

# 城固县财政局

## 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职责

按照城固县人民政府办公室《关于印发城固县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（城政办发〔2015〕149号），我局部门主要职责及机构设置如下：

1. 根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案；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；拟订和执行县与镇（街道办事处）的财政管理体制。

2. 负责县级各项财政收支管理；负责编制年度县级财政预算草案并组织执行；汇总全县财政决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况，向人大常委会报告县级财政决算；组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

3. 负责政府非税收入管理和财政票据管理。

4. 负责国库管理和政府采购管理工作。

5. 负责制订全县行政事业单位国有资产管理制，管理全县行政事业单位国有资产。

6. 负责县级企业财务管理方面相关工作。

7. 参与拟订县级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度，负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。

8. 会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，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。

9. 负责税收政策贯彻执行协调监督，承担全县财政行政执法工作。

10. 拟订县级政府性债务管理制度，负责管理政府性债务。

11. 负责全县会计管理工作，监督和规范会计行为。

12. 监督、检查财税法规、政策在县域范围内的执行。

13. 负责全县农业综合开发资金管理；负责全县财源建设工作。

14. 承办县政府交办的其他事项。

## （二）内设机构

县财政局机关内设机构共 16 个，分别是：办公室、预算股、国库股、事业股、经济建设股、农业股、社会保障股、综合计划股、农业综合开发股、政府采购管理股、行政股、信息化管理股、国有资产管理股、政法股、税政法规股、劳资股。另有县财税监督检查局、县会计事务管理局、县非税收入管理局、县政府采购中心、县国有资产管理局、县农村综合改革办公室、县企业财政管理所、县财政干部教育培训中心、县财政投资评审中心、县国库支付局、县金融工作办公室等下属单位。

## 二、部门决算单位构成

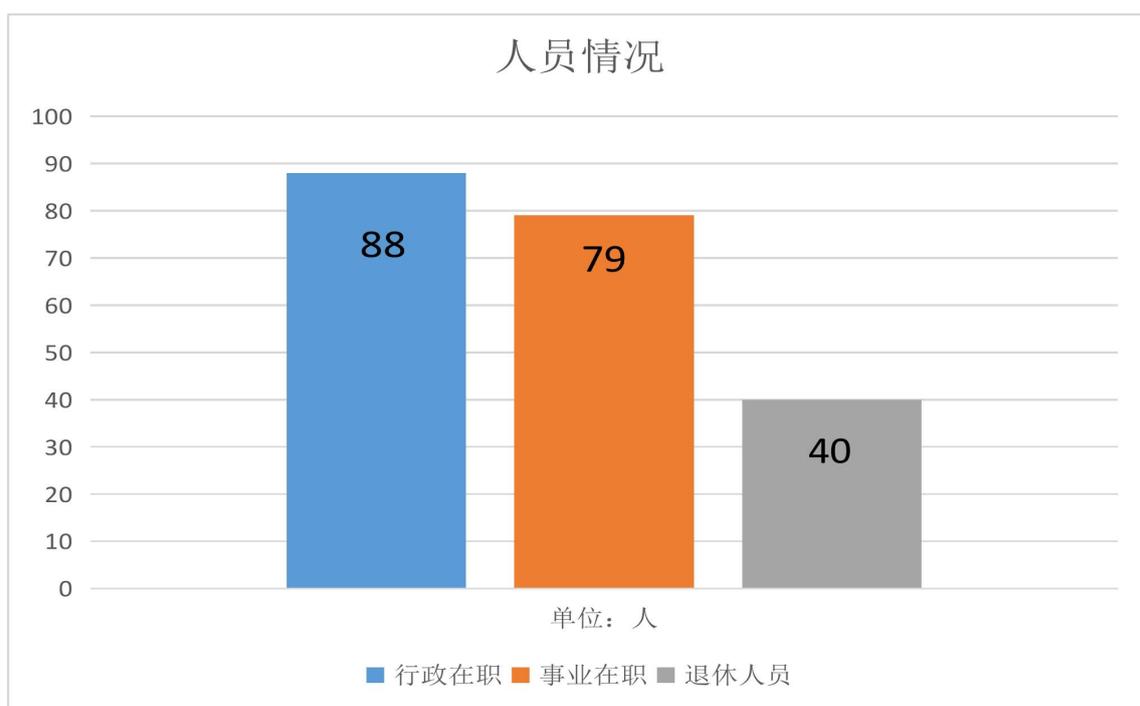
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 12 个，包括本级及所属 12 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	城固县财政局本级（机关）
2	城固县财税监督检查局
3	城固县会计事务管理局

4	城固县非税收入管理局
5	城固县政府采购中心
6	城固县国有资产管理局
7	城固县农村综合改革办公室
8	城固县企业财政管理所
9	城固县财政干部教育培训中心
10	城固县财政投资评审中心
11	城固县国库支付局
12	城固县金融工作办公室

### 三、部门（单位）人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 110 人，其中行政编制 23 人、事业编制 87 人；实有人员 167 人，其中行政 88 人、事业 79 人。单位管理的离退休人员 40 人。



## 第二部分 2021 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

# 收入支出决算总表

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

公开01表

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	3,420.11	1. 一般公共服务支出	2,147.60
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	38.73	8. 社会保障和就业支出	9.60
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	1,285.24
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>3,458.84</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>3,442.44</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	10.75	年末结转和结余	27.16
<b>收入总计</b>	<b>3,469.59</b>	<b>支出总计</b>	<b>3,469.59</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

公开02表  
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
合计		3,458.84	3,420.11						38.73
201	一般公共服务支出	2,164.00	2,125.27						38.73
20106	财政事务	2,164.00	2,125.27						38.73
2010601	行政运行	1,359.32	1,338.50						20.82
2010602	一般行政管理事务	4.31	4.31						
2010607	信息化建设	119.01	119.01						
2010650	事业运行	523.83	505.92						17.91
2010699	其他财政事务支出	157.53	157.53						
208	社会保障和就业支出	9.60	9.60						
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.60	9.60						
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.60	9.60						
213	农林水支出	1,285.24	1,285.24						
21305	扶贫	72.00	72.00						
2130599	其他扶贫支出	72.00	72.00						
21307	农村综合改革	676.00	676.00						
2130701	对村级公益事业建设的补助	676.00	676.00						
21308	普惠金融发展支出	537.24	537.24						
2130801	支持农村金融机构	537.24	537.24						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

公开03表  
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		3,442.44	1,972.36	1,470.07			
201	一般公共服务支出	2,147.60	1,972.37	175.23			
20106	财政事务	2,147.60	1,972.37	175.23			
2010601	行政运行	1,344.77	1,344.77				
2010602	一般行政管理事务	4.31		4.31			
2010607	信息化建设	119.01		119.01			
2010650	事业运行	521.98	521.98				
2010699	其他财政事务支出	157.53	105.62	51.91			
208	社会保障和就业支出	9.60		9.60			
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.60		9.60			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.60		9.60			
213	农林水支出	1,285.24		1,285.24			
21305	扶贫	72.00		72.00			
2130599	其他扶贫支出	72.00		72.00			
21307	农村综合改革	676.00		676.00			
2130701	对村级公益事业建设的补助	676.00		676.00			
21308	普惠金融发展支出	537.24		537.24			
2130801	支持农村金融机构	537.24		537.24			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	3,420.11	1. 一般公共服务支出	2,125.28	2,125.28		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	9.60	9.60		
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	1,285.24	1,285.24		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	3,420.11	<b>本年支出合计</b>	3,420.12	3,420.12		
年初财政拨款结转和结余	0.01	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	0.01					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	3,420.12	<b>支出总计</b>	3,420.12	3,420.12		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称				
合计		3,420.12	1,950.05	1,470.07	
201	一般公共服务支出	2,125.28	1,950.05	175.23	
20106	财政事务	2,125.28	1,950.05	175.23	
2010601	行政运行	1,338.50	1,338.50		
2010602	一般行政管理事务	4.31		4.31	
2010607	信息化建设	119.01		119.01	
2010650	事业运行	505.93	505.93		
2010699	其他财政事务支出	157.53	105.62	51.91	
208	社会保障和就业支出	9.60		9.60	
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.60		9.60	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	9.60		9.60	
213	农林水支出	1,285.24		1,285.24	
21305	扶贫	72.00		72.00	
2130599	其他扶贫支出	72.00		72.00	
21307	农村综合改革	676.00		676.00	
2130701	对村级公益事业建设的补助	676.00		676.00	
21308	普惠金融发展支出	537.24		537.24	
2130801	支持农村金融机构	537.24		537.24	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：城固县财政局（汇总）

2021年

金额单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		1,950.05	1,576.48	373.57	
301	工资福利支出	1,572.18	1,572.18		
30101	基本工资	632.07	632.07		
30102	津贴补贴	407.15	407.15		
30103	奖金	76.81	76.81		
30107	绩效工资	84.09	84.09		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	267.43	267.43		
30109	职业年金缴费	25.69	25.69		
30110	职工基本医疗保险缴费	73.73	73.73		
30112	其他社会保障缴费	3.24	3.24		
30199	其他工资福利支出	1.96	1.96		
302	商品和服务支出	370.57		370.57	
30201	办公费	54.86		54.86	
30202	印刷费	5.62		5.62	
30204	手续费	0.02		0.02	
30205	水费	1.61		1.61	
30206	电费	13.78		13.78	
30207	邮电费	15.65		15.65	
30209	物业管理费	0.75		0.75	
30211	差旅费	69.62		69.62	
30213	维修(护)费	15.24		15.24	
30214	租赁费	1.49		1.49	
30215	会议费	2.00		2.00	
30216	培训费	4.89		4.89	
30217	公务接待费	3.16		3.16	
30226	劳务费	61.78		61.78	
30227	委托业务费	9.62		9.62	
30228	工会经费	42.17		42.17	
30229	福利费	3.80		3.80	
30239	其他交通费用	63.75		63.75	
30299	其他商品和服务支出	0.75		0.75	
303	对个人和家庭的补助	4.31	4.31		
30305	生活补助	3.50	3.50		
30309	奖励金	0.80	0.80		
310	资本性支出	3.00		3.00	
31002	办公设备购置	3.00		3.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置 费	公务用车运行 维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	3.16		3.16				2.00	4.89
决算数	3.16		3.16				2.00	4.89

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

编制部门：城固县财政局（汇总）

2021年

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：城固县财政局（汇总）

2021年

公开09表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

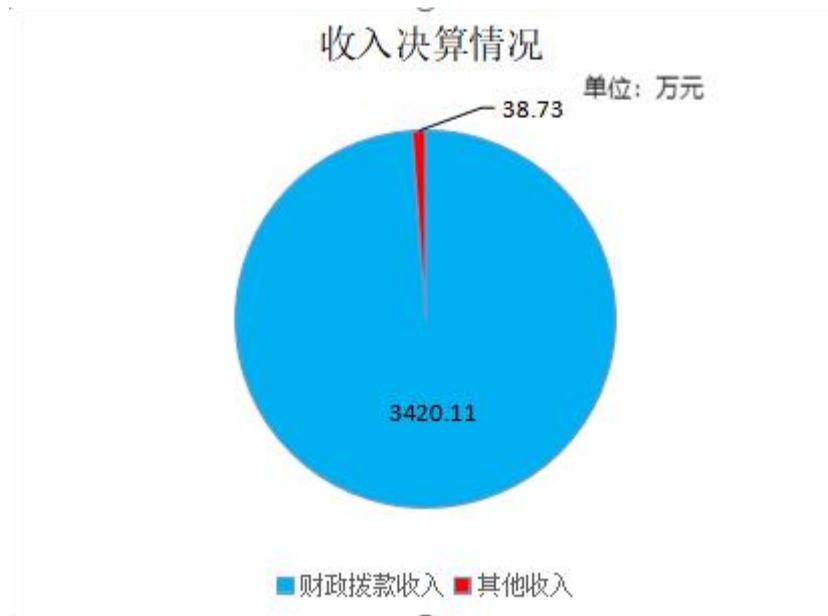
2021 年本部门收入 3458.84 万元，较上年增加 54.16 万元，增长 1.59%，主要原因是：人员变动、工资调标、社保等人员经费的正常变动。

2021 年本部门支出 3442.44 万元，较上年减少 302.99 万元，下降 8.08%，主要原因是：本年综改办纳入整合的衔接推进乡村振兴补助资金下降。



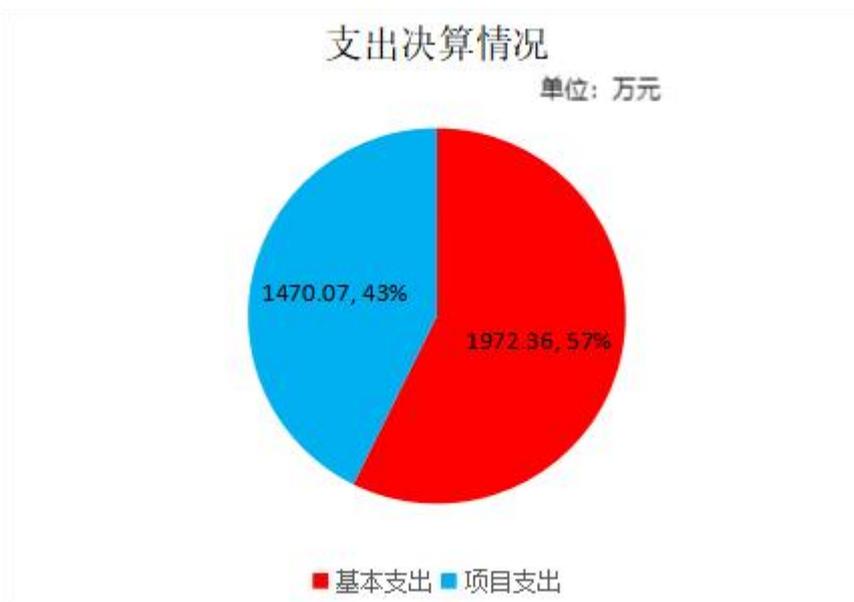
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 3458.84 万元，其中：财政拨款收入 3420.11 万元，占 98.88%；其他收入 38.73 万元，占 1.12%。



### 三、支出决算情况说明

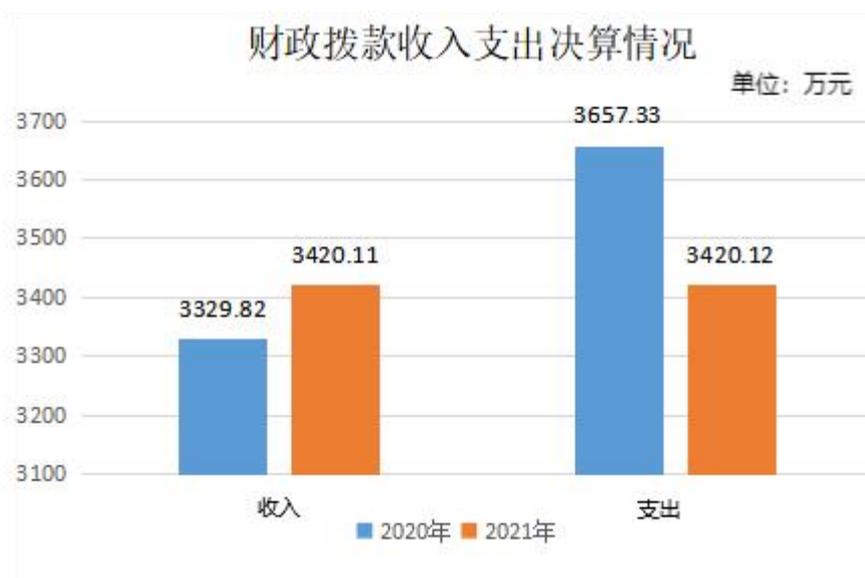
本年度支出合计 3442.44 万元，其中：基本支出 1972.36 万元，占 57.3%；项目支出 1470.07 万元，占 42.7%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年本部门财政拨款收入3420.11万元，较上年增加90.29万元，增长2.71%，主要原因是：人员变动、工资调标、社保等人员经费的正常变动。

2021年本部门财政拨款支出3420.12万元，较上年减少237.21万元，下降6.49%，主要原因是：本年综改办纳入整合的衔接推进乡村振兴补助资金下降。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算3420.12万元，支出决算3420.12万元，完成预算的100%，占本年支出合计的99.35%。与上年相比，财政拨款支出增加262.79万元，增长8.32%，主要原因是：本年度金融办抗疫援企财政贴息资金由一般公共预算财政拨款支出。



按照政府功能分类科目，其中：

1. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）**。预算 1338.5 万元，支出决算 1338.5 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

2. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）**。预算 4.31 万元，支出决算 4.31 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

3. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）**。预算 119.01 万元，支出决算 119.01 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

4. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）**。预算 505.93 万元，支出决算 505.93 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

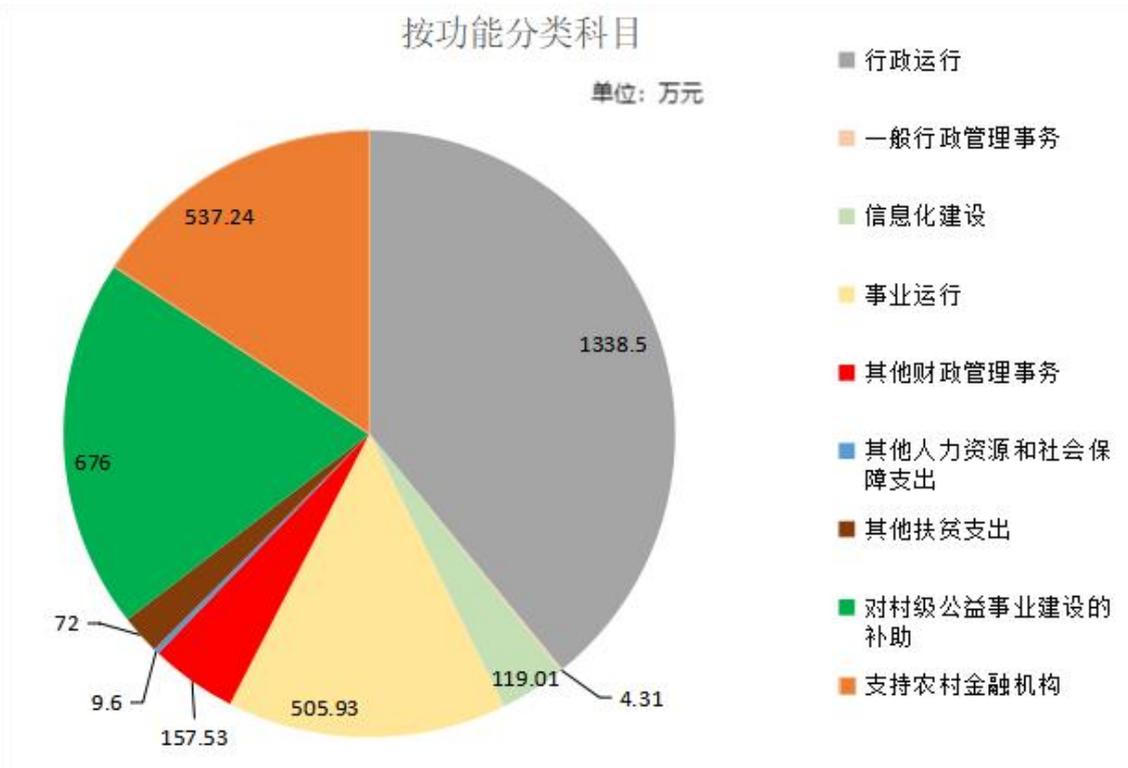
5. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）**。预算 157.53 万元，支出决算 157.53 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

6. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会管理事务（款）其他人力资源和社会管理事务支出（项）。预算 9.6 万元，支出决算 9.6 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

7. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。预算 72 万元，支出决算 72 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

8. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。预算 676 万元，支出决算 676 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。

9. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）支持农村金融机构（项）。预算 537.24 万元，支出决算 537.24 万元，完成预算的 100%。预算数与决算数持平。



## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1950.05 万元，包括人员经费 1576.48 万元和公用经费 373.57 万元。其中：

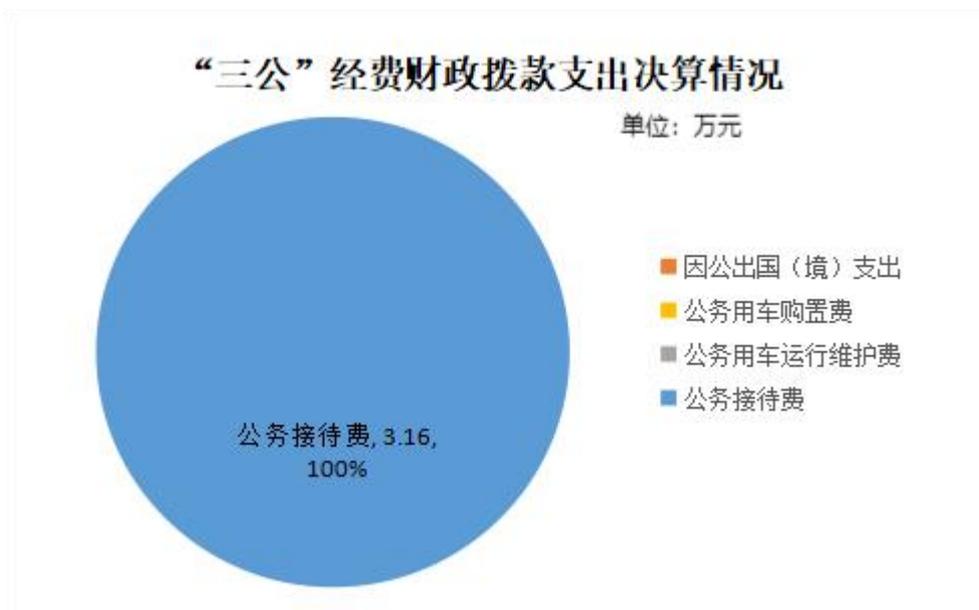
（一）人员经费 1576.48 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金。

（二）公用经费 373.57 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 3.16 万元，支出决算 3.16 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平，主要是厉行节约，严控经费支出。



### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排，主要是未安排。

### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是未安排车辆购置。

### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是单位无车辆。

### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 3.16 万元，支出决算 3.16 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是：厉行节约，严控接待费支出。其中：

**国内公务接待**支出 3.16 万元。主要是本部门接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 33 个，来宾 231 人次。

### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 4.89 万元，支出决算 4.89 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是：厉行节约，严控培训费支出。

### （三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 2 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是：厉行节约，严控会议费支出。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算 370.57 万元，支出决算 370.57 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 194.85 万元，主要原因是：1. 本年开展的委托劳务业务较多；2. 车补纳入年初预算；3. 各项财政事务工作增加。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

本年度政府采购支出总额共 112.76 万元，其中：政府采购货物类支出 47.46 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 65.3 万元。授予中小企业合同金额 112.76 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 47.46 万元，占授予中小企业合同金额的 42.09%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 57.91%。

#### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

#### （一）预算绩效管理工作开展情况说明。

一是完善预算绩效管理制度。制定出台了《城固县全面实施预算绩效管理实施细则》、《县级部门预算绩效目标管理暂行办法》、《县级预算绩效运行监控管理暂行办法》、《县级部门整体支出绩效评价管理暂行办法》等规章制度，为全面实施预算绩效管理提供了比较完备的制度支撑。

二是健全预算绩效管理工作机构。设立城固县财政局内设股室绩效管理股，由绩效管理股与预算股组织实施全面预算绩效管理工作。绩效管理股负责建立健全预算绩效管理制度体系、指标体系及信息化建设，研究制定并牵头组织实施绩效管理年度各阶段工作。预算股牵头推动绩效管理结果应用，同时参与绩效管理制度体系、指标体系建设工作。

三是加强培训提高绩效理念和意识。通过分层次、分类别对财政部门工作人员、预算单位财务人员、镇办财政所工作人员开展预算绩效管理政策、理念及业务培训，使所有参与预算绩效管理工作的有关人员提高绩效意识，掌握相关政策，能熟练运用

信息系统开展项目绩效目标编报、绩效目标跟踪和绩效自我评价等工作，在全县营造出“人人思绩效，事事讲绩效”的良好氛围。

**四是加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**政府预算绩效管理方面。将政府所有收支预算全面纳入绩效管理，加强一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算等四本预算衔接，突出预算绩效关注重点。政府各项预算收入要实事求是、讲求收入质量和结构，严格落实各项减税降费政策，严禁超出限额举借政府债务。政府各项预算支出要统筹兼顾、突出重点、量力而行，着力落实“三保”支出责任，支持三大攻坚战和重点领域改革，确保财政资源高效配置和财政资金使用效益，增强财政可持续能力。同时，积极开展政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目绩效管理。部门预算绩效管理方面。将全县所有部门单位预算收支全部纳入绩效管理，以部门单位项目支出绩效评价为突破口，围绕部门职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，稳步推进部门整体支出绩效管理。

**五是实施全过程预算绩效管理。**强化绩效目标管理方面。各部门单位在编制年度财政预算时，应根据预算编制的总体要求和部门职能与事业发展规划，全面设置部门单位整体绩效目标、逐项设置政策和项目绩效目标，作为申报部门预算的必备

要件。各主管部门和县财政局要严格绩效目标审核，其中：基本建设项目要充分考虑财政承受能力和政府债务风险，新出台民生政策要加强财政可持续性评估。对未按要求设定绩效目标或审核未通过的，县财政不予安排预算。加强绩效跟踪监控方面。建立绩效运行跟踪监控机制，加强对预算执行过程中绩效目标分阶段实现情况的监督和控制。各部门单位要按照“谁支出、谁负责”的原则，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，重点监控是否按照批复的绩效目标执行，绩效目标实现程度与预算执行进度是否匹配等，如发现绩效目标偏离、资金使用效率低下等问题，要及时分析原因予以整改。因政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现，确需调整绩效目标的，要根据绩效目标管理的要求和审核流程，随预算同步调整。全面开展绩效评价方面。各部门各单位是绩效评价的主体，在预算执行结束后，及时组织开展本部门、本单位整体支出、政策执行和项目绩效自评价，评价结果报送财政部门备查。县财政局在部门单位绩效自评的基础上，选取部分社会影响较广、与民生保障和经济发展密切相关的项目，采取“财政主导+第三方机构协同”的合作评价模式组织实施重点评价和再评价，有效提升了财政重点绩效评价质量。注重绩效评价结果应用方面。县财政局要将各部门各单位绩效评价结果与部门预算安排挂钩，作为预算安排、追加、调整的重要依据，对绩效评价好的政策和项目原则上优先保障；对绩效评价一般的政策和项目要督促改进，结合财力情况安排；对绩效评价较差的政策和项目，扣减预算或取消预算安排。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在 2021 年度部门决算中反映的财政信息化运维、“一卡通”办公室办公经费、财政监督检查专项经费、财政支出绩效评价、村级会计委托代理记账经费、综改办衔接推进乡村振兴补助资金、抗疫援企稳岗央行再贷款财政贴息等 7 个一级项目绩效自评结果。

1. 财政信息化运维项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 97 分。项目全年预算数 107.65 万元，执行数 107.65 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施更好的满足财政业务发展需求，保障了财政信息系统安全稳定运行，延长了网络设备使用寿命，提高了工作效率和财政信息化水平。发现问题及原因：绩效目标值不够精准细化。下一步改进措施：不断细化工作任务，完善细化绩效目标值。

2. “一卡通”办公室办公经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 34.43 万元，执行数 34.43 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施保障“一卡通”办公室人员及办公经费，确保各项惠民补贴资金政策落到实处，及时兑付，同时保障发放项目数据精准明确，及时监控。

3. 财政监督检查专项经费自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 11.36 万元，执行数 11.36 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：项目实施保障了县财税监督检查局监督检查经费，通过对本级财政收入执行情

况、基层财政资金运行、财政部门内部进行检查监督，履行了财政监督职能，提高了财政资金安全性、规范性、有效性。

4. 财政支出绩效评价项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 97 分。项目全年预算数 31.39 万元，执行数 31.39 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过全面开展财政支出预算绩效评价工作，我县所有预算单位财政支出均纳入部门绩效评价范围，实现了部门预算绩效评价全覆盖。

5. 村级会计委托代理记账经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 72 万元，执行数 72 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施建立起了高效、统一的村级会计核算管理体系，逐步实现村级财务管理科学化、程序合法化、操作规范化、理财民主化、监督制度化的工作目标。发现的问题及原因：个别村（社区）财务管理不规范，代理记账机构有记账不及时的现象。下一步改进措施：强化业务指导培训、加强会计核算监督，相关部门联动不定期开展巡回检查。

6. 综改办衔接推进乡村振兴补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 97 分。项目全年预算数 676 万元，执行数 676 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施推进农村公益事业建设，壮大发展村级集体经济。发现问题及原因：绩效目标值不够精准细化。下一步改进措施：不断细化工作任务，完善细化绩效目标值。

7. 抗疫援企稳岗央行再贷款财政贴息项目绩效自评综述：根据设定的绩效目标，项目自评得分 97 分。项目全年预算数 537.24 万元，执行数 537.24 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过农村金融机构定向费用补贴和抗疫援企稳岗央行再贷款财政贴息项目维护了县域金融稳定，有力的促进了农村金融机构稳定和企业复工复产。发现问题及原因：绩效目标值不够精准细化。下一步改进措施：不断细化工作任务，完善细化绩效目标值。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		<b>财政信息化运维</b>				
主管部门		城固县财政局		实施单位	城固县财政局机关	
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：	107.65	107.65	100%	
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	107.65	107.65	100%	
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	财政信息化平台建设是以服务财政改革与发展为出发点，以网络连接，软件应用为主的信息化支撑平台。包含财政信息化机房建设维护、财政内网运行和安全维护、预算执行系统、预算编制软件、指标管理系统、工资查询系统等软件的购置维护和信息化硬件的购置更新。			1、做好财政信息化平台的日常维护；2、保证各类财政软件正常运行；3、做好信息化硬件、软件的购置更新。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	投入指标	预算资金到位情况	=100%	100%	
			预算编制合理性	合理	合理	
			预算执行率	>95%	100%	
		数量指标	软件维护数量	6套	7套	
			硬件维护数量	137台	100%	
			软件正常运行时长	≥95%	100%	
			设备购置更新	≥10台（套）	17台	
		质量指标	政府采购率	=100%	100%	
			系统验收合格率	=100%	100%	
	系统正常运行率		≥95%	100%		
	故障响应率		=100%	100%		
	故障排除率		=100%	100%		
	时效指标	预算支出进度		12月底前	完成	
		系统故障修复响应时长		≤4小时	=100%	
系统运行维护响应时长			≤2小时	=100%		
社会效益指标	信息化运行能力提升		有所提升	有所提升		
	可持续影响指标	有效保障信息化平台正常运行	有效	有效		
满意度指标	服务对象满意度指标	部门用户满意度	≥90%	100%		
		镇办用户满意度	≥90%	100%		
说明	无					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

## 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		财政惠民资金“一卡通”发放办公室经费				
主管部门		城固县财政局		实施单位	城固县非税局	
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
		年度资金总额：	34.43	34.43		100%
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	34.43	34.43		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1. 将各项惠民补贴资金政策落到实处，并及时兑付补贴 2. 放项目明确，数据精准，及时监控。			2021年共计发放38个惠民项目，197个批次，惠及19.0789万人，发放资金3.599亿		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	投入指标	预算资金到位情况	=100%	100%	
			预算编制合理性	合理	合理	
			预算执行率	100%	100%	
	数量指标		涉及惠民项目	38个	38个	
			惠民项目涉及发放人数	>15万人	19.07万人	
			惠民项目发放资金	>3亿元	3.59亿元	
	时效指标		及时兑付	及时	及时	
	社会效益指标		确保政策补贴落实到位覆盖率	=100%	=100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	98%	
说明	无					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		财政监督检查专项经费					
主管部门		城固县财政局		实施单位	城固县财税监督检查局		
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：		11.36		11.36	100%
		其中：省级财政资金					
		市县财政资金		11.36		11.36	100%
其他资金							
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	主要用于对本局对本级财政收入执行情况进行监督检查，对下级财政进行监督检查，对财政部门内部进行监督，对会计信息质量进行监督，对财政专项资金进行监督检查。				圆满完成全年财税监督检查工作。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	投入指标	投入指标	预算资金到位情况		=100%	100%	
			预算编制合理性		合理	合理	
			预算执行率		>95%	100%	
	数量指标	数量指标	完成县级预算单位检查		4次	4次	
			财政专项资金监督检查		2次	2次	
			配合省市县开展专项检查		2次	2次	
			完成检查报告		8次	10次	
	质量指标	质量指标	检查涉及财政资金		>4850万元	5000万元	
			查处违纪违规问题		>3个	5个	
规范财政资金使用效益			规范	规范			
降低财政资金使用管理风险			降低	降低			
时效指标		预算支出进度		12月底前	完成		
	可持续影响指标	提升财政资金管理能力和内部控制管理水平		有效提升	有效提升		
满意度指	服务对象满意度指	被检查单位满意度		>95%	100%		
说明		无					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

## 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		财政支出绩效评价工作经费					
主管部门		城固县财政局		实施单位	城固县财政局		
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：		31.39		31.39	100%
		其中：省级财政资金					
		市县财政资金		31.39		31.39	100%
其他资金							
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	初步建立财政支出绩效评价管理信息系统，对全县部门、镇办财务人员进行培训，将2021年度各部门所有县本级预算安排项目支出均纳入绩效评价范围。			1、通过政府采购购买建立了预算绩效评价信息系统。2、开展了全县部门单位、镇办预算绩效评价信息系统培训。3、各单位开展预算绩效评价工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	投入指标	预算资金到位情况		=100%	100%	
			预算编制合理性		合理	合理	
			预算执行率		95%	100%	
		数量指标	软件维护数量		1套	1套	
			软件正常运行时长		≥95%	100%	
			培训县级单位数量		≥60	72	
			培训镇办单位数量		≥18	18	
			上级下达专项资金绩效评价覆盖率		100%	100%	
			县本级预算安排项目绩效评价覆盖率		100%	100%	
	时效指标	绩效评价工作开展时效		及时	及时		
		软件维护及时率		及时	及时		
	社会效益指标	部门整体支出绩效评价覆盖率		=100%	=100%		
		县本级预算安排项目绩效评价覆盖率		=100%	=100%		
		有效推进预算绩效管理工作		有效	有效		
满意度指标	服务对象满意度指标	部门用户满意度		≥90%	100%		
		镇办用户满意度		≥90%	100%		
说明	无						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

# 预算(项目)绩效目标自评表

(2021年度)

转移支付(项目)名称		2021年度村级会计委托代理记账经费				
中央主管部门						
地方主管部门		城固县财政局	资金使用单位	城固县会计事务管理局		
资金情况(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
		年度资金总额:	72	72	100%	
		其中:中央补助资金				
		地方资金	72	72	100%	
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况			
	在完善规章制度、开展业务培训、严格支出管理、加强核算监督的同时,通过推行会计委托代理记账工作,建立起高效、统一的村级会计核算管理体系,逐步实现村级财务“管理科学化、程序合法化、操作规范化、理财民主化、监督制度化”的工作目标。		开展了村级代理记账工作相关培训;对各村村级代理记账工作进行了巡回检查,确保了代理记账质量。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	投入指标	预算资金到位情况	=100%	100%	
			预算编制合理性	合理	合理	
			预算执行率	>95%	100%	
		数量指标	完成230个村合作社2020年代理记账工作	100%	100%	
			完成105个村互助资金协会代理记账工作	100%	100%	
			开展村级代理记账工作培训	1场	完成	
			对各村村级代理记账工作进行巡回检查	>30个村	35个	
	质量指标	会计核算准确反映各村合作社和互助资金协会经济业务事项,账实相符。	账实相符	账实相符		
	时效指标	及时进行会计核算,年底前完成2021年会计账簿登记、凭证装订、会计报表编制,并向村上移交	2021年12月31日	2021年12月31日		
	成本指标	每个村合作社代理记账费用不超过2400元	≤2400元	2400元		
		每个村互助资金协会代理记账费用不超过1600元	≤1600元	1600元		
	效益指标	社会效益指标	建立起高效、统一的村级会计核算管理体系	有效建立	有效建立	
可持续影响指标		促进村级财务管理水平不断提高	有所提高	有所提高		
满意度指标	服务对象满意度指标	享受被代理记账服务各村的满意度	≥90%	93%		
说明	无					

注:1.其他资金包括和财政资金共同投入到同一项自有的资金、社会资金,以及以前年度的结转结余资金等。

2.定量指标,资金使用单位填写本地区实际完成数,财政和主管部门汇总时,对绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算,

3.定性指标根据指标完成情况分为:全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照100%-80%(含),80%-60%(含),60%-0%合理填写完成比例,

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		衔接推进乡村振兴补助资金项目				
主管部门		城固县财政局-农村综合改革办公室	实施单位	城固县扶贫办		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：	676	676	100%	
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	676	676	100%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标		全年实际完成情况			
	1、扶持壮大村集体经济 2、加强农村基础设施建设		1、扶持壮大村集体经济 2、加强农村基础设施建设			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	投入指标		预算资金到位情况	=100%	100%	
			预算编制合理性	合理	合理	
			预算执行率	>95%	100%	
	产出指标	数量指标	衔接推进乡村振兴补助资金项目	4个村	4个村	
			工程验收合格率	100%	100%	
		时效指标	及时完工率	100%	100%	
			资金拨付时效	及时	及时	
	成本指标		衔接推进乡村振兴补助资金	676万元	676万元	
	效益指标	社会效益指标	衔接推进乡村振兴补助资金项目	4个村	4个村	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	98%		
说明	该项目纳入涉农整合的中央专项资金676万元，专项用于衔接推进乡村振兴项目的实施，具体项目由县扶贫办全权监督实施。					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

# 预算(项目)绩效目标自评表

(2021年度)

专项(项目)名称		抗疫援企稳岗央行再贷款财政贴息项目					
主管部门		城固县财政局		实施单位	城固县金融工作办公室		
项目资金(万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)		执行率(B/A)		
	年度资金总额:	537.24	537.24		100%		
	其中: 省级财政资金	537.24	537.24		100%		
	市县财政资金						
	其他资金						
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	为保证我单位主要职责,做好县域内金融风险的防范、化解和处置工作,维护县域金融稳定,做好金融扶贫小额信贷工作有序开展。			继续做好金融风险防控工作。一是督促指导各金融机构认真贯彻落实中省市关于防范化解金融风险的决策部署。二是指导协调好全县不良贷款化解处置工作,努力降低银行业机构不良贷款率。三是配合处非办做好非法集资处置和防范工作。四是及时拨付抗疫援企稳岗央行再贷款财政贴息资金 537.24万元。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	全县本金融扶贫小额贷款投放年		≥5000万	8696.21万	
			向个体工商户投放贷款数		≥4000户	5100户	
			小微企业投放贷款		≥5亿	5.6亿	
			全县银行业贷款余额		≥80亿	108.23亿	
			全县银行业金融机构存款余额		≥300亿	350.50亿	
			全县银行业不良贷款余额		≤4亿	3.4亿	
			金融机构定向费用补贴		434.95万	434.95万	
			抗疫特别国债再贷款利息补贴		102.29万	102.29万	
	质量指标	预算执行率		95%	100%		
		预算资金到位情况		100%	100%		
		财务监控有效性		有效	有效		
		资金拨付时效		9月底前	完成		
	管理指标	项目管理制度健全性		健全	健全		
		信息公开程度		规范	规范		
效益指标	可持续影响指标	复工复产促进效果		明显	明显		
		有效保障金融办业务开展		有效	有效		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		90%	95%		
说明	无						

注: 1.其他资金包括和财政资金共同投入到同一项自有的资金、社会资金,以及以前年度的结转结余资金等。

2.定量指标,资金使用单位填写本地区实际完成数,财政和主管部门汇总时,对绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算,

3.定性指标根据指标完成情况分为:全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照100%-80%(含),80%-60%(含),60%-0%合理填写完成比例,

### **（三）部门整体支出绩效自评结果。**

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 92 分，综合评价等级为优。部门整体支出全年预算数 3442.44 万元，执行数 3458.84 万元，完成预算的 99%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：**一是**认真分析研判疫情持续和减税降费对财税收入组织的影响，通过强措施、夯责任、抓征管、堵疏漏，努力克服政策性减收影响，确保“颗粒归仓”、“应收尽收”。2021 年完成地方财政收入 2.76 亿元，同比增长 7%，剔除减税降费因素同口径增长 10%。**二是**目光紧盯国家产业政策发展方向和中省财政资金扶持重点，积极争取中省财政支持。2021 年全年争取上级转移支付补助 29.8 亿元，总量和增量均居全市县区首位。**三是**统筹政府性基金和清理盘活存量资金双措并举，集中有限财力全力支持县域重点建设和民生保障支出，有效弥补减税降费和一次性转移支付收入退出后财力缺口，努力保持全年财政支出强度不减。同时不折不扣落实减税降费政策，2021 年累计减免各类市场主体税费负担 1.29 亿元，促进企业减负增效，激发市场和企业活力。**四是**加强财政金融服务，充分发挥政府性融资担保平台职能作用，增加汉中市资信融资担保公司资本金 1,100 万元，认真落实助企纾困政策，全年累计给 14 户企业提供融资担保贷款 4,590 万元，给 6 户企业提供金融应急资金 1,835 万元，助力解决企业融资难、融资贵的问题。**五是**按照《促投资稳增长二十条措施》，拨付各类惠企奖补资金 960 万元，落实央行再贷款贴息资金 102 万元，促进县内金融机构向小微企业、个体工商户和农户投放再贷款 3,722 户 4.65 亿元，累计

降低经营主体融资成本 669 万元。六是积极开展县级融资平台公司整合升级工作，整合划转县内经营性资产及资源类资产 51.97 亿元，初步形成以县投控集团公司为总平台，下设城市建设、城市运营、城镇开发、产业开发、文化旅游和农业开发六大板块 21 个子公司的运行架构。目前已投资 5,200 万元参股东旭光电新材料产业园项目，设立 2,000 万元航空装备制造产业发展资金，牵头推动城西高中和城西体育运动中心项目融资和项目落地工作。七是持续巩固脱贫攻坚成果。2021 年县财政共计整合涉农资金 2.91 亿元，其中：专项衔接资金 1.76 亿元（县本级投入 3,780 万元），其他整合资金 1.15 亿元。全年安排乡村振兴专项资金 5,300 万元，开展农村人居环境整治、污水管网建设和启动稻渔综合种养项目，实行脱贫攻坚成效巩固和乡村振兴战略一体推进。完成村级“一事一议”和壮大村集体经济项目 10 个，拨付奖补资金 120 万元，受益群众 1.5 万余人。紧盯贫困人口就业创业薄弱环节，采取政策扶持、资金补贴，助力贫困人口就业增收，落实就业扶贫公益性岗位补贴 638 万元，兑现一次性创业补贴、交通补贴、求职补贴和疫情期间返岗复工外出人员火车票补贴 477 万元。八是坚决打好污染防治攻坚战。2021 年县级环保投入 2.9 亿元，同比增长 61.4%，推动生态环境明显改善。九是有效防控债务风险。2021 年县级财政安排政府债务还本和付息支出 3.09 亿元，在坚决遏制违规举债行为的基础上，确保了债务化解任务的超额完成，全县政府性债务余额处于全市较低水平，债务风险安全可控。十是教育方面，全年安排义务教育保障公用经费 4,518 万元，拨付营养改善计划补助资金

3,214 万元,29,185 名家庭经济困难学生享受资助金 1,853 万元,实现了农村义务教育“营养餐”全覆盖和城乡家庭经济困难学生无忧入学。县幼教中心、桔园镇中心幼儿园两所学校建成投用,新增学位 600 个。**社保方面**,围绕弱势群体“提标扩面”,兜实兜牢民生底线。建立健全社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制,2021 年城市低保标准提高到每人每年 7,440 元,农村低保标准提高到每人每年 4,860 元,提标政策全面落实到位。全年共计发放城乡居民养老金 1.53 亿元、为 1 万余户 18,682 名低保对象发放低保资金 9,998 万元、50,390 名高龄老人发放生活保健补贴 3,790 万元、13,953 名残疾人发放补贴 1,557 万元、39 名孤儿和困境儿童发放补助 53 万元、5,843 名优抚对象和 5,807 名重点优抚对象发放抚恤和生活补助 4,759 万元、333 户义务兵家庭发放家属优待金 1,040 万元、4.1 万多名困难群体发放养老工龄补贴 1,824 万元。**医疗方面**,加强公共卫生服务能力建设。争取专项债券 1 亿元实施县医院西区建设项目,全年安排公立医院改革资金 422 万元,拨付基本公共卫生服务和村医补助经费 6,592 万元、新冠疫情防控支出 1,953 万元(县本级财政安排 1,297 万元)、国家基本药物制度补助和公立医院取消药品加成补助 620 万元、落实建档立卡贫困人口参合补助 721 万元,发放计生家庭奖励扶助和独生子女保健费、父母补助金 3,428 万元,投入 260 万元用于慢性病、结核病防治和免费婚检、产检,更好满足人民群众对医疗服务和健康发展新需求。**十一是**牢固树立“过紧日子”思想,坚持量入为出、量财办事、突出重点、优化结构,坚持“三公”经费月报制度和日常监督检查,2021 年

预算压减部门一般性支出 1,216 万元，压减率 18.1%。**十二是**强化财政资金监管。突出抓好中央直达资金管理，实行全过程监控，全年收到上级直达资金指标 73,670 万元，全部分配下达至项目单位，做到资金直达民生、直接惠企利民。大力推行财政惠民补贴资金“一卡通”兑付扩面改革，11 个部门 38 项财政补贴纳入“一卡通”系统发放，惠及城乡居民 19.08 万户，发放财政补贴资金 3.6 亿元。完成财政投资评审项目 114 个，审减金额 0.53 亿元，审减率 5.79%；办理政府采购业务 420 笔，节约财政资金 735 万元，综合节支率 5.67%。**十三是**预算绩效评价体系建设进一步规范，报请县委、县政府设立了县级预算绩效管理专门机构，印发了《城固县预算绩效管理工作规程（试行）》，创新建立“2+N+1”工作架构；对我县现有的“预算绩效管理信息系统”进行了升级改造，增加案例库和指标库数据 2 万多条，引入第三方绩效管理机构参与我县绩效目标管理、绩效评价管理及结果运用。试点开展学前教育公用经费、城区污水处理厂运行经费和“四好农村路”创建专项资金重点绩效评价，全县实施预算绩效管理工作取得了初步成效，被市财政局评选为 2021 年度全市财政改革创新项目。**十四是**以“简化优化资金拨付流程、不断提高财政工作效能”为目标，认真剖析财政预算执行和资金拨付流程等方面存在的短板弱项，出台了《城固县预算管理一体化业务对标操作规程》，对财政资金拨付实行“一次性下达指标、取消按进度控制拨款、加强资金绩效管理”的新流程，厘清财政部门 and 预算单位在预算执行中的职责分工，大幅减少预算执行中支付申请的运转时间，提高资金流转效率。

面对新形势、新任务和新要求，在总结 2021 年各项财政工作的同时，我们也清醒地认识到当前存在的突出问题：**一是**受经济下行压力、新冠肺炎疫情、“减税降费”政策措施的多重影响，财政收入增幅放缓，步入低速增长区间。**二是**在增资提标等刚性支出持续攀升的因素影响下，财政支出保障压力递增，财政收支矛盾突出的问题在短时期内还很难解决。**三是**债务还本压力增大，我县通过政府债券、PPP 模式支持的脱贫攻坚和重点项目建设，都步入偿债付费的峰值期，县级财政每年还本付息支出已高达 3 亿元以上，防范化解债务风险任务更加艰巨。**四是**财政财务队伍建设仍需强化，要继续加强教育和管理，切实提升财政财务工作人员素质。此外，部分项目支出进度慢、部分单位过紧日子意识不强、财务管理基础薄弱、资金使用绩效不高等问题依然存在，我们将认真分析，继续采取有效措施，努力加以解决。

# 部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位:城固县财政局

自评得分: 92

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>	<p>1. 根据国民经济和社会发展规划,拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案;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;拟订和执行县与镇(街道办事处)的财政管理体制。2. 负责县级各项财政收支管理;负责编制年度县级财政预算草案并组织执行;汇总全县财政决算;受县政府委托,向县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况,向人大常委会报告县级财政决算;组织制订经费开支标准、定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算。3. 负责政府非税收入管理和财政票据管理。4. 负责国库管理和政府采购管理工作。5. 负责制订全县行政事业单位国有资产管理制,管理全县行政事业单位国有资产。6. 负责县级企业财务管理方面相关工作。7. 参与拟订县级建设投资的有关政策,制定基本建设财务管理制度,负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。8. 会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出,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。9. 负责税收政策贯彻执行的协调监督,承担全县财政行政执法工作。10. 拟订县级政府性债务管理制度,负责管理政府性债务。11. 负责全县会计管理工作,监督和规范会计行为。12. 监督、检查财税法规、政策在县域范围内的执行。13. 负责全县农业综合开发资金管理工作;负责全县财源建设工作。14. 承办县政府交办的其他事项。</p>
<p>(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。</p>	<p>2021年本部门支出3442.44万元,其中:一般公共服务支出2147.6万元,占62.39%;社会保障和就业支出9.6万元,占0.28%;农林水支出1285.24万元,占37.34%。</p>
<p>(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。</p>	<p>一是积极应对国家以制造业、小微企业为主的更大规模减税降费政策,全力做好税源培植和税收征管工作,力争地方财政收入增长。二是借助国家加大县级财力保障力度,增加地方政府专项债券的政策机遇,加强与省市财政部门联系沟通,争取更多的项目资金扶持。三是提前落实财政部“树立过紧日子的思想,严格压缩一般性支出”的政策导向,进一步优化财政支出结构,编细编实年度财政预算,持续提高财政保障能力和管理水平,确保完成全年预算目标任务。四是强化民生领域财政投入和兜底保障,足额落实县上重大决策部署资金,继续支持打好防范化解财政金融风险、精准脱贫和污染防治三大攻坚战。五是稳步推进财政预决算公开,全面实施预算绩效管理,逐步将各类财政政策和项目资金纳入评价范围,推行预算执行结果与预算安排相挂钩,做到“花钱要有效、无效必问责”。六是深入推进党风廉政建设,认真履行全面从严治党工作职责,不断完善制度理财长效机制建设,努力打造一支政治坚定、勇于担当、作风优良、业务精湛的财政干部队伍。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	<p>预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算完成程度。</p> <p>预算完成数: 部门 (单位) 本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数: 财政部门批复的本年度部门 (单位) 预算数。</p>	<p>预算完成率 = 100% 的, 得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥ 95% 的, 得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90% (含) 和 95% 之间, 得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85% (含) 和 90% 之间, 得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80% (含) 和 85% 之间, 得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70% (含) 和 80% 之间, 得 4 分。</p> <p>预算完成率 &lt; 70% 的, 得 0 分。</p>	3442.44/3458.84	100%	99.53%	9		
		预算调整率 (5分)	5	<p>预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算的调整程度。</p> <p>预算调整数: 部门 (单位) 在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和 (因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤ 5% 的, 得 5 分。</p> <p>预算调整率绝对值 &gt; 5% 的, 每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分, 扣完为止。</p>						
投入	预算执行 (25分)	支出进度率 (5分)	5	<p>支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算执行的及时性和均衡性程度。</p> <p>半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减) * 100%。</p> <p>前三季度支出进度 = 部门前三季度实际支出 / (上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减) * 100%。</p>	<p>半年进度: 进度率 ≥ 45%, 得 2 分; 进度率在 40% (含) 和 45% 之间, 得 1 分; 进度率 &lt; 40%, 得 0 分。</p> <p>前三季度进度: 进度率 ≥ 75%, 得 3 分; 进度率在 60% (含) 和 75% 之间, 得 2 分; 进度率 &lt; 60%, 得 0 分。</p>	财政云预算执行系统	半年进度: 进度率 ≥ 45%; 前三季度进度: 进度率 ≥ 75%	半年进度: 42%; 前三季度进度: 67%	3	原因: 部分项目未验收支付。改进措施: 加快支付进度。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率 = 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。	预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率 > 40%，得0分。		≤20%	≤20%	5		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	5	“三公经费”控制率 = ( “三公经费” 实际支出数 / “三公经费” 预算安排数 ) × 100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率 ≤ 100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	3.16/3.16	100%	3.16	5		
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		全部符合	全部符合	5		
过程	预算管理(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。		全部符合	全部符合	5		

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	1. 2021年完成地方财政收入2.76亿元, 同比增长7%, 剔除减税降费因素同口径增长10%。2. 紧盯国家产业政策发展方向和中省财政资金扶持重点, 积极争取中省财政支持。2021年全年争取上级转移支付补助29.8亿元, 总量和增量均居全市县区首位。3. 不折不扣落实减税降费政策, 2021年累计减免各类市场主体税费负担1.29亿元, 促进企业降负增效, 激发市场和企业活力。4. 加强财政金融服务, 充分发挥政府性融资担保平台职能作用, 增加汉中市资信融资担保公司资本金1,100万元, 认真落实助企纾困政策, 全年累计给14户企业提供融资担保贷款4,590万元, 给6户企业提供金融应急资金1,835万元, 助力解决企业融资难、融资贵的问题。5. 巩固脱贫攻坚成果。2021年县财政共计整合涉农资金2.91亿元, 其中: 专项衔接资金1.76亿元 (县本级投入3,780万元), 其他整合资金1.15亿元。全年安排乡村振兴专项资金5,300万元, 开展农村人居环境整治、污水管网建设和启动稻渔综合种养项目, 实行脱贫攻坚成效巩固和乡村振兴战略一体推进。完成村级“一事一议”和壮大村集体经济项目10个, 拨付奖补资金120万元, 受益群众1.5万余人。紧盯贫困人口就业创业薄弱环节, 采取政策扶持、资金补贴, 助力贫困人口就业增收, 落实就业扶贫公益性岗位补贴638万元, 兑现一次性创业补贴、交通补贴、求职补贴和疫情期间返岗复工外出人员火车票补贴477万元。6. 2021年县级环保投入2.9亿元, 同比增长61.4%, 推动生态环境明显改善。7. 社保方面, 围绕弱势群体“提标扩面”, 兜实兜牢民生底线。建立健全社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制, 2021年城市低保标准提高到每人每年7,440元, 农村低保标准提高到每人每年4,860元, 提标政策全面落实到位。	1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80% (含)、80-50% (含)、50-10%来记分; 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成比率计分, 正向指标 (即指标值为≥*) 得分 = 实际完成值 / 年初目标值 * 该指标分值, 反向指标 (即指标值为≤*) 得分 = 年初目标值 / 实际完成值 * 该指标分值。		100%	100%	40		
		项目效益 (20分)	20	财政管理规范化、科学化、现代化、高效化水平不断提高; 公共服务效率和质量水平不断提高; 促进社会公众全面了解财政政策和工作。			100%	100%	20		

备注:

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获取, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## 第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门使用一般公共预算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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **一般公共预算**：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

6. **预算绩效管理**：指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，以提高预算的经济、社会效益为目的的管理活动。预算绩效管理是一种以资金使用绩效为导向的预算管理新模式，要求政府部门不断改进服务水平和质量，有效提高财政资金使用效益，并成为实施行政问责制和加强政府效能建设的重要抓手，是政府绩效管理的重要组成部分。