

临夏州财政局 2022 年度决算情况说明

目录

第一部分 部门概括

一、部门职责

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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

（一）职能职责

1、贯彻执行国家政策、税收、行政事业单位国有资产管理法规、制度和方针、政策；组织拟订财政、税收、行政事业单位国有资产、资产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施。

2、负责制定全州财政发展战略、中长期规划、政策和改革方案并组织实施，参与全州宏观经济政策的制定工作；组织执行中央与地方、国家与企业的分配政策和鼓励公益事业发展的财政政策；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。

3、负责管理州级各项财政收支；编制年度州级预决算草案并组织执行；受州政府委托，向州人民代表大会报告全州和州级预算及执行情况，向州人大常委会报告决算；负责制定全州经费开支标准、定额，审核批复州级各部门（单位）的年度预决算；管理州级各

项财政收入，监督县（市）预算执行，监缴国有资产经营收益；管理州级预算外资金、财政专户和政府性基金；管理政府贷款业务。

4、制定和实施全州国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作；制定全州政府采购制度，负责州级政府采购管理工作；贯彻涉外企业财务制度。

5、负责制定需要全州统一规定的开支标准和支出政策，制定全州行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理州级行政事业单位国有资产；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和财政预算内的国际收支。

6、负责审核和汇总编制全州国有资本经营预决算草案，收取州级企业国有资本收益，贯彻执行企业财务制度，组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定、登记、转让、授权经营等工作；负责国有企业和行政事业单位资产（财务会计报表）的统计、分析和评价；按规定管理省属金融机构国有资产、财务活动。

7、负责办理和监督州级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，贯彻执行基本建设财务制度，负责资金预算安排、审核、拨付工作；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。

8、管理州级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制州级社会保障预决算草案。

9、贯彻执行政府国内外债务管理政策、制度和办法；管理政府贷款业务；承担世界银行、亚洲开发银行、国际农发基金会、全球环境基金和外国政府贷赠款项目的信用评估和资金管理及转贷工作。

10、监督检查财税法规、政策执行情况；反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议。

11、承办州委、州政府和省财政厅交办的其他事项。

（二）、机构设置

临夏州财政局局机关现有职能科室 15 个，分别是办公室、综合科、税政科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、农业科、社会保障科、金融外资科、人事教育科、企业管理科，监督评价科，绩效管理科；局属中心(办) 8 个，分别是预算审核中心、国库支付中心、工资统发中心、基建审核中心、社保管理中心、财政信息中心、采购办、投资评审中心。

第二部分 2022 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：表政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

收入支出决算总表

部门（预算单位）：临夏州财政局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,582.58	一、一般公共服务支出	32	1,341.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.55	八、社会保障和就业支出	39	203.68
	9		九、卫生健康支出	40	38.21
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,583.13	本年支出合计	58	1,583.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,583.13	总计	62	1,583.13

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。

收入决算表

部门（预算单位）：临夏州财政局

公开02表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,583.13	1,582.58					0.55
2010601	行政运行	1,072.64	1,072.09					0.55
2010603	机关服务	27.88	27.88					
2010607	信息化建设	17.18	17.18					
2010608	财政委托业务支出	17.95	17.95					
2010699	其他财政事务支出	205.58	205.58					
2080501	行政单位离退休	81.65	81.65					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.01	86.01					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.79	10.79					
2080704	社会保险补贴	4.05	4.05					
2080705	公益性岗位补贴	20.16	20.16					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.02	1.02					
2101101	行政单位医疗	1.16	1.16					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	37.05	37.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（预算单位）：临夏州财政局

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		1,583.13	1,583.13				
2010601	行政运行	1,072.64	1,072.64				
2010603	机关服务	27.88	27.88				
2010607	信息化建设	17.18	17.18				
2010608	财政委托业务支出	17.95	17.95				
2010699	其他财政事务支出	205.58	205.58				
2080501	行政单位离退休	81.65	81.65				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.01	86.01				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.79	10.79				
2080704	社会保险补贴	4.05	4.05				
2080705	公益性岗位补贴	20.16	20.16				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.02	1.02				
2101101	行政单位医疗	1.16	1.16				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	37.05	37.05				

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

部门（预算单位）：临夏州财政局

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	1,582.58	一、一般公共服务支出	33	1,340.69	1,340.69		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	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	203.68	203.68		
	9		九、卫生健康支出	41	38.21	38.21		
	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	1,582.58	本年支出合计	59	1,582.58	1,582.58		
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				
总计	32	1,582.58	总计	64	1,582.58	1,582.58		

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

部门（预算单位）：临夏州财政局

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		1,582.58	1,582.58	
2010601	行政运行	1,072.09	1,072.09	
2010603	机关服务	27.88	27.88	
2010607	信息化建设	17.18	17.18	
2010608	财政委托业务支出	17.95	17.95	
2010699	其他财政事务支出	205.58	205.58	
2080501	行政单位离退休	81.65	81.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.01	86.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.79	10.79	
2080704	社会保险补贴	4.05	4.05	
2080705	公益性岗位补贴	20.16	20.16	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.02	1.02	
2101101	行政单位医疗	1.16	1.16	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	37.05	37.05	

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基本支出决算明细表

部门（预算单位）：临夏州财政局

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	837.50	302	商品和服务支出	407.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	333.32	30201	办公费	49.19	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	305.48	30202	印刷费	16.93	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	14.97	310	资本性支出	1.59
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	1.58	31002	办公设备购置	1.59
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	86.01	30206	电费	11.35	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	14.24	30207	邮电费	8.54	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	38.07	30208	取暖费	35.25	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.98	30211	差旅费	27.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	84.38	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	53.40	30214	租赁费	31.66	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	335.78	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	13.49	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	36.64	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	25.98	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	67.83	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	12.21	399	其他支出	
30307	医疗费补助	1.16	30227	委托业务费	45.08	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.48	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	162.79	30229	福利费	7.79	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		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	55.24	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	27.88	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,173.28	公用经费合计					409.30

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（预算单位）：临夏州财政局

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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（预算单位）：临夏州财政局

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				

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（预算单位）：临夏州财政局

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			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
1.00					1.00						

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 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明：

本单位 2022 年度收入总计 1583.13 万元，支出总计 1583.13 万元。与 2021 年决算数相比，收入减少 581.63 万元，减少 20.86%；支出减少 592.03 万元，减少 27.22%。主要原因是办公楼维修改造完成。

二、收入决算情况说明：

本单位 2022 年度收入合计 1583.13 万元，其中：财政拨款收入 1582.58 万元，占总收入 99.97%；其他收入 0.55 万元（老干局拨入离退休慰问费），占总收入 0.03%。

三、支出决算情况说明：

本单位 2022 年度支出合计 1583.13 万元，其中：基本支出 1553.13 万元，占总支出 98.1%；项目支出 30 万元，占总支出 1.9%。

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 1582.58 万元，较上年决算数减少 580.68 万元，减少 26.8%，本单位 2022 年度财政拨款支出 1582.58 万元，较上年决算数减少 591.08 万元，减少 27.28%。主要原因是已经完成办公楼维修改造、单位维修设备更新。较年初预算数增加 566.93 万元，增长 55.82%。主要原因是人员工资增加、养老基数增加等。

本单位 2022 年度财政拨款支出 1582.58 万元，较上年决算数减少 591.08 万元，减少 27.28%。主要原因是已经完成办公楼维修改造、单位维修设备更新。较年初预算数增加 566.93 万元，增长 55.82%。主要原因是人员工资增加、养老基数增加等。

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 1582.58 万元，占本年支出的 99.97%，较上年决算数减少 591.08 万元。主要原因是办公楼维修改造、单位维修设备更新已经完成。较年初预算数增加 566.93 万元，增长 55.82%。主要原因是人员工资、业绩考核奖、养老基数增加等。

主要用于以下方面：

一般公共服务支出 1341.24 万元，占总支出 84.75%，较年初预算数增加 512.89 万元，人员工资、业绩考核奖等增加；

社会保障与就业支出 203.68 万元，占总支出 12.87%，较年初预算数增加 55.92 万元，主要原因是养老基数及公益性补助增加；

医疗卫生健康支出 38.21 万元，占总支出 2.38%，较年初预算数减少 1.33 万元，主要原因是调出和退休人员较多。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明：

本单位 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1582.58 万元。其中：人员经费 1173.28 万元，较上年决算数增加 21.1 万元，主要原因是养老基数、医保基数、业绩奖增加。人员经费用途主要包括基本工资 333.32 万元、津贴补贴 305.48 万元、其他社会保障缴费 6.98 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 86.01 万元，职业年金 14.24 万元，职工基本医疗保险缴费 38.07 万元，其他工资福利支出 53.4 万元，个人和家庭的补助支出 335.78 万元等；公用经费 409.3 万元，较上年决算减少 214.58

万元，主要原因是已经完成办公楼维修改造、设备维修更新。公用经费用途主要包括办公费 49.19 万元、印刷费 16.93 万元、咨询费 14.96 万元、手续费 0.02 万元、水费 1.57 万元，电费 11.35 万元、邮电费 8.54 万元、取暖费 35.25 万元、差旅费 27.04 万元、维修（维护）费 84.37 万元、租赁费 31.66 万元、劳务费 12.21 万元、委托业务费 45.07 万元、工会经费 6.48 万元、福利费 7.79 万元、其他交通费用 55.23 万元；购置费 1.59 万元。

七、机关运行经费情况说明：

2022 年本单位机关运行经费支出 408.75 万元，机关运行经费主要用于办公及印刷费、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、水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。机关运行经费较 2021 年减少 213.63 万元，减少 34.3%，主要原因是已经完成办公楼维修改造、单位维修设备更新等。

2022 年度会议费支出 0 万元，较上年决算数减少 0 万元，下降 0%，主要原因是严格执行中央“八项规定”压缩开支，本年度培训费支出 0 万元，较上年决算数减少 0 万元，下降 0%，严格执行中央“八项规定”压缩开支。

八、政府采购支出情况说明：

2022年本单位政府采购支出总额22.61万元，其中：政府采购货物支出5.87万元、政府采购工程支出0元，政府采购服务支出1.67万元。授予中小企业合同金额22.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额22.61万元，占政府采购支出总额的100%。主要用于采购办公耗材、印刷等。

九、国有资产占用情况说明：

截至2022年12月31日，本部门车辆0辆，其中：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、特种专业技术用车其0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备2台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

年末固定资产金额为2157.67万元，其中：1、土地房屋建筑物1130.8万元，占总资产52.45%；2、通用设备939.8万元，占总资产43.55%；3、专用设备11.96元，占总资产0.52%；4、文物和陈列品为0元，5、图书档案为0元，6、家具、用具、装具75.09万元，占总资产3.48%。

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 年度本单位“三公”经费支出共计 0 万元，较年初预算数减少 1 万元，主要原因是严格执行中央“八项规定”压缩开支，较上年决算减少 0.09 万元，主要原因是严格执行中央“八项规定”压缩开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明：

1、2022 年度本单位因公出国（境）费用年初预算数为 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 元，原因是我部门没人出国，没有做预算；支出决算数为 0 万元，费用支出较上年决算数增加 0 元，没有因公出国费用。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算数为 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 万元，原

因是我单位没有公务用车，没有做预算；支出决算数为 0 万元，费用支出较上年决算数增加 0 万元，没有公务用车购置及运行维护费。其中：**公务用车购置费**年初预算数为 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 万元，原因是我单位没有公务用车，没有做预算；支出决算数为 0 万元，费用支出较上年决算数增加 0 万元，没有公务用车，没有公务用车购置费。**公务用车运行维护费**年初预算数为 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 万元，原因是我单位没有公务用车，没有做预算；支出决算数为 0 万元，费用支出较上年决算数增加 0 万元，没有公务用车，没有支出。

3、公务接待费年初预算数为 1 万元，支出决算数为 0 万元，主要原因是疫情影响，相关部门的检查都在网上办公，没有发生接待。费用支出较年初预算数减少 1 万元，主要原因是严格执行中央“八项规定”压缩开支；较上年支出数减少 0.09 万元，主要原因是严格执行中央“八项规定”压缩开支。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况：

2022 年度本单位因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务车保有量为 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。

第四部分 预算绩效管理情况说明

（一）、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,本单位对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 1 个,二级项目 0 个,共涉及资金 30 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金 0 万元,占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。组织对机关食堂 1 个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出 30 万元,政府性基金预算支出 0 万元,国有资本经营预算支出 0 万元。为规范和加强 2022 年部门预算资金的使用和管理,最大限度地发挥预算资金的效益,提高资金的使用效率和管理水平,根据《中共临夏州委临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》(州委发[2019]34 号)《关于印发〈临夏州州级预算绩

效管理办法》等 6 个办法和规程的通知》（临州财绩[2021]5 号）《关于开展 2022 年度州级财政支出绩效评价工作的通知》（临州财绩[2022]15 号）等文件要求，结合资金使用的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，针对评价结果依法报送并公开。

（二）、绩效自评结果

项目绩效目标自评结果

我单位在 2022 年度部门决算中反映 1 个项目绩效自评结果。机关食堂项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。项目全年预算数为 30 万元，执行数为 27.88 万元，完成预算的 92.9%。项目绩效目标完成情况：一是制定并完善各项管理制度，如各类人员岗位责任制，服务人员行为规范，分别对食堂的食品卫生、环境卫生炊事员的个人卫生、原材料采购、验收、保管、加工，餐具消毒等提出明确要求，做到职责分明管理制度齐全，环环相扣，层层把关，流程合理，操作规范；二是加强硬件建设，杜绝事故发生。利用空余时间对食堂进行程度不同的改造、改建、添置部分设备和用具，达到布局合理，通风采光，蒸汽及油烟排放良好。发现的主要问题及原因：一是绩

效目标设置不够精准；二是指标设置不够合理及关联度不高。下一步改进措施：一是在绩效目标设置不够精准方面，进一步完善项目绩效目标，明确项目实施内容，从数量、质量、实效等方面细化量化；二是在指标设置不够合理及关联度不高方面，今后合理设置绩效指标值，使之符合项目实际情况，提高与绩效目标的关联度。机关食堂补助资金项目绩效自评情况：我局严格按照预算管理专项资金专款专用的原则，严格执行专项资金批准的使用计划，确保专项资金专款专用，确保资金了支出的真实性、安全性、合理性。专项资金使用均按照相关财务管理制度及食堂管理制度执行，做到了年初有计划、实施有方案、追加有依据、日常有监督、结果有审核，资金使用与具体项目实施内容相符。增强了预算绩效管理意识，提高了项目绩效管理水平。经认真评价，我单位项目资金落实到位，政策执行有力，资金使用规范，根据项目支出绩效自评表，绩效等级为“优”

（三）、部门整体绩效自评结果

组织对本单位整体支出开展了绩效自评，涉及资金支出 1584.08 万元，其中，年初预算 1015.65 万元。经认真评价，我们认为 2022 年临夏州财政局各项资金落实到位，政策执行有力，资金使用规范，根据部门整体支出绩效评价表，绩效等级为“优”。

临夏州财政局 2022 年部门整体支出 绩效自评报告

根据《关于开展 2022 年度州级财政支出绩效评价工作的通知》（临州财绩[2022]15 号）要求，现将州财政局部门 2022 年支出绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

临夏州财政局是州政府的职能部门，主要贯彻执行国家政策、税收、行政事业单位国有资产管理法规、制度和方针、政策；组织拟订财政、税收、行政事业单位国有资产、资产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；负责制定全州财政发展战略、中长期规划、政策和改革方案并组织实施，参与全州宏观经济政策的制定工作；组织执行中央与地方、国家与企业的分配政策和鼓励

公益事业发展的财政政策；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；负责管理州级各项财政收支；编制年度州级预决算草案并组织执行；受州政府委托，向州人民代表大会报告全州和州级预算及执行情况，向州人大常委会报告决算；负责制定全州经费开支标准、定额，审核批复州级各部门（单位）的年度预决算；管理州级各项财政收入，监督县（市）预算执行，监缴国有资产经营收益，管理州级预算外资金、财政专户和政府性基金等各类财政业务工作。

（二）部门组织及管理

临夏州财政局局机关现有职能科室 15 个，分别是办公室、综合科、税政科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、农业科、社会保障科、金融外资科、人事教育科、企业管理科，监督评价科，绩效管理科；局属事业单位 6 个，分别是州村级产业发展互助社总社、州会计局、州国资局、州非税收入征收管理局、财政干部培训中心；局属中心（办）8 个，分别是预算审核中心、国库支付中心、工资统发中心、基建审核中心、社保管理中心、财政信息中心、采购办、投资评审中心。

（三）部门绩效目标

2022 年州财政局主要绩效目标是：编制预算并经州人大批准后，在规定时限按照规定格式、规定

内容通过临夏州政府门户网站向社会公开。在预算执行过程中对存在的问题及时分析研究解决,确保年度财政收支预算规范、高效运行;按照规定,严格执行公务卡强制结算目录,同时不断加强对单位实有资金账户的管理,没有违规新增财政专户和国库集中支付代办银行的情况;不断完善预算绩效管理制度办法,将项目资金纳入预算绩效管理,坚持资金安排到哪里,绩效管理就跟进到哪里,确保资金安全高效使用,在基本支出、项目支出、三公经费支出等管理上,严格按照相关要求办理,未发生超出预算的情况。

(四) 部门预算及使用情况

2022年州财政收入为1583.13万元,其中:年初预算1015.6万元。

2022年州财政部门支出为1583.13万元,其中:基本支出1553.13万元,项目支出30万元,是指财政局机关食堂补助经费30万元。

(五) 部门工作开展情况

一是2022年全州一般公共预算收入完成20.92亿元,扣除增值税留抵退税影响后完成22.56亿元,占调整预算的101.29%,同口径下降2.96%。全州一般公共预算支出完成320.74亿元,比上年增

长 3.98%，增加支出 12.28 亿元。

二是争取到转移支付资金 306.2 亿元，同比增长 8.5%，争取到地方政府债券资金 64.17 亿元（其中：争取到一般债券 8.27 亿元，专项债券 55.9 亿元），为推动全州重点项目建设和社会高质量发展提供了有力的资金保障。

三是累计为 469 户中小微企业办理新旧政策增值税留抵退税 1.64 亿元，对缓解企业资金压力、稳定市场预期、提振市场信心发挥了积极作用，助企纾困政策效应初步显现。加大州级财政资金对中小微企业的支持力度，州级财政预算安排资金 2000 万元，设立了临夏州中小微企业高质量发展专项资金。

四是着力优化政府采购领域营商环境，全州完成政府采购 23.65 亿元，其中采购中小型企业 1350 家，采购金额 22.07 亿元，占采购总额的 93.32%，有力支持了中小企业发展，为顺利实现复工复产复市、促进经济回暖回温作出贡献。

五是全州各项民生支出完成 259 亿元，占一般公共预算支出的 80.75%。2022 年预算安排“三保”支出 113.2 亿元，保障倍数（财力/需求）1.27 倍，兜牢兜实了“三保”底线。2022 年全州累计投入巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴资金 77.36 亿元。财政衔接推进乡村振兴补助资金支出 37.05 亿元。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价目的及依据

为规范和加强 2022 年部门预算资金的使用和管理，最大限度地发挥预算资金的效益，提高资金的使用效率和管理水平，根据《中共临夏州委临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》（州委发[2019]34号）《关于印发〈临夏州州级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（临州财绩[2021]5号）《关于开展2022年度州级财政支出绩效评价工作的通知》（临州财绩[2022]15号）等文件要求，本部门针对预算资金使用情况开展绩效评价工作。同时，结合资金使用的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，针对评价结果依法报送并公开。

（二）评价方法

本次绩效评价采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

（三）数据采集方法及过程

根据绩效评价的要求，及时成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究，领导班子成员及各业务科室负责人全程参与，按照自评方案的要求，针对实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程中发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

（四）绩效评价实施过程

根据关于开展 2022 年度部门整体支出绩效评价工作的通知要求，全面推进绩效自评工作，针对我部门工作内容和实际效果自评“部门整体支出绩效评价指标体系评分表”，认真做好社会满意度调查，及时开展、汇报相关工作进展情况，将整体完成材料报领导小组审核后，按时报送文件。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

本部门整体支出绩效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，基于实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：95分，绩效评价结果等级为：优。

（二）绩效分析

1、资金执行情况分析

全年预算资金96万元，支出96万元，执行率100%。

2、总体绩效目标完成情况分析

今年以来，在州委州政府的正确领导和省厅的有力指导下，州财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平法治思想，认真学习宣传贯彻党的二十大精神，全州一般公共预算收入完成20.92亿元，全州一般公共预算支出完成320.74亿元，比上年增长3.98%，增加支出12.28亿元，各项工作取得了新的成效。

四、主要经验做法

一是不断完善各项预算管理制度，根据新形势和新要求，结合不断出台的各项制度，相应的制定和修订了我部门预算管理的各项制度。

二是强化预算管理，事前必有预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、

执行决算等环节。

三是加强宣传，加强对各项制度的执行力度，未发现没有制度不执行的情况。

五、存在的问题与建议

（一）存在的问题

主要是对于绩效评价的认识不够深入，把预算绩效简单等同于工作目标、工作考核和业务管理。

（二）工作建议

加强绩效评价管理工作相关知识的学习培训力度，使我们不断提高绩效管理水平。

六、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

临夏州财政局

2023年3月18日

2022 年临夏州财政局职工食堂补助支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和实施目的

按照州委州政府对于人才工作的要求，为了让引进人才和广大技术干部有一个安心舒适的工作生活环境，州财政局建立了职工食堂，保障职工生活，让人才留得住、用得好，发挥人才最大能动性。

（二）项目预算安排和支出情况

每年预算临夏州财政局职工食堂补助 30 万元，主要用于食堂食材、卫生洁具等购买，2022 年度实际拨付 30 万元，实际支出 27.88 万元，全部用于食材、卫生洁具等购买。

（三）项目主要内容和实施情况

项目主要内容为职工食堂食材、卫生洁具购买，保障职工用餐需求，确保工作按期正常进行。

二、项目绩效指标

（一）总体绩效目标

保障职工食堂运行、保障在职干部职工用餐需求。

（二）2022 年度绩效目标

按照总体绩效目标，2022 年度保障了职工食堂运行，高效的完成了职工用餐需求。

三、评价基本情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

为了进一步规范和高质量运行职工食堂，开展绩效评价，评价的对象主要是院内有用餐需求的职工。

（二）绩效评价的原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

严格按照临夏州财政局《关于开展2022年度州级财政支出绩效评价工作的通知》，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面进行评价，建立评分标准进行客观公正的评价。

（三）绩效评价工作过程

评价过程采取自查、平时了解、调查问卷等形式开展，梳理汇总，形成自查评估报告。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

临夏州财政局职工食堂补助支出绩效自查评价99分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

结合年初制定的部门整体绩效目标，针对单位2022年食堂整体目标完成情况，逐项分析产出指标、效益指标、满意度指标，指标中服务对象满意度有待提高，从整个绩效评价来看，临夏州财政局职工食堂补助对于改善职工生活和提高工作效率具有重要作用。

五、存在的问题及原因分析

（一）存在的问题问题

主要是对于绩效评价的认识不够深入，把预算绩效简单等同于工作目标、工作考核和业务管理。

（二）工作建议

加强绩效评价管理工作相关知识的学习培训力度，使我们不断提高绩效管理水平。

六、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

2022年州级整体支出绩效自评表

(2022年度)

单位名称		临夏州财政局						
主管部门		临夏州财政局						
资金数 (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	960000	960000	960000	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	960000			-		-	
	上年结转资金				-		-	
年度总体目标		预期目标		实际完成情况				
		<p>目标1: 加强政治建设, 提高政治站位。</p> <p>目标2: 敏锐把握政策机遇, 全力争取项目资金。</p> <p>目标3: 强化预算执行力度, 集中财力保障民生支出。</p> <p>目标4: 强化财政监督管理, 不断提高资金使用效益。</p>		<p>1. 加强政治建设, 提高政治站位。</p> <p>2. 敏锐把握政策机遇, 全力争取项目资金。</p> <p>3. 强化预算执行力度, 集中财力保障民生支出。</p> <p>4. 强化财政监督管理, 不断提高资金使用效益。</p>				
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	960000	完成		3	无偏差
		数量指标	预算资金到位率	100%	完成		3	无偏差
		数量指标	"三公经费" 下降		完成		3	无偏差
		数量指标	公务卡结算额度占单位运转经费比率	30%	完成		2	无偏差
		数量指标	干部职工养老、医保缴费	100%	完成		3	无偏差
		数量指标	办公设备、公务接待费		完成		2	无偏差
		数量指标	政府采购情况		完成		3	无偏差
		质量指标	预算资金使用完成率	100%	完成		3	无偏差
		质量指标	干部职工养老、医保缴费支出率	100%	完成		2	无偏差
		质量指标	预算执行力度		完成		3	无偏差
		质量指标	财务管理制度健全性		完成		3	无偏差
		质量指标	预算使用合规性		完成		3	无偏差
		时效指标	财政预算、决算公开		完成		3	无偏差
		时效指标	各项费用支付进度		完成		3	无偏差
	产出指标	时效指标	缴纳干部职工养老、医保缴费		完成		2	无偏差
		时效指标	重点工作开展及时性		完成		3	无偏差
		成本指标	三公经费下降		完成		3	无偏差
		成本指标	成本控制		完成		3	无偏差
	绩效指标	效益指标	经济效益指标	盘活财政存量资金		完成		3
经济效益指标			奖补资金争取		完成		3	无偏差
社会效益指标			保障地方财力		完成		3	无偏差
社会效益指标			财政资金使用效益		完成		3	无偏差
生态效益指标			财政资金使用效益		完成		4	无偏差
可持续影响指标			财务管理制度健全性		完成		3	无偏差
可持续影响指标			政府采购规范性		完成		3	无偏差
可持续影响指标			内部管理		完成		4	无偏差
可持续影响指标		财政监督		完成		3	无偏差	
满意度指标		服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%	完成		6	无偏差
总分					100	95		
说明	中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 无。							

附件3:

2022年州级项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	食堂补助资金						
主管部门	临夏州财政局			实施单位	临夏州财政局		
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	30万元	30万元	27.88万元	10	92.93%	9
	其中:当年财政拨款	30万元	30万元		-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	目标1:制定并完善各项管理制度,如各类人员岗位责任制,服务人员行为规范,分别对食堂的食品卫生、环境卫生炊事员的个人卫生、原材料采购、验收、保管、加工,餐具消毒等提出明确要求,做到职责分明管理制度齐全,环环相扣,层层把关,流程合理,操作规范; 目标2:加强硬件建设,杜绝事故发生。利用空余时间对食堂进行程度不同的改造、改建、添置部分设备和用具,达到布局合理,通风采光,蒸汽及油烟排放良好。 目标3:在合理的就餐环境中保证来就餐的人员按时就餐。			1:制定并完善各项管理制度,如各类人员岗位责任制,服务人员行为规范,分别对食堂的食品卫生、环境卫生炊事员的个人卫生、原材料采购、验收、保管、加工,餐具消毒等提出明确要求,做到职责分明管理制度齐全,环环相扣,层层把关,流程合理,操作规范; 2:加强硬件建设,杜绝事故发生。利用空余时间对食堂进行程度不同的改造、改建、添置部分设备和用具,达到布局合理,通风采光,蒸汽及油烟排放良好。3、在合理的就餐环境中保证来就餐的人员按时就餐。			
绩效指标	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
绩效指标	数量指标	保障人数	200人	200人	5分	5	

绩效指标	数量指标	保障天数	220天	220天	45分	5	
	数量指标	资金到位率	100%	100%		5	
	质量指标	制度执行有效性	2022年	2022年		5	
	质量指标	安全生产制度规范性	规范	规范		5	
	质量指标	提高服务水平	提高	提高		5	
	质量指标	管理制度健全性	健全规范	健全规范		5	
	质量指标	食堂人员管理	规范	规范		5	
	时效指标	及时到位	100%	100%		5	
	时效指标	按月支出	100%	100%		3	
	成本指标	成本控制	30万元	93%		2	
绩效指标	经济效益指标	加强机关食堂规范化和精细化建	规范	规范	30分	10	
	社会效益指标	受益人数	200人	200人		10	
	社会效益指标	提升机关工作人员安全感、幸福	提升	提升		5	
	可持续影响指标	食堂管理制度健全性	健全规范	健全规范		5	
	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	100%	10分	10	
总分					100分	99分	
说明	在中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，无。						

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收入；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收入。

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填列在本项内。

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。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

六、结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

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。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

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、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。

十三、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）。

十四、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。

十五、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。

十六、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。