2020年度

四川省攀枝花市盐边县

乡镇财政事务中心

部门决算

目 录

**公开时间：2021年10月20日**

[**第一部分部门概况**……………………………………](#_Toc52180065)**4**

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc52180066)

[（一）主要职能.](#_Toc52180067) 4

[（二）2020年重点工作完成情况](#_Toc52180068) 9

[二、机构设置 9](#_Toc52180069)

[第二部分 2020年度部门决算情况说明……………10](#_Toc52180073)

[一、 收入支出决算总体情况说明 10](#_Toc52180074)

[二、 收入决算情况说明 10](#_Toc52180075)

[三、 支出决算情况说明 11](#_Toc52180077)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 12](#_Toc52180079)

[五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc52180080)

[六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 14](#_Toc52180085)

[七、**“**三公”经费财政拨款支出决算情况说明 15](#_Toc52180086)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 16](#_Toc52180089)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc52180090)6

[十**、**其他重要事项的情况说明 1](#_Toc52180091)6

[第三部分 名词解释……………………………………](#_Toc52180096)22

[第四部分附件…………………………………………24](#_Toc52180097)

附件1…………………………………………………………24

附件2…………………………………………………………30

[第五部分附表………………………………………..35](#_Toc52180099)

[一、收入支出决算总表 35](#_Toc52180100)

[二、收入决算表 35](#_Toc52180101)

[三、支出决算表 35](#_Toc52180102)

[四、财政拨款收入支出决算总表 35](#_Toc52180103)

[五、财政拨款支出决算明细表 35](#_Toc52180104)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 35](#_Toc52180105)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 35](#_Toc52180106)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 35](#_Toc52180107)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 35](#_Toc52180108)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 35](#_Toc52180109)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 35](#_Toc52180110)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 35](#_Toc52180111)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 35](#_Toc52180112)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表……………35](#_Toc52180112)

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

乡镇财政事务中心主要职能为：承担乡镇财政服务等相关事务性工作。具体负责全面了解和指导乡镇财政工作开展情况，促进乡镇完善管理制度，提高财政管理工作水平，推进对乡镇财务的抽查巡查工作。

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年本单位的重点工作主要有以下几个方面：

**（一）完成2019年乡镇部门决算汇审工作**

根据《盐边县财政局关于编制2019年度财政决算的通知》（盐边财政〔2019〕203号）要求，我中心于2020年1月13-22日组织16个乡镇财务人员对乡（镇）2019年部门决算报表进行了集中编制和汇审，并按时按质完成了工作任务。一是对乡镇财务人员进行了集中的决算业务培训和指导。二是积极主动与业务股室核对有关数据，做到数据的准确性、一致性。三是随时关注上级部门决算参数和审核要求变化，进一步提高了报表编审效率。四是决算报表中的有关经济指标数据按编审要求与有各乡镇进行了核对，保证了上报数据的一致。五是在编制决算期间，认真审核财政总决算报表和部门决算报表之间的相应关系，做到两套报表数字准确、一致，及时上报。

**（二）完成2019年度乡镇财政基本信息报表汇审上报**

根据省厅对2019年乡镇财政基本信息报表编报通知要求，为准确了解掌握乡镇财政基本情况，推进乡镇财政资金监管工作，乡财中心密切协助配合预算股，组织各乡镇财务人员对2019年度乡镇财政基本信息报表进行填报，并于2020年5月6 -7日进行了集中汇审，并及时上报市财政局及省财政厅，圆满完成了工作任务。

**（三）完成乡镇财政信息化综合业务平台升级工作。**

一是按《新政府会计制度》的要求，协助办公室对乡镇财政管理综合业务平台进行配套升级改造，完成了政府采购，目前已完成了平台功能模块的升级，以保证乡镇财务人员日常业务需求。

二是组织各乡镇财务人员，对升级后的A++财务软件进行业务培训学习和指导，使之尽快掌握并熟练操作A++财务软件新模块功能。

三是组织各乡镇财务人员，对新政府会计制度进行了实务学习和指导。

**（四）完成乡镇2020年新账建立及并账工作**

为做好乡（镇）2020年新账建立及并账，及时处理账务合并中的相关问题，确保圆满完成新旧账务的衔接等工作任务，我中心积极与软件服务公司沟通协调，组织各乡镇财务人员，通过现场业务指导等。一是督促各乡镇对2019年账务进行清理结转。二是督促涉及行政区划调整的乡镇，及时做好财务清理、移交工作，并将移交清单报县财政局进行备案。三是对不涉及行政区划调整的乡镇，督促其在单位会计和专户会计账户结转后，做好账务移交工作，各单位会计准备好并账的会计资料，按时完成新账建立及录入。

**（五）完成省市财政下达的基层财政管理各项工作**

我中心具体负责对乡镇的基层财政管理指导等相关工作，并积极与省财政厅预算处、市财政局预算科进行工作对接，认真履职，积极推进和完成上级财政部门下达的各项工作任务。完成了《乡镇财政基本信息统计报表》、《乡镇财政行政区划调整情况统计表》、《乡镇财政基本信息及资金监管统计表》、《基层财政所人员统计表》等相关统计报表的收集、汇总、审核、上报等工作。

**（六）开展乡镇行政区划调整中财务移交工作业务指导**

为认真做好乡(镇)行政区划调整中各撤并乡(镇)的财务清理移交工作，保持各乡(镇)财务资料的完整性和连续性，确保乡(镇)行政区划调整顺利进行，根据县委、县政府的统一部署和要求，拟定了县财政局《关于做好乡(镇)行政区划调整中财务清理移交工作的通知》，并对相关乡镇财务人员及时进行移交业务指导。

**（七）开展乡镇代管账户银行资金并账工作**

结合2019年对乡（镇）实有账户财政资金清理，我中心督促各乡（镇）对专户资金进一步清理整顿，厘清专户职能。目前，除红格镇、格萨拉乡2个乡（镇）外，其余乡镇均完成了资金并户划转，将专户银行存款划转到乡（镇）基本账户，做到乡、村资金分离，确保了村级资金使用安全。

**（八）开展对村建制调整改革后村级资产和债权债务衔接督查工作。**

按照《盐边县农业农村局关于开展村级建制调整改革村级资产和债权债务衔接督查工作的紧急通知》（盐边农发〔2020〕108号）文件要求，我中心按局机关的统一安排，于5月4-6日对渔门镇、惠民镇、国胜乡、红宝乡四个乡镇的相关工作进行了督导检查，并将督查结果，按工作要求及时上报县农业农村局。

**（九）完成对乡镇的财政财务管理工作的检查**

为进一步加强乡镇财政建设和管理，全面了解和指导乡镇财政工作开展，促进乡镇进一步完善管理制度，提高财政管理工作水平，2020年6月2-5日和15-17日，我中心对全县所有乡镇财政管理及账务处理等情况进行了检查，并撰写了情况报告报政府领导阅示。根据政府领导签阅意见，印了发《盐边县财政局关于做好乡镇财政财务检查发现问题整改的通知》（盐边财政〔2020〕89号），针对乡镇的问题提出了具体整改内容和要求。

**（十）多方式开展对乡镇财务人员的业务培训**

由于今年疫情防控管理要求，我中心今年对乡镇财政人员进行了3次、385人次的现场业务培训，主要内容为各类乡镇决算报表及信息报表的填报、账务结转业务处理、新账建立及并账业务处理、固定资产累计折旧业务处理等。

此外，我中心根据目前乡镇财政的职能职责，充分考虑了我县乡镇财政管理体制和会计核算模式，以及目前各项财政改革的推进情况，针对当前乡镇财政应该干什么、怎么干、干的标准等问题，精心编印了《乡镇财政人员的培训资料汇编》，并下发到各乡镇，对乡镇的财务管理工作具有较强的指导性和实用性。

2020年7月，开展2020年财务人员培训，进行了《行政事业单位会计日常业务核算案例》的培训课件编写及授课。

**（十一）开展各乡镇“大平台”用款计划的审核工作**

乡财中心自承担各乡镇“大平台”用款计划的审核工作以来，每月及时、严格按相关规定审核乡镇的日常用款计划，并督促各乡镇按时完成工资等计划申报，为乡镇预算内资金的支付把好关。

**（十二）开展各乡镇预算指标导出工作**

根据各业务科室提供的资金下达文件，按要求审核并导出各乡镇的预算指标，及时传报预算股导入大平台，确保乡镇的资金使用。

**（十三）开展中心内部日常业务工作**

我中心在对全县乡镇财政开展指导乡镇财政财务管理相关工作外，认真履行中心的本职工作任务。本年内共完成以下工作：1.乡财中心2019年部门决算编审、上报；2.乡财中心2020年部门决算编制；3.乡财中心内部控制制度建立、内控报告填报；4.2019年固定资产报表编制；5.单位法人年审；6.完成《政府资产清理的基本情况统计表》、《公共机构能源资源消耗报表》、《固定资产月报》等各类统计报表的编制、上报工作；7. 乡财中心2019年度部门预算、决算挂网公开公示工作；8.乡财中心单位更名及银行账户、印鉴更换等工作。9.完成乡财中心的社保、个税、公积金等申报工作及工资发放等工作。10.完成乡财中心2019年财政供养人员报表编制工作。11.完成局领导交办的其他工作。

二、机构设置

我单位为财政全额拨款事业单位，人员编制为8人，实有人员8人，均为在职，无退休职工，核定公务车1辆。

第二部分 2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计131.41万元。与2019年相比，收、支总计各减少0.06万元，下降0.05%。主要变动原因是2020年目标绩效考核金额下降，引起人员经费减少。

1. 收入决算情况说明

2020年全年收入合计131.41万元，其中：一般公共预算财政拨款收入131.41万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

1. 支出决算情况说明

2020年全年支出合计131.41万元，其中：基本支出128.23万元，占97.58%；项目支出3.18万元，占2.42%；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

2020年度财政拨款收、支总计131.41万元。与2019年相比，收、支总计各减少0.06万元，下降0.05%。主要变动原因是2020年目标绩效考核金额下降，引起人员经费减少。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2020年一般公共预算财政拨款支出131.41万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少0.06万元，下降0.05%。主要变动原因是2020年目标绩效考核金额下降，引起人员经费减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年一般公共预算财政拨款支出131.41万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出108.93万元，占82.89%；**教育支出（类）**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10.20万元，占7.76%；**卫生健康支出**0万元，占0%；**住房保障支出**12.28万元，占9.35%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2020年一般公共预算支出决算数为131.41万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理（项）支出3.18万元，事业运行105.75万元，共计支出决算108.93万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**2.社会保障和就业（类）行政单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）10.20万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出决算12.28万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出128.23万元，其中：

人员经费121.40万元，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、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、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　日常公用经费6.8万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为3.16万元，完成预算100%，决算数等于调整预算数。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算3.16万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**3.16万元,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年减少0.75万元，下降19.18%。主要原因是本年车辆运行维护费用比去年少。

其中：**公务用车购置支出**0万元。截至2020年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆,其他公务用车1辆。

**公务用车运行维护费支出**3.16万元。主要用于开展对乡镇财政财务检查巡查工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**0万元，**完成预算0%。**公务接待费支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。

**国内公务接待支出**0万元。

**外事接待支出**0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2020年，我单位机关运行经费支出0万元，与2019年决算数持平。主要原因是我单位为全额拨款事业单位，财决附03表机关运行经费无统计数。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，我单位无政府采购支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

2020年我单位共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆。其他用车主要是用于开展对乡镇的财政财务检查巡查工作。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对镇财政事务中心日常运行工作经费项目开展了预算事前绩效评估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效目标完成情况自评。

我单位按要求围绕预算执行、年度总体目标完成情况、各项绩效目标完成情况等方面对2020年部门预算整体绩效开展了自评工作。认真做好年度财政资金的预算编制，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保单位职责任务顺利完成，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展。通过自评，2020年总体完成较好，已发挥了良好的经济、社会等效益，群众满意度高，预算整体绩效评价达到预期绩效目标。

我单位自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看，在资金使用和管理方面进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保项目目标任务顺利完成。通过自评，2020年总体项目完成较好，已发挥了良好的经济、社会等效益，群众满意度高，预算整体绩效评价达到预期绩效目标。

1．项目绩效目标完成情况。

我单位在2020年度部门决算中反映 “乡镇财政事务中心日常运行工作经费”1个项目绩效目标实际完成情况。

“乡镇财政事务中心日常运行工作经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数3.18万元，执行数为3.18万元，完成预算的100%。通过项目实施，开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查等工作，加强对全县乡镇财政所的财务人员培训，对乡镇财政管理工作水平有了较大提升。

**发现的主要问题**：

2020年我单位在预算执行及绩效管理方面虽取得了一些成绩，绩效实施未偏离目标，但也存在以下问题：1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。2. 资金使用效益有待进一步提高。3.单位预算管理意识还有待于进一步加强，预算目标管理力度还有待加强。

**下一步改进措施：**

1.加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。遵循先有预算、后有支出的原则，加强财务管理，严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准。

2.严格控制项目经费。认真贯彻落实中央八项规定和省市委十项规定，严格项目经费支出的审核和审批，合理压缩项目经费支出。

3.加强业务培训，提高评价水平。单位整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政部门进一步加强开展单位领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2020年度) |
| 项目名称 | 乡镇财政事务中心日常运行工作经费 |
| 预算单位 | 盐边县乡镇财政事务中心 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 3．18 | 执行数: | 3．18 |
| 其中-财政拨款: | 3．18 | 其中-财政拨款: | 3．18 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 主要通过对乡镇开展财政财务检查巡查工作，提高乡镇财政规范化管理水平。 | 主要通过对乡镇开展财政财务检查巡查工作，提高乡镇财政规范化管理水平。 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 对乡镇开展财政财务检查巡查工作 | 3．18 | 3．18 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 提高乡镇财政规范化管理水平 | 提高乡镇财政规范化管理水平 | 已完成 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按工作计划推进 | 提高乡镇财政规范化管理水平 | 已完成 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 车辆运行维护等费用 | 3．18 | 3．18 |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 推进基层财政管理规范化建设水平 | 提高公办效率 | 已完成 |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 群众满意度 | 乡镇财政财务人员满意度 | 达到全员满意98%以上 | 已达到 |

2.部门绩效评价结果。

本单位按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《盐边县乡镇财政事务中心2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本单位自行组织对乡镇财政事务中心日常运行工作经费项目开展了绩效评价，《盐边县乡镇财政事务中心2020年项目绩效评价报告》见附件（附件2）。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.一般公共服务（2010650）：指政府提供一般公共服务的支出。

10.社会保障和就业（2080505）：指政府在社会保障与就业方面的支出。

11.住房保障（2210201）：指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按规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

12.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。

13.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。

14.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。

15.“三公”经费：指部门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：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。

第四部分 附件

附件1

盐边县乡镇财政事务中心

2020年度部门预算整体绩效自评报告

一、部门概况

（一）机构组成。

我单位根据《盐边县机构编制委员会关于同意成立盐边县乡镇财政管理中心的批复》（盐边编发〔2006〕2号）文件要求，于2006年四月批准设立，为全额拨款事业单位。2019年12月根据《中共盐边县委机构编制委员会关于明确县财政局所属事业有关机构编制事项的通知》（盐边编发〔2019〕59号）更名为盐边县乡镇财政事务中心，为财政局下属事业单位，核定财政全额拨款事业编制8名，车辆编制以及实有车辆为1辆。

（二）机构职能。

我单位主要职责为：承担乡镇财政服务等相关事务性工作。具体负责全面了解和指导乡镇财政工作开展情况，促进乡镇完善管理制度，提高财政管理工作水平，推进对乡镇财务的抽查巡查工作。

（三）人员概况。

我单位目前核定为全额拨款事业编制8名（含主任1名，按副科级配备），实有在职职工8人，无离退休职工。

二、部门财政资金收支情况

2020年盐边乡镇财政事务中心收、支总计131.41万元。与2019年相比，收、支总计各减少0.06万元，下降0.05%。主要变动原因是2020年目标绩效考核金额下降，引起人员经减少。

2020年年终决算安排预算支出131.41万元，其中基本支出128.23万元，项目支出3.18万元。

（一）年初部门预算安排及支出情况

1.基本支出安排及使用情况

2020年我单位基本支出128.23万元，分别为：工资福利支出121.40万元，日常公用支出6.81万元，对个人和家庭的补助支出0.02万元。主要用于保障部门机构正常运转、完成日常工作任务以及本单位承担的对各乡镇财务工作的日常监督检查工作。包括基本工资、津贴补贴、离退休费、住房公积金和日常公用经费等。

按支出功能分类主要用于以下方面：

（一）一般公共服务支出108.93万元，主要用于单位人员工资、日常运转支出，主要包括：事业运行支出及其他财政事务支出。

（二）社会保障和就业支出10.20万元，主要用于单位养老保险单位缴费等支出。

（三）住房保障支出12.28万元，用于单位按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

2.部门预算项目安排及支出情况

2020年我单位项目支出3.18万元，主要为本单位日常运行项目，用于保障完成特定的工作任务或事业发展目标，为专项业务工作的经费支出。该项目经费主要用于开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查以及对乡镇财政管理工作进行指导和服务等工作时车辆运行维护等日常运行费用补助。

（二）专项资金安排及支出情况

2020年我单位本级财政专项资金安排支出项目1个，支出预算总金额3.18万元，使用3.18万元，执行率为100%。

（三）其他资金收支及结转结余使用情况

我单位无其他资金收支及结转结余使用情况。

（四）其他需要说明的情况

无其他需说明情况。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我单位认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保单位职责任务顺利完成，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展。通过自评，2020年总体完成较好，已发挥了良好的经济、社会等效益，群众满意度高，预算整体绩效评价达到预期绩效目标。

2020年我单位主要有1个日常运行项目3.18万元。该项目均完成了预设的绩效目标，完成质量较高，项目完成时效准确，项目成本控制较好，取得了较好的项目经济效益和社会效益，群众满意度较高。

（1）产出指标完成情况

**数量指标：**乡镇财政事务中心日常运行工作经费项目数量指标为3.18万元，实际完成3.18万元，完成率100%。

**质量指标：**通过开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查等工作，加强对全县乡镇财政所的财务人员指导培训，对乡镇财政管理工作水平进行提升，目前已按工作计划完成质量目标。

**时效指标：**2019年1-12月，目前已按工作计划进度完成各项时间指标，完成完成率100%。

**成本指标：**乡镇财政事务中心日常运行工作经费项目数量指标为3.18万元，实际完成3.18万元，完成率100%.

（2）效益指标完成情况

项目的社会效益指标为全面推进基层财政管理工作，达到规范化管理、健全管理工作机制、提升乡镇财政人员业务水平，有效进行财政资金监管，目前该社会效益指标已按工作计划和目标任务全面完成。

（3）满意度指标完成情况

通过对全县财政所人员的群众满意度抽样调查，基本达到了年度绩效目标任务，群众满意度达到95%以上，乡镇财政所参训人员满意度达到97%以上，年度目标完成率100%。

（二）结果运用情况。

2020年我单位全面履行职能职责，保证机构正常运转，圆满完成目标任务，各项指标完成情况较好。绩效目标评价结果作为下年度项目资金安排的重要依据，可以激励和督促本单位不断优化项目管理、绩效管理，确保绩效目标任务的保质保量完成，力争在评价过程中得到更高分数，争取更多的项目资金用于工作开展，具有很好的积极推进效应。绩效评价结果的应用，可以促进被评价对象间的借鉴和学习，有利加强和提高项目绩效管理整体水平。

按照财政部门的相关要求，我单位一下步将在盐边县公众信息网中对绩效评价结果进行公开，让项目实施结果和效益接受广大群众监督，接受更多的建议和意见，利于今后在项目决策和建设过程中更多地集中民智，使项目发挥最大的效益。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。我单位绩效实施未偏离目标， 2020年总体项目绩效完成较好，已发挥了良好的经济、社会等效益，群众满意度高，预算整体绩效评价达到预期绩效目标。

（二）存在问题。

1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。

2. 资金使用效益有待进一步提高。

（三）改进建议

 1.加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。

2.加强业务培训，提高评价水平。单位整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政部门进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

3.预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

附件2

盐边县乡镇财政事务中心

2020年项目资金绩效评价报告

一、项目基本情况

**（一）项目基本情况。**

盐边县乡镇财政事务中心纳入部门决算的项目支出主要为日常运行经费项目，预算资金总额3.18万元，使用3.18万元，执行率为100%。主要用于开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查等工作，加强对全县乡镇财政所的财务人员指导培训，对乡镇财政管理工作水平进行提升。目前，我单位全面履行职能职责，保证机构正常运转，圆满完成目标任务，各项指标完成情况较好。

**（二）项目绩效目标。**

项目资金由县财政解决，项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等都合规合法、与预算相符。严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

**（三）项目自评步骤及方法。**

一是确定评价对象。根据2020年度项目支出工作的实际情况,确定项目支出评价对象。

二是收集整理项目财务资料。

三是梳理评价重点。对项目管理薄弱环节、问题易发点、绩效内容进行梳理，作为评价重点和目标。

四是开展项目自评。根据项目特性指标开展自评，并撰写项目支出绩效自评报告。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据乡镇财政管理中心资金报告，向财政局申报预算资金总额3.18万元，经审批下达资金3.18万元，使用3.18万元，执行率为100%。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1.资金计划。

项目资金是按进度拨款，到年底资金能按预算全额到位。

**2.资金到位。**

县财政按计划下达专项经费，资金到位率100%。

**3.资金使用。**

截止2020年12月31日，预算项目资金总额3.18万元，使用3.18万元，执行率为100%。主要用于开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查等工作，加强对全县乡镇财政所的财务人员指导培训，对乡镇财政管理工作水平进行提升。目前，我单位全面履行职能职责，保证机构正常运转，圆满完成目标任务，各项指标完成情况较好。

**（三）项目财务管理情况。**

单位具有完善的财务管理制度、会计核算及账务处理设专人负责。支出严格执行财务管理制度、财务处理较为及时、会计核算比较规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

我单位依据单位职能和县政府审批通过的2020年度工作要点，为保障各项工作圆满完成，实现工作目标，制定了机关各支出项目的绩效目标。

**（二）项目管理情况。**

2020年项目支出资金分配科学合理，财政项目资金的管理实行了全过程管理，对于项目资金的分配，在各个环节上严格审查数据。项目资金统一由财政国库管理，专款专用，项目资金支出为财政授权支付和直接支付，并严格执行从申请—复核—审核—领导批准支付的操作程序，手续齐全，程序到位，资金使用规范，会计核算真实、准确。

**（三）项目监管情况。**

我单位建立了规范的内部控制管理体系，加强了项目资金全过程的监管。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止2020年12月31日，预算项目资金总额3.18万元，使用3.18万元，执行率为100%。主要用于开展对乡镇的财政财务工作的检查巡查等工作，加强对全县乡镇财政所的财务人员指导培训，对乡镇财政管理工作水平进行提升。目前，我单位全面履行职能职责，保证机构正常运转，圆满完成目标任务，各项指标完成情况较好。

**（二）项目效益情况。**

截止2020年12月31日，县乡镇财政事务中心项目资金支付3.18万元，资金执行率为100%，完成目标项目工作，总体上完成了预设的绩效目标，绩效目标完成质量较高，项目完成时效准确，项目成本控制较好，取得了较好的项目经济效益和社会效益，全面推进工作的顺利开展，在往年度基础上，有效提高工作水平，提升工作效率。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

我单位围绕预算执行、年度总体目标完成情况、各项绩效目标完成情况等方面对2020年部门预算项目绩效开展了自评工作。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保项目目标任务顺利完成。通过自评，2020年总体项目完成较好，已发挥了良好的经济、社会等效益，群众满意度高，预算整体绩效评价达到预期绩效目标。

**（二）存在的问题。**

2020年我单位在预算执行及绩效管理方面虽取得了一些成绩，绩效实施未偏离目标，但也存在以下问题：1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。2. 资金使用效益有待进一步提高。3.单位预算管理意识还有待于进一步加强，预算目标管理力度还有待加强。

**（三）相关建议。**

1.加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。遵循先有预算、后有支出的原则，加强财务管理，严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准。

2.严格控制项目经费。认真贯彻落实中央八项规定和省市委十项规定，严格项目经费支出的审核和审批，合理压缩项目经费支出。

3.加强业务培训，提高评价水平。单位整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政部门进一步加强开展单位领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表