

2021 年度
四川省遂宁市政府和社会资本合作中心
单位决算

目 录

公开时间：2022 年 8 月 29 日

第一部分 单位概况	- 1 -
一、职能简介.....	- 1 -
二、2021 年重点工作完成情况.....	- 1 -
三、部门预算单位构成.....	- 1 -
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	- 5 -
一、收入支出决算总体情况说明.....	- 5 -
二、收入决算情况说明.....	- 5 -
三、支出决算情况说明.....	- 6 -
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	- 6 -
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	- 7 -
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	- 9 -
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	- 10 -
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	- 10 -
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	- 10 -
十、其他重要事项的情况说明.....	- 11 -
第三部分 名词解释	- 12 -
第四部分 附件	- 15 -

第五部分 附表.....	- 21 -
一、收入支出决算总表.....	- 21 -
二、收入决算表.....	- 21 -
三、支出决算表.....	- 21 -
四、财政拨款收入支出决算总表.....	- 21 -
五、财政拨款支出决算明细表.....	- 21 -
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	- 21 -
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	- 21 -
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	- 21 -
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	- 21 -
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	- 21 -
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	- 21 -
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	- 21 -
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	- 21 -
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	- 21 -

第一部分 单位概况

一、职能简介

遂宁市政府和社会资本合作中心（以下简称“市财政局 PPP 中心”）主要承担市本级政府和社会资本合作相关工作，督导县（市、区）、园区做好 PPP 相关工作。具体工作职责为：一是研究、落实中省相关政策；二是搜集汇总全市 PPP 项目信息，建立全市 PPP 项目库，并对外发布信息，推介项目；三是在财政部 PPP 综合信息平台系统维护市本级 PPP 项目全生命周期相关信息，并及时对外公开信息；四是负责市本级 PPP 项目物有所值评价和财政承受能力论证，负责市本级财政承受能力论证动态调整和维护财承监测系统，协助项目实施机构做好实施方案、项目合同等文本审核，协助项目实施机构入库转段；五是负责市本级部门、县（区）、园区 PPP 业务指导，组织积极申报中省奖补资金和政策支持；六是承担全市 PPP 工作宣传培训，加强与财政厅和其他地市州的工作交流；七是会同行业主管部门对 PPP 项目识别、准备、采购阶段的工作推进情况开展绩效监控，指导市本级项目实施机构、下级财政部门的 PPP 项目绩效管理工作，必要情况下根据需要对市本级行政区域内 PPP 项目实施绩效评价或再评价。

二、2021 年重点工作完成情况

（一）重点推进项目落地

截至目前，全市共有 22 个项目列入财政部 PPP 综合信息平台管理库，投资规模约 234 亿元。

（二）加快项目入库转段

为协助项目公司尽早实现项目融资交割，确保河东二污项目顺利实施，以完成中央环保督察相关工作。我局积极加强与财政厅 PPP 中心协调对接，河东新区财金国资局和建交局的积极跟进，认真做好项目财政承受能力论证和 PPP 项目补充合同审核。省中心根据实际情况原则上同意容缺办理（按照《四川省重大经济事项管理办法》履行相关程序提供审定依据），由市财政局出具承诺函，承诺期限为 9 月中旬，我中心将督导河东新区提前完成该项工作。6 月 15 日，河东二污项目已转为执行阶段，也在承诺期限内提交了政府常务会会议纪要。大英县工业集中发展区基础配套设施建设项目建设已按照省中心要求，认真做好前期论证、筹备工作，对实施方案和可研进行了修改调整，目前“两评一案”资料审核工作取得重大进展，待省 PPP 中心专家组交叉审核完成并批复后，目前正在待政府审议通过资格预审工作，即可启动招标程序，完成采购。

（三）积极争取中省支持

2021 年获得省级财政 PPP 综合补助资金 1079 万元，其中定向财力补助 484 万元，融资成本补助 595 万元。持续跟进蓬溪县中国书法城（一期）PPP 项目调整事宜，由于社会资本方资金困难，无力继续履约，2020 年 9 月已解除协议。同时根据现行实际

情况对本项目的子项目进行优化调整。多次对接以后省厅综合考虑到规范 PPP 项目的良性发展，初步同意。6 月 3 日已将最新可研报告、实施方案、项目前后调整情况均已报送省中心，正在按照省厅要求进行信息变更；蓬溪县海绵城市 PPP 项目预计 12 月转为执行阶段。

（四）主动担当确保依法合规

市本级的全市城镇污水 PPP 项目和城乡垃圾项目由于前期实施机构为应对中省环保督察，上马匆忙，导致前期工作不深、不细，再加上各辖区在调减项目投资时，较多子项目估算投资与建设内容和建设规模不匹配，设计非常不科学合理，导致项目调整变化很大。前期根据市领导的指示，确保项目全生命周期依法合规。我中心积极与市住建局供排水科及环境治理科负责同志对接，分析事情的前因后果，建议根据《政府投资条例》进行逐条梳理，再邀请专家对调整变化情况的可行性进行专业指导，目前也还在进一步开展中。

（五）调整财政承受能力论证

由于近年经济下行，一般公共预算支出增幅未达预期，为了支出责任不超过 10% 的上限，各县（市、区）和园区财政局与实施机构、社会资本方达成一致意见以后，4 月我中心牵头在省 PPP 中心通过采用平滑、顺延等人为手段予以解决，获得了省厅的大力支持；为保障 2021-2024 年 PPP 项目工作的顺利开展，我中心进行了预测，一般公共预算支出增幅要达到 13%。

（六）规范开展绩效考核

严格按照《财政部关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10号）和《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》等文件要求，建立和完善涵盖PPP项目全生命周期的绩效考核机制，细化考核指标，量化考核得分，完善考核程序，明确最低扣费额度，配合项目实施机构及时完成建设期和运营期绩效考核，确保项目按合同约定及时据效付费。同时，注重绩效考核结果运用，确保财政资金发挥实效。

三、部门预算单位构成

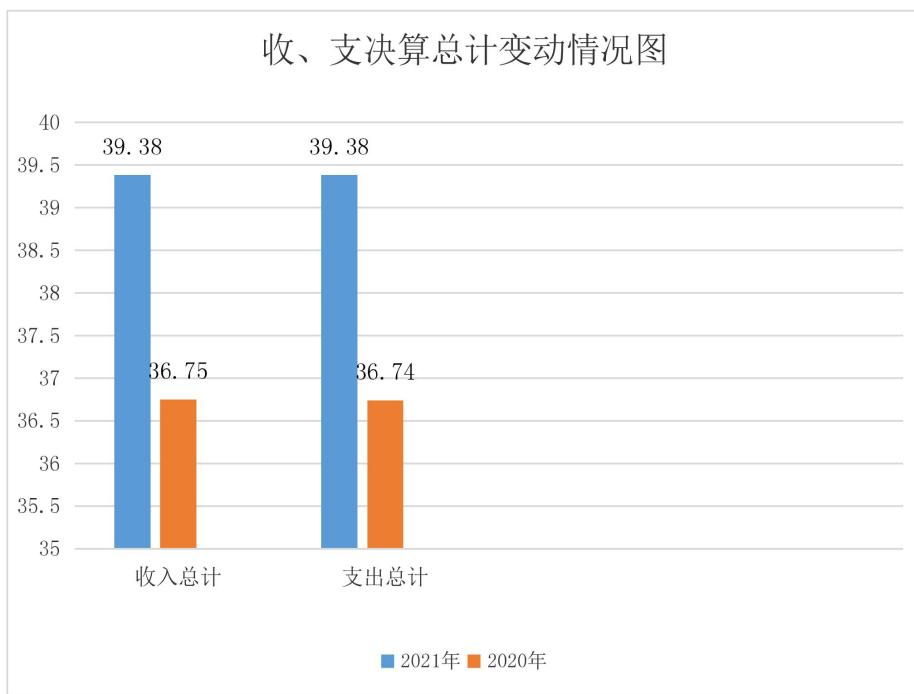
遂宁市政府和社会资本合作中心为遂宁市财政局下属事业单位，遂宁市政府和社会资本合作中心无下级预算单位，无内设科室。

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 39.38 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 2.63 万元，增长 7.2%。主要变动原因是人员调资和社保缴费系数调整。

(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

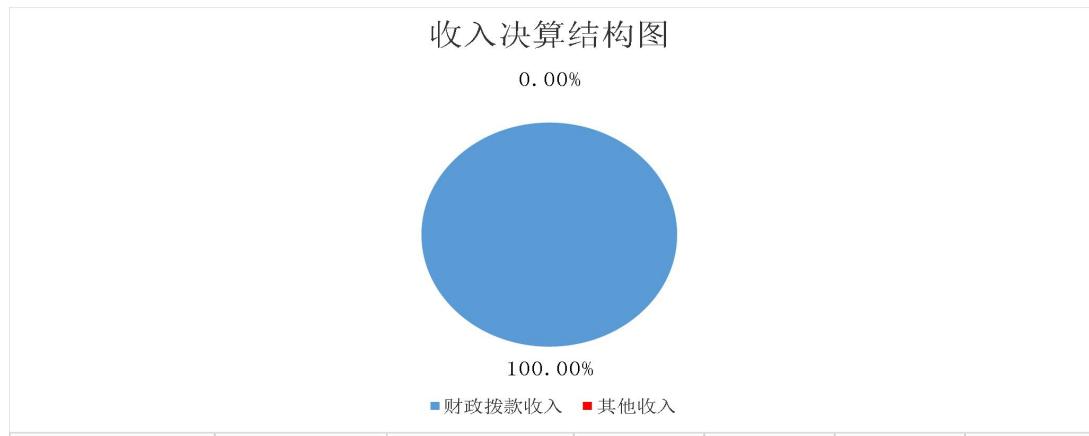


二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 39.38 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 39.38 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%。

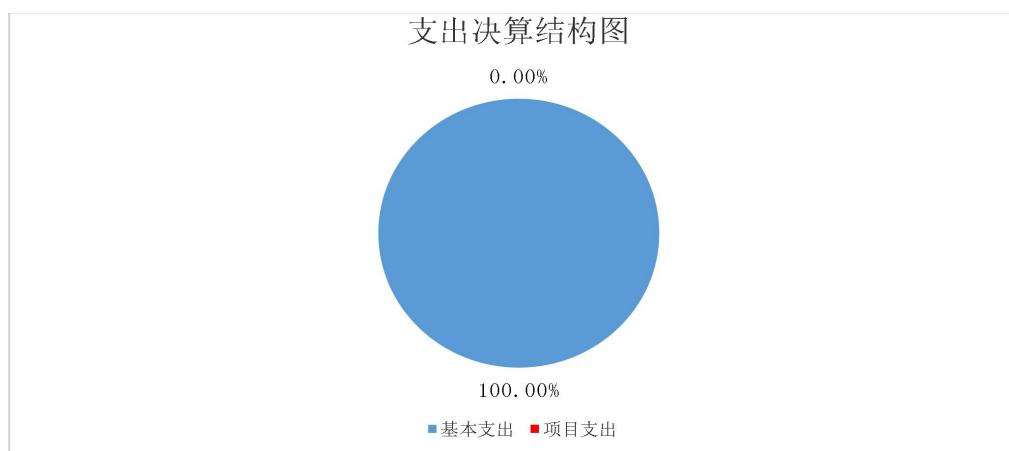
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 39.38 万元，其中：基本支出 39.38 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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）（饼状图）

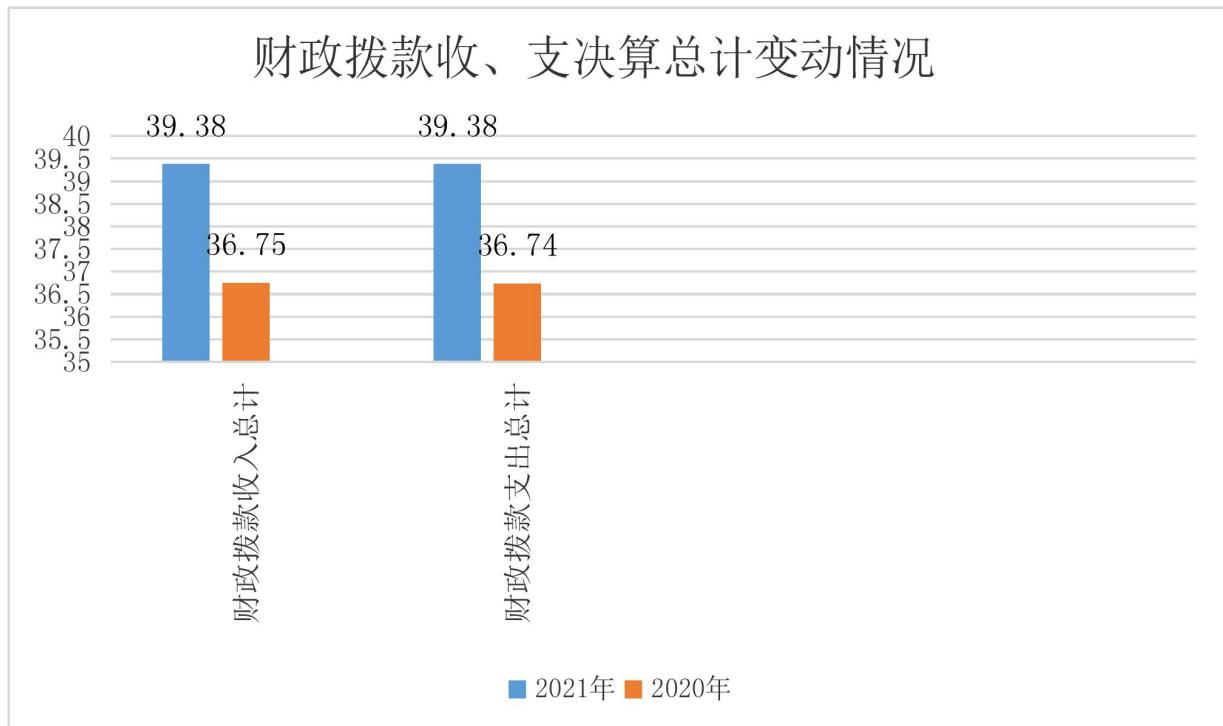


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 39.38 万元。与 2020 年相比，财

政拨款收、支总计各增加 2.64 万元，增长 7.2%。主要变动原因是人员调资和社保缴费基数调整（注：数据来源于财决 01-1 表）

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

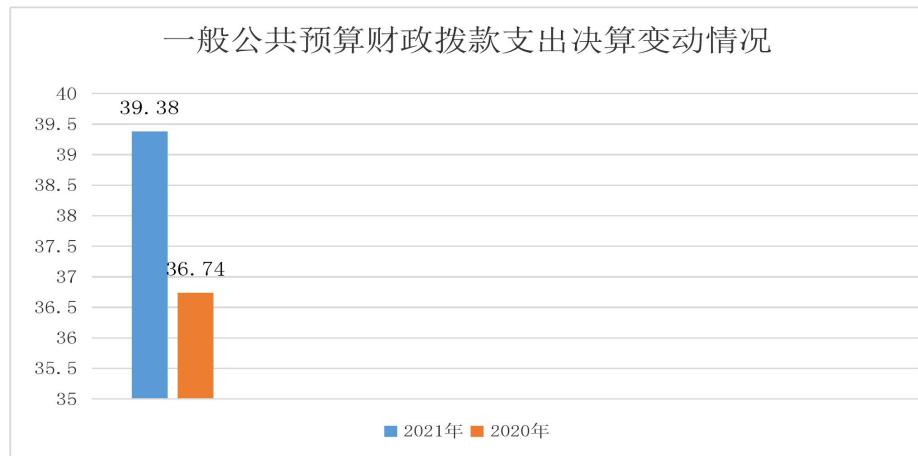


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 39.38 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2.64 万元，增长 7%。主要变动原因是人员调资和社保缴费基数调整。

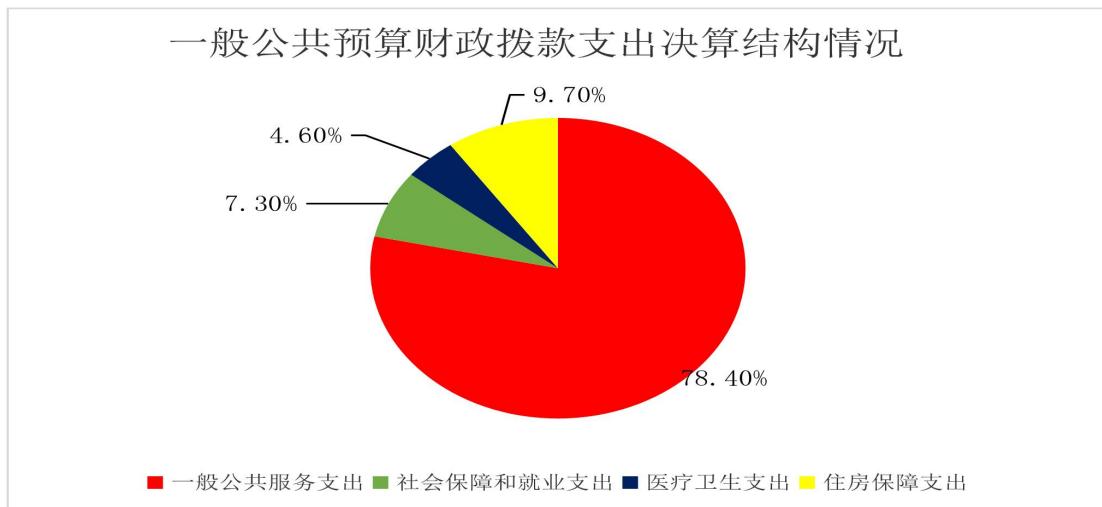
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



(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 39.38 万元，主要用于以下方面:一般公共服务 (类) 支出 30.87 万元，占 78.4%；教育支出 (类) 0 万元，占 0%；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 2.87 万元，占 7.3%；卫生健康支出 1.81 万元，占 4.6%；住房保障支出 3.83 万元，占 9.7%。

(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 39.38，完成预算 100%。

其中：

1. 一般公共服务财政事务事业运行：支出决算为 30.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
2. 社会保障和就业行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为 2.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
3. 卫生健康行政事业单位医疗事业单位医疗：支出决算为 1.81 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
4. 住房保障支出住房保障支出：支出决算为 1.81 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 39.38 万元，其中：人员经费 34.52 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。

公用经费 4.86 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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是未收到公务接待任务。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

1.因公出国（境）经费支出

2021年未发生因公因公出国（境）经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护支出

市财政局PPP中心无公务用车。2021年公务用车购置及运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出0万元，完成预算0%。市财政局PPP中心2021年无公务接待活动。

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

市财政局 PPP 中心为公益一类事业单位，2021 年无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年，市财政局 PPP 中心政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，市财政局 PPP 中心共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2021 年度预算编制阶段，由于没有符合开展事前评估条件的项目所以没开展预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控。同时，本部门对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年遂宁市政府和社会资本合作中心整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是省注册会计师事务所转入党建补助经费、存量资金等。
3. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
4. 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。
5. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。
6. 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。
7. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政事务方面的基本支出。
8. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指财政事务方面未单独设置项级科目的其他项目支出。
9. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：

指财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政监察专项业务支出。

11. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

12. 一般公共服务（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。

13. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指财政事务方面事业单位的基本支出。

14. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政事务方面其他财政事务支出。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指实行未归口管理的行政单位开支的离退休支出。

16. 社会保障和就业支出（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。

17. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：指其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

18. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指单位用于牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬

补助费。

19. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:指行政单位基本医疗保险缴费支出。

20. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指事业单位基本医疗保险缴费支出。

21. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:指单位按人力资源和社会保障部、财政部规定比例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。

第四部分 附件

2021 年遂宁市政府和社会资本合作中心整体 绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

根据《中共遂宁委机构编制委员会关于设立遂宁市政府和社会资本合作中心有关事项的批复》（遂编发〔2016〕70号），设立遂宁市政府和社会资本合作中心（以下简称“市财政局 PPP 中心”），为市财政局下属公益一类事业单位，主要承担政府与社会资本合作相关工作。

（二）机构职能

市财政局 PPP 中心主要承担市本级政府和社会资本合作相关工作，督导县（市、区）和园区做好 PPP 相关工作。具体工作职责为：

一是研究、落实中省 PPP 相关政策；二是搜集汇总全市 PPP 项目信息，建立全市 PPP 项目库，并对外发布信息，推介项目；三是在财政部 PPP 综合信息平台系统维护市本级 PPP 项目全生命周期相关信息，并及时对外公开信息；四是负责市本级 PPP 项目

物有所值评价和财政承受能力论证，负责市本级财政承受能力论证动态调整和维护财承监测系统，协助项目实施机构做好实施方案、项目合同等文本审核，协助项目实施机构入库转段；五是负责市本级部门、县（区）、园区 PPP 业务指导，组织积极申报中省奖补资金和政策支持；六是承担全市 PPP 工作宣传培训，加强与财政厅和其他地市州的工作交流；七是会同行业主管部门对 PPP 项目识别、准备、采购阶段的工作推进情况开展绩效监控，指导市本级项目实施机构、下级财政部门的 PPP 项目绩效管理工作，必要情况下根据需要对市本级行政区域内 PPP 项目实施绩效评价或再评价。

（三）人员概况

市财政局 PPP 中心事业编制 3 个，年末实有人数 3 人，其中管理八级职员 1 名、管理九级职员 1 名、专业技术十二级 1 名。

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 39.38 万元，其中：基本支出 39.38 万元，占财政总收入的 100%；项目支出 0 万元，占财政总收入的 0%。

（二）部门财政资金支出情况

本年财政拨款支出 39.38 万元，其中：基本支出 39.38 万元，占财政总收入的 100%；项目支出 0 万元，占财政总收入的 0%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1. 部门绩效目标制定、目标实现

市财政局 PPP 中心始终以全面实施预算绩效管理作为推动预算管理科学规范高效，应对财政收支矛盾的重要抓手，以绩效结果为导向，切实抓好事前、事中、事后绩效管控，积极构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。科学制定绩效目标，细化绩效指标体系，切实提高绩效评价的可操作性。

2. 预算编制准确

根据市级部门预决算编制通知和有关要求，2021 年按时完成了基础库、项目库的报送和部门预算编制工作，按时提交部门预算草案。但由于调资、目标奖等原因导致追加保险、公积金等。

3. 支出控制、预算动态调整

市财政局 PPP 中心严格执行支出，3、6、9、11 月实际支出额分别为 11.28 万元、19.59 万元、28.97 万元、33.48 万元；进度分别达到 28.64%、49.75%、73.57%、85.02%。

4. 执行进度、预算完成情况

公用经费严格执行支出进度，预算完成良好。由于市财政局 PPP 中心 2021 年未发生全市 PPP 项目违约或者整改事件，没有聘请专业咨询机构，故 2021 年项目支出为 0 元，切实节约了财政资金。

5. 违规记录等情况

市财政局 PPP 中心 2021 年无违规记录等情况。

（二）结果应用情况

PPP 中心根据要求，及时公开绩效自评相关工作，针对存在的问题据实整改，以绩效结果督促工作不断规范、有效，高质量保证财政资金得到充分利用。

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，为各部门的良好运转起到了积极推动作用，实现了年初制定的目标。市财政局 PPP 中心整体评价得分 86 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	8
		目标完成	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行	支出控制	10	0
		动态调整	10	10
		执行进度	10	10
	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
自评质量	自评质量	自评准确		
合计			90	86

（二）存在问题

一是单位绩效管理还在初始阶段，绩效管理重点放在绩效考

核上，还未做到全员参与，绩效意识有待加强，绩效编制还不够精细、全面。二是 PPP 项目专项经费主要是涉及项目整改、履约付费扯皮等，不可控因素较多，导致项目支出未达预期。

（三）改进建议

绩效计划制定是绩效管理的基础环节，不能制定合理的绩效计划就谈不上绩效管理。但绩效辅导沟通是绩效管理的重要环节，这个环节沟通不到位，绩效管理将不能落到实处。单位应根据各部门、岗位的实际工作职能，制定更清晰、精细、合理、全面的绩效目标，并在绩效管理实施前进行全员培训，树立绩效管理意识，听取绩效管理反馈意见，完善绩效目标并严格执行。2022 年计划将市本级 PPP 项目绩效评价指标进行全面梳理，让项目建设期和运营期的绩效评价工作做到有据可循，确保项目全生命周期规范，政府方和社会资本方守信践诺。

附件

2021 年 100 万元以上（含）特定目标类部门
预算项目绩效目标自评

主管部门及代码				实施单位	
项目预算 执行情况 (万元)		预算数:		执行数:	
		其中: 财政拨款		其中: 财政拨款	
		其他资金		其他资金	
年度总体目标 完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标 值	实际完成指标值
年度绩效指标完 成情况	完成 指标	数量指标			
		质量指标			
		时效指标			
		成本指标			
	效益 指标	经济效益指标			
		社会效益指标			
		生态效益 指标			
		可持续影响 指 标			
	满意 度指标	满意度 指标			

备注：市财政局 PPP 中心 2021 年无 100 万元以上（含）特
定目标类部门预算项目

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