

2021 年度

四川省开江县财政局部门

决算

目录

公开时间：2022年9月29日

第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 2021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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

开江县财政局工作职责：负责拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同）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，拟订县和乡（镇）、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。贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，拟订全县性财税规范性文件规划，负责组织起草地方性财税法规实施办法和意见并组织实施等。

（二）2021年重点工作完成情况。

（一）学党史、担使命，党的建设取得新成效。一是党史学习教育有力有序。制定活动方案和学习计划，成立领导小组，拓展学习内容、创新活动方式，把党史学习教育重点内容纳入党委中心组学习计划，举办党史学习教育专题班，多次邀请县委宣讲团到我局开展专题宣讲，组织开展文艺演出、征文比赛，推动党史学习教育深入群众、深入基层、深入人心。二是“三大”作风建设有声有色。创新组织开展“大学习”夜课读书班，集中学习

30次，将210项财政政策和行业规范汇编成自编教材，坚持领导干部带头讲、股室负责人领头学、现场交流讨论发言等方式开展学习，县委主要领导亲自到我局现场指导，对学习教育给予高度评价。制定讨论活动方案，确定讨论主题，明确各股室职责任务，认真开展讨论，形成讨论成果，找到改进工作提升效能的措施办法。合理确定调研主题和责任股室，全面完成承担的县级领导牵头调研报告4篇，局内重点调研报告13篇。建立股室工作台账和月度工作清单，明确工作任务、时间节点和责任人员，实行个人积分档案管理，对干部职工参加“三大”作风建设情况进行量化打分，并纳入年底绩效考核，有力推动了作风建设的落实。

三是机关党建工作有章有法。常态化开展“三会一课”“党员活动日”等党组织活动，深入打造“五型财政”党建品牌。召开党风廉政建设大会，签订党风廉政建设承诺书，健全内部管理机制；组织各联系股室、乡镇（街道）财政所负责人向全县各预算单位现场作出廉政承诺；开展学习周永开同志先进事迹研讨会，参加全市财政系统庆祝建党100周年文艺演出和党建知识竞赛并获得第二名；在全系统评选表彰优秀共产党员62名、优秀党务工作者9名、先进基层党组织5个。

四是民生问题整治有质有效。对牵头负责的“城区自来水水质差、水压不足、时常停水”的“群众最不满意10件事”专项整治，落实专人负责，倒排时间工期，督促县自来水公司及时对城普两镇管网进行全面测漏检测和排污处理，对破损管道进行维修更换，在用水高峰时段加压供水，水质水压明显改善。

（二）严征管、强争取，财政收入迈上新台阶。一是抓严税

收征管。充分发挥财税联席会议的协调作用，努力克服疫情带来的不利影响，主动与税务、经信、商务等部门沟通协调，及时研判经济形势，加大税收征管力度，强化收入动态分析，堵塞征管漏洞，确保应收尽收。**二是抓实基金收入。**积极配合县自然资源局，加快土地挂牌、增减挂钩交易和历年土地欠款催收进度。**三是抓紧向上争资。**制定出台年度筹资计划和向上争资保障办法，通过建立对接机制、安排专项经费、纳入绩效考核等方式，督促各部门主动向上对接，争取更多的补助政策和专项资金。**四是抓好项目融资。**年初及时将20亿元的项目融资计划下达到各项目主管部门、县属国有企业，根据实际将融资贷款项目由13个调整增加至18个，建立项目融资工作台账，多次召开融资推进会，每周通报调度。截至目前，农村污水处理建设等3个项目融资资金6.2亿元已获省农发行批准并签订借款合同，其余相关项目正在有序推进。

（三）惠民生、办实事，民生保障交出新答卷。坚持“民生为本，民生优先”理念，确保财政民生投入只增不减，全年预计完成教育、城乡医疗救助、优抚安置、居民养老等民生保障支出20亿元，民生支出占财政支出比重持续稳定在70%以上。**一是全力保障疫情防控支出。**投入疫情防控资金3104.28万元，用于防疫物资购买、疫苗接种、留观点维修改造、医院发热门诊病房改造等，有力确保了疫情防控工作顺利开展。**二是全力保障文体教育支出。**继续把教育作为财政支出的重点予以保障，发放教育补助资金6510万元，较去年增长16.29%，惠及学生3.85万人次。促进全县公共文化服务硬件设施再上新台阶。**三是全力保障社保就业支出。**

全年预计城乡居民社会养老保险发放 1.2 亿元，惠及群众 95 万人次，有力确保了城乡居民社会养老保险、优抚和特困经费等及时足额发放。投入资金 531 万元开展职业技能提升培训 84 期 5610 人次，为产业队伍技能提升提供了资金保障。**四是全力保障人居环境支出。**投入棚户区和老旧小区改造、保障性住房租金补贴等资金 7013 万元，有效解决中低收入家庭住房问题，兜牢了基本民生底线，增强了群众的获得感和幸福感。

二、机构设置

开江县财政局是一级预算单位。

我单位内设办公室、综合股、财税法规股、预算股、国库股、行政政法股等 23 个职能科室。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 2340.77 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 41.67 万元，下降 1.7%。主要变动原因是人员减少。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 2340.77 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2340.77 万元，占 100%；

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 2340.77 万元，其中：基本支出 1818.72 万元，占 77.7%；项目支出 497.04 万元，占 21.23%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 2340.77 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 41.67 万元，下降 1.7%。主要变动原因是人员减少。

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

2021 年一般公共预算财政拨款支出 2340.77 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 41.67 万元，下降 1.7%。主要变动原因是人员减少。

（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 2340.77 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1941.25 万元，占 82.93%；社会保障和就业（类）支出 155.15 万元，占 6.63%；卫生健康支出 82.7 万元，占 3.53%；住房保障支出 101.67 万元，占 4.34%；城乡社区支出（类）35 万元，占 1.5%。

（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 2340.77，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 1015.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 463.94 元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（类）社会保障和就业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 137.89

万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业（类）社会保障和就业支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 17.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 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 32.14 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 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 33.39 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 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 17.17 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）：支出决算 35 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算 101.67 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 1818.72 万元，

其中：

人员经费 1592.19 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。

公用经费 226.53 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.1 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。

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 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.02 万元，下降 16%。主要原因是厉行节约减少接待。其中：

国内公务接待支出 0.1 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 8 批次，23 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.1 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

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、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 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

2021年，开江县财政局机关运行经费支出226.53万元，比2020年增加12.93万元，增长5.7%主要原因是业务培训和委托业务费增加。

（二）政府采购支出情况

2021年，开江县财政局政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，开江县财政局共有车辆0辆。

（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，组织对财政评审、网络安全项目（项目名称）等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效自评。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年开江县财政局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

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（款）行政运行（项）：指局机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指局机关开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

11. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指局机关开展用于财政国库集中收付业务方面的支出。

12. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指局机关开展用于事业的保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

13. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指局机关除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

14. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指局机关的离退休人员的支出。

15. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指局机关实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

16. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于牺牲、病故人员家属的一次性抚恤金及丧葬补助费支出。

17. 医疗卫生与计划生育（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。

18. 医疗卫生与计划生育（类）公务员医疗补助（款）行政单位医疗（项）：指局机关用于缴纳公务员医疗补助经费。

19. 住房保障（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。

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. 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。

23. “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。

24. 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

2021 年开江县财政局部门整体绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)概况

(一) 机构组成。

开江县财政局是一级预算单位。包括 5 个代管单位，其中：参照公务员法管理的事业单位 2 个，为开江县国库集中支付中心和开江县财政监督局；其他事业单位 3 个，分别为开江县投融资评审管理中心、开江县乡镇财政服务中心、开江县政府和社会资本合作中心。

(二) 机构职能。

(一) 负责拟订全县财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同)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，拟订县和乡(镇)、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。

(二) 贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，拟订全县性财税规范性文件规划，负责组织起草地方性财税法规实施办法和意见并组织实施。

（三）承担各项财政收支管理责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审批部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

（四）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，制定并组织实施彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）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。参与拟定政府采购制度，监督全县政府采购工作。

（六）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定全县基本建设财务制度实施意见。负责贯彻落实县委、县政府关

于城市建设和经营管理、国土开发经营的财政政策措施，组织制定有关财务管理制度，负责县级城建、国土收益的监缴入库，办理资金预决算。负责政府性投资概、预、决（结）算评审和投资工程监管检查工作。

（九）会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，组织有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

（十）组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务。

（十一）负责管理全县会计工作和县级会计委派工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十二）负责财政资金绩效评价。监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。依法查处违反财经法纪的行为。

（十三）负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理全县财政业务培训。

（十四）承办县政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

现有编制 145 个，其中：行政编制 28 个，参照公务员编制 36 个，事业编制 78 个，工勤编制 3 个，遗属 2 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年本年收入为 2340.77 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2340.77 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年本年支出为 2340.77 万元，按经济分类支出其中：工资福利支出 1218.2 万元，商品服务支出 674.61 万元，对个人和家庭的补助支出 373.99 万元；资本性支出 48.97 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）预算编制情况

1. 严格执行《预算法》编制年初部门预算，根据县财政局的统一安排，结合本部门实际工作的情况，认真编制部门预算及年度绩效目标填报经领导审核后，及时报送。

2. 财政拨款支出主要用于保障部机关正常运转等工作的开展。基本支出，是用于保障机关正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。项目支出，是用于财政评审专家劳务费等方面。

（二）执行管理情况

1. 预算执行进度情况

2021年预算1387.24万元；全年支出执行进度100%，按执行管理情况执行。人员工资项目预算数884.4万元，完成100%。人员保险项目预算数241.6万元，完成100%，人员住房公积金预算数106.1万元，完成100%，日常公用经费项目预算数119.8万，完成100%。

2. 绩效监控情况

2021年9月对我局绩效监控跟踪发现1-8月，我局在预算执行及项目实施进度较慢，并对我局反馈了整改意见及要求。我局及时整改了相关问题，加快预算执行进度，提高财政资金使用率。确保年度绩效目标全面完成。

（三）综合管理情况

1. 预算管理。一是建立行之有效的项目安排决策机制，保证部门项目申报、审核、安排全过程公开透明；二是根据部门项目支出情况，制定完善项目资金管理办法，确保单位经费合规合理使用；三是按照规定的时限完成部门预算信息及“三公经费”预算的公开。

2. 资产管理。一是制定相关管理办法，规范固定资产的采购、使用、处置；二是固定资产保存完整、配置合理；三是固定资产账务管理合规、账实相符、处置规范。

3. 政府采购管理。对于各类采购项目，我局严格按照相关规定执行审批流程，严把审批关。每年初根据工作开展需要制定出当年的采购项目计划。采购计划经党组会通过后再报

财政局，经财政局审核后报政府采购中心备案。

4. 非税收入管理。加强非税收入管理，确保收入的时清收。

5. 绩效管理和监督情况。坚持年初制定的全年目标任务责任到各股室，到人头，确保各项工作有序开展。坚持工作目标任务与绩效工资挂钩，与年度考核评优挂钩，充分调动单位职工工作的积极性，做到奖勤罚懒，不搞一刀切，大锅饭。同时加强内部审计，接受上级部门的监督和审计，保证单位正常的经济活动有序开展，确保单位发展战略目标的全面实施和充分体现。能够较好地保证单位会计资料的真实性、合法性、完整性。

（四）整体绩效

通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

四、评价结论及建议

（一）我单位按要求完成了对预算执行动态监控、中期评估、绩效跟踪监控管理工作。严格执行了部门内控制度及绩效管理实施细则。按要求向县财政局提交了我单位跟踪监控表及相关资料。在年底采取了相关措施加快预算执行，确保了全年预算绩效目标完成。

（二）根据我单位工作实际情况，对绩效监控内容提出了合理建议。

(三) 我单位在规定的时间内报送了部门整体支出绩效评价自评报告。自评报告内容完整，手续齐全，各项评价指标明确。评价结论合理有据、客观公正，如实地体现了单位取得绩效与存在的问题。

(四) 我单位积极配合开展绩效评价工作，及时提供了准确、真实的相关资料。

五、其他需要说明的问题

(一) 后续工作计划

1. 严格控制，加强预算管理。根据《预算法》及本级预算编制相关规定，完善预算编制程序与管理制度，进行预算编制及财务资源配置，做到预算编制有目标。同时根据局机关内控制度规定，厉行节约，将预算支出按金额大小设立审批权限，并认真执行国家的相关法律法规。

2. 继续严格控制“三公经费”支出。控制“三公经费”的规模和比例，严格“三公”经费支出的审核审批流程，进一步加强“三公”经费的管理。

(二) 主要经验做法、存在的问题和建议

我局目前在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，还存在一些问题和不足：

预算控制率有待降低。除政策性因素以外，由于部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中追加预算。

针对存在的问题及我局整体支出管理工作的需要，拟实

施的改进措施如下：

1. **细化预算编制工作。**进一步加强局机关预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2. **加强预算执行管理。**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费用，严格按照预算调整追加程序，逐级申请报批，有效降低预算控制率。

3. **保障预算执行进度。**加快项目实施进度的推进，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

项目支出绩效自评报告

(机房网络安全等级保护达标建设项目)

一、项目概况

(一) 项目资金申报及批复情况。

该项目所需资金已于 2020 年 8 月以开江财政〔2020〕84 号文件报县人民政府，县人民政府于 2020 年 8 月 26 日予以批复（开江府资〔2020〕472 号），符合资金管理办法等相关规定。

(二) 项目绩效目标。

该项目预计 6 个月内完成开江县财政局机房硬件设施升级改造，并按照二级等保机房标准加装相关设备。

(三) 项目资金申报相符性。

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。该项目所需资金属县本级资金，并已及时到位。

2. 资金使用。根据合同约定和实际施工情况，截止评价时，该项目资金尚未完成实际支出，资金支付与预算相符。

(二) 项目财务管理情况。

对照项目资金管理办法，该项目财务管理制度建设、机

构设置、会计核算及账务处理等相关情况，均严格执行财务管理制度，财务处理、会计核算及时规范。

（三）项目组织实施情况。

该项目由局办公室具体牵头负责，严格执行政府采购招标投标相关管理制度，按程序在县公共资源交易中心进行了招投标政府采购程序。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

该项目完成机房硬件设施升级改造已基本完成。

（二）项目效益情况。该项目实施结束后，将极大的改善局机关机房软硬件安全环境。

四、问题及建议

无

项目支出绩效自评报告

(评审中心聘请专家费用项目)

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

(一)项目资金申报及批复情况。该项目资金主要用于聘请评审专家评审项目等，符合资金管理办法等相关规定。

(二)项目绩效目标。通过项目的实施，截止 2021 年 12 月聘请专家评审项目 493 个，审减金额 2.82 亿元。

(三)项目资金申报相符性。项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。截止 2021 年 12 月项目资金到位 140 万元。资金到位率 100%、到位及时。

2. 资金使用。截止 2021 年 12 月项目资金实际支出 138.47 万元，资金开支范围合理、标准及支付进度达标，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

(二) 项目财务管理情况。

对照项目资金管理办法，项目是严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

(三) 项目组织实施情况。

项目管理和预算绩效管理制度建立健全、切实可行，落

实执行到位。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2021 年 12 月聘请专家评审项目 493 个，审减金额 2.82 亿元，综合审减率 13.15%；节约财政资金，提高财政资金使用效率。

（二）项目效益情况。通过项目的实施，节约财政资金，提高使用效率，不断提高群众满意度。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。项目绩效管理上主要听从上级安排，暂无其他优秀经验。

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