

2023年度
焦作市财政局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 焦作市财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 2023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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 焦作市财政局概况

一、部门职责

河南省焦作市财政局本级单位是市政府工作部门。其主要职责：

1、拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定全市宏观经济政策，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。拟订市与县（市、区）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、起草全市财政、财务、会计管理的规范性文件，并监督执行。

3、负责管理市级各项财政收支。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，审核批复部门（单位）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。

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。

5、组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6、依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债余额限额。统一管理政府外债。

7、按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关管理

工作。

8、牵头编制国有资产管理情况报告。拟订全市行政事业单位各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

9、负责编制全市国有资本经营预决算草案和监督执行，拟订国有资本经营预算制度和办法，负责组织所监管企业上交国有资本收益，拟订企业财务制度并组织实施。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。

10、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。

11、负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

12、负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

13、根据全市安全生产工作的需要，按照现行财政体制，落实相关专项投入和必要的工作经费，加强对资金使用的绩效管理和监督，保障安全生产监督管理工作的正常开展。

14、根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规，履行出资人职责，以管资本为主加强对所监管企业国有资产的监管。

15、指导推进全市国有企业改革和重组，推进中国特色现代

国有企业制度建设，规范公司法人治理结构；优化推动国有经济布局 and 结构战略性调整，促进国有资本合理流动；指导所监管企业开展科技创新和对外经济合作工作。

16、负责企业国有资产基础管理，起草国有资产监督和管理规范性文件，拟订有关制度，依法对县（市、区）国有资产监督管理工作进行指导和监督。

17、建立和完善全市国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，负责对所监管企业国有资产保值增值情况进行监管；负责所监管企业工资分配管理工作，拟订所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

18、按照规定权限负责对所监管企业负责人的任免、考核等相关管理工作，指导所监管企业董事会、监事会规范化建设，完善经营者激励和约束机制。

19、围绕优化国有资本布局结构，推动国有资本优化配置，提升国有资本运营效率和回报水平。

20、按照出资人职责，负责对所监管企业贯彻落实国家有关法律、法规和安全生产政策、标准等工作进行督促检查，指导、监督所监管企业的法治建设及合规管理工作。

21、完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

焦作市财政局内设机构32个，包括：办公室、人事科、综合课、预算科等。

从决算单位构成看，财政局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

2023年度，纳入本部门决算编制范围的单位共11个，其中二级预算单位包括：

1. 焦作市财政局本级；
2. 焦作市财政国库支付中心；
3. 焦作市非税收入服务中心；
4. 焦作市财政局预算评审中心；
5. 焦作市投融资服务中心；
6. 焦作市财政局干部教育中心；
7. 焦作市财政研究所；
8. 焦作市注册会计师管理办公室；
9. 焦作市综合治税服务中心；
10. 焦作市行政事业单位国有资产管理中心；
11. 焦作市财政计算机信息管理中心。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	234,771.00	一、一般公共服务支出	32	233,535.42
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	152.67	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	19.08
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	372.23
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	20.86	八、社会保障和就业支出	39	648.85
	9		九、卫生健康支出	40	198.53
	10		十、节能环保支出	41	37.34
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	152.67
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.05

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	234,944.53	本年支出合计	58	234,964.16
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	136.68	年末结转与结余	60	117.04
	30			61	
总计	31	235,081.21	总计	62	235,081.21

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	234,944.53	234,923.67	0.00	0.00	0.00	0.00	20.86
201	一般公共服务支出	233,515.79	233,494.98	0.00	0.00	0.00	0.00	20.81
20106	财政事务	233,514.79	233,493.98	0.00	0.00	0.00	0.00	20.81
2010601	行政运行	2,206.30	2,205.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60
2010602	一般行政管理事务	35.30	35.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	5.17	5.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	19.19	19.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	571.58	571.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	230,674.25	230,654.04	0.00	0.00	0.00	0.00	20.21
20111	纪检监察事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	19.08	19.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	372.23	372.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	372.23	372.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	372.23	372.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	648.85	648.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	572.44	572.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	29.58	29.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.59	217.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	325.27	325.27	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
20807	就业补助	6.44	6.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	6.44	6.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	69.97	69.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	69.97	69.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	198.53	198.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	198.53	198.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	87.13	87.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	23.38	23.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	88.02	88.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	37.34	37.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21102	环境监测与监察	37.34	37.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110203	建设项目环评审查与监督	37.34	37.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	152.67	152.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	82.67	82.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	82.67	82.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
22999	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
2299999	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	234,964.16	3,634.51	231,329.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	233,535.42	2,793.52	230,741.89	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	233,534.42	2,793.52	230,740.89	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,237.30	2,237.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.30	0.00	35.30	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	5.17	0.00	5.17	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	19.19	0.00	19.19	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	571.58	556.23	15.35	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	230,662.89	0.00	230,662.89	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	19.08	0.00	19.08	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	19.08	0.00	19.08	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	19.08	0.00	19.08	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	372.23	0.00	372.23	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	372.23	0.00	372.23	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	372.23	0.00	372.23	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	648.85	642.41	6.44	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	572.44	572.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	29.58	29.58	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	217.59	217.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	325.27	325.27	0.00	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
20807	就业补助	6.44	0.00	6.44	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	6.44	0.00	6.44	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	69.97	69.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	69.97	69.97	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	198.53	198.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	198.53	198.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	87.13	87.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	23.38	23.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	88.02	88.02	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	37.34	0.00	37.34	0.00	0.00	0.00
21102	环境监测与监察	37.34	0.00	37.34	0.00	0.00	0.00
2110203	建设项目环评审查与监督	37.34	0.00	37.34	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	152.67	0.00	152.67	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	82.67	0.00	82.67	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	82.67	0.00	82.67	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	234,771.00	一、一般公共服务支出	33	233,526.36	233,526.36	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	152.67	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	19.08	19.08	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	372.23	372.23	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	648.85	648.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	198.53	198.53	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	37.34	37.34	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	152.67	0.00	0.00	152.67

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	234,923.67	本年支出合计	59	234,955.06	234,802.39	0.00	152.67
年初财政拨款结转和结余	28	31.38	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	31.38		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	234,955.06	总计	64	234,955.06	234,802.39	0.00	152.67

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	234,802.39	3,634.25	231,168.14
201	一般公共服务支出	233,526.36	2,793.32	230,733.04
20106	财政事务	233,525.36	2,793.32	230,732.04
2010601	行政运行	2,237.09	2,237.09	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.30	0.00	35.30
2010603	机关服务	5.17	0.00	5.17
2010605	财政国库业务	19.19	0.00	19.19
2010607	信息化建设	3.00	0.00	3.00
2010650	事业运行	571.58	556.23	15.35
2010699	其他财政事务支出	230,654.04	0.00	230,654.04
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00
205	教育支出	19.08	0.00	19.08
20508	进修及培训	19.08	0.00	19.08
2050803	培训支出	19.08	0.00	19.08
206	科学技术支出	372.23	0.00	372.23
20699	其他科学技术支出	372.23	0.00	372.23
2069999	其他科学技术支出	372.23	0.00	372.23
208	社会保障和就业支出	648.85	642.41	6.44
20805	行政事业单位养老支出	572.44	572.44	0.00
2080501	行政单位离退休	29.58	29.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.59	217.59	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	325.27	325.27	0.00

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
20807	就业补助	6.44	0.00	6.44
2080711	就业见习补贴	6.44	0.00	6.44
20808	抚恤	69.97	69.97	0.00
2080801	死亡抚恤	69.97	69.97	0.00
210	卫生健康支出	198.53	198.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	198.53	198.53	0.00
2101101	行政单位医疗	87.13	87.13	0.00
2101102	事业单位医疗	23.38	23.38	0.00
2101103	公务员医疗补助	88.02	88.02	0.00
211	节能环保支出	37.34	0.00	37.34
21102	环境监测与监察	37.34	0.00	37.34
2110203	建设项目环评审查与监督	37.34	0.00	37.34

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：焦作市财政局

2023年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,803.89	302	商品和服务支出	403.22	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	903.07	30201	办公费	28.76	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	666.60	30202	印刷费	2.39	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	733.41	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.60
30106	伙食补助费	2.07	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	49.27	30205	水费	7.59	31002	办公设备购置	0.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	214.75	30206	电费	39.72	31003	专用设备购置	0.25
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.33	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	111.11	30208	取暖费	18.97	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	88.83	30209	物业管理费	27.83	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.73	30211	差旅费	24.89	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	8.60	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	30.06	30214	租赁费	1.14	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	426.53	30215	会议费	3.38	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	32.13	30216	培训费	0.86	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	322.53	30217	公务接待费	10.13	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	68.56	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	16.14	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.90	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.07	30229	福利费	33.26	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	12.53	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	113.83	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.24	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	44.32			
	人员经费合计	3,230.43					公用经费合计	403.82

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：焦作市财政局

2023年度

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、支出及结转和结余情况。
 说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：焦作市财政局

2023年度

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	152.67	0.00	152.67
223	国有资本经营预算支出	152.67	0.00	152.67
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	82.67	0.00	82.67
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	82.67	0.00	82.67
22399	其他国有资本经营预算支出	70.00	0.00	70.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	70.00	0.00	70.00

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：焦作市财政局

2023年度

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
49.99	0.00	29.70	0.00	29.70	20.29	31.01	0.00	17.66	0.00	17.66	13.35

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为235,081.21万元。与上年度相比，收、支总计各增加229,048.17万元，增长3796.56%，主要原因是：投融资中心追加的国资集团注册资本金。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计234,944.53万元，其中：财政拨款收入234,923.67万元，占99.99%；其他收入20.86万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计234,964.16万元，其中：基本支出3,634.51万元，占1.55%；项目支出231,329.66万元，占98.45%。
(金额单位转换时，存在尾数误差。)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为234,955.06万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加229,121.01万元，增长3927.31%，主要原因是：投融资中心追加的国资集团注册资本金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出234,802.39万元，占支出合计的99.93%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增

加229,086.32万元，增长4007.76%，主要原因是：投融资中心追加的国资集团注册资本金。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出234,802.39万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出233,526.36万元，占99.46%；教育（类）支出19.08万元，占0.01%；科学技术（类）支出372.23万元，占0.16%；社会保障和就业（类）支出648.85万元，占0.28%；卫生健康（类）支出198.53万元，占0.08%；节能环保（类）支出37.34万元，占0.02%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（三）具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5,318.81万元，支出决算为234,802.39万元，完成年初预算的4,414.57%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为2784.43万元，支出决算为2,237.09万元，完成年初预算的80.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资改革部分人员经费为落实到位。

2. 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62.46万元，支出决算为35.30万元，完成年初预算的56.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是调减预算，以及压减支出。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为5.17万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为69.46万元，支出决算为19.19万元，完成年初预算的27.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是调整预算，以及压减支出。

5. 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3.00万元，支出决算为3.00万元，完成年初预算的100%。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为432.91万元，支出决算为571.58万元，完成年初预算的132.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中调整追加预算。

7. 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838.39万元，支出决算为230,654.04万元，完成年初预算的27511.54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是投融资中心追加的国资集团注册资本金。

8. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为1.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

9. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为77.18万元，支出决算为19.08万元，完成年初预算的24.72%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是压减培训支出，取消部分省外培训计划。

10. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为372.23万元。

决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为29.58万元，支出决算为29.58万元，完成年初预算的100%。

12. 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250.50万元，支出决算为217.59万元，完成年初预算的86.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员及社保基数变动造成。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为351.66万元，支出决算为325.27万元，完成年初预算的92.49%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员及社保基数变动造成。

14. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为6.44万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

15. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为69.97万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

16. 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107.96万元，支出决算为87.13万元，完成年初预算的80.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员及社保基数变动造成。

17. 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9.45万元，支出决算为23.38万元，完成年初预算的247.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员及社保基数变动造成。

18. 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93.94万元，支出决算为88.02万元，完成年初预算的93.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员及社保基数变动造成。

19. 节能环保支出（类）环境监测与监察（款）建设项目环评审查与监督（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为37.34万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目支出为追加项目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出3,634.25万元，其中：人员经费3,230.43万元，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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费403.82万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为152.67万元。主要用于国有企业职教幼教退休教师补助市级配套资金，以及兼职外部董事报酬。

九、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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为49.99万元，支出决算为31.01万元，完成预算的62.03%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是按照中央八项规定，落实市政府提出过紧日子号召压减支出。

（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）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行维护费支出决算17.66万元，完成预算的59.46%，占56.95%；公务接待费支出决算13.35万元，完成预算的65.80%，占43.05%。具体情况如下：

1. **因公出国（境）费** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行费** 预算数为29.70万元，支出决算数为17.66万元，完成预算的59.46%。决算数与预算数存在差异的主要原因是按照中央八项规定，落实市政府提出过紧日子号召压减支出。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 17.66万元。主要用于购汽油、维修车辆费用。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为17辆。

3. 公务接待费 预算数为20.29万元，支出决算数为13.35万元，完成预算的65.80%。决算数与预算数存在差异的主要原因是按照中央八项规定，落实市政府提出过紧日子号召压减支出。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2023年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 13.35万元，主要用于接待上级及兄弟单位检查、调研等。2023年共接待国内来访团组220个、来宾890人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出387.51万元，与上年度相比，减少82.66万元，下降17.58%，主要原因是：按照中央八项规定，落实市政府提出过紧日子号召压减支出。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额31.34万元，其中：政府采购货物支出31.34万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆17辆，其中：省级领导干部用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车17辆，其他用车主要是：一般公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我局根据市委、市政府的统一要求和部署，积极发挥财政资金的引导作用，优先保障民生实事项目，确保市委市政府的重点工作，保证资金按时落实到位，最大满足全市各级部门生活、生产需要。在各部门项目的安排上，主要从项目的投入产出比，以及产生的社会效益、经济效益、生态效益等几个方面来综合考虑。对项目绩效的考评，采取专业部门考评和社会公众参或服务对象满意度与相结合的方法。项目支出严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，把项目资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。我局定期采集绩效运行的信息，督促各单位科室按时完成预算执行目标，杜绝发生偏离绩效目标和逾期无效目标的情况。

（二）项目绩效自评结果。

我部门纳入预算绩效管理的支出总额为234,964.16万元，其中基本支出3,634.51万元；项目支出231,329.66万元，并按照

“谁用款、谁评价”的原则，对2023年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目68个其中：机关项目18个，二级机构项目50个，涉及预算资金231329.66万元，占部门预算项目支出总额的100%，实现绩效自评“100%”。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金231329.66万元，其中政府预算资金231329.66万元。部门整体支出绩效自评结果为100分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。2023年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2023年度68个项目支出绩效自评中，60个项目自评等级为优，5个项目自评等级为良，3个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。2023年度部分预算项目单位自评汇总表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果。

我部门选取了2023年度财源建设绩效管理工作经费项目开展部门评价。评价结果是2023年度焦作市财政局财源建设经费项目的实施，全面保障了财源建设、预算编制、绩效评价、财政监督等各项工作的顺利实施，进一步提升了焦作市财政局完成市委市政府交付任务的能力和效果。绩效评价得分为95.1分，等级为优。

财政评价选取我部门2023年度财源建设绩效管理工作经费项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为95.1分，等级为

优。

财政重点绩效评价报告，详见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余和专用结余：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。

八、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给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：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用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；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）及租用费、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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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。

第五部分 附件

部门整体自评表

部门(单位)名称		财政局							
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额(万元)		5318.75	237958.48	235612.28	10	99.01	10	
	资金来源:(1)政府预算资金		5318.75	237637.3	235488.13	-	99.1	-	
	(2)财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
(3)单位资金		0	321.18	124.15	-	38.65	-		
年度履职目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>拟定全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施;起草全市财政、财务、会计管理的规范性文件,并监督执行;负责管理市级各项财政收支;按分工负责政府非税收入管理;组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度,指导和监督国库业务,开展国库现金管理工作;依法拟定和执行地方政府债务管理制度和办法;按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关工作;牵头编制国有资产管理情况报告;负责编制全市国有资本经营预算草案和监督执行,拟定国有资本经营预算制度和办法;负责审核并汇总编制全市社会保险基金预算草案,承担社保基金监管工作;负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款等;负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为;加强对资金使用的绩效管理和监督;根据授权,加强对所监管企业国有资本的监管;指导推进全市国有企业改革和重组;负责企业国有资产基础管理,按照规定权限负责对所监管企业负责人的任免、考核等相关管理工作;按照出资人职责,负责对所监管企业进行督促检查等工作。</p>			<p>努力完成全年预算收入计划,进一步调整优化支出结构,保障“三保”支出,深化财税改革,落实上级资金政策,加强和上级部门的对接,管好用好专项资金,完成市委市政府下达的各项工作任务。</p>					
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况				
	财源建设工作、财政业务工作、会计考试工作、亚投行项目等	<p>完成一般公共预算收入增长5%;优化支出结构,保障“三保”支出;深化财税体制改革,落实财政直管县改革,出台市区财政管理体制改革方案,修订完善城区土地收益分配政策;深化投融资体制改革,优化整合投融资公司;深化国资国企改革,完成国企改革三年行动任务;加强上级政策资金争取;管好用好专项债券资金。</p>			<p>努力完成全年预算收入计划,进一步调整优化支出结构,保障“三保”支出,继续深化财税改革,落实上级资金政策,加强和上级部门的对接,管好用好专项资金,完成市委市政府下达的各项工作任务。</p>				
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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤10%	5%	2	2	0.00%	
			结转结余率	≤10%	9%	2	2	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤90%	70%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥90%	95%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
	绩效管理	资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%		
		管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00%		
		预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00%		
		资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%		
		绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%		
		绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%		
	产出指标	重点工作任务完成	绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效评价应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
			财政业务政策开展保障率	≥95%	95%	5	5	0.00%	
			评审项目完成及时率	≥98%	98%	5	5	0.00%	
履职目标实现		收入目标完成率	≥95%	96%	5	5	0.00%		
	绩效监管工作覆盖率	100%	100%	5	5	0.00%			
效益指标	履职效益	年度工作目标实现率	≥98%	98%	5	5	0.00%		
		重点支出财政保障能力	提升	100%	15	15	0.00%		
	满意度	政府和部门预决算公开水平	提升	100%	10	10	0.00%		
		服务对象满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%		
		社会公众满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

焦作市财政局 2023 年度财源建设绩效管理 工作经费项目绩效评价报告

委托单位：焦作市财政局

受托单位：河南理工大学

报告时间：二〇二四年七月

2023 年度财源建设绩效管理 工作经费项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目背景与政策内容

为顺利开展各项财政业务工作，完成预决算编制、财政收支管理、项目绩效管理、国企改革等工作任务，推进各项财政税收制度改革，完成焦作市委市政府交付的任务，综合以前年度项目支出情况，焦作市财政局综合编制“2023 年度财源建设绩效管理经费”（下文简称“财源建设经费”）项目。

（二）资金投入与使用情况

2023 年度焦作市财政局下达预算指标 163.5 万元，实际使用 110.73 万元，剩余用款指标由财政收回。

（三）项目完成情况

2023 年度财源建设经费项目的实施，为焦作市财政局预算绩效管理业务开展、日常监督检查、单位水电网等系统安全运行等提供了重要保障。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过对焦作市财政局 2023 年度财源建设经费项目开展绩效

评价，考察项目实施的产出与效益，强化项目实施主体预算支出责任，规范资金使用过程，对预算管理的流程、支出的情况、项目实施过程管理、项目实施的成效等进行总结分析，指出项目实施全过程存在的问题，提出改进意见及合理化建议，进一步提高财源建设绩效管理经费的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化，提升公共服务质量。

2.绩效评价对象和范围

评价对象：焦作市财政局 2023 年度财源建设经费。

评价资金范围：2023 年度财源建设经费 163.5 万元。

评价时间段：2023 年度。

三、总体评价结论和因素情况分析

（一）总体评价结论

2023 年度焦作市财政局财源建设经费项目的实施，全面保障了财源建设、预算编制、绩效评价、财政监督等各项工作的顺利实施，进一步提升了焦作市财政局完成市委市政府交付任务的能力和效果。根据评分标准，财源建设经费项目绩效评价总体得分为 95.1 分，评价等级为“优”。

（二）因素情况分析

1. 决策情况分析

本次项目决策指标下设置“项目立项”、“绩效目标”和“资金投入”三个二级指标，总分值 15 分，综合评价得分 12.5 分。

2. 管理情况分析

项目管理情况下设“资金管理”、“组织实施”两个二级指标，总分值 25 分，综合评价得分 23.39 分。

3. 产出情况分析

项目产出情况下设“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”、“产出成本”四个二级指标，总分值 30 分，综合评价得分 29.56 分。

4. 效果情况分析

项目效果情况下设“社会效益”和“满意度”两个二级指标，总分值为 30 分，综合评价得分 29.65 分。

四、存在的问题和建议

（一）预算管理层面

财源建设经费项目在预算编制中存在额度测算依据不够充分、预算编制缺乏科学性等现象，在项目执行过程中存在实际支出与原计划变化较大等情况，导致预算执行率仅有 67.72%。鉴于此：建议业务科室在下一年度预算编制过程中，科学测算绩效管理业务、监督检查、系统维护、日常运转等所需资金额度，提升预算编制的科学性、合理性、严谨性，避免预算安排资金与实际需求资金差异较大的现象发生。

（二）绩效管理方面

财源建设经费项目在绩效目标申报表的编制中存在年度目标内容缺项、社会效益指标笼统等现象。鉴于此：建议在下一年度绩效目标编制中，一方面根据绩效目标申报表的编制要求，结合财源建设经费项目的实施内容与预期成效，完善“年度目标”内容填写；另一方面，结合项目实施的特定功能与特定产出，细化效益类指标，尽量较少笼统模糊类型指标的设定。

