2018年度

四川省攀枝花市财政局

部门决算

目录

公开时间：2019年9月17日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 13](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 14](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 14](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 15](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 15](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 16](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 17](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 20](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 21](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 23](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 23](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 33](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 33](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 3](#_Toc15396614)7

[附件1 3](#_Toc15396615)7

[附件2 46](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 57](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 57](#_Toc15396619)

二、[收入总表 57](#_Toc15396620)

三、[支出总表 57](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 57](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 57](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 57](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 57](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 57](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 57](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 57](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 57](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 57](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 57](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）

一是拟订执行攀枝花市财政、税收发展战略、政策和中长期财政规划；拟订执行财政分配政策和财政改革方案；参与宏观经济分析预测和全市重大宏观经济政策的制定；提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡全市财力的建议；制定构建地方公共财政体系的政策、制度；指导全市财政工作。二是研究、拟定全市财政、财务、会计管理的规章和办法，并组织实施；制定和执行财政、财务、会计管理的规章制度；管理中央、省转贷的特种国债。三是编制年度市级预算草案并组织实施；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市及市本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；拟订财政税收收入计划；管理市级各项财政收入、预算外资金（包括政府性基金和行政事业性收费）及财政专户；核定行政事业单位财务管理体制；制定和规范各项财政收支管理的具体办法。四是联系、协调国税、地税、海关等部门的税政业务工作；组织税政检查；提出税种增减、税目税率调整、减免税和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议；参与地方税制改革，会同税务等部门上报地方税制改革方案；拟订和审议国家授权的地方税减免规定和各项税收优惠政策，监督各类税收减免规定和有关税款退库及提退事项。五是管理市级财政公共支出；贯彻执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；拟订和执行政府采购政策；制定需要全市统一的有关开支标准和支出政策；管理全市行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇收支计划和有关国际收支事项；执行并实施基本建设财务管理制度。六是贯彻执行社会保障资金财务管理制度；管理市级政府的社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；参与研究、拟定养老保险、城市居民最低生活保障及市级医疗保险的政策。七是拟订和执行国有资产管理的政策法规，改革方案、规章制度和管理办法；组织实施行政事业单位、国有及城镇集体所有制企业的清产核资和绩效评价工作；组织实施市级行政事业单位及企业国有资产权属界定、企业国有资产产权界定和转让工作，监缴国有资产收益；负责国有资产及集体资产的统计、分析；指导、监督行政事业单位、国有及集体企业资产的产权界定、清查登记等项工作；指导资产评估业务；监督执行《企业财务通则》和相关财务会计制度。八是管理和监督财政性经济发展支出、市级财政安排的经贸、农业支出、挖潜改造支出、科技支出以及市级投资项目的财政拨款资金；审查财政基本建设投资资金的概、预、决（结）算；监管地方商业银行、保险、证券、担保行等地方金融机构财务；承担外国政府、世界银行、亚洲开发银行、日本国际协办银行和国际农发基金会等政府性外债管理工作；负责彩票的监管和发行规模的审核上报工作。九是管理全市会计工作；贯彻实施《会计法》、《企业会计准则》等会计法律、法规和制度；拟订和实施国家统一会计制度的有关具体办法和补充规定；会同有关部门管理会计专业技术职称工作；负责会计委派制度的试点工作；指导和管理社会审计；会同有关部门清理整顿经济鉴证类中介机构。十是负责全市财政监督检查工作；拟订财政监督的规章制度；监督执行财税方针政策和法律法规；检查反映财政收支中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；依法查处重点违反财经纪律的案件。十一是制定财政科学研究和教育规划;组织实施财政业务和人员继续教育工作；负责财政信息和财政宣传工作；指导财政系统精神文明建设、廉政建设和思想政治工作。十二是承办市政府交办的其他事项。

 （二）2018年重点工作完成情况。

**一是支持产业提质转型发展，着力巩固稳中向好态势**

**1.促进农业提质增效，推动现代农业示范基地建设。**以乡村振兴战略统揽财政支农工作，强化资本带动。2018年共安排支农资金48,639万元，其中安排市级支农资金18,018万元，同比增长8.81%。重点支持了脱贫攻坚、农田水利、林业生态、幸福美丽新村、村级公益事业、现代农业等项目建设。推进创新财政支农方式、扶持村级集体经济发展等省级改革试点工作，及时兑现惠农富农补贴，实施财政支持农业供给侧结构性改革。

2.**加速工业转型升级，推动国家战略资源创新开发试验区建设。**2018年，市财政局落实钒钛基金劣后级出资2.23亿元，基本满足基金初期运作资金需求。钒钛基金于7月23日在中基协成功备案，一号子基金于9月底完成注册，并已实施对攀钢2个项目的1.6亿元投资。与昆钢设立投资基金的工作正在顺利推进。同时，整合预留的2,000万元市级工业发展资金和966万元省级工业切块资金，全部统筹用于产业发展。全力支持打好污染防治攻坚战，截至11月，市财政局累计投入节能环保资金54,148万元，较去年同期大幅增长。

3.**助推服务业加快发展，推动国际阳光康养旅游目的地建设。**2018年，基金公司完成康养基金在中基协备案工作，并召开第一次合伙人大会，实现了康养基金的首笔投资。积极推动财政金融互动政策实施，引导撬动金融资金支持实体经济发展。2018年拨付财金互动奖补资金1016.1万元，发放小微企业贷款401,635万元，全年预计拨付创业担保贷款贴息资金416.56万元。整合500万元服务业发展资金、争取各类服务业发展资金1,368万元，统筹用于服务业发展。同时，为深化“放管服”改革营造良好营商环境，开展涉企收费清理检查专项工作，全市减轻企业和社会负担约6,840万元。2018年执行新购普通商品房购房补贴政策，安排购房补贴资金累计达7,000万元，有力促进我市房地产行业健康持续发展。

**二是办好民生实事，推动社会事业全面进步**

不断加大投入，织好织密民生保障安全网。截至11月底，全市民生工程累计下达资金40.1亿元，占年初预算安排的89.50%。**坚持教育优先。**截至11月，共下达教育资金106,782万元，重点用于落实义务教育“三免一补”等方面，有力保障了教育事业的全面快速发展。**支持科技创新。**截至11月，共安排科技支出9,676万元，着力提升钒钛资源综合利用和重大科技成果转化能力，有力支持科技进步和企业自主创新，激发全社会创新创业活力。**重视文化体育。**截至11月，共下达文化事业资金13,519万元，保障博物馆、图书馆、文化馆等公共文化设施免费开放，继续开展“送科普、送电影、送戏下乡”等公益性活动，为我市举办全国健美锦标赛暨中国健美健身职业精英大奖赛等重大文体赛事提供了财力保障。**继续深化全市医药卫生体制改革。**截至11月，共落实城乡居民医保政府补助3亿元、城乡居民养老保险政府补助9,757万元、基本公共卫生财政补助4,161万元，确保了城乡居民医保政策、国家基本药物制度的落实；下达公立医院补助1.97亿元，支持我市公立医院改革。**进一步完善社会保障体系。**截至11月，共下达各类社会救助救济资金 6,313余万元，养老服务业各项资金2,961万元；按进度推进三个批次的国企“三供一业”分离移交项目，全年共拨付水、电、物业改造资金6,942.9万元。**扶持就业创业。**下达就业专项资金8,307万元，推动高校毕业生、就业困难人员等重点群体就业创业。**重视人才工作。**截至11月，共下达人才专项资金2,430万元，用于兑现2017年高层次人才优惠待遇等落实“人才新政七条”相关工作。

**三是全力保障打好扶贫、防污、扫黑攻坚战，全面支持社会治理和城市建设**

**精准脱贫方面。**截至11月，共下达财政专项扶贫资金6,458万元，其中市级专项1,880万元，同比增长35%。截至11月底，全市四项扶贫基金规模已达13,563万元，累计惠及贫困人口39,513人次，为全市率先高质量打赢脱贫攻坚战提供了财力支撑。同时，积极做好对口援藏工作，截至11月，全市对口援助资金3,030万元已全部拨付木里县。**环境保护方面。**积极向上争取各类环保资金，截至11月，累计争取各类环保资金11,953.5万元，比去年同期大幅增长205%。预算安排市级环境保护专项资金1,530万元，用于全市环境污染防治、农村环境保护、总量控制等环境保护工作。会同市环境保护局制定当年《环境污染防治项目指南》，并共同管好用好乌东德电站对攀枝花段水环境保护整治补助资金。**扫黑除恶方面。**安排市委政法委扫黑除恶专项经费200万元，用于扫黑除恶办案、宣传、设备购置等支出。同时对扫黑除恶专项斗争工作任务重的公安、检察院、法院、监察委等部门安排专项经费144万元，保障工作开展。**支持城市建设方面。**推进综合交通枢纽建设，加快建设四川南向门户。市、（县）区财政积极筹措资金履行成昆铁路（米攀段、峨米段）扩能改造资本金出资责任（2018年市级出资到位1,000万元），并筹集安排攀大高速四川境项目征地补偿资金6,662.24万元。截至11月，累计争取省级财政交通专项资金8,256万元，重点支持国省干线大中修、道路安全护栏、农村交通等项目建设，全市交通基础设施状况进一步改善。安排财政补贴资金7,599.18万元支持我市公交发展。充分运用PPP等多种投入方式，完善城市规划，用于城市水、电、路、网等基础设施，2018年重点保障了钢城大道西段道路整治、新增绿化项目管护、攀枝花公园改造提升项目设计等城乡环境综合整治项目支出。同时，加大资金投入全力支持全国文明城市创建，完善城市管理体制机制、加快智慧城市建设、提升城市精细化管理水平。

**四是强化规范管理，保障财政资金安全高效**

**1.严格审批审核制度。加强政府采购监督管理**，截至目前，全市完成政府采购9.73亿元（不含PPP项目），节约资金1.24亿元。**严把财政投资评审关，**截至11月底，完成政府投资项目评审63个，审查金额93,684.94万元，审减金额13,405.2万元，审减率为14.31%，为项目招投标工作顺利实施和财政投资控制提供了有效支撑；完成政府投资项目工程结算审计30个，审查金额13250.95万元，审减金额1069.22万元，审减率为8.07%，为项目财务决算审计和财政建设资金拨付提供了可靠依据。**依法依规开展**全市行政事业单位年度资产报表、政府资产报告编制工作，按时完成全市495家纳入资产报告部门的编审和汇总。**不断提升会计管理服务水平。**全年共开展6期全市政府会计准则制度培训班，组织14,734名会计人员参加继续教育培训，共完成会计专业技术资格考试报名审核高级38人、中级889人、初级后审633人。组织和指导691家单位开展行政事业单位2017年度内部控制报告编报，并选取了41家单位进行逐项查验，促进了行政事业单位内部控制建设。

**2.加大财政监督检查力度。**组织开展了仁和区、盐边县、米易县四项扶贫基金专项检查，重点检查了6个乡（镇）的7个贫困村，走访入户调查30户。在全市开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理问题专项治理工作，共核查资金68,272万元，检查了28个乡镇（街道），117个村（社区），深入1,216户农户（居民）家中调查，共计发现问题金额342.67万元，已整改金额210.35 万元，收回金额91.86万元。开展严肃财经纪律和私设“小金库”专项检查，在全市预算单位自查自纠基础上，对98个预算单位2017年1月至2018年6月财经纪律执行及私设“小金库”等情况进行了重点检查。

**3.强化党风廉政建设。**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻全面从严治党要求，规范落实党风廉政建设“两个责任”，确保财政有效运行。2018年党组书记坚持重要工作亲自部署、重大问题亲自过问，通过层层签订党风廉政建设责任书、讲党课2次、主持廉政谈话2次，切实把党委的主体责任抓了起来。2018年驻局纪检监察组和机关党廉办通过扎实开展“三会一课”、梳理廉政风险点、廉政警示教育、廉政知识答题等活动，切实把监督责任抓实抓牢。

**五是全面深化财政改革，不断提升财政管理水平**

**1.启动攀枝花财政改革两年攻坚计划。**明确了8个方面共73个改革事项的任务清单，力争到2020年底全面完成改革任务。市本级累计清理规范11项重点支出同财政收支增幅或生产总值挂钩事项，更好地集中财力办大事。全面启动了新一轮市以下分税制财政管理体制改革，促进了各项财政改革工作的联动推进。启动了市以下金融保险业增值税、环保税、水资源税分税制改革，进一步厘清市区财权与事权支出责任。全力推进涉及个税专项附加扣除的继续教育收费单位财政电子票据管理改革，确保在2019年1月31日前完成涉及继续教育收费的用票单位财政电子票据管理改革，2019年12月31日前全面完成我市财政电子票据管理改革。

**2.继续深化预算管理改革。**将部分国有资本经营预算调入一般公共预算，调入比例从2016年的20.7%提高到2018年的30.2%，“四本预算”统筹力度不断加强。从严从紧编制2018年“三公经费”预算，严控“三公经费”规模。**全面推进财政信息公开，**2018年“阳光财政”公示项目共119项，项目资金148,314.61 万元，并及时送呈市人大财经委和人大代表，主动接受人大代表和社会监督。

**3.推进国库管理改革。有序推进权责发生制政府综合财务报告试编工作**，继续扩大部门试编范围，为下一步全面推开政府综合财务报告试编工作奠定基础。**加大预算执行动态监控力度**，1-11月，全市纳入预算执行动态监控预算单位共756家，动态监控达100%，通过监控有效阻止了13笔违规支付业务的发生，涉及金额232.48万元，违规金额较去年减少34.19万元，同比下降12.82%。**严格执行公务卡强制结算目录制度。**截至11月底，公务卡支出占现金支出比例较去年上升38.74个百分点，现金支出较去年下降20.45个百分点。

##  二、机构设置

攀枝花市财政局下属二级单位8个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位5个。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收入总计3374.27万元，其中本年收入3374.78万元，上年结余246.53万元。与2017年相比，收、支总计各减少238.75万元，减少7.08%。主要变动原因是人员工资增加，各类保险和公用经费增加；年中财政清理结余资金下达上年结余179.49万元，同比减少55.79%，主要是结余资金减少同时清理结余资金力度加大；各种人员经费追加和工作奖补经费下达827.03万元，同比减少18.88%，主要是各类奖补资金和省级专项资金减少。

2018年度支出总计3380.46万元。与2017年相比，支出总计增加249.21万元，增长7.37%。其中人员经费支出年初下达2039.96万元，调整增加了134.24万元，主要是人员调进8人、退休增加4人；日常公用经费支出年初下达378.08万元，较2017年增加了10万元；项目经费支出年初下达129.2万元，调整增加885.31万元，主要是年中下达工作奖补经费，省级补助资金等用于财政专项工作支出。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计3374.78万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3374.27万元，占99.98%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占\*\*%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占\*\*%；事业收入0万元，占\*\*%；经营收入0万元，占\*\*%；附属单位上缴收入0万元，占\*\*%；其他收入0.51万元，占0.02%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计3380.46万元，其中：基本支出2535.01万元，占74.99%；项目支出845.45万元，占25.01%；上缴上级支出0万元，占\*\*%；经营支出0万元，占\*\*%；对附属单位补助支出0万元，占\*\*%。

（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

2018年财政拨款收入总计3553.76万元。与2017年相比，财政拨款收入总计增加7.78万元，增长2.19%。主要变动原因是增加了人员工资和各类保险和公用经费增加。

2018年财政拨款支出总计3380.45万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加249.2万元，增长7.37%。主要变动原因是去年人员净增加7人，增加了人员工资和各类保险等支出；财政专项工作任务增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

**（除国有资本经营预算外，数据来源于财决Z01-1表，口径为“总计”数+国有资本经营预算。）**

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出3380.46万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加249.21万元，增长7.37%。主要变动原因是增加了人员工资和各类保险和公用经费增加。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出3380.46万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出2866.78万元，占84.8%；**教育支出（类）**0万元，占\*\*%；**科学技术（类）**支出2万元，占0.06%；**社会保障和就业（类）**支出333.15万元，占9.91%；医疗卫生支出0万元，占\*\*%；住房保障支出178.53万元，占5.28%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

（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**

**2018年般公共预算支出决算数为3380.45**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）201（款）06（项）: 支出决算为2866.77万元，完成预算84.8%，决算数大于预算数的主要原因是**一是人员经费动态管理，年中人员情况变化为退休新增4人，在职辞退1人，调进7人，目标绩效奖增加，工资调标增加了人员经费**。**

**2.教育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**3.科学技术（类）206（款）04（项）: 支出决算为2万元，完成预算6%，决算数大于预算数的主要原因是上年结转结余14万元，当年下达8万元。**

**4.文化体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**5.社会保障和就业（类）208（款）05（项）: 支出决算为333.15万元，完成预算9.86%，决算数大于预算数的主要原因是**人员经费动态管理，年中追加18.43万元**。**

**6.医疗卫生与计划生育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:支出决算为0万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**7、住房保障（类）221（款）02（项）：住房公积金支出决算为178.53万元，完成预算5.28%，决算数等于预算数。**

**（数据来源财决08表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出2535万元，其中：

人员经费2174.21万元，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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费360.79万元，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。

**（数据来源财决07表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）**

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**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为20.57万元，完成预算81.05%，决算数小于预算数，主要原因是接待费支出1.67万元，较上年减少1.68万元，减少50.15%。外地来攀开展工作的人数和批次减少，局机关严格执行公务接待相关规定，压缩相关开支。公务用车运行维护费支出18.9万元，减少支出0.1万元，基本持平。车改后车辆编制稳定，我局严格执行攀枝花市公务用车管理办法等规定，公务用车开支稳定。

**（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018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\*\*%；公务用车购置及运行维护费支出决算18.9万元，占91.88%；公务接待费支出决算1.67万元，占8.12%。具体情况如下：

（图8：“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**0万元，**完成预算\*\*%。**全年安排因公出国（境）团组\*\*次，出国（境）\*\*人。因公出国（境）支出决算比2017年增加/减少\*\*万元，增长/下降\*\*%。主要原因是……。

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）等。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**18.9万元,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年减少0.1万元，基本持平。下降5.29%。主要原因是车改后车辆编制稳定，我局严格执行攀枝花市公务用车管理办法等规定，公务用车开支稳定。

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\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、金额\*\*万元，越野车\*\*辆、金额\*\*万元，载客汽车\*\*辆、金额\*\*万元，主要用于…。截至2018年12月底，单位共有公务用车\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、越野车\*\*辆、载客汽车\*\*辆。

**公务用车运行维护费支出**18.9万元。主要用于农发办、农业科、各业务科室外出开展专项资金检查、资金绩效评价、公务差旅火车站、飞机场接送等（公务外出）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**1.67万元，**完成预算30.93%。**公务接待费支出决算比2017年减少1.69万元，下降50.15%。主要原因是外地来攀开展工作的人数和批次减少，局机关严格执行公务接待相关规定，压缩相关开支。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待12批次，58人次（不包括陪同人员），共计支出1.68万元，具体内容包括：来自省，同级市州，县区的检查、交流、学习、调研等发生接待餐费1.68万元。

**外事接待支出**0万元，外事接待\*\*批次，\*\*人，共计支出\*\*万元，主要用于接待…（具体项目）。主要用于……

**其他国内公务接待支出**0万元，主要用于……

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对财政支出绩效评价政府购买服务项目、 财政大平台及网络维护费项目、 资产管理信息系统维护费项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取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梳理填报。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“财政支出绩效评价政府购买服务项目”“ 财政大平台及网络维护费项目”“ 资产管理信息系统维护费”等3个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在5个以上的，选取5个项目进行公开，目标个数在5个以下的，全部进行公开，公开内容包括完成情况综述和完成情况表）。
2. 财政支出绩效评价政府购买服务项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数27万元，执行数为27万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障构建“事前绩效目标审核、事中绩效评价督察、事后绩效评估结果运用”的全过程绩效预算管理机制，全面提升财政资金支出绩效。(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：在预算编制的过程中，部门预算编制存在编制不科学、不合理情况，导致年初预算不能满足实际工作需要，调整预算幅度过大。下一步改进措施：部门预算应参考部门决算数据来编制。在历史数据的对比中，找出本部门收支的变化规律和趋势，预决算才会更加真实准确。预算编制、预算执行、决算是一个有机的整体,环环相扣,互为促进。预算编制通过预算执行加以验证,预算执行的结果形成决算,决算经过反馈,为预算编制提供参考。实现良性循环,预算编制才能科学合理,预算执行才能高效规范,决算才能起到重要的参考作用。
3. 财政大平台及网络维护费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数30万元，执行数为30万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了金财网络正常运行，保障各业务科室、各预算单位、各县区财政网络正常运行，提高了各预算单位、各区县财政满意度。发现的主要问题：预算人员经费中社会保障缴费和公积金缴费单位部分预算金额下达不足，挤占单位的工作奖补经费，经济分类科目也不能据实列支，在一定程度上没能真实的反映单位的支出。下一步改进措施：决算数据与预算数的比较应更加科学，执行率不是简单的预算下达数与决算数据的比对，节支率，费用使用是否合理，项目支出的绩效水平，都是应是测评的要点。

3. 资产管理信息系统维护费项目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，保障保障系统正常运转，保证了市本级各行政事业单位能正常使用资产管理信息系统，提高了市本级各行政事业单位满意度。发现的主要问题：预算下达公用经费中水电费不足，大部分用工作经费开支。四是部分工作经费下达时间较晚，当年无法及时执行，虚增单位结余经费。下一步改进措施：增人、增资，跨年度实施的项目拨入经费，不计入“支付进度率”、“预算调整率”指标的考核范畴。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 财政支出绩效预算管理经费 |
| 预算单位 | 攀枝花市财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 27万 | 执行数: | 27万 |
| 其中-财政拨款: | 27万 | 其中-财政拨款: | 27万 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 构建“事前绩效目标审核、事中绩效评价督察、事后绩效评估结果运用”的全过程绩效预算管理机制，全面提升财政资金支出绩效。 | 构建“事前绩效目标审核、事中绩效评价督察、事后绩效评估结果运用”的全过程绩效预算管理机制，全面提升财政资金支出绩效 |
| 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 | 数量指标 | 指标1：第三方机构委托评审费 | 按照《委托第三方机构参与市级财政绩效评价管理暂行办法》规定，支付委托评审费 | 按合同支付委托评审费 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标2：绩效预算管理培训费 | 1、财政支出绩效目标编制培训：2期，每期82人，共计164人，培训经费定额标准400元/人； 2、财政绩效预算管理业务培训：1期，县（区）15人，市局支出业务科室14人，培训经费定额标准400元/人 | 已按时完成绩效预算管理培训 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标3：绩效预算管理对标学习培训经费 | 对标学习经费：市局5人、县（区）10人；培训经费定额标准400元/人.天；讲课费：1万元；培训天数10天（含往返时间） | 已按实际开支支付学习培训经费 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 指标1：第三方机构参与绩效评价 | 按照《委托第三方机构参与市级财政绩效评价管理暂行办法》相关规定，规范第三方参与绩效评价工作，提升绩效评价客观性、公正性、规范性 | 规范第三方参与绩效评价工作，提升了绩效评价客观性、公正性、规范性 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 指标1：按工作计划 | 2018年6月至2018年10月 | 已按时完成工作计划 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 指标3：按工作计划 | 按市政府对标学习全年工作计划安排 | 已按时完成工作计划 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 全面推进绩效预算管理工作，提升财政资金绩效 | 推进绩效评价工作的客观性、公正性、规范性；健全全过程预算绩效管理机制，强化预算绩效目标管理工作，提高财政支出绩效 | 健全了全过程预算绩效管理机制，强化预算绩效目标管理工作，提高财政支出绩效 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 指标1：群众满意度 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |
|  | 满意度指标 | 满意度指标 | 指标2：行政事业单位参训人员 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 财政大平台及网络运行费 |
| 预算单位 | 攀枝花市财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 30万 | 执行数: | 30万 |
| 其中-财政拨款: | 30万 | 其中-财政拨款: | 30万 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保证金财网络正常运行 | 保证了2018年金财网络正常运行 |
| 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 | 数量指标 | 指标1：互联网租赁费 | 按照合同支付 | 按照合同支付 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标2：网络设备维护 | 按照工作计划 | 按照合同支付 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标3：办公自动化配件 | 按照工作计划 | 采购验收合格后支付办公自动化配件费 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 保证金财网络正常运行 | 保障工作正常运转，保证金财网络运转 | 保障了工作正常运转，保证了金财网络运转 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按照工作计划 | 48小时内解决突发故障 | 遇到问题能及时解决故障 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 指标1：互联网租赁费 | 4000元/月，全年共计48000 | 已按合同完成 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 指标2：网络设备维护 | 132000 | 已按合同完成 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 指标3：办公自动化配件 | 132000 | 已按采购流程完成 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障金财系统正常运行 | 保障各业务科室、各预算单位、各县区财政网络正常运行 | 保障了各业务科室、各预算单位、各县区财政网络正常运行 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 各预算单位满意度 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |
|  | 满意度指标 | 满意度指标 | 各县区财政满意度 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 资产管理信息系统维护费 |
| 预算单位 | 攀枝花市财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 9万 | 执行数: | 9万 |
| 其中-财政拨款: | 9万 | 其中-财政拨款: | 9万 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保证资产信息管理系统正常运行;指导协助市级部门完善资产数据 | 保证资产信息管理系统正常运行;指导协助市级部门完善资产数据 |
| 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 | 数量指标 | 指标1：保证市级资产系统的稳定使用 | 按照合同约定 | 按照合同约定支付 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 指标1：保证市级资产系统的正常稳定运行 | 保障工作正常运转，保证资产信息数据及时准确 | 工作正常运转，资产信息数据及时准确 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 指标1：按照合同约定 | 保证全年工作正常运转，及时提供现场技术支持和电话支持 | 保障了全年工作正常运转，及时提供现场技术支持和电话支持 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 指标1：支付资产信息系统管理维护费 | 按照合同支付13.6万 | 按照合同约定支付 |
| 项目完成指标 | 社会效益指标 | 指标1：保障系统正常运转 | 保障市本级各行政事业单位能正常使用资产管理信息系统 | 本级各行政事业单位能正常使用资产管理信息系统 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 各预算单位满意度 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |
|  | 满意度指标 | 满意度指标 | 指标1：市本级各行政事业单位满意度 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 | 抽样调查满意度达到基本满意及以上 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《攀枝花市财政局2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对财政支出绩效评价政府购买服务项目、 财政大平台及网络维护费项目、资产管理信息系统维护费项目开展了绩效评价，《财政支出绩效评价政府购买服务项目、 财政大平台及网络维护费项目、资产管理信息系统维护费项目2018年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开）

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，攀枝花市财政局机关运行经费支出360.79万元，比2017年减少4.56万元，下降1.26%。主要原因是加大了收水电费收回力度，对原属于财政户的家属职工楼进行了水电表的改造，减少了水电费支出，同时提倡节水节电，能耗支出降低。主要是今年物业费支出由大楼共同使用人承担了一部分支出。

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2018年，攀枝花市财政局政府采购支出总额1362.6万元，其中：政府采购货物支出1362.6万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于电子信息网络办公，用于机房设备改造。授予中小企业合同金额1362.6万元，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\*\*%。

**（数据来源财决CS06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，攀枝花市财政局共有车辆10辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是用于……单价50万元以上通用设备1台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

1. **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.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。

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。

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）…（款）…（项）：指提供一般公共服务的支出。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指科学技术方面的支出，包括应用研究、技术研究与开发等。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

## 附件1

攀枝花市财政局2018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。

市财政局属于独立核算的行政单位，执行行政单位会计制度，预算级次为一级预算单位。单位内设23个职能科（室）。

（二）机构职能。

一是拟订执行攀枝花市财政、税收发展战略、政策和中长期财政规划；拟订执行财政分配政策和财政改革方案；参与宏观经济分析预测和全市重大宏观经济政策的制定；提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡全市财力的建议；制定构建地方公共财政体系的政策、制度；指导全市财政工作。二是研究、拟定全市财政、财务、会计管理的规章和办法，并组织实施；制定和执行财政、财务、会计管理的规章制度；管理中央、省转贷的特种国债。三是编制年度市级预算草案并组织实施；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市及市本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；拟订财政税收收入计划；管理市级各项财政收入、预算外资金（包括政府性基金和行政事业性收费）及财政专户；核定行政事业单位财务管理体制；制定和规范各项财政收支管理的具体办法。四是联系、协调国税、地税、海关等部门的税政业务工作；组织税政检查；提出税种增减、税目税率调整、减免税和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议；参与地方税制改革，会同税务等部门上报地方税制改革方案；拟订和审议国家授权的地方税减免规定和各项税收优惠政策，监督各类税收减免规定和有关税款退库及提退事项。五是管理市级财政公共支出；贯彻执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；拟订和执行政府采购政策；制定需要全市统一的有关开支标准和支出政策；管理全市行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇收支计划和有关国际收支事项；执行并实施基本建设财务管理制度。六是贯彻执行社会保障资金财务管理制度；管理市级政府的社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；参与研究、拟定养老保险、城市居民最低生活保障及市级医疗保险的政策。七是拟订和执行国有资产管理的政策法规，改革方案、规章制度和管理办法；组织实施行政事业单位、国有及城镇集体所有制企业的清产核资和绩效评价工作；组织实施市级行政事业单位及企业国有资产权属界定、企业国有资产产权界定和转让工作，监缴国有资产收益；负责国有资产及集体资产的统计、分析；指导、监督行政事业单位、国有及集体企业资产的产权界定、清查登记等项工作；指导资产评估业务；监督执行《企业财务通则》和相关财务会计制度。八是管理和监督财政性经济发展支出、市级财政安排的经贸、农业支出、挖潜改造支出、科技支出以及市级投资项目的财政拨款资金；审查财政基本建设投资资金的概、预、决（结）算；监管地方商业银行、保险、证券、担保行等地方金融机构财务；承担外国政府、世界银行、亚洲开发银行、日本国际协办银行和国际农发基金会等政府性外债管理工作；负责彩票的监管和发行规模的审核上报工作。九是管理全市会计工作；贯彻实施《会计法》、《企业会计准则》等会计法律、法规和制度；拟订和实施国家统一会计制度的有关具体办法和补充规定；会同有关部门管理会计专业技术职称工作；负责会计委派制度的试点工作；指导和管理社会审计；会同有关部门清理整顿经济鉴证类中介机构。十是负责全市财政监督检查工作；拟订财政监督的规章制度；监督执行财税方针政策和法律法规；检查反映财政收支中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；依法查处重点违反财经纪律的案件。十一是制定财政科学研究和教育规划;组织实施财政业务和人员继续教育工作；负责财政信息和财政宣传工作；指导财政系统精神文明建设、廉政建设和思想政治工作。十二是承办市政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

2018年年末在职职工退休5人，辞退1人，新进8人，退休人员净增4人。截止年底我局有在职职工124人，其中公务员和参照公务员管理的事业人员有105人，事业人员17人，工勤人员2人。临时聘用职工17人，退休职工70人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年全年收入3553.76万元，较去年减少收入59.26万元，同比减少1.64%；年初预算收入下达2547.24万元，同比增加426.72万元，同比增加20%；年中财政清理结余资金下达上年结余179.49万元，较去年减少226.51万元，同比减少55.79%；年中各种人员经费追加和工作奖补经费下达827.03万元，较去年减少192.43万元，同比减少18.88%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年全年支出3380.45万元，较去年增加支出249.2万元，同比增长7.96%，其中人员经费支出2174.2万元，较去年增加支出129.62万元，同比增长6.34%，主要是去年人员净增加7人，增加了人员工资和各类保险等支出；日常公用经费支出360.79万元，较去年减少支出4.56万元，同比减少1.25%；项目经费支出845.46万元，较去年增加支出124.13万元，同比增加17.2%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

财政大平台及网络维护费年初下达其他商品和服务30万元，支出30万元。资产管理信息系统维护费年初下达维护费9万元，支出10.02万元；财政支出绩效评价政府购买服务年初下达其他商品和服27万，支出27万。

（二）专项预算管理。

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

（三）结果应用情况。

1、财政支出绩效评价政府购买服务项目支出27万，主要用于按照合同约定用于第三方机构委托评审费，绩效预算管理培训费，绩效预算管理对标学习培训经费等。财政支出绩效评价工作成效：一是进一步完善全过程绩效管理体系。结合《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神和省财政厅对预算绩效管理工作的要求，对照工作情况“查漏补缺”，出台新制度，弥补缺失环节，更为有力的筑牢预算绩效管理基础。二是创新绩效管理约束机制。在开展财政支出绩效评价工作的过程中，市财政局联合相关市级主管部门，对存在问题的项目发出整改事项56项，向县（区）财政部门发出协同整改事项11项，并将整改不力的项目预算进行了适当调整。同时，引入外部监督约束机制，首次选取了5个重点绩效评价项目报告，报送市十届人大常委会第十三次会议审阅，得到了市人大的充分肯定。通过内外结合的监督约束机制，促进财政资金使用绩效的逐年提高。 三是拓展绩效管理深度，将预算绩效管理延伸至乡镇财政，结合对口帮扶工作，以一对一的方式，对帮扶乡镇开展预算绩效管理培训，并以此带动县（区）财政部门对所辖乡镇开展预算绩效管理试点，进一步拓宽了预算绩效管理的深度。

2、财政大平台及网络维护费项目支出30万，主要用于互联网租赁费，网络设备维护费，办公自动化配件费等。一是将市财政局外网提速至100M。二是将会计人员继续教育网上报名系统搬迁至市电子政务外网。为全市广大会计从业人员提供了一个查看通知、考试报名、网上缴费的综合服务平台，极大方便了会计人员。完成了网上报名系统的升级工作，为全市会计人员提供更好的服务平台，也为下一步网络信息资源整合打下了良好的基础。三是赴省厅对接工作，并到友邻财政局调研学习信息化化建设经验。学习到财政信息化工作的先进经验，对照发现我局建设中的短板，为下一步我局信息化建设指明了方向，打下坚实基础。四是举办全市财政系统信息化知识培训。两天共116人参加了培训，通过本次培训，使全市财政系统干部职工在系统学习相关信息技术的基础上，深入了解到财政信息化的内涵、特点和主要应用形式，进一步帮助大家掌握必要的计算机及网络知识和应用技能，增强运用信息技术处理和解决实际问题的能力。全面提升全市财政系统干部职工计算机使用水平和实际应用能力。五是圆满完成全市财政防病毒系统升级工作。按照省财政厅的统一部署，根据《四川省财政厅关于做好全省财政防病毒系统升级工作的通知》（川财办函[2018]8号）的要求，我市于2018年5月底提前完成财政防病毒系统升级工作，并于5月24日举办了一期防病毒系统安装使用集中培训会。通过此次升级工作，全面提升了我市财政系统的防病毒能力，提升了广大财政职工防病毒意识，提高了杀毒、防毒技能。六是对财政中心机房进行了升级改造。按照 “国家信息安全等级保护三级认证”的要求，对我局中心机房进行了标准化整改。对精密空调、不间断电源、KVM、机柜、动力环境监控系统、运维系统等几大系统方面进行了完善及整改。同时优化了网络环境，梳理规范了机柜布线。使机房各项功能完整配套，达到专业规范、技术先进、经济合理、安全适用、质量优良、管理方便的目的。

3、资产管理信息系统维护费支出9万元，主要用于保证市级资产系统的稳定使用。主要成效：一是按时完成了全市2017年度资产报告上报工作。按照省厅上报时限，完成了全市495家（含区县）共计1,503,476.32万元资产总额账面期末数报告的编审和汇总。二是推进资产清查核实批复工作。全年核实批复涉及我市99家预算单位，处置金额为7,630万元，同时监管上缴资产处置收益45万元。三是依法依规加强资产配置和处置。对市级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准进行修订。对政府采购紧急程序申报项目进行了审核，涉及项目91项共计22,072万元。在资产处置上，我们严格按照资产处置程序进行审核批复,保证了国有资产的安全。四是认真开展政府资产报告编制工作。组织联席会议成员单位，迅速展开2017年度政府资产报告编报工作，对各区(县)财政局和联席会议成员单位进行了具体任务布置，及时启动政府资产报告编制工作，并且顺利通过了省级汇审。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

一是财政支出绩效评价政府购买服务项目支出27万，已按照合同约定用于第三方机构委托评审费，绩效预算管理培训费，绩效预算管理对标学习培训经费。进一步完善全过程绩效管理体系，开展财政支出绩效评价工作，拓展绩效管理深度，完成了2018年财政支出绩效评价任务。

二是财政大平台及网络维护费项目支出30万，主要用于互联网租赁费，网络设备维护费，办公自动化配件费。完成了外网提速，会计人员继续教育网上报名系统搬迁，金财网防病毒系统升级工作，电子信息系统人员的学习和培训，有力的保障了金财网业务的开展。

三是资产管理信息系统维护费支出9万元，主要是按照合同要求用于保证市级资产系统的安全、稳定使用，完成了全市2017年度资产清查核实批复报告等工作，确保全市国有资产安全高效使用。

（二）存在问题。

1、绩效评价指标体系还不完善。 财政支出的评价涉及多方面业务，各单位个性化项目指标体系设计存在难度，各单位绩效评价内容不够全面，多以工作总结替代绩效评价， 难以满足不同需求者对财政绩效评价需求。

2、项目实施方对预算绩效评价重要性认识不够深，人员素质有待进一步提高。 由于预算绩效管理工作开展时间不长，单位项目实施者多数认为是财务的工作， 财务人员对绩效评价大多理解不充分，具体对单位业务不精通， 财务很难整合业务科室人员共同搞好绩效评价，在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

（三）改进建议。

1、建立科学的绩效评价指标体系和评价标准。兼顾单位绩效和全市绩效，当前绩效益长远绩效，直接绩效和间接绩效，结合不同部门的实际情况设计符合项目特点的绩效评价指标。

2、加强学习培训，提升业务能力。财务人员要学习业务和项目相关知识，业务人员要学财务经济类知识，各部门通过请进来与走出去方式相互学习，财政部门组织各类培训，通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高绩效评价人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。

## 附件2

攀枝花市财政局2018年度部门预算

项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

（一）工作开展情况

按照《中共攀枝花市委办公室攀枝花市人民政府办公室印发<关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案>的通知》（攀委办〔2019〕71号）文件精神，市财政局对2018年部门预算项目运行绩效进行了自评，对项目预算执行情况、项目绩效目标完成（调整）情况以及资金使用绩效进行了全面自查，并结合四川省财政支出绩效评价共性指标体系，设立了项目评价个性指标，最终评价结果为优良。

（二）项目情况

市财政局2018年度“财政支出绩效预算管理经费”项目预算总计27万元，涉及3个子项。

1.年初项目安排：第三方机构委托评审、绩效预算管理培训、绩效预算管理对标学习培训。

2.年初项目绩效目标：按工作实际支付委托评审费；支付财政支出绩效目标编制培训费（预计培训2期，每期82人，共计164人，培训经费定额标准400元/人），支付财政绩效预算管理业务培训费（预计培训1期，县（区）15人，市局支出业务科室14人，培训经费定额标准400元/人）；支付对标学习经费（市局5人、县（区）10人；培训经费定额标准400元/人.天；讲课费：1万元；培训天数10天）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 项目决策 （25分）  | 绩效目标 （6分）  | 目标设置 | 2 | 2 |
| 进度计划 | 2 | 2 |
| 目标内容 | 2 | 2 |
| 决策依据 （10分）  | 政策依据 | 5 | 5 |
| 管理制度 | 3 | 3 |
| 2 | 2 |
| 资金分配 （4分） | 分配方法 | 2 | 2 |
| 分配过程 | 2 | 2 |
| 分配结果  （5分） | 项目安排 | 5 | 4 |
| 项目管理（15分）项目管理（15分） | 资金到位 （6分）  | 分配实效 | 2 | 2 |
| 2 | 2 |
| 资金拨付 | 2 | 2 |
| 资金管理 （7分）  | 使用范围 | 2 | 2 |
| 支付依据 | 2 | 1.8 |
| 开支标准 | 2 | 1.8 |
| 资金整合 | 1 | 1 |
| 财务管理 （2分） | 财务制度 | 1 | 1 |
| 会计核算 | 1 | 1 |
|  组织实施（10分） | 项目审批 | 2 | 2 |
| 项目调整 | 4 | 0.5 |
| 公开公示 | 2 | 2 |
| 档案管理 | 1 | 1 |
| 机制创新 | 1 | 1 |
| 绩效目标 （60分）  | 项目完成（13分）  | 完成数量 | 3 | 3 |
| 完成质量 | 4 | 4 |
| 目标时效 | 3  | 3 |
| 完成成本 | 3  | 2.4 |
| 项目效益 （32分） | 经济效益 | 8  | 7.2 |
| 社会效益 | 8  | 7.2 |
| 生态效益 | 8  | 7.2 |
| 可持续效益 | 8  | 7.2 |
| 满意度  （5分） | 服务对象满意度 | 5 | 4.5 |
| 合计 | 100 | 90.8 |

（二）绩效分析

1.项目绩效完成情况

截至2018年12月31日，上述三个项目因工作需要，最终完成项目1个，为支付委托评审费，预算及绩效目标调整情况为：业务培训和对标学习工作因省财政厅2018年度培训工作计划更改，故未能实施。同时，2018年涉及市财政局需开展的绩效评价项目较多，故将业务培训及对标学习项目调整为支付委托评审费，其预算金额14.72万元全部调整至委托评审费。按照市级部门决算办理的相关程序，2018年委托评审费实际支出27.0261万元，涉及9个评审项目（详见下表）。

|  |  |
| --- | --- |
| 评审项目 | 金额（万元） |
| 农发项目评审验收费 | 8.9413 |
| 2017年保障性安居工程财政资金绩效评价专项审 | 9.6 |
| 农业综合开发国家产业化项目评审费 | 4.816 |
| 2017年财政专项扶贫资金绩效自审资料印刷 | 0.0178 |
| 印刷2017年省厅绩效管理工作考核资料 | 0.034 |
| 印制《攀枝花市2017年度水利发展专项综合绩效》 | 0.01 |
| 印刷2017年财政决算表 | 0.52 |
| 支付决算会审会议费、全市财政工作会议费 | 3.087 |
| 小计 | 27.026 |

2.项目绩效情况

“财政支出绩效预算管理经费”项目根据工作需要进行了预算及绩效目标调整，项目预算及绩效目标调整符合预算管理的相关程序，调整后的预算执行情况较好，均按时支付，有力促进了财政局2018年绩效评价工作的开展，同时，对第三方机构参与绩效评价工作积累了宝贵的经验，该项目整体绩效较好。

三、相关措施建议

一是在今后年度部门预算编制时，要充分考虑预算绩效管理工作的推进进度及年度工作重点，特别是对于第三方参与绩效管理应考虑充足的预算；二是进一步提高绩效目标编制的精准度，做好年度工作计划；三是强化绩效结果应用，对在年度执行中绩效较好的项目，要在编制次年度部门预算时优先予以保障，对于绩效不高的项目，要进行绩效事前评估，评估合格的项目按轻重缓急的顺序在今后年度中另行安排。

2018年资产管理信息系统运行维护项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

对资产管理信息系统购买服务内容进行逐条评价：1. 已协助市本级各行政事业单位在资产管理系统中完成服务合同约定时间内固定资数据的录入、核对、上报工作；2. 确保市本级各行政事业单位资产系统的稳定使用；3. 已协助市级完成全市（合同约定服务时间内）资产管理系统统计报表上报及相关差额情况说明及分析报告工作；4. 已完成资产管理信息系统中市本级新增（减少）行政事业单位、结构代码等基本信息录入及核对、登陆用户和密码设置；5. 为保障市本级各行政事业单位能正常使用资产管理信息系统，已对市本级各行政事业单位浏览器进行设置; 6.已完成驻外机构资产管理系统的安装、培训、使用及相关操作指导；7.根据市财政局的要求，在现有软件功能可以实现的前提下，完成行政事业单位固定资产购置、使用、处置流程的设计；8.指导市财政局各行政事业单位对二期资产管理信息系统的日常操作；9.指导市财政局各行政事业单位完成系统数据处理，负责数据完整性检查，并与用户进行数据正确性确认；10.固定专人协助市财政局完成市本级事业单位及事业单位所办企业产权登记审核、统计、核发产权登记证书及产权登记事项的增减变更和年检等工作；11.已协助市财政局完成市本级各行政事业单位固定资产数据的收集、汇总、核对工作。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

购买服务的攀枝花市晨鑫科技有限公司保质保量地完成了服务合同中涉及的服务内容。

（二）绩效分析

1、项目决策

随着国家对资产管理的重视程度日益增强，资产管理程序的不断完善，资产管理工作的责任和工作量也越来越重，并且从全国整个财政系统大部分都有资产管理信息平台，也都购买了平台的维护服务，我市资产管理信息平台的维护也需要购买此项服务。

2、项目管理

此购买服务服用13.6万元/年，一年分3次支付，并且和攀枝花市晨鑫科技有限公司签订了保密协议，从资金拨付和数据安全方面做好了项目管理职责。

3、项目绩效

攀枝花市晨鑫科技有限公司对资产管理信息系统的运行维护服务到位、信息安全，对我市财政资产管理起到了良好的推动作用。

2018年财政大平台及网络运行项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

（一）工作开展情况

完成了外网提速，会计人员继续教育网上报名系统搬迁，金财网防病毒系统升级工作，电子信息系统人员的学习和培训，有力的保障了金财网业务的开展。

（二）项目情况

一是原资费不变的情况下将市财政局外网提速至100M。二是将会计人员继续教育网上报名系统搬迁至市电子政务外网。为全市广大会计从业人员提供了一个查看通知、考试报名、网上缴费的综合服务平台，极大方便了会计人员。完成了网上报名系统的升级工作，为全市会计人员提供更好的服务平台，也为下一步网络信息资源整合打下了良好的基础。三是赴省厅对接工作，并到友邻财政局调研学习信息化化建设经验。学习到财政信息化工作的先进经验，对照发现我局建设中的短板，为下一步我局信息化建设指明了方向，打下坚实基础。四是举办全市财政系统信息化知识培训。两天共116人参加了培训，通过本次培训，使全市财政系统干部职工在系统学习相关信息技术的基础上，深入了解到财政信息化的内涵、特点和主要应用形式，进一步帮助大家掌握必要的计算机及网络知识和应用技能，增强运用信息技术处理和解决实际问题的能力。全面提升全市财政系统干部职工计算机使用水平和实际应用能力。五是圆满完成全市财政防病毒系统升级工作。按照省财政厅的统一部署，根据《四川省财政厅关于做好全省财政防病毒系统升级工作的通知》（川财办函[2018]8号）的要求，我市于2018年5月底提前完成财政防病毒系统升级工作，并于5月24日举办了一期防病毒系统安装使用集中培训会。通过此次升级工作，全面提升了我市财政系统的防病毒能力，提升了广大财政职工防病毒意识，提高了杀毒、防毒技能。六是对财政中心机房进行了升级改造。按照 “国家信息安全等级保护三级认证”的要求，对我局中心机房进行了标准化整改。对精密空调、不间断电源、KVM、机柜、动力环境监控系统、运维系统等几大系统方面进行了完善及整改。同时优化了网络环境，梳理规范了机柜布线。使机房各项功能完整配套，达到专业规范、技术先进、经济合理、安全适用、质量优良、管理方便的目的。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

通过向专业的社会服务机构购买设备维护等服务，保障了金财网络的正常运行，节约了财政资金，定期维护更换耗材节约了公共资产，安全稳定的金财网络为全市各预算单位、各县区财政有力的保障了业务工作的开展。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 项目决策 （25分）  | 绩效目标 （6分）  | 目标设置 | 2 | 2 |
| 进度计划 | 2 | 2 |
| 目标内容 | 2 | 2 |
| 决策依据 （10分）  | 政策依据 | 5 | 5 |
| 管理制度 | 3 | 3 |
| 2 | 2 |
| 资金分配 （4分） | 分配方法 | 2 | 2 |
| 分配过程 | 2 | 2 |
| 分配结果  （5分） | 项目安排 | 5 | 4 |
| 项目管理（15分）项目管理（15分） | 资金到位 （6分）  | 分配实效 | 2 | 2 |
| 2 | 2 |
| 资金拨付 | 2 | 2 |
| 资金管理 （7分）  | 使用范围 | 2 | 2 |
| 支付依据 | 2 | 1.8 |
| 开支标准 | 2 | 1.8 |
| 资金整合 | 1 | 1 |
| 财务管理 （2分） | 财务制度 | 1 | 1 |
| 会计核算 | 1 | 1 |
|  组织实施（10分） | 项目审批 | 2 | 2 |
| 项目调整 | 4 | 0.5 |
| 公开公示 | 2 | 2 |
| 档案管理 | 1 | 1 |
| 机制创新 | 1 | 1 |
| 绩效目标 （60分）  | 项目完成（13分）  | 完成数量 | 3 | 3 |
| 完成质量 | 4 | 4 |
| 目标时效 | 3  | 3 |
| 完成成本 | 3  | 2.4 |
| 项目效益 （32分） | 经济效益 | 8  | 7.2 |
| 社会效益 | 8  | 7.2 |
| 生态效益 | 8  | 7.2 |
| 可持续效益 | 8  | 7.2 |
| 满意度  （5分） | 服务对象满意度 | 5 | 5 |
| 合计 | 100 | 91.3 |

（二）绩效分析

1、项目决策

网络资费不变的情况下市财政局外网提速至100M，根据各业务科室电子信息化和安全需要，确保电子产品，金财网安全稳定运行，根据管理的需要定期更新换代老旧的电子办公设施设备。

2、项目管理

事前审批、鉴定，确保电子产品的稳定运行全年办公耗材支出6.33万元，政府采购办公电脑、打印机等办公设备26.65万元，全年网络信息费用支出4.8万元。

3、项目绩效

保障了2018年金财网络正常运行，保证了各业务科室、各预算单位、各县区财政各项相关工作正常运转。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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（政府经济分类科目）

## 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(此表无数据)

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表(此表无数据)

## 十三、国有资本经营预算支出决算表(此表无数据)