.72	0.00	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	46.97	46.97	0.00	0.00	
	9		九、卫生健康支出	41	19.08	19.08	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	0.00	0.00	0.00	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	41.09	41.09	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	
本年收入合计	27	774.36	本年支出合计	59	761.86	761.86	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	28	25.24	年末财政拨款结转和结余	60	37.75	37.75	0.00	0.00	
一、一般公共预算财政拨款	29	25.24		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					
总计	32	799.60	总计	64	799.60	799.60	0.00	0.00	

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。

— %d —

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表									
金额单位：万元									
编制单位：景德镇市珠山区财政局									
2022年度									
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				
			761.86	761.86	0.00				
201			654.72	654.72	0.00				
20106			654.72	654.72	0.00				
2010601			546.17	546.17	0.00				
2010699			108.54	108.54	0.00				
208			46.97	46.97	0.00				
20805			46.97	46.97	0.00				
2080505			46.97	46.97	0.00				
210			19.08	19.08	0.00				
21011			19.08	19.08	0.00				
2101101			19.08	19.08	0.00				
221			41.09	41.09	0.00				
22102			41.09	41.09	0.00				
2210201			41.09	41.09	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。

— %d —

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：景德镇市珠山区财政局

2022年度

金额单位：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	568 87	302	商品和服务支出	144 92	307	债务利息及费用支出	0 00
30101	基本工资	138 53	30201	办公费	14 83	30701	国内债务付息	0 00
30102	津贴补贴	107 88	30202	印刷费	4 92	30702	国外债务付息	0 00
30103	奖金	16 54	30203	咨询费	0 00	30703	国内债务发行费用	0 00
30106	伙食补助费	18 70	30204	手续费	0 00	30704	国外债务发行费用	0 00
30107	绩效工资	58 20	30205	水费	0 00	310	资本性支出	3 86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55 68	30206	电费	0 00	31001	房屋建筑物购建	0 00
30109	职业年金缴费	17 19	30207	邮电费	3 22	31002	办公设备购置	3 86
30110	职工基本医疗保险缴费	21 80	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	0 00	30209	物业管理费	0 00	31005	基础设施建设	0 00
30112	其他社会保障缴费	3 44	30211	差旅费	0 00	31006	大型修缮	0 00
30113	住房公积金	122 21	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	0 00	30213	维修（护）费	34 07	31008	物资储备	0 00
30199	其他工资福利支出	8 70	30214	租赁费	2 21	31009	土地补偿	0 00
303	对个人和家庭的补助	44 21	30215	会议费	0 00	31010	安置补助	0 00
30301	离休费	0 00	30216	培训费	1 28	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	0 30	31012	拆迁补偿	0 00
30303	退职（役）费	0 00	30218	专用材料费	0 00	31013	公务用车购置	0 00
30304	抚恤金	0 00	30224	被装购置费	0 00	31019	其他交通工具购置	0 00
30305	生活补贴	0 00	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	4 06	31022	无形资产购置	0 00
30307	医疗费补助	5 36	30227	委托业务费	38 79	31099	其他资本性支出	0 00
30308	助学金	0 00	30228	工会经费	24 87	312	对企业补助	0 00
30309	奖励金	25 84	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	6 09	31204	费用补贴	0 00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	13 02	30240	税金及附加费用	0 00	31205	利息补贴	0 00
			30299	其他商品和服务支出	10 27	31299	其他对企业补助	0 00
						399	其他支出	0 00
						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	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
人员经费合计		613 08	公用支出合计					148 78

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：景德镇市珠山区财政局		2022年度		公开08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	5.60	0.30	0.30
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	5.60	0.30	0.30
（1）国内接待费	7	——	——	0.30
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	——	——	3
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	0
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	22
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。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。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）。

— %d —

国有资产占用情况表

编制单位：景德镇市珠山区财政局		2022年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)	1	0.00	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0.00	
2. 主要领导干部用车	3	0.00	
3. 机要通信用车	4	0.00	
4. 应急保障用车	5	0.00	
5. 执法执勤用车	6	0.00	
6. 特种专业技术用车	7	0.00	
7. 离退休干部用车	8	0.00	
8. 其他用车	9	0.00	
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10	0.00	
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。			
		— %d —	

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 799.62 万元，其中年初结转和结余 25.24 万元，较 2021 年增加 4.37 万元，增长 20.94%；本年收入合计 774.38 万元，较 2021 年减少 10.92 万元，下降 12.36%，主要原因是：厉行节约，使用了结余资金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 774.36 万元，占 99.99%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.02 万元，占 0.01%。

二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 799.62 万元，其中本年支出合计 761.87 万元，较 2021 年减少 139.84 万元，下降 15.51%，主要原因是：厉行节约，过紧日子；年末结转和结余 2.73 万元，较 2021 年增加减少 35.02 万元，下降 92.77%，主要原因是：厉行节约，财政拨款减少。

本年支出的具体构成为：基本支出 761.87 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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 755.7 万元，决算数为 774.36 万元，完成年初预算的 102.47%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 648.53 万元，决算数为 654.73 万元，完成年初预算的 100.96%，主要原因是：干部职工工资发放及机关正常运转经费；

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 46.97 万元，决算数为 46.97 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：为干部职工参保机关养老、工伤保险等；

（三）卫生健康支出年初预算数为 19.08 万，决算数为 19.08 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：为干部职工参保基本医疗保险、生育险等；

（四）住房保障支出年初预算数为 41.09 万元，决算数为 41.09 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：为干部职工缴纳住房公积金；

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 654.73 万元，其中：

（一）工资福利支出 568.87 万元，较 2021 年增加 37.28 万元，增长 7.01%，主要原因是：年度调资。

（二）商品和服务支出 144.92 万元，较 2021 年增加 36.74 万元，增长 33.96%，主要原因是：环境整治资金增加。

(三) 对个人和家庭补助支出 44.21 万元，较 2021 年减少 215.98 万元，下降 83.01%，主要原因是：绩效奖励工资发放减少。

(四) 资本性支出 3.86 万元，较 2021 年减少 2.13 万元，下降 123.12%，主要原因是：办公设备购置减少。

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 0.3 万元，**决算数**为 0.3 万元，**完成全年预算的 100%**，**决算数较 2021 年减少 1.46 万元**，下降 82.95%，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 0 万元**，增长 0%。

(二) 公务接待费支出**全年预算数**为 0.3 万元，**决算数**为 0.3 万元，**完成全年预算的 100%**，**决算数较 2021 年减少 1.46 万元**，下降 82.95%，**主要原因是减少接待**。全年国内公务接待 3 批，累计接待 22 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：无外事接待。

(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%，全年购置公务用车 0 辆。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%，年末公务用车保有 0 辆。

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 148.8 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），较上年决算数增加 38.9 万元，增长 35.37%，主要原因是：厉行节约，落实过紧日子要求压缩公用经费。

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 3.86 万元，其中：政府采购货物支出 3.86 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，占政府采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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%。（省级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2022 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门无国有资产占用情况，见公开

09 表《国有资产占用情况表》。

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 4 个全面开展绩效自评，共涉及资金 530 万元，占项目支出总额的 51%。

组织对“预算改革经费”、“财政局直达”等 2 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 332 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，项目从各项指标（质量指标、数量指标、成本指标、经济指标）分析完成情况良好，项目涉及的各个环节都能按照基本规章、既定程序、规章制度有序进行，实现程度达到社会良好效益。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 532 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

项目绩效评价总体综述：根据年初设定的绩效目标，预算改革经费项目绩效管理评价得分为 100 分。项目全年预算数为 300 万元，执行数为 300 万元，完成预算的 100%。经评价，被评项目从项目决策、项目管理、目标完成、项目效果方面整体情况较好，项目涉及的各个环节基本能按既定目标、规定程序、相关规章制度有序有效进行，项目的功能实现程度及社会效益

明显。

《2022 年度省级部门绩效评价总报告》和《项目支出绩效评价表》见附件。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“预算改革经费”项目部门评价报告（见附件）。

第四部分 名词解释

应对报表项目、政府收支分类科目进行适当说明。（以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为准，可结合部门实际情况适当细化）

“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必须予以说明（可参照如下格式进行说明）：

“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。

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

为进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，优化财政资源配置，提高财政资金使用效益，根据《珠山区财政局关于开展 2022 年财政支出绩效评价工作的通知》要求，我局对 2022 年部门整体支出开展了绩效管理自评工作，现将有关情况报告如下。

一、部门概况

（一）机构组成

珠山区财政局属一级行政单位，内设 19 个职能股室，分别是：办公室、综合股、预算股、预算编制股、债务股、国库股、税政股、采购监督管理股、投资评审中心、专项资金管理中心、经建股、行政政法股、教科文股、社保股、农财股、会计股、绩效管理股、信息中心、财监股。

区财政局共有二级事业单位 3 个：珠山区政府和社会资本合作服务中心、珠山区国有资产管理中心、珠山区财政公共服务中心。

（二）机构职能

(一)、贯彻执行党和国家关于财政、税收、国有资产、财务、会计等法律、法规，结合本区和上级财政部门的有关规定，制订全区财政、国有资产、财务、会计等方面的管理制度，并组织实施和监督检查。

(二)、编制年度区级财政预算草案，经批准后组织执行；

(三)、负责与工商、国税、地税等部门联系与沟通，及时处理有关经济、招商、税收、财政等方面的问题。

(四)、管理和指导全区会计工作；做好会计专业技术职务资格考评，办理会计从业资格证书考试、发放、年检等工作；加强全区财会人员的队伍建设，负责会计人员的继续教育，推进会计工作电算化。

(五)、负责财政监督工作，组织财政综合执法检查，严肃财政纪律；加强财政内部监督，检查财政政策、法律、法规的执行情况和财政内控制度的执行情况，确保财政内部监督制约机制有效执行。

(六)、加强财政干部队伍建设，制订财政干部培训计划，提高财政干部的综合素质，提高财政工作的管理水平；负责财政宣传工作和财政信息管理系统建设。

(七)、承办区委、区政府及上级财政部门交办的其他工作。

(三) 人员情况

2022 年底实有人数 61 人，其中：在职 44 人，包括行政 6 人、行政工勤 2 人、全额事业 36 人；领取养老保险待遇退休 17 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2022 年全年总收入为 774.36 万元，其中：本年收入 774.36 万元（年初预算 755.7 万元，调整预算 774.36 万元）。

（二）部门财政资金支出情况。2022 年全年总支出 761.87 万元，其中：基本支出 761.87 万元，项目支出 0 万元。

其中：一般公共服务支出 654.73 万元、社会保障和就业支出 46.97 万元、卫生健康支出 19.08 万元、住房保障支出 41.09 万元。

年末结转结余 37.75 万元，其中：基本支出结转 37.75 万元、项目支出结转和结余 0 万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）制度建设情况

结合工作实际，区财政局严格按照相关要求，制定了各项工作制度、纪律制度、财务制度，内控制度等管理制度，制定的管理制度合法、合规、完整。

（二）绩效目标管理情况

珠山区财政局严格按照 2022 年预算编制通知和有关要求，按时完成了单位在编人员信息和编制了单位预算；按项目绩效评价要求对 2021 年部门整体支出开展绩效自评。从评价情况来看总体看，我单位预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，财务管理制度较完善，部门整体绩效较好，填报的绩效目标完整、可行。

（三）综合管理情况

一是严格贯彻执行政府采购法及实施条例，明确政府采购范围和采购方式，规范政府采购业务流程。二是严格执行中央八项规定精神，深入贯彻落实“过紧日子”精神，加强对公务接待费、公务用车购置及运行维护费等三公经费管理。三是按照上级要求在政府门户网站进行预决算公开，依法接受审计、财政监督。

（四）综合绩效情况

（一）积极组织收入，做到应收尽收。全区受到等多重因素的影响，财政收入总体呈现下降态势，一般公共预算收入增速开始滑坡，财政收入组织工作面临较大困难。针对困难，我局积极应对。一是领导高度重视。局领导高度重视组织收入工作，多次深入重点企业实地调研，分析当前财政收入形势，研究解决办法，提高收入质量。二是强化组织协调。面对当前收入形势，我局积极协调税务部门等相关单位，按照年度工作要求，认真分析形势，强化税收征管，细化征管措施，确保各项收入应收尽收、足额入库。

（二）强化部门预算，推进财税改革。区财政局积极提出财政应对措施，硬化部门预算约束，压缩一般性支出，优化财政支出结构。一是大力压缩一般性支出，实施全区压减预算单位公用经费 6%，严控非重点、非急需项目支出，科学调度财政资金，确保全区财政预算资金均衡支出；二是积极稳妥安排各项预算支出，有序保障了全区财政供养人员正常工

资待遇，及时兑现了人均月增资 300 元，预拨付以前年度绩效考核奖励资金，加快拨付新增债务资金；三是兑现全区公务员（含公务员退休人员）2022 年绩效考核奖励资金；四是集中财力优先保障“三保”支出，足额保障了基本民生和基层运转各项支出，实现兜实兜牢“三保”底线。

（三）落实减税降费，助企轻装前行。区财政局积极加强与区税务局、市人民银行的协作，建立联席会议工作机制，统筹推进减税降费工作。一是部门联动调研摸排；财政、税务部门多次召开协调会，对符合退税的企业底数进行摸底，做好退税规模和资金保障的预测。二是确保退税资金快速直达市场主体，尽快发挥资金效益；在收到退税申请后，按时限完成退税审核并提交市人民银行，经其审核无误后完成资金退付。三是做好退税资金库款保障；做好退税资金的库款保障，并实行退税资金动态监控，落实退税政策。截至目前增值税留抵退税 21.61 亿元。四是落实收费政策；已取消的收费项目不再征收，已降低的收费标准执行到位；并编制行政事业性收费项目目录清单，涉企收费目录清单及政府性基金目录清单，通过门户网站向社会公布。

（四）积极争取债券，助力经济发展。2022 年全区共发行债券项目 12 个：市局下发限额 12.39 亿元，全区已发行 12.39 亿元，发行率 100%。截至目前，拨付一般债券金额 1.38 亿，支出进度 70.8%。拨付专项债券金额 9.65 亿，支出进度 92.34%。

（五）加强民生保障，增进民生福祉。认真做好上级转移支付指标资

金文、基金专户拨付和单位资金核拨的台账登记工作及各预算单位工资数据审核和资金拨付。拨付机关养老 7662.71 万、居民养老 776.86 万；贴息 440 万其中上级资金 370 万、区级 70 万；居民医保区级配套 21 年 1241.88 万、医疗救助 1650.18 万。同时为配合省审计 2018-2021 年脱贫解困资金检查，认真整理佐证材料，填报《困难群众补助资金安排使用情况》。22 年 1-10 月拨付脱贫解困资金 580.8 万，低保 6298 万。

（六）助力乡村振兴，巩固脱贫攻坚。今年，乡村振兴局收到衔接资金共计 800.28 万元，目前投入使用于项目建设资金 692.1 万元，21 年“雨露计划”5.1 万元，公益性岗位配套工资 33.9 万元，省外务工交通费 0.9 万元，2022 年“一领办四参与”贷款贴息资金 44.16 万元，2022 年“一领办四参与”贷款奖补资金 17.26 万元，2021 年“一领办四参与”贷款奖补资金 5.85 元，“小额信贷”贴息 1.01 万元。

（七）加大教育投入，优化支出结构。2022 年，教育系统在职教职工 1196 人，离退休人员 834 人，1-10 月共拨教育系统人员工资 8770 万元，足额保障了教育系统人员工资的及时发放。同时及时落实了义务教育阶段学校公用经费的足额到位。按照小学 650 元/人、年、初中 850 元/人、年的标准，共拨义务教育阶段学校公用经费近 1889.80 万元，确保了义务教育阶段各学校的正常运转。

（八）优化营商环境，为群众办实事。我局急企业之所急，为企业添油助力。一是“政采贷”注动力。政府采购活动参与供应商可向线上金融机构在线申请“政采贷”，最快只需一天，最高可贷 3000 万，无需抵

押担保，为企业提供最低成本的优质服务。二是业务上勤指导。组织政府采购业务培训、宣讲会及业务科室交流会细化优化内部审批制度，下发工作提示 12 次指导预算单位操作电子卖场平台，七月下旬电子卖场活跃度达 100%，截止 10 月初累计入驻 286 家供应商，上架 7273 件商品，累计完成交易额 959.73 万元。三是政策上强连贯。我局详细制定了《优化营商环境政府采购对标提升改革任务实施方案》，出台《珠山区政府采购负面清单 2022 年版》，坚决贯彻执行省市政府采购新政策新规定。同时编制《政府采购政策培训汇编》、《政府采购十问十答宣传单》和政府采购流程及政策热点问题反馈意见，加大政府采购政策宣传贯彻力度。

四、评价结论

2022 年珠山区财政局全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。

2022 年用于政府购买服务项目有，投资评审付费 35.39 万元，绩效评价 3.4 万元。

1. 预算执行方面。支出总额控制在预算总额以内；“三公”经费总体控制较好，未超过本年预算和上年决算支出。

2. 预算管理方面。我局制定了切实有效的内部财务等管理制度，执行总体较为有效。

2022 年珠山区财政局部门整体支出绩效评价自查自评结果为优秀。

五、下一步打算

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2. 加强财务管理，严格财务审批。在报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用、审核，列报支付。

3. 认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理。特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

珠山区财政局整体支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	自评得分
投入 (12分)	预算配置 (12分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%，计6分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	6	6
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0，计6分；“三公经费” $>$ 0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	6	6
过程 (48分)	预算执行 (15分)	预算完成率	100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。	5	5
		预算控制率	预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分。	5	4
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 \leq 100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	5	5
	预算管理 (23分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。	3	3

		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	5	5
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分；②按规定时限公开预决算信息，1 分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1 分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1 分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1 分。	5	5
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分；每减少一个百分点，扣 1 分，扣完为止。	5	5
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的，得 5 分。每减少一个百分点，扣 0.5 分，扣完为止。	5	0
	资产管理 (10 分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2 分；②相关资产管理制度得到有效执行，1 分。	3	3
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止。	4	4
		固定资产利用率	每低于 100%一个百分点扣 0.1 分，扣完为止。	3	3
产出及效率 (40 分)	职责履行 (8 分)	重点工作完成率	根据 2022 年工作任务安排考核。	8	8
	履职效益 (32 分)	经济效益	此三项指标为根据我单位所做的工作对取得的成效考核，分别有显著提高为 8 分，有所提高为 6 分，降低不得分。	8	8
		社会效益		8	8
		生态效益		8	8
服务对象满意度	通过招商引资的各项工作，满意 95%（含）以上计 8 分 85%（含）计 5 分，低于 75%计 0 分	8	8		
总分				100	94