

**2021 年度**  
**明溪县财政局**  
**部门决算**

## 目 录

第一部分 部门概况 .....	4
一、部门主要职责 .....	4
二、部门决算单位基本情况 .....	7
三、部门主要工作总结.....	7
第二部分 2021 年度部门决算表 .....	10
一、收入支出决算总表 .....	10
二、收入决算表 .....	11
三、支出决算表 .....	12
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 .....	17

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18
<b>第三部分 2021 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>19</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	19
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	21
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明 .....	23
七、预算绩效情况说明.....	24
八、其他重要事项情况说明.....	24
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>26</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>28</b>

# 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：

(一)贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订县与乡(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)组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度县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和县级预算及其执行情况，向县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)负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，监督管理全县住房公积金的归集、安全使用、收益，按规

定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

（四）贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟定和执行县级国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理县本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟定我县政府采购政策规定，负责控购监督管理，依法查处控购违法违规事项。

（五）拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，组织实施国有资产的清产核资、国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；制订需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

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

（七）负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订县级建设投资的有关政策；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

(八) 执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督，编制县级社会保障预决算草案。

(九) 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全县政府外债。

(十) 管理和指导全县会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和管理会计委派工作。

(十一) 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强规范财政管理的政策建议。

(十二) 贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全县农村综合改革工作；牵头起草全县农村综合改革方案和措施，并组织实施，负责农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和资金的分配，监督转移支付资金使用；承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

(十三) 承办县委、县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，明溪县财政局包括 14 个机关行政处（科）室及 8 个下属单位，其中：列入 2021 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
明溪县财政局本级	财政核拨	11
明溪县人民政府采购服务中心	财政核拨	3
明溪县人民政府控制社会集团购买力服务中心	财政核拨	3
明溪县非税收入中心	财政核拨	4
明溪县乡镇财务服务中心	财政核拨	6
明溪县财政投资评审中心	财政核拨	5
明溪县国库支付中心	财政核拨	8
明溪县财政票据中心	财政核拨	3
明溪县国有资产服务中心	财政核拨	4

## 三、部门主要工作总结

2021 年，明溪县财政局的主要任务是：深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，全面落实关于做好“六稳”工作、落实“六保”任务的各项决策部署，积极组织财政收入，增强财政保障能力，全面推进财政改革。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）发挥理财作用，财政保障持续向好。一是强化财政收入组织。围绕年度预期目标，加强与税务部门沟通磋商，认真分析财政收入形势，加强对重点税源、重点企业的跟踪调查，把组织收入作为核心职能，主动作为，强化征管。二是科学统筹优化支出。坚持“先有预算、后有支出”的原则，全面落实过“紧日子”要求，严禁超预算和无预算安排支出；严格控制和压减一般性支出，从严控制“三公”经费，严把预算支出关口，坚决杜绝铺张浪费行为。三是持续发力向上争取。坚持把向上争取作为实现借力发展、提高保障能力的有效手段，密切关注政策动态，抢抓有利机遇，反映财政困难，打造工作亮点，全力向上争政策、争项目、争资金。四是加强财政资源统筹。加强预算间统筹，增强四本预算有效衔接。加强资金资产统筹，全面盘活用好各类存量资金，强化绩效意识，积极压减结余结转资金。

（二）有效使用资金，民生福祉稳步改善。一是积极助力疫情防控。成立疫情防控经费保障工作组，开设疫情防控经费“绿色通道”，推进定点医院救治能力建设，出台关心关爱一线医护人员政策，强化核酸检测、外防输入、设备采购等重点资金保障，牢牢守住生命安全底线。二是持续加大支农力度。加大支农投入，着力构建完善财政支持乡村振兴政策体系和体制机制，推行“大专项+任务清单”管理机制，加快支农支出执行进度。三是支持促进教育均衡发展。大力支持公办幼儿园、校舍安全长效机制、

义务教育薄弱环节改善与能力提升等项目建设，加大教育补短板力度。**四是**积极落实社会保障与医疗卫生政策。健全完善养老保险制度调整机制及机关事业单位养老保险政策；落实特困人员救助供养政策；改善就业结构，保障大学生、返乡农民、特困人员、退役军人等重点群体就业创业，发挥创业担保贷款贴息资金引导作用，全力支持复工复产和创业就业。**五是**支持文旅事业及科普宣传。认真推进文化事业政策落实，重点为红色景区、革命旧址保护提供资金保障。**六是**大力保障招商资金需求。积极支持重点产业、项目、区域、企业及现代服务业招商，为“大招商招好商”提供有力经费保障。帮助招商引资企业合理地用好各项财政优惠政策，确保招商企业“进得来、稳得住”。**七是**加大投入促进城乡发展。围绕年度重点建设计划，加大资金投入到拓展县城规模、提升城市形象、片区协调发展等方面，改善人居环境，促进城乡统筹发展。

（三）完善财政制度，治理能力全面提升。**一是**纵深实施绩效管理。绩效管理实质性嵌入预算管理全流程，推进全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设。**二是**有效节约财政资金。充分发挥财政投资评审职能，在招标控制价及结算评审方面，有效节约财政资金，提高资金使用效益。**三是**推进财政财会监督管理。强化财政财会监督与巡察监督、审计监督等协同，构建长效机制。组织开展财政内部监督检查、会计监督检查、预决算公开检查和内控内审工作，逐步推进“1+3+N”内部控制制度体系。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

（部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出）

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：

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	729.77	一、一般公共服务支出	943.66
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	19.02	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	28.72
		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	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00

<b>本年收入合计</b>	748.79	<b>本年支出合计</b>	972.39
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	824.24	年末结转和结余	600.65
<b>总计</b>		<b>总计</b>	
	1,573.03		1,573.03

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：

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	748.79	729.77	0.00	0.00	0.00	0.00	19.02
201			一般公共服务 支出	744.95	725.93	0.00	0.00	0.00	0.00	19.02
20106			财政事务	744.95	725.93	0.00	0.00	0.00	0.00	19.02
2010601			行政运行	507.04	488.02	0.00	0.00	0.00	0.00	19.02
2010608			财政委托业 务支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事 务支出	137.91	137.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	3.84	3.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299			其他城乡社区 支出	3.84	3.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999			其他城乡社 区支出	3.84	3.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开  
03表  
单位：

部门：

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	972.39	715.60	256.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		943.66	711.76	231.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务		922.92	691.02	231.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行		678.92	678.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出		100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出		144.00	12.10	131.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务		20.74	20.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出		20.74	20.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出		28.72	3.84	24.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务		24.88	0.00	24.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出		24.88	0.00	24.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出		3.84	3.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 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  
单位：万元

部门：

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	729.77	一、一般公共服务支出	729.77	729.77	729.77	729.77
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				
		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、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				

<b>本年收入合计</b>	729.77	<b>本年支出合计</b>	729.77	729.77	729.77	729.77
	593.49		593.49	593.49	593.49	593.49
年初财政拨款结转和结余	593.49	年末财政拨款结转和结余	593.49	593.49	593.49	593.49
一般公共预算财政拨款	0.00		0.00	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	0.00
国有资本经营预算财政拨款	1,323.26		1,323.26	1,323.26	1,323.26	1,323.26
<b>总计</b>	729.77	<b>总计</b>	729.77	729.77	729.77	729.77

注：1.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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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：

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		<b>972.39</b>	<b>715.60</b>	<b>256.78</b>
<b>201</b>	<b>一般公共预算服务支出</b>	<b>943.66</b>	<b>711.76</b>	<b>231.90</b>
<b>20106</b>	<b>财政事务</b>	<b>922.92</b>	<b>691.02</b>	<b>231.90</b>
2010601	行政运行	678.92	678.92	0.00
2010602	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	100.00	0.00	100.00
2010699	其他财政事务支出	144.00	12.10	131.90
<b>20107</b>	<b>税收事务</b>	<b>20.74</b>	<b>20.74</b>	<b>0.00</b>
2010799	其他税收事务支出	20.74	20.74	0.00
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>28.72</b>	<b>3.84</b>	<b>24.88</b>
<b>21201</b>	<b>城乡社区管理事务</b>	<b>24.88</b>	<b>0.00</b>	<b>24.88</b>
2120199	其他城乡社区管理事务支出	24.88	0.00	24.88

21299	其他城乡社区支出	3.84	3.84	0.00
2129999	其他城乡社区支出	3.84	3.84	0.00

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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  
单位  
万元

部门：

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	584.25	302	商品和服务支出	110.25	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	157.76	30201	办公费	9.90	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	102.78	30202	印刷费	0.13	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	111.97	30203	咨询费	0.80	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	29.68	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.21	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.37	30206	电费	4.17	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	21.18	30207	邮电费	5.77	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.42	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	2.40	30211	差旅费	7.72	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	49.55	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	30.80	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	46.14	30214	租赁费	4.77	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	21.10	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	1.14	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.99	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	18.02	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	9.82	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.53	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	10.11	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭补助	3.08	30240	税金及附加费用	0.00	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.39	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		605.35	公用经费合计				110.25	

注：1.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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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：

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.99
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	0.99

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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：

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	1	4	7	8	11	12
			合计					

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 2021 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  
单位：万元

部门：

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				

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 2021 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 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门年初结转和结余 824.24 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 748.79 万元，本年支出 972.39 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 600.65 万元。

（一）2021 年收入 748.79 万元，比上年决算数减少 255.44 万元，下降 25.44%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 729.77 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 19.02 万元。

(二) 2021年支出972.39万元，比上年决算数增加133.99万元，增长15.98%，具体情况如下：

1. 基本支出 715.60 万元。其中，人员支出 605.35 万元，公用支出 110.25 万元。

2. 项目支出 256.78 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、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021年一般公共预算拨款支出972.39万元，比上年决算数增加133.99万元，增长15.98%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行 678.92 万元，较上年决算数增加 112.01 万元，增长 19.76%。主要原因是工资福利支出增加 93.99 万元。

(二) 2010608-财政委托业务支出 100 万元，较上年决算数增加 100 万元。主要原因是上年投资评审经费项目下达科目为其他城乡社区管理事务支出。

(三) 2010699-其他财政事务支出 144 万元，较上年决算数增加 135.5 万元，增长 1594.12%。主要原因是其他税收事务支出减少 143.06 万元。

(四) 2010799-其他税收事务支出 20.74 万元，较上年决算数减少 143.06 万元，下降 87.34%。主要原因是其他财政事务支出增加 135.5 万元。

(五) 2120199-其他城乡社区管理事务支出 24.88 万元，较上年决算数减少 59.94 万元，下降 70.67%。主要原因是本年下达该科目的额度较少。

(六) 2010699-其他城乡社区支出 3.84 万元，较上年决算数增加 3.84 万元。主要原因是上年没有安排此项支出。

### 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 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%，具体情况如下(按项级科目统计)：无。

注：本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 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%，具体情况如下(按项级科目统计)：无。

注：本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 715.60 万元，其中：

(一) 人员经费 605.35 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 110.25 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。

## 六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出 0.99 万元，比本年预算的 2 万元下降 50.5%。主要原因是受疫情影响，公务接待减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%。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。

注：本部门 2021 年度没有出国任务。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%，2021 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%，截至 2021 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 0.99 万元，比本年预算的 2 万元下降 50.5%。主要是受疫情影响，公务接待减少，累计接待 14 批次、131 人次。

## 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 1 个项目实施单位自评，是财政投资评审经费项目，涉及财政拨款资金共计 200 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，是财政投资评审经费项目，涉及财政拨款资金共计 200 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》详见附件一）

## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 110.25 万元，比上年决算数下降 37.46%，主要是：2021 年维修费比上年减少 50 万，主要是 2021 年系统服务费从项目资金中列支。

## **（二）政府采购情况**

本部门 2021 年度政府采购支出总额 29.78 万元，其中：政府采购货物支出 19.80 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 9.98 万元。授予中小企业合同金额 29.78 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 29.78 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 66.49%，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 33.51%。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2021 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；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）

## 第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：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”、“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、**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。

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到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：**纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级部门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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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》

#### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		投资评审中心经费						
主管部门		明溪县财政局			实施单位	明溪县财政局		
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	200	200	149.88	10	74.94%	7.49	
	其中：当年财 政拨款	200	200	149.88	—		—	
	上年结 转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	评审机构数量达到 10 家，全年完成评审项目达到 55 个以上，预算项目资金审减率达到 5.0% 以上，结算项目资金审减率 6.0 以上%，审减金额达到 2600 万元以上，支付委托评审费用低于 200 万元。			评审机构数量已达到 10 家，全年累计完成评审项目 62 个，2021 年项目资金审减率 5.8%，其中预算项目资金审减率 5.4%，结算项目资金审减率 7.29%，完成年初绩效目标任务值的 100%，审减金额 2733.42 万元，全年支付委托评审费用 149.88 万元。				
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	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出 指标	数量指 标	评审机构库 数量	≥10.00 个	10.00	5	5	无偏离
			评审项目数	≥55.00 个	62	20	20	无偏离
	质量指 标	预算项目资 金审减率	≥5.00%	5.39	10	10	无偏离	

		结算项目资金审减率	>=6.00%	7.29	10	10	无偏离
	成本指标	政府投资评审经费	<=200.00万元	149.88	5	3.75	年度指标值设定范围内
效益指标	经济效益指标	项目资金审减额	>=2600.00万元	5536.43	30.0	30.0	无偏离
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=95.00%	95.00	10.0	10.0	无偏离
总分					100		96.24

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 政府投资评审项目支出绩效自评报告

#### 一、项目概况

##### （一）项目单位基本情况

政府投资评审中心主要负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审。

##### （二）项目基本情况

2021年预算安排投资评审经费200万元，用于支付委托的中介机构评审服务费。2021年全年实际完成评审项目62个，送审金额9.53亿元，审减金额5536.43万元，审减率5.8%以上，支付评审服务费149.88万元。

#### 二、项目实施基本情况

### （一）项目组织管理情况

政府投资评审项目资金使用严格按照明财〔2020〕52号文件规定执行，严格根据文件规定的付费标准支付评审费用。

### （二）项目资金使用情况

2021年度政府投资评审项目支出预算安排200万元，总投入200万元，资金到位200万元，2021年实际使用149.88万元，项目资金到位率100%，支出实现率74.94%，资金使用合法合规。

## 三、项目绩效分析

### （一）项目绩效评价工作开展情况

2021年政府投资评审项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分96.24分，自评等级为优。

### （二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021年政府投资评审项目的年度绩效目标大部分完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：149.88万元投资评审经费用于委托中介机构评审服务费支出。目标完成74.94%。

2、产出数量目标：2021年评审机构库数量10家，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。评审项目数62个，完成年初绩效目标任务值的112.73%。

3、产出质量目标：2021年项目资金审减率5.8%，其中预算项目资金审减率5.39%，完成年初绩效目标任务值的100%，结算项目资金审减率7.29%，完成年初绩效目标任务值的100%。

4、经济效益目标：2021年该项目实施后，全年项目资金审减额达到5536.43万元，大大缩减了政府投资成本，超额完成全年目标任务。

### （三）项目绩效分析

1、预算执行率得分满分10分，自评得分7.49分。主要是因为年初预算安排200万元，实际支出149.88万元，执行率74.94%。

2、产出指标满分50分，自评得分50分。其中：

（1）数量目标25分，得分25分，主要是评审项目数超过年初绩效目标任务值。

（2）质量目标20分，得分20分，主要是项目资金审减率超过年初绩效目标任务值。

（3）成本目标5分，得分3.75分，主要是评审经费年度指标值是≤200万元，实际支出经费149.88万元，在年度指标值设定范围内。

3 效益评价指标满分40分，自评得分40分。其中：

(1) 经济效益目标 30 分，得分 30 分，主要是全年项目资金审减额 5536.43 万元，超额完成年初绩效目标任务值。

(2) 服务对象满意度目标 10 分，得分 10 分，通过问卷调查，服务对象满意度 100%，超额完成年初绩效目标任务值。

#### **四、存在问题**

(一) 绩效目标设置不够合理。产出指标中，虽然数量目标和质量目标实际值均超过年初设定的任务值，但是绩效考核的内容过于单一。

(二) 项目资金支出使用率不足。该项目年初计划投入资金是 200 万元，资金到位率 100%，但是全年实际支出 149.88 万元，虽占投入额的 74.94%，执行率略低。主要是部分项目评审时间跨度长，资金未能及时结算。

#### **五、有关建议**

一是绩效目标设置要充分体现资金的使用效益，各项指标任务值设定要保证其合理性，避免实际完成值出现较大偏离。二是加强收件审核、管理，督促项目单位、审核单位尽快出具报告，确保项目送审资料完整，没有缺漏，尽可能缩短评审时长，加快资金支出进度，提高项目资金支出率。三是严格控制项目审核的时间节点，有效促进政府

投资项目顺利实施，完善基础设施，加大民生投入，提高了人民生活水平。