

2020 年度

通江县财政局单位决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 15 日

第一部分 单位概况	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	8
第二部分 单位决算情况说明	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、收入决算情况说明.....	9
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.....	11
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.....	15
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	15
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	17
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	17
十、其他重要事项的情况说明.....	17
第三部分 名词解释	24
第四部分 附件	27
附件 1.....	27
附件 2.....	33

第五部分 附表.....	39
一、收入支出决算总表.....	39
二、收入决算表.....	39
三、支出决算表.....	39
四、财政拨款收入支出决算总表.....	39
五、财政拨款支出决算明细表.....	39
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	39
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	39
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	39
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	39
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	39
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	39
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	39
十三、国有资本经营财政拨款收入支出决算表.....	39
十四、国有资本经营财政拨款支出决算表.....	39

第一部分 单位概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。

1. 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，拟订县与乡（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。

2. 贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，拟订全县性财税管理实施办法和规章制度并组织实施。按照管理权限管理全县税政事项。

3. 承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度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，向人大常委会报告决算。组织制定符合县情的经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

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。按规定参与管理彩票资金。

5. 组织制定并认真执行国库管理制度、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。负责制定政府采购制度，监督管理政府采购工作。

6. 负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度及收益管理办法并对执行情况进行监督检查，负责县级机关国有资产经营收益财政专户管理工作。

7. 负责审核和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。

8. 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，负责投资评审管理工作，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，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全县农业综合开发管理工作。

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

10. 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。指导监督村级财务、村级债务管理。

11. 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计事务所的业务。指导和管理社会审计。

12. 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。

13. 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。

14. 承担县政府公布的有关行政审批事项。

15. 承办县政府交办的其他事项。

（二）2020 年重点工作完成情况。

2020 年，全县财政工作紧紧围绕县委、县政府决策部署，抢抓“四个机遇”、做大资金总量，强化“三个统筹”、突出保障重点，严把“五道关口”、提高资金使用效益，全力助推全县经济社会持续健康发展。

1. 抢抓抗疫特别国债政策机遇。紧紧围绕中央抗疫特别国债支持的公共卫生服务领域和重大疾病防控体系建设，组建专班，深研政策，积极向上争取。2020 年我县共到位抗疫特别国债 1.44 亿元。大力支持公共卫生、高标准农田、污水管网、农业产业链示范平台等项目建设。

2. 抢抓债券增量发行政策机遇。抢抓国家债券支持水利、生态环保、公共卫生等基础设施建设的政策机遇，县财政局会同相关项目主管部门，积极包装项目、狠抓项目入库，完善“一案两书”。2020 年到位债券资金 9.93 亿元，其中，专项债券 9.48 亿元、一般债券 4500 万元。

3. 抢抓中央直达资金政策机遇。2020 年中央出台新增 1 万亿元财政赤字和发行 1 万亿元抗疫特别国债直达市县基层的特殊政策后，县财政局积极向上汇报，展示工作成效、反映我县特殊困难，争取对革命老区的支持。2020 年到位直达资金共 6.3 亿元（其中，财力性补助达 3.72 亿元）。

4. 抢抓建制县区隐性债务风险化解试点政策机遇。根据 2020 年 10 月省财政厅召开的全省债务管理视频会议精

神，县财政局迅速会同项目主管部门，做好化债试点准备工作，通过层层申报、多方汇报，现场答辩、专家评审等一系列严格的程序，最终我县被确定为全省9个建制县（区）化解债务试点县之一。到位再融资债券资金24.19亿元，对系统内到期隐性债务进行了置换。

5. 统筹整合涉农资金保脱贫攻坚。根据全县脱贫攻坚补短板的总体要求，县财政加大涉农资金统筹整合力度。2020年统筹整合涉农资金5.6亿元，整合率达85%，全力保障脱贫攻坚路、水、房、产业等基础设施补短板。为我县顺利通过脱贫攻坚绩效评价、打赢脱贫攻坚收官之战提供了坚实的资金保障。

6. 统筹各类资金化解债务。面对沉重的偿债压力，县财政千方百计、统筹一切可以统筹的资金，偿还25.3亿元（其中，政府债务8.5亿元，隐性债务13.7亿元，关注类债务3.1亿元），超额完成年度化债任务。

7. 严把政府性投资项目“以票控税关”。严格执行政府性投资项目“三方（项目主管部门、税务部门、财政部门）会审、一表控税”机制，凡是税务部门未签章确认完税的项目，财政部门一律不予拨款，源头控税、严防“跑冒滴漏”。2020年，政府性投资项目实现税收收入同比增加1000多万元。

8. 严把政府采购关。坚持“规范运作，物有所值”的政府采购原则，明确采购目录、编制采购预算、确定限额标准，不断加强政府采购监管，确保政府采购活动规范开展。2020年，完成政府采购金额36512万元，节约资金3291万元，资金节约率为8.3%。

9. 严把财政评审关。推行“现场评审、科学评审、廉

洁评审”机制，把牢财政资金“闸门”，“砍”掉不合理支出，提高政府投资的准确性和科学性，确保有限的财政资金发挥最大效益。全年完成评审项目 497 个，送审金额 7.4 亿元，审减金额 0.8 亿元，审减率 10.8%。

10. 严把绩效管理关。积极构建“事前、事中、事后”全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，强化绩效评价结果运用，与次年预算编制和资金安排挂钩。将全县 381 个预算单位 672 个项目全部纳入绩效目标管理。绩效评价在省级抽评 10 个重点项目、5 个部门的基础上，县级自评实现全覆盖。

11. 严把监督检查关。深入开展涉农保险保费补贴、易地扶贫搬迁资金、扶贫资金、公务卡等 10 余个专项治理，收回违规资金 800 余万元，新办理公务卡 3482 张，成功发放 40 余项惠民惠农财政补贴资金 7.2 亿元，打通了服务群众“最后一公里”。

二、机构设置

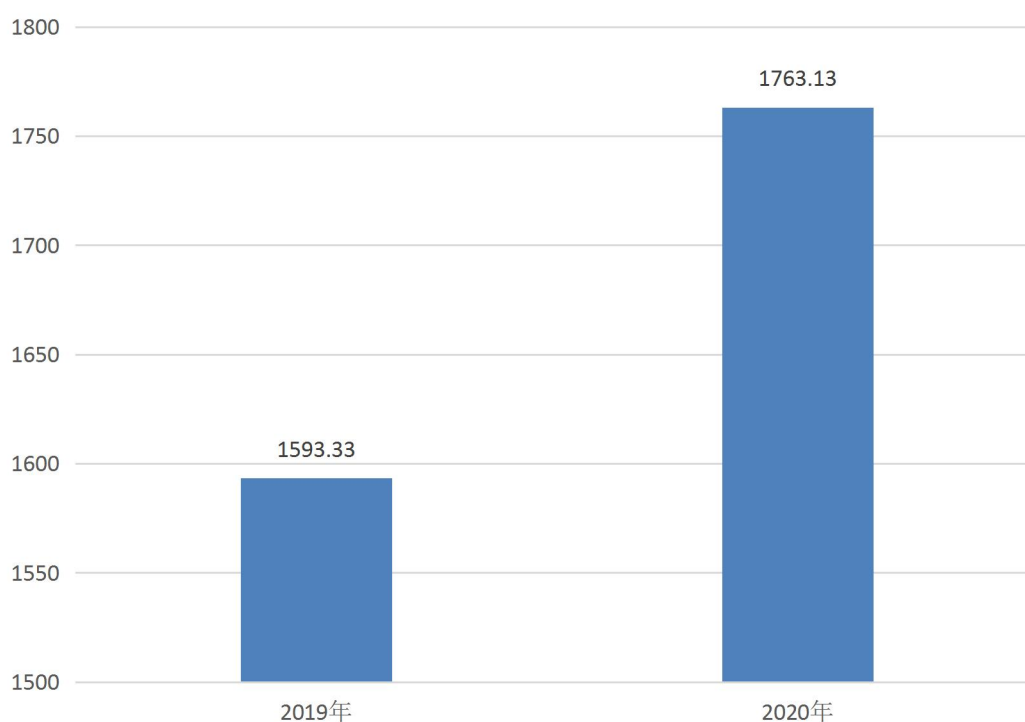
县财政局机关为二级预算单位，独立核算机构 1 个，包括独立编制机构 6 个：通江县财政局、通江县收费票据管理办公室、通江县外经外事办公室、通江县乡镇财政管理办公室、通江县金财工程信息中心、通江县“PPP”管理办公室。

第二部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1763.13 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 169.8 万元，增长 10.66%。主要变动原因是人员经费及项目支出增加。

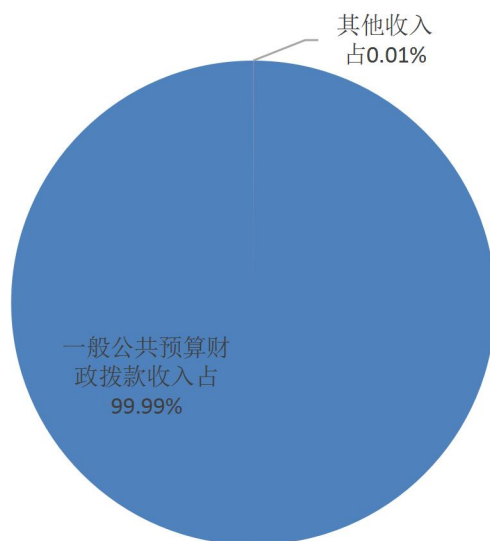
图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1627.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1627.54 万元，占 99.99%；其他收入 0.14 万元，占 0.01%。

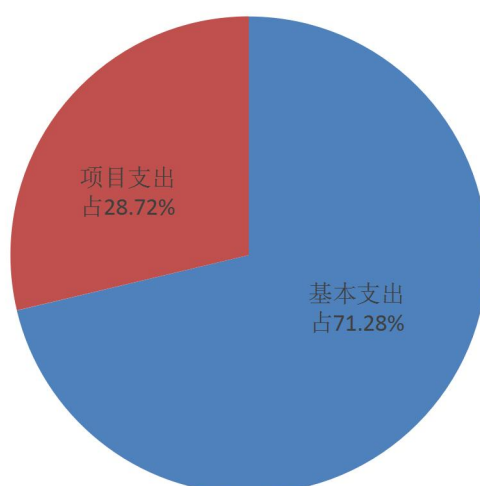
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1565.21 万元，其中：基本支出 1115.68 万元，占 71.28%；项目支出 449.52 万元，占 28.72%。

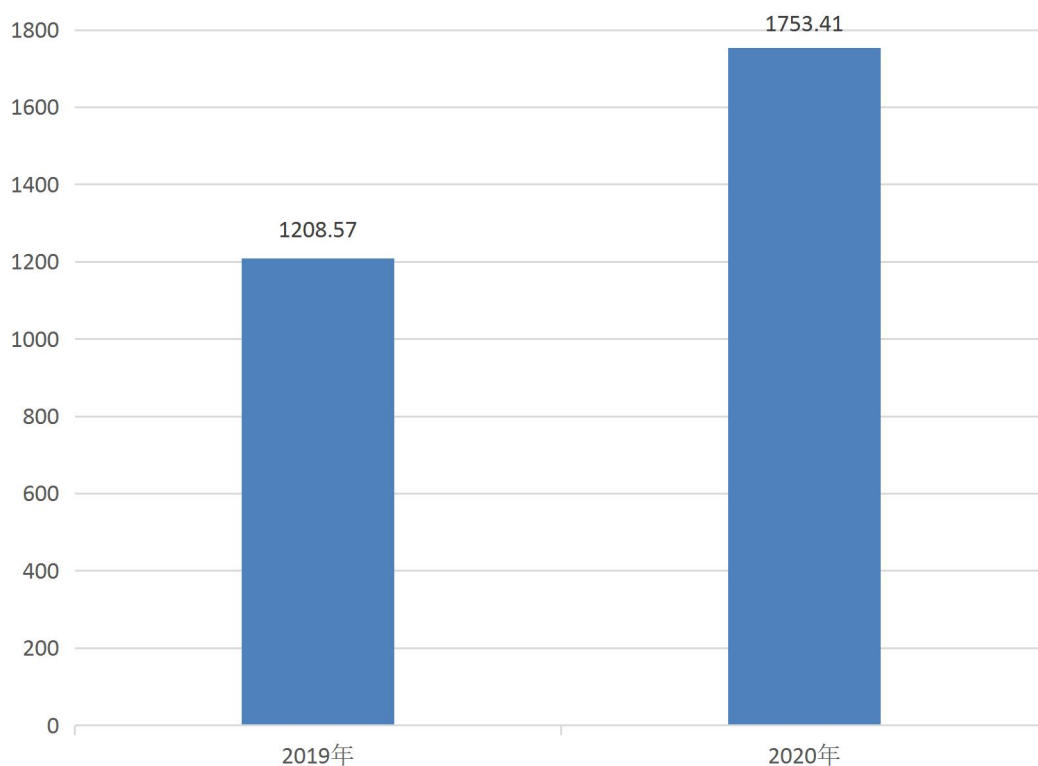
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计1753.41万元。与2019年相比,财政拨款收、支总计各增加544.84万元,增长45.08%。主要变动原因是人员经费及项目支出增加,项目支出2019年主要从财政存量资金中安排,2020年度主要从财政拨款安排。

图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况(单位:万元)



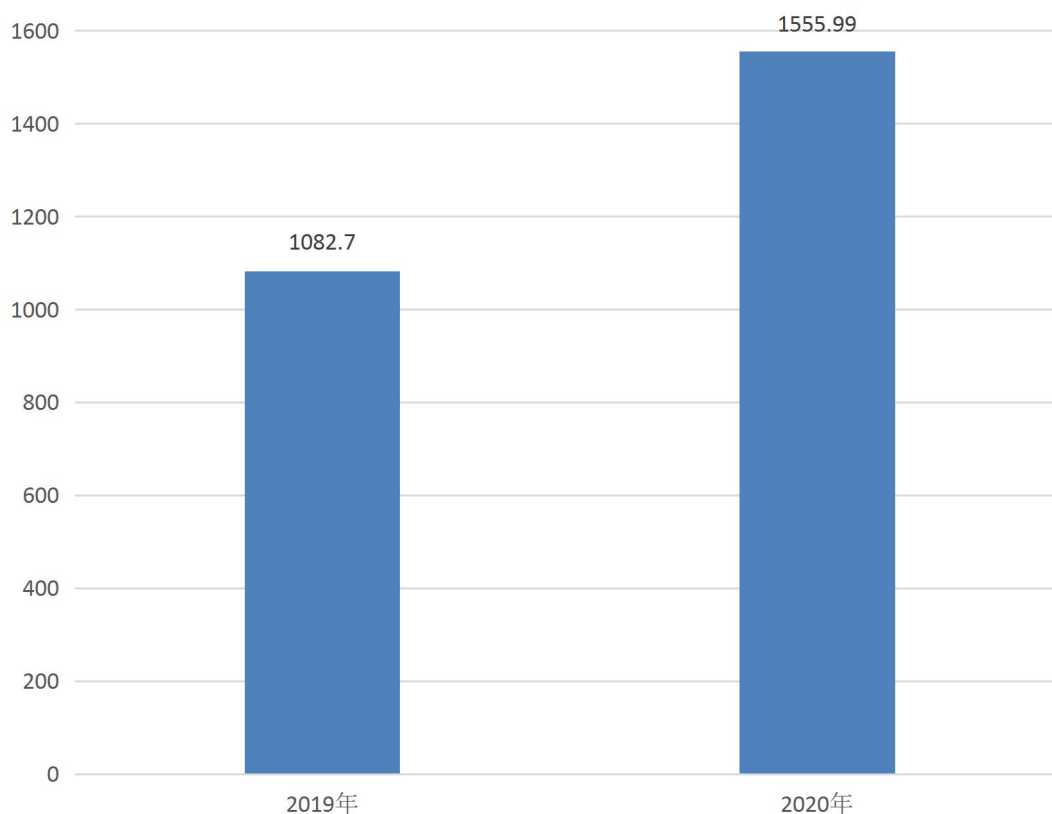
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出1555.99万元,占本年支出合计的99.41%。与2019年相比,一般公共预算财政拨款支出增加473.29万元,增长43.71%。主要变动原因是

人员经费及项目支出增加，项目支出 2019 年主要从财政存量资金中安排，2020 年度主要从财政拨款安排。

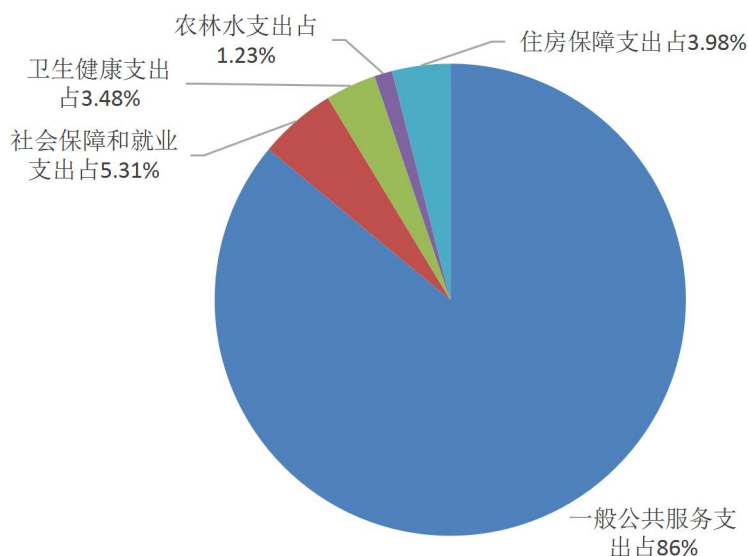
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



（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 1555.99 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1338.15 万元，占 86%；社会保障和就业（类）支出 82.55 万元，占 5.31%；卫生健康支出 54.18 万元，占 3.48%；农林水支出 19.2 万元，占 1.23%；住房保障支出 61.91 万元，占 3.98%。

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

2020 年一般公共预算支出决算数为 1555.99，完成预算 88.74%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 751.07 万元，完成预算 95.67%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，加强单位日常经费管理。

2. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 337.63 万元，完成预算 72.09%，决算数小于预算数的主要原因是部分项目资金结转到下一年度支出。

3. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 77.87 万元，完成预算 72.42%，决算数小于预算数的主要原因是部分支出未在 2020 年度完成，结转至下一年度支付。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 166.57 万元，完成预算 99.55%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，加强单位日常经费管理。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 3 万元，完成预算 100%。

6. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）：支出决算为 2 万元，完成预算 100%。

7. 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）：支出决算为 82.55 万元，完成预算 100%。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他公共卫生支出（项）：支出决算为 0.74 万元，完成预算 24.26%。决算数小于预算数的主要原因属直达资金，因下达较晚单位已垫支故结转至下一年度使用。

9. 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 34.07 万元，完成预算 100%。

10. 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 12.1 万元，完成预算 100%。

11. 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 7.27 万元，完成预算 100%。

12. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 19.2 万元，完成预算 100%。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

支出决算为 61.91 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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 1115.55 万元，其中：

人员经费 1017.85 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 97.7 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、差旅费、维修（护）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、专用设备购置等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

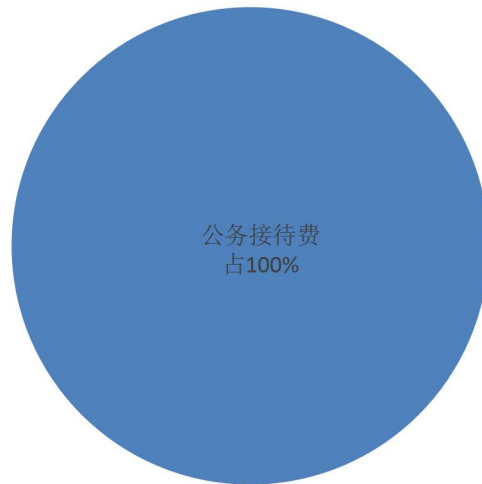
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.68 万元，完成预算 37.78%，决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻落实中央八项规定及省委省政府十项规定要求，厉行节约，本年公务接待费较上年减少。

（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，无因公出国（境）经费支出、公务用车购置及运行维护费支出，全部为公务接待费，支出决算 0.68 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，年初预算 0 元。未安排因公出国（境）团组任务。因公出国（境）支出决算与 2019 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，年初预算 0 元。公务用车购置及运行维护费支出决算较 2019 年持平。

截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆。

3. 公务接待费支出 0.68 万元，完成预算 37.78%，均为国内公务接待支出。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.61 万元，下降 47.23%。主要原因是积极贯彻落实中央八项规定及省委省政府十项规定要求，厉行节约，公务接待费较上年减少。其中：

国内公务接待支出 0.68 万元，主要用于接待国内相关单位业务工作考察及上级部门检查、督查、调研工作等发生

的用餐费等接待支出。国内公务接待 9 批次，40 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.68 万元，具体内容包括：基层组织运转和基本公共服务经费保障、公务卡使用管理、企业奖补落实情况检查及督查、公务卡使用管理及企业奖补落实重点核查、东西部扶贫协作项目资金专项督查、外事外经工作调研、核查市级财政专项扶贫下达使用情况、财政资金直达跟踪审计、村社两委换届财务清理和审计督导、学习考察教育经费保障情况。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

财政局 2020 年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

财政局 2020 年无国有资本经营预算拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年，财政局运行经费支出 97.7 万元，比 2019 年减少 24.16 万元，下降 19.83%。主要原因是厉行节约及受新冠疫情影响，减少了一般设备购置、差旅费及培训费等支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年，财政局政府采购支出总额 15 万元，其中：政府采购货物支出 15 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于办公设备购置、脱贫攻坚设备购置等。授予中小企业合同金额 15 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 15 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2020年12月31日，财政局无车辆，无单价50万元以上的通用设备及单价100万元以上的专用设备。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，对整体支出及预算项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取对“全县‘金财工程’工程及部门预算软件运行及维护经费”、“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”、“疫情防控支出”3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2020年度单位决算中反映“全县‘金财工程’工程及部门预算软件运行及维护经费”、“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”、“疫情防控支出”项目绩效目标实际完成情况。

（1）“全县‘金财工程’工程及部门预算软件运行及维护经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数107.52万元，执行数为77.87万元，完成预算的72.42%。通过项目实施，保障了财政国库集中支付改革顺利开展，保证财政资金的安全及规范使用，提高办公效率，保障“金财工程”按序时推进。发现的主要问题：部分支出未在2020年度完成，资金支付进度较慢。下一步改进措施：加快项目

实施及支出进度，提高预算精准度。

（2）“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了县纪委监委派驻纪检组筹备组办案工作顺利开展。

（3）“疫情防控支出”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数3.05万元，执行数为0.74万元，完成预算的24.26%。通过项目实施，有效地预防新冠脑炎疫情，保护了人民群众的生命健康安全。发现的主要问题：因经费下达较晚且属于直达资金，单位在上半年疫情严重期间已支付的疫情防控支出无法归垫，导致项目资金支付进度较慢。下一步改进措施：持续推进新冠脑炎疫情预防工作，加快支出进度。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		全县“金财工程”工程及部门预算软件运行及维护经费			
预算单位		通江县财政局			
预算执行情况(万元)	预算数:	107.52	执行数:	77.87	
	其中-财政拨款:	107.52	其中-财政拨款:	77.87	
	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	
	全县“金财工程”工程及部门预算软件运行及维护、升级			完成全县“金财工程”工程及部门预算软件运行及维护、升级	
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)
	产出指标	数量指标	系统、软件维护及升级	≥1 个	2
			设备购置	≥1 台	29
			服务器数据迁移	≥1 套	1 套
		质量指标	软件适用性	≥95%	100%
			硬件及软件验收合格率	100%	100%
		时效指标	软件更新及时性	使用前半个月完成	使用前半个月完成
			硬件及软件交付时间	2020 年 12 月底前	2020 年 12 月底前
		成本指标	系统、软件维护升级、软硬件购置及日常运行维护费用	≤97.52 万元	77.87 万元
			服务器数据迁移费用	≤10 万元	1.72 万元
		效益指标	社会效益指标	部门预算软件使用规范性	逐步提升
	系统安全运行保障率			≥95%	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	各部门满意度	≥95%	95%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		县纪委监委驻纪检组筹备组专项办案经费			
预算单位		通江县财政局			
预算执行情况(万元)	预算数:	3	执行数:	3	
	其中-财政拨款:	3	其中-财政拨款:	3	
	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	
	保障驻财经口纪检组筹备组办案工作顺利开展			保障驻财经口纪检组筹备组办案工作顺利开展	
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)
	产出指标	数量指标	办理违法违规案件数	≥5 件	5 件
		质量指标	违法违规违纪案件办结及时率	100%	100%
		时效指标	违法违规违纪案件办结时间	2020 年 12 月底前	2020 年 12 月
		成本指标	县纪委监委驻纪检组筹备组专项办案经费	≤3 万元	3 万元
	效益指标	社会效益指标	党风廉政建设社会影响率	100%	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		疫情防控支出			
预算单位		通江县财政局			
预算执行情况(万元)	预算数:	3.05	执行数:	0.74	
	其中-财政拨款:	3.05	其中-财政拨款:	0.74	
	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	
	保障新冠脑炎疫情防控			顺利完成新冠脑炎疫情防控	
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)
	产出指标	数量指标	储备疫情防控口罩量	≥1 个月	≥1 个月
		质量指标	疫情防控物资合格率	≥95%	100%
		时效指标	疫情防控物资交付时间	使用前半个月完成	使用前半个月交付
		成本指标	疫情防控支出	≤3.05 万元	0.74 万元
	效益指标	社会效益指标	疫情防控措施有效率	≥90%	95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	100%

2. 单位绩效评价结果。

本单位按要求对 2020 年单位整体支出绩效评价情况开展自评，《通江县财政局 2020 年单位整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本单位按要求对“全县‘金财工程’工程及部门预算软件运行及维护经费”、“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”、“疫情防控支出”等单位预算项目开展了绩效评价，《2020年单位预算项目支出绩效自评报告》见附件（详见附件 2）。

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. 其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外各项收入。主要是财政存量资金安排的收入及利息收入等。

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）：指局机关及参公管理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。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指局机关用于财政信息化建设等方面的项目支出。

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

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务

支出（项）：指财政局除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作项目的项目支出，如县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费。

10. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）：指财政局用于引进人才安家补助的支出。

11. 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）：指机关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支出。

12. 卫生健康（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：指县财政局新冠肺炎疫情防控支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳行政人员及参照公务员法管理事业人员的基本医疗保险支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位用于缴纳非参照公务员法管理事业人员的基本医疗保险支出。

15. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指局机关及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

16. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指财政局用于脱贫攻坚的工作经费支出。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）：指行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指单位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。

21. 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、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、日常维修费、一般设备购置费、办公用房水电费及物业管理费、其他交通费用以及其他费用。

22. 财政应返还额度：为行政事业单位会计核算科目，用于核算实行国库集中支付的行政事业单位应收财政返还的资金额度。

第四部分 附件

附件 1

通江县财政局 2020 年单位整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

县财政局为二级预算单位，独立核算机构 1 个，包括独立编制机构 6 个：通江县财政局、通江县收费票据管理办公室、通江县外经外事办公室、通江县乡镇财政管理办公室、通江县金财工程信息中心、通江县“PPP”管理办公室。

（二）机构职能

1. 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，拟订县与乡（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。

2. 贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，拟订全县性财税管理实施办法和规章制度并组织实施。按照管理权限管理全县税政事项。

3. 承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度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，向人大常委会报告决算。组织制定符合县情的经费开支标准、定额，

负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

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。按规定参与管理彩票资金。

5. 组织制定并认真执行国库管理制度、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。负责制定政府采购制度，监督管理政府采购工作。

6. 负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度及收益管理办法并对执行情况进行监督检查，负责县级机关国有资产经营收益财政专户管理工作。

7. 负责审核和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。

8. 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，负责投资评审管理工作，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，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全县农业综合开发管理工作。

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

10. 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。指导监督村级财务、村级债

务管理。

11. 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计事务所的业务。指导和管理社会审计。

12. 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。

13. 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。

14. 承担县政府公布的有关行政审批事项。

15. 承办县政府交办的其他事项。

(三) 人员概况

2020 年，单位编制人数 76 人。年末在职人员实有人数 73 人，其中行政人员 24 人，事业人员 49 人（其中参照公务员法管理事业人员 27 人）；年末遗属人员 4 人。

二、单位财政资金收支情况

(一) 单位财政资金收入情况

2020 年本单位财政拨款收入 1753.41 万元，其中：当年财政拨款收入 1627.54 万元，年初财政拨款结转和结余 197.41 万元，均为一般公共预算财政拨款。

(二) 单位财政资金支出情况。

2020 年本单位财政拨款支出 1555.99 万元，其中：按功能分类，一般公共服务支出 1338.15 万元，社会保障和就业支出 82.55 万元，卫生健康支出 54.18 万元，农林水支出 19.2 万元，住房保障支出 61.91 万元；按支出性质分类，基本支出 1115.55 万元；项目支出 440.44 万元。按经济分类，工

资福利支出 984.29 万元、商品和服务支出 490.19 万元、对个人和家庭的补助支出 45.25 万元、资本性支出 36.26 万元。

三、单位整体预算绩效管理情况

(一) 单位预算管理

我局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉践行新发展理念，积极发挥公共财政职能作用，推动落实稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作，根据职能职责积极谋划，确定目标任务，全面贯彻落实全方位、全过程、全覆盖的总体要求，落实预算绩效管理事前评估、事中监控、事后评价、结果应用等多项工作任务，推进我局预算绩效管理工作稳步开展。

一是严格按照预算绩效管理要求按时编报绩效目标。按照 2020 年单位预算编制要求，结合我局年度工作计划，认真编列了我局单位预算项目5个，项目预算金额133万元，同步编制了绩效目标，编报过程注重绩效目标科学合理，根据经费使用范围、完成数量及预期达成效果等，设定了符合项目特点的年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映了相应项目工作任务、达成的效果。

二是按照《关于开展2020年项目预算绩效运行监控的通知》，对项目上半年完成情况进行梳理，分析偏差原因及完成目标的可能性，根据预算执行情况，适时调整项目实施进

度及监控实施情况，确保年初目标任务如期完成，对预计无法执行的项目资金，及时进行预算调整。顺利完成单位 1-8 月整体支出绩效监控工作。通过切实督促各相关股室加快预算执行进度，提高资金使用绩效。

三是实施覆盖预算管理全过程的结果应用机制，加强绩效与预算管理事前、事中、事后全过程衔接，将事前评估结果作为项目延续和新增预算安排的重要依据，同时将事后绩效评价结果运用到次年的预算安排中，不断强化绩效理念，推动我局单位整体绩效管理不断提升。

（二）结果应用情况。

按照财政部门统一部署，我局于2020年10月23日随同2019 年部门决算说明公开了绩效目标管理情况及部门整体支出绩效自评报告。

我局针对绩效报告反映的情况、问题和建议进行认真分析，并积极采取措施狠抓整改落实，将评价结果作为预算安排的重要依据。首先全面了解、核实资金支出计划，结合我局工作安排当年资金预算，合理设置项目，切实提高预算编制准确性；其次指导项目实施股室结合项目特性及上年绩效目标评价结果，合理设置绩效目标，科学设定年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映相应项目工作任务、达成的效果，进一步提高绩效目标的准确性和有效性。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020年我局单位整体支出绩效自查自评结果良好，全年基本支出保证了单位的正常运转，项目支出保障了重点工作的开展。

（二）存在问题。

一是预算精准度需进一步提高。

二是预算执行进度需加快。

（三）改进建议。

一是做好绩效运行监控，加强项目实施过程控制，及时了解预算执行差异，相应进行警示纠偏、督促进度，切实加快项目预算执行进度。

二是加强绩效评价结果应用，将事后绩效评价结果运用到改进业务管理、财务管理和资金管理等方面，提高财政资源配置的有效性和科学性。

附件 2

2020 年单位预算项目支出绩效自评报告

（“全县“金财工程”及部门预算软件运行及维护经费”项目）

一、基本情况

全县“金财工程”及部门预算软件运行及维护经费项目用于确保全县“金财工程”系统全年工作日不间断平稳运行，通过系统正常高效办理相关业务，并保证部门预算系统正常运行。该项目调整预算数 107.52 万元，决算数 77.87 万元。本单位按照预算绩效管理工作的相关规定，针对该项目编报了 6 项绩效目标，从数量、质量、时效、效益等方面综合衡量预算资金的使用效果。

二、评价工作开展情况

本项目由单位自行组织项目支出绩效自评，评价指标体系按照年初制定的进行，通过对照数量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标等完成情况，采用定量与定性相结合的方法开展绩效评价工作，并撰写绩效自评报告。

三、综合评价结论

根据年度绩效指标完成情况对全县“金财”工程及部门预算软件运行及维护项目支出绩效指标进行了评定，认为本项目有效保障了金财专网和预算软件 2020 年安全稳定运行，圆满完成了年度总体预期目标。

四、绩效评价分析

(一) 项目绩效完成情况

2020 年度完成了对“金财工程”、部门预算软件维护及运行保障，保证财政国库集中支付改革的顺利推进。按照“区域、单位、资金、账户、流程、业务”六个完整要求，持续深化国库集中支付制度改革，全县所有行政事业单位全部纳入国库集中支付。项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，2020 年预算资金实际支出 77.87 万元，完成预算 72.42%。

(二) 项目管理情况

本项目资金实施过程中严格遵守相关法律法规和系统管理规定，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定。

(三) 项目效益情况

切实保障全县“金财工程”及部门预算系统安全无故障运行，督促财政资金安全、规范使用。

五、存在主要问题

因部分支出未在2020年度完成，导致支付进度偏慢，项目预算执行进度未达到量化指标。

六、相关措施建议

提高项目预算编制的准确度，加快预算执行进度。

2020 年单位预算项目支出绩效自评报告

（“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”项目）

一、基本情况

“县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费”项目用于保障县纪委监委派驻纪检组筹备组办案工作顺利开展。该项目年初预算 3 万元，决算数 3 万元。本单位按照预算绩效管理工作的相关规定，针对该项目编报了 6 项绩效目标，从数量、质量、时效、效益等方面综合衡量预算资金的使用效果。

二、评价工作开展情况

本项目由单位自行组织项目支出绩效自评，评价指标体系按照年初制定的进行，通过对照数量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标等完成情况，采用定量与定性相结合的方法开展绩效评价工作，并撰写绩效自评报告。

三、综合评价结论

根据年度绩效指标完成情况对县纪委监委派驻纪检组筹备组专项办案经费项目支出绩效指标进行了评定，认为本项目有效保障了驻财经口纪检组筹备组办案工作顺利开展，圆满完成了年度总体预期目标。

四、绩效评价分析

（一）项目绩效完成情况

县纪委监委派驻纪检组筹备组通过查处各类违法违规案件，督促财经口各党员干部自觉遵纪守法，不越红线，持续深入开展党风廉政建设。项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，2020年预算资金实际支出3万元，完成预算100%。

(二) 项目管理情况

本项目资金实施过程中严格遵守相关法律法规和资金管理规定，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定。

(三) 项目效益情况

纪检组2020年度办理了违法违纪案件5件，按照规定对责任人进行了处理，并适时开展党风廉政建设宣传教育。通过对违纪案件的处理，促使其他党员干部引以为戒，自觉廉洁从政，清白做人，严格遵守国家法律和各项财经法规、制度，切实保障财政资金分配和使用的规范性。

五、存在主要问题

无。

六、相关措施建议

无。

2020 年单位预算项目支出绩效自评报告

（“疫情防控支出”项目）

一、基本情况

“疫情防控支出”项目用于新冠脑炎疫情防控工作。该项目调整预算数 3.05 万元，决算数 0.74 万元。本单位按照预算绩效管理工作的相关规定，针对该项目编报了 6 项绩效目标，从数量、质量、时效、效益等方面综合衡量预算资金的使用效果。

二、评价工作开展情况

本项目由单位自行组织项目支出绩效自评，评价指标体系按照年初制定的进行，通过对照数量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标等完成情况，采用定量与定性相结合的方法开展绩效评价工作，并撰写绩效自评报告。

三、综合评价结论

根据年度绩效指标完成情况对疫情防控项目支出绩效指标进行了评定，认为本项目有效保障了新冠脑炎疫情防控工作顺利开展，圆满完成了年度总体预期目标。

四、绩效评价分析

（一）项目绩效完成情况

通过购买新冠脑炎疫情防控物资，有效地帮助干部职工

做好疫情防控工作。项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，2020年预算资金实际支出0.74万元，完成预算24.26%。

(二) 项目管理情况

本项目资金实施过程中严格遵守相关法律法规和资金管理规定，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定。

(三) 项目效益情况

本项目的顺利进行保障了新冠脑炎疫情防控工作顺利开展，有效地预防新冠脑炎疫情，保护了人民群众的生命健康安全。

五、存在主要问题

本年初设定的成本指标目标未完成，主要原因是新冠脑炎疫情防控经费下达较晚且属于直达资金，单位在上半年疫情严重期间已支付的大量疫情防控支出无法归垫，故结转下年使用。

六、相关措施建议

加快预算执行进度。

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、国有资本经营财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营财政拨款支出决算表