温州市财政局2021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、2021年度部门决算公开表.....(4)

三、2021年度部门决算情况说明 .....(4)

（一）收入支出决算总体情况说明 .....(4)

（二）收入决算情况说明.....(4)

（三）支出决算情况说明.....(4)

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....(5)

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....(5)

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....(9)

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....(10)

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明 .....(11)

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....(12)

（十）机关运行经费支出说明.....(14)

（十一）政府采购支出说明.....(14)

（十二）国有资产占有情况说明.....(15)

（十三）预算绩效情况说明.....(15)

四、名词解释.....(25)

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、市关于财政、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度，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、财政数据管理和财政网络与信息安全管理工作。

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2021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、2021年度部门决算公开表

详见附表。

三、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 年度收入总计 12,260.62 万元，支出总计 12,260.62 万元,与 2020 年度相比，各增加 184.16 万元，增长 1.52%。主要原因是：基本支出和项目支出均略有增长。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 12,232.63 万元；包括财政拨款收入 12,232.63 万元（其中，一般公共预算 11,362.44 万元，政府性基金预算 870.18 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 12,232.63 万元，其中基本支出 9,419.06 万元，占 77.00%；项目支出 2,813.57 万元，占

23.00%；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

2021 年度财政拨款收入总计 12,232.63 万元，支出总计 12,232.63 万元，与 2020 年相比，各增加 288.10 万元，增长 2.41%。主要原因是基本支出增加 171.56 万元，项目支出增加 116.54 万元；财政拨款支出年初预算数 12,539.45 万元，完成年初预算的 97.55%，主要原因是根据市委、市政府坚持政府过紧日子，按厉行节约管理要求，压减一般性支出，加强预算执行规范化要求,严控行政运行成本。

（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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 11,362.44 万元，占本年支出合计的 92.89%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 625.09 万元，增长 5.82%。主要原因是：基本支出增加 319.97 万元，项目支出增加 305.12 万元。

2.一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 11,362.44 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 9,255.16 万

元，占 81.45%；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 747.29 万元,占 6.58%；卫生健康（类）支出 604.28 万元,占 5.32%；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 755.72 万元,占 6.65%；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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 11,469.45 万元，支出决算为 11,362.44 万元,完成年初预算的 99.07%，主要原因是较好地完成了年初预算。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 7358.15 万元，支出决算为 7127.72 万元，完成年初预算的 96.87%，决算数小于预算数的主要原因是根据市委、市政府坚持政府过紧日子，按厉行节约管理要求，办公费、印刷费、培训费等支出均有所减少。

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 1967.4 万元，支出决算为 1936.52 万元，完成年初预算的 98.43%，决算数小于预算数的主要原因按预算管理要求压减一般性支出，支出数比预算数有所压缩。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 161.6 万元，支出决算为 184.05 万元，完成年初预算的 113.89%，决算数大于预算数的主要原因是财政项目预算审核中心事业人员增加，事业人员工资及日常经费相应增加。

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 11 万元，支出决算为 6.87 万元，完成年初预算的 62.45%，决算数小于预算数的主要原因是按预算管理要求压减一般性支出，财政部门综合业务管理方面的其他支出比预算数大幅度压减。

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 487.32 万元，支出决算为 498.13 万元，完成年初预算的 102.22%，决算数大于预算数的主要原因是随着人员级别增长以及人数增加而带来的自然增加。

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 243.66 万元，支出决算为 249.17 万元，完成年初预算的 102.26%，决算数大于预算数的主要原因是随着人员级别增长以及事业人数增加而带来的自然增加。

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 202.2 万元，支出决算为 215.35 万元，完成年初预算的 106.50%，决算数大于预算数的主要原因是计费基数增长。

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 3.71 万元，支出决算为 4.8 万元，完成年初预算的 129.38%，决算数大于预算数的主要原因是事业人员增加，预算相应调增。

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 361.79 万元，支出决算为

384.12 万元，完成年初预算的 106.17%，决算数大于预算数的主要原因是计费基数增长。

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 607.86 万元，支出决算为 669.04 万元，完成年初预算的 110.06%，决算数大于预算数的主要原因是住房公积金政策调整，计算范围扩大，金额增长。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为 64.76 万元，支出决算为 86.68 万元，完成年初预算的 133.85%，决算数大于预算数的主要原因是 5 人政策性提取住房补贴及新录用人员新增住房补贴。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 9,419.06 万元，其中：

人员经费 8,439.51 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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 979.55 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

1.政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 870.18 万元，占本年支出合计的 7.11%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 336.99 万元，下降 27.92%。主要原因一是财政项目预算审核中心评审经费减少 197.20 万元；二是 2020 年政府性基金预算财政拨款用于人员基本支出 148.42 万元，而 2021 年没有该项支出。

2.政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 870.18 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 520.18 万元,占 59.78%；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 350.00 万元,

占 40.22%；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。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 1,070.00 万元，支出决算为 870.18 万元,完成年初预算的 81.33%，主要原因是由于 2021 年开始财政项目预算审核中心评审范围有所调整，建设单位对工程结算的送审量较往年有大幅减少，导致评审经费降低。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 720 万元，支出决算为 520.18 万元，完成年初预算的 72.25%，决算数小于预算数的主要原因由于 2021 年开始财政项目预算评审范围有所调整，建设单位对工程结算的送审量较往年有大幅减少，导致评审经费降低。

其他支出(类)-其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)-其他政府性基金安排的支出(项)。年初预算为 350 万元，支出决算为 350 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是较好地完成了年初预算。

（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 2021 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）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 27.55 万元，支出决算为 2.96 万元，完成预算的 10.74%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于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“三公”经费支出。

2.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算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 2020 年度持平，主要原因是 2020 和 2021 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 2020 年度持平，主要原因是 2020 和 2021 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 2.96 万元，占 100.00%，与 2020 年度相比，增加 0.53 万元，增长 21.81%，主要原因是 2021 年温州疫

情相对稳定，对公务活动量影响较小，同时财政各项业务量增长，公务活动略有增长。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数等于预算数等于零。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。主要原因是无预算，无支出。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数等于预算数等于零。主要原因是无预算，无支出。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于预算数等于零。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预算数为 0 万元，支出 0 万元，决算数等于预算数等于零。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；2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

（3）公务接待费预算数为 27.55 万元，支出决算为 2.96 万元，完成预算的 10.74%。国内公务接待 28 批次，累计 251 人次。主要用于接待相关部门公务活动支出。决算数小于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 2.96 万元，主要用于相关部门进行公务活动接待支出。接待 28 批次，累计 251 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2021 年度机关运行经费年初预算数为 1082.99 万元，支出决算为 965.27 万元，完成年初预算的 89.13%，决算数小于预算数的主要原因是印刷费、劳务费等支出比预算数有所压缩；比 2020 年度减少 129.59 万元，下降 11.84%，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。

（十一）政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 1,381.95 万元，其中：政府采购货物支出 53.62 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1,328.33 万元。授予中小企业合同金额 1,381.95 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，

授予小微企业合同金额977.11万元，占授予中小企业合同金额的 70.71%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至2021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；单价50万元以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 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2021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0个，二级项目16个，共涉及资金1943.39万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。组织对 2021 年度投融资项目财务咨询服务费（债券发行、重大投融资项目业务咨询费）、2021 年温州市精神文明建设补助资金、会

计专业资格执业考试经费、评审经费等 4 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 870.18 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。

本年无部门整体支出绩效评价。

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。

温州市财政局在 2021 年度部门决算中反映绩效管理业务经费及投融资项目财务咨询服务费（债券发行、重大投融资项目业务咨询费）项目绩效自评结果。

绩效管理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 95 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 240 万元，执行数为 231.03 万元，完成预算的 96.26%。项目绩效目标完成情况：一是完成 18 个市级部门预算重点项目评审；二是完成 298 个市级财政支出项目绩效自评复核工作；三是完成 4 家部门整体绩效、11 个重点政策或项目财政重点评价；四是完成省财政厅上下联动绩效评价及临时评价任务;五是通过财政第三方评价推动部门单位自评质量逐步提高,财政资金使用效益不断提升。发现的问题及原因：一是由于采购竞价的原因，会造成预

算执行率不高；二是部分第三方机构绩效业务资质尚浅，专业性不强，业务审核和辅导难度极大。下一步改进措施：一是加强对第三方机构的管理，提高第三方绩效评价报告的质量；二是强化绩效管理成果应用，优化绩效在财政资源配置中的作用。

项目支出绩效自评表

（2021年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="2">绩效管理业务经费</td><td>项目负责人</td><td colspan="3">黄亮</td></tr>
<tr><td>项目单位</td><td colspan="2">温州市财政局</td><td>主管部门</td><td colspan="3">温州市财政局</td></tr>
<tr><td rowspan="7">项目资金（万元）</td><td>项目支出明细内容</td><td>年初预算数</td><td>全年预算数(A)</td><td>全年执行数(B)</td><td>执行率(B/A*100%)</td><td>未达到进度分析</td></tr>
<tr><td>预算项目评审费</td><td>12.00</td><td>17.00</td><td>16.62</td><td>98%</td><td></td></tr>
<tr><td>项目自评第三方复核经费</td><td>90.00</td><td>133.50</td><td>133.44</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>重点评价服务费</td><td>40.00</td><td>74.50</td><td>74.10</td><td>99%</td><td></td></tr>
<tr><td>省财政厅联动项目或市政府、局长室临时布置项目评价服务费</td><td>18.00</td><td>15.00</td><td>6.88</td><td>46%</td><td>该项为上级临时任务的布置而预设，根据实际情况进行支付</td></tr>
<tr><td>合计</td><td>160.00</td><td>240.00</td><td>231.03</td><td>96%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="2">年度绩效目标</td><td colspan="4">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="2">通过开展绩效目标重点</td><td colspan="4">按计划完成预算评审、自评复核、单位整体评价</td></tr>
</table>

		监审、自评复核、单位整体评价及重点绩效评价等全过程绩效管理工作，为项目预算编审提供依据，节约财政资金。提供预算编制的精细化程度和预算编审的科学化程度，提高财政资金的使用效益，提升部门提供公共服务和公共产品的质量。		及重点绩效评价。			
年度绩效指标完成情况							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析
产出指标	数量指标	绩效目标评审或重点监审	≥18 个	18.00	15.00	15.00	
	数量指标	第三方复核评价	≥298 个	298.00	15.00	15.00	
	数量指标	重点评价	≥15 个	17.00	15.00	15.00	
	时效指标	绩效评价任务	按时完成	已完成	5.00	5.00	
效益指标	社会效益	预算编制质量	提高	提高	15.00	13.00	部分效益指标难以量化
	社会效益	预算资源配置	优化	优化	15.00	13.00	
	社会效益	财政资金使用效益	提高	提高	20.00	19.00	
得分合计					100.00	95.00	

下一步拟采取的改进措施	1.扩大绩效目标第三方评审项目范围，持续提高部门预算编制质量； 2.加强对第三方机构的管理，提高第三方绩效评价报告的质量； 3.强化绩效管理成果应用，优化绩效在财政资源配置中的作用。
其他说明	

投融资项目财务咨询服务费（债券发行、重大投融资项目业务咨询费）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96分，自评结论为“优”。项目全年预算数为120万元，执行数为115.8万元，完成预算的96.5%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标。形成170份财务评估报告，评估项目覆盖面大于10%，评估报告质量良好。二是效益指标。通过委托专业机构对拟发行专项债券的项目分批、分类进行审核并出具审核意见；对政府重大投资项目，由具有资质的会计师事务所出具专业咨询报告；开展四个季度的专项债券使用和隐性债务化解检查工作，加快推进相关主体债券使用进度和隐债化解工作。发现的问题及原因：一是各区县储备项目涉及财务评估报告质量粗糙，导致审核过程中需要多次调整，且存在部分项目无法修改的情况。二是各区县项目提早储备工作不充分，导致每次发行工作时间紧、任务重，相关材料数据审核工作压力大。下一步改进措施：一是指导各区县对财务评估报告的自我审核，避免低级错误，以提高项目质量；

二是定期开展项目储备会议，上报储备项目情况，提前谋划，为专项债券的发行提早做足准备。

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="2">投融资项目财务咨询服务费（债券发行、重大投融资项目业务咨询费）</td><td>项目负责人</td><td colspan="3">卢丹</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目单位</td><td colspan="2">温州市财政局</td><td>主管部门</td><td colspan="3">温州市财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金（万元）</td><td>项目支出明细内容</td><td>年初预算数</td><td>全年预算数(A)</td><td>全年执行数(B)</td><td>执行率(B/A*100%)</td><td>未达到进度分析</td></tr>
<tr><td>债券事项会计服务、重大项目相关会计服务</td><td>84</td><td>84</td><td>80.2</td><td>95.48%</td><td>会计服务内容调整：其他重大项目投融资事项根据实际情况略有减少</td></tr>
<tr><td>债务检查相关工作的会计服务</td><td>36</td><td>36</td><td>35.6</td><td>98.90%</td><td></td></tr>
<tr><td>合计</td><td>120</td><td>120</td><td>115.8</td><td>96.50%</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="2">年度绩效目标</td><td colspan="4">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="2">通过委托专业机构对拟发行专项债券的项目分批次、分类进行审核并出具审核意见；对政府重大投资项目，由具有资质的会计师事务所出具专业咨询报告；开展四个季度的专项债券和隐性债务检查工作，加快推进相关主体债券使用进度和隐债化解工作。</td><td colspan="4">按计划完成债券项目收益和融资自求平衡方案相关报告审核服务并汇总相关公开披露信息、重大项目投融资事项相关会计服务、债券项目使用情况检查、隐性债务化解情况核查。通过第三方专业机构推动部门单位项目财政风险评估准确性，评估报告质量逐步提高，财政资金使用效益不断提升。</td></tr>
<tr><td colspan="8">年度绩效指标完成情况</td></tr>
<tr><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>全年完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析</td></tr>
</table>

产出指标	数量指标	财务评估报告	≥100份	170 份	30	30	
	数量指标	评估项目覆盖面	≥10%	10%	5	5	
	质量指标	评估报告质量	无差错	良	10	8	各区县储备项目涉及财务评估报告质量粗糙，导致审核过程中需要多次调整，且存在部分项目无法修改的情况
	时效指标	会计审计任务	按时完成	优	5	5	
效益指标	社会效益	结果应用率	=100%	95%	25	23	自我复核意识还未牢固树立
	社会效益	自评与复评差异率	≤10%	9%	25	25	
得分合计					100	96	
下一步拟采取的改进措施	一是指导各区县对财务评估报告的自我审核，避免低级错误，以提高项目质量；二是定期开展项目储备会议，上报储备项目情况，提前谋划，为专项债券的发行提早做足准备。						
其他说明							

3.财政评价项目绩效评价结果。

温州市财政局在2021年度部门决算中反映财政监督、内控督导、评估检查业务经费的财政评价项目绩效评价结果。财政监督、内控督导、评估检查业务经费全年预算数52.39万元，执行数50.15万元，完成预算的95.72%。根

据年初设定的绩效目标，项目评价得分93分，评价结论为“优”。

温州市级财政项目支出绩效复评报告
（2021 年度）

项目名称：财政监督、内控督导、评估检查业务经费

项目单位：温州市财政局

主管部门：温州市财政局

评价机构：温州中源立德会计师事务所有限责任公司

委托单位：温州市财政局

2022 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	财政监督、内控督导、评估检查业务经费	所属年度	2021	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%)	
	财政监督、内控督导、评估检查业务经费		29	31	30.97	99.90%	
	审计查验报告系统服务费		0	9.39	9.38	99.89%	
	内控督导费		12	12	9.8	81.67%	
	合计		41	52.39	50.15	95.72%	
年度总体目标	预期目标			实际完成目标			
	①完成各项检查任务；②帮助单位内控建设落地实施。			①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、扶贫资金等等各项检查任务；②各单位内控制度不断完善，管理水平显著提高。			

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	15	是否在规定时间内完成项目自评，未及时完成则每延迟一个工作日扣1分，扣完为止。	15	
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。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施（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	10	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）。	10	
	相关性	10	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10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	10	
	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	效益指标大部分属于定性指标。 按可测量性的第二档次进行评分为12分。
	合理性	10	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10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	5	“行政事业单位内控制度建设实施”指标重复设置；缺少监督检查成果应用的相关指标。复评增加了1项“检查成果应用率”质量指标。（扣5分）

	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的，每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。	10	
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。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得0分。	10	
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。	8	自评表中提出的改进措施“进一步提高行政事业单位内控建设水平”，比较简单，扣2分。
自评质量得分合计				90	
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☑ 良☐ 中☐ 差☐	

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	监督检查、执业质量检查、内控及经审等检查单位数	33个	20%	33个	20	已达到目标。
	事务所出具检查报告数	24份	20%	24份	20	已达到目标。
	检查成果应用率	100%	10%	100%	10	已达到目标。

	工作进度按照年初工作计划及时完成	按时完成	5%	按时完成	5	已达到目标。
	内控评价及培训	2 次	5%	2 次	5	已达到目标。
效益指标	提高部门单位预算编制的科学性和准确性，保证财务会计信息的真实、完整，规范预算执行，推进部门预决算公开	有所提高	10%	基本达成目标	9	根据指标完成情况定性为 100%-80%（含）这档，计分 9 分。
	进一步加强单位对经济活动风险的防范和管控	有所促进	10%	基本达成目标	9	根据指标完成情况定性为 100%-80%（含）这档，计分 9 分。
	行政事业单位内部管理水平	有所提高	5%	基本达成目标	4	根据指标完成情况定性为 100%-80%（含）这档，计分 4 分。
	促进行政事业单位内控制度建设实施有效落地	有所促进	10%	基本达成目标	9	根据指标完成情况定性为 100%-80%（含）这档。
满意度指标	行政事业单位评价	满意	5%	基本满意	4	未提供具体的佐证材料。
实际绩效得分合计					95	
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☑ 良☐ 中☐ 差☐	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				90*40%+95*60%=93（分）	
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☑ 良☐ 中☐ 差☐	

五、问题建议	
复评发现的问题及建议	复评发现的问题： 1、绩效目标设置的合理性、可测量性有待提高，比如“行政事业单位内控制度建设实施”指标重复设置，缺少监督检查成果应用的相关指标，效益指标中定性指标偏多等。 2、满意度指标“行政事业单位评价”，未见佐证数据资料。 建议： 1、加强绩效自评表的内容填报工作，提高填报完整性和准确率。 2、做好服务对象满意度调查数据搜集整理工作，并汇总归档保存。

六、评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
林毅	审计师	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	林毅
郑建初	会计师	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	郑建初
唐凯	助理会计师	温州中源立德会计师事务所有限责任公司	唐凯

主评人（签字）：林毅

2022年6月30日

评价机构负责人（签字并盖章）：

2022年6月30日

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，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

料费、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）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。

20.一般公共服务支出（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。

21.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。

22.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费（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。

23.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

24.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中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的医疗经费。

25.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。

26.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。

27.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（含离退休人员）、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

28.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新增建设用地土地有偿使用费支出。

29.其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）：指反映其他政府性基金安排的支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　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	11,362.44	一、一般公共服务支出	32	9,255.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	870.18	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	747.29
	9		九、卫生健康支出	40	604.28
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	520.18
	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	755.72
	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	350.00
	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	12,232.63	**本年支出合计**	58	12,232.63
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	27.99	年末结转和结余	60	27.99
	30			61	
总计	31	12,260.62	**总计**	62	12,260.62

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。

收入决算表（分单位）

公开02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	12,232.63	12,232.63					
温州市财政局（本级）	10,427.44	10,427.44					
温州市财政项目预算审核中心	656.13	656.13					
温州市财政支付中心	1,149.06	1,149.06					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

公开03表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	12,232.63	12,232.63					
201			一般公共服务支出	9,255.16	9,255.16					
20106			财政事务	9,255.16	9,255.16					
2010601			行政运行	7,127.72	7,127.72					
2010602			一般行政管理事务	1,936.52	1,936.52					
2010650			事业运行	184.05	184.05					
2010699			其他财政事务支出	6.87	6.87					
208			社会保障和就业支出	747.29	747.29					
20805			行政事业单位养老支出	747.29	747.29					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.13	498.13					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	249.17	249.17					
210			卫生健康支出	604.28	604.28					
21011			行政事业单位医疗	604.28	604.28					
2101101			行政单位医疗	215.35	215.35					
2101102			事业单位医疗	4.80	4.80					
2101103			公务员医疗补助	384.12	384.12					
212			城乡社区支出	520.18	520.18					
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	520.18	520.18					
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支	520.18	520.18					
221			住房保障支出	755.72	755.72					
22102			住房改革支出	755.72	755.72					
2210201			住房公积金	669.04	669.04					
2210203			购房补贴	86.68	86.68					
229			其他支出	350.00	350.00					
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排	350.00	350.00					
2290401			其他政府性基金安排的支出	350.00	350.00					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

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	12,232.63	9,419.06	2,813.57			
温州市财政局（本级）	10,427.44	8,020.12	2,407.32			
温州市财政项目预算审核中心	656.13	249.87	406.26			
温州市财政支付中心	1,149.06	1,149.06				

注：本表反映本年度各项支出情况。

支出决算表（分科目）

公开05表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	12,232.63	9,419.06	2,813.57			
201			一般公共服务支出	9,255.16	7,311.77	1,943.39			
20106			财政事务	9,255.16	7,311.77	1,943.39			
2010601			行政运行	7,127.72	7,127.72				
2010602			一般行政管理事务	1,936.52		1,936.52			
2010650			事业运行	184.05	184.05				
2010699			其他财政事务支出	6.87		6.87			
208			社会保障和就业支出	747.29	747.29				
20805			行政事业单位养老支出	747.29	747.29				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.13	498.13				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	249.17	249.17				
210			卫生健康支出	604.28	604.28				
21011			行政事业单位医疗	604.28	604.28				
2101101			行政单位医疗	215.35	215.35				
2101102			事业单位医疗	4.80	4.80				
2101103			公务员医疗补助	384.12	384.12				
212			城乡社区支出	520.18		520.18			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	520.18		520.18			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	520.18		520.18			
221			住房保障支出	755.72	755.72				
22102			住房改革支出	755.72	755.72				
2210201			住房公积金	669.04	669.04				
2210203			购房补贴	86.68	86.68				
229			其他支出	350.00		350.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	350.00		350.00			
2290401			其他政府性基金安排的支出	350.00		350.00			

注：本表反映本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开06表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　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	11,362.44	一、一般公共服务支出	33	9,255.16	9,255.16		
二、政府性基金预算财政拨款	2	870.18	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	747.29	747.29		
	9		九、卫生健康支出	41	604.28	604.28		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	520.18		520.18	
	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	755.72	755.72		
	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	350.00		350.00	
	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	12,232.63	**本年支出合计**	59	12,232.63	11,362.44	870.18	
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	12,232.63	**总计**	64	12,232.63	11,362.44	870.18	

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07表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　金额单位：万元

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	11,362.44	9,419.06	1,943.39
201			一般公共服务支出	9,255.16	7,311.77	1,943.39
20106			财政事务	9,255.16	7,311.77	1,943.39
2010601			行政运行	7,127.72	7,127.72	
2010602			一般行政管理事务	1,936.52		1,936.52
2010650			事业运行	184.05	184.05	
2010699			其他财政事务支出	6.87		6.87
208			社会保障和就业支出	747.29	747.29	
20805			行政事业单位养老支出	747.29	747.29	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.13	498.13	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	249.17	249.17	
210			卫生健康支出	604.28	604.28	
21011			行政事业单位医疗	604.28	604.28	
2101101			行政单位医疗	215.35	215.35	
2101102			事业单位医疗	4.80	4.80	
2101103			公务员医疗补助	384.12	384.12	
221			住房保障支出	755.72	755.72	
22102			住房改革支出	755.72	755.72	
2210201			住房公积金	669.04	669.04	
2210203			购房补贴	86.68	86.68	

注：本表反映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表

公开08表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	8,008.19	302	商品和服务支出	976.47	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,176.28	30201	办公费	91.05	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	1,479.26	30202	印刷费	7.95	310	资本性支出	3.08
30103	奖金	2,100.25	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	4.84	30204	手续费		31002	办公设备购置	3.08
30107	绩效工资	535.34	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	498.13	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	249.17	30207	邮电费	20.76	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	220.16	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	384.12	30209	物业管理费	1.03	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	50.21	30211	差旅费	76.37	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	669.04	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	42.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	641.40	30214	租赁费	5.04	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	431.31	30215	会议费	10.44	31013	公务用车购置	
30301	离休费	142.30	30216	培训费	26.13	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	0.88	30217	公务接待费	2.96	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	87.51	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	7.69	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	14.23	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	11.01	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	66.55	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	308.14	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	190.35	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	192.94	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	102.47	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		8,439.51	公用经费合计					979.55

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09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	2.96
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	2.96

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　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
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	4	5	6
			合计		870.18	870.18		870.18	
212			城乡社区支出		520.18	520.18		520.18	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		520.18	520.18		520.18	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		520.18	520.18		520.18	
229			其他支出		350.00	350.00		350.00	
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		350.00	350.00		350.00	
2290401			其他政府性基金安排的支出		350.00	350.00		350.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开11表

编制单位：温州市财政局（汇总）　　金额单位：万元

项目				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2021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。