
附件 4

2020 年度
四川省巴中市财政局
部门决算

目录

公开时间：2021年9月17日

第一部分 部门概况	
一、基本职能及主要工作	03
二、机构设置	07
第二部分度部门决算情况说明	
一、收入支出决算总体情况说明	08
二、收入决算情况说明	09
三、支出决算情况说明	09
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	14
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	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	16
十、其他重要事项的情况说明	17
第三部分 名词解释	25
第四部分 附件	
附件 1	29
第五部分 附表	35
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。

巴中市财政局（简称市财政局）是市政府工作部门，为正县级。市财政局贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和省委、市委的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

1. 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。拟订市与区、国家与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。

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）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。负责全面实施预算绩效管理。

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等其他非税收入。管理财政

票据。贯彻落实彩票管理有关法规，监管彩票市场，按规定管理彩票公益金。

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。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，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 牵头编制全市国有资产管理情况报告。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。拟订全市行政事业单位国有资产管理制并组织实施。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。

9. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（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，负责办理市级基本建设决算审核批复，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，指导和监督会计代理记账业务。

13. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

14. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）2020 年重点工作完成情况。

2020年以来，面对突如其来的新冠肺炎疫情冲击，全市财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实市委、市政府重大决策部署，紧扣积极的财政政策要提质增效，坚持稳中求进工作总基调，着力强化财政政策和资金保障，促进经济持续回暖向好，为夺取疫情防控和经济社会发展“双胜利”提供了坚实的财政保障。全市公共预算收入完成48.4亿元，同比增长1.55%；全市公共预算支出实现310.65亿元，同比下降0.8%，降幅较上半年收窄26.7个百分点。

1. 聚焦疫情防控，财政职能充分发挥。一是高效统筹防控经费。二是及时建立“绿色通道”，加强与人民银行、各代理银行协同配合，开通资金拨付绿色通道。三是配合落实保障政策。

2. 注重增收节支，运行管理更加规范。一是狠抓聚财增收。加强财税协同，采取开展财源调研、收入分析调度、全面堵漏挖潜、严格督查考核等措施促增收、保增长。二是强化“三保”“六保”。督促区县及时编制“三保”支出预算171.64亿元，足额保障“三保”。三是规范支出管理。严格预算执行“十条”措施，带头过“紧日子”，大力压减基本建设和一般性支出，清理盘活存量资金。

3. 积极主动作为，争取政策成效明显。在加强疫情常态化防控的同时，全面梳理国家、省系列重大发展规划和利好政策，主动配合做好项目谋划、论证、储备、入库等工作，先后8次向财政部、省财政厅汇报争取特殊政策支持。全市

到位上级转移支付资金 250.11 亿元、较上年增长 3.44%。

4. 紧盯重点任务，支持打好“三大攻坚战”。一是坚持把脱贫攻坚作为第一政治任务。二是坚持把环境保护作为第一生命线。三是坚持把防范化解重大风险作为第一要务，全市未发生一例债务到期违约事件。

5. 抓好复工就业，促进经济健康发展。围绕“六稳”工作“六保”任务，认真落实支持中小企业渡过难关“八条措施”，力争将疫情造成的经济损失降到最低。一是落实落细减税降费政策。二是及时兑付企业奖补资金。三是持续落实财金互动政策。四是大力支持产业提质增效。

6. 用好政策工具，拉动投资持续增长。一是加大城乡建设投入。二是转变财政支持发展方式。三是强化政府债券拉动作用。四是深化运用政府和社会资本合作模式。

7. 关注民计民生，促进社会和谐发展。认真履行“三保”支出责任，全面落实各项民生投入政策，及时安排拨付省定 30 件民生实事及全市重大民生工程项目建设资金，新改扩建学校校舍（运动场）52 万平方米，化解义务教育阶段大班额 157 个；加大科技创新和文旅事业发展投入，安排 1301 万元，用于推广应用科技创新，兑现院士（专家）工作站建站补助和高新技术企业财政奖补资金，举办第八届巴人文化艺术节，引导“精品剧目进巴中”，支持川陕革命根据地博物馆暨川陕苏区碑林纪念馆新馆布展工作。

8. 深化管理改革，理财水平不断提升。一是加强法治财政建设。二是深化财政重点改革。全省财政改革“两年攻坚

任务” 8 大类 73 项任务全部完成销号。三是夯实基础管理工作。四是加强政府投资项目监管。五是强化财政监督检查。

9. 推进从严治党，党建引领持续强化。一是加强政治学习。二是压实主体责任，严格落实党组书记第一责任人责任、分管领导直接责任和其他党组成员“一岗双责”，推动与财政业务工作深度融合。三是抓实思想教育。四是严格监督执纪。

二、机构设置

巴中市财政局下属二级单位 9 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 3 个，其他事业单位 5 个。

纳入巴中市财政局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 巴中市财政局局机关
2. 巴中市财政信息中心
3. 巴中市财政局罚没物资中心
4. 巴中市财政科学研究所
5. 巴中市政府和社会资本合作中心
6. 巴中市财政票据监管中心
7. 巴中市会计考试培训中心
8. 巴中市财政监督局
9. 巴中市财政国库支付中心

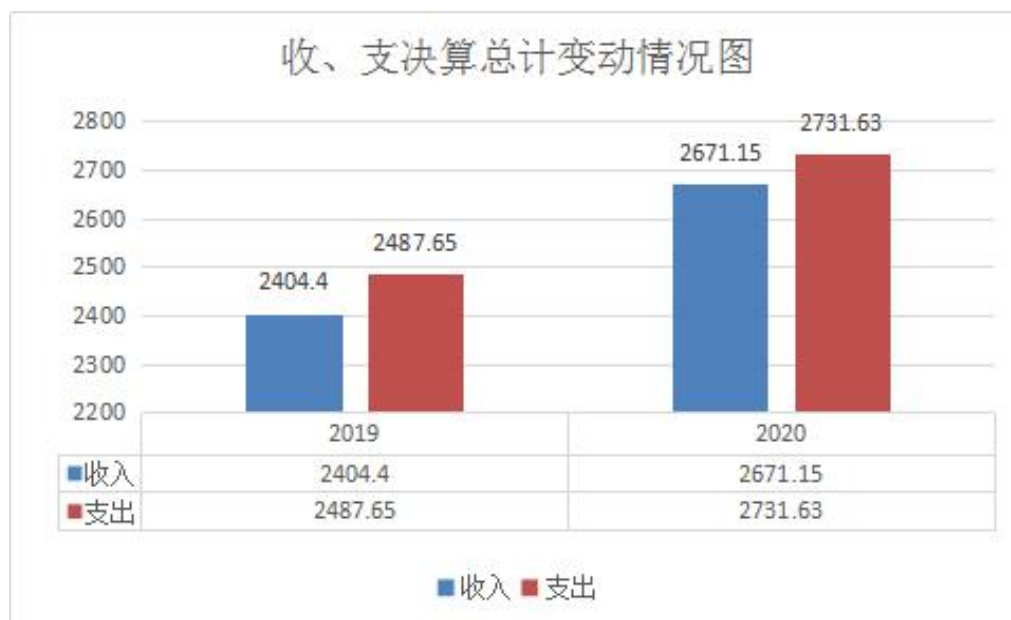
第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 2671.15 万元、支出总计 2731.63 万元。与 2019 年相比，收入总计增加 266.75 万元，增长 11%，支出总计增加 243.98 万元，增长 10%。主要变动原因是 2020 年新增巴中市政府采购电子化、财政身份认证系统国产密码算法升级、财政投资评审中心购买劳务服务采购项目和新调入 3 名人员。

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2671.15万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2671.15万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：收入决算结构图

（单位：万元）

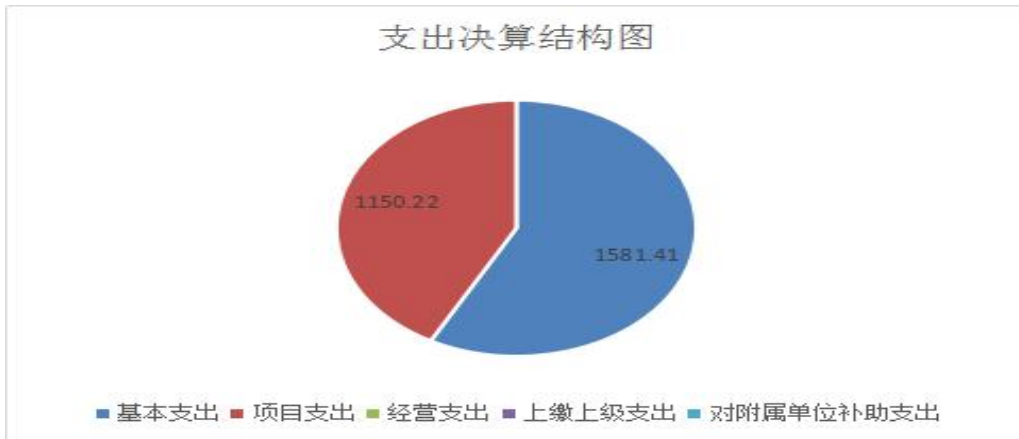


三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计2731.63万元，其中：基本支出1581.41万元，占58%；项目支出1150.22万元，占42%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

图 3：支出决算结构图

(单位：万元)

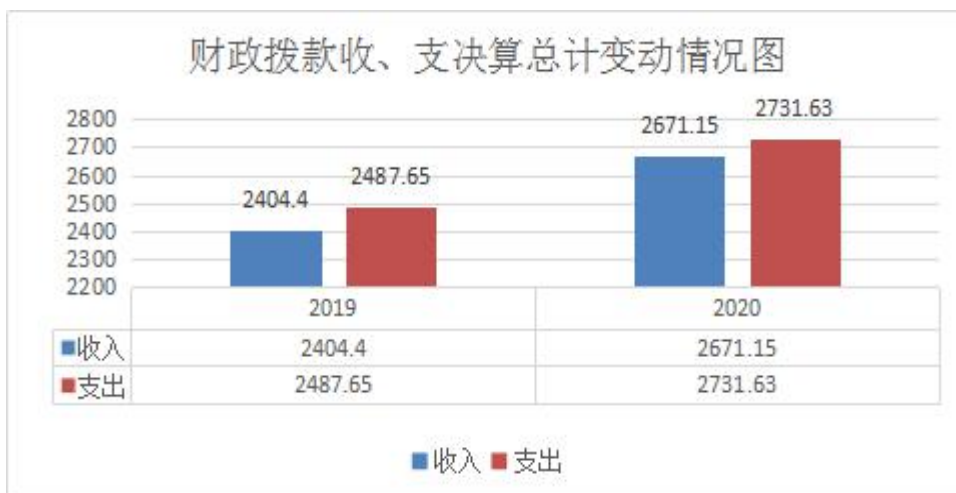


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 2671.15 万元、支出总计 2731.63 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计增加 266.75 万元、增长 11%，支出总计增加 243.98 万元、增长 10%。主要变动原因是 2020 年新增巴中市政府采购电子化、财政身份认证国产密码升级、财政投资评审中心购买劳务服务政府采购项目。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

(单位：万元)



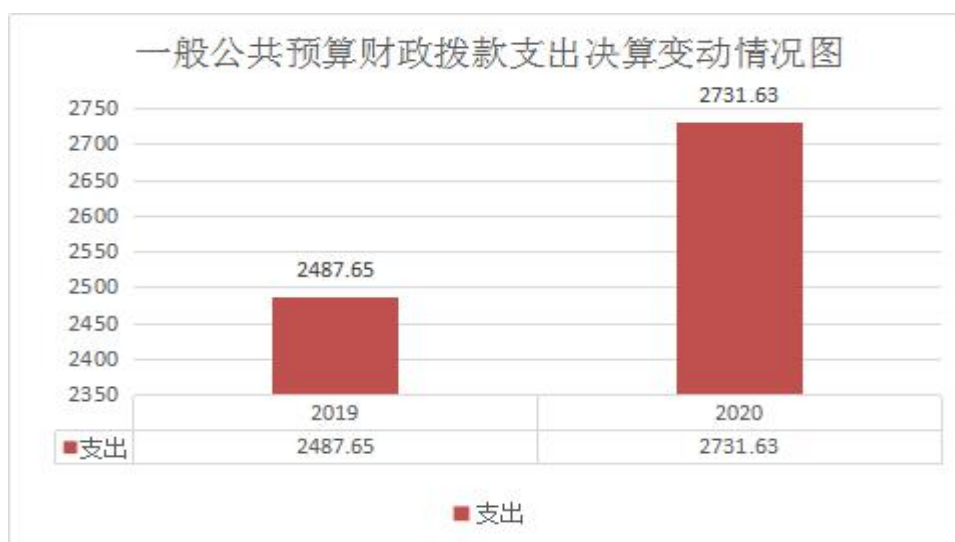
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 2731.63 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支出增加 243.98 万元，增长 10%。主要变动原因是 2020 年新增巴中市政府采购电子化、财政身份认证系统国产国产密码升级、财政投资评审中心购买劳务服务政府采购项目。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（单位：万元）



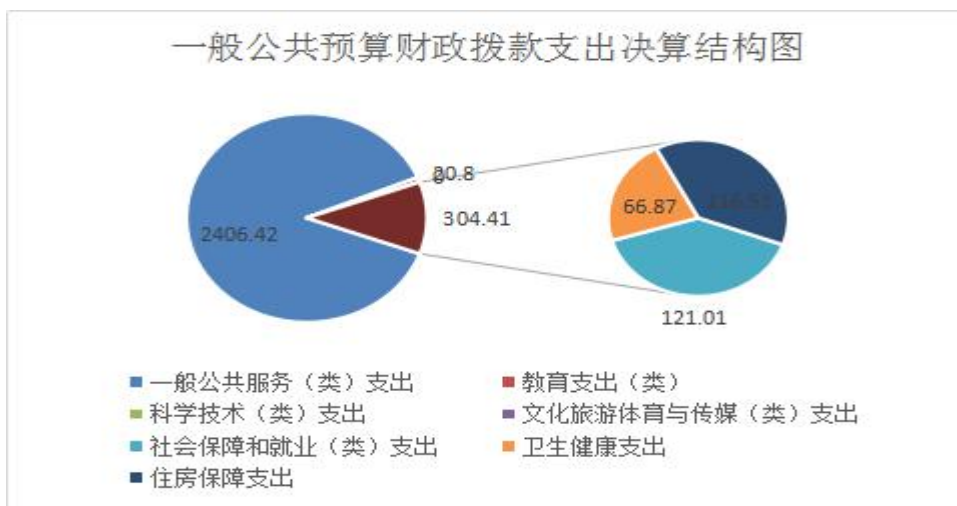
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 2731.63 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2406.41 万元，占 88.1%；教育支出（类）20.8 万元，占 0.8%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 121.01 万元，占 4.4%；卫生健康支出 66.87 万元，占 2.4%；住房保障支出 116.53

万元，占 4.3%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（单位：万元）



（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 2731.63，完成预算 93%。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 1022.61 万元，完成预算 99.9%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年 12 月退休 1 名工作人员，工资预算有结余。

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 253.94 万元，完成预算 86%，决算数小于预算数的主要原因是非税收入管理软件维护费和部分非税收入征管经费未支付成功。

3. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：

支出决算为 12 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 237.86 万元，完成预算 93%，决算数小于预算数的主要原因是巴中市政府采购电子化和巴中市财政身份认证系统国产国产密码升级分别留存 6.74 万元和 12.2 万元质保金。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 254.39 万元，完成预算 99.9%。

6. 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 625.92 万元，完成预算 80%，决算数小于预算数的主要原因是未支付 2020 年 12 月劳务外包和报刊征订等款项。

7. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 20.8 万元，完成预算 100%。

8. 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（项）：支出决算为 14.06 万元，完成预算 100%。

9. 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费支出（项）：支出决算为 101.98 万元，完成预算 100%。

10. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 3.67 万元，完成预算 100%。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 1.3 万元，

完成预算 100%。

12. 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 42.4 万元，完成预算 100%。

13. 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 15.5 万元，完成预算 100%。

14. 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 8.98 万元，完成预算 99.9%。

15. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 116.53 万元，完成预算 99.8%，决算小于预算的原因是财政票据中心 12 月住房公积金未支付成功。

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 1581.41 万元，其中：

人员经费 1335.51 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。

日常公用经费 245.9 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

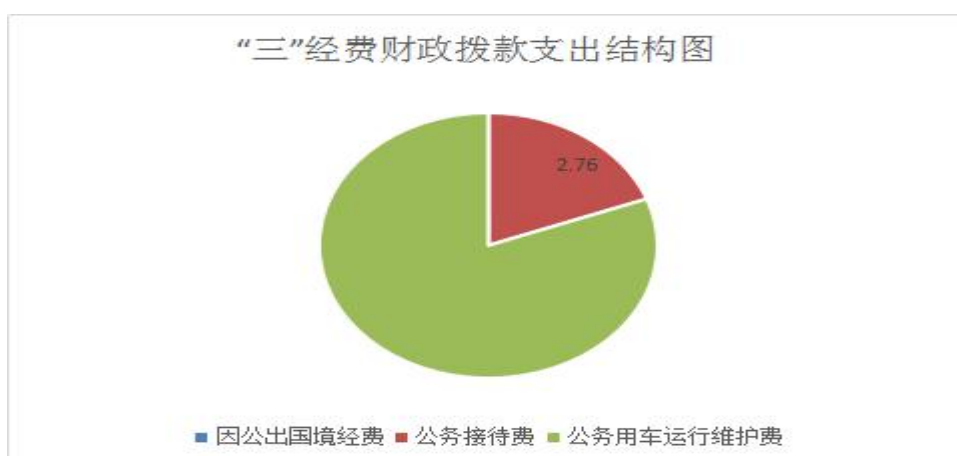
2020年“三公”经费财政拨款支出决算为14.31万元，完成预算79%，决算数小于预算数的主要原因是逗硬贯彻落实中央八项规定和四川省委省政府十项规定、巴中市委市政府九项规定要求，厉行节约，从严控制“三公”经费支出，“三公”经费支出总额较以前年度有所下降。

（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11.55万元，占80%；公务接待费支出决算2.76万元，占20%。具体情况如下：

图7：“三公”经费财政拨款支出结构

（单位：万元）



1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算100%。
2. 公务用车购置及运行维护费支出11.55万元，完成预

算 99%。公务用车购置及运行维护费支出功能 2019 年持平。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 1 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 11.55 万元。主要用于财政业务交流、项目投资评审、财政项目工作检查、区县乡财政业务指导等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 2.76 万元，完成预算 44%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.84 万元。主要原因是我局逗硬贯彻落实中央八项规定和省委省政府十项规定，从严控制公务接待支出。其中：

国内公务接待支出 2.76 万元，主要用于财政监察、执行公务、开展业务活动、外市到巴中开展财政业务调研开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 17 批次，220 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.76 万元，具体内容包括：接待评审专家 0.5 万元、调研工作接待 0.57 万元、财政监督检查工作接待 1.69 万元等。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 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

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

（一）机关运行经费支出情况

2020年，巴中市财政局机关运行经费支出195.74万元，与2019年决算数持平。主要原因是严格执行中央“八项规定”和市委、市政府“过紧日子”的“十条措施”规定，厉行节约压减一般性支出，严格控制机关运行成本，推进节约型机关建设。

（二）政府采购支出情况

2020年，巴中市财政局政府采购支出总额265.28万元，其中：政府采购货物支出27.4万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出237.86万元。主要用于采购机房辅助设备1套、空调6台、打印机3台和财政身份认证国产算法升级服务、巴中市政府采购电子化服务项目等。授予中小企业合同金额265.28万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，巴中市财政局共有车辆2辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆。其他用车主要是用于开展财政业务检查、投资评审查看现场等保障用车。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，巴中市财政局在年初预算编制阶段，组织对 18 个项目（1. 党建工作经费、2. 依法治市工作经费、3. 驻村第一书记工作经费、4. 脱贫攻坚工作经费、5. 公务接待费、6. 会议费、7. 干部培训费、8. 机关物业管理费、9. 网络运行维护费、10. 资料印刷费、11. 财政监督专项经费、12. 财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护费、13. 执纪问责经费、14. PPP 工作经费、15. 投资评审专家工作经费、16. 会计专业技术考试、17. 会计人员继续教育、18. 国库支付中心银行结算手续费）开展了预算事前绩效评估，对 18 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况自评和 1 个单位的总体绩效评价。

巴中市财政局按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看整体支出绩效目标基本完成，确保了各项资金的安全、有效性，实现了收支基本平衡，保障了民生、人员经费、重点项目等基本和重点支出。本部门还自行组织了对“财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护管理”项目支出绩效评价，从评价情况来看已全部完成目标任务。财政预算、决算、资产系统、债务系统运行通畅，全年软件未发生安全事故。

1. 项目绩效目标完成情况。

巴中市财政局在 2020 年度部门决算中反映“财政事务

征管经费”“财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护管理”“PPP 项目工作经费”“依法治市工作经费”“网络运行维护费”等 18 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “财政事务征管经费”绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 400 万元，执行数为 313.5 万元，完成预算的 78%。通过项目实施，以票管收、清欠促收，加大非税收入征管力度，全面完成全年非税收入征收目标任务，为全市经费提供了有力的保障，全市公共预算收入完成 48.4 亿元，同比增长 1.55%；全市公共预算支出实现 310.65 亿元，同比下降 0.8%，降幅较上半年收窄 26.7 个百分点。全市到位上级转移支付资金 250.11 亿元、较上年增长 3.44%。发现的主要问题：绩效目标设定还不科学，预计项目存在偏差。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

(2) “财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护管理”绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 27 万元，执行数为 26.65 万元，完成预算的 99%。通过项目实施，保障全市预算、决算、资产、债务软件的正常运行，提高了财务管理水平和效率，减少了财务人员的负担。

发现的主要问题：绩效目标设定还不科学，预计项目和金额存在偏差。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

（3）“PPP 项目工作经费”绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 9 万元，执行数为 9 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全市基础设施和公共服务 3P 项目的规范管理，2020 年纳入财政部 PPP 综合信息平台库管理项目 45 个，总投资 446.3 亿元。落地项目 38 个，总投资 394.37 亿元，项目落地率 84.4%，激励引导社会资本积极参与基础设施、公共服务等重点领域项目建设、取得了较好的成绩。发现的主要问题：绩效目标设定还不科学，预计发生的费用与实际存在偏差。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

（4）“依法治市工作经费”绩效目标完成情况综述。全年预算数 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。通过

项目实施，加强法治财政建设，认真落实领导干部带头学法、严格守法执法，规范遵守财经纪律和“三重一大”决策制度，积极对接省、市全面深化改革方案，建立工作任务台账，全面完成年度牵头改革任务，全省财政改革“两年攻坚任务”8大类73项任务全部完成销号。发现的主要问题：绩效目标设定还不科学。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

（5）“网络运行维护费”绩效目标完成情况综述。全年预算数9万元执行数为9万元，完成预算的100%。保障了全市7个财政内网业务平台的正常运行，提高财政服务效率，认真落实“马上办、网上办、一次办”改革措施，提升办事效率，使财政业务办理更加快捷、方便。发现的主要问题：绩效目标设定还不科学，预计发生的费用与实际存在较大的偏差。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效。

（6）“财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级

采购项目”绩效目标完成情况综述。全年预算 134.8 万元，执行数 134.8 万元，完成预算的 100%。完成了 222 个单位近 1700 名财政身份用户升级服务，保障了“政府财政管理系统”的安全、高效、便捷运转，既提高了办事效率又保障了财政资金的安全。发现的主要问题：因未纳入年初预算，追加资金申请时间长，影响合同中部分条款执行。下一步改进措施：针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级采购项目			
预算单位		巴中市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	134.8 万元	执行数:	134.8 万元	
	其中-财政拨款:	134.8 万元	其中-财政拨款:	134.8 万元	
	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		
	按上级要求完成 2013 年建设的身份认证系统中 222 个单位, 近 1700 用户财政身份用户身份升级服务		按上级要求完成 2013 年建设的身份认证系统中 222 个单位, 近 1700 用户财政身份用户身份升级服务		
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	运转、运用	财政业务平台(大平台)运转正常	财政业务平台(大平台)运转正常
	项目完成指标	数量	升级率	财政用户全部升级完成, 升级用户数 ≥ 1696	财政用户全部升级完成, 升级用户数 ≥ 1696
	项目完成指标	数量	单位使用率	222 个预算单位开通	222 个预算单位全部开通
	项目完成指标	质量	差错率	升级差错率小于 2%	基本无差错
	效益指标	质量	安全率	全年运转正常, 无错误数据发生	全年运转正常, 无错误数据发生
	效益指标	时效	升级时间	2020 年 7 月前完成	2020 年 7 月前完成
	效益指标	经济	效率	大平台支付便捷、安全、高效, 财务核算、预算、决算数据更加精细化、更加准确	大平台支付便捷、安全、高效, 财务核算、预算、决算数据更加精细化、更加准确
	满意度指标	服务对象	供应商	2020 年 8 月前验收, 11 月 15 日前支付款项, 按合同履行义务	2020 年 8 月前验收, 11 月 15 日前支付款项, 按合同履行义务
	满意度指标	服务对象	财务工作者	提高了财务管理水平和效率, 减少了财务人员的负担。	提高了财务管理水平和效率, 减少了财务人员的负担。

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,《巴中市财政局 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件 1)。

本部门自行组织对“财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护管理”项目支出绩效评价,从评价情况来看已全部完成目标任务。财政预算、决算、资产系统、债务系统运行通畅,全年软件未发生安全事故。“财政支付管理、预算指标、资产管理、债务管理等系统升级及维护管理”项目支出绩效评价,从评价情况来看已全部完成目标任务。财政预算、决算、资产系统、债务系统运行通畅,全年软件未发生安全事故。

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。如...（二级预算单位事业收入情况）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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

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。

10. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务

(项):指局机关及参公管理事业单位开展财政综合业务、 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)机关服务(项):指后勤服务中心、信息中心为本部门各单位正常运行提供保障服务的支出。

12. 一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项):指财政局用于财政信息化建设等方面的项目支出。

13. 一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):指财政科学研究所等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。

14. 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任务的项目支出,如会计专业技术资格考试考务、注册会计师考试考务的支出等。

15. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):指用于部门财政业务培训等支出。

16. 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):指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

17. 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

18. 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):指厅机关及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

19. 医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)
事业单位医疗(项):指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

20. 医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)
公务员医疗补助(项):指厅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。

21. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):
反映行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. “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。

26. 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

巴中市财政局 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。

根据省委办公厅、省政府办公厅印发的《巴中市机构改革方案》（川委厅【2018】87号）和市深化改革工作领导小组、市委编办印发的《关于〈巴中市机构改革方案〉的实施意见》（巴机改【2019】1号）精神，巴中市财政局为市政府工作部门，下设 20 个科室，下属单位共 9 个（巴中市财政局、巴中市财政国库支付中心、巴中市财政监督局、巴中市财政票管中心、巴中市财政科学研究所、巴中市财政信息中心、巴中市财政投资评审中心、巴中市会计考度培训中心、巴中市财政物资罚没中心）其中：独立编制预算单位 6 个（行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 3 个，其他事业单位 2 个）。

（二）机构职能。

市财政局主要承担拟定全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，贯彻执行国家财税方面法律、法规和方针、政策，负责财政收支管理，组织执行政府债务管

理制度和政策，管理全市会计工作，指导和推动全市农村综合改革，开展财政资金绩效评价，管理国有资产等职能。

（三）人员概况。

2020年巴中市财政局编制人数98人，其中行政编制44人，事业编制54人（其中参照公务员法员24人）；年末在职人员实有人数91人，其中行政人员43人，参照公务员法员21人、非参会事业人员27人；年末退休人员24人，全部归口管理。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年本年收入合计2671.15万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2671.15万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计2731.63万元，其中：基本支出1581.41万元，占58%；项目支出1150.22万元，占42%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2406.41万元，占88.1%；教育支出（类）20.8万元，占0.8%；科学技术（类）支出0万元，占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出0万元，占0%；社会保障和

就业（类）支出 121.01 万元，占 4.4%；卫生健康支出 66.87 万元，占 2.4%；住房保障支出 116.53 万元，占 4.3%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2020 年以来，面对突如其来的新冠肺炎疫情冲击，全市财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实市委、市政府重大决策部署，紧扣积极的财政政策要提质增效，坚持稳中求进工作总基调，着力强化财政政策和资金保障，促进经济持续回暖向好，为夺取疫情防控和经济社会发展“双胜利”提供了坚实的财政保障。2020 年我局自觉践行新发展理念，根据职能职责积极谋划，确定目标任务，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、防风险各项工作。

1. 按照 2020 年部门预算编审要求，根据我局职能职责，结合中长期规划和年度工作计划，明确了年度主要工作任务及年度内履职所要达到的总体产出和效果，认真填报了我局整体支出绩效目标，具体说明了项目概况，设定了年度绩效数量指标、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。

2. 按照预算绩效管理办法要求，认真组织开展所属单位的绩效监控工作，对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段完成情况进行动态跟踪监控，进一步明确项目完成目标可能性及时间。为有效使用财政资金，我局根据全局实际工作开展情况，对部门中期预算调整中调整

至急需项目，盘活资金，提高财政资金使用效益，保障了全局专项工作顺利开展。

3. 按照财政部门统一部署，我局按要求公开了 2020 年预算以及绩效目标。2020 年的追加项目全部按要求申报绩效和进行评价。

（二）结果应用情况。

2020 年我局对部门预算绩效管理工作开展情况认真进行了自查自评。绩效评价自查开展覆盖下属单位及重点支出，将评价结果作为预算安排的重要依据，参照项目年度预算执行情况、“三年滚动规划”执行情况统筹项目支出需求，保障重点支出，调整支出结构，优化财政资金配置，不断强化绩效理念，推动我局部门整体绩效管理水平的不断提升。市财政局绩效科委托第三方机构对我局的总体支出进行了绩效评价，我局总体绩效评介结果良好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年我局部门整体支出绩效评价自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。全市财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在市委、市政府的坚强领导下，积极应对各种困难和挑战，综合运用行政和市场手段，激活引导国有和非国有资本，充分发挥财政资金撬动和放大功能，为建设川陕革命老区振兴发展示范区、走出秦巴山区脱贫攻坚绿色发展新路子

提供了有力保障。全市公共预算收入完成 48.4 亿元，同比增长 1.55%；全市公共预算支出实现 310.65 亿元，同比下降 0.8%，降幅较上半年收窄 26.7 个百分点。

（二）存在问题。

1. 绩效目标设定有待更科学更合理。

2. 个别单位尚未全面实施公务卡结算，部分费用仍以现金形式支付。

3. 个别项目实施进度缓慢。项目建设进度不均衡，有个别项目进展缓慢。

4. 财务核算还不够细致，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精确。

5. 内控制度建设不够完善。

6. 年初预算不够精细和完整。

（三）改进建议。

针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。

1. 加强预算绩效管理。改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量。进一步加强各单位的预算资金管理，减少预算资金使用的随意性，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。同时，提高各单位人员对预算资金使用效益的认识，把预算资金是否发挥使用效益与各岗位是否履职尽责相结合，将预算资金使用的效率和效益作为对各岗位人员工作考核评价的重要内容之一。对预算外经费

严格落实“收支两条线”要求，精细测算支出额度，把需求核准核实，充分发挥财政资金的效益。

2. 全面实行公务卡结算制度。健全公务卡强制结算目录，除按规定实行财政直接支付或者银行转账外，应当使用公务卡结算。

3. 加强项目实施监控。认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

4. 提高财务核算的精细度，强化财务数据分析。将数据分析运用到预算安排、决算分析中来，为本单位的财务管理提供有力的数据支撑。

5. 完善内控制度。进一步加强内控制度建设，认真梳理细化工作流程及风险点，将各项财经法律、法规以及中央、省、市规章制度与经费支出衔接，实现预设标准、范围，做到提前预警控制。

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支出决算表



四川省巴中市财政
局.XLS