

2023年度潮州市财政局部门决算

目 录

第一部分：潮州市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市财政局2023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：潮州市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件〔潮州市财政局政府债务和金融管理工作经费、财政系统运行维护经费、劳务项目费和金财工程运行及维护项目绩效自评表〕

第一部分：潮州市财政局概况

一、部门主要职责

潮州市财政局的主要职责是：（一）拟订全市财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全市对县（区）财政管理体制。推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制；（二）贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规章制度和办法，并监督执行；（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复市级部门/单位的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开；（四）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、彩票公益金。管理财政票据；（五）负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作，组织编制政府财务报告。监管市级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理；（六）执行政府国内债务管理政策以及省有关政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，制定管理制度；（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资

人职责。制定全市统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策；（八）负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。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；（九）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作；（十）组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核；（十一）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计准则制度，负责注册会计师和会计师事务所行政管理有关工作。负责资产评估行政管理有关工作；（十二）完成市委、市政府和省财政厅交办的其他任务。

潮州市财政局国库支付中心是市财政局管理的参公事业单位，履行财政资金的支付、审核的行政管理职能。主要职能是：

（一）承担市级财政资金以及财政性资金的审核、支付，协助做好预算控制、审核用款计划并进行相关的会计核算；（二）负责向市级财政部门提供财政资金支付、清算信息 and 市级财政支出月报、年报；（三）负责做好国库集中支付相关系统的管理工作；（四）协助市级财政部门做好国库单一账户体系建设的有关工作；（五）完成主管部门交办的其他任务。

潮州市财政局投资审核中心是财政局属下全额拨款事业单位，主要职能是负责市财政性投资项目的预、结（决）算审核工

作。

潮州市财政信息中心是市财政局管理的全额拨款事业单位，主要负责收集、反馈、分析经济信息，为政府实施宏观政策和经济调控提供决策依据，组织和管理财政网络建设，建立市、县（区）、镇三级财政信息网络体系，做好财政与税务、银行等部门的联网。

潮州市财政局票据中心是市财政局管理的全额拨款事业单位，主要负责财政票据的服务工作，负责会计人员继续教育培训工作。

潮州市会计服务中心是市财政局管理的财政补助二类事业单位，主要负责会计有关服务工作，承担国债服务相关工作，承担主管部门交待的其他任务。

二、部门机构设置

（一）潮州市财政局根据职责需要，本部门共设置16个职能科（室）：办公室、法规科、预算科、国库科、综合科、政府债务管理科、行政政法科、科教文科、经济建设科、工贸发展科、农业与环境科、社会保障科、绩效管理科（资产管理科）、会计与监督科（政务服务科、审计科）、政府采购监管科、人事科（离退休人员服务科）。

（二）潮州市财政局国库支付中心根据职责需要，共内设4个股室：受理审核股、资金支付股、会计核算股和综合股。

（三）潮州市财政局投资审核中心根据职责需要，共内设机构4个，分别为综合股、结（决）算股、预算股、复审股。

（四）潮州市财政信息中心根据职责需要，共内设2个股室：技术股和综合股。

（五）潮州市财政局票据中心职责需要，内设机构2个，分别为综合股和业务股。

（六）潮州市会计服务中心根据职责需要，中心内设综合股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（潮州市财政局）2023年度部门决算编报范围的单位共6个，包括本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：潮州市财政局国库支付中心、潮州市财政局投资审核中心、潮州市财政信息中心、潮州市财政局票据中心、潮州市会计服务中心。

第二部分：潮州市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：潮州市财政局

单位：万元

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	4,982.98	一、一般公共服务支出	31	3,966.76
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	5.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	51.44	八、社会保障和就业支出	38	744.58
	9		九、卫生健康支出	39	106.08
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.79
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	191.09
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	14.84
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,039.42	本年支出合计	57	5,026.15
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	12.78	结余分配	58	0.02
年初结转和结余	29	170.85	年末结转和结余	59	196.88
总计	30	5,223.05	总计	60	5,223.05

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：潮州市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,039.42	4,982.98	0.00	5.00	0.00	0.00	51.44
201	一般公共服务支出	3,948.24	3,946.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.44
20106	财政事务	3,948.24	3,946.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.44
2010601	行政运行	1,359.75	1,358.38	0.00	0.00	0.00	0.00	1.37
2010602	一般行政管理事务	558.41	558.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	49.49	49.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	647.58	647.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
2010699	其他财政事务支出	1,333.00	1,333.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	743.94	738.94	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	648.66	643.66	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	261.56	261.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	29.29	27.78	0.00	1.51	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	238.97	236.22	0.00	2.76	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.84	118.11	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	95.27	95.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	95.27	95.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	104.71	104.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	104.71	104.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.84	69.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.87	34.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	189.74	189.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	189.74	189.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	189.74	189.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
22999	其他支出	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
2299999	其他支出	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：潮州市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,026.15	3,064.53	1,961.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,966.76	2,022.78	1,943.99	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,966.76	2,022.78	1,943.99	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,365.64	1,364.58	1.06	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	560.44	0.00	560.44	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	50.57	1.08	49.49	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	657.12	657.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,333.00	0.00	1,333.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	744.58	744.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	649.31	649.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	261.56	261.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	29.29	29.29	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	238.97	238.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119.49	119.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	95.27	95.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	95.27	95.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	106.08	106.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	106.08	106.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.84	69.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	36.24	36.24	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.79	0.00	2.79	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.79	0.00	2.79	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.79	0.00	2.79	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	191.09	191.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	191.09	191.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	191.09	191.09	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14.84	0.00	14.84	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	14.84	0.00	14.84	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	14.84	0.00	14.84	0.00	0.00	0.00

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

部门：潮州市财政局

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	4,982.98	一、一般公共服务支出	33	3,955.99	3,955.99	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	738.94	738.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	104.71	104.71	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	2.79	2.79	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	189.74	189.74	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

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
	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	4,982.98	本年支出合计	59	4,992.17	4,992.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	13.82	年末财政拨款结转和结余	60	4.62	4.62	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	13.82		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	4,996.80	总计	64	4,996.80	4,996.80	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,992.17	3,046.45	1,945.72
201	一般公共服务支出	3,955.99	2,013.07	1,942.93
20106	财政事务	3,955.99	2,013.07	1,942.93
2010601	行政运行	1,364.36	1,364.36	0.00
2010602	一般行政管理事务	560.44	0.00	560.44
2010605	财政国库业务	50.57	1.08	49.49
2010650	事业运行	647.63	647.63	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,333.00	0.00	1,333.00
208	社会保障和就业支出	738.94	738.94	0.00
20805	行政事业单位养老支出	643.66	643.66	0.00
2080501	行政单位离退休	261.56	261.56	0.00
2080502	事业单位离退休	27.78	27.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.22	236.22	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.11	118.11	0.00
20808	抚恤	95.27	95.27	0.00
2080801	死亡抚恤	95.27	95.27	0.00
210	卫生健康支出	104.71	104.71	0.00
21011	行政事业单位医疗	104.71	104.71	0.00
2101101	行政单位医疗	69.84	69.84	0.00
2101102	事业单位医疗	34.87	34.87	0.00
213	农林水支出	2.79	0.00	2.79
21301	农业农村	2.79	0.00	2.79
2130199	其他农业农村支出	2.79	0.00	2.79
221	住房保障支出	189.74	189.74	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
22102	住房改革支出	189.74	189.74	0.00
2210201	住房公积金	189.74	189.74	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：潮州市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,498.62	302	商品和服务支出	147.57
30101	基本工资	474.61	30201	办公费	5.31
30102	津贴补贴	422.74	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	398.73	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	21.66	30204	手续费	0.17
30107	绩效工资	348.51	30205	水费	0.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	236.22	30206	电费	5.42
30109	职业年金缴费	118.11	30207	邮电费	0.13
30110	职工基本医疗保险缴费	99.98	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	17.14	30211	差旅费	7.43
30113	住房公积金	189.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.27
30199	其他工资福利支出	171.20	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	400.27	30215	会议费	0.00
30301	离休费	1.05	30216	培训费	0.02
30302	退休费	288.34	30217	公务接待费	0.46
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	95.27	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.75	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	45.38
30307	医疗费补助	4.73	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.83
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.23

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.47
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	44.87
30399	其他对个人和家庭的补助	6.12	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	15.96
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,898.89		公用经费合计	147.57

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：潮州市财政局

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
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	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、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市财政局

单位：万元

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	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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：潮州市财政局

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
19.00	0.00	7.80	0.00	7.80	11.20	2.09	0.00	1.47	0.00	1.47	0.62

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：潮州市财政局2023年度部门决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市财政局2023年度总收入5,223.05万元，其中本年收入5,039.42万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,982.98万元，比上年决算数增加260.36万元，增长5.5%。主要变动情况：一是下属潮州市财政局投资审核中心增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目，专项预算收入增加；二是下属潮州市财政局投资审核中心工程审核业务量增加，专项预算收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入5万元，比上年决算数增加5万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：下属潮州市会计服务中心本年新增1项会计服务业务，故事业收入比上年决算数增加5万元。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入51.44万元，比上年决算数增加18.4万元，增长55.7%。主要变动情况：本年局本级收到拨入部门能力建设经费50万，导致变动较大，变动正常。

（二）年度支出总体情况

潮州市财政局2023年度总支出5,223.05万元，其中本年支出5,026.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,064.53万元，比上年决算数减少199.71万元，下降6.1%。主要变动情况：认真贯彻落实上级有关规定，厉行节约。

2. 项目支出1,961.62万元，比上年决算数增加428.45万元，增长27.9%。主要变动情况：一是下属潮州市财政局投资审核中心增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目，项目支出增加；二是下属潮州市财政局投资审核中心工程审核业务量增加，劳务专项费用支出增长。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

潮州市财政局2023年度财政拨款收入合计4,982.98万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,982.98万元，比上年决算数增加260.36万元，增长5.5%；主要变动情况：一是下属潮州市财政局投资审核中心增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目，专项预算收入增加；二是下属潮州市财政局投资审核中心工程审核业务量增加，专项预算收入增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

潮州市财政局2023年度财政拨款支出合计4,992.17万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,992.17万元，比年初预算数增加270.15万元，增长5.7%；主要变动情况：一是本年所属单位新入职及调入人员，导致人员变动，基本支出与预算存在差异。二是本年度年中局本级增列省级“数字政府”等项目资金导致项目支出与预算存在差异；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

潮州市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.09万元，完成全年预算19万元的11%，比上年决算数减少0.41万元，下降16.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.47万元，完成预算7.8万元的18.8%，比上年决算数减少0.77万元，下降34.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.47万元，完成预算7.8万元的18.8%，比上年决算数减少0.77万元，下降34.5%；公务接待费支出决算为0.62万元，完成预算11.2万元的5.6%，比上年决算数增加0.36万元，增长135.5%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.47万元，占70.1%；公务接待费支出0.62万元，占29.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.47万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.47万元，公务用车保有量为4辆，主要用于机要通信、处理紧急公务。

3. 公务接待费支出0.62万元，主要用于各类公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待8次，接待人数共47人。主要包括上级单工作组督察检查及调研。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出98.55万元，比上年决算数减少11.3万元，下降10.3%。主要增减变动情况是：厉行节约，减少机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额2,396.81万元，其中：政府采购货物支出34.04万元、政府采购工程支出9.06万元、政府采购服务支出2,353.71万元。授予中小企业合同金额2,360.67万元，占政府采购支出总额的98.5%，其中：授予小微企业合同金额2,350.99万元，占授予中小企业合同金额的99.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆4辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车2辆，其他用车主要是综合保障业务；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目4个，共涉及政府债务和金融管理工作经费和财政系统运行维护经费项目、劳务项目费和金财工程运行及维护等项目共4个，资金共1227.45万元。其中一般公共预算项目支出自评项目4个，资金共1227.45万元，占一般公共预算项目支出总额的62.6%；本单位本年度没有政府性基金预算项目和国有资本经营预算项目。

本单位本年度没有组织开展重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位5个），涉及支出金

额5026.15万元（其中一般公共预算财政拨款支出4992.17万元，非财政拨款支出33.98万元），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。从评价情况来看，本部门围绕整体效能、预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理及资产管理等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为94.55分，等次为“优”。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及政府债务和金融管理工作经费和财政系统运行维护经费项目、劳务项目费和金财工程运行及维护项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5026.15万元，执行数5026.15万元，完成全年预算的100%。从评价情况来看，本部门围绕整体效能、预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理及资产管理等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为94.55分，等次为“优”。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：完整准确全面贯彻新发展理念、加快构建新发展格局，认真贯彻落实市委市政府决策部署，深入实施好积极的财政政策，不断增强财政可持续性和经济社会发展后劲。一是统筹配置财政资源，提高财政保障和可持续发展能力。二是锚定高质量发展目标，精准施策助力经济循环畅通。三是扎实推进共同富裕，突出重点增进民生福祉。四是支持构建文明法治稳定社会，把潮州建设得更加美丽。五是加快建立现代财政制度，提升财政现代化治理水平。六是加强财会监督基础性支撑作用，严肃财经纪律与秩序。七是推动我市市级财政性资金基本建设投资工程预、结（决）算工作的制度化、规范化管理，提高工程预、结（决）算审核质量及审核效

率。八是通过国库集中支付改革工作，深化国库集中支付改革，确保国库集中支付资金高效、及时、安全拨付，保证各部门正常运行以及中心日常工作正常开展。九是开展票据改革、申领、核销工作，加强票据管理。

发现的问题及原因主要是：一是部门绩效管理意识有待加强。部门绩效管理制度有待建立健全，部门整体支出管理需更规范化。二是部门财务管理有待加强。根据部门内审报告，部门财务管理水平需要提升，财务人员专业性有待提高，内管管理有待加强。三是政府采购管理有待加强。部门采购管理不足，上年度单位合同有1起未按规定时间备案，需要提高采购管理水平。

下一步改进措施主要是：一是提升绩效管理意识。进一步强化绩效管理意识，增强绩效管理共识，完善资产、项目等绩效评价机制，明确内部预算管理工作的组织安排，将绩效管理融入业务管理和预算资金管理的全过程，提高财政资金使用效益。强化支出预算约束，进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，加强财政预算资金管理，提高财政资金效益和效果。二是规范财务管理工作。日常中注重财务基础工作规范，强化会计基础工作质量，正确设置会计账簿，保证资料完整，严格执行财务审批制度，规范财务支出审批程序，规范会计核算，正确运用部门及政府经济分类。要加强内部控制管理，进一步完善内部控制体系，加强内部控制监督，提升内控管理水平。要继续加强会计人员培训学习，提升专业技能，加强会计人员专业知识学习及会计法律法规、财经政策等的学习培训，提升单位会计核算和财务管理水平。三是加强政府采购管理。加强财务人员采购培训，提升政府采购专业水平。严格履行政府采购程序，规范政府采购行为，加

强对政府采购金流程活动的规范管理，推动政府采购相关制度贯彻落实。

政府债务和金融管理工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为79.05万元，执行数为79.05万元，完成全年预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：组织协调会计师事务所、律师事务所出具财务评估报告、法律意见书，做好我市政府债务管理，防范化解地方政府债务风险，提高债务管理业务能力水平。发现的问题及原因主要是绩效目标合理性可以继续完善，产出指标设置较少体现项目总绩效目标，可以优化。下一步改进措施主要是下一年申报绩效目标时可以与经办科室沟通，优化产出绩效目标设置。

财政系统运行维护经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为190.28万元，执行数为190.28万元，完成全年预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：委托各信息软件公司对财政各种信息系统进行运维，保障财政系统正常运转，促进财政事业发展；确保按省财政厅“数字财政”领导小组工作部署，完成数字财政各功能模块的建设，对办公设备、计算机设备进行维修保养，保证系统的正常运转。发现的问题及原因主要是：一是部分效益绩效指标设置可衡量性不足；二是项目效益指标设置不能很好地反应该项目实际绩效目标。下一步改进措施主要是下一年申报绩效指标时可以与经办科室沟通，设置绩效指标时考虑可衡量性、合理性、指标清晰等，优化产出绩效目标设置，使其更好地反应绩效目标。

劳务项目费项目绩效自评情况：项目全年预算数为732.4万元，执行数为732.4万元，完成全年预算的100%。项目绩效目标完

成情况与效益主要是：2023年度，对送审的市级政府投资项目预结算进行审核，共完成工程审核项目213项，送审金额35.01亿元，审定金额32.42亿元，核减金额2.59亿元，核减率7.4%，在促进财政节支增效，提高政府决策科学性方面发挥了积极的作用。发现的问题及原因主要：一是社会中介机构评审成效有待进一步提高；二是对中介机构的考核有待进一步优化。下一步改进措施主要：一是进一步调整优化履职方式，整合社会人才资源，提高财政投资审核工作效能；二是加强信息系统建设，提升财政投资审核工作科学技术手段；三是增强工作合力，规范财政投资审核行为。

金财工程运行及维护项目绩效自评情况：项目全年预算数为225.72万元，执行数为225.72万元，完成全年预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：实施了金财工程，顺利开展各信息业务系统运维管理，保障了财政业务系统的数据库服务器存储等和数据库正常稳定运行，提升了系统数据安全。能按计划对单位机房设备进行维护，保障了机房运行环境正常。发现的问题及原因主要是绩效管理制度、信息系统安全防护工作还不够完善。下一步改进措施主要是进一步规范信息系统安全防护工作，完善财政网络建设，保障财政系统数据安全。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件〔潮州市财政局政府债务和金融管理工作经费、财政系统运行维护经费、劳务项目费和金财工程运行及维护项目绩效自评表〕



项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市财政局

金额单位：万元

基本情况	项目名称	政府债务和金融管理工作经费	评价年度	2023	评价金额 (C=A-B)	79.05				
	联系人	邵丽丽	联系电话	2396307	联系邮箱	czsczj307@163.com				
	实施文件依据	《关于进一步做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（粤财金〔2019〕2号）、《广东省财政厅 广东省发展改革委关于印发〈广东省地方政府专项债券项目管理办法（试行）〉的通知》（粤财债〔2021〕7号）			项目级次	二级项目				
资金情况	资金安排情况	预算计划安排 (A)	100							
		实际分配下达	市（区）本级	100	转移支付至下级					
		年度收回或压减金额 (B)	市（区）本级	20.95						
	资金使用情况	实际支出金额	市（区）本级	79.05	转移支付至下级					
	绩效目标情况	预期总体目标	组织协调会计师事务所、律师事务所出具财务评估报告、法律意见书，做好我市政府债务管理，防范化解地方政府债务风险，提高债务管理业务能力水平。		是否如期实现预期总体目标	是				

指标评分表

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12	/	/	11	1. 本项目绩效目标与实际工作内容相关，项目产出效益符合正常业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》； 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单（年度计划）。	

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	单位资金有建立相应的财务管理制度;应政府采购的资金有进行政府采购程序;并采取相应的项目验收手续进行检查。	评价要点: 1.资金管理单位未建立有效管理机制,或管理机制落实不严; 2.应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购,采购过程不符合相关法律法规; 3.依法必须招标的工程项目未按要求进行招标投标,招标投标过程不符合相关法律法规; 4.是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一,每项扣2分,扣完为止。 如发生重大安全生产事故,或存在违法违纪行为,或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的,项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			6	1.自评信息及及时报送;2.自评信息填报完整、规范;3.自评佐证资料充分和齐全,能有效佐证各指标得分情况。	评价要点: 1.自评信息及资料报送是否及时;本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的(以系统上的首次报送时间为准),每延误5天(含5天)扣0.5分,扣完为止。 2.自评信息填报完整、规范,得2分,否则酌情扣分 3.自评佐证资料充分和齐全,能有效佐证各指标得分情况,得2分,每存在一项佐证材料不充分的,扣0.5分,扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14	资金使用合规,有完整的审批程序和手续;符合项目预算批复和合同规定;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;会计核算符合政府会计制度核算要求,核算信息真实完整。	评分要点: ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求; ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求,核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的,扣2分,扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	质量指标	各项指标权重 =30/指标总数	事务所出具报告通过率	各项指标 权重=30/ 指标总数	100%	100%	10	本年度事务所出 具报告全部通 过，通过率100%	1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年 度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基 本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有 一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三 档，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80% 、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指 标权重*100。 3. 考核结果： 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落 实国家重大决策部署情况出具的绩效 评价报告、绩效审计报告； 5. 其他产出、效益相关佐证材料等； 6. 项目绩效目标申报表。	
		时效指标		事务所出具报告完成时间		按合同约定 定时间	按合同约定 定时间	10	本年度事务所出 具报表均按时完 成。		
		成本指标		报告价格		按合同签 订价格执 行	按合同签 订价格执 行	10	本年度出具报告 均按合同约定价 格付费。		
效益	30	社会效益指标	各项指标权重 =30/指标总数	债券资金对我市重点工程项 目影响	各项指标 权重=30/ 指标总数	大力推进 我市基础 设施建设	大力推进 我市基础 设施建设	28	近几年我市专项 债资金重点支持 交通基础设施、 教育、农林水利 、园区基础设施 、市政建设和医 疗卫生等民生基 础设施项目建 设，很好地为推 进了我市基础设 施建设。		
合计：	100		100		100			97			

存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）

存在问题：

1. 绩效目标合理性可以继续完善，产出指标设置较少体现项目总绩效目标，可以优化。

改进措施：

1. 下一年申报绩效目标时可以与经办科室沟通，优化产出绩效目标设置。



项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市财政局

金额单位：万元

基本情况	项目名称	财政系统运行维护经费	评价年度	2023	评价金额 (C=A-B)	190.28
	联系人	邵丽丽	联系电话	2396307	联系邮箱	czsczj307@163.com
	实施文件依据	潮办发[2021]3号、粤财综[2005]108号、粤财办函[2015]132号,《财政信息化三年重点工作规划》、《财政核心业务一体化系统实施方案》、《财政信息系统集中化推进工作方案》以及省委、省政府建设“数字财政”的工作部署。			项目级次	二级项目

资金情况	资金安排情况	预算计划安排 (A)	231.8				
		实际分配下达	市 (区) 本级	231.8	转移支付至下级		
		年度收回或压减金额 (B)	市 (区) 本级	41.52			
	资金使用情况	实际支出金额	市 (区) 本级	190.28	转移支付至下级		
绩效目标情况	预期总体目标	委托各信息软件公司对财政各种信息系统进行运维,保障财政系统正常运转,促进财政事业发展;确保按省财政厅“数字财政”领导小组工作部署,完成数字财政各功能模块的建设,对办公设备、计算机设备进行维修保养,保证系统的正常运转。			是否如期实现预期总体目标	是	

指标评分表

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12	/	/	10	1. 本项目绩效目标与实际工作内容相关,与预算确定的项目投资额或资金量相匹项目产出效益符合正常业绩水平; 2. 部分绩效指标可衡量性不足,扣2分。 评价要点: 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求,视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》; 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单 (年度计划)。	

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	单位资金有建立相应的财务管理制 度;应政府采 购的资金有进 行政府采购程 序;并采取相 应的项目验收 手续进行检查。 评价要点: 1.资金管理单位未建立有效管理机制,或管理机制落实不严; 2.应采取政府采购的项目未按要求进行政府采 购,采购过程不符合相关法律法规; 3.依法必须招标的工程项目未按要求进行招 标投标,招标投标过程不符合相关法律法规; 4.是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等 相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定 对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、 督促整改。 存在上述问题之一,每项扣2分,扣完为止。 如发生重大安全生产事故,或存在违法违纪行 为,或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现 存在严重问题的,项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等	
			6	自评管理质量	6			6	1.自评信息及时 报送;2.自评信 息填报完整、规 范;3.自评佐证 资料充分和齐 全,能有效佐证 各指标得分情 况。 评价要点: 1.自评信息及资料报送是否及时;本小点2分。 如未按财政部门要求的时间报送材料的(以系统 上的首次报送时间为准),每延误5天(含5天) 扣0.5分,扣完为止。 2.自评信息填报完整、规范,得2分,否则酌情 扣分 3.自评佐证资料充分和齐全,能有效佐证各指标 得分情况,得2分,每存在一项佐证材料不充分 齐全的,扣0.5分,扣完为止。	绩效自评相关佐证材料	
			14	资金使用合规性	14			14	资金使用合规, 有完整的审批程 序和手续;符合 项目预算批复和 合同规定;不存 在截留、挤占、 挪用、虚列支出 等情况;会计核算 符合政府会计制 度核算要求,核 算信息真实完整。 评分要点: ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制 度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求; ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情 况; ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求,核 算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的,扣2分,扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、 资金调剂审批材料等	

评价指标					评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)	
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称							权重(%)
产出	30	数量指标	各项指标权重 =30/指标总数	全市纳入部门决算范围单位 数	各项指标 权重=30/ 指标总数	按实际需 要纳入数 量	按实际需 要纳入数 量	10	根据提供部门决 算单位表,全市 纳入部门决算范 围单位应纳尽纳	1. 定量指标: 自评分数=评价年度实现值/评价年 度预期值*指标权重*100; 2. 定性指标: 根据指标完成情况分为“全部或基 本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有 一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三 档,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80% 、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指 标权重*100。 3. 年度工作计划、工作总结; 4. 专项上报的工作报告; 5. 考核结果; 6. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落 实国家重大决策部署情况出具的绩效 评价报告、绩效审计报告; 7. 其他产出、效益相关佐证材料等; 8. 项目绩效目标申报表。	
		质量指标		保障财政专线用户单位正常 使用		≥95%	≥95%	10	根据《财政局非 税电路网络运行 报告2023年》, 财政专线用户单 位正常使用率≥ 95%。		
		质量指标		市直行政事业单位系统使用 覆盖率		100%	100%	10	根据提供《2023 年资产年报上报 单位名单》,市 直行政事业单位 系统使用覆盖率 100%。		
效益	30	经济效益指标	各项指标权重 =30/指标总数	系统正常使用年效	各项指标 权重=30/ 指标总数	≥5年	≥5年	25	本单位大部分系 统使用年效大于5 年,但是一些新 系统暂时未达到5 年使用,但预计 使用状态良好, 正常使用年效可 到达5年。因此暂 时没有完全达到 设定的目标,扣5 分。		
合计:	100		100		100			93			
存在问题与改进措施: (自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面)											
存在问题: 1. 部分效益绩效指标设置可衡量性不足。 2. 项目效益指标设置不能很好地反应项目实际绩效目标。						改进措施: 1. 下一年申报绩效指标时可以与经办科室沟通,设置绩效指标时考虑可衡量性、合理性、指 标清晰等,优化产出绩效目标设置,使其更好地反应绩效目标。					

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市财政局投资审核中心

金额单位：万元



基本情况	项目名称	劳务项目费	评价年度	2023	评价金额 (C=A-B)	732.4				
	联系人	李美钿	联系电话	0768-2396314	联系邮箱					
	实施文件依据	潮府常纪[2015]13号、潮机编办[2023]59号			项目级次	二级项目				
资金情况	资金安排情况	预算计划安排(A)	782							
		实际分配下达	市(区)本级	732.4	转移支付至下级					
		年度收回或压减金额(B)		49.6						
	资金使用情况	实际支出金额	市(区)本级	732.4	转移支付至下级					
绩效目标情况	预期总体目标	1. 委托社会中介机构对市级财政性资金基本建设投资工程预结(决)算审核, 保证评审质量, 提高财政性资金使用效益。 2. 加强对社会中介机构业务指导, 建立第三方组织评价质量监控机制, 降低评审风险和成本。		是否如期实现预期总体目标		是				

指标评分表

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明: 本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12	/	/	12	1. 本单位年初申报《绩效目标申报表》, 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; 与预算确定的项目资金量相匹配; 2. 绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。	评价要点: 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求, 视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》; 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单(年度计划)。

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	1. 本单位制定《潮州市市级财政投资审核监督管理办法(试行)》;《潮州市财政局投资审核中心工作规程》;《潮州市财政局投资审核中心财产管理规定》;……等有效资金管理机制并严格执行; 2. 政府采购的项目按要求依法依规进行政府采购; 3. 本单位本年度无涉及招标的工程项目。	评价要点: 1. 资金管理单位未建立有效管理机制,或管理机制落实不严; 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购,采购过程不符合相关法律法规; 3. 依法必须招标的工程项目未按要求进行招标投标,招标投标过程不符合相关法律法规; 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一,每项扣2分,扣完为止。 如发生重大安全生产事故,或存在违法违纪行为,或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的,项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			6	1. 自评信息及资料报送是否及时; 2. 自评信息填报完整、规范; 3. 自评佐证资料充分和齐全。	评价要点: 1. 自评信息及资料报送是否及时;本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的(以系统上的首次报送时间为准),每延误5天(含5天)扣0.5分,扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范,得2分,否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全,能有效佐证各指标得分情况,得2分,每存在一项佐证材料不充分的,扣0.5分,扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14	①本单位资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定; ②资金调剂符合资金调剂管理要求; ③资金支付有完整的审批程序和手续; ④资金开支符合项目预算批复或合同规定; ⑤无存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥会计核算符合政府会计制度核算要求,核算信息真实、完整。	评分要点: ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求; ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求,核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的,扣2分,扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	质量指标	各项指标权重 =30/指标总数	确定第三方机构合法合规	各项指标 权重=30/ 指标总数	100%	10	10	第三方机构合法合规	1. 定量指标:自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100; 2. 定性指标:根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三挡,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 年度工作计划、工作总结; 2. 专项上报的工作报告; 3. 考核结果; 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告; 5. 其他产出、效益相关佐证材料等; 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标		审核意见偏差率		≤2.5%	10	9	2023年共有8家中介机构完成项目年度考核:6家中介机构评分得分达到80-90分;2家中介机构评分得分达到70-80分。		
		时效指标		审核报告按时完成率		100%	10	9.72	2023年度,完成的工程审核项目213项,其中均能按时完成审核报告207项,审核报告延时1天完成6项。		
效益	30	社会效益指标	各项指标权重 =30/指标总数	评审结果应用	各项指标 权重=30/ 指标总数	通过评审核减不合理的预算支出,提高财政资金使用效益	30	29	2023年度,对送审的市级政府投资项目预结算进行审核,共完成工程审核项目213项,送审金额35.01亿元,审定金额32.42亿元,核减金额2.59亿元,核减率7.4%,在促进财政节支增效,提高政府决策科学性方面发挥了积极的作用。		
合计:	100		100		100			97.72			

存在问题与改进措施: (自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面)

<p>存在问题:</p> <p>1. 社会中介机构评审成效有待进一步提高; 2. 对中介机构的考核有待进一步优化。</p>	<p>改进措施:</p> <p>1. 进一步调整优化履职方式,整合社会人才资源,提高财政投资审核工作效能; 2. 加强信息系统建设,提升财政投资审核工作科学技术手段; 3. 增强工作合力,规范财政投资审核行为。</p>
--	--



项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州海财政信息中心

金额单位：万元

基本情况	项目名称		金财工程运行及维护	评价年度	2023年		评价金额 (C=A-B)	225.72			
	联系人		邓立新	联系电话	0768-2396335		联系邮箱	cz2396335@126.com			
	实施文件依据		金财工程收集、反馈、分析经济信息，为政府实施决策和经济调控提供依据，组织和管理财政网络建设，建立市、县（区）、镇三级财政信息网络体系，做好财政与税务、银行等部门的联网。				项目级次	二级项目			
资金情况	资金安排情况	预算计划安排 (A)		256.5							
		实际分配下达		市（区）本级	225.72	转移支付至下级					
		年度收回或压减金额 (B)		30.78							
	资金使用情况		实际支出金额		市（区）本级	225.72	转移支付至下级				
	绩效目标情况		预期总体目标		1、实施金财工程，开展各信息业务系统运维管理，保障财政业务系统的数据库服务器存储等和数据库正常稳定运行，提升系统数据安全。2、对单位机房设备进行维护，保障机房运行环境正常。			是否如期实现预期总体目标		是	

指标评分表

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12	/	/	9	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》； 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单（年度计划）。	

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)	
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)							
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	已建立有效管理机制；按 要求进行政府采购。	评价要点： 1. 资金管理单位未建立有效管理机制，或管理机制落实不严； 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购，采购过程不符合相关法律法规； 3. 依法必须招标的工程项目未按要求进行招标投标，招标投标过程不符合相关法律法规； 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一，每项扣2分，扣完为止。 如发生重大安全生产事故，或存在违法违纪行为，或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的，项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等	
				6	自评管理质量	6			5	1. 及时报送自评信息及资料；2. 自评信息填报完整、规范；3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标。	评价要点： 1. 自评信息及资料报送是否及时；本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的（以系统上的首次报送时间为准），每延误5天（含5天）扣0.5分，扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范，得2分，否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标得分情况，得2分，每存在一项佐证材料不充分的，扣0.5分，扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
				14	资金使用合规性	14			14	①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金调剂符合资金调剂管理要求；③资金拨付有完整的审批程序和手续；④资金开支符合项目预算批复或合同规定；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息真实、完整。	评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的，扣2分，扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	数量指标	各项指标权重 =30/指标总数	月均系统维护次数(次)	各项指标 权重=30/ 指标总数	不少于2次	不少于2次	10	月均系统维护次数不少于 2次	1. 定量指标: 自评分数=评价年度实现值/评价年度 预期值*指标权重*100; 2. 定性指标: 根据指标完成情况分为“全部或基 本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有 一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三 档, 分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80% 、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指 标权重*100。 1. 年度工作计划、工作总结; 2. 专项上报的工作报告; 3. 考核结果; 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实 国家重大决策部署情况出具的绩效 评价报告、绩效审计报告; 5. 其他产出、效益相关佐证材料等; 6. 项目绩效目标申报表。	
		质量指标		系统维护及时率(%)		高于95%	高于95%	10	系统维护及时率高于95%		
		时效指标		系统故障修复反应时间(小 时)		不超过2小 时	不超过2小 时	10	系统故障修复反应时间不 超过2小时		
效益	30	社会效益指标	各项指标权重 =30/指标总数	提高办公效率	各项指标 权重=30/ 指标总数	有所提高	有所提高	15	办公效率有所提高		
		社会效益指标		系统信息数据安全性		有效保障	有效保障	15	系统信息数据安全性有效 保障		
合计:	100		100		100			96			

存在问题与改进措施: (自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面)

存在问题:
1. 绩效指标设置可衡量性有待提高。

改进措施:
1. 进一步优化绩效目标, 依据绩效目标设定更加清晰、细化、可衡量的绩效指标。