2020年度

四川省广元市朝天区财政局部门决算

目录

公开时间：2021年9月26日

[第一部分部门概况 4](#_Toc15396599)-10

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)-9

[二、机构设置 1](#_Toc15396601)0

[第二部分 2020年度部门决算情况说明 1](#_Toc15396602)1-21

[一、收入支出决算总体情况说明 1](#_Toc15396603)1

[二、收入决算情况说明 1](#_Toc15396604)1-12

[三、支出决算情况说明 1](#_Toc15396605)2

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 12-1](#_Toc15396606)3

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396607)3

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_Toc15396608)4-15

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)5-16

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)6

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396611)6

[十、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)6-21

[第三部分名词解释 2](#_Toc15396613)2-24

[第四部分附件 2](#_Toc15396614)5-38

[附件1 2](#_Toc15396615)5-29

[附件2 3](#_Toc15396615)0-38

[第五部分附表 3](#_Toc15396618)9

一、[收入支出决算总表 39](#_Toc15396619)

二、[收入总表 3](#_Toc15396620)9

三、[支出总表 3](#_Toc15396621)9

四、[财政拨款收入支出决算总表 3](#_Toc15396622)9

五、[财政拨款支出决算明细表 3](#_Toc15396623)9

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 3](#_Toc15396624)9

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 3](#_Toc15396625)9

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 3](#_Toc15396626)9

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 3](#_Toc15396627)9

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_Toc15396628)9

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 3](#_Toc15396629)9

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_Toc15396630)9

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 39

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 39

# 第一部分部门概况

## 一、基本职能及主要工作

基本职能:

（一）拟订全区财政、税收的发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；参与宏观经济分析预测和全区重大宏观经济政策的制定；提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡全区财力的建议。

（二）贯彻执行国家财税法律、法规和方针、政策，组织起草地方性财税法规的实施办法和政策规定并组织实施。按照管理权限管理全区税政事项。

（三）承担各项财政收支管理。负责编制年度区级预决算草案并组织实施。受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（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。

（五）制定全区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，组织开展国库现金管理工作。制定政府采购制度，编制政府采购预算，监督管理全区政府采购工作。

（六）负责全区行政事业单位国有资产购置、审批、拍卖等管理工作；负责制定行政事业单位国有资产管理的规章制度并组织实施。

（七）审核和汇总编制全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，管理金融类企业国有资产，拟订企业国有资产管理相关制度，管理资产评估工作。

（八）负责管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，参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责投资评审管理工作。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（九）会同相关部门管理全区社会保障和就业及医疗卫生支出，会同相关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制区级社会保障预决算草案。

（十）组织实施政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，管理政府债务，防范财政风险。

（十一）负责全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十二）负责财政资金绩效评价工作。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。负责全区财政业务培训。

（十四）承担区政府公布的有关行政审批事项。

（十五）承办区政府交办的其他事项。

主要工作：

2020年，面对严峻复杂的宏观经济形势和艰巨繁重的改革发展任务，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，我们高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习贯彻党的十九大、十九届四中全会和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，坚定落实区委“123456”执政兴区总体思路，全力推动经济社会高质量发展，圆满完成了年初确定的目标任务，2020年，我们主要做了以下工作：

**积极应对不利形势，全面完成经济指标。**努力克服经济下行压力增大、减税降费政策实施和新冠肺炎[疫情](http://www.wm114.cn/0v/21/index.html)带来的不利影响，迎难而上，多措并举抓收入，确保财政收入应收尽收。同时，全面掌握上级支持方向，认真研究上级资金分配政策，加强与省市财政部门的沟通协调，积极反映我区财政的实际困难，全年各项经济指标全面完成。

**优化调整支出结构，强化基本民生保障。**按照做好“六稳”工作，落实“六保”任务的要求，牢固树立过“紧日子”思想，大力压减一般性支出，科学合理编制了2020年财政收支预算，紧而又紧、实而又实地做好“三保”工作。

**围绕中心服务大局，支持经济健康发展。**

**1.疫情防控保障到位。**面对突如其来的新冠肺炎疫情，切实履行后勤保障组职责，坚持生命至上、人民至上的原则，协调金库、代理银行等部门开通疫情防控资金拨付绿色通道，为我区疫情防控提供了坚实的资金保障；主动出击、以快取胜，通过多渠道筹集，充分调度物资，为防疫战场提供了充足的物资保障。同时，按照一手抓疫情防控，一手抓复工复产的要求，全力帮助和支持企业复工复产。

**2.债券申报成效明显。**积极争取地方新增专项债券资金和抗疫特别国债资金。全年共完成11个新增专项债券项目 “一案两书”申报工作，有效缓解了地方政府在建项目融资难问题。

**3.财税改革稳步推进。**积极推进财政治理现代化，密切关注中央、省、市关于财政事权和支出责任划分改革、推进地方税体系建设、深化政府采购制度改革等动向，做好相关准备工作，并积极推进。全面实施预算绩效管理，加强预算绩效监控，健全绩效评价结果与预算安排挂钩机制，强化绩效约束，提高财政资源配置效率。积极推进国库集中支付改革，将国库集中支付向乡镇延伸，加强预算执行动态监控分析，不断完善内控制度，确保财政资金绝对安全。推进票据电子化改革,全区各用票单位已完成票据电子化改革工作,票据电子化管理工作已全面正常开展。

**4.决战决胜脱贫攻坚。**预算安排专项扶贫资金,有效统筹整合财政涉农资金，用于贫困村、贫困户基础设施建设和产业发展。积极调研走访，重点围绕村“两委”班子建设、基础设施建设、产业规划和发展等方面制定了帮扶方案，积极宣讲扶贫政策，扎实开展“以购代销”，有效壮大村集体经济，圆满完成了脱贫攻坚工作任务。

**5.主动融入成渝地区双城经济圈建设。**认真学习区委七届十一次全会对朝天主动融入成渝地区双城经济圈建设作出的决定，深刻领会把握其重大意义，积极与省财政厅、市财政局搞好对接，准确落脚到“五大实践路径”，主动融入成渝地区双城经济圈建设。

**强化财政监督管理，提升资金使用效益。**

**1.加强财政资金监管。**严格按照财政部规定的资金使用范围，切实把握直达资金支持“三保”，做好“六稳”，落实“六保”任务，统筹推进新冠肺炎疫情和经济社会发展，科学合理分配和安排使用直达资金。按照“项目跟着规划走，资金跟着项目走，监管跟着资金走”的原则，坚持和完善扶贫项目报账制度、公告公示制度、检查验收制度，对拨付的所有扶贫资金，按部门、按项目实施检查，形成问题台账，不留死角，逐一整改销号，对检查发现的违纪违规事项，积极向相关部门报告，移送处理，确保了扶贫资金安全高效。积极向区纪委监委汇报，会同派驻纪检组，组建专门队伍，对所有预算单位的“三公”经费，进行拉网式排查检查，持续加强“三公”经费监督管理，进一步严肃纪律，正风肃纪。

**2.加强政府采购监管。**认真落实习近平总书记关于“党和政府带头过紧日子，目的是为老百姓过好日子”重要指示精神，严格执行《政府采购法》《政府采购法实施条例》，深入贯彻省委省政府、市委市政府关于深化政府采购制度改革、优先采购贫困地区农副产品和物业服务、优化政府采购营商环境等政府采购方面决策部署，扎实推进政府采购工作，将公共财物的采购纳入“阳光下的交易”。

**3.加强投资评审管理。**制定了《朝天区财政投资评审管理办法》，进一步规范了财政投资评审行为，切实提高财政资金使用效益。

**4.加强政府债务管理。**严格执行《朝天区政府债务化解规划》、《朝天区政府债务应急处置预案》等。强化规模控制，实行限额管理，强化债务主体责任意识，将地方政府债务收支纳入预算管理，动态管理地方政府债务。严控地方政府债务增量，有效防范政府债务风险，全区政府性债务风险可控。

**5.加强国有资产监管。**根据国有资金、国有资产出租出借及融资担保工作任务清单，及时制定了工作方案，起草了《广元市朝天区行政事业单位国有资产处置办法》。并严格按照《全面清理公共资金、国有资产出借和融资担保问题专项整治方案》，把握总体要求，对照目标任务，严格时间节点，全面开展清理，国有资产监管持续加强。

二、机构设置

广元市朝天区财政局下属二级单位1个，其中参照公务员法管理的事业单位1个。

纳入广元市朝天区财政局2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、广元市朝天区财政国库支付中心

财政局含财政局机关和财政国库支付中心，其中财政国库支付中心为其所属二级预算单位。局机关内设办公室、财政投资评审中心、采购监督股、国库股、预算股、农业股、投资股、行政政法股、教科文股、乡财股、社保股、企业股、外金股、绩效评价股、财法股（会计股）、综合股。

# 

# 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(含二级机构)

2020年度收、支总计1500.02万元。与2019年相比，收、支各增加34.94万元，增长2%。主要原因是金财网身份认证国产系统升级、全区项目评审经费、全区财政绩效评价工作等支出增加。



1. 收入决算情况说明(含二级机构)

2020年本年收入合计1233.69万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1233.69万元，占100%。



1. 支出决算情况说明(含二级机构)

2020年本年支出合计1323.46万元，其中：基本支出762.12万元，占57%；项目支出561.34万元，占43%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明(含二级机构)

2020年度财政拨款收、支总计1500.02万元。与2019年相比，收、支各增加34.94万元，增长2%。主要原因是金财网身份认证国产系统升级、全区项目评审经费、全区财政绩效评价工作等支出增加。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明(含二级机构)

**（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1323.46万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加123.43万元，增长10%，主要原因是金财网身份认证国产系统升级、全区项目评审经费纳入单位预算、全区财政绩效评价工作、全区会计人员培训、财政改革等支出增加。

**（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1323.46万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出1160.70万元，占88%；**社会保障和就业（类）**支出76.47万元，占5%；**卫生健康支出**29.55万元，占2%；住房保障支出56.75万元，占5%。

**（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1323.46万元**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类）06（款）01（项）:支出决算为599.36万元，完成预算100%。**
2. **一般公共服务（类）06（款）99（项）:支出决算为561.34万元，完成预算76%。主要原因是：金财网身份认证登录国产密码系统项目等本年度未完成全部支付。**
3. **社会保障和就业（类）05（款）05（项）:支出决算为56.73万元，完成预算100%。**
4. **4.社会保障和就业（类）05（款）06（项）:支出决算为9.98万元，完成预算100%。**
5. **社会保障和就业（类）99（款）01（项）:支出决算为9.76万元，完成预算100%。**
6. **卫生健康（类）11（款）01（项）:支出决算为29.55万元，完成预算100%。**
7. **住房保障（类）02（款）01（项）:支出决算为56.75万元，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(含二级机构)

2020年一般公共预算财政拨款基本支出762.12万元，其中：

人员经费667.31万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、抚恤金、生活补助、奖励金。  
　　日常公用经费94.81万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明(含二级机构)

**（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1.6万元，完成预算80%。主要原因是：推进厉行节约和疫情等因素影响，公务接待减少。

**（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1.6万元，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。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2020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**1.6万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2019年减少3.11万元，下降66%。主要原因是压减开支和疫情防控等影响，公务接待活动减少。其中：

**国内公务接待支出**1.6万元，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16批次，198人次（不包括陪同人员），共计支出1.6万元。

**八、**政府性基金预算支出决算情况说明(含二级机构)

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(含二级机构)

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(含二级机构)

**（一）机关运行经费支出情况**

2020年，广元市朝天区财政局机关运行经费支出94.81万元，比2019年增加4.76万元，增长5%。主要原因是本年度在职人员人数增加。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，广元市朝天区财政局政府采购支出总额103.71万元，其中：政府采购货物支出103.71万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于日常办公设备采购、金财网身份认证国产密码升级、财政核算平台升级等。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，广元市朝天区财政局无公务车辆。

**（四）预算绩效管理情况。**

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“全区绩效评价工作经费”、“金财网身份认证与授权管理系统国产密码算法升级系统购置”等项目绩效目标实际完成情况。

（1）全区绩效评价工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数9.69万元，执行数为9.69万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了我区绩效评价工作的顺利实施。发现的主要问题：绩效管理意识不到位，相关制度不完善。下一步改进措施：完善有关制度。

（2）金财网身份认证与授权管理系统国产密码算法升级系统购置项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数99万元，执行数为40.59万元，完成预算的41%。通过项目实施，提高了我区财政信息系统的安全性。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2020年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 全区绩效评价工作经费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 9.69万元 | 执行数: | 9.69万元 |
| 其中-财政拨款: | | 9.69万元 | 其中-财政拨款: | 9.69万元 |
| 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 | |
| 对2019年度全区预算项目支出、政策支出、部门整体支出开展事后绩效评价。  1.选定绩效评价目标； 2.按照政府采购有关规定进行第三方机构招投标并签订协议，由第三方机构制定评价方案实施绩效评价； 3.第三方机构对绩效评价结果质量负责； 4.我局按照协议支付评价费用。 | | | 1.以广朝财发〔2020〕53 号文件，选定绩效评价目标18个，其中项目支出12个；政策支出1个；部门整体支出5个。 2.按照政府采购有关规定进行第三方机构招投标并签订协议，第三方机构制定评价方案实施绩效评价，于2020年12月将评价结果报送我局； 3.按照协议支付评价费用。 | |
| 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 | 评价项目支出（个） | 以评价方案为准 | 12个 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评价政策支出（个） | 以评价方案为准 | 1个 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评价部门整体支出（个） | 以评价方案为准 | 5个 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 按照协议执行 | 资金分配方法合理独立、公平、公正评价 | 独立、公平、公正评价 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 以评价方案为准 | 2020底完成 | 2020底完成 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 以评价方案为准，按照协议支付 | 会计核算规范以评价方案为准，按照协议支付 | 9.69万元 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 第三方机构评价 | 独立、公平、公正 | 独立、公平、公正 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 社会机构参与度 | 社会监督 | 社会监督 |
| 效益指标 | 可持续效益 | 实施重点评价的影响 | 有利于社会监督财政资金使用 | 有利于社会监督财政资金使用 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 对评价质量满意度 | 满意 | 满意 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2020年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政局身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目 | | |
| 预算单位 | | | 区财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 99万元 | 执行数: | 40.59万元 |
| 其中-财政拨款: | | 99万元 | 其中-财政拨款: | 40.59万元 |
| 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 | |
| 1、将财政身份认证的CA、RA、KM、身份证网关、数字签名服务器、UK等升级到支持国产密码算法的软硬件产品，达到国家主管部门要求。  2、进一步优化设备配置性能，提高系统的健壮性，强化管理能力，提升系统整体的安全性、稳定性。  3、为财政业务应用系统推广国产密码算法奠定基础。 | | | 1、已将财政身份认证的CA、RA、KM、身份证网关、数字签名服务器、UK等升级到支持国产密码算法的软硬件产品，已达到国家主管部门要求。  2、提高了设备配置性能，提高系统的健壮性，强化管理能力，提升系统整体的安全性、稳定性。  3、财政业务应用系统推广国产密码算法奠定基础。 | |
| 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 | 指标1 | 将财政身份认证系统、身份证网关、UK设备升级到支持国产密码算法。 | 100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 指标1 | 优化设备配置和性能，提高系统的健壮性，强化管理能力，提升系整体的安全性、稳定性。 | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 指标1 | 2020底完成 | 100% |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 指标1 | 按照技术参数与配置标准 | 目前按照合同约定，已支付40.59万元。 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 指标1 | 为财政业务应用系统推广国产密码算法奠定了基础。 | 100% |
| 效益指标 | 可持续效益 | 指标1 | 保证了网络安全，有效的保障了财政资金。 | 100% |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 指标1 | 满意 | 满意 |
|  |  |  |  |  |  |

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，《广元市朝天区财政局2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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.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。

3.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。

4.一般公共服务（类）06（款）01（项）：指财政事务行政运行，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

5.一般公共服务（类）06（款）99（项）：指其他财政事务支出，反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务等以外的其他财政事务方面的支出。

6.社会保障和就业（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出，反映由单位缴纳的基本养老保险支出。

**7 .社会保障和就业（类）05（款）06（项）:指职业年金缴费，反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。**

8.社会保障和就业（类）99（款）01（项）：指其他社会保障和就业支出，反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

9.医疗卫生与计划生育（类）11（款）01（项）：指行政单位医疗，反映行政单位基本医疗保险缴费经费。

10.住房保障（类）02（款）01（项）：指住房公积金，反映行政事业单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11.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。

12.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。

13.“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。

14.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。

15.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。

16.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。

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。

第四部分附件

附件1

广元市朝天区财政局2020年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

财政局含财政局机关和财政国库支付中心，其中财政国库支付中心为其所属二级预算单位。局机关内设办公室、财政评审中心、采购监督股、国库股、预算股、农业股、投资股、行政政法股、教科文股、乡财股、社保股、企业股、外金股、绩效评价股、财法股（会计股）、综合股。

（二）机构职能。

1、拟订全区财政、税收的发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；参与宏观经济分析预测和全区重大宏观经济政策的制定；提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡全区财力的建议。

2、贯彻执行国家财税法律、法规和方针、政策，组织起草地方性财税法规的实施办法和政策规定并组织实施。按照管理权限管理全区税政事项。

3、承担各项财政收支管理。负责编制年度区级预决算草案并组织实施。受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

4、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。

5、制定全区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，组织开展国库现金管理工作。制定政府采购制度，编制政府采购预算，监督管理全区政府采购工作。

6、负责全区行政事业单位国有资产购置、审批、拍卖等管理工作；负责制定行政事业单位国有资产管理的规章制度并组织实施。

7、审核和汇总编制全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，管理金融类企业国有资产，拟订企业国有资产管理相关制度，管理资产评估工作。

8、负责管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，参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责投资评审管理工作。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

9、会同相关部门管理全区社会保障和就业及医疗卫生支出，会同相关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制区级社会保障预决算草案。

10、组织实施政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，管理政府债务，防范财政风险。

11、负责全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

12、负责财政资金绩效评价工作。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。

13、负责财政宣传和财政信息管理系统工作。负责全区财政业务培训。

14、承担区政府公布的有关行政审批事项。

15、承办区政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

全局人员在职人员49人，其中行政公务员编制31人，参公事业人员4人，非参公事业人员13人、临聘人员1人。

二、部门财政资金收支情况

2020年度收入总计1500.02万元，其中一般公共预算财政拨款收入1233.69万元、年初结转266.33万元。支出总计1500.02万元，其中1323.46万元、年末结转176.55万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

我局针对性的制定了对各个内部部门的目标任务量化评价清单，认真编制预算计划指标并严格对照年初预算进行支出控制，确保执行进度、预算完成情况良好。

（二）专项预算管理。

专项预算管理项目程序严密，项目负责人对应按照相关项目经费预算报表编制内容进行填报预算。预算资金分配科学，项目执行过程严格按照批准的预算使用专项经费，专款专用，无挤占挪用专项经费情况发生。

（三）结果应用情况。

针对本单位预算执行情况展开自评，单位集中评定，结合评定结果，对提出的问题制定整改措施，并对整改情况进行再核实，确保评价取得实效。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

总的看来，2020年预算管理具有明确的目标和用途，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照规定使用。预算编制、执行日益规范，能较好的满足工作需要，取得了良好的经济效益和社会效益。

（二）存在问题。

1、年初编制的预算不够精确，导致年内预算追加较大。

2、预算执行还有待加强，年终有结余，加快支出。

（三）改进建议。

1、细化预算编制工作。认真做好预算的编制，进一步加强内部机构各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对性的费用支出项目，压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理。严格财务审核，按照预算规定的项目和用途支付资金；持续抓好“三公”经费的管理，严把“三公”经费支出的审核、审批，进一步细化“三公”经费的管理，压缩“三公”经费支出。

3、加强项目实施进度跟踪，确保项目绩效目标完成。

附件2

# 2020年绩效评价工作经费项目支出

# 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

为规范政府购买服务项目管理，提高政府购买服务财政资金使用效益，推动提升公共服务水平，根据《四川省人民政府办公厅关于推进政府向社会力量购买服务工作的意见 》（川办发〔2014〕67号）、《四川省政府购买服务管理办法（暂行）》（川财综〔2015〕63号）、《财政厅关于印发<委托第三方机构参与省级财政绩效评价管理办法>的通知》（川财预〔2015〕140号）、《四川省财政支出绩效评价管理办法》（川财绩〔2016〕1号）、《四川省政府购买服务绩效评价管理暂行办法》（川财绩〔2018〕5号）等有关文件要求，财政局绩效评价管理股采购第三方机构负责开展2020年的绩效评价工作。对选定的预算单位实施重点绩效评价，主要内容：一是绩效目标的设定情况、完成进度、实现程度；二是政策（项目）决策的科学性、合理性；三是资金分配、投入和使用管理情况；四是为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等；五是财政支出产生的经济性、效率性、效益性（包括经济效益、生态效益、社会效益、可持续影响等）。

（二）项目绩效目标：对2019年度全区预算项目（政策）支出、部门整体支出开展事后绩效评价。一是选定绩效评价目标；二是按照政府采购有关规定进行第三方机构招投标，由第三方机构制定评价方案实施绩效评价；三是提交绩效评价报告。

二、项目资金管理情况

（一）资金到位情况。绩效评价工作经费项目是延续性项目，2020到位资金9.69万元。

（二）预算资金执行情况。按照政府采购有关规定进行第三方机构招投标，实际支付9.69万元。

（三）项目资金规范运行情况。2020年绩效评价工作经费专项使用，运行规范。

（四）财务管理情况。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、项目组织实施情况

（一）项目组织机构与职责落实情况；

绩效评价管理股依据职责，负责组织实施2020年绩效评价的具体工作。根据省市绩效评价工作相关通知，积极开展本级重点绩效评价工作，一是梳理重点绩效评价对象，二是设计评价体系，三是下发绩效评价通知，四是收集资料。

（二）项目管理制度建设情况。本项目严格按照广元市朝天区财政局《机关管理制度》“三重一大”和财务管理制度执行。

（三）项目组织管理。2020年绩效评价工作经费按照政府采购有关规定，2020年10月区财政局向第三方机构发出磋商邀请，在区纪监委驻财政局纪检组人员监督下，通过资格审查，资料审核，四家机构参与磋商，在同等条件下，最终以竞标价低优先，广元市朝天区会计财政学会中选，双方签订协议，中选机构制定2020年评价方案、组织评价人员，财政局审核通过后，第三方独立、公平、公正实施评价。评价组现场评价收集相关资料、记录工作底稿，查看项目点，取证，座谈，电话回访，问卷调查，评价意见稿征询，向区财政局提交评价结果报告和资料移交。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1.完成数量。第三方机构完成12个预算单位12个项目支出评价、1个政策评价和5个部门整体支出评价。评价资金19465.81万元。

2.完成质量。按合同约定，独立、客观、公正评价，得到预算单位对评价结果认可，合格率100﹪。

3.完成时效。在合同约定的时间完成评价工作。

4.完成成本。第三方按照协议（合同）完成绩效评价任务，实际支付9.69万元。

（二）项目效益情况。

购买第三方机构参与财政绩效评价工作，独立于委托方和预算绩效评价对象，第三方机构按照协议（合同）约定事项，能够从专业的角度，对照内容科学制定评价指标体系，制定评价方案，客观公正、实事求是地开展现场评价，对原始资料进行核查验证，真实进行相关调查，客观反映评价结果，对出具预算绩效评价报告的客观性和真实性负责。

通过预算绩效评价结果情况，预算绩效评价单位对第三方机构出具的预算绩效评价报告认可，真实有效。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

第三方机构参与预算绩效评价，既独立于委托方和预算绩效评价对象，能够接受委托方和预算绩效评价对象的监督，从专业的角度进行公平公正的绩效评价。

六、有关建议

加强第三方机构预算绩效管理业务培训，参与预算事前评估、绩效目标编审、绩效监控、事后评价等全过程评价管理。

广元市朝天区财政局身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

2020年，广元市朝天区财政局身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目经费99万元，主要用于财政身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目支出。

1、项目实施依据。根据《关于开展地方财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级工作的通知》（财信﹝2017﹞17号）及《关于开展市州财政身份认证与授权管理系统国产算法升级工作的通知》（川财网信办﹝2018﹞2号），按照财政部及省财政厅及市财政局整体规划，需在2020年底完成财政身份认证与授权管理系统国产密码算法的升级工作。

2.项目实施主体。区财政局牵头做好朝天区财政身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目实施工作，督促技术服务单位严格按照合同约定、中央、省、市相关工作要求，积极开展财政身份认证和授权管理系统国产密码算法升级项目相关工作，根据省市技术规范和工作流程，项目实施完成后进行项目验收。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。整体遵循“算法兼容、数据迁移、平滑过渡”的原则，并沿用原身份认证系统整体架构，升级支持国际通用算法和国密算法的软件系统，部署兼容国际通用算法和国密算法的应用安全组件，把原身份认证系统中的用户数据、密钥数据等数据平滑迁移到升级后的系统，使得升级后的系统既可以管理原有的国际通用算法的证书又可以支持发放国密算法的证书，对于证书整体升级工作透明，已经发放的数字证书不需要重新发放，至2022年业务应用全面升级支持国产密码算法。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。区财政按照《关于印发广元市财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级项目实施方案的通知》（广财办﹝2019﹞53号）要求实施工作计划进度为产品采购、项目实施、项目初验、项目试运行、项目终验备案、新部署应该系统使用国密算法、使用国密算法，停用国际通用算法。

3．该项目申报内容，申报目标根据国产化原则、可靠性原则、延续性原则、扩展性原则合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

针对本项目执行情况展开自评，单位集中评定，结合评定结果，对提出的问题制定整改措施，并对整改情况进行再核实，确保评价取得实效。

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《关于开展地方财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级工作的通知》（财信﹝2017﹞17号）及《关于开展市州财政身份认证与授权管理系统国产算法升级工作的通知》（川财网信办﹝2018﹞2号）进行预算该项目。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

1．资金计划。该项目由本级财政拨款。

2．资金到位。本级财政资金已到位99万元。

3．资金使用。根据合同约定，按照工程进度已支付40.59万元。

**（三）项目财务管理情况。**

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

**（一）项目组织架构及实施流程。**

1、部署支持双算法的身份认证模块和最新版本的授权管理模板、安全审计模板。

2、部署支持双算法的应用安全组件身份认证网关，并将原有配置导入到新应用安全组件上。

3、部署证书综合管理系统，并与本省证书注册中心（RA）对接，将RA数据迁移到证书综合管理系统中，证书的所有业务操作均在证书综合管理系统中进行，可实现对证书发放各环节进行统一管理。

4、已接入CA的应该系统将严格按照最新发布的《财政信息系统安全应用接口标准》、《财政身份认证与授权管理系统—应用系统接入规范》进行接口替换、安全改造。

5、新采购的UK需要同时支持双算法、32位高速UK。

**（二）项目监管情况。**财政身份认证系统作为财政信息网的重要安全基础设施，我局及时对其进行改造、升级，并采用安全、可靠、受控的国产密码算法确保财政应用信息资源安全。系统整体升级从安全设计、机房环境、网络环境、人员管理、及相关安全策略都满足国家密码管理局对财政建设方案中提出的相关要求。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

目前已经按照省市相关要求。完成了项目实施、项目初验、项目试运行、新部署应用系统使用国密算法。

**（二）项目效益情况。**

1、将财政身份认证的CA、RA、KM、身份证网关、数字签名服务器、UK等升级到支持国产密码算法的软硬件产品，达到国家主管部门要求。

2、进一步优化设备配置性能，提高系统的健壮性，强化管理能力，提升系统整体的安全性、稳定性。

3、为财政业务应用系统推广国产密码算法奠定基础。

五、评价结论

**（一）评价结论。**

针对本单位预算执行情况展开自评，单位集中评定，结合评定结果，对提出的问题制定整改措施，并对整改情况进行再核实，确保评价取得实效。

**（二）存在的问题。**

预算执行进度较缓，需进一步加大预算执行力度。

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、国有资本经营预算支出决算表

[附表](2020年财政局部门决算公开报表.xls)