

2021 年度  
四川省遂宁市财政局  
( 本级 ) 决算  
( 单位公开 )

# 目录

公开时间：2022 年 9 月 1 日

<b>第一部分 单位概况</b> .....	1
一、 职能简介.....	1
二、 2021 年重点工作完成情况.....	4
<b>第二部分 2021 年度单位决算情况说明</b> .....	6
一、 收入支出决算总体情况说明.....	6
二、 收入决算情况说明.....	6
三、 支出决算情况说明.....	7
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	13
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.....	22
第五部分 附表.....	51
一、收入支出决算总表.....	51
二、收入决算表.....	51
三、支出决算表.....	51
四、财政拨款收入支出决算总表.....	51
五、财政拨款支出决算明细表.....	51
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	51
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	51
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	51
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	51
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表....	51
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	51
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	51
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表....	51
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	51

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

### （一）主要职能

1.拟订全市财税发展规划、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。拟订市与县（区）、市直园区，市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.贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律、法规和规章。负责组织起草地方财税实施办法和管理制度并组织实施。按照管理权限管理全市税政事项。承办国务院关税税则委员会办公室要求市一级承担的工作。

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，完善转移支付制度。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本级财政出资的资产管理。负责市本级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。



4.按照管理权限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。按规定管理彩票资金。负责对本行政区域内住房公积金归集、提取和使用情况的监督。

5.组织实施国库管理制度、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。负责制定全市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，编制地方政府债务余额限额计划，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，集中统一履行市本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的制度和办法，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.**负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本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.**管理全市涉及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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的相关业务，指导和管理社会审计，依法管理资产评估有关工作。

**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.**完成市委和市政府交办的其他任务。

## （二）机构情况

单位设下列 **18** 个内设机构：办公室、综合科、税政法规科、预算科、政府债务管理科、国库科、政府采购监督管理科、经济建设科、行政政法科、科教和文化科、社会保障科、自然资源和生态环境科、农业农村科、资产管理科、金融科、会计科、财政监督和绩效管理科、人事科（机关党委）。

## 二、2021 年重点工作完成情况

2021 年，全市各级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，弘扬百年党史精神，深入贯彻落实市委市政府决策部署，紧紧围绕“三保一优一防”总体要求，推动积极的财政政策提质增效、更可持续，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，基层财力水平进一步提升，重大决策保障能力显著增强，“大财政”管理格局初见成效，兜底线防风险意识更加牢固，全市财政持续平稳运行，财政收支目标任务圆满完成。

（一）聚焦收支调结构，财政收支规模再上台阶。收支规模持续做大，争取上级支持卓有成效，支出结构不断优化。

（二）助力经济促增长，财政调控作用充分发挥。支持中小企业发展，支持科技创新驱动，支持产业转型升级，支持遂潼一体化发展，支持基础设施补短板，支持乡村振兴。

（三）围绕民生强保障，财政保障能力持续提升。持续加大民生投入，支持做好常态化疫情防控，支持就业创业，支持公共服务体系不断完善，支持应急保障能力提升，支持生态文明建设。

（四）立足改革求突破，现代财政制度基本构建。深入推进财税体制改革，全面实施预算绩效管理，深化事权与支出责任改革，支持国有企业管理改革，加快推进财政信息化

建设，深化政府采购改革，扎实做好两项改革“后半篇”文章。

（五）堵塞漏洞强监管，依法理财行为更加规范。开展严肃财经纪律检查，开展内控制度建设监督检查，开展地方政府新增债券资金使用情况检查，开展政府采购领域突出问题专项治理，做好投资评审把关审核。

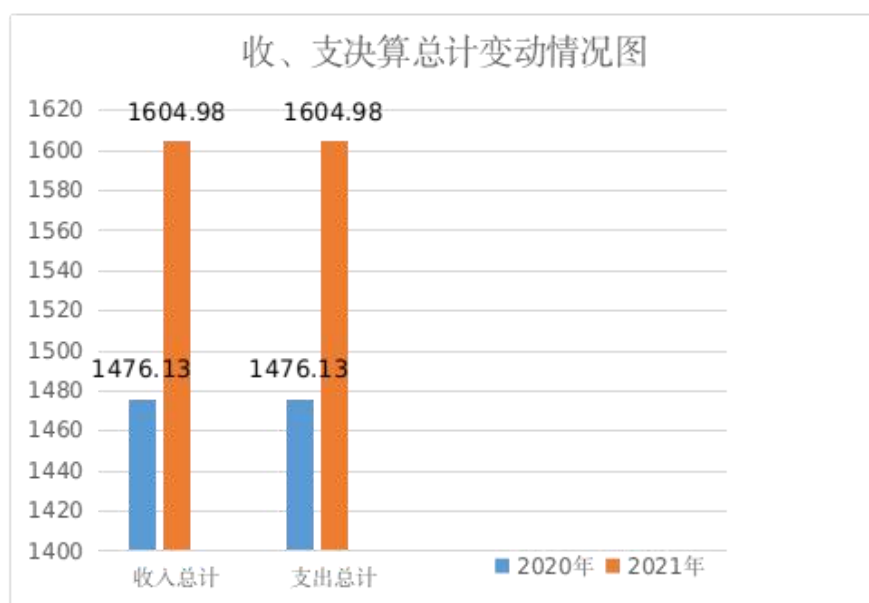
（六）兜牢底线防风险，财政应对风险基础更牢。切实加强政府债务管理，兜牢“三保”底线，积极构建“大财政”抗风险格局，加强库款管理。

（七）党建引领抓落实，全面从严治党深入推进。做好党史学习教育，深入推进党风廉政建设和反腐败斗争，抓实抓细作风建设，加强干部队伍建设，全力支持纪检监察工作。

## 第二部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 1604.98 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 128.85 万元，增长 8.73%。主要变动原因是增加财政“十四五”规划编制购买服务项目经费、营商环境先进个人奖励经费、预算一体化建设费用；晋级晋档，职务变动增加相关人员、公用经费。

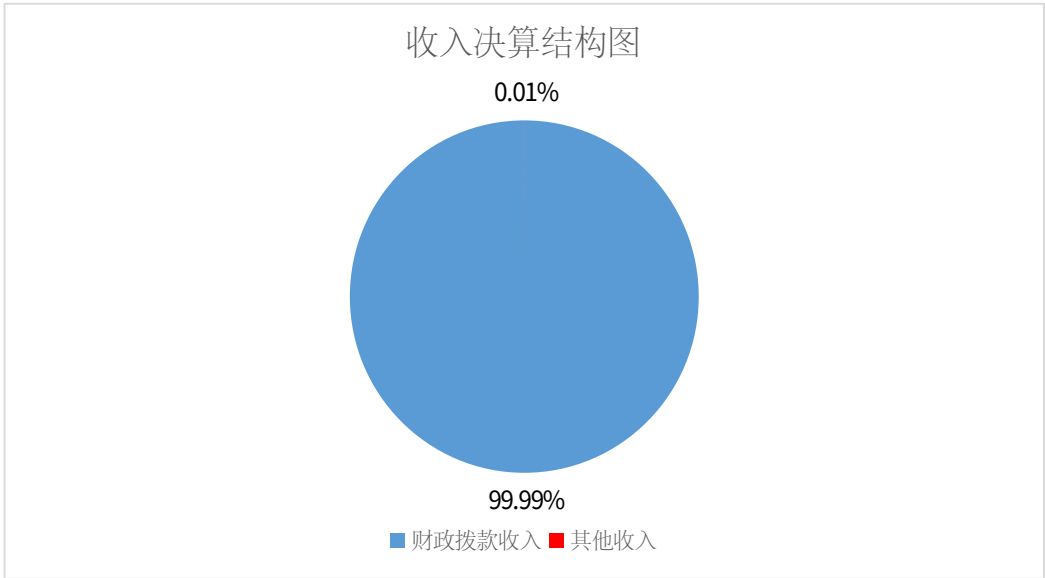


（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 1529.21 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1529.11 万元，占 99.99%；其他收入

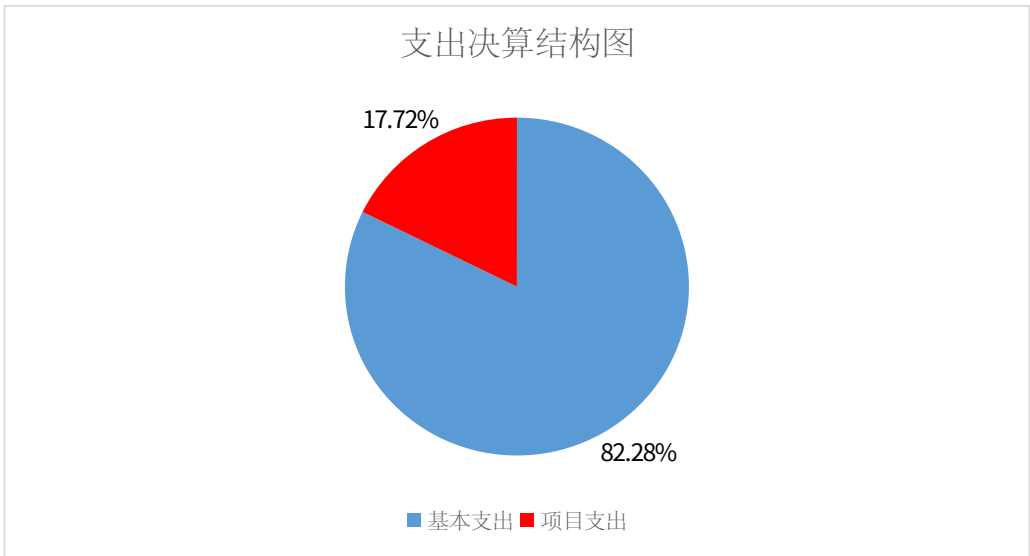
0.10 万元，占 0.01%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

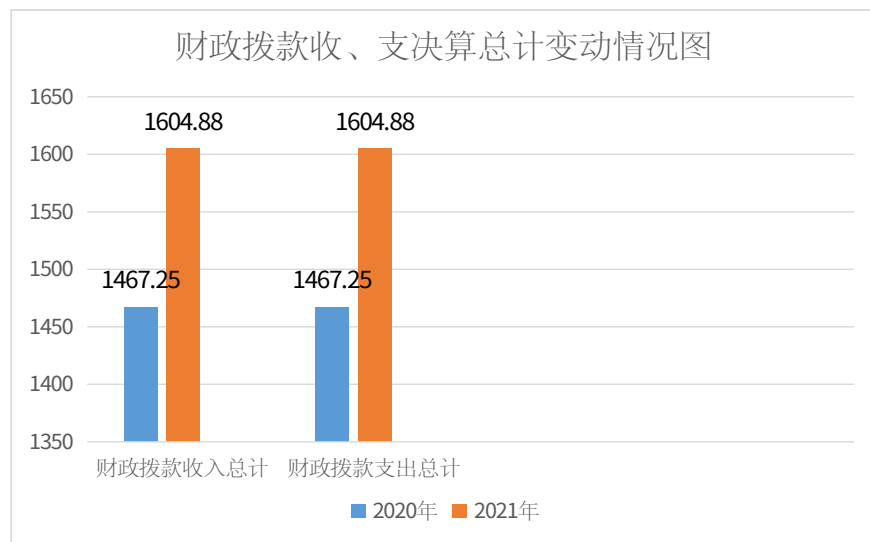
2021 年本年支出合计 1604.98 万元，其中：基本支出 1320.61 万元，占 82.28%；项目支出 284.36 万元，占 17.72%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 1604.88 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 137.63 万元，增长 9.38。主要变动原因是增加财政“十四五”规划编制购买服务项目经费、营商环境先进个人奖励经费、预算一体化建设费用；晋级晋档，职务变动增加相关人员、公用经费。



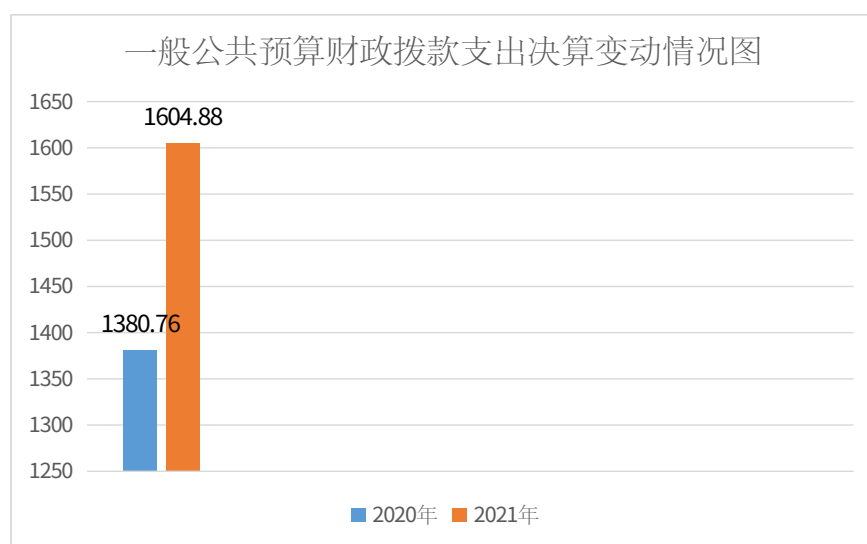
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

#### 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 1604.88 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 224.12 万元，增长 16.23%。主要变动

原因是增加财政“十四五”规划编制购买服务项目经费、营商环境先进个人奖励经费、预算一体化建设费用；晋级晋档，职务变动增加相关人员、公用经费。



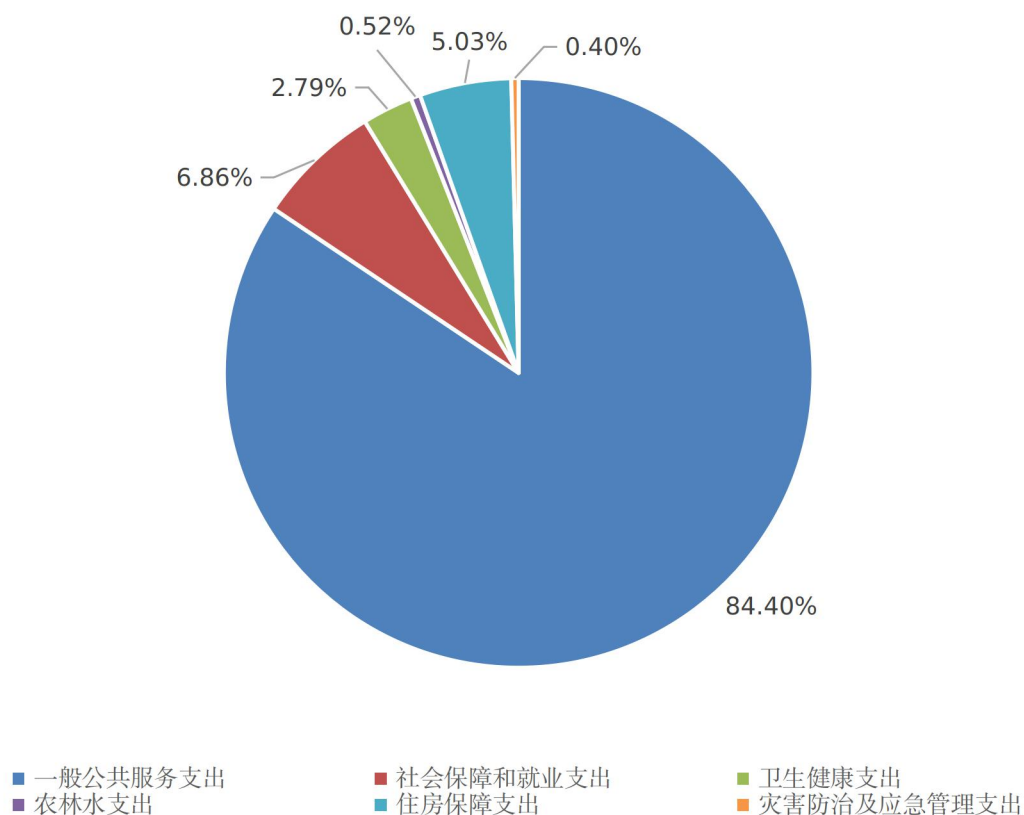
(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

## (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 1604.88 万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出(类)支出 1354.61 万元,占 84.40%;社会保障和就业支出(类)支出 110.04 万元,占 6.86%;卫生健康支出(类)44.85 万元,占 2.79%;农林水支出(类)8.30 万元,占 0.52%;住房保障支出(类)80.66 万元,占 5.03%;灾害防治及应急管理支出(类)6.43 万元,占 0.40%。



一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

### （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 1604.88，完成预算 100%。其中：

1.一般公共预算支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 1092.22 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.一般公共预算支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 103.83 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3.一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政监察(项):支出决算为 **28.91** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

4.一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项):支出决算为 **3.92** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

5.一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项):支出决算为 **72.71** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

6.一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):支出决算为 **53.02** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

7.社会保障和就业支出(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 **25.02** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

8.社会保障和就业支出(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):支出决算为 **62.40** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

9.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算为 **22.62** 万元,完成预算 **100%**,决算数等于预算数。

10.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政

单位医疗(项):支出决算为**37.30**万元,完成预算**100%**,决算数等于预算数。

**11.卫生健康支出(类)医疗救助(款)其他医疗救助支出(项):**支出决算为**7.55**万元,完成预算**100%**,决算数等于预算数。

**12.农林水支出(类)扶贫(款)其他扶贫支出(项):**支出决算为**8.30**万元,完成预算**100%**,决算数等于预算数。

**13.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):**支出决算为**80.66**万元,完成预算**100%**,决算数等于预算数。

**14.灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)其他应急管理支出(项):**支出决算为**6.43**万元,完成预算**100%**,决算数等于预算数。

## **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**1320.51**万元,其中:

人员经费**1086.48**万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、离休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费**234.03**万元,主要包括:办公费、印刷费、

手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出。

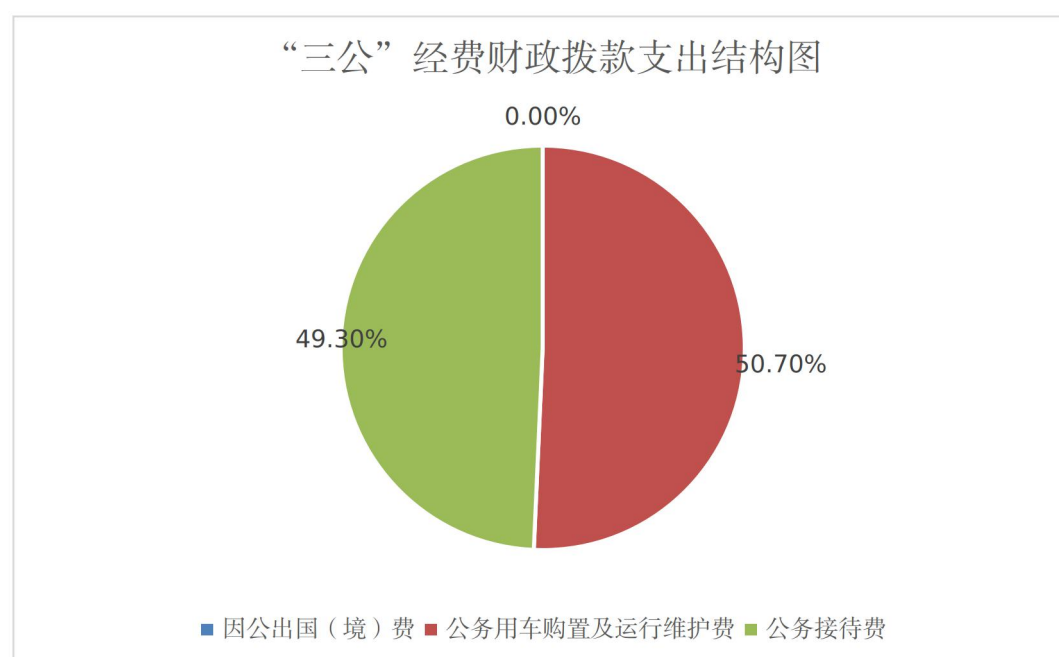
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （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 4.30 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

### （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 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.18 万元，占 50.70%；公务接待费支出决算 2.12 万元，占 49.30%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

### **1.因公出国（境）经费支出。**

2021 年未发生因公出国（境）经费支出。

**2.公务用车购置及运行维护费支出 2.18 万元**,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年增加 0.19 万元,增长 9.55%。主要原因是外出调研、检查等公务活动增加,相应增加公务用车燃油、过路等费用。

其中:公务用车购置支出 0.00 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 0.00 万元,越野车 0 辆、金额 0.00 万元,载客汽车 0 辆、金额 0.00 万元。截至 2021 年 12 月底,单位共有公务用车 1 辆,其中:轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 2.18 万元。主要用于局机关及直属单位执行公务活动等所需的公务用车燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出 2.12 万元**,完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.13 万元,下降 5.78%。主要原因是严格厉行节俭,减少开支。其中:

国内公务接待支出 2.12 万元,主要用于相关单位考察调研、执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 23 批次,165 人次(不包括陪同人员),共计支出 2.12 万元,具体内容包括:接待省财政厅关于赴遂宁市走访省人

大代表、政协委员暨宣讲预算法及其实施条例 0.10 万元；接待两项工作省级调研指导组 0.12 万元；接待四川财经职业学院副院长一行开展十四五规划编制调研 0.14 万元；接待财政部四川监管局对举债融资问题开展监管 0.07 万元；接待应急物资保障体系建设补助资金检查 0.14 万元；接待财政部四川监管局莅遂开展中小企业发展专项资金绩效评价 0.11 万元；接待四川省财政厅关于开展政府采购制度改革进展情况实施调研 0.11 万元；接待省监督局赴我市开展预决算公开检查 0.10 万元；接待四川省财政厅关于开展预算一体化调研指导工作 0.11 万元；接待成都惠隆控股（集团）有限公司、北京富远恒泰投资有限公司、四川同仁永和投资管理有限公司对接发行企业债等 0.16 万元；接待财政部四川监管局莅遂开展部分基建专项核查 0.14 万元；接待四川兴川重点项目股权投资基金管理有限公司对接入伙四川区域协同基金有关事宜 0.17 万元；接待达州市财政局赴遂学习交流 0.07 万元等。

外事接待支出：无外事接待支出。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 0.00 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财政拨款支出 0.00 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，遂宁市财政局机关运行经费支出 234.03 万元，比 2020 年增加 21.29 万元，增长 10.01%。主要原因是信息化建设及运行维护经费 2021 年预算到非定额公用经费，机关运行经费中维修（护）费用增加。

## （二）政府采购支出情况

2021 年，遂宁市财政局政府采购支出总额 49.27 万元，其中：政府采购货物支出 5.46 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 43.81 万元。主要用于购买空调、扫描仪、交换机、复印机、会计考试考务辅助服务。授予中小企业合同金额 49.27 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 45.91 万元，占政府采购支出总额的 93.18%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，遂宁市财政局共有车辆1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0辆。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，本单位在 2021 年度预算编制阶段，没有符合开展事前绩效评估的项目，故没有开展预算事前绩效评估，对“设备购置经费”、“财政监督检查和绩效管理经费”、“财政预决算编制经费”、“常年法律顾问

费”、“办公大楼消防设施维修项目资金”、“政府财务报告协助编制费”、“财政监察审计辅助服务经费”、“购买会计考试考务辅助服务经费”、“购买绩效评价辅助服务经费”**9**个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，追加一个新项目，选取**10**个项目开展绩效监控，后续追加**3**个项目，年终执行完毕后，对**13**个项目开展了绩效自评。同时，本单位对**2021**年整体支出开展了绩效自评，按照公开要求，单位选取**5**个项目进行公开，本单位本年度无**100**万元以上（含）特定目标类部门预算项目，遂宁市财政局**2021**年整体支出、项目支出绩效报告见附件（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。

9.一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：指财政事务方面，行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政

管理事务（项）：指财政事务方面，行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**11.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：**指财政监察派出机构的专项业务支出。

**12.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：**指财政部门用于信息化建设方面的支出。

**13.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：**指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

**14.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**指其他财政事务方面的支出。

**15.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：**指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**16.社会保障和就业支出（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）：**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缴费支出。

**17.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助。

**18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**指财政部门安排的行政单位（包括实行公

务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受的离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**19.卫生健康支出（类）医疗救助（款）其他医疗救助支出（项）：**指其他用于医疗救助方面的支出。

**20.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：**指其他用于扶贫方面的支出。

**21.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。

**22.灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：**指其他应急管理事务方面的支出。

**23.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。

**24.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。

**25.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。

**26.“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。

**27.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。

## 第四部分 附件

### 遂宁市财政局 2021 年整体支出绩效报告

#### 一、部门（单位）概况

##### （一）机构组成。

遂宁市财政局单位性质为行政单位，单位设下列内设机构：办公室、综合科、税政法规科、预算科、政府债务管理科、国库科、政府采购监督管理科、经济建设科、行政政法科、科教和文化科、社会保障科、自然资源和生态环境科、农业农村科、资产管理科、金融科、会计科、财政监督和绩效管理科、人事科(机关党委)。

##### （二）机构职能。

##### 1. 主要职能。

（1）拟订全市财税发展规划、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。拟订市与县（区）、园区，市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）贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律、法规和规章。负责组织起草地方财税实施办法和管理制度并组织实施。按照管理权限管理全市税政事项。承办国务院关

税则委员会办公室要求市一级承担的工作。

（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，完善转移支付制度。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本级财政出资的资产管理。负责市本级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。

（4）按照管理权限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。按规定管理彩票资金。负责对本行政区域内住房公积金归集、提取和使用情况的监督。

（5）组织实施国库管理制度、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。负责制定全市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，编制地方政府债务余额限额计划，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，集中统一履行市本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的制度和办法，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）负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本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）管理全市涉及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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的相关业务，指导和管理社会审计，依法管理资产评估有关工作。

（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）完成市委和市政府交办的其他任务。

（三）人员概况。

遂宁市财政局年末实有人数 55 人，其中在职人员 50 人；离休人员 1 人；其他人员 3 人；遗属人员 1 人。

## 二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

本年财政拨款收入 1529.11 万元，其中基本支出 1312.67 万元，占财政总收入的 85.85%；项目支出 216.44 万元，占财政总收入的 14.15%。

（三）部门财政资金支出情况。

本年财政拨款支出 **1604.88** 万元，其中基本支出 **1320.51** 万元，占财政总收入的 **82.28 %**；项目支出 **284.36** 万元，占财政总收入的 **17.72%**。

### 三、部门整体预算绩效管理情况。

#### （一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

##### 1. 预算编制

（1）目标制定：绩效目标的完成指标及效益指标、满意度指标填写完整，该定量表达的指标均细化量化，定性指标表达明确具体符合绩效目标编制要求。

（2）目标完成：会计考试考务、财政监督检查、绩效评价、政府综合财务报告协助编制、预决算编制、常年法律顾问、财政监察辅助服务等项目均按照预期绩效目标完成。

（3）预算编制准确性：全年无预算调剂金额。

##### 2. 预算执行

（1）支出控制：部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、差旅费、培训费、会议费”8个科目中办公费、印刷费、水费偏差在 **10%-20%** 之间，其余均超过 **20%**。

（2）预算动态调整：年度预算总额(调整预算数总计数) **1604.98** 万元，归集上缴（财政收回应返还额度）**10.73** 万元。

（3）执行进度：在 **6、9、11** 月的实际支出额分别为 **587.33** 万元、**942.60** 万元、**1077.25** 万元；支出进度分



别达到 38.41%、61.64%、70.45%，6、9、11 月与要求进度的 40%、67.50%、82.50%均有差距。

3. 完成结果：单位预算项目 12 月底收入 178.95 万元，预算执行 178.95 万元，执行率 100%。无违规记录。

## （二）结果应用情况。

1. 信息公开：部门绩效目标和绩效自评已随同预决算在政府和部门门户网站公开。

2. 整改反馈：无整改问题。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

2021 年单位支出预算保障了机关日常正常运转，保障了各项业务工作的进行，为各部门的运转起到了积极推动作用，实现了年初制定的目标。减去自评质量分值 10 分，整体绩效评价总分 90 分，单位自评得分 80.3 分，详见下表：

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
预算管理	预算编制	目标制定	10	10
		目标完成	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行	支出控制	10	1.88
		动态调整	10	9.33
		执行进度	10	9.09
	完成结果	预算完成	10	10
		违规记录	10	10
绩效结果应用	信息公开	目标公开	3	3
		自评公开	3	3
	整改反馈	结果整改	2	2
		应用反馈	2	2
合计			90	80.3

（二）存在问题。

1、支出控制：部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、差旅费、培训费、会议费”8个科目年初预算数与决算数偏差较大，除办公费、印刷费、水费偏差在10%-20%之间，其余均超过20%。2、动态调整：年度预算总额1604.98万元，归集上缴10.73万元。3、执行进度：6月累计支出额587.33万元,支出进度38.41%，9月累计支出额942.60万元，支出进度61.64%，11月累计支出额1077.25万元，支出进度70.45%，均未达到绩效评价指标体系中40%、67.5%、82.5%的进度。

（三）改进建议。

1、严格支出管理，增强预算约束力，坚持先有预算后有支出。2、坚决落实厉行节约、从严从紧的原则编制预算，根据单位情况优化预算结构。3、及时报销各项费用，避免出现前期进度缓慢情况。

遂宁市财政局

2022年3月30日

# 2021 年预算绩效管理辅助服务经费 项目支出绩效自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

根据《中共遂宁市委 遂宁市人民政府关于贯彻落实〈中共四川省委、四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（委〔2019〕-8）要求，遵循“全面覆盖、规范实施、确保质量、注重成效”的工作原则，开展 2021 年重点绩效评价工作，按照“三重一大”相关规定，遂宁市财政局对采购预算绩效管理辅助服务经费决策依据充分。

### （二）项目绩效目标

充分发挥财政资金使用绩效，通过对重点项目、部门整体支出、财政政策开展绩效评价工作，使各预算单位、项目单位发现财政资金管理、使用中的不足，提高财政资金使用效益，达到财政资金安排科学性显著提高的目标。

### （三）项目自评步骤及方法

根据《四川省省级财政第三方机构预算绩效管理工作质量跟踪办法》要求，由遂宁市财政局财政监督和绩效管理科对各组开展的现场绩效评价工作质量进行跟踪评分，再对提交的绩效评价结论报告等文件资料进行复核审定。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

该项目市级资金预算资金 **29** 万元，严格按照预算相关要求进行了申报。

### （二）资金计划、到位及使用情况

该项目预算总金额为 **29** 万元，按照中标合同约定条款，根据《四川省省级财政第三方机构预算绩效管理工作质量跟踪办法》，最终验收拨付资金 **15.45** 万元。拨付到位率 **51.5%**。项目资金主要是作为劳务费支付给第三方会计师事务所。截止评价时点，按照项目进度及合同要求已实际支付项目资金 **15.45** 万元。

### （三）项目财务管理情况

支付依据合法合规，资金支付与预算相符。项目严格按照我局财务管理制度执行，项目财务处理及时，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

根据报送局党组的“**2021** 年绩效评价实施方案”相关管理要求，按照规定程序在中标的中介机构中选取第三方机构工作人员组成评价组，由第三方机构指定人员带队负责，实施现场评价工作。按照项目决策情况、项目管理情况、项目目标完成情况、项目效果四类指标，对资金支出行为过程及

其效果进行综合评价和判断。遂宁市财政局 2021 年计划开展绩效评价计划目标如下：

2021 年 5 月 31 日前完成前期准备工作；组织第三方机构于 5 月 31 日至 8 月 20 日前完成现场评价工作（其中：开展部门整体支出个数为 19 个、项目个数为 15 个、政策支出个数为 1 个）；组织第三方机构于 8 月 31 日前完成评价报告撰写并报送财政监督和绩效管理科。

## （二）项目管理情况

根据《遂宁市财政局关于开展 2021 年部门、政策和项目支出重点绩效评价工作的通知》文件，按照前期准备、自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施项目绩效评价工作。在收集项目文件资料、细化工作程序的基础上，深入到各项目点，实地查看项目备案申报、组织实施及运行情况，收集相关数据资料，通过汇总整理，结合项目建设单位绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

## （三）项目监管情况

对评价组成员严格遵守廉洁纪律，在现场评价过程中守底线、知红线、明高线，不越轨、不逾矩、不放纵，切实做到公正评价、阳光评价。要求准确把握评价项目指标内涵，找准评价重点，拓展评价深度，有针对性地收集资料、实地

踏勘、问卷访谈，确保评价实效。并坚决做到评价主体独立、评价标准独立、评价过程独立，充分做到程序规范、报告严谨、结果客观，确保全面提升绩效评价工作整体质量。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

总体上看，遂宁市实施的 2021 年购买预算绩效管理辅助服务经费项目决策依据充分，资金分配合规，绩效目标明确，项目管理比较完善，能够按照计划的项目内容组织实施，基本实现了目标。但现场评价中也反映出该项目完成时效不够及时、报告质量不够细致等方面的问题，该项目绩效评价得分为 97.09 分，具体详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策(6分)	程序严密(2分)	严密	2	2
	规划合理(2分)	合理	2	2
	结果符合(2分)	符合	2	2
项目实施(8分)	执行有效(4分)	有效	4	4
	使用合规(4分)	合规	4	4
预算执行(6分)	预算执行率(6分)	100%	6	3.09
产出指标(20分)	数量指标(5分)	开展重点评价个数 35 个	5	5
	质量指标(5分)	绩效评价工作开展程序规范、报告严谨、客观公正，确保工作整体质量	5	5
	成本指标(5分)	预算资金范围内使用	5	5
	时效指标(5分)	2021 年内完成	5	5
效益指标(50分)	经济效益(25分)	同类项目财政资金安排科学性明显提高	25	25
	可持续影响(25分)	通过绩效评价，持续提高预算部门绩效意识	25	25
满意度(10分)	对评价对象满意度(10分)	≥90%	10	10
合计			100	97.09

### 1. 完成数量

根据现场评价情况，购买绩效评价辅助服务经费项目目标已基本完成，具体情况如下：开展部门整体支出绩效单位个数为 **19** 个；开展绩效评价项目个数或涉及财政支出资金额度项目个数为 **15** 个，财政政策支出 **1** 个。

## **2. 完成质量**

根据现场评价情况，预算绩效管理辅助服务经费项目已于 **2021** 年 **8** 月前高质量完成绩效评价报告 **25** 个。

## **3. 完成时间**

根据现场评价情况，购买绩效评价辅助服务经费项目目标已基本完成，具体情况如下：**2021** 年 **5** 月 **31** 日前完成前期准备工作；第三方机构于 **5** 月 **31** 日至 **8** 月 **20** 日前完成现场评价工作；组织第三方机构于 **8** 月 **31** 日前完成评价报告撰写并报送财政监督和绩效管理科。

## **4. 完成成本**

根据现场评价情况，绩效评价项目政府购买服务经费项目项目成本控制较好，项目全年预算数 **30** 万元，执行数为 **15.45** 万元，完成预算的 **51.5%**。

### **（二）项目效益情况**

#### **1. 项目效益**

项目的实施，有利于完善预算制度，推进财政支出绩效评价工作，提高预算资金使用效益和政府工作效率。通过对财政支出结构的分析，可以发现问题，及时调整有关财政政

策，进一步优化财政支出结构，加大在扶贫、教育、生态环境、社会保障、公共基础设施、就业再就业等方面的投入，改善公共服务，大力发展社会公共事业，着力解决好人民群众最关心、最直接的利益问题，以便统筹兼顾，促进社会的可持续全面和谐发展。提高人民生活水平，促进社会分配更合理。开展财政支出绩效评价工作，既是改进和加强各部门、各单位部门预算管理的重要环节，也是促进各部门、各单位进一步调整投资结构、优化投资方向、加强资金管理、改进资金拨付方式，有利于从目前注重资金投入的管理模式转向注重对支出效果的管理，矫正过去注重财政支出量的增长而忽略质的评价和考核机制，从而避免财政资金浪费，提高财政资金使用效益，使财政支出更好地反映政府阶段性的发展战略，进一步促进经济社会发展。及时公开绩效评价报告，提高财政资金使用透明度，为高效、责任、透明政府建设尽分内之责。

## **2. 受益群众满意度**

绩效评价项目政府购买服务经费项目在项目实施点进行了问卷调查，调查样本数量共计 35 份，其中非常满意 32 份，满意 3 份，群众满意度较高。

## **五、评价结论及建议**

预算绩效管理辅助服务经费项目是为了保障绩效评价工作高质量开展，遂宁市财政局作为统筹管理项目的主体，



工作较为规范，同时进一步拓展绩效评价范围。通过项目的实施，强化了预算部门的主体意识、责任意识，引导预算部门切实提高预算绩效管理工作的自觉性和主动性，提高财政资金使用效益，不断推动传统预算管理向绩效预算管理转变，为全面推进预算绩效管理奠定良好的基础。

# 2021 年常年法律顾问及普法经费项目支出 绩效自评报告

## 一、项目概况

（一）项目基本情况。常年法律顾问及普法经费项目为延续性项目，由局党组会审议通过，2017 年起我局聘请了四川广略律师事务所蒲智为常年法律顾问，参与我局涉法事务，同时按省市要求组织普法宣传，该项目每年按 10 万元列入财政预算。项目由市财政局负责组织实施，实行专账管理、专款专用的原则。

（二）项目绩效目标。常年法律顾问及普法经费项目分年度进行，绩效目标是妥善解决市财政局年度涉法事务，解决涉法问题和矛盾，持续推进普法宣传，促进依法行政依法理财。

## 二、项目资金申报及使用情况

常年法律顾问及普法经费项目的管理单位是市财政局，由其负责项目资金的使用和管理。该项目年初预算 10 万元，已拨付 10 万元，到位率 100%。该项目实施后，妥善解决了市财政局年度各项行政涉法事务，普法宣传，达到了预期目标。

### 三、综合评价结论

常年法律顾问及普法经费项目科学合理，资金使用合规，绩效目标情况完成良好，自评得分 **99.5** 分（详见下表）

一级指标	二级指标	指标分值	自评得分
项目决策	程序严密	4	4
	规划合理	4	4
项目实施	分配合理	4	3.5
	使用合规	4	4
	执行有效	4	4
完成结果	预算完成	4	4
	目标完成	4	4
	违规记录	2	2
项目效果	社会满意度	20	20
完成质量	服务质量提升	20	20
基础管理	对象覆盖全面	10	10
社会效益	服务效能	20	20
合计		100	99.5

### 四、项目实施及管理情况

我局认真按照财政部门规定的经费开支范围和标准执行。认真编制常年法律顾问及普法经费年度预算，从严控管支出，专款专用，确保常年法律顾问及普法经费发挥最大的资金效益。

### 五、项目绩效情况

（一）项目完成情况。常年法律顾问及普法经费项目属持续性项目，2021 年度，完成审查政府采购投诉案件 18 件、规范性文件合法性审查 1 件、政府合同合法性审查 37 件、代理记账资格合法性审查 6 件、其他涉法事务咨询等。开展形式多样的普法宣传，如预算法实施条例、民法典和保密安全等各种法律法规宣传。

（二）项目效益情况。常年法律顾问及普法经费项目实施后，妥善解决了我局年度行政涉法事务和普法意识的提升，实现了预定的绩效目标，维护了财政公信力，为我局财政法制工作的正常开展提供了保证，为法治政府建设提供了必要的支持。

## 六、评价结论及建议

常年法律顾问及普法经费项目具有较明确的目标，实施过程中资金能够按时到位，使用较得当，能够按照项目管理和经费管理相关规定严格执行。项目完成后，对于市财政局的法律纠纷、维护财政公信力、保证财政法治工作正常开展方面等具有重要作用。综合自评结果为优秀项目。

# 2021 年购买会计考试考务辅助服务经费项目支出绩效自评报告

## 一、基本情况

（一）项目基本情况。常年会计考试服务费项目为延续性项目，由局党组会审议通过，2017 年开始由遂宁市会计学会为会计考试考务服务商。

（二）项目绩效目标。常年会计考试考务服务经费项目分年度进行，绩效目标是妥善解决市财政局年度涉及会计考试考务工作事务，符合相关法律法规，符合中共中央办公厅、国务院办公厅印发《行业协会商会与行政机关脱钩总体方案》的精神。

## 二、评价工作开展情况

根据《遂宁市财政局关于开展 2022 年部门、项目、政策支出绩效自评工作的通知》（遂财绩〔2022〕3 号）要求，我学会对预算批复中涉及的项目支出开展自评工作。根据项目特点设计符合项目评价要求的评价指标体系及评价方法。通过指标评价并打分，总结项目管理经验及存在的问题，为来年预算编制的完整和准确提供依据。

## 三、综合评价结论（附评分表）

项目目标申报科学合理，各类考试考务工作准备充分，

进展顺利，没有出现徇私舞弊现象，考试工作较为成功，资金使用合规，绩效目标完成情况良好自评得分**98**分（详见下表）。

一级指标	二级指标	指标分值	自评得分
项目决策	决策依据	2	2
	决策程序	1	1
	购买的必要性	2	2
绩效目标	目标内容	5	5
项目管理	管理制度	3	3
	购买需求	3	3
	测算依据	3	3
	购买程序的规范性	3	3
	服务合同	3	3
资金管理	资金拨付	2	2
项目监管	监管执行	3	3
项目实施	组织管理	5	5
	过程控制	5	5
服务效果	服务数量	5	5
	服务时效	5	5
	服务品质	5	5
	服务成本	5	5
	项目效益	20	20
满意度	受益对象、服务对象、 购买主体满意度	20	18
合 计		100	98

## 四、绩效评价分析

### （一）项目决策情况

常年会计考试考务服务经费项目的管理单位是市财政局，由其负责项目资金的使用和管理。该项目实施后，妥善解决了市财政局年度各项会计考试考务工作事务，达到预期目标。

### （二）绩效目标情况

常年会计考试服务费项目实施后，妥善解决了我局年度会计考试考务事务，实现了预定的绩效目标，为我局会计考试考务工作的正常开展提供了保障。

### （三）项目管理情况

认真按照财政部门规定的经费开支范围和标准执行。认真编制常年会计考试考务服务经费年度预算，从严控管支出，专款专用，确保常年会计考试考务经费发挥最大的资金效益。

### （四）资金管理情况

资金拨付按照合同约定执行，无提前拨付、超额拨付、拖欠资金等违规现象。

### （五）监管执行情况

我局在项目实施过程中对承接主体提供服务的数量、质量情况进行监管，发现问题及时纠正，按规定进行项目履约验收。

#### （六）组织管理情况

遂宁市会计学会具有提供服务的专门内设机构和人员；人数是合理，分工明确，开展对服务人员进行培训，服务人员资格、资质符合要求，服务人员对服务内容质量流程清楚掌握。

#### （七）过程控制情况

遂宁市会计学会对服务中出现的问题及时研究措施解决，对服务数量质量品质时效等实行痕迹管理，相关档案资料及时规范齐备。

#### （八）服务效果情况

1. 目标完成：报名考试人员总数 **6305** 人，准备考试机位 **6305** 台，完成率 **100%**。

2. 项目完成情况。常年会计考试服务费项目为持续性项目，**2021** 年度，组织完成会计类考试 **6305** 人（初级 **3814** 人，中级 **1489** 人，高级 **23** 人，注册会计师 **979** 人），其他会计类事务咨询等。

#### （九）满意度情况

常年会计考试服务费项目实施后，妥善解决了我局年度会计类考试考务事务，实现了预定的绩效目标，为我局会计类考试考务工作的正常开展提供了保障。

### 五、存在主要问题

信息报送不及时、中级职称考试警务人员未全程值守考



场等。

## 六、相关措施建议

无

# 2021 年政府综合财务报告编制经费项目支出绩效自评报告

## 一、基本情况

（一）项目概况：2021 年申报、批复政府综合财务报告编制工作经费 4 万元，主要内容为委托第三方咨询服务机构承担市本级及全市政府综合财务报告汇总编制服务。

（二）项目实施情况：按照年初预算目标，于政府综合财报报告工作开展时间内委托第三方咨询服务机构对我市市本级预算单位综合财务报告报送情况进行审核，汇总市本级及全市政府综合财务报告数据并编写全市政府综合财务报告。

（三）资金投入使用情况：批复预算 4.00 万元，决算支出 2.80 万元。

（四）绩效目标：我市政府综合财务报告按时按质按量报送上级部门。

## 二、评价工作开展情况

根据《遂宁市财政局关于开展 2022 年部门、项目、政策支出绩效自评工作的通知》（遂财绩〔2022〕3 号）要求，我局组织资金使用科室对预算批复中涉及的项目支出开展自评工作。根据项目特点设计符合项目评价要求的评价指标体系及评价方法。通过指标评价并打分，总结项目管理经验及存在的问题，为下一年度预算编制的完整和准确提供依

据。

## 二、综合评价结论（附评分表）

项目决策，项目实施，项目产出指标、效益指标、满意度指标均已完成。项目目标申报科学合理，资金使用合规，绩效目标完成情况良好，自评得分 **99.1**（详见下表）。

分层指标	适用范围	一级指标	二级指标	分值	目标值	完成值	指标解释	自评得分
通用指标 (20分) 不能修改	所有项目	项目决策	程序严密	2	严密	严密	项目设立是否经过严格评估论证,管理制度是否健全完善	2
			规划合理	2	合理	合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署,是否与项目年度目标一致	2
			结果符合	2	符合	符合	项目实施结果是否与规划计划一致	2
		项目实施	执行有效	4	有效	有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	4
			使用合规	4	合规	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	4
		预算执行	预算执行率	3	100%	100%	反映项目资金整体预算执行情况	2.1
			资金使用率	3	100%	100%	反映项目点获得资金的使用情况	3
产出指标 (20分)	所有项目	数量指标	开展财报协助编报次数	5	1次/年	已完成	反映政府综合财务报告编制覆盖单位数量	5
		质量指标	全面、清晰地反映政府财务信息和预算执行信息;	5	数据全面,财务指标清晰	数据全面,财务指标清晰	主要查看我市政府综合财务报告数据全面,财务指标清晰性	5
		成本指标	委托第三方服务成本	5	控制在预算范围内	4万元	反映第三方政府综合财务报告服务金额	5
		时效指标	政府综合财务报告完成时间	5	按照省厅要求	已完成	政府综合财务报告是否在省厅规定时间内完成	5
效益指标 (50分)	至少填写一栏效益	社会效益	分析政府财务指标,为开展政府信用评级、加强资产负债管理、改进政府绩效监督考核、防范财政风险等提供支持	25	有所提高	有所提高	各预算单位政府综合财务报告报送情况	25
		可持续性	政府综合财务报告编制工作	25	常年性	常年开展	政府综合财务报告编制工作开展情况	25
满意度 (10分)	所有项目	满意度	单位满意度	10	>95%	已完成	单位对政府综合财务报告工作的反映情况	10
合 计				100				99.1

## 四、绩效评价分析

### （一）项目决策情况

1. 程序严密:按以往年度预算执行情况结合本年度计划据实申报。

2. 规划合理:项目规划符合单位职能职责情况,与项目年度目标一致,与现实需求匹配。

3. 结果符合:项目资金用于委托第三方咨询服务机构承担市本级及全市政府综合财务报告汇总编制服务,与规划计划一致。

### （二）项目管理情况

1. 项目实施:(1)项目执行遵守单位内部财务制度,无调整情况;(2)资金使用符合财经法规和财务管理制度,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 预算执行:(1)项目年初预算数 4 万元,年末决算数 2.8 万元,预算执行率 70%;(2)项目本年度收入数 4 万元,支出数 2.8 万元,资金使用率 70%。

### （三）项目产出情况

1. 数量指标:汇总全市各级各预算单位编制的综合财务报告按量完成,涉及的预算单位全部纳入。

2. 质量指标:全市政府综合财务报告编制未出现重大错误。

3. 成本指标:委托第三方服务成本 4 万元。

4. 时效指标:全市政府综合财务报告编制在省厅规定时间内完成,符合年初申报目标。

**(四) 项目效益情况。**

1. 社会效益:全市各级各预算单位政府综合财务报告编制准确性、合理性均有所提高。

2. 可持续性:政府综合财务报告汇总编制工作常年开展。

**五、存在主要问题**

无

**六、相关措施建议**

无

# 2021 年财政预决算编制经费项目支出 绩效自评报告

## 一、基本情况

（一）项目概况：2021 年申报、批复“一般行政管理事务”项目预算 72.00 万元，其中“财政预决算编制经费”项目 8.00 万元，预算内容为预决算相关上会资料、预算通知印刷以及遂宁市政府账本设计印刷费等。

（二）项目实施情况：按照年初预算目标，根据预决算编制相关工作进行遂宁市政府账本设计印刷、上会资料印刷、预算通知印刷等，并按照合同、发票、报销单据等支付费用。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度等，按规定程序报销。

（三）资金投入使用情况：批复预算 8.00 万元，决算支出 8.00 万元。

（四）绩效目标：预决算编制相关工作顺利开展，各单位按要求及时、准确完成并审核报送。

## 二、评价工作开展情况

根据《遂宁市财政局关于开展 2022 年部门、项目、政策支出绩效自评工作的通知》（遂财绩〔2022〕3 号）要求，我局组织资金使用科室对预算批复中涉及的项目支出开展自评工作。根据项目特点设计符合项目评价要求的评价指标体系及评价方法。通过指标评价并打分，总结项目管理经验

及存在的问题，为下一年度预算编制的完整和准确提供依据。

### 三、综合评价结论（附评分表）

项目决策，项目实施，项目产出指标、效益指标、满意度指标均已完成。项目目标申报科学合理，资金使用合规，绩效目标完成情况良好，自评得分 **100.00**（详见下表）。

分层指标	适用范围	一级指标	二级指标	分值	目标值	完成值	指标解释	自评得分
通用指标 (20分) 不能修改	所有项目	项目决策	程序严密	2	严密	严密	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	2
			规划合理	2	合理	合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	2
			结果符合	2	符合	符合	项目实施结果是否与规划计划一致	2
		项目实施	执行有效	4	有效	有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	4
			使用合规	4	合规	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	4
		预算执行	预算执行率	3	100%	100%	反映项目资金整体预算执行情况	3
			资金使用率	3	100%	100%	反映项目点获得资金的使用情况	3
产出指标 (20分)	所有项目	数量指标	预决算相关资料印刷	5	满足上会、使用需求	已完成	反映预决算相关资料印刷量	5
		质量指标	预决算编制、审核、批复相关工作	5	不出现重大错误	未出现	反映预决算编制工作完成质量情况	5
		成本指标	相关资料印制成本	5	控制在预算范围内	8万元	反映预决算相关资料印刷金额	5
		时效指标	预算编制完成时间	2.5	市人大会议召开前	已完成	预算编制工作是否在市人大会议召开前完成	2.5
			决算编制完成时间	2.5	按照省厅要求	已完成	决算工作是否在省厅规定时间内完成	2.5
效益指标 (50分)	至少填写一栏效益	社会效益	各单位预决算编制科学性和执行率	25	有所提高	有所提高	各单位预决算编制及执行情况	25
		可持续性	预决算工作	25	常年性	常年开展	预决算工作开展情况	25
满意度 (10分)	所有项目	满意度	主管部门满意度	10	>90%	已完成	主管部门对预决算工作的反映情况	10
合 计				100				100

### 四、绩效评价分析

### **(一) 项目决策情况**

1. 程序严密:按以往年度预算执行情况结合本年度计划据实申报。

2. 规划合理: 项目规划符合单位职能职责情况,与项目年度目标一致,与现实需求匹配。

3. 结果符合: 项目资金用于预决算相关资料印刷费,与规划计划一致。

### **(二) 项目管理情况**

1. 项目实施: (1)项目执行遵守单位内部财务制度,无调整情况;(2)资金使用符合财经法规和财务管理制度,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 预算执行: (1)项目年初预算数 8 万元,年末决算数 8 万元,预算执行率 100%; (2)项目本年度收入数 8 万元,支出数 8 万元,资金使用率 100%。

### **(三) 项目产出情况**

1. 数量指标: 年初预算预决算相关上会资料、预算通知印刷以及遂宁市政府账本设计印刷费等满足上会、使用需求,本年度已完成。

2. 质量指标: 预决算编制、审核、批复相关工作未出现重大错误。

3. 成本指标: 预决算相关资料印刷成本 8 万元。

4. 时效指标: 预算编制完成时间在市人大会议召开前,决



算编制在省厅规定时间内完成,符合年初申报目标。

#### **(四) 项目效益情况。**

1. 社会效益:市本级各单位预决算编制准确性、合理性均有所提高。

2. 可持续性:预决算编制工作常年开展。

#### **五、存在主要问题**

无。

#### **六、相关措施建议**

无。

## 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