

2021 年度

峨眉山市财政局部门决算

(汇总)

目 录

公开时间：2022 年 10 月 28 日

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作.....	3
二、机构设置.....	8
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、收入决算情况说明.....	9
三、支出决算情况说明.....	10
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	14
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	14
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	16
十、其他重要事项的情况说明.....	16
第三部分 名词解释	18
第四部分 附 件	21
第五部分 附 表	37
一、收入支出决算总表.....	37
二、收入决算表.....	37
三、支出决算表.....	37
四、财政拨款收入支出决算总表.....	37
五、财政拨款支出决算明细表.....	37
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	37
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	37
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	37
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	37
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	37
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	37
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	37
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	37
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	37

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计等）发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。组织实施企业财务制度。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经法纪的行为。

（二）2021 年重点工作完成情况。

1. 积极向上争取资金

围绕“1238”总体思路，贯彻落实市委、市政府关于加大向上争取资金力度的有关指示，激发和调动市级各部门向上争取项目和资金的主动性、积极性，结合我市 2021 年政府投资计划和重点领域对标补短五年行动计划，经征求市级各部门意见，拟定了《峨眉山市 2021 年市级部门向上争取项目资金指导性计划》。

2021年我市向上争取资金共计16.73亿元。包括：转移支付资金10.17亿元；新增地方一般性债券0.3亿元；地方政府新增债券资金6.14亿元；其他资金0.12亿元。

2. 全力保障“三保”支出

坚决贯彻落实中央“六稳”“六保”要求，千方百计兜住“三保”底线。一是年初预算不留缺口，全额编制“三保”支出预算。提高政治站位，坚持把“三保”放在财政支出的优先位置，做到预算安排不出现“三保”支出缺口，预算执行不出现挤占拖欠，确保上级制定的民生政策等全面落实到位。二是加大税源挖潜力度，切实增强“三保”可用财力。在加快复工复产的同时，全面排查和梳理税源，全力挖掘收入增长点，进一步缓减疫情和经济下行压力等因素造成的减收增支影响。压实责任，深入查找税收收入短板，通过对重点税源排查清理，加强征管，落实缴税，确保及时足额入库。同时加大财政资金整合力度，积极盘活存量资金，增强“三保”支出保障能力。三是坚持“以收定支”。提前预判库款资金收支情况，合理编制国库资金管理计划，严格按照“保工资、保运转、保基本民生”的保障序列安排财政支出，确保工资和基本民生资金及时足额拨付到位；牢固树立过紧日子的思想，优先保障正常运转资金需求；2021年1—12月，库款保障平均水平为0.36，库款保障有力；国库直接调拨各类资金18.16亿元；国库集中支付69.61亿元，其中直接支付资金54.47亿元，授权支付15.14亿元；归还各类借款0.9亿、拨付代管资金2.38

亿元，退回保证金 0.35 亿元，收回各类暂付款 3.25 亿元。

3. 严防债务风险

一是债务规模可控。截至 2021 年 12 月，我市政府债务余额 78.95 亿元（其中：一般债务 40.61 亿元，专项债务 38.34 亿元），规模控制在债务限额内。二是按期还本付息。积极筹措资金，按计划还本付息，全年无一违约情况发生。

4. 财政投资评审不断规范

一是积极开展项目评审。2021 年完成项目评审 740 个，送审金额 11.75 亿元，审定金额 10.62 亿元，审减金额 1.13 亿元，审减率 9.62%；其中：预算项目评审 245 个，送审金额 6.66 亿元，审定金额 6.01 亿元，审减金额 0.65 亿元，审减率 9.76%；结算项目评审 495 个，送审金额 5.09 亿元，审定金额 4.61 亿元，审减金额 0.48 亿元，审减率 9.43%。二是认真履行项目监管。将全市重大项目落实专人监管，对市属国有企业在建项目集中进行现场踏勘，不定期主动到现场跟踪查看合同履行情况。根据项目实施情况和存在问题，向建设单位提出了相关建议和要求。完成招标文件符合性审查 145 个，合同备案审查 135 个。三是强化现场监管。将项目现场监管变“被动”为“主动”，采取“事前、事中、事后”三阶段监管，采用不定期主动到现场等多方式跟踪踏勘，同时将建设项目监理、施工负责人押证及现场履职情况纳入监管范围。持续加强项目资金监管力度，结合财政资金安排情况，及时完成对工程进度款的核查。四是进一步完善内控制度。印发

《峨眉山市财政投资评审中心关于进一步加强项目监管及评审工作的通知》，将项目现场监管工作与评审工作紧密结合，把监管成果充分运用到评审工作中；制定《现场踏勘工作制度》，对中心专业技术人员现场踏勘工作明确了相关要求；制定《峨眉山市财政投资评审中心专业技术人员年度差异化考核方案》，进一步强化中心专业技术人员激励约束机制，体现奖优罚劣的用人原则；进一步健全完善月会、周会制度，强学习、讲业务，做到工作和廉政建设两手抓、两不误。

5. 财政监督管理水平不断提升

一是强化财政监督检查。深入开展严肃财经纪律专项检查，选取8个部门开展重点抽查，发现固定资产账实不符、会计核算不规范等问题19项，涉及金额1046万元，组织收回代管资金3亿元，按照“一事一议”原则审核拨付资金2亿元；对卓信城投、黄湾镇等4个单位开展会计质量监督检查，规范财务管理和会计核算，防范金融风险；开展票据管理及差旅费检查，规范支出行为，规范财政票据使用管理，防止非税收入跑、冒、漏、滴；按照强农惠农资金“一卡通”监管要求，发现疑似问题12个，督促市民政局、市农业农村局等项目主管部门切实整改，追缴错发误发资金4107元。二是加强培训提高会计管理水平。开展全市财务人员“一体化”平台操作、绩效管理、预决算管理等培训，参训人次约500人次；对我市代理记账机构进行行业发展的研究和数据分析，重点抽查4家代理记账机构设立情况及执业质量，

提高代理记账机构执业水平；组织开展会计专业技术人员职称考试、继续教育和村级财务等培训会；完成行政事业单位内部控制报告编报工作，强化单位内控意识。三是推进政府采购制度改革。开展备选库、名录库、资格库专项清理工作，杜绝妨碍政府采购公平竞争现象；组织各预算单位建立健全本单位政府采购内控制度，并选取 18 个部门（单位）进行重点抽查，防范制度风险；依托“政采云”信息平台，推动建立网上商城，严格政府采购预算约束，推进政府采购与资产管理相结合，提高采购效能；印发《政府采购营商环境指标提升专项行动工作方案》，规范政府采购信息发布，防范舆情风险；开展政府采购代理机构信用评价和监督检查，2021 年作出投诉处理 2 件，对 9 名采购人、8 家供应商、3 家代理机构进行行政处理；推动政府采购政策与乡村振兴政策相结合，促进财政政策落地见效，全年我市在 832 平台完成脱贫地区农副产品采购量 232.91 万元，完成计划数的 121.45%。

6. 财政管理改革不断深化

一是做好两项改革“后半篇”文章。按照省委关于做好两项改革“后半篇”文章部署要求，结合我市实际，拟定了《峨眉山市乡镇（街道）财政管理体制改革的实施方案》，通过优化财政基本财力保障机制、健全财权与事权的统一机制和完善奖惩并举绩效补助机制，进一步深化乡镇（街道）财政管理体制改革的，切实保障镇级财政正常运行需求，充分调动镇级政府增收节支积极性，激发镇域经济发展活力。二是推进预算管理一体化。预算管理一

体化建设是完善现代预算制度，推进国家治理体系现代化的必然要求，是落实政府过紧日子，应对当前今后一段时期复杂经济形势的重要保障，是今年我市财政工作的重中之重。按照全省工作部署要求，我局组织业务人员多次到省财政厅及乐山市财政局学习一体化建设模块，召开座谈会研讨方案，并积极与软件公司对接沟通，进行系统测试，加强实操演练，强化实践应用。2021年4月30日前完成系统设置，基础数据导入等工作，5月通过新系统复盘2021年度预算编制，6月3日我局测试单位成功办理第一笔线上支付业务，实现从项目库、预算编制到执行等主体核心业务整体上线。三是深化预算管理九项改革。牢固树立过紧日子思想，大力压缩一般性支出。加快推进政府基本建设投资、编外人员经费、政府购买（补贴）保险、办公物业、信息系统运维、通讯网络租赁等9项改革，稳步开展事权和支出责任划分改革。

二、机构设置

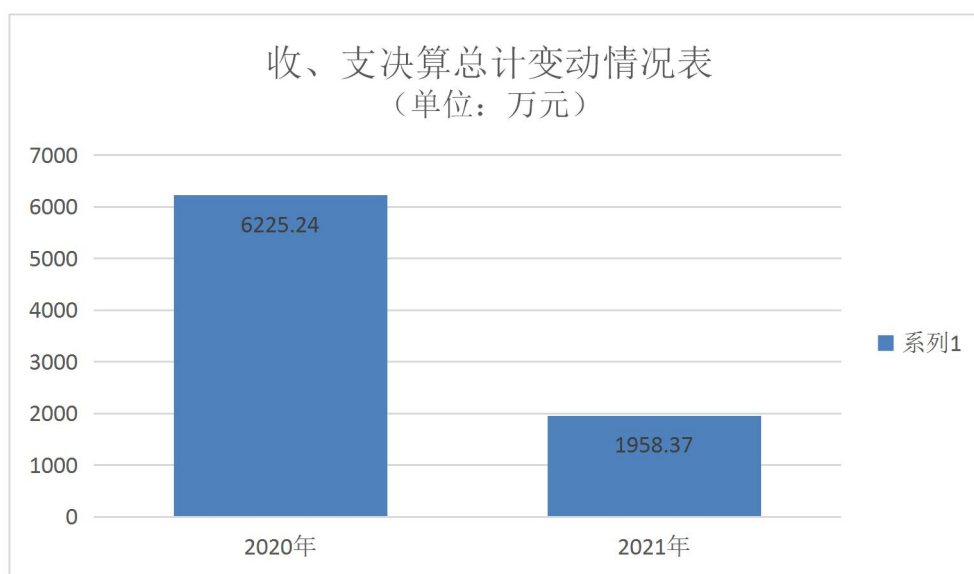
峨眉山市财政局下属二级决算单位3个，其中参照公务员法管理的事业单位1个，为峨眉山市财政服务中心；其他事业单位2个，分别是峨眉山市财政投资评审中心和峨眉山市会计服务中心，其中峨眉山市会计服务中心为新成立事业单位，2021年无预决算数据。

纳入峨眉山市财政局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：峨眉山市财政服务中心、峨眉山市财政投资评审中心、峨眉山市会计服务中心。

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

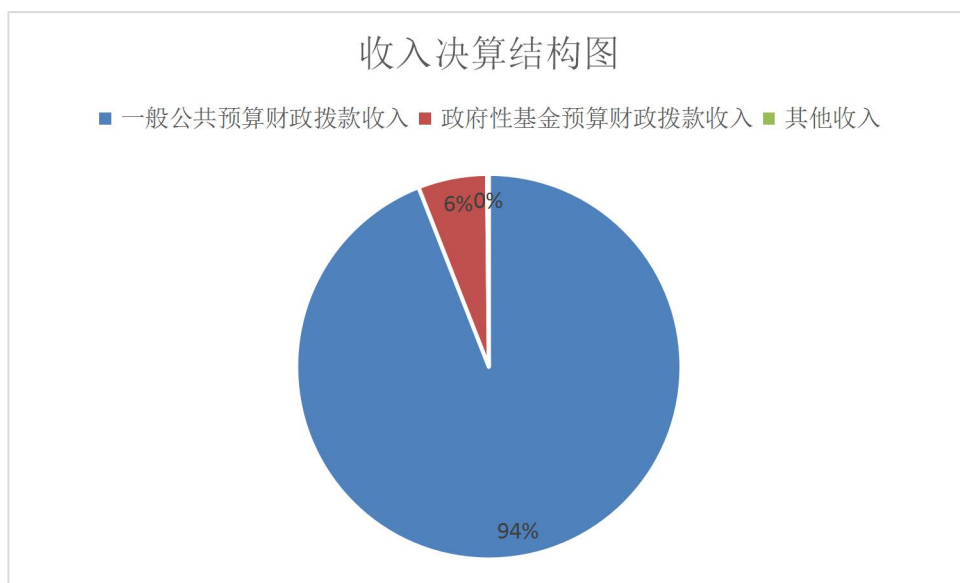
2021 年度收、支总计 1958.37 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 4266.87 万元，下降 68.54%。主要变动原因是机构改革。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

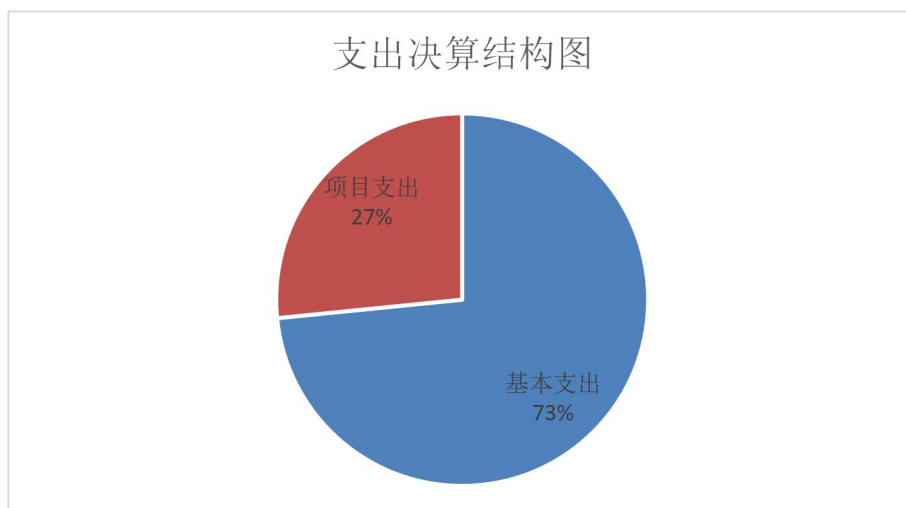
2021 年本年收入合计 1950.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1834.17 万元，占 94.05%；政府性基金预算财政拨款收入 113 万元，占 5.80%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 3 万元，占 0.15%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

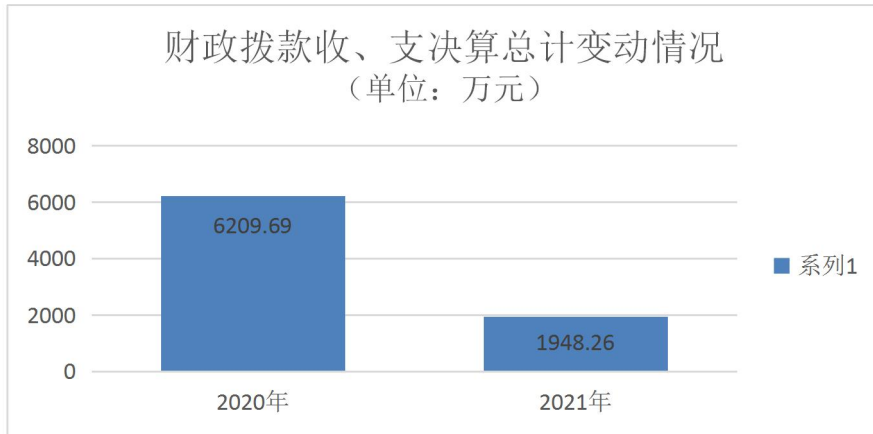
2021 年本年支出合计 1951.68 万元，其中：基本支出 1432.86 万元，占 73.42%；项目支出 518.82 万元，占 26.58%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）

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1948.26万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少4261.43万元，下降68.63%。主要变动原因是机构改革。

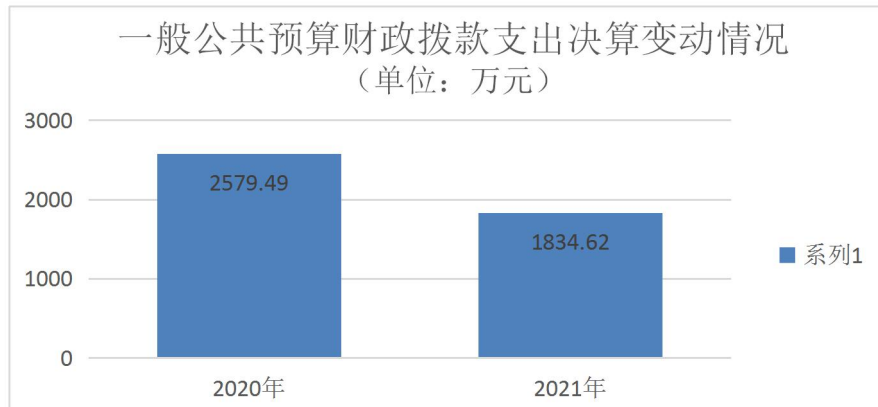


(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

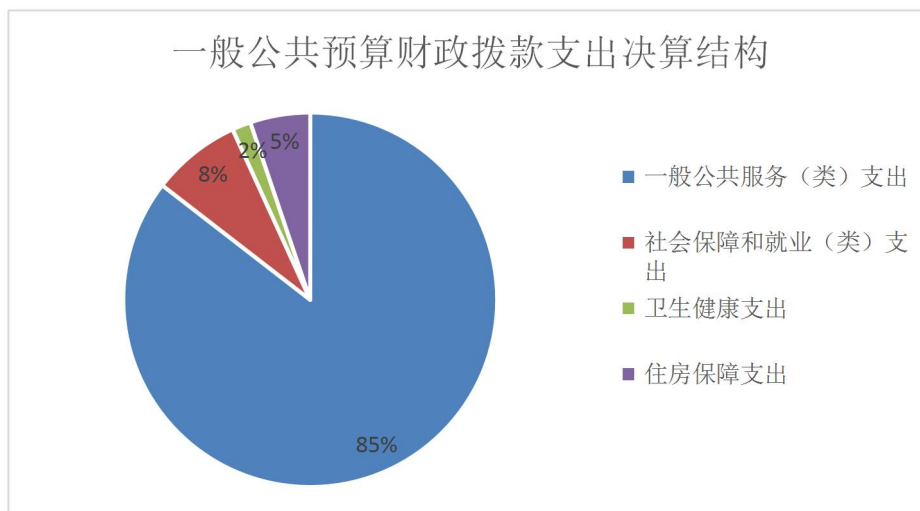
2021年一般公共预算财政拨款支出1834.62万元，占本年支出合计的94.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少744.87万元、下降28.88%。主要变动原因是机构改革。



(图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

（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 1834.62 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1567.97 万元，占 85.47%；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 141.69 万元，占 7.72%；卫生健康支出 29.75 万元，占 1.62%；住房保障支出 95.22 万元，占 5.19%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（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 1834.62 万元，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 815.25 万元，完成预算 100%。

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 308.77 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 350.95 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 93 万元，完成预算 100%。

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 70.75 万元，完成预算 100%。

6. 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 35.37 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：支出决算为 1.04 万元，完成预算 100%。

8. 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 34.53 万元，完成预算 100%。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 24.02 万元，完成预算 100%。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 5.73 万元，完成预算 100%。

11. 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 95.22 万元，完成预算 100%。

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1432.86万元，其中：

人员经费1104.04万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、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328.82万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

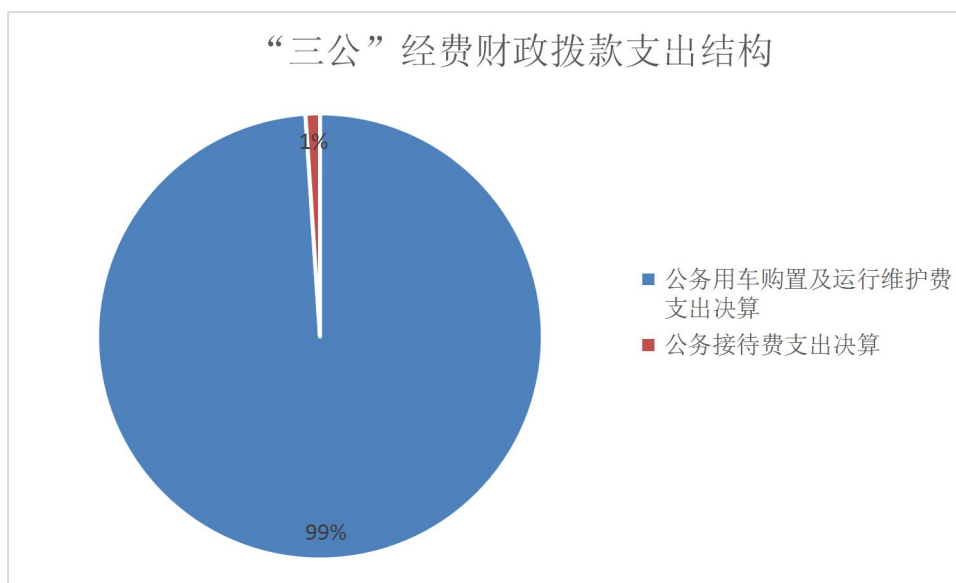
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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10.59万元，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10.48万元，占98.96%；公务接待费支出决算0.11万元，占1.04%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

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）支出决算比 2020 年增加/减少 0 万元、增长/下降 0%。主要原因是本部门无因公出国（境）情况。

开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 10.48 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 年减少 0.31 万元、下降 2.87%。主要原因是厉行节约。

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，主要用于（本单位无公务用车购置）。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 7 辆，其中：轿车 3 辆、越野车 4 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 10.48 万元。主要用于乡村振兴、赴上级财政部门及各区市县财政局交流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 0.11 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.02 万元、下降 15.38%。主要原因是本部门厉行节约，本年接待人数及次数较上年均减少。其中：

国内公务接待支出 0.11 万元，主要用于接待其他县区财政学习交流预算管理等工作用餐费。国内公务接待 2 批次、10 人次，共计支出 0.11 万元，具体内容包括：梓潼县财政局一行 5 人来学习交流预算管理、财政监督与绩效管理等工作用餐费 680 元；乐山市中区财政局一行 5 人来学习交流预算管理、财政体制、经费保障及债务管理等工作用餐费 378 元。

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，主要用于接待（本部门无外事接待），主要用于（本部门无外事接待）。

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 113 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，峨眉山市财政局机关运行经费支出115.65万元，比2020年减少53.84万元、下降31.77%。主要原因是厉行节约。

（二）政府采购支出情况

2021年，峨眉山市财政局政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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（无政府采购）。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，峨眉山市财政局共有车辆7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7辆、其他用车0辆，其他用车主要是用于（本部门无其他用车），单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2021年度预算编制阶段，组织对财政信息系统运行维护费、财政专项业务费项目等12个项目开展了预算事前绩效评估，对12个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取12个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对12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年峨眉山市财政局整体绩效评价报告》（详见第四部分附件）。

第三部分 名词解释

一、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。

二、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、国有资产出租收入等。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

八、一般公共服务支出（类）财政事务（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。

九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务（项）：反映其他财政事务方面的支出。

十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映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。

十二、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）：反映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。

十三、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）：反映上述项目以外财政用于企业改革发展方面的补助。

十四、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映其他用于优抚方面的支出。

十五、社会保障和就业支出（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）：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映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。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费

经费。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映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。

十九、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。

二十、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。

二十一、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。

二十二、“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。

二十三、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

2021 年峨眉山市财政局整体绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门概况

(一) 机构组成

峨眉山市财政局下属二级决算单位 3 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，为峨眉山市财政服务中心，其他事业单位 2 个，分别是峨眉山市财政投资评审中心和峨眉山市会计服务中心，其中峨眉山市会计服务中心为新成立事业单位，2021 年无预决算数据。

(二) 机构职能

峨眉山市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计等）发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。组织实施企业财务制度。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会

审计。依法查处违反财经纪律的行为。

（三）人员概况

峨眉山市财政局截至 2021 年 12 月行政编制实际人数为 19 人，比 2020 年减少 3 人，原因为人事调动和退休。

峨眉山市财政服务中心截至 2021 年 12 月参照公务员法管理的人员编制实际人数为 25 人，与 2020 年底相同。

峨眉山市财政投资评审中心截至 2021 年 12 月事业编制实际人数为 15 人，比 2020 年增加 3 人，原因为调入 3 人。另聘用专业技术人员 14 人。

峨眉山市会计服务中心截至 2021 年 12 月无人员信息。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

峨眉山市财政局 2021 年度财政拨款收入总计 1948.26 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计减少 4261.43 万元，降低 68.63%。

（二）部门财政资金支出情况

峨眉山市财政局 2021 年度财政拨款支出总计 1948.26 万元。与 2020 年相比，财政拨款支出总计减少 4261.43 万元，降低 68.63%。

峨眉山市财政局 2021 年一般公共预算财政拨款支出 1834.62 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1567.98 万元，占 85.47%；社会保障和就业（类）支出 141.69 万元，占 7.72%；

卫生健康（类）支出 29.75 万元，占 1.62%；住房保障支出（类）支出 95.22 万元，占 5.19%。

峨眉山市财政局 2021 年使用政府性基金预算财政拨款支出 113 万元。

三、整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理

本部门严格按照《预算法》的要求根据项目具体情况和资金使用情况编制预决算、填报绩效目标和专项项目进度表。

1. 2021 年峨眉山市财政局预算编制情况：

部门名称		峨眉山市财政局			
	任务名称	主要内容	预算金额（单位：万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
年度主要任务	基本费用	人员的工资性支出、机关事业单位养老保险和职业年金支出、医疗保险支出及对个人及家庭的补助（住房公积金）支出。保障机关事业单位的正常运转，包括：办公费、电话费、差旅费、劳务费等支出。	1251.59	1251.59	

部门名称		峨眉山市财政局			
任务名称	主要内容	预算金额（单位：万元）			
		总额	财政拨款	其他资金	
年度主要任务	绩效评价信息系统建设费	用于绩效评价聘请第三方相关支出	10.00	10.00	
	财政信息系统运行维护费	用于财政信息系统维护管理以及每年给电信公司支付的网络使用费	30.00	30.00	
	财政专项业务费	加强预算的编制和执行；国库改革业务全面深化；加强税收工作，拓展税源，财政、税务工作全面对接；进一步推进农村综合改革，认真完成“精准扶贫”工作	160.00	160.00	
	全市会计人员培训费	用于对象全市国企会计人员培训相关支出	5.00	5.00	
	金融办业务费	用于金融办对全市金融机构的管理等相关工作。	10.00	10.00	

部门名称		峨眉山市财政局			
	任务名称	主要内容	预算金额（单位：万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
年度主要任务	预算管理一体化项目经费	用于预算一体化系统管理、运行和维护方面的相关支出。	50.00	50.00	
	全市债权债务管理专项经费	用于债权债务管理等相关工作	20.00	20.00	
	全市执法执勤车运维费	为全市 94 辆公务用车提供北斗车辆位置服务终端,并提供公务用车信息管理平台运营服务,实现对全市执法执勤车的高效、有序管理。	7.00	7.00	
	金算盘系统维护费	用于全市账务处理系统服务及日常维护的开支。	10.00	10.00	

部门名称		峨眉山市财政局			
任务名称	主要内容	预算金额（单位：万元）			
		总额	财政拨款	其他资金	
年度主要任务	全市部门决算业务费	用于全市部门决算相关业务的开支。	5.00	5.00	
	全市工资代发银行业务费	加强与银行的合作与沟通，保证资金安全及顺利调度使用，保证全市行政事业单位工资发放顺利进行。	5.00	5.00	
	评审专项业务费	完成全市财政政投资预算评审、部分结算评审，项目监管，招标文件及合同审查，工程进度款拨付核查。	80.00	80.00	
	金额合计		1643.59	1643.59	

2. 目标完成及预算编制准确

我部门严格按照计划完成资金拨付，根据预算合理控制支出数额及支出进度。2021年预算收入1643.59万元，调整预算收入

314.78 万元，收入差异主要为将全市部分预算项目调整至我部门以及 2021 年目标奖未纳入预算，预算编制基本准确。

3. 预算动态调整

2021 年度，因工作需要，将全市大预算一案两书编制经费、全市票据款等项目调整至我部门支出，另外，2020 年度目标奖据实进行了追加。

4. 执行进度

截止到 2021 年 6 月 30 日，财政拨款支出 689.67 万元，支出进度为 35.22%；截止到 2021 年 9 月 30 日，财政拨款支出 1402.40 万元，支出进度为 71.61%；截止到 2021 年 11 月 30 日，财政拨款支出为 1837.95 万元，支出进度为 93.85%，全年执行进度合理。

5. 预算完成情况

峨眉山市财政局部门 2021 年年初财政拨款预算收入 1643.59 万元，调整预算收入 314.78 万元，最终预算执行 1958.37 万元，预算完成率为 100%。

峨眉山市财政局项目资金的管理都按照相关规定执行，实行专款专用。项目执行采购制度，签订采购合同，经验收合格后支付项目价款，严格财务管理，由经办人、审核人、分管领导及主要领导签字确认后支付费用，会计核算和账务处理由专人负责，及时规范。

（二）结果运用情况

我部门认真开展绩效目标自评工作，绩效结果应用自评良好，绩效目标随同预决算及时向社会公开，收支管理严格按照财务管理制度和相关文件执行，评价结果及时报告，并针对工作中的不足及时改进。

（三）自评质量

部门整体支出自评准确可靠，质量较高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

优，91分。预算编制20分，其中目标制定7分、目标完成7分、编制准确6分；预算执行15分，其中支出控制5分、动态调整5分、执行进度5分；完成结果16分，其中预算完成8分、违规记录8分；项目决策8分，其中程序严密3分、规划合理3分，符合结果2分；项目实施4分，其中分配科学2分、分配及时2分；完成结果8分，其中预算完成3分、实施绩效3分、违规记录2分；自评质量4分；信息公开8分，其中目标公开4分、自评公开4分；整改反馈8分，其中整改结果4分、应用反馈4分。

（二）存在问题

1. 项目资金的预算编制准确率有待提高。项目资金的预算编制应多考察、论证，提高准确率，因为财政局机关及下属单位一起办公，系统设备有共用情况，所以产生预算资金调整，在今后的预算编制中，可提前安排、划分。

2. 项目资金使用应更严格、规范，保证专款专用，严格执行政府采购等各项规章制度。

3. 部门支出相关（基本支出方面）的规章制度还不够完善。

（三）改进建议

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强我部门财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

财政信息系统运行维护费项目绩效目标自评

主管部门及代码	峨眉山市财政局			实施单位	峨眉山市财政局	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	30		执行数:	27.48	
	其中: 财政拨款	30		其中: 财政拨款	27.48	
	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		
	财政信息系统日常运行维护管理支出以及电信公司的网络使用费支出。			保障财政信息系统日常运行维护以及电信公司的网络使用		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	完成指标	数量指标	全市预算单位数		100%	100%
		质量指标	保障财政网络顺利运转, 各项工作保质保量完成		良好	良好
		时效指标	全市各预算单位账务处理及时性		及时	及时
		成本指标	30 万元		30 万元	27.48 万元
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	保障机关顺利运转, 各项工作正常开展		良好	良好
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	满意度指标	各预算单位满意度		98%	98%

财政专项业务费项目绩效目标自评

主管部门及代码	峨眉山市财政局			实施单位	峨眉山市财政局	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	160		执行数:	152.12	
	其中: 财政拨款	160		其中: 财 政拨款	152.12	
	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		
	保障机关基本运转以及各项工作的顺利开展			保障机关基本运转以及各项工作的顺利开展		
年度绩效 指标完成 情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指 标值	实际完成 指标值	
	完成 指标	数量指标	聘用办公人员、 后勤保障人员数		11 人	11 人
		质量指标	为各项财政业务的 开展提供硬件 以及软件的保障		良好	良好
		时效指标	2021 年度		2021 年 度	2021 年度
		成本指标	160 万元		160 万元	152.12 万 元
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标	保障办公区域安 全、干净、整洁		良好	良好
		生态效益 指标				
		可持续影 响指标				
	满意 度指 标	满意度指 标	服务对象满意度		98%	98%

金融办业务费项目绩效目标自评

主管部门及代码		峨眉山市财政局		实施单位	峨眉山市财政局
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	10	执行数:	10
		其中: 财政拨款	10	其中: 财政拨款	10
		其他资金		其他资金	
年度总体完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	推动我市金融业发展。协调金融机构支持我市经济发展，监管小额贷款公司、融资性担保公司合规经营，做好非法集资的预防宣传及处置工作。			推动我市金融业发展。协调金融机构支持我市经济发展，监管小额贷款公司、融资性担保公司合规经营，做好非法集资的预防宣传及处置工作。	
年度绩效完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	全市金融机构数	100%	100%
		质量指标	我市金融业发展。	良好	良好
		时效指标	不合规小额贷款公司和融资性担保公司整改及时性	及时	及时
		成本指标	10万元	10万元	10万元
	效益指标	经济效益指标			
社会效益指标		保障全市金融机构业务规范秩序进行，保障群众利益	良好	良好	

		生态效益指标			
		可持续影响指标			
	满意度指标	满意度指标	各金融机构满意度	98%	98%

全市债权债务管理专项经费项目绩效目标自评

主管部门及代码	峨眉山市财政局			实施单位	峨眉山市财政局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	20		执行数:	19.87
	其中: 财政拨款	20		其中: 财政拨款	19.87
	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	
	管理全市债权债务工作情况，配合上级相关检查，切实做好全市债权债务的统计，监测，分析，有效控制债务风险			完成全市债权债务管理工作，配合上级相关检查，完成全市债权债务的统计，监测，分析，有效控制债务风险	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	培训专业咨询机构次数	每年不少于一次	2次
		质量指标	政府综合债务率	低于100%	低于100%
		质量指标	全口径债务风险指标	低于300%	低于300%
		时效指标	处理债权债务相关问题及时性	及时	及时
		成本指标	20万元	20万元	19.87万元
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	管理全市债权债务工作，配合上级相关检查	完成指标	完成
生态效益指标					

		可持续影响指标			
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	98%	98%

全市执法执勤车运维费项目绩效目标自评

主管部门及代码	峨眉山市财政局			实施单位	峨眉山市财政局	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	7	执行数:	6.82		
	其中: 财政拨款	7	其中: 财政拨款	6.82		
	其他资金		其他资金			
年度总体完成情况	预期目标			目标实际完成情况		
	全市执法执勤车信息管理系统平台建设及运维费			完成全市执法执勤车信息管理系统平台建设及运维费		
年度绩效完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	完成指标	数量指标	管理维护全市执法执勤车 94 辆		94 辆	94 辆
		质量指标	远程技术服务全市执法执勤车信息管理系统		良好	良好
		时效指标	车载终端移动通信传输服务和终端设备维护服务时间		每天 12 小时, 1 年	每天 12 小时, 1 年
		成本指标	7 万元		7 万元	6.82 万元
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	保障全市金融机构业务规范秩序进行, 保障群众利益		良好	良好
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		98%	98%

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