

附件 1:

2022 年度

临夏州村级产业发展互助社总社部门决算情况说明

目 录

第一部分部门（单位）概况

一、部门（单位）职责

二、机构设置

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
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、机关运行经费支出情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

旨在植根贫困群众，助推农民增收，负责制定全州村级产业发展互助社政策措施，监督指导互助社运行管理，组织业务人员培训。

二、机构设置

根据临州编委发[2020]98号文件精神，经州委机构编制委员会会议于2020年11月10日研究，将超审批权限设置的临夏州村级产业发展互助社总社降格为正科级全额拨款事业单位。隶属于州财政局管理，保留科级及以下编制、人员6名，核定科级职数2名（1正1副），原有职责不变。另根据临州编办发[2021]13号文件精神，保留原州村级产业发展互助社总社县级干部编制2名，调整后州村级产业发展互助社总社全额拨款事业编8名，退休人员1名。

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
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

表一:

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	134.64	一、一般公共服务支出	32	111.47
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	22.61
	9		九、卫生健康支出	40	3.78
	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	0.00
	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	134.64	本年支出合计	58	137.86
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	4.48	年末结转和结余	60	1.26
	30			61	
总计	31	139.12	总计	62	139.12

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。

表二：

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
科目代码	科目名称							
档次		1	2	3	4	5	6	7
合计		134.64	134.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	111.62	111.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	111.62	111.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	111.62	111.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.24	20.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.66	14.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.20	2.20	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	6.70	6.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.76	5.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	5.58	5.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	1.26	1.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.78	2.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	2.78	2.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	2.78	2.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

支出决算表

公开03表
金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		137.86	137.86	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	111.47	111.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	111.47	111.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	111.47	111.47	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22.61	22.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.20	2.20	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	9.07	9.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.76	5.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	5.58	5.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	1.26	1.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.78	3.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3.78	3.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	3.78	3.78	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四:

部门: 临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位: 万元

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	134.64	一、一般公共服务支出	33	111.47	111.47	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	22.61	22.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.78	3.78	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	0.00	0.00	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	134.64	本年支出合计	59	137.86	137.86	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	4.48	年末财政拨款结转和结余	60	1.26	1.26	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	4.48		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	139.12	总计	64	139.12	139.12	0.00	0.00

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。

表五:

部门: 临夏回族自治州村级产业发展互助社总: 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

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	137.86	137.86	0.00
201	一般公共服务支出	111.47	111.47	0.00
20106	财政事务	111.47	111.47	0.00
2010650	事业运行	111.47	111.47	0.00
208	社会保障和就业支出	22.61	22.61	0.00
20805	行政事业单位养老支出	17.03	17.03	0.00
2080502	事业单位离退休	2.20	2.20	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.07	9.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.76	5.76	0.00
20807	就业补助	5.58	5.58	0.00
2080704	社会保险补贴	1.26	1.26	0.00
2080705	公益性岗位补贴	4.32	4.32	0.00
210	卫生健康支出	3.78	3.78	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3.78	3.78	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	3.78	3.78	0.00

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六:

部门: 临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	107.96	302	商品和服务支出	27.01	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	44.51	30201	办公费	3.49	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.51	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	16.16	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.69
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	22.18	30205	水费	0.10	31002	办公设备购置	0.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.07	30206	电费	0.40	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.76	30207	邮电费	0.14	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.78	30208	取暖费	3.60	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	3.09	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.20	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2.20	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	1.46	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.91	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.79	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	110.17		公用经费合计				27.70

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。

表七：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表八：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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。

表九：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

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				合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 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	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

第三部分 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 年度本单位收入总计 134.64 万元，支出总计 137.86 万元，与 2021 年决算数相比，收入减少 27.7 万元，下降 17.06%，支出减少 21.79 元，下降 13.65%。主要原因是公用经费压减。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 134.64 万元，其中：财政拨款收入 134.64 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 137.86 万元，其中：基本支出 137.86 万元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度财政拨款收入 134.64 元，较上年决算数减少 27.7 万元，下降 17.06%。主要原因是单位公用经费压减。本单位 2022 年度财政拨款支出 137.86 万元，较上年决算数减少 21.79 万元，下降 13.65%。主要原因是公用经费压减。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 137.86 万元,较上年决算数减少 21.79 万元,下降 13.65%。主要原因是单位公用经费压减。

主要用于以下几个方面:

1. 一般公共服务支出年初预算数为 90.73 万元,支出决算为 111.47 万元,完成年初预算的 122.85%,决算数大于预算数的主要原因是财政追加公用经费指标。

8. 社会保障和就业支出年初预算数为 12.22 万元,支出决算为 22.61 万元,完成年初预算的 185.02%,决算数大于预算数的主要原因是追加公益性岗位补贴,社保补贴,机关事业单位职业年金缴费指标。

9. 卫生健康支出年初预算数为 4.72 万元,支出决算为 3.78 万元,完成年初预算的 80.08%,决算数小于预算数的主要原因是生育保险预算未发生实际支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 137.86 万元。其中：人员经费 110.17 万元，较上年决算数减少 15.83 万元，下降 12.56%，主要原因是单位抽调驻村工作人员撤回减少生活补助。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 27.7 万元，较上年决算数减少 5.95 万元，下降 17.68%，主要原因是单位抽调驻村工作人员撤回减少差旅费。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、差旅费、劳务费等。

七、机关运行经费支出情况说明

2022 年度本部门机关运行经费支出 27.7 万元，机关运行经费主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、差旅费、劳务费等。机关运行经费较上年决算数减少 5.95 万元，下降 17.68%，主要原因是单位抽调驻村工作人员撤回减少差旅费。

本年度会议费支出 0 万元，较上年决算数减少 0 万元。本年度培训费支出 0 万元，较上年决算数减少 0 万元，主要原因是未做相关预算，未发生相关支出。

八、政府采购支出情况说明

2022 年度本部门政府采购支出合计 1.02 万元,其中: 政府采购货物支出 1.02 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 1.02 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 1.02 万元,占政府采购支出总额的 100%。

九、国有资产占用情况说明

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 0 辆。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2022年度“三公”经费支出全年预算数为0万元,支出决算为0万元,主要原因是未做相关预算,未发生相关支出。

(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)费用全年预算数为0万元,支出决算为0万元,主要原因是未做相关预算,未发生相关支出。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为0万元,支出决算为0万元,主要原因是未做相关预算,未发生相关支出。

其中:公务用车购置费全年预算数为0万元,支出决算为0万元,主要原因是未做相关预算,未发生相关支出。

公务用车运行维护费全年预算数为0万元,支出决算为0万元,主要原因是未做相关预算,未发生相关支出。

3. 公务接待费全年预算数为 0 万元, 支出决算为 0 万元, 主要原因是未做相关预算, 未发生相关支出。

(三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2022 年度本部门因公出国(境)共计 0 个团组, 0 人; 公务用车购置 0 辆, 公务用车保有量为 0 辆; 国内公务接待 0 批次 0 人, 其中: 外事接待 0 批次, 0 人; 国(境)外公务接待 0 批次, 0 人。

第四部分 预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据《临夏州州级预算绩效管理办法》文件精神，我单位认真贯彻执行《预算法》，按照“先有预算，后有支出”的原则，严格做好经费支出。实施了2022年度预算绩效评价工作。按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据临夏州财政局《关于开展2022年度专项资金单位绩效自评和部门绩效评价工作的通知》依据项目的绩效自评表和其他相关材料，对该项目进行了绩效评价。通过查阅有关资料，对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学分析。通过电话调查问卷形式进行调查，统计满意度。

(二) 绩效自评结果

1. 绩效目标自评表

2022年我社工作进展顺利，资金使用合理，以财务管理的各项规定为依据，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，定期向领导汇报，实施过程进行监督，经费使用严格按照资金用途支付各项资金，没有挤占、挪用、滞留；

会计凭证、资料真实完整，发挥了资金的最大效益。同时，按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

(三) 部门绩效评价结果

本单位自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：98分，根据财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定，绩效评价结果等级为优。

详见附件 2。

第五部分名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

六、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

七、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

八、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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

九、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、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。

十一、“三公”经费：指用一般公共预算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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(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：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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十三、工资福利支出(支出经济分类科目类级)：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬,以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十四、商品和服务支出(支出经济分类科目类级)：反映单位购买商品和服务的支出(不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出)。

十五、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十六、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

附件 2:

临夏州村级发展互助社总社 2022 年部门整体支出 绩效评价报告

州财政局:

根据你局《关于开展 2022 年度州级财政支出绩效评价工作的通知》要求, 现将相关情况报告如下:

一、部门基本情况

(一) 部门概况

旨在植根贫困群众, 助推农民增收, 负责制定全州村级产业发展互助社政策措施, 监督指导互助社运行管理, 组织业务人员培训。

(二) 部门组织及管理

根据临州编委发[2020]98 号文件精神, 经州委机构编制委员会会议于 2020 年 11 月 10 日研究, 将超审批权限设置的临夏州村级产业发展互助社总社降格为正科级全额拨款事业单位。隶属于州财政局管理, 保留科级及以下编制、人员 6 名, 核定科级职数 2 名 (1 正 1 副), 原有职责不变。另根据

临州编办发[2021]13 号文件精神，保留原州村级产业发展互助社总社县级干部编制 2 名，调整后州村级产业发展互助社总社全额拨款事业编 8 名，退休人员 2 名。

（三）部门预算及使用情况

2022 年总收入为 1346444.05 元，其中 2010650 事业运行项占 82.89%；2080502 事业单位离退休项占 1.63%；2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出项占 4.98%；2080704 社会保险补贴项 0.93%；2080705 公益性岗位补贴项占 3.21%；2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助项占 2.06%。2022 年总支出为 1378641.74 元，其中 2010650 事业运行项为 80.85%；2080502 事业单位离退休项占 1.59%；2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出项占 6.57%；2080506 机关事业单位职业年金缴费支出项占 4.18%；2080704 社会保险补贴项 0.91%；2080705 公益性岗位补贴项占 3.13%；2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助。

（四）部门工作开展情况

在新形势下，互助社工作面临诸多问题和挑战，我们克服人员少、任务重的困难，积极和各县市财政局衔接配合，主要完成了以下工作任务。一是根据局党组安排，本着坚持“问题导向、统筹推进”的原则，为加快逾期借款回收力度，多次下乡督导检查七县一市乡镇管理站逾期借款回收情况及账务

处理工作，截止 2022 年 12 月底收回逾期资金 866.13 万元，累计回收逾期借款本金 2.013 亿元，剩余逾期借款本金 5352.61 万元；2022 年完成互助社清算退出 75 个，累计完成互助社清算退出 334 个；二是为确保审计反馈的全州村级产业发展互助社州级借垫资金未回收及省级扶贫专项资金未置换退出问题整改到位，向州政府上报《关于按期收回全州村级产业发展互助社州级财政借垫资金的通知》文件，明确回收任务，制定季度还款计划，总社向各县市财政局发出《关于审计整改互助社资金问题的通知》和《督办函》，全州村级产业发展互助社省级专项扶贫资金置换退出工作取得了阶段性成果。截至 2022 年 12 月底，省级扶贫专项资金应置换 6761 万元，已置换完成 6358.5 万元。目前东乡县未按期置换 402.5 万元。三是积极督促各县市上缴州级借垫资金。截止 12 月底，2022 年全州上缴州级借垫资金 5829 万元，累计上缴州级借垫资金 9964 万元，已全部上交国库，目前尚有 24234 万元州级借垫资金未上缴。要求各县市严格落实通知要求，确保全面完成州级借垫资金上缴任务。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价原则、评价方法等

按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据临夏州财政局《关于开展 2021 年度专项资金单位绩效自评和部门绩效评价工作的通知》依据项目的绩效自评表和其他相关材料，对该项目进行了绩效评价。

（二）数据采集方法及过程

通过查阅有关资料，对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学分析。通过电话调查问卷形式进行调查，统计满意度。

三、评价结论与绩效分析

本单位自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：98分，根据财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定，绩效评价结果等级为优。

1、预算执行中存在问题、原因：一是支出责任制度不完善；二是单位内部业务处室与财务配合不紧密；三是年初预算编制精细化不够；改进措施：一是进一步完善预算支出责任制度。将责任落实到岗，任务落实到人。二是业务科室应严格按照年初预算具体分解情况进行合理支出。三是部门定期对预算执行缓慢的处室进行通报，并要求其出具书面说明、及时提出改进措施。深化预算执行率与预算编制有机结合。将上一年预算执行情况作为下一年预算编制的重要依据，对预算执行缓慢的处室，严格控制其下一年预算资金。

2、绩效管理中存在问题、原因：一是对绩效管理的认识不够；二是没有建立明确的绩效管理计划。改进措施：一是加强培训，提升对绩效管理的认识，重点对各单位管理者进行专业培训；二是建立目标明确的绩效管理计划，绩效计划应对执行绩效管理做出深入细致的规划，保证每个环节都有人负责，保证整个绩效管理过程是可以追踪和衡量的。

四、存在的问题与建议

下一步，互助社将继续以财务管理的各项规定为依据，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。同时，按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

附件 1：绩效自评表

经费项目绩效自评表

项目名称								
主管部门		临夏回族自治州财政局		实施单位	临夏州村级产业发展互助社总社			
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	6.4	6.4	6.4	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	6.4	6.4	6.4	—	100%	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1：强化基础保障，狠抓党建任务落实 目标 2：催收各县（市）逾期借款 目标 3：督促各县（市）上缴州级借垫资金			截止 2022 年 12 月底收回逾期资金 866.13 万元，累计回收逾期借款本金 2.013 亿元，剩余逾期借款本金 5352.61 万元；截止 12 月底，2022 年全州上缴州级借垫资金 5829 万元，累计上缴州级借垫资金 9964 万元，已全部上交国库，目前尚有 24234 万元州级借垫资金未上缴。				
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	基本支出预算执行率	100%	100%	5	5	
			预算资金到位率	100%	100%	5	5	

		“三公经费”下降	下降	下降	2	2		
		办公设备、公务接待费	>12%	>12%	3	3		
		政府采购情况	100%	100%	3	3		
		催收各县（市）逾期借款	>100%	>100%	5	5		
		督促各县（市）上缴州级借垫资金	>100%	>100%	5	4		
	质量指标	重点工作完成率	100%	100%	10	10		
		全省网络培训工作开展合格率	>95%	>95%	3	3		
		预算资金使用完成率	100%	100%	5	5		
		预算执行力度	持续加强	持续加强	5	5		
	成本指标	三公经费下降	下降	下降	3	3		
		成本控制	控制	控制	3	3		
	时效指标	财政预算、决算公开	及时公开	及时公开	5	5		
		各项费用支付进度	及时支付	及时支付	3	3		
		重点工作开展及时性	及时	及时	3	3		
	效益指标	社会效益指标	监督管理	持续加强	持续加强	3	3	

	可持续影响指标	财务管理制度健全性	健全	健全	5	5	
	可持续影响指标	电子化管理工作	标准规范	标准规范	5	5	
	可持续影响指标	政府采购规范性	规范	规范	3	3	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意	满意	3	3	
总分					90	88	-