

温州市财政局 2022 年度部门决算

目 录

一、概况	1
(一) 部门职责	1
(二) 机构设置	3
二、2022 年度部门决算公开表	5
(一) 收入支出决算总表	5
(二) 收入决算表 (分单位)	6
(三) 收入决算表 (分科目)	7
(四) 支出决算表 (分单位)	8
(五) 支出决算表 (分科目)	9
(六) 财政拨款收入支出决算总表	10
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表	11
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表	15
三、2022 年度部门决算情况说明	16
(一) 收入支出决算总体情况说明	16
(二) 收入决算情况说明	16
(三) 支出决算情况说明	16
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明	16

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17
（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	21
（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明	21
（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明	23
（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	23
（十）机关运行经费支出说明	25
（十一）政府采购支出说明	25
（十二）国有资产占有使用情况说明	26
（十三）预算绩效情况说明	26
四、名词解释	33
五、附件	38

一、概况

(一) 部门职责

1. 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，提出贯彻国家宏观调控政策的建议。拟订和执行财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行国家、省、市的财政、税收、财务、会计、行政事业单位国有资产管理等法律、法规和方针、政策及其他有关政策。监督财税法规、政策的执行。

3. 负责各项财政收支管理。编制市级年度预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人大报告全市和市级预算及执行情况，向市人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。负责政府投资基金财政出资的预算管理和国有资产管理。负责市级预决算公开。研究提出市对区财政体制改革的建议并组织实施。完善市对区的转移支付制度。大力推动全市乡镇财政工作。

4. 按分工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。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。负责统一公共支付平台建设和应用推广。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理。组织制定财政专户、预算

单位账户及资金存放管理制度。负责市级财政总预算会计核算与管理。负责编制全市财政总决算、部门决算、权责发生制政府财务报告。

6. 负责政府采购监督管理，拟订政府采购有关政策制度。负责政府采购投诉和举报案件处理。

7. 负责管理政府内外债。负责管理地方政府债务，防范和化解地方政府债务风险。负责地方政府债券管理工作。参与研究利用外资的有关政策，归口管理国际金融组织和外国政府的贷（赠）款业务。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

8. 负责制定行政事业性国有资产管理制，按规定管理行政事业性国有资产。牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市属国有金融资本出资人职责，代表市政府对相关企业的履行出资人职责。负责资产评估行业财政监督管理。

9. 负责汇总和编制国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。监督执行企业财务规章制度。制定需要全市统一规定的开支标准、支出政策和管理制度。

10. 按权限负责社会保险基金管理。负责汇总和编制全市和市本级社会保险基金预决算草案，制定社会保险基金财政补助政策和财务会计管理制度，管理社会保险基金收支和保值增值工作。参与制定社会保险政策。

11. 负责办理和监督市本级财政的经济发展支出。负责编制市本级政府投资项目资金预算。负责市本级政府投资项目建设资金监督管理。研究提出城市建设财政事权和支出责任的建议并组织实施，拟订基本建设财政财务管理制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

12. 负责实施预算绩效管理。建立预算绩效管理体系，组织实施事前绩效评估、绩效目标管理、绩效监控和绩效评价。

13. 管理和指导全市会计工作。监督和规范会计行为。组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师、会计师事务所、代理记账行业的业务，组织开展会计专业技术资格考试，指导和管理社会审计。指导推进全市注册会计师、资产评估行业党的建设的工作。

14. 负责财政信息化建设规划。负责财政信息化项目建设。负责财政数据管理。负责财政网络与信息安全管理。

15. 完成市委、市政府交办的其他任务。

(二) 机构设置

从预算单位构成看，温州市财政局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入温州市财政局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 温州市财政局（本级）

2 温州市财政支付中心（参公事业单位）

3. 温州市财政项目预算审核中心

二、2022 年度部门决算公开表

(一) 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政局（汇总）

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	12,374.14	一、一般公共服务支出	32	9,846.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	853.70	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		八、社会保障和就业支出	39	1,038.17
	9		九、卫生健康支出	40	672.02
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	853.70
	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	817.52
	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	13,227.84	本年支出合计		13,227.84
使用非财政拨款结余	28		结余分配		
年初结转和结余	29	27.99	年末结转和结余		27.99
	30				
总计	31	13,255.83	总计		13,255.83

注：1. 本表反映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。

(二) 收入决算表 (分单位)

收入决算表 (分单位)

公开 02 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州市财政局 (汇总)

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	13,227.84	13,227.84					
温州市财政局 (本级)	11,185.45	11,185.45					
温州市财政项目预算审核中心	711.69	711.69					
温州市财政支付中心	1,330.69	1,330.69					

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(三) 收入决算表 (分科目)

收入决算表 (分科目)

公开 03 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州市财政局 (汇总)

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	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	13,227.84	13,227.84					
201		一般公共服务支出	9,846.43	9,846.43					
20106		财政事务	9,846.43	9,846.43					
2010601		行政运行	7,574.30	7,574.30					
2010602		一般行政管理事务	2,013.18	2,013.18					
2010607		信息化建设	37.20	37.20					
2010650		事业运行	220.52	220.52					
2010699		其他财政事务支出	1.23	1.23					
208		社会保障和就业支出	1,038.17	1,038.17					
20805		行政事业单位养老支出	1,038.17	1,038.17					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	692.11	692.11					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	346.06	346.06					
210		卫生健康支出	672.02	672.02					
21011		行政事业单位医疗	672.02	672.02					
2101101		行政单位医疗	331.99	331.99					
2101102		事业单位医疗	9.29	9.29					
2101103		公务员医疗补助	330.75	330.75					
212		城乡社区支出	853.70	853.70					
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	853.70	853.70					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	853.70	853.70					
221		住房保障支出	817.52	817.52					
22102		住房改革支出	817.52	817.52					
2210201		住房公积金	724.03	724.03					
2210203		购房补贴	93.49	93.49					

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(四) 支出决算表 (分单位)

支出决算表 (分单位)

公开 04 表

编制单位: 温州市财政局 (汇总)

金额单位: 万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	13,227.84	10,322.53	2,905.31			
温州市财政局 (本级)	11,185.45	8,727.65	2,457.80			
温州市财政项目预算审核中心	711.69	301.38	410.31			
温州市财政支付中心	1,330.69	1,293.49	37.20			

注: 本表反映本年度各项支出情况。

(五) 支出决算表 (分科目)

支出决算表 (分科目)

公开 05 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州市财政局 (汇总)

支出功能分类科目编码			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
类	款	项	科目名称						
			栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	13,227.84	10,322.53	2,905.31			
201			一般公共服务支出	9,846.43	7,794.82	2,051.61			
20106			财政事务	9,846.43	7,794.82	2,051.61			
2010601			行政运行	7,574.30	7,574.30				
2010602			一般行政管理事务	2,013.18		2,013.18			
2010607			信息化建设	37.20		37.20			
2010650			事业运行	220.52	220.52				
2010699			其他财政事务支出	1.23		1.23			
208			社会保障和就业支出	1,038.17	1,038.17				
20805			行政事业单位养老支出	1,038.17	1,038.17				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	692.11	692.11				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	346.06	346.06				
210			卫生健康支出	672.02	672.02				
21011			行政事业单位医疗	672.02	672.02				
2101101			行政单位医疗	331.99	331.99				
2101102			事业单位医疗	9.29	9.29				
2101103			公务员医疗补助	330.75	330.75				
212			城乡社区支出	853.70		853.70			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	853.70		853.70			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	853.70		853.70			
221			住房保障支出	817.52	817.52				
22102			住房改革支出	817.52	817.52				
2210201			住房公积金	724.03	724.03				
2210203			购房补贴	93.49	93.49				

注: 本表反映本年度各项支出情况。

(六) 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 06 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政局（汇总）

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	12,374.14	一、一般公共服务支出	33	9,846.43	9,846.43		
二、政府性基金预算财政拨款	2	853.70	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	1,038.17	1,038.17		
	9		九、卫生健康支出	41	672.02	672.02		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	853.70		853.70	
	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	817.52	817.52		
	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	13,227.84	本年支出合计	59	13,227.84	12,374.14	853.70	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	13,227.84	总计	64	13,227.84	12,374.14	853.70	

注：本表反映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支出和年末结转结余情况。

(七) 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 07 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政局（汇总）

项目			本年支出			
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	2	3
			合计			
201			一般公共服务支出	9,846.43	7,794.82	2,051.61
20106			财政事务	9,846.43	7,794.82	2,051.61
2010601			行政运行	7,574.30	7,574.30	
2010602			一般行政管理事务	2,013.18		2,013.18
2010607			信息化建设	37.20		37.20
2010650			事业运行	220.52	220.52	
2010699			其他财政事务支出	1.23		1.23
208			社会保障和就业支出	1,038.17	1,038.17	
20805			行政事业单位养老支出	1,038.17	1,038.17	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	692.11	692.11	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	346.06	346.06	
210			卫生健康支出	672.02	672.02	
21011			行政事业单位医疗	672.02	672.02	
2101101			行政单位医疗	331.99	331.99	
2101102			事业单位医疗	9.29	9.29	
2101103			公务员医疗补助	330.75	330.75	
221			住房保障支出	817.52	817.52	
22102			住房改革支出	817.52	817.52	
2210201			住房公积金	724.03	724.03	
2210203			购房补贴	93.49	93.49	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(九) 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 09 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政局（汇总）

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	2	3	4	5	6
			合计	853.70	853.70	853.70	853.70	
212			城乡社区支出		853.70	853.70	853.70	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		853.70	853.70	853.70	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		853.70	853.70	853.70	

注：本表反映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。

(十) 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 10 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政局（汇总）

项目			本年支出			
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	2	3
			合计			

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

(十一) 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 11 表

编制单位：温州市财政局（汇总）

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	27.55	3.35
1. 因公出国（境）费		
2. 公务用车购置及运行维护费		
(1) 公务用车购置费		
(2) 公务用车运行维护费		
3. 公务接待费	27.55	3.35

注：本表反映本年度“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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、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 年度收入总计 13,255.83 万元，支出总计 13,255.83 万元，与 2021 年度相比，各增加 995.21 万元，增长 8.12%。主要原因是基本支出人员经费增加 912.41 万元。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 13,227.84 万元；包括财政拨款收入 13,227.84 万元（其中，一般公共预算 12,374.14 万元，政府性基金预算 853.70 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 13,227.84 万元，其中基本支出 10,322.53 万元，占 78.04%；项目支出 2,905.31 万元，占 21.96%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 13,227.84 万元，支出总计 13,227.84 万元，与 2021 年相比，各增加 995.21 万元，增长 8.14%。主要原因是基本支出人员经费增加 912.41 万元；财政拨

款支出年初预算数 13,091.43 万元，完成年初预算的 101.04%，主要原因是基本支出人员经费因增人增资原因比年初预算略有增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 12,374.14 万元，占本年支出合计的 93.55%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,011.70 万元，增长 8.90%。主要原因是一般公共预算财政拨款基本支出人员经费因增人增资原因比 2021 年有所增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 12,374.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 9,846.43 万元，占 79.57%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 1,038.17 万元，占 8.39%；卫生健康（类）支出 672.02 万元，占 5.43%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）

支出 0 万元,占 0%; 自然资源海洋气象等 (类) 支出 0 万元,占 0%; 住房保障 (类) 支出 817.52 万元,占 6.61%; 粮油物资储备 (类) 支出 0 万元,占 0%; 灾害防治及应急管理 (类) 支出 0 万元,占 0%; 其他 (类) 支出 0 万元,占 0%; 债务还本 (类) 支出 0 万元,占 0%; 债务付息 (类) 支出 0 万元,占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 12,165.43 万元,支出决算为 12,374.14 万元,完成年初预算的 101.7%,主要原因是一般公共预算财政拨款基本支出人员经费因增人增资原因比年初预算略有增加。其中:

一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 行政运行 (项)。年初预算为 7,459.89 万元,支出决算为 7,574.30 万元,完成年初预算的 101.53%,决算数大于预算数的主要原因是基本支出事业人员经费因增人增资原因较年初预算略有增长,同时按照厉行节约管理要求,加强事业单位预算执行规范化管理,严控公用经费等支出,总体上较好完成年初预算。

一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 一般行政管理事务 (项)。年初预算为 2,293.73 万元,支出决算为 2,013.18 万元,完成年初预算的 87.77%,决算数小于预算数的主要原因是按照财政部署的非刚性非重点项目压减任务,项目经费较年初预算减少,较好完成年度项目支出预算目标。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 37.20 万元，支出决算为 37.20 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数等于预算数的主要原因是按照年初设定的目标，精准完成财务核算云运维保障经费项目支出预算目标。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 216.31 万元，支出决算为 220.52 万元，完成年初预算的 101.95%，决算数大于预算数的主要原因是基本支出事业人员经费因增人增资原因较年初预算略有增长，按厉行节约管理要求，加强预算执行规范化管理，压减事业公用经费支出，总体较好完成年初预算。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 10.00 万元，支出决算为 1.23 万元，完成年初预算的 12.30%，决算数小于预算数的主要原因是认真落实市委、市政府坚持政府过紧日子的要求，压减预算支出，同时受疫情、投资项目政策性调整等因素。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 502.93 万元，支出决算为 692.11 万元，完成年初预算的 137.62%，决算数大于预算数的主要原因是因增人增资及养老保险缴费基数提高，该项支出增长较大。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 251.46 万元，

支出决算为 346.06 万元，完成年初预算的 137.62%，决算数大于预算数的主要原因是因增人增资及职业年金缴费基数提高，该项支出增长较大。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 220.80 万元，支出决算为 331.99 万元，完成年初预算的 150.36%，决算数大于预算数的主要原因是因增人增资及行政事业单位医疗保险缴费基数及比例调整，故该项支出增长较大。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 5.32 万元，支出决算为 9.29 万元，完成年初预算的 174.62%，决算数大于预算数的主要原因是因增人增资及行政事业单位医疗保险缴费基数及比例调整，故该项支出增长较大。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 392.18 万元，支出决算为 330.75 万元，完成年初预算的 84.34%，决算数小于预算数的主要原因是因行政事业单位公务员医疗补助缴费基数及比例调整，该项支出有所减少。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 702.94 万元，支出决算为 724.03 万元，完成年初预算的 103.00%，决算数大于预算数的主要原因是下属事业单位因增人增资等原因，该项支出比年初预算略有增加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 72.67 万元，支出决算为 93.49 万元，完成年初预算的 128.65%，决算数大于预算数的主要原因是增人增资以及个别退休人员一次性领取住房补贴。

（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 10,322.53 万元，其中：

人员经费 9,351.92 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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 970.61 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 853.70 万元，占本年支出合计的 6.45%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 16.48 万元，下降 1.89%。主要原因是：2022 年度政

府性基金财政拨款项目支出内容与 2021 年有较大变化，安排的预算数比 2021 年有所减少，支出数也略有下降。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 853.70 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 853.70 万元，占 100.00%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 926.00 万元，支出决算为 853.70 万元，完成年初预算的 92.19%，主要原因是按照财政部署的非刚性非重点项目压减任务，部门 2022 年度政府性基金预算财政拨款项目支出经费相应压减，较好地完成了年度预算目标。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 926.00 万元，支出决算为 853.70 万元，完成年初预算的 92.19%，决算数小于预算数的主要原因是按照财政部署的非刚性

非重点项目压减任务，部门 2022 年度政府性基金预算财政拨款项目支出经费相应压减，较好地完成了年度预算目标。

(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 27.55 万元，支出决算为 3.35 万元，完成全年预算的 12.16%，2022 年度“三公”经费支出决算数小于全年预算数的主要原因是我局严格执行厉行节约有关规定，从严控制“三公”经费支出。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为 3.35 万元，占 100.00%，与 2021 年度相比，增加 0.39 万元，增长 13.18%，主要原因是财政各项业务开展公务活动增加，公务接待费略有增长。具体情况如下：

(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。完成全年预算的 0%。主要用于机关及下属预算单位人员的国际合作交流、培训等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。全年使用财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：预算，无支出。

(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，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。

公务用车购置全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

(3) **公务接待费**全年预算数为 27.55 万元，支出决算为 3.35 万元，完成全年预算的 12.16%。国内公务接待 34 批次，累计 280 人次。主要用于接待相关部门公务活动支出。决算数小于

全年预算数的主要原因是我局严格执行有关规定，厉行节约，从严控制公务接待经费支出。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于财政业务相关外事接待支出。接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 3.35 万元，主要用于接待国内相关部门公务活动支出。接待 34 批次，累计 280 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 1148.6 万元，支出决算为 950.28 万元，完成年初预算的 82.73%，决算数小于预算数的主要原因是响应政府过紧日子的号召，厉行节约，严格控制一般性支出，努力降低机关运行成本。比 2021 年度减少 14.99 万元，下降 1.55%，主要原因是办公费、差旅费、福利费等支出略有下降。

（十一）政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,566.64 万元，其中：政府采购货物支出 111.22 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1,455.42 万元。授予中小企业合同金额 1,484.20 万元，占政府采购支出总额的 94.74%。其中，授予小微企业合同金额 903.11 万元，占授予中小企业合同金额的 60.85%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，温州市财政局本级及所属各单位共有车辆 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，其他用车主要是本单位无其他用车。；单价 100 万元以上设备（不含车辆）2 台（套）。

（十三）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，温州市财政局组织对 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 7 个，二级项目 16 个，共涉及资金 2,051.61 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2022 年度信息网络构建项目、温州市财政局智慧后勤数字化改造项目、评审经费等 3 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 853.70 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100.00%。本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，从评价情况来看，本部门整体目标完成情况如下：

一、抓财源培育，护航市场主体提档升级。充分发挥财政政策、资金要素的杠杆效应，提升制造业支柱税源作用。强化重大

项目招引落地政策保障和资金支持。实施财政科技稳定投入机制，确保年均 15%以上的增幅，落实经费保障，助力打造区域科创高地。2022 年实现全市一般公共预算收入 573.9 亿元，有力完成全省第四的目标任务。全力以赴抓向上争取，累计向上争取资金要素 1205 亿元，其中转移支付资金 491 亿元，地方政府债券 714 亿元。迭代完善财政科技投入稳定增长机制，全市科技创新投入同比增长 16.5%。

二、抓科学统筹，确保财政收支平稳运行。合理把握组织收入的节奏和力度，优化收入结构、提高收入质量。将政府过“紧日子”要求落实落细，继续将财政支出增量的三分之二以上用于民生。2022 年迭代《党政机关过紧日子负面清单》，全市非刚性、非重点支出压减 9.5 亿元，确保过“紧日子”要求落到实处；创新试点批量集中项目线上采购模式，有效提升财政资金使用效益。两项工作获评“全省坚持党政机关过紧日子优秀案例”，向全省推广。2022 年全市全年民生支出 887.1 亿元，占一般公共预算支出比重 78%，有力保障“温馨教室”“优托护苗”等民生实事落地见效，真正让群众获得感成色更足、幸福感更可持续、安全感更有保障、认同感更加充分。

三、抓重点突破，推进改革创新全面深化。精准聚焦市区自然资源（土地）储备开发基金投向，为城市“精建精美”提供坚强的资金要素保障。加快构建多元共治、多跨协同的财会数字化监督新机制。2022 年全市统筹 40 亿元保障老旧小区改造、保障

性安居工程等项目，实现城市能级和品质“双提升”。整合 4.3 亿元乡村振兴大专项，滚动推动村貌整治三年行动。落实 19.3 亿元支持文化温州发展，统筹 49 亿元支持文明城市创建，为温州“文化振兴”提供了坚实保障。

四、抓闭环管理，加快健全风险防控体系。持之以恒抓实隐性债务化解，严守“化存量、禁增量”的政策高压线，确保债务风险等级全面消红。系统推进“一债一策”“一地一策”工作，量身定制债务化解“四张清单”，今年化债完成率达 130.67%，完成进度居全省第一。

五、抓数字赋能，打造整体智治示范样板。全力推进预算管理一体化系统上线，完成财会监督信息共享平台、政府投资项目管理信息系统等财政特色项目改革推进工作。2022 年纵深推进“预算管理一体化”工作，创新嵌入预算批复、预算调整和调剂模块，推动预算管理各领域聚能提质、高效规范，一体化数据质量考核居全省第一。创新构建政府投资项目“两库两机制”体系，优化提升财政资金使用效益，滚动推进城市有机更新。迭代“一库一码全链条”监管系统，荣获省政府首批数字政府系统优秀应用案例和全省财政数字化改革创新应用大赛一等奖，有力构建“不敢假、不能假、不想假”的现代财会监督体系，有效破解社会审计报告造假难题。

六、抓队伍建设，不断巩固拓展“五好服务”。持续推进财政“五好服务”与“三为”专题实践活动深度融合，为部门、企

业、基层和群众提供政策服务指导，高质量抓好会计专家库建设，梳理问题清单，推动解决落实。2022年推动五好服务向制度、治理、智慧跃升，全年开展五好服务3307次，解决困难问题3567个，得到了各级领导的高度肯定和社会各界的一致点赞。深化“‘会’行动”服务品牌，通过“线上问诊+上门服务”的方式，切实打通政策传导的“最后一公里”，已线上服务企业3.6万余次，解决问题5.1万余个，得到了人民日报、中国会计报、财政部的报道推广，以及广大企业家的真情点赞。。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

温州市财政局（汇总）随决算公开2022年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，会计高端人才培养项目及财政监督、评估检查、内控督导业务经费项目绩效自评具体情况如下：

会计高端人才培养项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分92.00分，自评结论为“优”。项目全年预算数为20.00万元，执行数为20.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：一是有效引领辐射带动温州会计人才整体素质提升，提升会计为经济社会发展服务能力；二是有效促进民营企业发展，助推温州两个健康发展，推进温州经济建设发展。发现的问题及原因：一是能做到进一步提升财会人员素质，但仍有进步空间；二是能做到推动两个健康发展，但仍有提升空间。

下一步改进措施：一是加强温州地区民营企业财会人员之间交流与能力素质提升；二是进一步带动温州企业做大做强，提升企业竞争力。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	会计高端人才培养							
主管部门	168-温州市财政局		预算单位	168001-温州市财政局				
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数(其他)	执行率		
			(A)	(B)		(B/A)		
	年度资金总额	20	20	20	0	100.00%		
	一般公共预算资金	20	20	20	0	100.00%		
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	引领辐射带动温州会计人才整体素质提升，提升会计为经济社会发展服务能力；促进民营企业发展，助推温州两个健康发展，推进温州经济建设发展；提升学员培训满意度。		有效引领辐射带动温州会计人才整体素质提升，提升会计为经济社会发展服务能力；有效促进民营企业发展，助推温州两个健康发展，推进温州经济建设发展；有效提升学员培训满意度。					
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (15.00分)	数量指标 (15.00分)	培训学员	=50名	=50名	15.00	15.00	
		质量指标 (0分)					0	
		时效指标 (0分)					0	
		成本指标 (0分)					0	
效益指标 (70.00分)	经济效益指标 (30.00分)	提升会计为经济社会发展服务能力；提升民营企业发展		有所提升	优	30.00	30.00	
	社会效益指标 (40.00分)	助推温州两个健康发展		有所推动	良	20.00	16.00	能做到推动两个健康发展，但仍有空间，后续继续助推

		引领辐射带动温州会计人才整体素质提升	有所提升	良	20.00	16.00	能做到进一步提升素质，但仍有空间，后续持续提升
	生态效益指标(0分)					0	
	可持续影响指标(0分)					0	
满意度指标(15.00分)	服务对象满意度指标(15.00分)	学员培训满意度	≥90%	≥90%	15.00	15.00	
总分					100	92	
自评结论	优			总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。			

财政监督、评估检查、内控督导业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分93.00分，自评结论为“优”。项目全年预算数为38.00万元，执行数为37.49万元，完成预算的98.66%。项目绩效目标完成情况：一是完成预决算公开、票据使用、资产评估机构执业质量、内控制度、会计信息质量各项检查任务；二是出具各类检查相关报告15份，注重检查结果反馈督促，有效促进财政管理工作。发现的问题及原因：一是部分上级布置的检查任务由于时间紧，检查深度有待提高；二是各类检查涉及具体项目时，由于采用抽查形式，样本的科学性可能在一定程度上影响报告的质量。下一步改进措施：一是向上建议，根据任务合理安排检查时间，在落实检查上科学安排检查人员；二是具体问题具体分析，进一步研究抽查对象的代表性。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	财政监督、评估检查、内控督导业务经费								
主管部门	168-温州市财政局	预算单位	168001-温州市财政局						
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率			
			(A)	(B)		(B/A)			
	年度资金总额	41	38	37.49	0	98.65%			
	一般公共预算资金	41	38	37.49	0	98.65%			
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	一、通过财政监督检查，提高部门单位预算编制的科学性和准确性，规范财政权力运行，提高单位内部管理水平，保证财务会计信息的真实完整，提升资产评估机构执业质量，推进部门预决算公开。二、1、促进各单位不断完善内控制度、措施和流程，进一步加强单位对经济活动风险的防范和管控。2、有效提高行政事业单位内部管理水平；3、温州行政事业单位内部控制建设有效落地实施；4、提升会计人员专业水平。		一、完成预决算公开、票据使用、资产评估机构执业质量、内控制度、会计信息质量、扶贫资金等各项检查任务；二、1、有效促进各单位不断完善内控制度、措施和流程，进一步加强单位对经济活动风险的防范和管控。2、持续有效提高行政事业单位内部管理水平；3、温州行政事业单位内部控制建设一定程度上有效落地实施；4、有效提升会计人员专业水平。						
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (35.00分)	数量指标 (35.00分)	评价督导检查单位数量	≥15个	≥15个	10.00	10.00		
			专项监督检查并出具项目检查报告	≥15份	≥15份	10.00	10.00		
			内控建设督导、评价；内控培训	=2次	=2次	10.00	10.00		
			全省财会知识大赛温州赛区选拔赛优秀集体进行表彰	=1次	=1次	5.00	5.00		
		质量指标(0分)						0	
		时效指标(0分)						0	
		成本指标(0分)						0	
	效益指标 (65.00分)	经济效益指标 (10.00分)	加强单位对经济活动风险的防范和管控	有所加强	优	10.00	10.00		
			提高部门单位预算编制的科学性和准确性	有所提高	优	10.00	10.00		
社会效益指标 (40.00分)		规范财政权力运行，提高单位内部管理水平	有所提高	良	10.00	8.00	有待进一步完善		
		保证财务会计信息的真实完整	有效保障	良	10.00	8.00	有待进一步完善		
		推进部门预决算公开	有效促进	优	10.00	10.00			

	生态效益指标 (0分)					0	
	可持续影响指 标(15.00分)	温州行政事业单位 内部控制建设有效 落地实施	持续推进	良	10.00	8.00	内控建 设需要 更进一 步落 地，下 一步加 大内控 制度建 设
		提升会计人员专业 水平	有效提升	良	5.00	4.00	会计人 员专业 水平还 有待提 高，下 一步进 一步提 高
满意度指 标(0分)	服务对象满意 度指标(0分)					0	
总分					100	93	
自评结论	优			总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。			

3. 财政评价项目绩效评价结果。

温州市财政局在2022年度部门决算中反映信息网络维护费的财政评价项目绩效评价结果。2022年信息网络维护费全年预算数342.8万元，执行数324.14万元，完成预算的94.56%。根据年初设定的绩效目标，项目评价得分93.5分，评价结论为“优”。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

17. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

20. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

21. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员

管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

27. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县各级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工(含离休人员)、军队(含武警)向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。

五、附件

附件 3

2022 年部门项目支出绩效自评结果清单

温州市财政局

预算单位	项目名称	自评结论
温州市财政局（本级）	办公楼运行保障经费	优
温州市财政局（本级）	政府债券报告编制、重大投融资项目咨询、债务检查及绩效评估服务	优
温州市财政局（本级）	财政系统文化建设经费	良
温州市财政局（本级）	财政改革成果展示经费	优
温州市财政局（本级）	办公设备购置	优
温州市财政局（本级）	信息网络构建	优
温州市财政局（本级）	干部教育培训经费	良
温州市财政局（本级）	财政综合事务	优
温州市财政局（本级）	信息网络维护费	优
温州市财政局（本级）	财政业务管理经费	优
温州市财政局（本级）	全市会计人员考培	优
温州市财政局（本级）	财政综合事务管理经费	良
温州市财政局（本级）	信息化建设与运维	优
温州市财政局（本级）	温州市财政局智慧后勤数字化改造项目	优
温州市财政局（本级）	绩效管理业务经费	良
温州市财政局（本级）	财政监督、评估检查、内控督导业务经费	优
温州市财政局（本级）	政府债务管理	优
温州市财政局（本级）	财政业务管理	良
温州市财政局（本级）	物业管理费	优
温州市财政局（本级）	会计高端人才培养	优
温州市财政局（本级）	会计专业资格、执业考试经费	优
温州市财政支付中心	财务核算云运维保障经费	优
温州市财政项目预算审核中心	财政项目预算审核业务经费	优

温州市财政项目预算审核中心	评审经费	优
---------------	------	---

2022 年度温州市级财政项目支出

绩效复评报告

项目名称：信息网络维护费

项目单位：温州市财政局

主管部门：温州市财政局

评价机构：浙江华明会计师事务所有限公司

委托单位：温州市财政局

2023 年 6 月 30 日

市级财政支出项目绩效复评表

一、项目基本信息							
项目名称	信息网络维护费	所属年度	2022 年 度	单位名称	温州市财政局	主管部门	温州市财 政局
项目资金 (万元)	项目支出明细内容			年初预 算数	全年预算数 (A)	实际支出数 (B)	执行率 (B/A*100%)
	机房动环及设备维保			55.00	58.50	58.23	99.54%
	局内信息化运维及预算单位一 体化软件运维人员费用			49.00	44.00	43.92	99.82%
	光纤租赁费			23.00	23.00	22.44	97.57%
	信息机包年费			2.00	2.00	2.00	100.00%
	信息系统安全等级保护测评费			20.00	20.00	12.00	60.00%
	预算管理一体化及相关系统运 维费			60.00	79.30	75.00	94.58%
	外网站维护费			2.50	2.50	2.50	100.00%
	财政通维护费			3.50	3.50	3.50	100.00%
	smartBI 维护费			2.00	2.00	1.92	96.00%
	综合办公平台 (FOA4.0) 维护 费			10.00	10.00	7.20	72.00%
	《金三》下行数据维护费			6.00	6.00	6.00	100.00%
	数字财政服务平台			1.00	0.00	0.00	-
	部门决算软件维护费			3.00	3.00	3.00	100.00%
	国有土地出让收支管理信息系 统运维费			4.50	4.50	3.00	66.67%
	政府投资项目管理信息系统			2.00	0.00	0.00	-
	政采云			60.00	60.00	60.00	100.00%
	政采云专家系统			2.00	2.00	2.00	100.00%
	扶贫馆系统维护费			10.00	0.00	0.00	-
	5G+VR 数字展厅维护费			4.50	0.00	0.00	-
	存款公开竞争性网络维护费			10.00	10.00	10.00	100.00%
地方政府性债务管理系统及监 测平台运维费			12.80	0.00	0.00	0.00%	

	国有资本收益网上申报系统维护费	0	1.00	1.00	100.00%
	机柜租赁和迁移	0	5.50	5.30	96.36%
	调音室设备维护	0	6.00	5.13	85.50%
	公物仓信息平台运维费	5.00	0.00	0.00	-
	合计	347.80	342.80	324.14	94.56%
年度总体目标	预期目标		实际完成目标		
	<p>满足本单位以及市本级 400 多家预算单位和非税征管单位的财政类信息化系统的正常运行和使用。确保机房设备、网络与信息系统的正常运行和使用，有效保障财政工作的有序开展。满足信息化项目建设需要，加快财政数字化转型。确保网络信息安全，为堵塞网络安全漏洞，防范网络安全事件，全面提高我局网络安全保障能力和防护水平。</p>		<p>1. 满足本单位以及市本级 400 多家预算单位和非税征管单位的财政类信息化系统的正常运行和使用，提升了对内对外的信息化服务质效，确保数字财政信息化安全；</p> <p>2. 信息网络基础硬件设施日常安全维护以及关键信息基础设施安全保障维护，确保信息网络设备安全平稳运行。</p>		
二、自评质量					
评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
项目自评及时性	按期完成	10	是否在规定时间内完成项目自评，未按时完成则每延迟一个工作日扣 1 分，扣完为止。	10	
表格内容填写	完整准确	10	自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。权重分值、目标完成值、实际得分、执行进度、自评结论、评价补充信息（如需填写）等填写内容每缺一项或者内容填报错误，扣 2 分，扣完为止。	10	
绩效目标设置	完整性	15	填报的绩效目标是否完整，指标是否涵盖了项目的产出与效益（产出与效益指标至少各有一个，如缺一类指标，该项得分减半）。	9	指标设置不够完整。产出指标中仅设置软件与硬件的维护数量，未设置质量指标，如系统正常运行率；未设置时效指标，如系统故障修复平均响应时间等。

	相关性	15	绩效目标与部门职能是否相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。	15	
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。	12	效益指标可测量性不足。效益指标均为定性指标，未采用分级分档的形式定性表述。可设置年度维护成本增长率、系统正常使用年限等指标。
	合理性	15	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。	15	
原因分析	客观清晰	10		对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。项目实际绩效	10

			与绩效目标偏差较大,却未填写原因的,该项得0分。		
改进措施	合理可行	10	对项目实施过程中存在的问题,是否提出合理可行的措施,且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况,却未填写拟采取措施的,该项得0分。	5	未对“软件维护数量”指标的扣分事项提出改进措施。
自评质量得分合计				86	
自评质量等次	总分高于90分(含)的结论为“优”,90~80分(含)为“良”,80~60分(含)为“中”,低于60分为“差”。		优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>		
三、实际绩效					

绩效指标				复评情况		
指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	硬件维护数量	=7 套	15	7 套	15	
	软件维护数量	=15 套	15	12 套	12	按实际完成数量占年初指标值的百分比计分
	系统正常运行率	未设置	15	根据运维验收报告，全年系统正常运行	15	
	系统故障修复平均响应时间	未设置	15	根据提供的问题处理工时清单及业务沟通群响应情况，系统运行问题解决较为及时	13.5	未设置该指标，根据提供的佐证资料，按 90% 计分
效益指标	提高网络安全等级，多维度服务于预算单位	有所促进	10	优	10	
	满足信息化项目建设需要，加快财政数字化转型	有效保障	10	优	10	
	年度维护成本增长率	未设置	10	与 2021 年运维费用比对，年度维护成本未增长	10	
	系统正常使用年限	未设置	10	按照合同约定年限运行维护	8	根据系统总体运行情况，按 80% 计分
满意度指标						

<p>实际绩效评分标准：原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。</p> <p>1. 定量指标：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要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。</p> <p>2. 定性指标：根据指标完成情况分为优、良、中、差四档，分别按照该指标对应分值 100%、80%、60%、0 合理确定分值。</p>		
实际绩效得分合计		93.5
实际绩效等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>
四、复评结论		
复评总分	复评总分=自评质量得分*40%+实际绩效得分*60%	90.50
复评等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>
五、问题建议		
复评发现的问题及建议	<p>复评发现的问题：</p> <p>（一）绩效指标编制水平有待提高</p> <p>1. 指标体系完整性不足。产出指标中仅设置软件与硬件的维护数量，未设置质量指标，如系统正常运行率；未设置时效指标，如系统故障修复平均响应时间等</p> <p>2. 指标可测性不足。效益指标均为定性指标，未采用分级分档的形式定性表述，未设置年度维护成本增长率、系统正常使用年限等效益指标。</p> <p>（二）自评质量有待提高</p> <p>自评表填报时未针对未完成项目提出改进措施。</p> <p>相关建议：</p> <p>（一）建议项目单位提高绩效指标编制水平。科学合理设置项目绩效指标；效益指标不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性。</p> <p>（二）建议项目单位提高自评质量，对扣分事项应提出改进措施。</p>	
六、评价人员		

姓名	职称/职务	单位	签字
张秀琨	注册会计师/主评人	浙江华明会计师事务所 有限公司	
陈妩斌	注册会计师	浙江华明会计师事务所 有限公司	
黄湘茹	业务助理	浙江华明会计师事务所 有限公司	

主评人（签字）：

年 月 日

评价机构负责人（签字并盖章）：

年 月 日