

2021 年度
四川省广汉市财政局部门
决算

目录

公开时间：2022 年 10 月 26 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	8
第二部分 2021 度部门决算情况说明.....	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、收入决算情况说明.....	10
三、支出决算情况说明.....	10
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.....	11
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.....	14
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.....	18
第四部分 附件.....	29
附件 1.....	20
附件 2.....	20
第五部分 附表.....	36
一、收入支出决算总表.....	36
二、收入决算表.....	36
三、支出决算表.....	36
四、财政拨款收入支出决算总表.....	36
五、财政拨款支出决算明细表.....	36
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	36

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	36
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	36
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	36

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1.贯彻执行国家财税方面的法律、法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税政事项。

2.拟订全市财税发展战略、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。拟订市与镇（乡）、开发区的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

3.负责管理各项财政收支。编制年度市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）的年度预决算。受市政府委托，向市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。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

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。管理财政票据。参与制定彩票

管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.组织制定全市国库管理制度、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。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，加强地方政府债务限额管理，统一管理政府外债，防范政府债务风险。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定市级国有金融资本管理制度。

7.牵头编制全市国有资产管理情况报告。拟订全市行政事业单位国有资产管理制度并组织实施。制定需要全市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市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，收取市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市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度。承担社会保险基金财政监管工作。

10.负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府

性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

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.负责管理全市会计工作，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、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

14.按照本部门权责清单履行相关职责。

15.完成市委、市政府交办的其他任务。

16.职能转变。

（二）2021 年重点工作完成情况。

1.加强财源建设，财政运行平稳。2021 年一般公共预算收入完成 281341 万元，同比增长 22.67%；支出完成 421892 万元。

2.守住风险底线，提升财政防控能力。一是严控政府债务风险。强化政府债务风险管控，按计划还本付息 23295 万元。加强政府债务限额管理，依法编制债务收支预算，不断降低债务风险，风险总体可控。二是防范财政运行风险。对“三保”支出实行“全链条、全流程、封闭式”预算管理，设立工资、乡村振兴、直达资金专户，切实保障财政运行、民生

支出和乡村振兴需要，坚决守住“三保”支出风险底线。三是强化库款运行动态监测。适时分析库款保障水平，严格规范财政暂付款管理，安排资金 3885 万元用于消化暂付款，全面完成三年攻坚任务。

3.优化支出结构，民生福祉全面保障。严把预算支出关口，进一步压减一般性支出。加快分配和下达中央直达资金 46269 万元，确保资金直接惠企惠民。清理盘活财政存量资金 21360 万元，统筹财力优先保障“三保”等重点支出，实现乡村振兴、教育医疗、环境保护、社会保障、产业转型等领域支出稳步增长。加强常态化疫情防控资金保障，2021 年，共下达疫情防控专项资金 2548.99 万元。规范实施政府采购，2021 年度节约财政资金 2651.67 万元。加强政府投资项目评审管理，完成招标控制价评审项目 117 个，送审金额 96545.89 万元，审减率 3.16%，节约财政资金 3056.25 万元。

4.推进乡村振兴，促进农业提质增效。2021 年，累计投入资金 66056 万元，推进乡村振兴，促进农业提质增效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。下达基层组织和农村公共服务运行维护机制建设项目资金 767 万元。继续管好用好“四项”扶贫基金，四项基金规模达到 2882 万元。

5.加强政策研判，争取政策资金实现新突破。2021 年，共争取上级补助资金 152342 万元。评审通过新增专项债券项目 13 个，争取到位新增专项债券资金 148700 万元，再融

资债券资金 54359 万元。争取到位新增一般债券资金 90000 万元，用于三星堆重大项目建设。新增债券争取规模居德阳各区（市、县）第一位。

6.加快资产盘活，提高资产管理效能。积极推进两项改革“后半篇”文章镇村公有资产盘活，完成镇村国有资产清理核实，全面摸清家底，共有闲置资产 790 宗，闲置房屋土地面积 115.95 万 m²。同德阳农交所合作规范交易，截至目前，已盘活闲置资产 790 宗，盘活率 100%。在雒城街道利用闲置资产建成养老综合体 1 个、社区综合体 3 个、青少年活动中心 1 个。金鱼镇利用闲置村级阵地建成土地改革博物馆。将原广汉市西外乡人民政府便民服务中心转让给四川省文物考古研究院，转让面积 3525.55 平方米，实现财政收入 1822 万元。

7.依法科学理财，财政改革深入推进。加大预算公开力度，按时、统一公开预决算及“三公”经费信息。深入实施 2021 年全市预算绩效评价工作，加强预算绩效运行监控，强化预算绩效结果应用，推动预算绩效管理提质增效。开展 2020 年重点预算绩效评价、2019 年度和 2020 年度地方预算公开情况检查、财会监督检查等专项检查，切实维护财经秩序。理顺德阳高新区与广汉市财政关系，调整和完善了广汉市与德阳高新区财政管理体制，推进“政区合一”整体融合。

二、机构设置

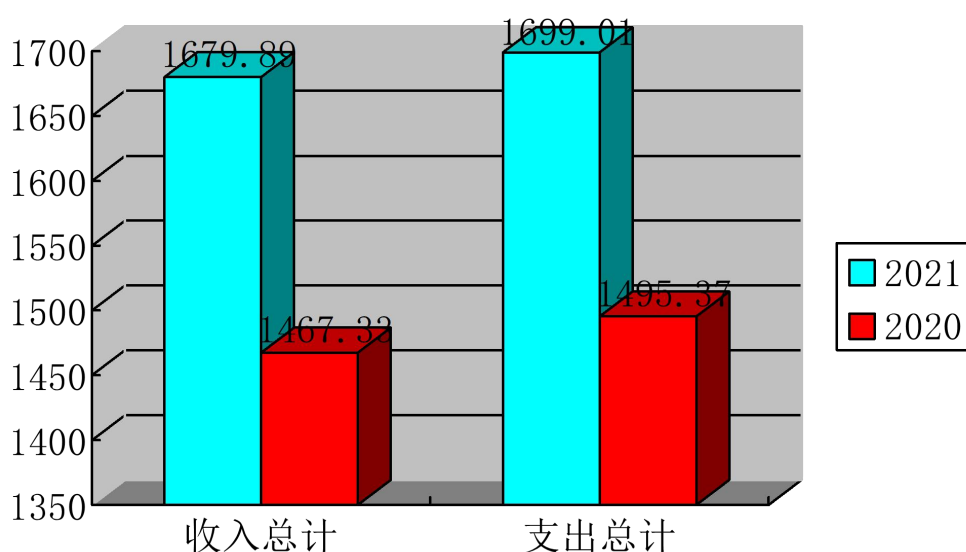
我局属一级预算单位，其中下设参照公务员法管理的事业单位 1 个(广汉市财政支付中心)，其他事业单位 3 个（广汉市会计管理中心、广汉市财政收费中心、广汉市财政投资评审中心）。

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 年度收入总计 1679.89 万元,与 2020 年相比，收入总计增加 212.56 万元，增长 14.49%。2021 年度支出总计 1699.01 万元,与 2020 年相比，支出增加 203.64 万元，增长 13.62%。主要变动原因是加大了项目经费的预算和使用。

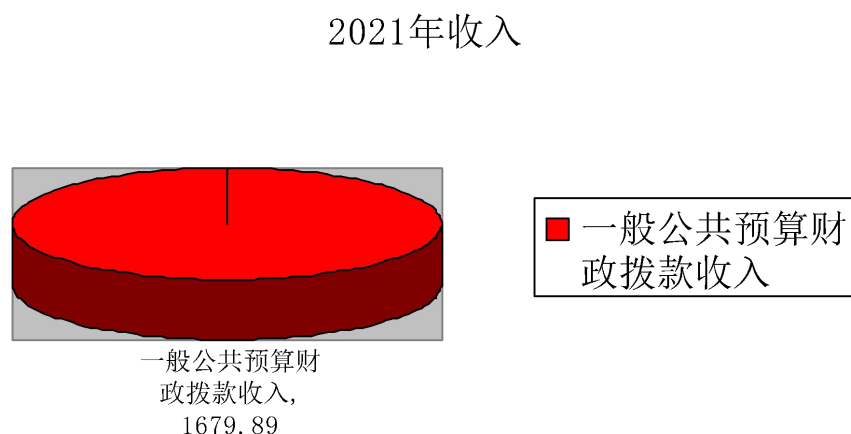
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 1679.89 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1679.89 万元，占 100%。

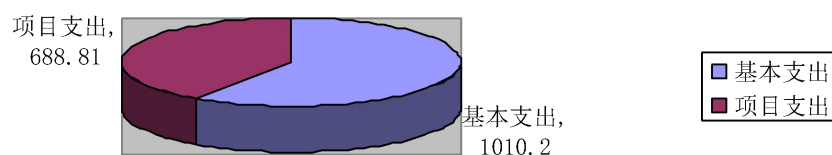
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 1699.01 万元，其中：基本支出 1010.20 万元，占 59.46%；项目支出 688.81 万元，占 40.54%。

（图 3：支出决算结构图）

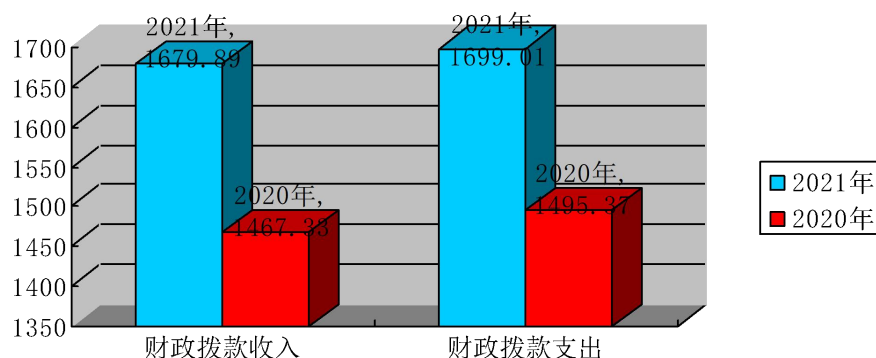


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总计 1679.89 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入 212.56 万元，增长 14.49%。

2021 年财政拨款支出总计 1699.01 万元。与 2020 年相比，财政拨款支出总计增加 203.64 万元，增长 13.62%。主要变动原因是加大了项目经费的预算和使用

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

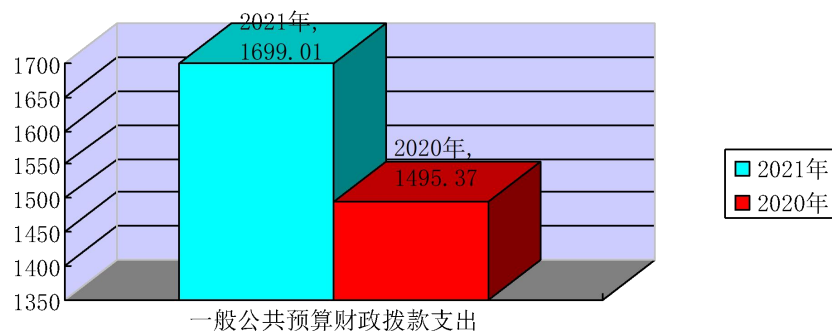


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 1699.01 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增加 203.69 万元，增长 13.62%。主要变动原因是项目支出增加。

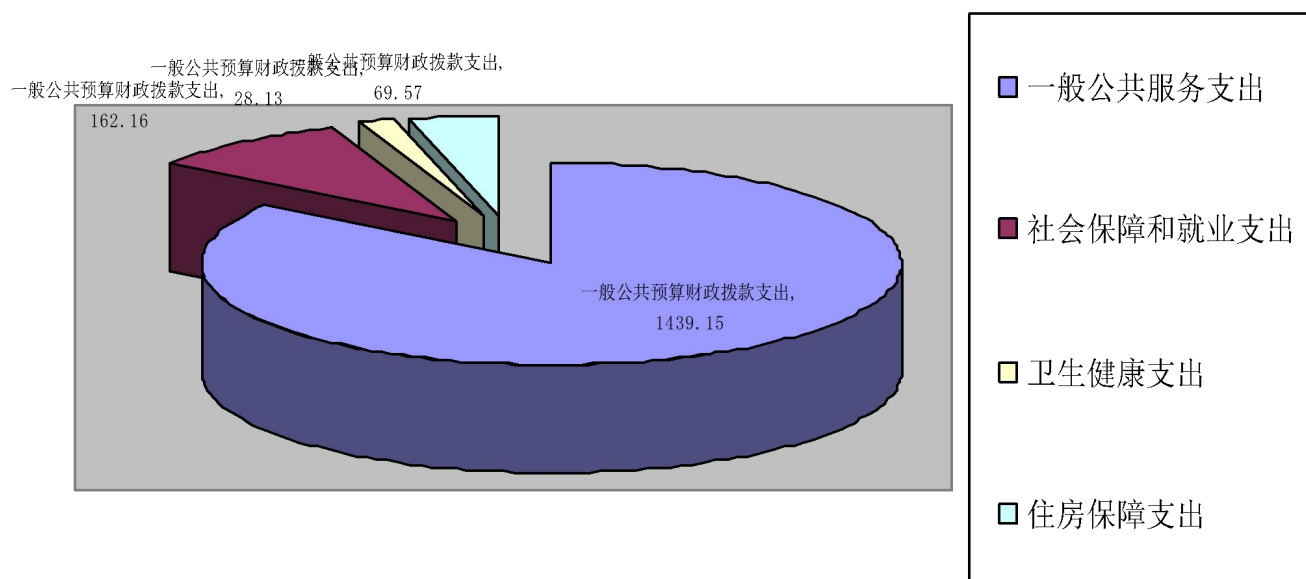
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



（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 1699.01 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 1439.15 万元，占 84.71%；社会保障和就业（类）支出 162.16 万元，占 9.54%；卫生健康支出 28.13 万元，占 1.66%；住房保障支出 69.57 万元，占 4.09%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）



（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 1699.01 万元，完成预算 94.11%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）财政事务、其他一般公共预算服务（款）行政运行、预算改革业务、信息化建设、事业运行、其他财政事务支出、其他一般公共预算服务支出（项）：2021 年支出决算为 1439.15 万元，完成预算 88.86%。其中行政运行支出 637.80 万元，预算改革业务支出 19.00 万元，信息化建设支

出 23.68 万元，事业运行支出 112.54 万元，其他财政事务支出 646.13 万元。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出（项）：2021 年支出决算为 162.16 万元，完成预算 177.17%。其中行政单位离退休支出 67.56 万元，事业单位离退休 3.55 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 60.70 万元，机关事业单位职业年金缴费支出 30.35 万元。

3.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗、事业单位医疗（项）：2021 年支出决算为 28.13 万元，完成预算 98.84%。其中行政单位医疗支出 21.83 万元，事业单位医疗支出 6.30 万元。

4.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：2021 年支出决算为 69.57 万元，完成预算 105.97%。

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 1010.20 万元，其中：

人员经费 948.23 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、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金等。

日常公用经费 61.97 万元，主要包括：办公费、会议费、

培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

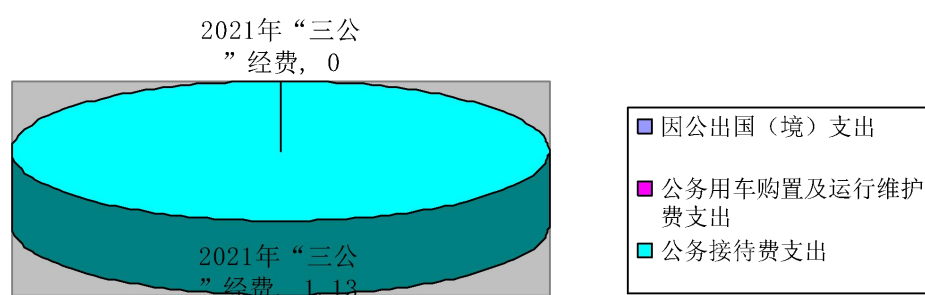
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.13 万元，完成预算 14.13%，决算数小于预算数的主要原因是贯彻中央《八项规定》，按照厉行节约的要求，严格执行接待规定，降低接待费用。

（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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 1.13 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



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,完成预算 0%。

3.公务接待费支出 1.13 万元，完成预算 56.5%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.9 万元，增长 391.30%。主要原因是 2021 年公务接待人次较 2020 年大幅增加。

国内公务接待支出 1.13 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 5 批次，63 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.13 万元，具体内容包括：接待南江县财政局学习经济发达镇行政管理体制改革经营工作支出 1400 元，接待财政厅关于开展省以下财政体制调研工作支出 5839 元，接待什邡市财政局学习财政网络安全建设和管理工作支出 520 元，接待德阳市财政局关于盘活镇村国有资产和乡镇政府购买服务调研指导工作支出 1133 元，接待中江县人民政府学习广汉市项目财评的具体模式工作支出 2400 元。无外事接待支出。

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，广汉市财政局机关运行经费支出 61.97 万元，比 2020 年减少 79.38 万元，下降 56.16%。

（二）政府采购支出情况

2021 年，广汉市财政局政府采购支出总额 256.50 万元，其中：政府采购货物支出 21.50 万元、政府采购服务支出 235.00 万元。主要用于投资评审工作、绩效评价工作、网络安全维护工作等。授予中小企业合同金额 256.50 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 256.50 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，广汉市财政局共有车辆0辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，我局在年初预算编制阶段，组织对党员活动阵地建设、全口径债务监测平台技术服务费、房屋转让过户应缴税金、财政投资评审经费、网络安全等级保护测评、广汉市财政局金财网网络安全建设采购项目、预算管理信息系统维护费、保洁及电工服务项目、保安服务项目、预算管理信息系统服务器、第三方绩效评价工作经费、财务集中综合管理信息平台建设保证金等 12 个项目编制了预算绩效目标，同时对预算绩效管理系统采购服务费等 1 个追加项目开展了预算绩效目标编制，在预算执行过程中，均开展了绩效监控，年终执行完毕后，对 3 个项目开展了绩效

自评。同时，本部门对 2021 年部门整体支出开展绩效自评，《2021 年广汉市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。

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.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、事业运行（项）：指市财政局（含下属事业单位）机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

10.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务（项）：指市财政局（含下属事业单位）开展财政综合业

务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.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休养老支出（款）行政单位离退休（项）：指市财政局（含下属事业单位）退休人员的支出。

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）：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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）：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的职业年金支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指市财政局（含下属事业单位）用于缴纳单位基本医疗保险的支出。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

16.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。

17.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。

18.“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。

19.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

广汉市财政局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成

我局属一级预算单位，其中下设参照公务员法管理的事

业单位 1 个(广汉市财政支付中心), 其他事业单位 3 个(广汉市会计服务中心、广汉市财政收费中心、广汉市财政投资评审中心)。

(二) 机构职能

1.拟订和执行广汉市财政、税收的发展战略及中、长期财政规划、财政分配和财政改革方案; 参与经济分析预测和发展措施的制定; 提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡全市财力的建议; 制定构建地方公共财政体系的制度措施; 指导全市财政工作。

2.贯彻执行国家统一的财政、财务、会计管理的法律、法规、制度; 研究、拟定全市财政、财务、会计管理的规范性文件及实施办法; 管理中央转贷的特种国债。

3.编制年度市级预算草案并组织执行; 受市政府委托, 向市人民代表大会报告全市及市本级财政预算及其执行情况, 向市人大常委会报告决算; 拟定财政税收收入计划; 管理市级财政各项预算收入、政府性基金、行政事业性收费; 管理财政专户、市级行政事业单位银行账户; 核定行政事业单位财务管理制度; 制定和规范各项财政收支管理的具体办法; 负责财政支出绩效评价。

4.贯彻执行国家税法, 根据有关规定和授权, 草拟、审核全市地方财税政策的实施办法; 联系、协调与国税、地税等部门的税政业务工作; 监督各类税收减免和有关税款退库及提退事项。

5.管理市级财政公共支出；贯彻执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；制定需要全市统一的有关开支标准和支出政策；执行并实施基本建设财务管理制度。

6.拟订和执行政府采购政策；制定全市政府采购管理的规范性文件；组织执行政府采购预算，监督检查政府采购活动；考核集中采购机构工作质量；负责政府采购人员培训。

7.贯彻执行社会保障资金财务管理制度；参与研究、拟订社会保障制度的政策、制度、办法、标准；管理市级政府的社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

8.制定和执行涉及企业的有关财政政策和措施，对相关财政专项资金的使用进行管理和监督；监督执行《企业财务通则》和相关财务会计制度。

9.管理和监督财政性经济发展支出、市级财政安排的经贸、农业支出、挖潜改造支出、科技支出以及市级投资项目的财政资金；审查财政性基本建设投资资金的概、预、决算；国有投资项目分析；承担政府性债务管理工作；负责彩票的监管和发行规模的审核上报工作。

10.管理全市会计工作；贯彻实施《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等会计法律、法规和制度；拟定和实施国家统一会计制度的有关具体实施办法；会同有关部门管理会计专业技术职称工作；负责会计委派制度的试点工作；指导和管理社会审计；组织清理整顿经济鉴证类中介机构。

11.负责全市财政监督检查工作，制定财政监督的规章制度；监督财税方针政策、法律、法规的执行；检查反映财政收支中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议；依法查处违反财经纪律案件。

12.组织财政业务和人才培养；负责财政信息、财政调研和财政宣传工作；指导财政系统抓好精神文明建设和廉政建设，做好财政系统干部职工的思想政治工作。

13.承担省政府公布的行政审批事项。

14.承办市政府交办的其他事项。

（三）人员概况

我局在职人员年末实有数 57 人（其中公务员 28 人，参公人员 14 人，行政工勤 2 人，事业人员 13 人），退休人员 30 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年度，广汉市财政局拨款收入 1679.89 万元，上年财政拨款结余 154.93 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021 年度，广汉市财政局支出合计 1699.01 万元。

1.财政拨款基本支出 1699.01 万元，其中：一般公共服务支出 1439.15 万元，社会保障和就业支出 162.16 万元，卫生健康支出 28.13 万元，住房保障支出 69.57 万元。

2.财政拨款项目支出 688.81 万元。

2021 年财政拨款结转结余 135.81 万元，其中基本支出

结转 102.69 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.预算编制情况。

根据预算绩效管理要求，我局在编制 2021 年度预算时，确保了预算的完整性和真实性，将部门各项收入全部编入预算，对部门各项收入做到充分、合理预计，力求准确，在年初预算编制阶段，组织对党员活动阵地建设、全口径债务监测平台技术服务费、房屋转让过户应缴税金、财政投资评审经费、网络安全等级保护测评、广汉市财政局金财网网络安全建设采购项目、预算管理信息系统维护费、保洁及电工服务项目、保安服务项目、预算管理信息系统服务器、第三方绩效评价工作经费、财务集中综合管理信息平台建设保证金等 12 个项目编制了预算绩效目标。

2.执行管理情况。

广汉市财政局按照要求，认真总结经验，及时上报相关的用款计划，分月、分季度上报相应计划，待财政审核通过后，严格按照计划执行，各季度执行情况良好。

（1）机关厉行节约。

根据预算法和《党政机关厉行节约反对浪费条例》等一系列政策规定和要求，严格控制“三公经费”和其他一般性支出预算，大力压缩会议费等支出，规范差旅费、培训费等支出。2021 年广汉市财政局无机关人员因公出国计划，没有购

置公务用车,无车辆运行维护费支出。公务接待费 1.13 万元。

（2）执行进度及预算完成情况：

广汉市财政局财政拨款支出主要用于保障本单位部门机构正常运转、完成日常工作任务以及财政事务运行、国资管理等相关工作。2021 年度收入预算总额 1834.82 万元（当年收入 1679.89 万元，年初结转结余 154.93 万元），预算执行金额 1699.01 万元，执行率为 92.60%，年末结转结余 135.81 万元。2021 年，人员类支出 948.08 万元，运转类支出 62.37 万元、特定项目类支出 688.81 万元。

（二）结果应用情况。

本单位将评价结果与预算编制相结合，对无效、低效资金一律削减或取消；按要求将相关绩效信息随同决算公开的；针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，将绩效管理结果应用于完善政策、改进管理、预算挂钩等的；并在规定时间内向财政部门反馈结果应用情况。

（三）自评质量

本单位比照《2022 年部门整体支出绩效评价指标体系》逐项进行打分自评，评价具有准确性；由于目前该项工作主要为负责支付资金的财务部门，缺少业务部门的参与，导致在评价的针对性方面有欠缺。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

预算绩效目标编制精细化程度有待进一步提高。在预算编制过程中设定的绩效目标普遍比较笼统，真正能体现项目效果的个性指标设置不多。预算绩效管理能力还有待于进一步提高。广汉市财政局部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符。

（二）存在问题

由于人员少，工作量大，业务水平有待提高，不能及时详细了解、全面认识绩效评价体系。对资金的安排、使用、核算上存在有不是很合理现象，导致预算经费科目与支出科目存在有一定的差异。

（三）改进建议

一是及时发现管理工作中存在的疏漏和不完善的地方，进一步加强预算绩效管理工作，将绩效目标作为项目安排的前提条件；加强绩效评价工作及结果应用，将评价结果与预算安排有机结合，提高绩效目标与预算资金的匹配度，减少无效、低效的预算安排，进一步提高预算绩效管理能力和水平。加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，科学、合理进行预算编制。避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

二是提升单位内部的规范化管理，及时发现工作过程中出现的管理问题，加强财务管理，严格财务审批、财务管理监督。同时强化绩效理念，通过机关各种渠道，加大绩效

管理理念的宣传力度，不断提高机关各部门绩效意识。

附件 2

广汉市财政局保安服务项目 2021 年 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国政府采购法》等相关法律、法规，我局于 2019 年通过政府采购程序，根据《磋商文件》、《成交通知书》、《响应文件》，与广汉市保安服务有限公司续签政府采购合同，由该公司指派 3 名保安人员提供保安服务。

（二）项目绩效目标

保安服务项目应实现的具体绩效目标为：数量指标，保安员人数等于 3 名；质量指标，100% 保证机关财务安全，100% 维护服务区域内正常秩序；时效指标，保安服务工作完成及时性为及时；成本指标，保安服务费小于等于 13.68 万元；社会效益指标，保安覆盖范围 100%，巡查发现问题反映时效在 1 小时内，保安服务时间为 24 小时；满意度指标，社会公众满意度 > 90%，干部职工满意度等于 100%。

评价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《2021年市级专项预算项目支出绩效评价指标体系》进行评分，通过分级评分法、缺（错）项扣分法、是否评分法、比率分值法、满意值赋分法等评分方法对通用指标、共性指标、特性指标、个性指标进行逐项评价。

二、项目资金申报及使用情况

保安服务项目广汉市本级财政预算安排 13.68 万元，实际到位 13.68 万元，实际支出 12.96 万元，预算执行率为 94.74%。

保安服务项目实施单位为广汉市财政局，财务管理制度健全，严格执行了财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

完成数量：广汉市保安服务有限公司派出保安员 3 名；

完成质量：有效保证局机关财务安全，服务领域内秩序正常；

完成时效：保安服务工作及时完成；

完成成本：保安服务费支出为 12.96 万元，未超过预算数。

（二）项目效益情况

社会效益：保安员执勤采取固定值守和机动巡查相结合

的方式，保安覆盖范围 100%，巡查期间发现问题或可疑情况反映时效在 1 小时内，保安服务时间达 24 小时；

满意度：经调查，社会公众满意度>90%,干部职工满意度等于 100%。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

通过保安服务项目实施，保障了局机关财产安全，维持财政大楼区域正常秩序，确保机关正常运转。该项目符合当前经济社会发展需求，项目实施管理规范，项目绩效显著。

（二）存在的问题

预算执行率未达到 100%。

（三）相关建议

细化项目预算编制。

广汉市财政局保洁及电工服务项目 2021 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

根据《中华人民共和国合同法》、《物业管理条例》等相关法律、法规，我局与德阳高恒物业管理有限公司签订物业服务合同，由该公司提供保洁服务和设施设备维护管理服务。

（二）项目绩效目标。

保洁及电工服务项目应实现的具体绩效目标为：数量指标，保洁员人数等于 2 名，水电工人数等于 1 名；质量指标，办公区域会议室保持干净整洁，符合物业服务标准，办公区域水电维护符合水电服务标准；时效指标，保洁及电工工作完成及时性为及时；成本指标，保洁及电工服务费小于等于 9.6 万元；生态效益指标，机关生态环境有效提高；可持续影响指标，机关运行保证正常运行；满意度指标，财政职工满意度等于 95%。

评价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《2021 年市级专项预算项目支出绩效评价指标体系》进行评分，通过分级评分法、缺（错）项扣分法、是否评分法、比率分值法、满意值赋分法等评分方法对通用指标、共性指标、特性指标、个性指标进行逐项评价。

二、项目资金申报及使用情况

保洁及电工服务项目广汉市本级财政预算安排 9.6 万元，实际到位 9.6 万元，实际支出 9.6 万元，预算执行率为 100%。

保洁及电工服务项目实施单位为广汉市财政局，财务管理制度健全，严格执行了财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

完成数量：德阳高恒物业管理有限公司派出保洁员 2 名，水电工 1 名；

完成质量：办公楼区域，包括办公楼、地下室及总平区域保持干净卫生，水电维护符合水电服务标准；

完成时效：保洁及电工工作及时完成；

完成成本：保洁及电工服务费支出为 9.6 万元，未超过预算数。

（二）项目效益情况

生态效益：机关生态环境有效提高；

可持续影响：机关正常运行；

满意度指标：财政职工满意度等于 95%

四、评价结论及建议

（一）评价结论

通过保洁及电工服务项目实施，提升了我局办公大楼卫生环境，为单位职工及群众提供了良好的办公环境，提高了财政人员工作积极性，确保机关正常运转。该项目符合当前经济社会发展需求，项目实施管理规范，项目绩效显著。

（二）存在的问题

保洁服务的深度不够。

（三）相关建议

加强深层次保洁服务，比如屋顶蜘蛛网、窗户定期清理等。

广汉市财政局

绩效评价委托第三方机构经费项目

2021 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

为贯彻落实党的十九大报告中关于“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”和更好地推进我市财政支出绩效评价工作的深入开展，按照《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》、《项目支出绩效管理办法》、《四川省预算绩效管理工作推进方案》、《四川省财政支出绩效评价管理办法》、广汉市财政局《关于开展 2021 年财政支出绩效评价工作的通知》等全面实施预算绩效管理政策文件相关要求，我局根据工作需要，选取了 9 个财政项目支出、1 个财政政策支出、6 个部门整体支出进行财政重点绩效评价，为提高绩效评价的工作质量、透明度、权威性、公信力，2021 年引入竞争机制，聘请两家第三方中介机构（成都汇政科技有限公司和四川智信瑞壹企业管理咨询有限公司）参与重点绩效评价工作，通过查阅资料、实地查看、问卷调查等评价方式全方位开展绩效评价工作。

（二）项目绩效目标

绩效评价委托第三方机构经费项目应实现的具体绩效目标为：数量指标，评价部门整体个数大于等于 5 个；质量

指标，项目评价报告验收合格率等于 100%；时效指标，评价工作完成及时性：及时；成本指标，中介机构服务经费小于等于 20 万元；社会效益指标，财政资金使用效率有效提高，部门管理水平有效提高，项目绩效评价报告采用率大于等于 90%，部门整体绩效评价报告采用率大于等于 90%，财政资金使用效益有效提高；可持续影响指标，健全预算绩效信息化长效管理机制；满意度指标，财政部门 and 受评部门满意度大于等于 90%。

评价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《2021 年市级专项预算项目支出绩效评价指标体系》进行评分，通过分级评分法、缺（错）项扣分法、是否评分法、比率分值法、满意值赋分法等评分方法对通用指标、共性指标、特性指标、个性指标进行逐项评价。

二、项目资金申报及使用情况

绩效评价委托第三方机构经费项目广汉市本级财政预算安排 20 万元，实际到位 20 万元，实际支出 15 万元，预算执行率为 75%。

绩效评价委托第三方机构经费项目实施单位为广汉市财政局，财务管理制度健全，严格执行了财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

完成数量：聘请第三方机构（成都汇政科技有限公司和四川智信瑞壹企业管理咨询有限公司）对 9 个财政项目支出、1 个财政政策支出、6 个部门整体支出进行财政重点绩效评价；

完成质量：项目评价报告验收合格率为 100%，部门整体评价报告验收合格率为 100%；

完成时效：第三方及时完成了财政支出重点绩效评价工作，并及时提交了绩效评价报告；

完成成本：中介机构服务经费支出为 15 万元，未超过预算数。

（二）项目效益情况

社会效益：提高绩效评价工作质量、透明度、权威性、公信力，提高财政部门绩效管理水平；

经济效益：促进了预算绩效评价结果应用，提高财政资金使用效益；

可持续影响：进一步牢固树立了“花钱必有效，无效必问责”的意识；

服务对象满意度：对财政部门和受评部门发放 20 份问卷，针对第三方评价工作满意度展开调查，收回 20 份，满意度=（满意人数+基本满意人数×60%）/调查问卷份数=98%。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

通过绩效评价委托第三方机构经费项目项目实施，完成了对 9 个财政项目支出、1 个财政政策支出、6 个部门整体支出的重点绩效评价，提高了绩效评价工作质量、透明度、权威性、公信力，提高了财政部门绩效管理水平，提高了财政资金使用效益；该项目符合当前经济社会发展需求，项目实施管理规范，项目绩效显著。

（二）存在的问题

通过第三方实施的预算绩效评价项目的结果应用不够明显。

（三）相关建议

财政支出绩效评价结果的运用是优化财政支出结构，提高资金管理水平和使用效益的重要手段。在以后绩效评价工作中将加大评价结果与预算、考核、监督、决策等环节的衔接度。

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