2021 年度
福建省泰宁县财政局
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 4
三、部门主要工作总结 4
第二部分 2021 年度部门决算表 8
一、收入支出决算表 8
二、收入决算表 9
三、支出决算表 10
四、财政拨款收入支出决算总表 11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算 14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算 15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算 16
第三部分 2021 年度部门决算情况明 17
一、收入支出决算总体情况明 17
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况明 18
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况明 19
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况明..... 19
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况明..... 19

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 20
七、预算绩效情况明 21
八、其他重要事项情况说明 21
第四部分 名词解释 23
第五部分 附件 26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县财政局部门的主要职责是：

1、贯彻执行国家和省、市有关财税方针政策和法律法规，拟订和实施全县财政税收发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及相关政策；分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施县级调控和综合平衡社会财力的建议；改革完善县、乡财政管理体制，指导乡镇财政部门业务工作。

2、承担各项财政收支管理职责。负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县级预算调整、决算及其他重大财政事项；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复县直部门（单位）的年度预决算。

3、负责组织开展税收政策的调查研究；会同税务部门，贯彻执行税收政策；根据预算安排，确定财政收入计划，并组织实施。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；监管彩票市场。

4、拟订并组织实施有关本县财政、财务、会计管理等规章制度；指导、监督《企业财务通则》、《企业会计

准则》、《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》、《基本建设财务制度》等相关制度的执行。

5、组织执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和开展县级国库集中支付改革工作，并制定具体管理办法，按规定开展国库现金管理工作，管理全县财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我县政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

6、拟订和执行国有资产基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有资产的清产核资，国有资产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；负责拟订和执行国有资本经营预算的各项管理制度、预算编制办法，收取企业国有资本收益，编制国有资本经营预、决算草案；指导资产评估工作。

7、负责办理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，并实施监督；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；开展财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发项目资金实施和管理工作。

8、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，实施社会保障资金使用的监督；编制县级社会保障预决算草案。

9、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。

10、管理和指导全县的会计工作，监督和规范会计行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度；负责县级会计代理记帐机构的行政审批和服务监管工作；指导全县会计信息化工作；指导和管理会计委派工作；管理会计从业资格；承担会计专业技术资格管理工作。

11、监督检查财税法律法规、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建议。

12、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；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。

13、制定落实全县财政教育规划，组织财政干部培训；负责财政信息宣传工作；指导全县财政系统精神文明建设工作；负责本局机关和局属单位人事教育、党群工作。

14、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，财政部门包括1个机关行政处（科）室及6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
泰宁县财政局	财政核拨	15
预算编审中心	财政核拨	3
国有企业服务中心	财政核拨	4
控制购买力服务中心	财政核拨	2
国库统一支付中心	财政核拨	11
资产营运中心（含投审中心）	财政核拨	8
乡财服务中心	财政核拨	5

三、部门主要工作总结

2021年，财政部门主要任务是：2021年是“十四五”规划开局之年。全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大、十九届二中、三中、四中、五中、六中全会和省市县党代会精神，紧紧围绕县委县政府决策部署，着力培植壮大财源，兜牢“三保”底线，保障民生领域和社会事业等重点支出，促进经济提质增效和社会事业协调发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）扎实组织财政收入，着力增强保障能力。

一是加强收入组织，紧盯重点行业和重点税源，强化收入调度和预测分析，建立征收台账，细化分解征收任务，依法依规组织收入，确保应收尽收。二是积极向上争取，用好对口支援、革命老区、乡村振兴、生态补偿等扶持政策，加强部门联动，强化沟通协作，全县上下一盘棋，积极向上争取政策资金支持，今年以来累计争取补助资金11亿元。三是加大存量资金清理力度，对长期沉淀闲置结余结转资金按规定收回财政统筹使用，减少资金滞留闲置，今年共清理收回存量资金7300余万元，收回总预算统筹使用5300万元，重点用于各类民生项目。

（二）加快推进财源建设，夯实产业发展基础。

认真贯彻落实市县财源培植各项措施，多渠道拓宽财源，壮大县级财力，增强发展后劲。一是不折不扣落实中央减税降费政策，增强服务意识，严禁征收“过头税”，确保各项政策举措落出实效，全年预计减免税费1600万元，缓缴制造业中小微企业税费720万元。二是加大招商力度，围绕“大招商、招好商”项目攻坚行动，拨付招商工作经费250余万元，统筹推进我县重大项目招商。安排资金1200万元支持大洋坪、朱口工业园区基础设施建设和闲置资产处置，完善园区产业招商规划布局，提升承载能力。三是推动乡村产业振兴，统筹资金5000余万元用于乡村振兴示范项目，支持农村一二三产业融合发展；拨付资金830万元支持林下经济、笋竹精深加工和花卉产业发展，培育乡村特色产业。四是大力扶持旅游文化产业，筹集资金

5500万元支持文旅康养、影视基地等项目建设，安排专项资金650万元支持影视文化产业发展和电视剧《大金湖》拍摄。

（三）全力保障三保支出，切实兜牢民生底线。

坚持把民生福祉作为发展的根本目的，统筹各类资金保障重点民生需要。一是落实“三保”支出责任，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，目前已累计支出7.2亿元，全年预计支出7.7亿元，其中：保基本民生2.8亿元、保工资4.5亿元、保运转0.4亿元，为民生兜底和正常运转提供资金保障。二是有序有力做好疫情防控，切实保障防控资金需要，安排资金950万元支持疫苗接种、核酸检测、应急队伍建设、物资储备等，提升防控水平和应急处置能力，巩固来之不易的防控成果。三是增强社会保障能力，全年社会保障和就业支出2.3亿元，增长2.6%，拨付各类补助资金380万元支持提升公共就业服务水平，稳步提高城乡居民基础养老保险和医疗保险补助标准，拨付资金2600余万元落实困难群众生活补助、医疗救助、残疾人保障、高龄老人补助等政策。四是加大生态环保投入，安排资金5000余万元统筹用于乡村人居环境改善、农村基础设施和公共服务补短板方面，安排综合性生态补偿资金1500万元落实城乡污水管网改造及雨污分流等项目。五是支持重点民生项目建设，拨付资金2000万元支持保障性安居工程建设和老旧小区设施改善，支持完善和提升城乡基

础设施，统筹资金3000万元支持城区污水管网、城区道路改造提升、休闲步道等项目。

（四）多方推动财政改革，提升财政运行质量。

一是严格预算执行，坚持按预算和项目进度拨付资金，严禁无预算超预算支出。落实政府过紧日子要求，进一步压减一般性支出，加大重点领域和刚性支出保障力度。二是推动国库支付系统建设，加快推进预算管理一体化平台上线，依托一体化平台系统不断规范和细化各类预算，着力提升预算编制科学性和精准性。完善财政资金直达机制，做好资金预算分解下达、资金支付等全流程监管，确保资金“一竿子插到底”，直达基层，直接惠企利民。三是加强债务管理，坚持适度举债，严控债务规模，举债项目充分评估地方财政承受能力，不超财力上项目。加快债券支出进度，完善债券资金通报督查机制，督促项目单位管好用好债券资金，发挥资金使用效益。四是扎实做好项目评审工作，认真开展委托项目预结算审核，提高评审效率，切实节约财政资金，今年以来共核减项目资金2300万元。五是推进国有资产管理，推进全民所有制企业公司制改革，开展旅游企业清产核资工作，启动新一轮行政事业单位固定资产清查核实工作，全面摸清资产底数，夯实基础数据。

第二部分 2021年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：福建省泰宁县财政局　　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	1086.13	一、一般公共服务支出	1087.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0	三、国防支出	0
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	0
六、经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	68.54
		九、卫生健康支出	18.15
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	0
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	8.31
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、抗议特别国债安排的支出	0
本年收入合计	1086.13	**本年支出合计**	1182.43
使用非财政拨款结余		结余分配	0
年初结转和结余	603.58	年末结转和结余	507.28
总计	1689.71	**总计**	1689.71

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：福建省泰宁县财政局　　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							
合计		1086.13	1086.13	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	999.44	999.44	0	0	0	0	0
20106	财政事务	947.72	947.72	0	0	0	0	0
2010601	行政运行	681.44	681.44	0	0	0	0	0
2010608	财政委托业务支出	37.45	37.45	0	0	0	0	0
2010699	其他财政事务支出	228.83	228.83	0	0	0	0	0
20107	税收事务	50	50	0	0	0	0	0
2010799	其他税收事务支出	50.00	50.00	0	0	0	0	0
20136	其他共产党事务支出	1.72	1.72	0	0	0	0	0
2013699	其他共产党事务支出	1.72	1.72	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	68.54	68.54	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	61.12	61.12	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.75	40.75	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0	0	0	0	0
20808	抚恤	7.42	7.42	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	18.15	18.15	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	18.15	18.15	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	18.15	18.15	0	0	0	0	0

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

开 03 表

部门：福建省泰宁县财政局　　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						
合计		1182.43	811.37	371.06	0	0	0
201	一般公共服务支出	1087.43	724.68	362.75	0	0	0
20106	财政事务	1,021.85	722.91	298.94	0	0	0
2010601	行政运行	722.91	722.91	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	2.00	0	2.00	0	0	0
2010608	财政委托业务支出	37.45	0	37.45	0	0	0
2010699	其他财政事务支出	259.49	0	259.49	0	0	0
20107	税收事务	50.00	0	50.00	0	0	0
2010799	其他税收事务支出	50	0	50	0	0	0
20108	审计事务	13.81	0	13.81	0	0	0
2010804	审计业务	13.81	0	13.81	0	0	0
20136	其他共产党事务支出	1.78	1.78	0	0	0	0
2013699	其他共产党事务支出	1.78	1.78	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	68.54	68.54	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	61.12	61.12	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.75	40.75	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0	0	0	0
20808	抚恤	7.42	7.42	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42	0	0	0	0
210	卫生健康支出	18.15	18.15	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	18.15	18.15	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	18.15	18.15	0	0	0	0
223	国有资本经营预算支出	8.31	0	8.31	0	0	0
22399	其他国有资本经营预算支出	8.31	0	8.31	0	0	0
2239999	其他国有资本经营预算支出	8.31	0	8.31	0	0	0

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：福建省泰宁县财政局　　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	1086.13	一、一般公共服务支出	1087.43	1087.43	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出	0	0	0	0
		四、公共安全支出	0	0	0	0
		五、教育支出	0	0	0	0
		六、科学技术支出	0	0	0	0
		七、文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		八、社会保障和就业支出	68.54	68.54	0	0
		九、卫生健康支出	18.15	18.15	0	0
		十、节能环保支出	0	0	0	0
		十一、城乡社区支出	0	0	0	0
		十二、农林水支出	0	0	0	0
		十三、交通运输支出	0	0	0	0
		十四、资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		十五、商业服务业等支出	0	0	0	0
		十六、金融支出	0	0	0	0
		十七、援助其他地区支出	0	0	0	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		十九、住房保障支出	0	0	0	0

		二十、粮油物资储备支出	0	0	0	0
		二十一、国有资本经营预算支出	8.31	0	0	8.31
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		二十三、其他支出	0	0	0	0
		二十四、债务还本支出	0	0	0	0
		二十五、债务付息支出	0	0	0	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0	0	0	0
本年收入合计	1086.13	**本年支出合计**	1182.43	1174.12	0	8.31
年初财政拨款结转和结余	479.75	年末财政拨款结转和结余	383.44	376.75	0	6.69
一般公共预算财政拨款	464.75					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营预算财政拨款	15					
总计	1565.87	**总计**	1565.87	1550.87	0	15

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：福建省泰宁县财政局　　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		1174.12	811.37	362.75
201	一般公共服务支出	1087.43	724.68	362.75
20106	财政事务	1021.85	722.91	298.94
2010601	行政运行	722.91	722.91	0
2010602	一般行政管理事务	2	0	2
2010608	财政委托业务支出	37.45	0	37.45
2010699	其他财政事务支出	259.49	0	259.49
20107	税收事务	50	0	50
2010799	其他税收事务支出	50	0	50
20108	审计事务	13.81	0	13.81
2010804	审计业务	13.81	0	13.81
20136	其他共产党事务支出	1.78	1.78	0
2013699	其他共产党事务支出	1.78	1.78	0
208	社会保障和就业支出	68.54	68.54	0
20805	行政事业单位养老支出	61.12	61.12	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.75	40.75	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0
20808	抚恤	7.42	7.42	0
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42	0
210	卫生健康支出	18.15	18.15	0
21011	行政事业单位医疗	18.15	18.15	0
2101101	行政单位医疗	18.15	18.15	0

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：福建省泰宁县财政局　　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	716.86	302	商品和服务支出	77.73	30703	国内债务发行费用	0
30101	基本工资	151.98	30201	办公费	7.15	30704	国外债务发行费用	0
30102	津贴补贴	160.19	30202	印刷费	4.69	310	资本性支出	0
30103	奖金	95.46	30203	咨询费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31002	办公设备购置	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0.18	31003	专用设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.42	30206	电费	4.06	31005	基础设施建设	0
30109	职业年金缴费	22.74	30207	邮电费	5.54	31006	大型修缮	0
30110	职工基本医疗保险缴费	38.21	30208	取暖费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31008	物资储备	0
30112	其他社会保障缴费	5.76	30211	差旅费	6.54	31009	土地补偿	0
30113	住房公积金	103.82	30212	因公出国（境）费用	0	31010	安置补助	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	11.36	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30199	其他工资福利支出	73.29	30214	租赁费	0	31012	拆迁补偿	0
303	对个人和家庭的补助	16.78	30215	会议费	0.28	31013	公务用车购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.71	31019	其他交通工具购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	1.17	31021	文物和陈列品购置	0
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0	31022	无形资产购置	0
30304	抚恤金	14.84	30224	被装购置费	0	31099	其他资本性支出	0
30305	生活补助	1.07	30225	专用燃料费	0	312	对企业补助	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31201	资本金注入	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	4.67	31203	政府投资基金股权投资	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	5.99	31204	费用补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31205	利息补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31299	其他对企业补助	0

30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	11.12	399	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭补助	0.88	30240	税金及附加费用	0	39906	赠与	0
			30299	其他商品和服务支出	14.28	39907	国家赔偿费用支出	0
			307	债务利息及费用支出	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			30701	国内债务付息	0	39999	其他支出	0
			30702	国外债务付息	0			
人员经费合计		733.64	公用经费合计					77.73

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：福建省泰宁县财政局　　单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.17
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	1.17

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：福建省泰宁县财政局　　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	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

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

部门：福建省泰宁县财政局　　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		8.31	8.31	0
2239999	其他国有资本经营预算支出	8.31	8.31	0

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。

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603.58万元，使用非财政拨款结余0.00万元，本年收入1,086.13万元，本年支出1,182.43万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余507.28万元。

（一）2021年收入1,086.13万元，比上年决算数增加335.71万元，增长44.74%，具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款收入1,086.13万元。

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。

（二）2021年支出1,182.43万元，比上年决算数增加398.51万元，增长50.84%，具体情况如下:

1.基本支出811.37万元。其中，人员支出733.64万元，公用支出77.73万元。

2.项目支出371.06万元。

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1,174.12万元，比上年决算数增加391.2万元，增长49.97%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2010601-行政运行722.91万元，较上年决算数增加110.1万元，增长17.97%。主要原因是国产化电脑更新专项支出增加。

（二）2010602--一般行政管理事务2万元，较上年决算数减少1万元，下降33.33%。主要原因是该科目支出减少。

（三）2010608-财政委托业务支出37.45万元，较上年决算数增加37.45万元，增长100%。主要原因是投资评审业务费增加。

（四）2010699-其他财政事务支出259.49万元，较上年决算数增加111.15万元，增长74.93%。主要原因是全县资产清查专项支出。

（五）2010799-其他税收事务支出50万元，较上年决算数增加50万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

（六）2010804-审计业务13.81万元，较上年决算数减少4.25万元，下降23.53%。主要原因是投资评审业务费。

（七）2013699-其他共产党事务支出1.78万元，较上年决算数增加1.06万元，增长147.22%。主要原因是党支部活动支出。

（八）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出40.75万元，较上年决算数增加40.75万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

（九）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出20.37万元，较上年决算数增加20.37万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

（十）2080801-死亡抚恤7.42万元，较上年决算数增加7.42万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

（十一）2101101-行政单位医疗18.15万元，较上年决算数增加18.15万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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8.31万元，比上年决算数增加8.31万元，增长100%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2239999-国有资本经营预算支出8.31万元，较2021年决算数增加8.31万元，增长100%。主要原因是上年无安排该科目支出。

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811.37万元，其中：

（一）人员经费 733.64 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 77.73 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 1.17 万元，比本年预算的 1.48 万元下降 20.95%。主要原因是坚持过紧日子，压缩“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与年初预算数持平。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。主要是无相关支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与年初预算数持平，主要是无相关支出。其中:

公务用车购置费支出 0 万元，与年初预算数持平，2021 年公务用车购置 0 辆，主要是无相关支出。

公务用车运行费支出 0 万元，与年初预算数持平，主要是无相关支出。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 1.17 万元，比本年预算的 1.48 万元下降 20.95%。主要是坚持过紧日子，压缩“三公”经费支出，累计接待 12 批次、110 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 5 个项目实施单位自评，分别是部门业务费、国产化电脑更新、政府投资项目评审费用、县直单位财务管理信息化费用、全县资产清查等项目，涉及财政拨款资金共计 876 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 5）

对 5 个项目实施部门评价，分别是部门业务费、国产化电脑更新、政府投资项目评审费用、县直单位财务管理信息化费用、全县资产清查等项目，涉及财政拨款资金共计 876 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是优 4 个、良 0 个、中 0 个、差 0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 5）

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77.73万元，比上年决算数增长210.07%，主要是:业务经费增加。

（二）政府采购情况

本部门2021年度政府采购支出总额6.10万元，其中:政府采购货物支出6.10万元、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6.10万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.10万元，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%。

（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

部门业务费绩效自评表

部门名称：福建省泰宁县财政局专项名称：部门业务费　　年度：2021　单位：万元

<table>
<tr><td rowspan="3">预算金额</td><td rowspan="3">36</td><td colspan="2">实际到位</td><td colspan="2">实际支出</td><td colspan="2">结余</td></tr>
<tr><td>金额</td><td>占预算金额比例</td><td>金额</td><td>占预算金额比例</td><td>金额</td><td>占预算金额比例</td></tr>
<tr><td>36</td><td>100%</td><td>36</td><td>100%</td><td>0</td><td>0%</td></tr>
<tr><td>目标完成情况</td><td colspan="7">为推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益，预算安排电子票据管理 1.5 万元，乡财县管 3.5 万元，支农政策培训经费 6 万元，投资评审项目工作经费 20 万元。</td></tr>
<tr><td>资金使用管理情况</td><td colspan="7">电子票据管理 1.5 万元，乡财县管 3.5 万元，支农政策培训经费 6 万元，投资评审项目工作经费 20 万元</td></tr>
<tr><td>存在主要问题</td><td colspan="7">2021 年度安排部门业务费 36 万元，主要用于财政日常业务支出，并按计划完成拨付使用，其中用于电子票据管理 1.5 万元，乡财县管 3.5 万元，支农政策培训经费 6 万元，投资评审项目工作经费 20 万元</td></tr>
<tr><td>相关意见建议</td><td colspan="7">部门业务费主要用于财政日常业务支出，为推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益，应并按计划完成拨付使用。</td></tr>
</table>

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">国产化电脑更新</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">福建省泰宁县财政局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">福建省泰宁县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>270</td><td>210</td><td>210</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>270</td><td>210</td><td>210</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">年度内完成全局国产化电脑更新</td><td colspan="4">年度内完成全局国产化电脑更新</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>建设终端数量</td><td>>=50.00 台</td><td>50.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>安可替代完成率</td><td>>=95.00%</td><td>95.00</td><td>15.0</td><td>15.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>成本投入</td><td>>=2700000.00 元</td><td>2100000.00</td><td>20.0</td><td>15.56</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>逐步实现国产终端办理及软硬件替代可控</td><td>完成国产化电脑更新</td><td>完成国产化电脑更新</td><td>15.0</td><td>15.0</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>单位内部人员满意度</td><td>>=95.00%</td><td>96.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>95.56</td><td></td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">政府投资项目评审费用</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">福建省泰宁县财政局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">福建省泰宁县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">控制和降低预算造价，有效降低全县投资项目评审费用</td><td colspan="4">控制和降低预算造价，有效降低全县投资项目评审费用</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>年完成评审项目送审额</td><td>>=4.50 亿元</td><td>4.20</td><td>15.0</td><td>14.0</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>出具的评审报告的的合格率</td><td>>=95.00%</td><td>96.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>政府投资项目评审费用</td><td><=200.00 万元</td><td>200.00</td><td>15.0</td><td>15.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>控制和降低预算造价</td><td>>=5.00%</td><td>5.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众满意度</td><td>>=95.00%</td><td>96.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>99</td><td></td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">县直单位财务管理信息化费用</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">福建省泰宁县财政局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">福建省泰宁县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">100%完成目标</td><td colspan="3">100%完成目标</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>预算改革系统模块数量</td><td>>=5.00 数量</td><td>4.00</td><td>10.0</td><td>8.0</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>系统故障率</td><td><=10.00%</td><td>9.00</td><td>15.0</td><td>13.5</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>县直单位财务管理信息化费用</td><td><=150.00 万元</td><td>150.00</td><td>20.0</td><td>20.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>办公成本下降率</td><td>>=10.00%</td><td>10.00</td><td>15.0</td><td>15.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>提高资金拨付效率</td><td>>=5.00%</td><td>4.00</td><td>15.0</td><td>12.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>财务人员满意度</td><td>>=5.00%</td><td>95.00</td><td>15.0</td><td>15.0</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>93.5</td><td></td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">全县资产清查</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="3">福建省泰宁县财政局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">福建省泰宁县财政局</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>200</td><td>280</td><td>280</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>200</td><td>280</td><td>280</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">全县县直行政事业单位资产进行清查，确保资产账实相符，防止国有资产流失。</td><td colspan="4">全县县直行政事业单位资产进行清查，确保资产账实相符，防止国有资产流失。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>年度清查单位数量</td><td>>=116.00 家</td><td>116.00</td><td>20.0</td><td>15.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>完成清查的合格率</td><td>>=95.00%</td><td>95.00</td><td>20.0</td><td>15.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>全县资产清查经费</td><td><=200.00 万元</td><td>280.00</td><td>15.0</td><td>9.0</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>国有资产流失率</td><td><=10%</td><td>0.5%</td><td>20</td><td>20</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众满意度</td><td>>=95.00%</td><td>95.00</td><td>25.0</td><td>25.0</td><td>无偏离</td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>94</td><td></td><td></td></tr>
</table>

二、《项目支出绩效评价报告》

泰宁县财政局2021年业务费绩效自评报告

一、项目实施基本情况

（一）项目单位基本情况

泰宁县财政局的主要职责是:

（1）、贯彻执行国家和省、市有关财税方针政策和法律法规，拟订和实施全县财政税收发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及相关政策；分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施县级调控和综合平衡社会财力的建议；改革完善县、乡财政管理体制，指导乡镇财政部门业务工作。

（2）、承担各项财政收支管理职责。负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县级预算调整、决算及其他重大财政事项；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复县直部门（单位）的年度预决算。

（3）、负责组织开展税收政策的调查研究；会同税务部门，贯彻执行税收政策；根据预算安排，确定财政收入计划，并组织实施。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；监管彩票市场。

（4）、拟订并组织实施有关本县财政、财务、会计管理等规章制度；指导、监督《企业财务通则》、《企业会计准则》、《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》、《基本建设财务制度》等相关制度的执行。

（5）、组织执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和开展县级国库集中支付改革工作，并制定具体管理办法，按规定开展国库现金管理工作，管理全县财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我县政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

（6）、拟订和执行国有资产基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有资产的清产核资，国有资产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；负责拟订和执行国有资本经营预算的各项管理制度、预算编制办法，收取企业国有资本收益，编制国有资本经营预、决算草案；指导资产评估工作。

(7)、负责办理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，并实施监督；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；开展财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发项目资金实施和管理工作。

(8)、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，

实施社会保障资金使用的监督；编制县级社会保障预决算草案。

(9)、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。

(10)、管理和指导全县的会计工作，监督和规范会计行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度；负责县级会计代理记帐机构的行政审批和服务监管工作；指导全县会计信息化工作；指导和管理会计委派工作；管理会计从业资格；承担会计专业技术资格管理工作。

(11)、监督检查财税法律法规、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建议。

(12)、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；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。

（13）、制定落实全县财政教育规划，组织财政干部培训；负责财政信息宣传工作；指导全县财政系统精神文明建设工作；负责本局机关和局属单位人事教育、党群工作。

（14）、承办县委、县政府交办的其他事项。

（二）项目资金使用情况

2021年度业务费项目支出预算安排36万元，总投入36万元，资金到位36万元，实际使用36万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

二、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

为了评价2021年部门业务费资金使用情况，提高财政资金使用绩效，本局成立了项目绩效自评小组，通过获取被评价项目的有关基本情况资料，采集和核实绩效评价所需要的基础数据资料，并在对相关资料进行汇总复核、分类整理和综合分析的基础上，形成自评报告。

（二）项目绩效目标完成情况

为推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益，预算安排电子票据管理1.5万元，乡财县管3.5万元，支农政策培训经费6万元，投资评审项目工作经费20万元。

三、存在问题

（一）、年初制定的绩效目标明确程度不高，数量目标为定量目标，目标明确且易衡量，质量目标和效益目标大多为定性目标，不易衡量评估。

（二）、预算执行上，由于第三方独立评价正在探索阶段，在实施过程中，消耗的时间较长，项目进展缓慢导致支出进度慢。

（三）、该项目在资金使用安排上偏重于组织实施重点评价，忽视对评价人员的培训。

四、有关建议

部门业务费主要用于财政日常业务支出，为推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益，应并按计划完成拨付使用。

财务管理信息化建设运维费项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

县财政局主要职能是根据国家有关法律、法规、规章、政策及县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟定和执行与下级政策财政分配政策。编制本年度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本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划；根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作等。

（二）项目立项情况

1.项目实施依据。根据《泰宁县人民政府关于印发泰宁县推行乡财乡用县监管改革试点实施方案的通知》、《泰宁县人民政府关于印发泰宁县国库集中支付改革实施方案的通知》。对全县的预算管理进行规范，不断推进业

务规范化、预算完整化、程序简便化、数据共享化、操作人性化。

2.项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。按照泰财预〔2017〕2号规定，为规范全县预算管理，推进业务规范化、预算完整化、程序简便化、数据共享化、操作人性化。涉及范围有乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、网络运行等预算管理费用。

3.项目申报的可行性、必要性及其论证过程。预算管理体系作为一种较为成熟有效的内部控制方法，实现了对业务流、信息流的整合，对全县规划战略目标、控制日常活动、优化资源配置具有重大意义。因此，实施全面预算管理，其目的就是对规范全县预算管理，推进业务规范化、预算完整化、程序简便化、数据共享化、操作人性化。

4.项目绩效总目标及阶段性目标情况。2021年共支出150万元用于乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷等预算管理费用等，进一步做好了我县金融风险防范化解和处置工作，维护了我县正常的经济秩序和社会安定稳定。

5.项目预期投入情况。2021年共投入乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷等预算管理费用等150万元。

6.预期主要的经济、政治和社会效益。2021年共投入乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷等预算管理费用

等150万元。使全县的预算管理业务更加规范化、预算完整化、程序简便化、数据共享化、操作人性化。

二、项评价工作情况

（一）选用的评价指标和评价方法。全县预算管理改革业务费项目评价的主要方法是成本效益分析法、比较法、公众评价法等方法，力求做到客观、合理。

（二）现场勘验、检查、核实的情况。经对账核实，2021年共投入乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷等预算管理费用等150万元。在编制2021年预算时，充分考虑网络运行维护及票据印刷等预算管理费用。

三、项目实施基本情况

2021年全县行政事业单位财务管理信息化建设运维费主要用于：乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷等预算管理费用、扶贫资金在线监控、电子化支付系统、财政电子票据网络化建设、财政预算绩效综合管理系统建设等软件维护费等。

四、项目绩效目标分析

投入情况，一是项目资金落实情况，成本控制率和资金到位率全部完成，二是实际支出情况，资金使用率和支出规范性全部落实到位。产出与效益指标，产出数量方面，预算改革系统模块数量基本完成，得8分；产出质量方面，系统故障率≦10%，得13.5分；产出成本方面，县直单位

财务管理信息化费用支出进度≦150 万元，得 20 愤怒；经济效益方面，办公成本下降率≧10%，得 15 分；社会效益方面，提高资金拨付效率≧5%，得 15 分；财务人员满意度 100%，得 15 分。三是项目管理情况，目标管理，目标的合理性、目标完成率、完成的及时性落实到位，组织管理，资产管理，财务管理等方面落实到位，合计项目总得分 93.5 分。

五、存在的问题

一是“地域大县、经济小县、财政穷县”的山区县，由于乡镇距县城路途遥远，交通不便，没有银行网点，报账员经常来回跑，工作量大，既影响资金使用效率，又增加旅差费开支；二是宣传力度不够，县乡缺少沟通，造成县乡矛盾突出。“乡财县管”改革是一项全新的改革，是对乡镇原有的财政管理模式的一次大变革，一改乡镇收入、支出管理的随意性；二改乡镇支出管理的不透明性。在这一转变过程中，宣传力度不够，县乡缺少沟通，致使乡镇领导不理解、不支持“乡财县管”工作，增加了核算中心与乡镇政府之间的矛盾，也增大了乡镇财政所的工作压力和难度，同时也阻碍了财政改革的进一步深化；三是财政部门对各单位的票据管理缺乏实时监督，无法了解各单位票据使用情况，存在监管上的漏洞。现行的票据管理方式，对票据的购领、发放、销毁、查询工作都采取手工记录的方式，财政部门无法实时掌握各单位票据的使用情况、销毁情况，只能通过到各执收单位实地检查，这样就形成个

别单位执收单位钻票据管理的空子，发生违纪行为，不利于财政票据和非税收入的管理。

六、下一步改进工作的意见及建议

一是加快网络建设，减少资金往来时间。核算中心应尽快与各乡镇财政所联网，实行网上办公；使各项资金上下畅通、快捷。通过县乡联网，县乡两级财政可以在县级统一平台上进行财政财务收支核算管理，财政核心业务核算数据集中统一，县级财政可以有效监督乡镇支出情况，县乡财政信息、收支数据传递更加时效便捷，县乡财政收支核算有序规范，通过县乡联网，应用相关财政财务管理软件核算收支数据，避免偏远山区报账员来回跑动，既影响资金使用效率，又增加旅差费开支。因此，建立乡财县管财政业务管理信息系统，构建信息化理财平台，实现县乡联网、数据共享，显得尤为重要。二是尽快建立乡镇银行网点，加强专项资金的管理和使用，切实维护人民群众利益。对民政定补资金、社会救济资金、低保资金、退耕还林资金、粮食直补资金等的拨付，应积极与银行网点联系，将资金直接打入受益者个人账户，使党的惠民政策落到实处。

并且完善备用金制度。核定备用金，简化工作流程，为了不影响乡镇用钱，可根据乡镇规模和距离县城远近，提供一定数额的备用金。三是加强对票据的管理，提高财政票据监管的效率和时效性。通过改革，依托计算机及网络技术手段，对财政票据购领、登记、发放、出库、使用、

上缴、核销等实行全程监管，有效监督财政票据的流向、使用和管理，通过改革财政部门可以实时掌握各执收单位的非税收入规模、收入进度、往来资金等情况，大大提高了财政票据的管理水平和工作效率。

泰宁县财政局2021年政府投资项目评审费用项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

县财政局主要职能是根据国家有关法律、法规、规章、政策及县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟定和执行与下级政策财政分配政策。编制本年度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本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划；根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作等。

（二）项目立项情况

1.项目实施依据。根据《泰宁县政府性投资基本建设项目预结算评审管理暂行管理办法的通知》、《泰宁县财

政性资金投资基本建设项目对外委托评审管理暂行办法》（泰财[2019]74号）。负责全县的投资基本建设项目预结算审核工作

2.项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。《泰宁县政府性投资基本建设项目预结算评审管理暂行管理办法的通知》、《泰宁县财政性资金投资基本建设项目对外委托评审管理暂行办法》（泰财[2019]74号）。承担了大量政府投资的基础性、公益性项目以及国家重点扶持产业项目的咨询评估和评审工作。

3.项目申报的可行性、必要性及其论证过程。随着近年我国经济在高速发展,国家资金对于建筑行业的投入越来越大,对于建筑投资这方面的管理愈发重要,为此,我国的财政监管部门财政投资评审中心对于国家投资的建设项目的效益性,合理性和重要性有着举足轻重的作用,对工程的造价控制与管理就成为了其中的一项重要工作。

4.项目绩效总目标及阶段性目标情况。2021年共支出200万元用于泰宁县投资基本建设项目预结算审核工作，进一步做好了政府投资的基础性、公益性项目以及国家重点扶持产业项目的咨询评估和评审工作。维护了我县正常的经济秩序和社会安定稳定。

5.项目预期投入情况。2021年共投入泰宁县政府投资基本建设项目对外委托评审费用200万元。

6.预期主要的经济、政治和社会效益。2021年共投入泰宁县政府投资基本建设项目对外委托评审费用200万元。

2021年度，全年送审项目收件53个，送审金额达7.37亿元，核减金额约0.42亿元。加强了政府性投资基本建设项目的评审管理，规范了评审行为，提高了投资效益，防止了国有资产流失。

二、项目评价工作情况

（一）选用的评价指标和评价方法。全县政府投资项目评审费项目评价的主要方法是成本效益分析法、比较法、公众评价法等方法，力求做到客观、合理。

（二）现场勘验、检查、核实的情况。经对账核实，2021年共投入泰宁县政府投资基本建设项目对外委托评审费用等200万元。在编制2021年预算时，充分考虑政府投资基本建设项目对外委托评审等费用。

三、项目实施基本情况

2021年共投入泰宁县政府投资基本建设项目对外委托评审费用200万元，主要用于泰宁县投资基本建设项目预结算审核工作，进一步做好了政府投资的基础性、公益性项目以及国家重点扶持产业项目的咨询评估和评审工作。

四、项目绩效目标分析

投入情况，**一是**项目资金落实情况，成本控制率和资金到位率全部完成，**二是**实际支出情况，资金使用率和支出规范性全部落实到位。产出数量方面，年完成评审项目送审额≧4.50亿元，得14分；产出质量方面，出具的评审报告的的合格率≧95%，得20分；产出成本方面，政府投资项目评审费用≦200万元，得15分；经济效益方面，控

制和降低预算造价≧5%，得 20 分；群众满意度≧90%，得 20 分。**三是**项目管理情况，目标管理，目标的合理性、目标完成率、完成的及时性落实到位，组织管理，资产管理，财务管理等方面落实到位，合计项目总得分 99 分。

五、存在的问题

财政投资工程项目增多，财政投资评审工作大幅增加，审核人员目前难以满足需要；评审面有待拓宽；审结效率应进一步提高；评审力量不能满足需要；工作与更新专业知识的时间相矛盾。

六、下一步改进工作的意见及建议

加强评审队伍内部建设，提高评审能力，满足财政评审的需要。今后要在总结的基础上，充分挖掘潜力，将来取得更好的业绩

泰宁县财政局 2021 年行政事业单位资产清查绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

县财政局主要职能是根据国家有关法律、法规、规章、政策及县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关

财政分配政策；拟定和执行与下级政策财政分配政策。编制本年度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本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划；根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作等。

（二）项目立项情况

1.项目实施依据。根据《泰宁县财政局关于开展行政事业单位资产条形码管理及资产清查工作的通知》，负责全县行政事业单位资产清查工作。

2.项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。对全县各级单位固定资产情况进行全面清理和清查，按照固定资产管理的统一要求，建立健全账卡，切实做到账账、账实、账卡相符，真实反映各级单位的固定资产真实情况，准确摸清底数。

3.项目申报的可行性、必要性及其论证过程。为加强我县行政事业单位资产管理，夯实国有资产管理基础，健全行政事业单位国有资产管理体制和监督体制，进一步巩固我县资产清查成果和提升行政事业单位资产管理工作信息化、标准化、规范化水平，确保固定资产管理账账、账实、账卡相符，真实反映各级单位的固定资产真实情况，建立有序的“一物、一卡、一条码”制度，生成唯一的条

码标签，实现资产全生命周期跟踪管理，为各行政事业单位编制预算提供重要依据，更好的执行行政事业单位内控制度，在全县范围开展行政事业单位固定资产清查及条形码管理工作。

4.项目绩效总目标及阶段性目标情况。2021年共支出276万元用于泰宁县行政事业单位资产清查工作及购买资产管理专用设备，进一步做好了各级单位固定资产的基础性工作。

5.项目预期投入情况。2021年共投入泰宁县行政事业单位资产清查项目对外委托清查费用247.2万元及购买资产管理专用设备（30套）28.8万元。

6.预期主要的产出、效益和满意度指标。2021年共投入泰宁县行政事业单位资产清查项目对外委托清查费用247.2万元及购买资产管理专用设备（30套）28.8万元。2021年度，清查单位数117家，清查单位资产数量为82077件，资产管理效益使用率98.57%，服务对象满意度优秀。加强行政事业单位国有资产管理，维护国有资产安全完整，合理配置国有资产，提高国有资产使用效益，保障行政事业单位履行职能和促进各项事业发展的重要举措，防止了国有资产流失。

二、项目评价工作情况

（一）选用的评价指标和评价方法。全县资产清查项目评价的主要方法是成本效益、质量指标、完成质量情况等方法，力求做到客观、合理。

（二）现场勘验、检查、核实的情况。经对账核实，2021年共投入泰宁县行政事业单位资产清查项目对外委托清查费用247.2万元及购买资产管理专用设备（30套）28.8万元。在编制2021年预算时，充分考虑县直行政事业单位资产清查对外委托等费用。

三、项目实施基本情况

2021年共投入泰宁县行政事业单位资产清查项目对外委托清查费用247.2万元及购买资产管理专用设备（30套）28.8万元，主要用于泰宁县行政事业单位资产清查工作及购买资产管理专用设备，进一步做好了行政事业单位国有资产管理，维护国有资产安全完整，合理配置国有资产，提高国有资产使用效益，防止国有资产流失。

四、项目绩效目标分析

投入情况，一是项目资金落实情况，成本控制率和资金到位率全部完成，二是实际支出情况，资金使用率和支出规范性全部落实到位。资金支出方面，年度资金执行率100%，得10分；产出数量方面，年完成指标数量≧117家，得25分；产出质量方面，完成清查的合格率≧95%，得25分；产出成本方面，全县资产清查费用≧200万元，得9分；群众满意度≧90%，得25分。三是项目管理情况，目标管理，目标的合理性、目标完成率、完成的及时性落实到位，组织管理，资产管理，财务管理等方面落实到位，合计项目总得分94分。

五、存在的问题

部分单位对清查出已达到使用年限需处置的资产未能及时处置。

六、下一步改进工作的意见及建议

积极对接已清查单位，督促各级单位对已达到使用年限需处置的资产要及时处置，避免造成闲置资产的积压。

泰宁县财政局2021年国产化电脑更新绩效评价报告

（此项目内容涉密，不予公开）