2020年度

盐边县财政局部门决算

编制说明

目 录

公开时间：2021年10 月20 日

第一部分 部门概况........................................................4

一、基本职能及主要工作.............................................4

二、机构设置................................................................14

第二部分度部门决算情况说明.....................................15

一、收入支出决算总体情况说明.................................15

二、收入决算情况说明.................................................16

三、支出决算情况说明.................................................16

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.................16

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.........17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.19

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明..............20

八、政府性基金预算支出决算情况说明......................22

九、国有资本经营预算支出决算情况说明..................22

十、其他重要事项的情况说明......................................22

第三部分 名词解释........................................................32

第四部分 附件................................................................37

附件1...............................................................................35

附件2...............................................................................43

第五部分 附表................................................................49

一、收入支出决算总表..................................................49

二、收入决算表..............................................................49

三、支出决算表..............................................................49

四、财政拨款收入支出决算总表..................................49

五、财政拨款支出决算明细表.......................................49

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.......................49

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表...............49

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表...............49

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表...............49

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...49

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.......49

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表...................................................................................49

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...49

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表...........49

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1.拟订全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济政策，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。拟订县与乡（镇）政府、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.贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。负责组织起草地方性财政政策、规范性文件和规章制度并组织实施。按照管理权限管理全县税政事项。承办国务院关税税则委员会办公室要求县一级承担的工作。

3.负责管理各项财政收支。编制年度县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。受县政府委托，向县人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。

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等其他非税收入。管理财政票据。贯彻执行彩票管理政策，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.组织制定全县国库管理制度、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。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。监督管理全县政府采购工作。

6.贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7.牵头编制全县国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定县级国有金融资本管理制度。拟订全县行政事业单位国有资产管理制度并组织实施。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责县属国有企业监督管理。

8.负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。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和财政预算内的国际收支管理。

9.负责审核并汇总编制全县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。

10.负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。负责政府性投资项目竣工决算、结算管理工作。

11.管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

12.负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导社会审计。依法管理资产评估有关工作。

13.拟定和执行国有资产管理的政策法规、规章制度和管理办法；负责全县行政事业单位国有资产及国有资产经营收益管理工作；组织实施行政事业单位国有资产及县属国有企业资产的清产核资和绩效评价工作；组织实施县级行政事业单位及国有企业产权界定、企业国有资产产权界定和转让工作，监缴国有资产收益；负责国有资产及县属国有企业资产的统计、分析；指导和监督行政事业单位、县属国有企业资产的产权界定、清查登记等工作；指导和监督办理执行《企业财务通则》和相关财务会计制度，参与拟定企业国有资产管理相关制度；负责所监管的经营性事业单位转企改制工作。

14.会同有关部门拟订地方金融政策措施。拟订全县金融业发展的中长期规划并组织实施；负责联系协调全县金融机构，推动地方政府与金融机构合作交流，防控金融风险、深化金融改革；会同有关部门推进地方金融业规范发展，组建、培育、壮大地方法人金融机构；统筹推进全县企业直接融资工作，统筹全市地方金融要素市场体系建设，参与全县投融资体制改革工作；负责全县小额贷款公司、融资担保公司、典当行、融资租赁公司等监管；负责地方金融机构和金融中介机构的行业管理和服务，促进金融中介服务业发展，参与拟订促进与金融业密切相关的中介服务机构发展的政策、规划并配合有关部门实施；维护地方金融秩序，牵头会同有关部门防范、化解和处置地方金融风险；牵头处置非法集资、协调配合有关部门打击其他非法金融活动；推进全县金融知识宣传普及工作。

15.负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

16.完成县委、县政府交办的其他任务。

17.职能转变。

（1）完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

（2）深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县与乡（镇）收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县以下政府间财政关系。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强地方统筹能力。逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系，逐步提高直接税比重，推动形成税法统一、税负公平、调节有度的税收制度体系。

（3）防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

18.有关职责分工。

（1）税政管理职责分工。县财政局负责提出税收政策建议，与县税务局共同上报和下发。参与提出关税政策建议。

（2）非税收入管理职责分工。县财政局贯彻落实非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。

（3）县级行政事业单位国有资产管理职责分工。县财政局负责制定行政事业单位国有资产管理制度，并负责组织实施和监督检查。会同县政府办（县机关事务管理局）负责县级行政事业单位国有资产管理。县政府办（县机关事务管理局）负责制定县级行政事业单位国有资产管理具体制度和办法并组织实施，承担产权界定、清查登记、资产处置等工作，接受县财政局的指导和监督检查。县级行政事业单位具体承担所属事业单位及派出机构的国有资产管理工作。

（4）各类投资基金管理职责分工。县发展改革局负责指导相关部门推动政府出资产业投资基金行业信用体系建设，配合有关部门贯彻执行促进私募股权基金发展的政策措施。县财政局负责地方国有金融资本管理工作，会同县发展改革局及县级行业部门负责财政性资金出资发起设立或参股设立的股权投资基金管理。县财政局参与指导各类投资基金规范发展。

（二）2020年重点工作完成情况。

**1.着力抓牢收入组织，圆满完成目标任务**

一年来，财政局全体职工，积极协调征管部门迎难而上、主动作为、勇于担当，科学研判收入形势，充分挖掘增收潜力，强化征管措施，确保应收尽收。通过努力，全年一般公共预算收入完成76,243万元，超年初人代会通过的目标任务5,043万元，增长8.85%，圆满完成了目标任务，其中：税收收入完成57,395万元，增长8.02%；非税收入完成18,848万元，增长11.46%。

**2.夯实三抓工作基础，资金争取成效明显**

强化“三抓一强”基础工作，深入剖析解读政策，充分用活用好政策，积极与省财政对接，加大对均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、特殊转移支付、抗疫特别国债资金争取力度。同时，通过安排项目包装经费、及时兑现对上争取奖励等措施，充分调动各部门资金争取的积极性。2020年全县共争取上级各项资金153,786万元，比2020年的133,867万元增加了19,919万元，增长14.88 %。

**3.资金统筹着实有效，重点支出保障有力**

面对收支矛盾十分突出的局面，财政部门科学调度和有效统筹资金，确保了全县干部职工工资按时足额发放、县乡机关事业单位正常运转，保证了重大风险防范、精准脱贫、疫情防控、污染防治、民生工程、卫生县城创建、扫黑除恶、民族宗教等重点工作有序推进。2020年，我县一般公共预算支出完成210,688万元，增长20.45%，增支35,777万元。当年民生支出达149,333万元,占一般公共预算支出比重达70.88%，提高5.78个百分点，民生保障更加有力。

重点支出情况：一般公共服务支出24,324万元，占一般公共预算支出11.55%。公共安全支出13,237万元，占一般公共预算支出6.28%。教育支出34,709万元,占一般公共预算支出16.47%。社会保障和就业支出20,425万元,占一般公共预算支出9.69%。卫生健康支出24,431万元,占一般公共预算支出11.6%。节能环保支出5,200万元，占一般公共预算支出2.47%。城乡社区支出3,693万元，占一般公共预算支出1.75%。农林水支出46,434万元,占一般公共预算支出22.04%。交通运输支出8,386万元，占一般公共预算支出3.98%。住房保障支出10,551万元，占一般公共预算支出5.01%。

**4.支持打好“三大攻坚战”，措施得力成绩显著**

一是打好防范化解重大风险攻坚战。坚决守住不发生区域性系统性风险的底线，将全县政府综合债务率牢牢控制在100%风险警戒线以下，2020年偿还到期债券本金19,280万元，已化解隐性债务本金8,280万元，截止2020年末全县地方政府债务余额为178,378万元，债务风险可控。二是打好精准脱贫攻坚战。严格落实“四不摘”要求，保持财政扶贫政策总体稳定。继续加大财政投入，2020年脱贫攻坚共计投入超14,000万元（其中：各级财政扶贫专项资金投入5,597万元），为我县脱贫攻坚项目实施提供了资金保障。三是打好污染防治攻坚战。加快城市污水处理 PPP 项目建设，目前完成投资约19,500万元，其中县城垃圾转运站和污水处理厂扩能重建项目已投入运行，月潭小区改造已完成。

**5.提高财政保障能力，全力支持乡村振兴**

2020年财政投入乡村振兴资金58,209万元，主要用于水利工程建设、高标准农田建设、现代农业“7+3”产业体系建设等。构建财政金融联动机制，通过设立乡村振兴农业产业发展贷款风险补偿金，由合作银行按照补偿金规模10倍给予信贷支持，累计撬动银行发放农业产业贷款8,908万元。

**6.加强财政资金保障，持续改善民生福祉**

加强民生资金及疫情防控资金保障力度，全面落实31件省、市、县民生实事和疫情防控资金。一是支持教育优先发展，严格落实高中生均公用经费省级奖补标准，提升普通高中财政保障水平，安排减免非民族自治地区幼儿保教费补助资金300万元，安排为义务教育阶段家庭经济困难寄宿生提供生活费补助684万元，安排为义务教育阶段学生提供营养膳食补助1,340万元等。二是深化医药卫生体制改革，支持中医药创新发展，安排计划生育专项资金947万元，安排重大公共卫生专项资金481万元，安排基本公共卫生服务补助资金1,448万元，安排实施基本药物制度补助资金356万元，支持县级公立医院改革及医疗服务能力提升补助资金437万元, 城乡医疗救助资金503万元等。三是健全完善城乡社保体系，安排城乡低保资金2,465万元，特困人员供养资金1,182万元，临时价格补贴448万元，社会救济救助补助资金253万元，残疾人事业发展补助资金257万元，长寿人员补贴335万元，城乡养老保险补助资金464万元，优抚抚恤补助资金908万元，优抚安置补助资金678万元，再就业补助资金536万元等，着力保障各项民生政策落实到位。四是加强疫情防控资金保障，全年累计投入新冠肺炎疫情防控资金7,100万元，用于疫情防控物资采购、医疗能力提升项目建设、村社区干部疫情防控值班补助等支出。

**7.努力做好财政基础管理，资金使用提质增效**

一是继续压缩运行成本。牢固树立过“紧日子”的思想，严格控制“三公经费”等一般性支出，按中央、省、市财政的要求，确保我县2020年一般性支出在2020年基础上压缩10%以上。二是加强财政投资评审，严格政府采购监管。2020年共评审项目95个，总送审资金46,635万元，审减资金4,680万元，审定资金41,955万元，综合审减率为10.04%。三是严格政府采购监管。坚持没有编制政府采购预算的一律不予政府采购，2020年共组织采购201场次，成交201场次，政府采购预算19,393万元，实际采购18,215万元，节约率6.07%。四是充分发挥财政监督职能，确保资金使用安全。认真贯彻落实严肃财经纪律要求，强化执纪问责，严格履行监管职责，强化财经纪律问题查处结果运用。对县委巡察组移交的问题进行回访检查，督促巡察发现问题整改落实到位。五是积极推进全面预算绩效管理，确保资金使用绩效。不断提升财政资金配置和使用绩效，深化绩效目标管理，强化绩效监控和绩效评价结果应用，分别选取教育、扶贫、新冠肺炎疫情防控专项资金等项目开展重点绩效评价。六是着力盘活存量资金，提高财政资金使用效益。进一步加大财政统筹力度，严格执行财政存量资金清理收回的相关规定，对以前年度结转结余资金进行了梳理统计，2020年，全县财政盘活存量资金24,289万元，统筹用于保基本民生、保基层运转等重点领域投入。

**8.强化财政履职尽责，财政工作成绩突出**

在充分履行财政职能职责的同时，按照县委、县政府的要求，严格按照时间节点完成各项目标任务。通过不懈努力，县财政局工作得到了各级各部门的表彰及县委、县政府主要领导肯定性批示。2020年4月9日，因2020年度国有企业经济效益月度快报工作成绩突出，受到省财政厅通报表扬（川财资﹝2020﹞20号）。2020年4月10日，获四川省双拥工作领导小组通报表扬为“四川省拥军优属先进单位”（川拥﹝2020﹞1号）。2020年9月14日，因2020年度企业财务会计决算工作成绩突出，受省财政厅通报表扬（川财资﹝2020﹞88号）。2020年12月3日，因2020年度财政总决算工作和部门决算工作成绩突出，受到省财政厅通报表扬（川财库﹝2020﹞28号）。2020年1月6日，获县委县政府通报表扬为“2020 年度信访积案化解工作先进集体”（盐边委办﹝2020﹞3 号）。2020年1月9日，获攀枝花市爱国卫生运动委员会通报表扬为“市级健康单位”（攀爱卫﹝2020﹞3 号）。2020年1月16日，获县委县政府通报表扬为2020年度禁毒工作先进单位（盐边委办﹝2020﹞5 号）。2020年1月18日，因我局在“厉行法治、严正执法法律知识竞赛”中荣获二等奖，受县政府通报表扬。2020年4月22日，获县委县政府通报表扬为“2020 年度综治工作先进集体”（盐边委办﹝2020﹞40 号）。2020年6月2日，在2020年全县机关公文写作比赛中，盐边县财政局因获“优秀组织奖”受到通报表扬。2020年9月11日，获县委县政府通报表扬为“2020年度拥军优属先进单位”。同时县财政局因工作成效突出，10次受县委、县政府主要领导肯定性批示。

二、机构设置

我局为一级行政单位，下属二级决算单位2个，参照公务员法管理的事业单位1个、其他事业单位1个。

第二部分2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计1025.94万元。与2019年相比，收、支总计减少55.67万元，下降5.14%。主要变动原因是2020年项目支出经费减少。

二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计998.86万元，其中：一般公共预算财政拨款收入998.86万元，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%。

三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计998.86万元，其中：基本支出620.05万元，占62.08%；项目支出378.81万元，占37.92%；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年财政拨款收、支总计1025.94万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计减少55.67万元，下降5.14%。主要变动原因2020年项目支出经费减少。

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998.86万元，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55.67万元，下降5.57%。主要变动原因是2020年项目经费支出减少。

（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998.86万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出877.00万元，占87.80%；社会保障和就业（类）支出62.38万元，占6.25%；卫生健康支出（类）支出1万元，占0.1%；农林水支出（类）支出2万元，占0.2%；住房保障支出（类）56.48万元，占5.65%。（罗列全部功能分类科目，至类级。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020年般公共预算支出决算数为998.86万元，完成预算100%。其中：

**1.一般公共服务（类）财政事务支出（款）**

①行政运行: 支出决算为297.93万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

②事业运行： 支出决算为203.27万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

③一般行政管理事务：支出决算为57.26万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

④信息化建设：支出决算为190.44万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

⑤财政委托业务支出：支出决算为126.4万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）**

①行政单位离退休: 支出决算为17.89万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

②机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为43.87万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

➂事业单位离退休：支出决算为0.62万元，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）：**支出决算为56.48万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

**4.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：**支出决算为2万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

**5.卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：**支出决算为1万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

（注：数据来源于财决Z01-1表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

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620.05万元，其中：

人员经费573.93万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、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46.12万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）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、其他商品和服务支出等。

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0.07万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）

（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0万元，占0%；公务接待费支出决算0.07万元，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年无增减变动。主要原因是我单位2020年无因公出国（境）支出。

开支内容包括：（团组名称、出访地点、取得成效）等。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2019年无增减变动，主要原因是我单位2020年无公务用车购置及运行维护费支出。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2020年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。主要用于（具体工作）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0.07万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2019年减少0.36万元，下降90%。主要原因是单位节约支出。

国内公务接待支出0.07万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待3批次，10人次（不包括陪同人员），共计支出0.07万元，具体内容包括：上级单位到我单位检查工作接待支出0.07万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元，主要用于接（具体项目）。

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。

九、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，盐边县财政局机关运行经费支出46.12万元，比2019年减少2.25万元，下降4.65%。主要原因是单位节约开支。

（注：数据来源于财决附03表）

（二）政府采购支出情况。

2020年，盐边县财政局政府采购支出总额11.50万元，其中：政府采购货物支出11.5万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于办公电脑、打印机等设备购置。授予中小企业合同金额11.50万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（注：数据来源于财决附03表）

（三）国有资产占有使用情况。

截至2020年12月31日，盐边县财政局共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，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1台（套）。

（注：数据来源财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，盐边县财政局在年初预算编制阶段，组织对项目开展了预算事前绩效评估，对“财政局网络及全县金财网维护”、“乡镇信息化综合业务平台升级改造经费”等项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取“财政局网络及全县金财网维护”、“乡镇信息化综合业务平台升级改造经费”等项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对“财政局网络及全县金财网维护”、“乡镇信息化综合业务平台升级改造经费”等项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，认真贯彻落实决策和部署，加强协作，更加主动有为抓好财政工作，财政运行总体安全平稳，为保障和服务全县经济社会发展大局提供了有力支撑。本部门还自行组织了项目绩效评价，从评价情况来看各个项目的数量指标和质量指标都达到了预期总体目标。

**1.项目绩效目标完成情况。**

 本部门在2020年度部门决算中反映“财政局网络及全县金财网维护”、“财政局数据中心升级改造费用”、“乡镇信息化综合业务平台升级改造经费”等10个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在5个以上的，选取5个项目进行公开，目标个数在5个以下的，全部进行公开，公开内容包括选取的全部项目完成情况综述和完成情况表）。

（1）财政局网络及全县金财网维护项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数128.61万元，执行数为128.61万元，完成预算的100%。通过项目实施，优化了网络结构，提高了网络整体物理性能，确保了全县财政预算单位金财网络运行稳定快捷，大大提高了财政工作效率。

（2）财政局数据中心升级改造项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数47.19万元，执行数为47.19万元，完成预算的100%。通过项目实施，在信息化建设方面按照网络安全法要求，落实等级保护制度；按照文件规范要求，根据现有网络情况，按照等级保护建设相关标准要求进行改造建设，符合等级保护要求，结合业内先进的安全建设体系，构建一个更加有效的安全防御体系。

（3）城乡住户一体化农村调查户帮扶资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。通过项目实施，主要反映居民家庭收入和支出状况，同时还提供家庭就业、消费、住房、社区发展等有关信息，是十分重要的民生统计。加快建设收入信息监测系统，合理调整收入分配关系，促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和了善民生。

（4）乡镇信息化综合业务平台升级经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数14.63万元，执行数为14.63万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成乡镇信息化综合业务平台升级服务，促进了乡镇部门加快会计核算工作，提升了乡镇财会人员业务能力。

（5）项目评审专项经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数126.39万元，执行数为126.39万元，完成预算的100%。通过项目实施，为相关部门审批项目预算投资招标(比选)提供了依据，为政府投资节约资金。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表(2020 年度)** |
| 项目名称 | 财政局网络及全县金财网维护项目 |
| 预算单位 | 盐边县财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 128.61万元 | 执行数: | 128.61万元 |
| 其中-财政拨款: | 128.61万元 | 其中-财政拨款: | 128.61万元 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保障金财网正常运行、保障预算股、国库股、国资办等股室软件系统正常运行，保障各业务股室资金下达支付，保障全县各单位资金使用。 | 保障金财网正常运行、保障预算股、国库股、国资办等股室软件系统正常运行，保障各业务股室资金下达支付，保障全县各单位资金使用。 |
| 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 | 金财网网络租赁费 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 行政事业单位资产信息系统维护费 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 部门预算软件 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 | 全县各乡镇及行政事业单位使用 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 政府财政指标管理系统 | 财政局各业务股室使用 | 财政局各业务股室使用 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 财政局办公设备运行维护 | 按合同金额支付 | 按合同金额支付 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 国库股、综合股软件维护费 | 国库股总会计及出纳软件、综合股非税收入收缴管理系统。 | 国库股总会计及出纳软件、综合股非税收入收缴管理系统。 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 系统、软件合格率 | 及时掌控软件运行情况 | 及时掌控软件运行情况 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 保证金财网正常运行 | 保障工作正常运转，保障金财网络运行。 | 保障工作正常运转，保障金财网络运行。 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 系统维护时间 | 2020年全年 | 2020年全年 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按照工作计划 | 及时解决突发故障 | 及时解决突发故障 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 金财网网络租赁费及各业务股室系统维护费 | 全年费用128.61万元 | 已按合同金额支付 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 推进全县财务工作 | 提高工作效率,提高资金下达，提高各单位资金使用率。 | 提高工作效率,提高资金下达，提高各单位资金使用率。 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 全县各预算单位 | 达到基本满意及以上 | 达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表(2020 年度)** |
| 项目名称 | 财政局数据中心升级改造费用 |
| 预算单位 | 盐边县财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 47.19万元 | 执行数: | 47.19万元 |
| 其中-财政拨款: | 47.19万元 | 其中-财政拨款: | 47.19万元 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 在信息化建设方面按照网络安全法要求，落实等级保护制度；按照文件规范要求，根据现有网络情况，按照等级保护建设相关标准要求进行改造建设，符合等级保护要求，结合业内先进的安全建设体系，构建一个更加有效的安全防御体系。 | 在信息化建设方面按照网络安全法要求，落实等级保护制度；按照文件规范要求，根据现有网络情况，按照等级保护建设相关标准要求进行改造建设，符合等级保护要求，结合业内先进的安全建设体系，构建一个更加有效的安全防御体系。 |
| 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 | 财政局数据中心各类专用设备 | 各乡镇及全县行政事业单位使用 | 各乡镇及全县行政事业单位使用 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 各系统正常运行 | 及时掌控机房运行情况 | 保障了各乡镇及全县行政事业单位财务工作正常运行 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 系统维护时间 | 2020年全年 | 2020年全年 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 设备采购成本 | 47.19万元 | 47.19万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障数据中心各系统正常运行 | 提高了县级部门财务工作业务能力 | 提高了县级部门财务工作业务能力 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 县级部门预算单位各乡镇及全县行政事业单位 | 达到基本满意及以上 | 达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表****(2020 年度)** |
| 项目名称 | 城乡住户一体化农村调查户帮扶资金 |
| 预算单位 | 盐边县财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 2万元 | 执行数: | 2万元 |
| 其中-财政拨款: | 2万元 | 其中-财政拨款: | 2万元 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 主要反映居民家庭收入和支出状况，同时还提供家庭就业、消费、住房、社区发展等有关信息，是十分重要的民生统计。加快建设收入信息监测系统，合理调整收入分配关系，促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和了善民生。 | 主要反映居民家庭收入和支出状况，同时还提供家庭就业、消费、住房、社区发展等有关信息，是十分重要的民生统计。加快建设收入信息监测系统，合理调整收入分配关系，促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和了善民生。 |
| 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 | 记账户劳务 | 10户记账户 | 10户记账户 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 圆满完成住户记账工作 | 记账户完成2020年家庭收支记账工作 | 记账户完成2020年家庭收支记账工作 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 记账时间 | 2020年全年 | 2020年全年 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 记账户劳务费 | 2万元 | 2万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和了善民生 | 促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和改了善民生 | 促进了城乡居民收入增长，建立了扩大消费需求的长效机制，切实保障和改了善民生 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 记账户 | 达到基本满意及以上 | 达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表(2020 年度)** |
| 项目名称 | 乡镇信息化综合业务平台升级经费 |
| 预算单位 | 盐边县财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 14.63万元 | 执行数: | 14.63万元 |
| 其中-财政拨款: | 14.63万元 | 其中-财政拨款: | 14.63万元 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 完成乡镇信息化综合业务平台升级改造工作，加强乡镇财务人员业务培训，使之尽快掌握并熟练操作财务软件升级后新模块 | 完成乡镇信息化综合业务平台升级改造工作，加强乡镇财务人员业务培训，使之尽快掌握并熟练操作财务软件升级后新模块 |
| 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 | 乡镇信息化综合业务平台 | 12个乡镇使用 | 12个乡镇使用 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 软件正常运行 | 及时掌控软件运行情况 | 保障了12个乡镇会计核算工作正常运行 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 系统维护时间 | 2020年全年 | 2020年全年 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 采购软件成本 | 97.5万元 | 支付软件公司第二次进度款14.63万元，2021年按合同进度支付 |
| 项目完成指标 | 社会效益指标 | 保障软件系统正常运行 | 提高了12个乡镇会计核算业务能力 | 提高了12乡镇会计核算业务能力 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 12个乡镇 | 达到基本满意及以上 | 达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表(2020 年度)** |
| 项目名称 | 项目评审专项经费 |
| 预算单位 | 盐边县财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 126.39万元 | 执行数: | 126.39万元 |
| 其中-财政拨款: | 126.39万元 | 其中-财政拨款: | 126.39万元 |
| 其它资金: |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 为相关部门审批项目预算投资招标(比选)提供了依据，为政府投资节约资金。 | 为相关部门审批项目预算投资招标(比选)提供了依据，为政府投资节约资金。 |
| 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 | 投资评审项目 | ≧100个 | 2020年共评审项目95个，自主评审项目50个，委托中介机构评审项目45个 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 评审时间 | 2020年全年 | 2020年全年 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 委托中介机构评审费用 | 126.39万元 | 支付126.39万元 |
| 项目完成指标 | 经济效益指标 | 节约投资资金 | 2020年评审项目95个，总送审资金46000万元，审定资金41540万元，审减资金4460万元，综合审减率9.69% | 2020年评审项目95个，总送审资金46000万元，审定资金41540万元，审减资金4460万元，综合审减率9.69%% |

**2.部门绩效评价结果**

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《盐边县财政局2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对“财政局网络及全县金财网维护”、“乡镇信息化综合业务平台升级经费”等项目项目开展了绩效评价，《盐边县财政2020年项目支出绩效评价报告》见附件（附件2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

第三部分 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。如（二级预算单位事业收入情况）等。

**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。如（二级预算单位经营收入情况）等。

**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（类）财政事务支出（款）**

①行政运行: 指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

②事业运行：指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。

③一般行政管理事务：指行政单位（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。

④信息化建设：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

⑤财政委托业务支出：指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

**10.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）**

①行政单位离退休: 指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

②事业单位离退休：指事业单位开支的离退休经费。

③机关事业单位基本养老保险缴费支出：指机关事业单位实施养老保险制度有单位缴纳的基本养老保险费支出。

**11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**指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。

**12.农林水支出（类）农业农村（款）其他农业支出（项）:**指其他项目以外用于农业方面的支出。

**13.卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务：**指重大疾病、重大传染疾病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

**14.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。

**15.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。

**16.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。

**17.“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。

**18.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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件1

盐边县财政局

2020年部门预算整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

盐边县财政局下属非独立核算单位4个，其中其他事业单位4个。主要包括：盐边县国有资产投资服务中心、盐边县财政收费票据中心、盐边县财政投资评审中心，盐边县安宁河流域开发世界银行贷款事务中心。

（二）机构职能。

1.拟订全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济政策，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。拟订县与乡（镇）政府、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.贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。负责组织起草地方性财政政策、规范性文件和规章制度并组织实施。按照管理权限管理全县税政事项。承办国务院关税税则委员会办公室要求县一级承担的工作。

3.负责管理各项财政收支。编制年度县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。受县政府委托，向县人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。

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等其他非税收入。管理财政票据。贯彻执行彩票管理政策，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.组织制定全县国库管理制度、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。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。监督管理全县政府采购工作。

6.贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7.牵头编制全县国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定县级国有金融资本管理制度。拟订全县行政事业单位国有资产管理制度并组织实施。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责县属国有企业监督管理。

8.负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。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和财政预算内的国际收支管理。

9.负责审核并汇总编制全县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。

10.负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。负责政府性投资项目竣工决算、结算管理工作。

11.管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

12.负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导社会审计。依法管理资产评估有关工作。

13.拟定和执行国有资产管理的政策法规、规章制度和管理办法；负责全县行政事业单位国有资产及国有资产经营收益管理工作；组织实施行政事业单位国有资产及县属国有企业资产的清产核资和绩效评价工作；组织实施县级行政事业单位及国有企业产权界定、企业国有资产产权界定和转让工作，监缴国有资产收益；负责国有资产及县属国有企业资产的统计、分析；指导和监督行政事业单位、县属国有企业资产的产权界定、清查登记等工作；指导和监督办理执行《企业财务通则》和相关财务会计制度，参与拟定企业国有资产管理相关制度；负责所监管的经营性事业单位转企改制工作。

14.会同有关部门拟订地方金融政策措施。拟订全县金融业发展的中长期规划并组织实施；负责联系协调全县金融机构，推动地方政府与金融机构合作交流，防控金融风险、深化金融改革；会同有关部门推进地方金融业规范发展，组建、培育、壮大地方法人金融机构；统筹推进全县企业直接融资工作，统筹全市地方金融要素市场体系建设，参与全县投融资体制改革工作；负责全县小额贷款公司、融资担保公司、典当行、融资租赁公司等监管；负责地方金融机构和金融中介机构的行业管理和服务，促进金融中介服务业发展，参与拟订促进与金融业密切相关的中介服务机构发展的政策、规划并配合有关部门实施；维护地方金融秩序，牵头会同有关部门防范、化解和处置地方金融风险；牵头处置非法集资、协调配合有关部门打击其他非法金融活动；推进全县金融知识宣传普及工作。

15.负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

16.完成县委、县政府交办的其他任务。

17.职能转变。

（1）完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

（2）深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县与乡（镇）收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县以下政府间财政关系。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强地方统筹能力。逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系，逐步提高直接税比重，推动形成税法统一、税负公平、调节有度的税收制度体系。

（3）防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

18.有关职责分工。

（1）税政管理职责分工。县财政局负责提出税收政策建议，与县税务局共同上报和下发。参与提出关税政策建议。

（2）非税收入管理职责分工。县财政局贯彻落实非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。

（3）县级行政事业单位国有资产管理职责分工。县财政局负责制定行政事业单位国有资产管理制度，并负责组织实施和监督检查。会同县政府办（县机关事务管理局）负责县级行政事业单位国有资产管理。县政府办（县机关事务管理局）负责制定县级行政事业单位国有资产管理具体制度和办法并组织实施，承担产权界定、清查登记、资产处置等工作，接受县财政局的指导和监督检查。县级行政事业单位具体承担所属事业单位及派出机构的国有资产管理工作。

（4）各类投资基金管理职责分工。县发展改革局负责指导相关部门推动政府出资产业投资基金行业信用体系建设，配合有关部门贯彻执行促进私募股权基金发展的政策措施。县财政局负责地方国有金融资本管理工作，会同县发展改革局及县级行业部门负责财政性资金出资发起设立或参股设立的股权投资基金管理。县财政局参与指导各类投资基金规范发展。

（三）人员概况。

2020年末在职人员33人，其中行政在编人员17人，行政工勤人员3人，事业在编人员13人，退休人员21人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年本年收入合计998.86万元，其中：一般公共预算财政拨款收入998.86万元，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%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年财政资金支出998.86万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出877.00万元，占87.80%；社会保障和就业（类）支出62.38万元，占6.25%；卫生健康支出（类）支出1万元，占0.1%；农林水支出（类）支出2万元，占0.2%；住房保障支出（类）56.48万元，占5.65%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据预算绩效管理要求，全面实施预算项目绩效目标管理。一是加强预算编制绩效管理，对预算项目进行了预算事前绩效评估和明细的资金测算，设置了绩效目标，强化项目绩效目标管理。二是积极推进项目绩效评价，在预算执行过程中，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梳理填报。强化支出管理和下年度预算编制工作。

我局按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，严格落实上级关于绩效管理的有关规定，年初做好预算申报，严格执行单位财务管理制度，强化支出审批、审签，各种票据齐全，符合报账要求，实现了本单位整体支出预期目标。我局还对项目资金进行了绩效评价，从评价情况来看，按计划圆满完成了各项工作目标，确保项目支出实现了经济效益、社会效益等预期目标。

（二）结果应用情况。

绩效自评工作完成后将结果在盐边县门户网站政务公开栏目进行公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020年我局有较为健全的财务管理制度和内部控制制度，预决算编制和预算执行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执行。部门整体支出绩效良好，保障了机关正常运转和完成各项工作，项目资金拨款及时，专款专用。

（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.遵循预算管理办法，从严控制年中追加预算规模。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需经费，严格按照预算调整追加程序，逐级申报报批，有效降低预算控制率。

2.保障预算执行进度。加快推进项目实施进度，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效的跟踪和评价，确保项目绩效的完成，发挥资金的使用效益，提高预算完成率。

附件2

盐边县财政局

2020年项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

县财政局纳入部门决算的项目支出10个项目，预算资金总额405.88万元，支付378.81万元，执行率93.33%。其中：工作经费49.16万元，全县票据工本费6.38万元，2016年国有资产清理专项审计经费1.62万元，财政局网络及全县金财网维护经费128.71万元，乡镇信息化综合业务平台升级改造费14.63万元，财政局数据中心升级改造费用47.19万元，财政评审中心经费126.39万元，外派实践锻炼干部补助1.72万元，新型冠状病毒感染的肺炎防控相关工作经费1万元，城乡住户一体化农村调查户帮扶资金2万元，“金乌大道改造及S310道路改扩建工程”评审经费27.08万元。

（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。

项目下达资金总额405.88万元。根据盐边财政〔2020〕8号下达年初部门预算项目支出(乡镇信息化综合业务平台升级改造经费)14.63万元；根据盐边财政〔2020〕8号下达年初部门预算项目支出（财政局金财网及各项软件维护费）128.71万元；根据盐财资行〔2020〕265号下达县财政局数据中心（机房）升级改造经费47.19万元；根据盐财资行〔2020〕139号下达专项工作经费49.16万元；根据盐财资行〔2020〕488号下达县财政局2020年度全县财政票据经费6.38万元；根据盐边财政〔2020〕8号下达年初部门预算项目支出（财政局评审中心工作经费）126.39万元；根据盐财资预〔2020〕8号下达新型冠状病毒感染的肺炎防控相关工作保障经费1万元；根据盐财资农〔2020〕31号下达2020年度城乡住户调查工作农村调查户帮扶资金2万元。根据盐财资行〔2020〕566号下达2016年国有资产清理专项审计经费1.62万元和外派实践锻炼干部补助1.72万元。根据盐财资投〔201939号下达“金乌大道改造及S310道路改扩建工程”财政投资评审政府采购预算27.08万元。

（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；各项目资金共支出378.81万元，其中：工作经费49.16万元，全县票据工本费6.38万元，2016年国有资产清理专项审计经费1.62万元，财政局网络及全县金财网维护经费128.71万元，乡镇信息化综合业务平台升级改造费14.63万元，财政局数据中心升级改造费用47.19万元，财政评审中心经费126.39万元，外派实践锻炼干部补助1.72万元，新型冠状病毒感染的肺炎防控相关工作经费1万元，城乡住户一体化农村调查户帮扶资金2万元。

（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。

县财政局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。

县财政局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，项目资金支付378.81万元，执行率为93.33%。完成目标项目工作，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。

（二）项目效益情况。

截止2020年12月31日，项目资金支付378.81万元，执行率为93.33%。对“财政局网络及全县金财网维护”、“ 财政评审中心经费”、“ 财政局数据中心升级改造费用”等项目绩效目标实际完成情况。项目效益情况如下所述：

（1）财政局网络及全县金财网维护项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数128.71万元，执行数128.71万元，完成预算的100%。通过项目实施，优化了网络结构，提高了网络整体物理性能，确保了全县财政预算单位金财网络运行稳定快捷，大大提高了财政工作效率。

（2）财政评审中心项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数126.39万元，执行数为126.39万元，完成预算100%。通过项目实施，评审中心工作人员本着对职能职责认真负责、积极作为的态度，既保证了自主评审项目的评审工作，又严格对中介机构评审工作认真复核、把关，保证评审质量，一年来财政投资评审工作有条不紊，高效务实。

（3）财政局数据中心升级改造项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数47.19万元，执行数为47.19万元，完成预算的100%。通过项目实施，在信息化建设方面按照网络安全法要求，落实等级保护制度；按照文件规范要求，根据现有网络情况，按照等级保护建设相关标准要求进行改造建设，符合等级保护要求，结合业内先进的安全建设体系，构建一个更加有效的安全防御体系。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

县财政局严格执行上级关于项目绩效评价的相关规定，开展了项目绩效评价工作，实现了预期目标。

（二）存在的问题。

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）相关建议。

1.遵循先有预算、后有支出的原则，加强机关财务管理，严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准。

2.加强业务培训，提高评价水平。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，做好部门绩效评价工作。

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