2021年度

泸县财政局部门决算

目录

公开时间：2022年11月21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 7

**第二部分 2021年度部门决算情况说明** 8

一、收入支出决算总体情况说明 8

二、收入决算情况说明 9

三、支出决算情况说明 9

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 10

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 10

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 13

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 13

八、政府性基金预算支出决算情况说明 15

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 15

十、其他重要事项的情况说明 15

**第三部分名词解释** 24

**第四部分附件** 28

**第五部分附表** 45

一、收入支出决算总表 45

二、收入决算表 45

三、支出决算表 45

四、财政拨款收入支出决算总表 45

五、财政拨款支出决算明细表 45

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 45

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 45

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 45

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 45

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 45

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 45

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 45

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 45

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 45

# 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。分析预测全县经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订县与镇（街道）、国家与企业的分配政策，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。负责组织起草财政政策和税收规范性文件。按照管理权限管理全县税政事项。

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和有关办法，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，按规定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。负责制定政府采购制度并监督管理。

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。

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，按照管理权限制定基建财务管理制度和办法。

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。

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

14.完成县委、县政府交办的其他任务。

**（二）2021年重点工作完成情况。**

**1.加强收入征管。**

一是挖潜增收。瞄准全年预期目标任务，应对减税降费的新变化，加强工作调度，进一步细化收入任务，压实工作责任，狠抓收入征管，在政策执行基础上，实施精细化管理，积极挖掘收入增收潜力；加强对应税事项税后稽查稽核力度，减少税收流失，增加地方可用财力，在减免税收的同时堵塞征管漏洞。二是助企发展。积极对受灾企业提供税收政策咨询、主动服务，确保国家出台的税收优惠政策不折不扣落实到位，同时进一步加大政、银、企融合力度，积极帮助受灾企业解决实际困难，助力企业提振信心，尽快恢复正常生产经营。

**2.加强财政预算管理。**

严格按照“三保”顺序安排资金，贯彻落实政府过紧日子要求，坚持艰苦奋斗、量入为出、精打细算、节用裕民，严格支出预算管理。严格控制预算执行中调整事项，压缩一般性支出，加大财政资金统筹力度，有效盘活财政存量资金，坚持把每一分钱都花在“刀刃”上。持续推进预算管理一体化系统建设，逐步健全规范透明、标准科学、约束有力的现代预算制度体系。

**3.完善县镇财税体制。**

健全县镇基本财力保障机制，完善基本公共服务等领域财政事权和支出责任划分，提高财政保障水平；将镇（街道）财政管理纳入对镇（街道）的综合工作考核，推动镇（街道）财政规范化运行。

**4.积极争取上级资金。**

加强政策研究，抢抓长江经济带、成渝双城经济圈、乡村振兴发展等战略机遇，及时掌握投资重点及方向，把握好政策机遇的“头班车”，找准切入点，超前准备，精准发力，加强与上级部门的联系沟通，争取上级的关注与支持。

**5.严防债务金融风险。**

坚持限额管理和预算管理，确保资金按照规定用途使用，加强债务风险预警监控，按时偿还到期政府债券本息和隐性债务，牢牢把握不发生区域性、系统性金融风险。

**6.强化监督管理。**

加强对政府财政管理信息系统、项目资金使用等的监督指导，提升资金使用绩效。推进涉农惠农资金预决算等公开公示，强化社会监督。加强财务人员培训，提升财务人员专业技能和工作能力。加强财政库款管理，确保库款运行安全。强化政府采购监督管理、资产管理等，提升财政监督管理能力。

## 二、机构设置

泸县财政局下属二级单位6个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位3个。

纳入泸县财政局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1.泸县财政局局机关

2.泸县国库集中支付中心

3.泸县票据监管中心

4.泸县预算编审中心

5.泸县财政投资项目评审监管中心

6.泸县政府投资项目结算评审中心

# 第二部分 2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年本年收入合计4475.23万元，与2020年相比，收入总计减少2030.65万元，减少31.21%，主要变动原因是政府性基金的减少。

2021年本年支出合计5833.47万元，与2020年相比，支出总计减少1798.61万元，减少23.57%，主要变动原因是政府性基金的减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计4475.23万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1279.25万元，占28.59%；政府性基金预算财政拨款收入3136.3万元，占70.08%；国有资本经营预算财政拨款收入59.68万元，占1.33%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计5833.47万元，其中：基本支出1327.24万元，占22.75%；项目支出4506.23万元，占77.25%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

1. 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入合计4475.23万元，与2020年相比，收入总计减少2030.65万元，减少31.21%，主要变动原因是政府性基金的减少。

2021年财政拨款支出合计5833.47万元，与2020年相比，支出总计减少1798.61万元，减少23.57%，主要变动原因是政府性基金的减少。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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**

2021年一般公共预算财政拨款支出2637.49万元，占本年支出合计的45.21%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加103.18万元，增长4.07%。主要变动原因是机构改革泸县政府投资项目结算评审中心的并入，人员的增加和审计服务费的增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出2637.49万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出2438.18万元，占92.44%；**社会保障和就业（类）**支出85.32万元，占3.24%；**卫生健康支出**56.28万元，占2.13%；**住房保障支出**57.71万元，占2.19%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2021年一般公共预算支出决算数为**2637.49，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）: 支出决算为880.97万元，完成预算100%。**
2. **一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算395.78万元，完成预算100%。**
3. **一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）: 支出决算为53.47万元，完成预算100%。**
4. **一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）: 支出决算为56万元，完成预算100%。**
5. **一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）: 支出决算为25万元，完成预算100%。**
6. **一般公共服务（类）财政事务（款）财务委托业务支出（项）: 支出决算为780万元，完成预算100%。**
7. **一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）: 支出决算为246.96万元，完成预算100%。**
8. **社会保障和就业（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）: 支出决算为78.45万元，完成预算100%。**
9. **社会保障和就业（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）: 支出决算为6.87万元，完成预算100%。**
10. **卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为26.67万元，完成预算100%。**
11. **卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为18.69万元，完成预算100%。**
12. **卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为10.9万元，完成预算100%。**
13. **住房保障支出（类）住房改期支出（款）住房公积金（项）:支出决算为57.71万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出1327.24万元，其中：

人员经费1233.96万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助支出等。

　　公用经费93.28万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为12.14万元，完成预算42.72%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021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2.02万元，占16.64%；公务接待费支出决算10.12万元，占83.36%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，2020年因公出国（境）经费支出0万元。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**2.02万元,**完成预算50.5%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年/减少37.51万元，下降94.89%。主要原因是2020年购买1辆特种专业技术用车。

其中：**公务用车购置支出**0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车1辆（特种专业技术用车）。

**公务用车运行维护费支出**2.02万元。主要用于财政票据等工作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**10.12万元，**完成预算41.44%。**公务接待费支出决算比2020年减少6.6万元，下降39.47%。主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

**国内公务接待支出**10.12万元，主要用于用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待60批次，1000人次（不包括陪同人员），共计支出10.12万元，具体内容包括：省市财政局检查等。

**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

2021年政府性基金预算财政拨款支出3136.3万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算财政拨款支出59.68万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年，泸县财政局机关运行经费支出93.27万元，比2020年增加1.57万元，增长1.71%。主要原因是人员的增加。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，泸县财政局政府采购支出总额131.78万元，其中：政府采购货物支出2.41万元、政府采购服务支出129.37万元。主要用于空调采购和工程项目造价咨询服务。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，泸县财政局共有车辆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、特种专业技术用车1辆，主要是用于购买票据运输等。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本部门在2021年度预算编制阶段，组织对财政管理信息系统运行维护费等10个项目开展了预算事前绩效评估，对10个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取10个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对10个项目开展了绩效自评。

**1.项目绩效目标完成情况。** 本部门在2021年度部门决算中反映“财政信息化建设”“驻村工作及帮扶”“执法执勤用车定位终端及运维”“财政评审委托业务”“金财工程网络租赁服务费、金财机房维护”5个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“财政信息化建设”项目绩效目标完成情况：项目全年预算数46.47万元，执行数为46.47万元，完成预算的100%。通过项目实施，对债务系统、金碟财务软件、计价软件、政府采购等系统的运行维护以及信息中心机房设备运行维护，保障信息化系统正常运行。

（2）“驻村工作及帮扶”项目绩效目标完成情况：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，完成了联系村对口帮扶工作。

（3）“执法执勤用车定位终端及运维”项目绩效目标完成情况：项目全年预算数8万元，执行数为8万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车。

（4）“财政评审委托业务”项目绩效目标完成情况：项目全年预算数780万元，执行数为780万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了委托中介开展投资项目评审业务。

（5）“金财工程网络租赁服务费、金财机房维护” 项目绩效目标完成情况：项目全年预算数25万元，执行数为25万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障全县预算单位使用财政业务专网运行通畅。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2021年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政信息化建设 | | |
| 预算单位 | | | 泸县财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 46.47 | 执行数: | 46.47 |
| 其中-财政拨款: | | 46.47 | 其中-财政拨款: | 46.47 |
| 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 | |
| 完成预算的100%。通过项目实施，对债务系统、金碟财务软件、计价软件、政府采购等系统的运行维护以及信息中心机房设备运行维护，保障信息化系统正常运行。 | | | 完成预算的100%。通过项目实施，对债务系统、金碟财务软件、计价软件、政府采购等系统的运行维护以及信息中心机房设备运行维护，保障信息化系统正常运行。 | |
| 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 | 财政业务系统个数 | 8个 | 8个 |
| 项目完成指标 | 质量 | 业务系统正常运转率 | 100% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效 | 12月31日前 | 12月31日前 | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本 | 严控成本，支出控制在预算内 | 46.47 | 46.47 |
| 效益指标 | 经济效益 |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务经济社会发展 | 服务财政业务正常运转 | 服务财政业务正常运转 |
| 满意度指标 | 满意度 | 使用者满意 | ≥96% | ≥96% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2021年度) | | | | | | |
| 项目名称 | | | 驻村工作及帮扶 | | | |
| 预算单位 | | | 泸县财政局 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 2 | 执行数: | 2 | |
| 其中-财政拨款: | | 2 | 其中-财政拨款: | 2 | |
| 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 | | |
| 完成联系村对口帮扶工作。 | | | 完成联系村对口帮扶工作。 | | |
| 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 | 联系村个数 | 1个 | | 1个 |
| 项目完成指标 | 质量 |  |  | |  |
| 项目完成指标 | 时效 | 12月31日前 | 12月31日前 | | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本 | 严控成本，支出控制在预算内 | 2 | | 2 |
| 效益指标 | 经济效益 |  |  | |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务经济社会发展 | 完成联系村对口帮扶工作。 | | 完成联系村对口帮扶工作。 |
| 满意度指标 | 满意度 | 使用者满意 | ≥96% | | ≥96% |
| **项目绩效目标完成情况表** (2021年度) | | | | | | |
| 项目名称 | | | 执法执勤用车定位终端及运维 | | | |
| 预算单位 | | | 泸县财政局 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 8 | 执行数: | 8 | |
| 其中-财政拨款: | | 8 | 其中-财政拨款: | 8 | |
| 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 | | |
| 完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车。 | | | 完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车。 | | |
| 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 | 车辆个数 | 103辆 | | 103辆 |
| 项目完成指标 | 质量 | 系统正常运转率 | 100% | | 100% |
| 项目完成指标 | 时效 | 12月31日前 | 12月31日前 | | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本 | 严控成本，支出控制在预算内 | 8 | | 8 |
| 效益指标 | 经济效益 |  |  | |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务经济社会发展 | 系统正常运转 | | 系统正常运转 |
| 满意度指标 | 满意度 | 使用者满意 | ≥96% | | ≥96% |
| **项目绩效目标完成情况表** (2021年度) | | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政评审委托业务 | | | |
| 预算单位 | | | 泸县财政局 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 780 | 执行数: | 780 | |
| 其中-财政拨款: | | 780 | 其中-财政拨款: | 780 | |
| 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 | | |
| 完成委托中介开展投资项目评审业务。 | | | 完成委托中介开展投资项目评审业务。 | | |
| 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 | 评审个数 | 250个 | | 250个 |
| 项目完成指标 | 质量 |  |  | |  |
| 项目完成指标 | 时效 | 12月31日前 | 12月31日前 | | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本 | 严控成本，支出控制在预算内 | 780 | | 780 |
| 效益指标 | 经济效益 | 财政投资评审审减率 | 19% | | 19% |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务经济社会发展 | 完成委托中介开展投资项目评审业务。 | | 完成委托中介开展投资项目评审业务。 |
| 满意度指标 | 满意度 | 使用者满意 | ≥96% | | ≥96% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2021年度) | | | | | | |
| 项目名称 | | | 金财工程网络租赁服务费、金财机房维护 | | | |
| 预算单位 | | | 泸县财政局 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 25 | 执行数: | 25 | |
| 其中-财政拨款: | | 25 | 其中-财政拨款: | 25 | |
| 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 | | |
| 保障大平台账务管理模块正常运转，进一步强化财政资金安全管理。 | | | 保障大平台账务管理模块正常运转，进一步强化财政资金安全管理。 | | |
| 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 | 县级、镇级预算单位用户正常使用 | 92个 | | 92个 |
| 项目完成指标 | 质量 | 预算单位、银行都能正常使用金财网 | 县级、镇级预算单位和银行通过金财网正常处理业务 | | 县级、镇级预算单位和银行通过金财网正常处理业务 |
| 项目完成指标 | 时效 | 12月31日前 | 12月31日前 | | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本 | 严控成本，支出控制在预算内 | 25 | | 25 |
| 效益指标 | 经济效益 |  |  | |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务经济社会发展 | 支撑财政核心业务处理 | | 支撑财政核心业务处理 |
| 满意度指标 | 满意度 | 使用者满意 | ≥95% | | ≥95% |

**2.部门绩效评价结果。**

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《泸县财政局2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件（第四部分附件1）。

本部门自行组织对“财政信息化建设”“驻村工作及帮扶”“执法执勤用车定位终端及运维”“财政评审委托业务”“金财工程网络租赁服务费、金财机房维护”5个项目开展了绩效评价，《项目2021年绩效评价报告》见附件（第四部分附件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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

3.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。

4、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。

5.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指局机关及参公管理事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

6.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指局机关及下属事业单位开展财政综合业务管理工作的项目支出。

7.一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政局财政监督与绩效管理办公室用于财政监督检查任务的项目支出。

8.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政局用于信息化建设方面的项目支出。

9.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政局委托评审机构进行财政投资评审机构代理业务发生的项目支出。

10.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指财政局下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

11.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指局机关及下属事业单位开展其他财政事务专门性工作任务的项目支出。

12.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指局机关及下属事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费的支出。

13.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指局机关及下属事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

14.社会保障和就业（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）：指局机关及下属事业单位除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

15.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关用于缴纳单位基本医疗保险支出。

16.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指局机关下属事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

17. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指土地出让收入用于其他方面的支出。

18.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

19.国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）：指使用国有资本经营预算收入安排的其他国有资本经营预算支出。

20.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。

21.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。

22.“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。

23.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

2021年泸县财政局部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

泸县财政局是一级预算单位，属行政单位，下属二级单位6个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位3个。

**（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。分析预测全县经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订县与镇（街道）、国家与企业的分配政策，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。负责组织起草财政政策和税收规范性文件。按照管理权限管理全县税政事项。

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和有关办法，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，按规定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。负责制定政府采购制度并监督管理。

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。

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，按照管理权限制定基建财务管理制度和办法。

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。

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

14.完成县委、县政府交办的其他任务。

**（三）人员概况。**

泸县财政局（含下属事业单位）有行政编制29名，参照公务员管理11名，事业编制38名，工勤编制2名，在职人员总数75人，其中：行政人员29人，参照公务员管理11人，事业编制33名，工勤人员2人；退休人员16人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**

2021年年初结转1358.24万元，本年财政拨款收入4475.23万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1279.25万元，政府性基金预算财政拨款收入3136.3万元，国有资本经营预算财政拨款收入59.68万元。

**（二）部门财政资金支出情况。**

2021年本年财政拨款支出合计5833.47万元，其中：基本支出1327.24万元，项目支出4506.23万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

**（一）部门预算项目绩效管理。**

1.预算目标。我局紧紧围绕省、市、县各项决策部署开展工作，财政资金严格按相关要求支出，确保财政局能很好的履行职能。基本支出主要用于保障单位正常运转的日常支出，包括人员经费和办公费、水电费、邮电费等；经常性项目支出主要用于保障财政工作相关业务的经费支出。

2. 预决算编制情况。我局严格按照《预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》及《泸县2021年县本级部门预算编制方法和口径》等预算编制的法律、法规编制预算。2021年我局预算总额5833.47万元，其中：年初预算批准总额为3878.34万元，中期调整1955.13万元，主要原因是追加基金、财评委托业务费等。

**（二）结果应用情况。**

我局按照要求，开展预算执行中期评估工作。对照项目执行进度，及时做好沟通衔接，合理统筹调整，盘活资金，提高使用效率。按照政府信息公开条例规定，积极主动做好2021年部门预算、2020年部门决算等公开工作，自觉接受社会监督。

**（三）自评质量。**

我局高度重视绩效管理工作，全面实施预算绩效管理，积极开展事前绩效评估、事中绩效监控和事后绩效评价。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

2021年我局综合管理规范，预算执行均按照国家政策法规规定，结合本单位实际情况及相关规定严格执行，并合理安排项目，使财政资金发挥最大的效益，完成了部门职能职责，实现了较高的工作效率和支出绩效,全年部门支出绩效评价良好。

**（二）存在问题。**

预算编制工作有待细化，绩效评价未纳入财政管理全过程，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差。

**（三）改进建议。**

加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作,用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。强化绩效评价结果的应用。

附件2

财政信息化建设项目2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．财政管理信息系统是财政业务顺利开展的基本条件。

2．项目立项依据：对债务系统、金碟财务软件、计价软件、政府采购等系统的运行维护以及信息中心机房设备运行维护，保障信息化系统正常运行。

3．资金分配的原则及考虑因素。

各类财政信息系统运维费46.47万元。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括全年财政信息系统的运行维护。

2．项目应实现的具体绩效目标：对债务系统、金碟财务软件、计价软件、政府采购等系统的运行维护以及信息中心机房设备运行维护，保障信息化系统正常运行。

3．申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按照财务管理要求在事前、事中、事后等环节，对财务预算、资金支出、项目效益等进行科学分析和评估。我局由分管办公室的行政领导统一指挥，财务室具体负责，从实际出发，根据项目立项的可能性、项目预算的科学性和规范性，预算执行目标完成程序和组织管理水平，实施获得各类效益以及资金实际使用情况等对项目开展公平合理、公开透明的项目预算绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

县财政局通过《关于下达2021年年初预算的通知》下达我局项目资金预算指标46.47万元，截止2021年12月31日，项目资金全部到位。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

本项目预算指标为46.47万元，截止2021年12月31日，县财政局实际拨付项目资金46.47万元，资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

根据信息系统使用要求，技术人员按时对系统进行维护，使各系统运行顺畅。

四、项目绩效情况

项目完成情况和项目效益情况详见绩效目标表。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

项目实施严格按程序办理，有力保障了我局财政信息系统顺利运行，达到预期目标。

驻村工作及帮扶项目2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．驻村工作及帮扶是完成联系村对口帮扶工作的基本条件。

2．项目立项依据：按各级要求完成联系村对口帮扶工作。

3．资金分配的原则及考虑因素。

精准扶贫驻村工作队工作经费2万元。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括全年精准扶贫驻村工作队工作经费。

2．项目应实现的具体绩效目标：完成联系村对口帮扶工作。

3．申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按照财务管理要求在事前、事中、事后等环节，对财务预算、资金支出、项目效益等进行科学分析和评估。我局由分管办公室的行政领导统一指挥，财务室具体负责，从实际出发，根据项目立项的可能性、项目预算的科学性和规范性，预算执行目标完成程序和组织管理水平，实施获得各类效益以及资金实际使用情况等对项目开展公平合理、公开透明的项目预算绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

县财政局通过《关于下达2021年年初预算的通知》下达我局项目资金预算指标2万元，截止2021年12月31日，项目资金全部到位。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

本项目预算指标为2万元，截止2021年12月31日，县财政局实际拨付项目资金2万元，资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按各级要求完成联系村对口帮扶工作。

四、项目绩效情况

项目完成情况和项目效益情况详见绩效目标表。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

项目实施严格按程序办理，按各级要求完成了联系村对口帮扶工作。

执法执勤用车定位终端及运维项目

2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．执法执勤用车定位终端及运维管理费是完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车的基本条件。

2．项目立项依据：完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车工作。

3．资金分配的原则及考虑因素。

执法执勤用车定位终端及运维管理费8万元。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括全年执法执勤用车定位终端及运维管理费。

2．项目应实现的具体绩效目标：完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车工作。

3．申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按照财务管理要求在事前、事中、事后等环节，对财务预算、资金支出、项目效益等进行科学分析和评估。我局由分管办公室的行政领导统一指挥，财务室具体负责，从实际出发，根据项目立项的可能性、项目预算的科学性和规范性，预算执行目标完成程序和组织管理水平，实施获得各类效益以及资金实际使用情况等对项目开展公平合理、公开透明的项目预算绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

县财政局通过《关于下达2021年年初预算的通知》下达我局项目资金预算指标8万元，截止2021年12月31日，项目资金全部到位。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

本项目预算指标为8万元，截止2021年12月31日，县财政局实际拨付项目资金8万元，资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

完成全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车工作。

四、项目绩效情况

项目完成情况和项目效益情况详见绩效目标表。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

项目实施严格按程序办理，按各级要求完成了全县非涉密执法执勤用车“管理平台化、平台信息化、车辆标识化”建设，顺利实现“全省一张网”，做到便捷派车、高效用车、透明管车、有效督车工作。

财政评审委托业务项目2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．委托中介开展投资项目评审业务是完成全县财政评审工作的基本条件。

2．项目立项依据：确保全县政府性投资项目的评审工作，加大对财政性投资的管理，提高财政投资项目的效益。

3．资金分配的原则及考虑因素。

财政评审委托业务费780万元。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括财政评审委托业务费。

2．项目应实现的具体绩效目标：确保全县政府性投资项目的评审工作，加大对财政性投资的管理，提高财政投资项目的效益。

3．申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按照财务管理要求在事前、事中、事后等环节，对财务预算、资金支出、项目效益等进行科学分析和评估。我局由分管办公室的行政领导统一指挥，财务室具体负责，从实际出发，根据项目立项的可能性、项目预算的科学性和规范性，预算执行目标完成程序和组织管理水平，实施获得各类效益以及资金实际使用情况等对项目开展公平合理、公开透明的项目预算绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

县财政局通过《关于下达2021年年初预算的通知》下达我局项目资金预算指标780万元，截止2021年12月31日，项目资金全部到位。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

本项目预算指标为780万元，截止2021年12月31日，县财政局实际拨付项目资金780万元，资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

确保全县政府性投资项目的评审工作，加大对财政性投资的管理，提高财政投资项目的效益。

四、项目绩效情况

项目完成情况和项目效益情况详见绩效目标表。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

项目实施严格按程序办理，按确保全县政府性投资项目的评审工作，加大对财政性投资的管理，提高财政投资项目的效益，完成全县财政评审工作。

金财工程网络租赁服务费、金财机房维护项目2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．县财政局有指导和监督国库业务的职能，机房正常运行、财政业务专网运行顺畅是十分重要和必要的。

2．项目立项依据：保证财政业务专项顺利运行，续签合同。

3．资金分配的原则及考虑因素。

财政金财网平均每月付费3.6万元，金财机房运维费维21.4万元。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容包括全年专网服务和金财机房维护更换设备。

2．项目应实现的具体绩效目标：保障账务管理模块正常运转，进一步强化财政资金安全管理。

3．申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按照财务管理要求在事前、事中、事后等环节，对财务预算、资金支出、项目效益等进行科学分析和评估。我局由分管办公室的行政领导统一指挥，财务室具体负责，从实际出发，根据项目立项的可能性、项目预算的科学性和规范性，预算执行目标完成程序和组织管理水平，实施获得各类效益以及资金实际使用情况等对项目开展公平合理、公开透明的项目预算绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

县财政局通过《关于下达2021年年初预算的通知》下达我局项目资金预算指标25万元，截止2021年12月31日，项目资金全部到位。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

本项目预算指标为25万元，截止2021年12月31日，县财政局实际拨付项目资金25万元，资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

中国电信按要求提供财政专线服务，金财机房维护更换制证系统网关等设备。

四、项目绩效情况

项目完成情况和项目效益情况详见绩效目标表。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

项目实施严格按程序办理，有力保障了全县财政专网顺利运行、达到预期目标。

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