永 济 市 财 政 局

２０２２年度单位决算公开

目　录

第一部分 概况.....1
一、本部门（单位）职责.....1
二、机构设置情况.....1
第二部分　2022年部门决算表.....2
一、收入支出决算总表.....2
二、收入决算表.....4
三、支出决算表.....5
四、财政拨款收入支出决算总表.....6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....9
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....13
十、部门决算公开相关信息统计表.....14
第三部分　情况说明.....15
一、收入支出决算总体情况说明.....15
二、收入决算情况说明.....15
三、支出决算情况说明.....15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....15
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....16
十、其他重要事项情况说明.....17
第四部分　名词解释.....22
第五部分　附件.....22

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（一）根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本市经济和社会发展战略，编制本市中长期财政计划；参与制定本市重大经济决策，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；拟订和执行县市与镇政府、街道、地区办事处和企业间的财政分配政策。

（二）编制本市年度预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告本市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；管理本市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；确定本市财政税收收入计划。

（三）根据国家有关政策规定，做好本市财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

（四）管理本市公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本市财政的经济发展支出、本市投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

（五）管理本市财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（六）负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本市市级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

（七）拟订和执行本市政府采购政策；负责本市政府采购工作。

（八）负责管理本市会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

（九）监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映本市财政收支管理中的重大问题；研究提出加强本市财政管理的建议。

（十）制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培训；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

（十一）负责对镇、街道、地区办事处财政的业务指导。

（十二）完成市政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

永济市财政局内设办公室、预算股、国库股、行政政法股、科教文体股、农财股、社保股、投资评审中心、绩效股等17个股室

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1.00	17195291.82	一、一般公共服务支出	32.00	17070501.82
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	124790.00
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00		八、社会保障和就业支出	39.00	
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	17195291.82	**本年支出合计**	58.00	17195291.82
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60.00	
	30			61.00	
总计	31.00	17195291.82	**总计**	62.00	17195291.82

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时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		17195291.82	17195291.82					
201	一般公共服务支出	17070501.82	17070501.82					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1879072.39	1879072.39					
2010350	事业运行	1879072.39	1879072.39					
20106	财政事务	15191429.43	15191429.43					
2010601	行政运行	4999018.64	4999018.64					
2010602	一般行政管理事务	1696326.00	1696326.00					
2010605	财政国库业务	3960.00	3960.00					
2010607	信息化建设	866249.00	866249.00					
2010650	事业运行	7625875.79	7625875.79					
205	教育支出	124790.00	124790.00					
20504	成人教育	124790.00	124790.00					
2050499	其他成人教育支出	124790.00	124790.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		17195291.82	11402797.18	5792494.64			
201	一般公共服务支出	17070501.82	11402797.18	5667704.64			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1879072.39		1879072.39			
2010350	事业运行	1879072.39		1879072.39			
20106	财政事务	15191429.43	11402797.18	3788632.25			
2010601	行政运行	4999018.64	3776921.39	1222097.25			
2010602	一般行政管理事务	1696326.00		1696326.00			
2010605	财政国库业务	3960.00		3960.00			
2010607	信息化建设	866249.00		866249.00			
2010650	事业运行	7625875.79	7625875.79				
205	教育支出	124790.00		124790.00			
20504	成人教育	124790.00		124790.00			
2050499	其他成人教育支出	124790.00		124790.00			

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

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	17195291.82	一、一般公共服务支出	33	17070501.82	17070501.82		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	124790.00	124790.00		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	17195291.82	本年支出合计	59	17195291.82	17195291.82		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
收入总计	32	17195291.82	总计	64	17195291.82	17195291.82		

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

公开05表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：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
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		17195291.82	11402797.18	5792494.64
201	一般公共服务支出	17070501.82	11402797.18	5667704.64
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1879072.39		1879072.39
2010350	事业运行	1879072.39		1879072.39
20106	财政事务	15191429.43	11402797.18	3788632.25
2010601	行政运行	4999018.64	3776921.39	1222097.25
2010602	一般行政管理事务	1696326.00		1696326.00
2010605	财政国库业务	3960.00		3960.00
2010607	信息化建设	866249.00		866249.00
2010650	事业运行	7625875.79	7625875.79	
205	教育支出	124790.00		124790.00
20504	成人教育	124790.00		124790.00
2050499	其他成人教育支出	124790.00		124790.00

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	**工资福利支出**	12333678.17	10577199.90	**302**	**商品和服务支出**	4733884.47	621521.28	**307**	**债务利息及费用支出**			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	5981363.00	4879575.00	30201	办公费	517278.00	120000.00	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	1234812.00	1145052.00	30202	印刷费	80000.00		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	388850.00	388850.00	30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	1946438.97	1906600.97	30205	水费	21965.10	14294.10	**309**	**资本性支出（基本建设）**		————	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1640201.84	1154828.48	30206	电费	67333.27	20000.00	30901	房屋构筑物构建		————	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费			30207	邮电费	173791.00	10000.00	30902	办公设备购置		————	**311**	**对企业补助（基本建设）**		————
30110	职工基本医疗保险缴费	486298.98	469149.07	30208	取暖费	77737.25	56000.00	30903	专用设备购置		————	31101	资本金注入		————
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费			30905	基础设施建设		————	31199	其他对企业补助		————
30112	其他社会保障缴费	59701.85	57885.95	30211	差旅费	125594.98	45000.00	30906	大型修缮		————	**312**	**对企业补助**		
30113	住房公积金	596011.53	575258.43	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		————	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	15450.00		30908	物资储备		————	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出			30214	租赁费			30913	公务用车购置		————	31204	费用补贴		
303	**对个人和家庭的补助**	204076.00	204076.00	30215	会议费	5520.00		30919	其他交通工具购置		————	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费	124790.00		30921	文物和陈列品购置		————	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	151020.00	151020.00	30217	公务接待费	3466.00	3466.00	30922	无形资产购置		————	**313**	**对社会保障基金补助**		————
30303	退职（役）费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		————	31302	对社会保障基金补助		————
30304	抚恤金			30224	被装购置费			**310**	**资本性支出**	203389.00		31303	补充全国社会保障基金		————
30305	生活补助	51040.00	51040.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		————
30306	救济费			30226	劳务费	230812.75		31002	办公设备购置	41054.00		**399**	**其他支出**		
30307	医疗费补助	2016.00	2016.00	30227	委托业务费	2510850.00		31003	专用设备购置			39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费	74770.90	72176.78	31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	68609.40	68609.40	31006	大型修缮	73985.00		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费			31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	288775.00	168775.00	31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	155755.00	43200.00	31010	安置补助						
人员经费合计		12537754.17	10781275.90	**公用经费合计**										4937273.47	621521.28

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位:元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3466.00					3466.00	3466.00					3466.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　单位: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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
注：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。							
说明：本表无数据							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：永济市财政局　　2022年度　　单位: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				

注：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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：永济市财政局　　2022年度　　金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	115039.00
货物	2	41054.00
工程	3	73985.00
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	621521.28
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要领导干部用车	9	
3.机要通信用车	10	
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部用车	14	
8.其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计17,195,291.82元、支出总计17,195,291.82元。与2021年相比，收入总计增加1,513,451.95元，增长9.65%，支出总计增加1,513,451.95元，增长9.65%。主要原因是主要是行政人员和事业人员补资（基础性绩效奖）和年终考核奖，增加了市政项目：原现代学校诉讼费项目，农村一事一议项目和预算一体化平台的信息维护费。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计17,195,291.82元，其中：

财政拨款收入17,195,291.82元，占比100.00%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入0.00元，占比0.00%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入0.00元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计17,195,291.82元，其中：

基本支出11,402,797.18元，占比66.31%；

项目支出5,792,494.64元，占比33.69%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

永济市财政局2022年度财政拨款收入总计17,195,291.82元，支出总计17,195,291.82元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加1,513,451.95元，增长9.65%，财政拨款支出总计增加1,513,451.95元，增长9.65%。主要原因是主要是行政人员和事业人员补资（基础性绩效奖）和年终考核奖，增加了市政项目：原现代学校诉讼费项目，农村一事一议项目和预算一体化平台的信息维护费。。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

永济市财政局2022年财政拨款决算支出17,195,291.82元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出增加1,513,451.95元，增长9.65%。主要原因是主要是行政人员和事业人员补资（基础性绩效奖）和年终考核奖，增加了市政

项目：原现代学校诉讼费项目，农村一事一议项目和预算一体化平台的信息维护费。。其中，人员经费10,781,275.90元，占比62.70%；日常公用经费621,521.28元，占比3.61%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

永济市财政局2022年度财政拨款支出17,195,291.82元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)17,070,501.82元，占比99.27%；

教育支出(类)124,790.00元，占比0.73%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

永济市财政局2022年度财政拨款支出年初预算13,789,800元，支出决算17,195,291.82元，完成年初预算的124.70%。其中：

主要是行政人员和事业人员补资（基础性绩效奖）和年终考核奖，增加了市政项目：原现代学校诉讼费项目，农村一事一议项目和预算一体化平台的信息维护费

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

永济市财政局2022年度财政拨款基本支出11,402,797.18元，其中：

人员经费10,781,275.90元，主要包括人员经费10,781,275.90元，主要包括包括全体职工干部基础工资，津补贴，基础性绩效和事业人员奖励性绩效，还包括各项社保和住房公积金，如养老保险、医疗保险、工商保险和失业保险。；

公用经费621,521.28元，主要包括办公费，邮电费，水、电费，差旅费，培训费，劳务费等其他商品服务支出。。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算3,466.00元，支出决算3,466.00元，完成全年预算的0.00%，比上年度减少10,632.00元，下降75.41%。主要原因是：由于上年三公经费包括下属单位国际金融和国库支付中心的公务用车维护费，2022年度由于新冠疫情的影响，避免人员大面积的流动传播，上级单位检查和督察工作采取线上审核等方式。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）的支出。；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置支出。；

公务用车运行维护费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，比上年度减少10,000.00元，下降100%，主要原因是：下属单位国际金融和国库支付中心的公务用车维护费本年未在我单位列支。；

公务接待费支出3,466.00元，完成全年预算的36.10%，比上年度减少632.00元，下降15.42%，主要原因是：2022年度由于新冠疫情的影响，避免人员大面积的流动传播，上级单位检查和督察工作采取线上审核等方式。。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于:我单位因公出国（境）支出。。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于我单位无公务用车购置支出。。

3、公务用车运行维护费支出0.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：无。

4、公务接待费支出3,466.00元，共接待5批次，31人次。国内接待费3466元，共接待5批次，31人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待主要接待上级单位到我单位检查和督查。；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为我单位无国（境）外接待业务。。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

永济市财政局2022年机关运行经费支出621,521.28元，比2021年减少887,708.81元，下降58.82%，主要原因是：主要是预算一体化平台的实施，2022年度我单位的预算一体化平台项目随着平台的规范，预算一体化平台项目没在机关运行经费中反映。。

（二）政府采购情况说明

永济市财政局2022年度政府采购支出总额115,039.00元，其中：政府采购货物支出41,054.00元、政府采购工程支出73,985.00元、政府采购服务支出0.00元。政府采购授予中小企业合同金额115,039.00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115,039.00元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

永济市财政局截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车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，其他用车主要是我单位无车辆。；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，永济市财政局部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目8个，二级项目18个，共涉及资金4308685元，占本部门（单位）项目支出总额的100%，其中一般公共预算项目支出4315752.19元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度永济市财政局部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金4315752.19元，其中一般公共预算支出4315752.19元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对美丽乡村建设工作经费项目、全市财会人员业务技能培训项目、财政投资评审项目、绩效管理经费项目、财政投资评审项目、提前下达农村财会人员培训项目等18个二级项目开展了部门评价，涉及资金4315752.19元，其中一般公共预算支出4315752.19元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，我单位19个项目实施全覆盖绩效监控，提前下达农村财会人员培训项目和全市财会人员业务技能培训项目先后对241名农村财会人员和1543名全市财务人员进行专项业务培训，提高了我市农村财会人员和全市财务人员能力素质和业务水平。财政投资评审项目评价、审查财政性投融资建设项目的概、预、结算工作，对政府采购确定的工程造价机构提供的咨询服务支出项目进行绩效评价，为我市大财政节省了财力资源。绩效管理经费项目评审和评价部分市政工程，会保质保量完成评审和评价目标。对财政票据电子管理系统升级、运维费用确定各市直单位电子票据改革及后续运维经费由同级财政统一负担，以保障各单位电子票据系统全年正常运行。。

（2）项目绩效自评结果

永济市财政局部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数8个，涉及资金4315752.19元：2个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为全市农村财会人员的综合业务水平有待进一步提高，全面提升农村财会人员和全市财务人员的综合业务素质，进一步创新培训方式和内容。进一步加快投资评审业务和绩效管理业务工作的开展，使我单位业务开展进度不滞后。。涉密项目除外。

永济市财政局部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数18个，涉及资金4315752.19元：2个项目自评等级为“优”，14个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果

为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为全市农村财会人员的综合业务水平有待进一步提高，进一步创新培训方式和内容，全面提升农村财会人员和全市财务人员的综合业务素质。进一步加快投资评审业务和绩效管理业务工作的开展，使我单位业务开展进度不滞后。。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

财政预决算业务项目预算15万元，支出14.5万元，支出进度为96.67%，更好的完成了预决算业务的执行；财政业务经费项目预算35.1万元，支出23.8万元，支出进度为98.7%，保证了财政业务的正常运行。财政一体化项目预算59.8万元，支出59.8万元，支出进度为100%，保证了预算一体化平台的安全、稳健运行。政府债务工作经费项目支出10万元，支出进度为100%，农村财会人员培训项目预算17.37万元，支出12.48万元，支出进度为71.8%，由于疫情的影响，农村财会人员采取线上培训学习。财政投资评审项目预算140万元，支出140万元，支出进度为100%，更大的节省了我市财政资金。原现代学校行政诉讼律师费项目预算12万元，支出12万元，支出进度为100%，保障原现代学校的律师诉讼费。绩效管理经费预算30万元，支出25.96万元，支出进度86.5%，重点项目绩效评价更好的保证我市重点项目的实施和开展。。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

永济市财政局部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，永济市财政局部门（单位）整体绩效自评得分为93分。部门（单位）全年预算数为3066000元，执行数为4315752.19元，执行率为140.76%。年度绩效目标完成情况：一是绩效管理项目：重点绩效评价选取柳宗元幼儿园建设项目、黄河大道地下停车场项目、疫情防控资金使用等13个已完工项目开展重点绩效评价，对公安局、虞乡镇政府2个单位开展部门整体支出绩效评价，涉及金额5.58亿元；

农村财会人员培训项目：1、为全面提升全市农村基层组织财会人员业务水平和工作能力，对全市10个镇、街道综合便民服务中心、社区及村报账人员，村监督委员会主任以及村集体经济组织理事长共345人进行培训。因受疫情影响，此次培训采取线上网络培训的方式；；二是投资评审业务经费项目：紧紧围绕节约政府投资，提高财政资金使用效益这一核心，2022年累计完成评审项目207个，其中预算评审项目199个，结算评审项目8个，送审金额11.57亿元，审定金额9.81亿元，审减金额1.76亿元，综合审减率为15.21%。

美丽乡村建设维护项目：为提高工作效率，减轻基层负担，省财政厅对财政票据电子管理系统升级、运维费用确定各市直单位电子票据改革及后续运维经费由同级财政统一负担，以保障各单位电子票据系统全年正常运行。目前我市使用财政电子票据UK的单位端共125个，运维费用标准为每个400元；财政端1个，。发现的主要问题

及原因：一是绩效管理项目：绩效管理理念不够深入，人员专业素质亟待提升。通过近几年不断培训和宣传，预算部门的绩效意识有所加强，但认识还不到位。预算绩效管理工作的覆盖面广、专业性强。预算部门绩效工作大多由财务人员兼报，在填报绩效目标过程中，由于和业务部门沟通不顺畅、工作脱节，对有些项目的熟悉了解程度不够，项目的指标设置把握不准，所报目标并不能全面反映项目概况，项目绩效管理达不到预期目标；

农村财会人员培训项目：1、全市农村财会人员的综合业务水平有待进一步提高。2、村会计基础工作规范有待进一步规范。；二是投资评审业务经费项目：一是评审人员全面素质需要加强。对不少新材料、新设备、新工艺，以及科技含量比较高的项目，缺乏相应的专业技术和评审手段做支撑。二是评审制度机制和管理体系还需不断完善，自身创新和探索的能力还有较大欠缺。三是需进一步加强和改进评审服务的力度，积极配合好重点难点项目评审。四是当前市级财政评审所涉及重点难点项目多，新情况和新问题也层出不穷，深感任务艰巨和责任重大，这些问题的出现，一定程度上阻碍了财政评审工作的推进，制约了评审质量和效率。

美丽乡村建设维护项目：配套政策有待完善，目前在我国财政范围内的电子票据在管理上还不统一，缺乏相关的理论依据作为管理基础，一些分散的规定也都在一系列的改革通知当中。比如对于财政电子票据的报销上，如若相关单位没有电子档案管理基础，那么财务部门还会运用传统的纸质票据进行打印，作为财务收支的一个凭证，这在很大程度上使得财政票据电子化的改革效果被削弱。。下一步改进措施：一是绩效管理项目：1、提升能力水平。加强预算绩效管理专业知识培训，提高绩效目标填报的效率和质量。2、强化结果运用。加强绩效评价结果运用，将评价结果作为完善财政政策、科学安排预算的重要依据，对绩效好的项目优先支持，对绩效较差的项目进行整改、调减或撤销，最大限度提升财政资金的使用效益和资金配置效率。对人大、审计提出的意见建议，坚决予以整改，切实发挥绩效管理效用。

农村财会人员培训经费项目：1、进一步创新培训方式和内容，精心挑选培训师资，聚焦最新的会计法规政策，使培训内容更加与时俱进、丰富多彩，提高学员学习的积极性，进一步提升全市农村基层组织财会人员政治素质、业务水平和工作能力。2、组织全市10个镇、街道农村基层组织财会人员进行集中面授培训，有效促进会计人员知识更新，严格考核制度，评选优秀组织单位和学员，确保培训质量。

；二是投资评审业务经费项目：一是认真组织好委托中介机构评审工作，不断提升评审质量和效率，依法依规、公平公正完成项目审核任务。二是突出抓好市委、市政府确定的重、难点项目评审，不断增强财政评审服务意识，加大协调调度力度，进一步提高财政评审质量和效率，确保按时保质完成任务，不出问题。尤其是对全市财政投资重点民生项目和产业发展项目，要加快评审进度，加强服务协调和专业

技术服务保障，确保重点项目优先评、难点项目认真评，保障重点民生项目和产业发展项目建设的顺利进行，为全市经济社会发展做出财政评审应有贡献。三是结合评审实际，加强对遇到的新情况、新问题的研究，并指导好中心内部人员和中介机构工作。四是总结分析项目逾期原因，有针对性地制定整改措施，进一步科学优化评审工作流程，进行流程再造，精减评审中不必要的环节和程序，积极压缩评审工作时间，努力确保按时限出具评审报告，大幅减少逾期项目比例，不断提高评审的质量和效率。五是持续紧抓廉洁评审教育，强化中介机构和内部评审人员的管理、培训、考核力度，全面提升评审人员思想政治觉悟和专业技术水平，为财政评审事业长足发展打下坚实基础。

美丽乡村建设维护项目：积极落实国家、省减税降费政策改革，对于国家颁布的各项取消、停征、减免的收费基金政策都能严格执行。继续加强对票据电子化系统运行管理、对使用异常的票据进行稽查、对缴费单位的监督检查。建立健全财政票据检查制度，发挥财政票据在政府非税收入征收管理中的源头控制作用。

。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

【财政局整体项目绩效评价分析报告】详见附件1

（5）其他需要说明的事项

无

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。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、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人、机关事业单位职工遗属生活补助。

第五部分 附件