

2021 年度

峨边彝族自治县财政局

部门决算

目录

公开时间：2022 年 10 月 24 日

目录

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	7
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
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.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释	24
第四部分 附件	29
峨边彝族自治县财政局.....	29

2021 年度部门整体支出绩效评价.....	29
报 告.....	29
一、 部门（单位）概况.....	29
二、 部门财政资金收支情况.....	29
三、 部门整体预算绩效管理情况.....	30
峨边彝族自治县财政局.....	34
财政系统业务培训经费绩效自评报告.....	34
一、 项目概况.....	34
二、 项目资金申报及使用情况.....	35
三、 项目实施及管理情况.....	35
四、 项目绩效情况.....	36
五、 评价结论及建议.....	37
峨边彝族自治县财政局.....	37
国资国企管理及金融工作经费绩效自评.....	37
报 告.....	37
一、 项目概况.....	37
二、 项目资金申报及使用情况.....	38
三、 项目实施及管理情况.....	39
四、 项目绩效情况.....	39
五、 评价结论及建议.....	40
峨边彝族自治县财政局.....	41
财政业务网络系统运修费自评报告.....	41

一、项目概况.....	41
三、项目资金申报及使用情况.....	42
二、项目实施及管理情况.....	42
三、项目绩效情况.....	43
五、评价结论及建议.....	43
峨边彝族自治县财政局.....	44
预算编制费用绩效自评报告.....	44
一、项目概况.....	45
二、项目资金申报及使用情况.....	46
三、项目实施及管理情况.....	47
四、项目绩效情况.....	47
五、评价结论及建议.....	48
峨边彝族自治县财政局.....	49
财政监督检查及绩效评价费用绩效自评报告.....	49
一、项目概况.....	50
二、项目资金申报及使用情况.....	51
三、项目实施及管理情况.....	52
四、项目绩效情况.....	52
五、评价结论及建议.....	53
第五部分 附表.....	54
一、收入支出决算总表.....	54
二、收入决算表.....	54

三、支出决算表.....	54
四、财政拨款收入支出决算总表.....	54
五、财政拨款支出决算明细表.....	54
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	54
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	54
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	54
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	54
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	54
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	54
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	54
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	54
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	54

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。根据《峨边彝族自治县人民政府办公室关于印发峨边彝族自治县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（峨边府办发〔2011〕13号），设立峨边彝族自治县财政局，为县政府工作部门。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责贯彻落实党中央、省委、市委关于财政金融工作的方针政策和县委决策部署，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。负责全县财政收支、财税政策、财政监督、国有资产管理、会计管理，编制全县年度预决算草案并组织执行，拟订和执行国有资产管理政策、改革方案、管理制度，拟订全县地方金融业发展的中长期规划并组织实施；贯彻执行政府债务管理制度和政策，管理指导全县会计、资产评估和社会审计等工作，开展全县财政监督管理，监督财税方针政策、法律法规执行情况等。

（二）2021年重点工作完成情况。

一是持续加强预算管理，提高资金使用效益

依法依规有序组织财政收入，用活财税分析联席制度，加强与税务、重点非税部门联动，及时组织非税收入入库。扎实做好“六稳”工作，全面保障“六保”任务，牢固树立“过紧日子思想”，进一步优化支出结构，保障重点项目和

重大项目资金需求。抓好直达资金管理，确保项目资金及时拨付到位。

二是巩固拓展脱贫成果，接续奋斗乡村振兴

持续加大财政投入，确保财政投入与乡村振兴目标任务相适应。

三是强化风险意识，防范化解财政风险

落实财政风险防范“1+8”工作方案，全面防范财政风险。按时化解隐性债务，统筹调度资金，及时化解隐性债务资金4343.5万元。做好政府债务指标风险预警，采取提高政府性基金支出预算或偿还债务方式来确保法定债务率低于120%。开展对2019年及以前年度财政应返额度、预算单位自有资金清理盘活工作，对长期未使用资金及时收回20032万元。重点用于消化2021年春节期间财政预拨款，从严控制新增财政暂付款，确保我县顺利退出纳入防范化解基层国库资金运行风险两年行动范围县之一。

四是持续深化财政改革，抓紧建立现代财政制度

五是积极拓展发展方式，支持经济稳定增长

加大向上争取力度，积极对接省市财政，争取各类补助资金和新增债券额度，做好县委县政府重大战略决策项目资金保障工作。2021年争取债券资金53533万元，其中一般债券6333万元，专项债券47200万元。充分利用我县优越的自然生态资源、城市公共基础设施建设项目及公共服务等项目，同金融机构进行对接和洽谈，融资工作取得了实质性进展。2021年已审批落地项目6个，申请贷款7.5亿元，资金

已到位 5.76 亿元。包装项目 35 个，入库项目 19 个，入库金额 45.6 亿元。围绕交通强县、旅游开发、城乡统筹等重点领域统筹平衡、合理调度资金，保障交通重点项目建设资金 2.73 亿元，全面推动黑竹沟重点项目建设工作经费 403 万元。

六是切实保障和改善民生，不断提高人民群众获得感

持续加大民生投入力度。保障基本民生投入，办好 2021 年民生实事，进一步增强群众获得感幸福感安全感。2021 年民生实事资金下达 10280 万元，支付 7131 万元，支付进度 69.38%。投入 280 万元全力做好疫情防控经费保障，兑现中小企业生产经营困难补贴资金 149 万，享受政策企业 27 户。投入 26900 万元支持教育事业优先发展。投入 10261 万元支持建设健康峨边。投入 2716 万元统筹用于全县困难群众基本生活保障，切实落实稳就业政策措施。2021 年运用“一卡通”平台发放城市和农村最低生活保障金、困难残疾人生活补贴、重度残疾人护理补贴等 58 个项目资金 10187.52 万元。

七是加强财政监督管理，严肃财经纪律

持续深入开展严肃财经纪律及财务管理风险排查工作，通过督导，自查发现问题 31 个，已全部完成整改，收回存量资金 334.63 万元。针对县委巡察办 2020 年巡察反馈财务方面问题，指导相关部门进行整改。反馈问题 71 个，整改 70 个，党风廉政线索移交问题 1 个，收回违规资金 9.41 万元，全部上交国库，建立制度 22 个。开展财会监督检查，

发出整改通知 3 份。全面推行农村集体“三资”监管平台，成立村级财务审核记账中心，招聘中心工作人员 3 名。全面推进深化政府采购制度改革，健全完善政府采购供应商投诉处理工作机制，进一步整治政府采购市场秩序，开展政府采购领域突出问题专项治理。截至 10 月 31 日，发布采购公告 77 个，资格预审公告 14 个，中标公告 36 个，成交公告 70 个，发出责令整改通知书 17 个，行政处罚决定书 2 个，处理罚款 3.8 万元。深化财政网络安全保障体系建设，开展网络安全检查，印发《违规接入互联网有关事项的通报》，确保财政网络和业务系统的安全稳定运行。推进财政评审标准化建设，完善评审管理办法和项目评审流程。截至 10 月 31 日，完成预算评审项目 250 个，送审金额 167772.67 万元，审减金额 16854.71 万元，审减率 10.05%；出具结算审核报告 108 个，送审金额 15322.8 万元，审减金额 766.56 万元，审减率 5%。

二、机构设置

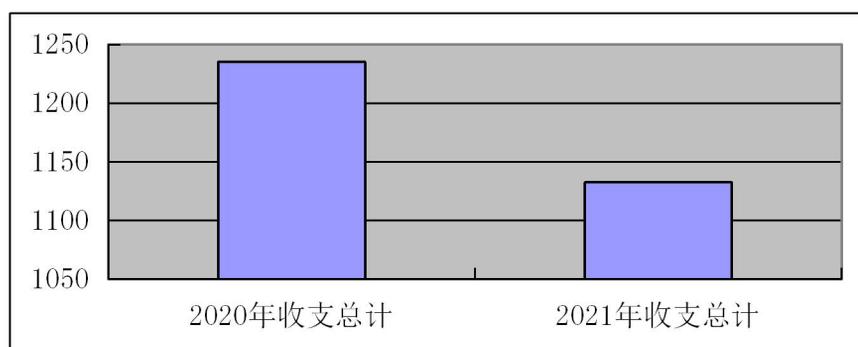
县财政局下属二级单位 2 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。

无纳入县财政局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

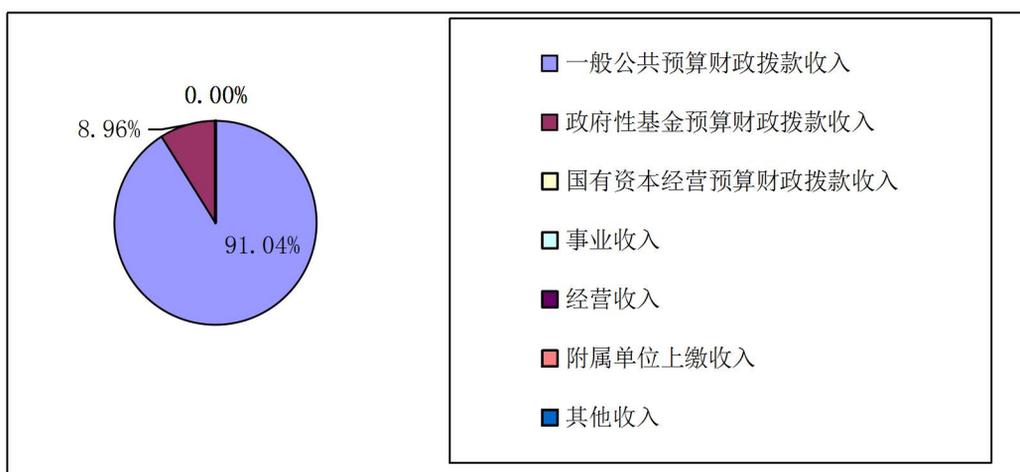
2021 年度收、支总计 1132.53 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 102.76 万元，下降 8.32%。主要变动原因是节约开支。



(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

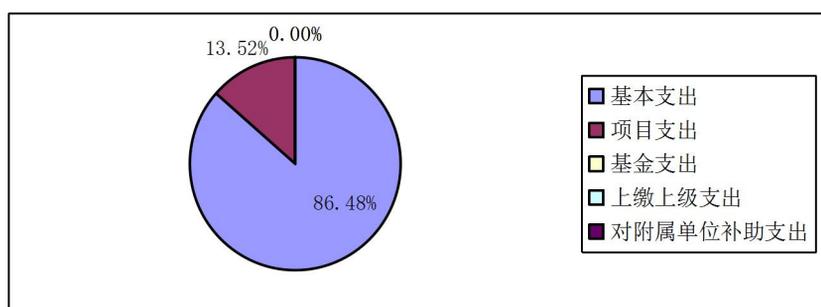
2021 年本年收入合计 1082.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 985.53 万元，占 91.04%；政府性基金预算财政拨款收入 97 万元，占 8.96%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

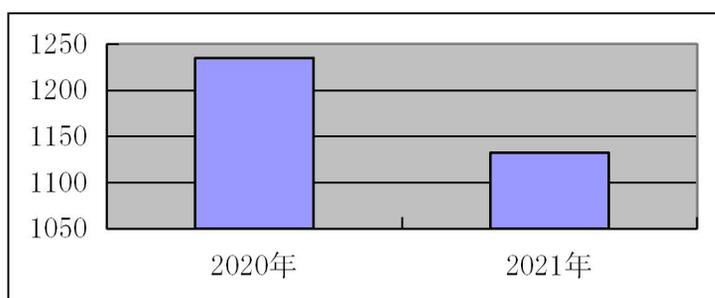
2021 年本年支出合计 1132.53 万元，其中：基本支出 979.43 万元，占 86.48%；项目支出 153.1 万元，占 13.52%。



(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 1132.53 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 102.76 万元，下降 8.32%。主要变动原因是节省开支。

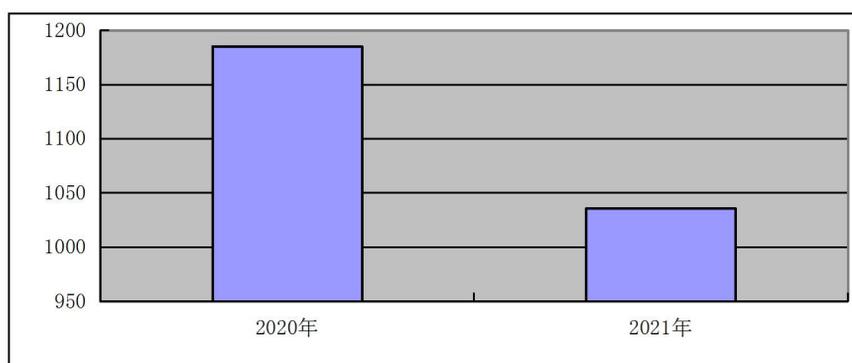


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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

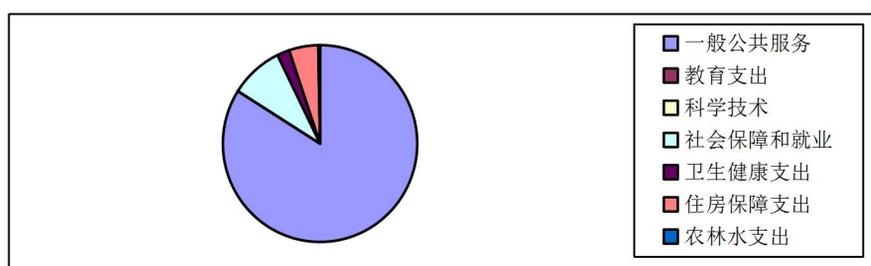
2021 年一般公共预算财政拨款支出 1035.53 万元, 占本年支出合计的 91.44%。与 2020 年相比, 一般公共预算财政拨款支出减少 149.76 万元, 下降 12.63%。主要变动原因是节省开支。



(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1035.53万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出869.42万元，占83.96%；社会保障和就业（类）支出91.39万元，占8.83%；卫生健康支出21.38万元，占2.06%；住房保障支出50.24万元，占4.85%；农林水支出3.1万元，占0.3%。



（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1035.53，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为743.43万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。
2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为53万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。
3. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为72.99万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。
4. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为20.7万元，完成

预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 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缴费支出（项）：支出决算为 47.13 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 23.56 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 17.96 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为 3.42 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

12. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 3.1 万元，完成预算 100%，决算与预算数持平。

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 50.24 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 979.43 万元，其中：

人员经费 792.96 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、职工基本医

疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金。

公用经费 186.47 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、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

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 5.28 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 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 5.28 万元，占 100%。具体情况如下：

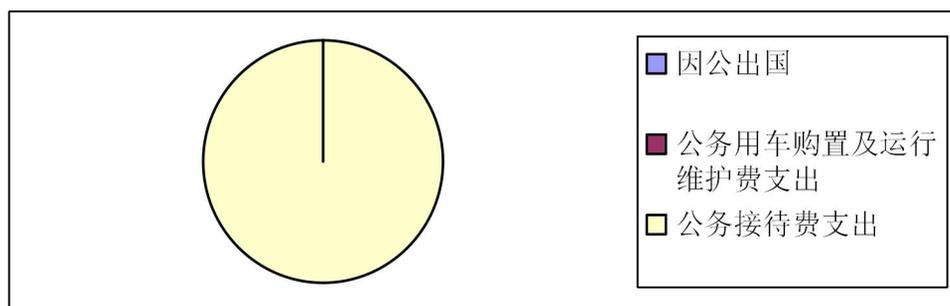


图 7：（“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2020 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 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 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 5.28 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.31 万元，下降 5.55%。主要原因是节约开支。其中：

国内公务接待支出 5.28 万元，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 68 批次，353 人次（不包括陪同人员），共计支出 5.28 万元，具体内容包括：接待省农发行领导、西郊支行行长、峨眉农发行领导等到峨洽谈贷款相关事宜和调研等；上级相关单位到峨检查等。

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

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 97 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

2021 年，峨边彝族自治县财政局机关运行经费支出 186.47 万元，比 2020 年增加 88.12 万元，增长 89.61%。主要原因是 2021 年减少了项目，增加了基本支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年，峨边彝族自治县财政局政府采购支出总额 6.72 万元，其中：政府采购货物支出 6.72 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：采购 PC 服务器 4.5 万元、空调 0.95 万元、会议主机等 0.46 万元、清单计价软件 0.55 万元、应用软件 0.26 万元等。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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 2021 年 12 月 31 日，峨边彝族自治县共有车辆 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 0 辆、其他用车 1 辆。其他用车主要是用于单位出差、下乡。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，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对 7 个项目：财政业务网络系统运维费、财政业务培训经费、预决算编制费用、国资国企管理及金融工作经费、财政监督检查及绩效评价费用、县派第一书记及驻村队员生活补助及相关待遇、脱贫攻坚精准扶贫档案经费、等 7 个项目开展了预算事前绩效评估，对 7 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 7 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 7 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年峨边彝族自治县财政局整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	财政业务网络系统运维费		年度:	2021	
主管部门:	峨边县财政局		实施单位:	峨边县财政局	
项目资金(万元)					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	32	32	32	100%	
其中:财政拨款	32	32	32	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	业务综合、供养E财、乐财通、投资、A++财务、固定资产管理、预算一体化系统等财政业务网络软件系统正常运行,保障财政资金安全。			业务综合、供养E财、乐财通、投资、A++财务、固定资产管理、预算一体化等财政业务网络软件系统正常运行,保障了财政资金安全。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
资产管理					
产出指标	数量指标	行政事业单位账务处理系统	=1(套)	1套	100%
		行政事业单位固定资产管理系统	=1(套)	1套	100%
		乐财信息管理系统	=1(套)	1套	100%
		财政信息系统安全管理	=1(套)	1套	100%
	质量指标	各系统运转	好坏	正常	100%
		各系统数据	好坏	安全	100%
	时效指标	财政业务网络系统运维费	2021年12月31日	2021年12月已完成	
	成本指标	财政业务网络系统运维费	32万元	32万元	
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	保障网络安全	安全性	100%	
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度≥	98%	98%	98%
其他说明:					

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	财政业务培训经费	年度:	2021		
主管部门:	峨边县财政局	实施单位:	峨边县财政局		
项目资金(万元)					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	10	10	10	100%	
其中:财政拨款	10	10	10	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	依法完成预决算编制、组织预算编制、组织预算单位财务人员培训500人次,提高财政队伍业务水平。			组织全县财务人员培训5次,培训500多人次;组织全县乡镇财务人员培训3次,培训80多人次	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
	资产管理	政府采购规范性	规范	100%	100%
数量指标		机关干部参加省市财政业务培训不少于次	10	12	
		组织部分预算单位财务人员参加省市财政业务培训人次	180	180	
		对全县预算单位财务人员在县内培训人次	500	580	
产出指标	质量指标	财政局业务技能	有较大提升	全员业务技能有较大提升	
		财政管理水平	越来越规范	财政管理水平越来越规范	
		基层财务管理水平	有较大提升	基层水平有较大提升	
	时效指标				
	成本指标	培训经费≤(万元)	10万元	10万元	
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	预算单位内控制度越来越完善	95%	95%	
预算单位财务管理越来越规范		90%	90%		
违反财经纪律的预算单位占比		5%			
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度≥	98%	98%	
其他说明:					

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	国资国企管理及金融工作经费		年度:	2021	
主管部门:	峨边县财政局		实施单位:	峨边县财政局	
项目资金(万元)					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	20	20	20	100%	
其中:财政拨款	20	20	20	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	国资国企管理,开展金融监管、协调融资。			国资国企管理,开展金融监管、协调融资,积极筹措有益于民生的项目、重大项目经费,合规举债,不发生政府性债务风险事件,有益于公益事业发展,提高人民群众的生活质量。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
政府采购规范性		规范	100%	100%	
资产管理					
产出指标	数量指标	对国有企业进行资产负债表培训	≥5	5	100%
		聘请中介机构	≥10	10	100%
		接待有投资意向的个人	≥300	300	100%
	质量指标	开展金融监管及协调融资工作	好坏	正常运转	100%
		专项债申报	≥10	11	100%
		专项债发行	≥5	5	100%
	时效指标	国资国企管理及金融工作经费	2021年12月31日已完成	2021年12月已完成	100%
成本指标	财政投资咨询费	≤20	20	100%	
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	有益于公益事业发展	好坏	筹措有益于民生的项目,提高了人民群众的生活质量。	100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	人民群众满意度≥	98%	98%	
其他说明:					

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	预决算编制费用	年度:	2021		
主管部门:	峨边县财政局	实施单位:	峨边县财政局		
项目资金（万元）					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	15	15	15	100%	
其中：财政拨款	15	15	15	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	依法完成预决算编制、组织预决算编制。及时向常委会报送相关资料，依法审批。			依法完成预决算编制、组织预决算编制。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标				
	质量指标	部门预算（草案）	好坏	规范、标准	100%
		部门预算调整（草案）	好坏	准确、规范	100%
	时效指标	预决算编制	2021年12月31日	2021年12月已完成	100%
		财政批复后，20日内公开	2021年12月31日	2021年12月已完成	100%
成本指标					
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	保障资金使用精准、科学、合理	好坏	保障资金使用精准、科学、合理、安全	100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度≥	98%	98%	100%
其他说明：					

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	财政监督检查及绩效评价费用		年度:	2021	
主管部门:	峨边县财政局		实施单位:	峨边县财政局	
项目资金(万元)					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数		执行率
年度资金总额	20	20	20		100%
其中:财政拨款	20	20	20		100%
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	加强财政监督检查及绩效、财政业务网络系统正常运行。			加强财政监督检查及绩效、财政业务网络系统正常运行。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标	开展“扶贫资金”三查,检查单位不少于(个)	30	30	100%
		开展“小金库”等日常财务检查全年不少于(次)	4	4	100%
		开展预决算公开检查全年不少于(次)	3	3	100%
		开展滥发工资奖金福利等专项检查全年不少于(次)	3	3	100%
		抽检绩效评价项目不少于(个)	16	16	100%
		开展“一卡通”专项检查工作全年不少于(次)	2	2	100%
	质量指标	扶贫资金专款专用	100%	100%	100%
		私设“小金库”单位(个)	0	0	100%
		滥发工资奖金福利等单位(个)	0	0	100%
		财务管理提升单位,全县不少于(个)	60	60	100%
		预决算不规范公开单位(个)	0	0	100%
		“一卡通”不规范发放项目(个)	0	0	100%
	时效指标	绩效评价复检查	2021年10月前完成	2021年10月已完成	100%
		滥发工资奖金福利等检查	2021年11月前完成	2021年11月已完成	100%
		“扶贫资金”三查工作	2021年7月前完成	2021年7月已完成	100%
		预算公开检查	2021年4月前完成	2021年4月已完成	100%
		财务基础管理等专项检查	2021年10月前完成	2021年10月已完成	100%
	成本指标	聘请中介机构费用≤(万元)	10	10	100%
		检查费用≤(万元)	10	10	100%

县级项目支出绩效自评表

项目名称:	县派第一书记及驻村队员生活补助 及相关待遇	年度:	2021		
主管部门:	峨边县财政局	实施单位:	峨边县财政局		
项目资金(万元)					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	2.6	2.6	2.6	100%	
其中:财政拨款	2.6	2.6	2.6	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	满足精准扶贫县派第一书记、驻村工作队员驻村期间的生活及其他补助,为圆满地完成精准扶贫工作。			及时报销县派第一书记、驻村队员的各类补助。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
项目验收规范性		规范	100%	100%	
资产管理					
产出指标	数量指标	第一书记及驻村工作人员	2人	2人	100%
	质量指标	巩固脱贫成果	持续	100%	100%
	时效指标	完成时效	2021年	2021年	100%
	成本指标	待遇保障	2.6万元	2.6万元	100%
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	精准扶贫工作	正常开展	圆满完成	100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标	对全县经济社会发展影响	促进健康发展	促进全县经济社会更好地发展	100%
满意度指标	满意度指标	扶贫对象	98%	98%	100%
其他说明:					

县级项目支出绩效自评表

项目名称：	脱贫攻坚精准扶贫档案经费	年度：	2021		
主管部门：	峨边县财政局	实施单位：	峨边县财政局		
项目资金（万元）					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	0.5	0.5	0.5	100%	
其中：财政拨款	0.5	0.5	0.5	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	提高档案装订和保管的质量。			聘请第三方对档案进行了规范装订和保管。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标	800	册	800	100%
	质量指标	档案规范、合理	档案装订规范、齐全	档案装订规范、齐全	100%
	时效指标	2021年12月31日	2021年12月31日	2021年12月前完成	100%
	成本指标	投入资金	0.5万元	0.5万元	100%
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	规范档案，方便查阅			100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	群众满意	满意度≥98%	98%	100%
其他说明：					

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（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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（类）财政事务（款） 财政监察（项）：反映财政监察派出机构的专项业务支出。

12. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映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）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

14. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目以外其他一般公共服务支出。

15. 一般公共服务（类）组织事务（款） 一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

16. 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（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

18. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

19. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经

费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

20. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

21. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指除上述项目以外其他用于农业方面的支出。

22. 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。

23. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

24 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。

25. 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。

26. 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。

27. “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。

28. 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

峨边彝族自治县财政局 2021 年度部门整体支出绩效评价 报 告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

财政局及下属有预算单位 3 个，其中：行政单位 1 个，参公单位 1 个，事业单位 1 个。

（二）机构职能。峨边彝族自治县财政局主要职责是负责全县财政收支、财税政策、财政监督、会计管理，编制年度县级预算草案并组织执行，拟订执行国有资产管理办法、政府债务管理制度和政策，开展财政资金绩效评价等。

（三）人员概况。

财政局总编制 50 名，其中：行政编制 30 名，工勤编制 2 名，事业编制 18 名。在职人员总数 41 名，其中：行政 29 名，工勤 3 名，事业 9 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年财政拨款预算收入 1082.53 万元。2021 年财政

拨款收入 1082.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 985.53 万元，政府性基金预算财政拨款收入 97 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年支出 1082.53 万元。其中：基本支出 979.43 万元、项目支出 103.1 万元。其中：项目 9 个。（具体支出：县派第一书记及驻村队员生活补助及相关待遇 2.6 万元、深度贫困县千名紧缺人才培养经费 3 万元、脱贫攻坚扶贫档案经费 0.5 万元）；基金支出 97 万元（具体支出：财政监督检查及绩效评价费用 20 万元、财政业务网络系统运修费 32 万元、财政业务培训经费 10 万元、国资国企管理及金融工作经费 20 万元、预决算编制费用 15 万元）

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理。

2021 年，县财政局按要求实行绩效目标管理，制定绩效目标，落实预算法要求，坚持零基预算和“二上二下”编制程序，科学编制 2021 年财政预算。对人员类、运转类资金编制预算时严格按单位实际人数进行编制，在使用时牢固树立过“紧日子”思想，进一步优化支出结构，按照“两保一转”序列安排支出，保障机关正常运转，完成县级一般公共预算收入任务，严控一般性行政经费。“三公经费”只减不增，强化会议费、培训费、差旅费和公务通讯费等行政经费管理，最大限度节约资金。

对特定目标类项目，制定“科学化、精细化、规范化”的管理要求。保障重点项目，重大民生项目资金需求，让绩效目标符合国民经济和社会发展规划。运用项目资金检查各部门有无滥发各类津补贴现象组织开展各类专项检查，严肃财经纪律、扶贫资金“三查”、开展金融监管、协调融资、依法完成预决算编制、保障财政业务网络安全、对各部门的财务人员进行财政业务培训等。达到项目稳步推进、高效激励、客观公正的预算绩效管理效果。

（二）结果应用情况。

财政下达给本部门的经费制度健全、程序严格、管理规范，本部门严格执行财务管理各项规定，常态化开展违反中央八项规定、会计信息质量、严肃财经纪律、“三个一批”等监督检查工作，严格对预算管理、支付管理、货币资金、会计管理、内控管理、政府采购管理、资产管理、账户管理、往来款项管理、票据管理、预决算管理、存量资金清理十二个方面进行管控。

定期开展自查自纠，杜绝奢侈浪费，确保了财政资金支出的均衡平稳，科学合理。同时，利用有限的资金，着力提高资金使用绩效，把资金放大使用，用好，用活，在完成一般性支出压减的情况下，确保机关运行和重大项目的实施，圆满完成年初任务。

（三）自评质量

用好项目资金，保证财政业务网络系统正常运行、加强财政资金监管，提高财政队伍业务水平，加强国有资产、金融机构管理，有序推进 PPP 工作，做好后勤保障服务工作村，确保专项资金在使用和管理上专款专用。

组织全县财务人员全年培训 4 次，培训 480 人次，全年组织全县乡镇财务人员培训 2 次，培训 100 人次；及时向县人代会、人大常委会报送相关资料，及时公开预决算情况；加强国资、国企管理工作，积极争取资金，依法进行融资；开展各类财务专项检查，规范单位财务管理，聘请中介机构开展绩效评价复评等工作，复检项目综合得分不低于 95 分；保障业务综合平台、供养、E 财、乐财通、A++ 财务、政府决算、固定资产管理、预算一体化等软件系统正常运转。

（四）评价结论及建议

（一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2022 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，财政局认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：98 分。

县财政局 2021 年预、决算编制合理，支出规范，完成县级一般公共预算收入任务，优化结构，压缩一般性支出，保障重点项目，重大民生项目资金需求，组织开展务类专项

检查，严肃财经纪律，财政支出绩效良好。

（二）存在问题。

1. 预算编制精细化程度有待加强，资金列支时还无法完全按照年初预算下达的经济分类科目实现支出。

2. 财务工作水平还需提高，以适应越来越高的财务要求。

（三）改进建议。

1、进一步完善财务制度，规范财经纪律，严控行政支出。

2. 充实财务人员，加强财务人员培训，不断提高财务人员素质。

峨边彝族自治县财政局

财政系统业务培训经费绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

为提高财政干部职工和全县行政事业单位财务人员的业务能力，更好适应财政改革需要，有步骤有计划对财政局干部职工和行政事业单位财务人员进行业务培训。采取参加上级财政部门组织的业务培训和聘请专家在峨边本地培训方式。

(二) 项目绩效目标。

全年拟组织财政局干部职工参加省市财政部门组织的业务培训 6 人次，主要是拓宽知识面，树立开放、创新、改革意识。

全年拟聘请专家来峨边授课的方式，对全县行政事业单位财务人员进行业务培训。重点是新旧会计制度衔接、政府财务报告的编制、内控制度的监控完善、财政支出绩效管理。集中培训不少于 4 次，每次培训时间不少于 1 天，培训人数不少于 120 人。

通过培训，努力提高财务人员的政治素养、业务能力，逐步改善我县基层财务管理薄弱的局面，更好适应财政改革需要，为县域民族经济的振兴保驾护航。

(三) 项目自评步骤及方法

该项目始终以年初预算确定的预算编制为依据，执行、监督等，始终以“绩效目标实现”这一结果为导向开展工作。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

财政系统培训经费预算资金 10 万元，经财政批复下达 10 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。财政系统培训经费预算资金 10 万元，无单位自筹、无其他渠道资金。

2. 资金到位。2021 年计划资金全部到位，共计 10 万元。

3. 资金使用。该项目截至 2021 年 12 月底已支出 10 万元。

（三）项目财务管理情况。

财政系统培训经费预算资金全部用于培训开支，不存在挪用等情况。参加省市财政培训的，严格按上级文件规定报销；自行组织培训的，按峨边彝族自治县制定的培训费管理办法执行。财务管理规范，实行明细核算。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

参加省市财政部门组织培训的人员，由局党组织研究确定。本县组织的财政业务培训，由财政局监督股牵头，相关业务部门配合，共同拟定培训方案，报经局党组批准后执行。

（二）项目管理情况。

外出参加省市财政部门组织的培训，严格按上级文件通知执行，按《峨边彝族自治县行政事业单位差旅费管理办法》报销差旅费。

本县组织的业务培训，严格根据制定的《培训方案》、人员

签到情况支出培训费，主要为培训资料的印制费用、乡镇培训人员的住宿费及工作餐费用。每个《培训方案》，均明确了培训主要内容、参会人员、授课教师、培训时间、培训管理工作等。

（三）项目监管情况。

本县组织的业务培训，每次均提供了音像资料、培训教师的主要教案、培训人员的签到表、住宿人员的登记表、就餐情况表。不存在转嫁公务接待费、套取财政资金等情况。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

财政局干部职工全年参加省市财政业务培训 7 人次，涉及预算管理、债务管理、交通专项资金管理、财政改革等。培训结束后，培训人员均及时向省市财政报送了培训心得，拓宽了视野，开阔了思路，弥补了知识短板，提升了创新、担当意识。

全年财政局共组织了 4 次集中培训（不含决算会），分别为政府会计业务培训，会期 3 天，培训人数 185 人次；内控制度培训，会期 1 天，培训人数 128 人；行政事业单位国有资产管理，会期 1 天，培训人数 135 人；政府财务报告及财政绩效管理，会期 2 天，培训人数 132 人。

（一）项目效益情况。

对全县行政事业单位财务人员的业务培训，不仅提高了财务人员的业务能力，而且提升了职业道德修养，提升了依法理财能力。通过建立乡镇委派会计，有效地扭转了乡镇财财政管理薄弱的局面，有力地支持了全县脱贫摘帽工作。

五、评价结论及建议

适时地组织行政事业单位财务人员进行业务培训,不仅让他们明白“该怎么为领导当好财务管理参谋”,提升了业务处理能力;更是明白了财经纪律的红线、底线、高压线,提升了敬畏心,提升了依法理财能力。财政部门要不断提高培训质量,为财政改革提供坚强的人才保障。

峨边彝族自治县财政局

国资国企管理及金融工作经费绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

为深入学习贯彻习近平总书记关于国有企业改革发展和党的建设的重要论述，推动国企改革向纵深发展，持续提高国企经营质效和服务经济大局能力，切实增强国有经济竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力，需聘请专业第三方咨询机构协助拟订、完善国有企业管理相关制度，进一步健全国有资产监管机制；完善县属国有企业内部控制；协助、指导完成县属国有企业法人治理、企业重组整合等国有企业改革相关工作。

（二）项目绩效目标。

开展国资国企管理工作、金融监管及协调融资工作。聘请第三方咨询机构对我县的民生项目进行规划建设。积极筹措有益于民生的项目、重大项目经费，合规举债，不发生政府性债务风险事件，有益于公益事业发展，提高人民群众的生活质量。

（三）项目自评步骤及方法

该项目始终以年初预算确定的预算编制为依据，执行、监督等，始终以“绩效目标实现”这一结果为导向开展工作。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

财政国资国企管理及金融工作经费预算资金 20 万元，经财政批复下达 20 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1、资金计划。财政国资国企管理及金融工作经费资金 20 万元，无单位自筹、无其他渠道资金。

2、资金到位。2021 年计划资金全部到位，共计 20 万元。

3、资金使用。该项目截至 2021 年 12 月底已支出 20 万元。

（三）项目财务管理情况。

国资国企管理及金融工作经费全部用于国资国企管理及协调融资工作开支，不存在挪用等情况。财政投资评审严格按相关规定聘请第三方执行。财务管理规范，实行明细核算。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

投资评审聘请第三方完成，金额超过 10 万元的由局党组织研究确定。

（二）项目管理情况。

项目立项符合国家、县相关规划、政府决策、社会发展要求。聘请专业第三方咨询机构协助拟订、完善国有企业管理相关制度。严格按照财经纪律进行政府采购。

（二）项目监管情况。

通过合规合法的采购程序进行聘请有资质的第三方机构对我县国有企业改革工作提供咨询服务，不存在套取财政资金等情

况。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

通过合理合规合法开展第三方咨询机构采购工作，聘请成都前程人力资源服务有限公司为我县国有企业改革工作提供咨询服务。指导制定国有企业重大事项管理办法、县属国有企业参股国有企业参股管理办法、国有企业三定方案等文件，提升县属国有企业规范化建设。

(二) 项目效益情况。

开展国资国企管理工作金融监管及协调融资工作。聘请第三方咨询机构对我县国有企业的民生项目、重大项目申报资料进行论证，对积极筹措有益于民生的项目、重在项目经费，合规举债，不发生政府性债务风险事件具有重大意义，有益于公益事业发展，提高人民群众的生活质量。

五、评价结论及建议

本项目总成本 20 万元，实际完成 20 万元，完成情况主要支付第三方的咨询费用。聘请第三方咨询机构对我县的项目申报资料进行论证，保证了资料的质量，为上报省厅入库奠定了基础，指导制定国有企业重大事项管理办法、县属国有企业参股国有企业参股管理办法、国有企业三定方案等文件，提升县属国有企业规范化建设。

峨边彝族自治县财政局

财政业务网络系统运修费自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

我局全面开展网络化办公、为了保证办公业务正常运行且更高效、高质量。本项目保障了各预算单位业务综合平台、供养系统、E财、乐财通、A++、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件系统正常运转，并为财政业务网络安全提供了保障。

（二）项目绩效目标。

办公设备需及时更新，网络系统、杀毒软件也需适时更新。财政业务网络系统运修费项目绩效目标为 32 万元，主要用于网络软件维护升级费用和网络设备的购置和耗材费用等。项目符合政府和本部门中长期规划，对于财政业务工作有着绝对的保障，符合中省（市、县）政府政策情况。该项目实施，可以保障全县资金正常运行，保证各领域工作正常开展。

（三）项目自评步骤及方法

该项目始终以年初预算确定的预算编制为依据，执行、监督等，始终以“绩效目标实现”这一结果为导向开展工作。

三、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

财政业务网络系统运修费预算资金 32 万元,经财政批复下达 48 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况

1、资金计划。财政业务网络系统运修费预算资金 32 万元,无单位自筹、无其他渠道资金。

2、资金到位。2021 年计划资金全部到位,共计 32 万元。

3、资金使用。该项目截至 2021 年底已支出 32 万元。

(三) 项目财务管理情况。

本项目绩效目标 32 万元,主要用于支付业务综合平台、供养、E 财、乐财通、A++、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件的维修、维护和委托业务费以及针对这些系统需求购买办公设备。并严格按照政府采购程序来执行。

二、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程。

按正常程序合规与几大公司签订软件维护合同,并按合同进行支付维护费,严格按财经制度进行支付、管理资金。

(二) 项目管理情况。

按政府采购流程进行采购办公设备,按合同支付业务综合平台、供养、E 财、乐财通、A++、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件的维修、维护和委托业务费,严格执行专项资金的使用规定,保障财政业务网络的正常运转。

(三) 项目监管情况。

业务综合平台、供养、E财、乐财通、A++、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件的运用都是经过政府采购程序，优选的多家专门机构来进行网络的维护、维修等，确保各类办公软件系统正常运转。使其我局及各预算单位全面开展财政业务网络化办公正常运行且更高效、高质量。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

本项目绩效目标 32 万元，实际支出 32 万元。保障了财政业务网络系统正常运行。按时支付每年与几大公司签订的软件维护费，更换已到了报废时间的硬件。系统升级是按省级要求进行，更换设备是根据固定资产政府采购进行上报审批进行购置。

（三）项目效益情况。

财政业务网络安全是保障财政业务正常运转的基础，保证办公业务正常运行且更高效、高质量。对于财政业务工作有着绝对的保障，该项目实施，可以保障全县资金正常运行，保证各领域工作正常开展。

五、评价结论及建议

本项目计划总成本为 32 万元，实际完成了 32 万元，完成情况尚佳。本项目保障了各预算单位业务综合平台、供养系统、E财、乐财通、A++、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件系统正常运转，并为财政业务网络安全提供了保障。

附件

峨边彝族自治县财政局 预决算编制费用绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 财政局在实施预决算编制项目中依法完成预决算编制、组织预决算编制。决算编制前召开决算布置会，对决算内容进行了重点培训，编审人员根据报表内容进行分工，审核所有表格的各项数字、标间逻辑关系及填报口径等事宜，发现问题及时纠正，确保了决算编审质量。及时向人大常委会报送相关资料，依法审批。保障每年各预算单位预决算工作能按时、保质地完成。

2. 随着社会经济的发展，我国用于行政事业单位的资金投入越来越多，在资金监管不严格的情况下出现了诸多问题，因此我国施行了财政预决算制度，在这样的背景下，财政预算和决算管理就显得尤为重要。行政事业单位财政预决算管理是做好行政事业单位财政收支管理的第一步，也是管理好行政事业单位财政收支的重要一步，是在开展各项工作时以维持单位日常运转为根本，强化预决算管理，明确支出、细化用途，保障财政资金合理运用。

3. 我局在 2020 年编制预算的时候就按要求制定了 2021 年的预决算编制费用项目的资金管理办法，该项目资金主要用

于保障全县各预算单位能及时地完成当年的预决算编制工作。

4. 该项目实施，可以保障全县资金正常运行，保证各领域工作正常开展。

（二）项目绩效目标。

1. 财政局在实施预决算编制项目中依法完成预决算编制、组织预决算编制。及时向人大常委会报送相关资料，依法审批。保障每年各预算单位预决算工作能按时、保质地完成。

2. 该项目就是让各预算单位强化政府预决算为民服务的理念，强调预决算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金，办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。

3. 该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

该项目始终以年初预算确定的预算编制为依据，执行、监督等，始终以“绩效目标实现”这一结果为导向开展工作。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

财政预决算编制费用预算资金15万元，经财政批复下达15万元。

该项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。1、资金计划。财政预决算费用预算资金 15 万元，无单位自筹、无其他渠道资金。
- 2、资金到位。2021 年计划资金全部到位，共计 15 万元。
- 3、资金使用。该项目截至 2021 年底已支出 15 万元。

（三）项目财务管理情况。

本项目绩效目标 15 万元，主要用于支付全县各个行政事业单位的预算草案的编制印刷费用、全县各个行政事业单位编制预决算培训费用等。并严格按财政制度来执行。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

按正常程序合规编制预算草案，严格按财经制度进行支付、管理资金。

（二）项目管理情况。

按照财务制度，按正常程序支付预算草案编制印刷费用和培训费用。保障每年各预算单位预决算工作能按时、保质地完成预决算编制。

（三）项目监管情况。

为该项目正常实施，严格按照程序，从制定目标绩效开始，对预决算编制费用进行了资金把控。为了组织预决算编制，确保及时向人大常委会报送相关资料，依

法审批。按照财务制度，按正常程序及时支付预算草案编制印刷费用和培训费用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

预决算编制费用项目从预算编制、执行、监督的过程更加关注预算资金的产出和结果。保证了全县各行政事业单位的预决算工作的编制，并及时、高效地完成了各部门的预决算工作，并及时向人大常委会报送相关资料，保障了人大常委会依法对预算进行审批；也保障了预决算及时向社会公开，做到公开透明。

（二）项目效益情况。

预决算编制就是为了各预算单位强化政府预决算为民服务的理念，强调预决算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金，办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

本项目计划成本预算 15 万元，实际完成了 15 万元，完成情况尚佳。本项目保证了全县各行政事业单位的预决算工作的编制，并及时、高效地完成了各部门的预决算工作，并及时向人大常委会报送相关资料，保障了人大常委会依法对

预算进行审批；也保障了预决算及时向社会公开，做到公开透明。

（二）存在的问题。

预决算编制费用项目在实施过程中，编制预算草案的质量还有待加强。

（三）相关建议。

在以后的预决算编制过程中，对预算草案的内容进一步改进提高，确保向人大常委会提供的预算草案更加优质和完善。

峨边彝族自治县财政局

财政监督检查及绩效评价费用绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 财政监督检查及绩效评价项目是运用项目资金开展各类财务专项检查，常规性财务检查如小金库、滥发工资、奖金、津贴等项目检查，组织开展各类专项检查，严肃财经纪律、扶贫资金“三查”等。

聘请第三方对抽查的部门进行绩效评价，达到项目稳步推进、高效激励、客观公正的预算绩效管理效果。

2. 严格按照《中华人民共和国会计法》等法律法规有关规定，组织开展各类专项、财经检查，确保会计核算、会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料的真实性，杜绝违反法律法规的行为发生。

3. 我局在2020年编制预算的时候就按要求制定了2021年的监督检查及绩效评价费用项目的资金管理办法，该项目资金主要用于保障全县各预算单位能规范财务管理。

4. 该项目实施，可以保障全县资金正常运行，保证各领域工作正常开展。

(二) 项目绩效目标。

1. 财会监督检查，主要检查预算管理、资金支付管理、货币资金管理、会计管理、内控管理、政府采购管理、资产管理、财户管理、往来资金管理、票据管理、决算管理、存量资金管理、基建预决算管理等 13 个方面的内容。严肃财经纪律及财务管理风险排查。

2. 该项目严肃财经纪律及财务管理风险排查，保障全县资金正常运行，保证各领域工作正常开展。

3. 该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

该项目按照预算编制、预算执行、财政监督、绩效评价“四位一体的治理要求，始终以年初预算确定的预算编制为依据，执行、监督等，始终以“绩效目标实现”这一结果为导向开展工作。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

财政监督检查及绩效评价费用预算资金 20 万元，经财政批复下达 20 万元。

该项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。财政监督检查及绩效评价费用预算资金 20 万元，无单位自筹、无其他渠道资金。

2、资金到位。2021 年计划资金全部到位，共计 20 万元。

3、资金使用。该项目截至 2021 年底已支出 20 万元。

（三）项目财务管理情况。

本项目绩效目标 20 万元，主要用于支付到各预算监督检查发生的费用以及聘请第三方对全县预算单位进行绩效评价所发生的费用。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

按正常程序聘请第三方，严格按财经制度进行支付、管理资金。

（二）项目管理情况。

该项目严肃财经纪律，对预算单位进行财会监督检查、预决算公开检查、专项检查、“三公”经费检查、财务管理风险排查。对各预算单位的存量资金进行清缴、资金的使用情况进行检查、严肃查处私设“小金库”及滥发钱物问题。

（一）项目监管情况。

为该项目正常实施，严格按照程序，从制定目标绩效开始，对监督检查及绩效评价费用进行了严格的资金把控。为了严肃财经纪律，规范各预算单位的财务管理。按照财务制度，按正常程序及时支付差旅、资料印刷、委托业务费用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

财政监督检查及绩效评价费用项目从预算编制、执行、

监督的过程更加关注预算资金的产出和结果。保证了全县各行政事业单位的资金安全。

（二）项目效益情况。

财政监督检查及绩效评价费用就是为了各预算单位能严肃财经纪律，减少财务管理风险，减少存量资金，减小财政资金压力，让行政事业单位风清气正。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

本项目计划成本预算 20 万元，实际完成了 20 万元，完成情况尚佳。本项目保证了全县各行政事业单位财务管理风险。

（二）存在的问题。

财政监督检查及绩效评价费用项目在实施过程中，还应增加检查的次数和时间。

（三）相关建议。

在以后的财政监督检查项目实施过程中，还应加强检查人员的工作效率。

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