2018年度

四川省资阳市雁江区财政局部门决算

目录

[2018年度](#_Toc18504440)[四川省资阳市雁江区财政局决算 1](#_Toc18504441)

[第一部分 部门概况 4](#_Toc18504442)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc18504443)

[二、机构设置 7](#_Toc18504444)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 8](#_Toc18504445)

[一、收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc18504446)

[二、收入决算情况说明 8](#_Toc18504447)

[三、支出决算情况说明 9](#_Toc18504449)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 10](#_Toc18504450)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc18504451)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 13](#_Toc18504452)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 13](#_Toc18504453)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 15](#_Toc18504454)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 16](#_Toc18504455)

[十、预算绩效情况说明 16](#_Toc18504456)

[十一、其他重要事项的情况说明 24](#_Toc18504457)

[第三部分 名词解释 25](#_Toc18504458)

[第四部分 附件 29](#_Toc18504459)

[附件1 29](#_Toc18504460)

[资阳市雁江区财政局2018年部门整体支出绩效评价报告 29](#_Toc18504461)

[附件2 33](#_Toc18504462)

[第五部分 附表 40](#_Toc18504463)

[一、收入支出决算总表 40](#_Toc18504464)

[二、收入总表 40](#_Toc18504465)

[三、支出总表 40](#_Toc18504466)

[四、财政拨款收入支出决算总表 40](#_Toc18504467)

[五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 40](#_Toc18504468)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 40](#_Toc18504469)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 40](#_Toc18504470)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 40](#_Toc18504471)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 40](#_Toc18504472)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40](#_Toc18504473)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 40](#_Toc18504474)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40](#_Toc18504475)

[十三、国有资本经营预算支出决算表 40](#_Toc18504476)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

　1．贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策

　　2．拟定全区财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产、扶贫开发等)发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施

　　3．负责编制年度区级预决算草案并组织执行，承担各项财政收支管理的责任，负责政府非税收入管理、财政资金监督管理、财政资金绩效评价等相关工作

（二）2018年重点工作完成情况。

1．“三农”支持力度加大

及时足额兑付涉农补贴。严格执行惠农政策，规范操作程序，共计发放惠农补贴11604.48万元。其中耕地地力保护补贴10825.26万元，森林生态效益补助资金208万元，前一轮退耕还林补助资金482万元，购机补贴资金89.22万元。强力实施农业综合开发。全面完成了2017年度农发项目8个，财政总投资3411万元。其中：高标准农田建设2240万元、产业化经营财政补助项目371万元（顺利通过省市部门验收），省级现代农业产业带项目500万元，循环经济发展项目300万元。

2．惠民政策落实到位

1）切实保障民生工程资金。积极落实“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”的措施，强力推进民生工程，有效解决了群众在就业、入学、就医等方面的实际困难。2018年，全区实现民生支出309300万元，占一般公共预算支出比重的73%。

2）切实改善人居环境。2018年全区财政投入保障性住房安居工程7410.8万元，农村危房改造拨付802.8万元，千亿斤粮食田间工程360万元，双创工作经费500万元，场镇风貌塑造300万元，背街小巷整治工程款600万元，进一步改善人居环境。大力实施易地扶贫搬迁安置工程，拨付资金974.5万元。推进城镇污水城乡垃圾处理设施建设三年推进方案项目，其中城镇污水城乡垃圾处理设施建设项目350万元，农村生活垃圾治理336万元，农村饮水安全237万元。支持沱东新区基础设施建设，其中拨付重点项目天立国际学校建设资金6000万元，水体公园建设3500万元。支持工业园区企业发展，拨付资金2000余万元，有效保障了项目顺利实施。

3）切实加大社保资金投入。2018年全区财政投入社保资金90679万元。其中：最低生活保障6519万元，城乡医疗救助3229万元，社会福利3929万元，抚恤资金9975万元，残疾人生活和护理补贴1404万元，特困人员供养资金4670万元，财政对基本养老保险基金及其他社会保险基金的补助16889万元等。

 4）切实支持教科文卫发展。2018年，全区财政投入教育100303万元，其中投入义务教育均衡发展57915万元，确保了财政投入义务教育经费“三个增长”，切实保障了我区义务教育均衡发展顺利推进；投入科技、文化、卫生事业发展资金48139万元，其中：医疗卫生支出39914万元，科学技术支出3963万元，文化体育和传媒支出4262万元。

3．财政扶贫工作进展顺利

1）足额保障扶贫投入。进一步挖掘存量、优化增量、增加总量，全力保障脱贫攻坚投入。2018年，区级财政年初预算安排脱贫攻坚专项资金9800万元，比2017年的7000万元增长40%，确保各项目标任务纳入预算予以保障，不留缺口。

2）强化扶贫资金管理。建立扶贫项目动态监督管理台账，严格按照程序管理项目资金，保证项目资金专款专用。对扶贫对象的财政补贴资金，采取事前、事中、事后监管相结合的措施把好补贴资金监督关。

## 二、机构设置

资阳市雁江区财政局下属二级单位5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4个。

纳入资阳市雁江区财政局2018年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 资阳市雁江区财政国库支付中心
2. 资阳市雁江区非税收入管理中心
3. 资阳市雁江区财政投资评审中心
4. 资阳市雁江区政府与社会资本合作中心
5. 资阳市雁江区农业综合开发办公室

# 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、支总计2897.17万元。与2017年相比，收、支总计各增加304.5万元，增长11.74%。主要变动原因是一般公共服务支出增长184万，年末结转结余增长191万。

（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1927.66万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1927.66万元，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%；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）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计1736.28万元，其中：基本支出1019.07万元，占58.69%；项目支出717.21万元，占41.31%；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

2018年财政拨款收、支总计1927.66万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加62.42万元，增长3.35%。主要变动原因是财政事务支出增长44万元。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出1736.28万元，占本年支出合计的89.61%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加113.11万元，增长6.97%。主要变动原因是基本支出增长165万。

（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1736.28万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出1513.39万元，占87.16%；**教育支出（类）**0万元，占0%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**社会保障和就业（类）**支出142.5万元，占8.21%；**医疗卫生（类）**支出22.35万元，占1.29%；**住房保障（类）**支出57.84万元，占3.33%。

（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1736.27万元**，**完成预算90.07%。其中：**

**1.一般公共服务支出: 支出决算为**1513.39**万元，完成预算1699.17万元，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压缩财政支出。其中，行政运行（2010601）支出610.43万元，一般行政管理事务（2010602）支出142.82万元，预算改革业务（2010604）支出8.84万元，财政国库业务（2010605）支出7.45万元，信息化建设（2010607）支出364.28万元，财政委托业务支出（2010608）43.14万元，事业运行（2010650）支出190.55万元，其他财政事务支出（2010699）支出146.08万元。**

**2.教育支出: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。**

**3.科学技术支出: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。**

**4.文化体育与传媒支出: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。**

**5.社会保障和就业支出: 支出决算为142.50万元，完成预算100%，决算数等于预算数。社会保险经办机构（2080109）支出1.6万元，归口管理的行政单位离退休（2080501）支出20.76万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）支出89.43万元，死亡抚恤（2080801）支出13.5万元，其他社会保障和就业支出（2089901）支出3万元。**

**6.医疗卫生与计划生育支出:支出决算为22.35万元，完成预算79.40%，决算数小于预算数的主要原因是公务员医疗补助未拨付到位。**

**7.住房保障支出**: **住房公积金（2210201）支出决算为57.84万元，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

2018年一般公共预算财政拨款基本支出1019.07万元，其中：

人员经费893.6万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出等。
　　公用经费126万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、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、其他商品和服务支出等。

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**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为10.07万元，完成预算29.62%。

**（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0%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.73万元，占27.11%；公务接待费支出决算7.34万元，占72.89%。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2017年增加0万元，增长0%。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**2.73万元,**完成预算14.36%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年增加13.32万元，增长234.5%。主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制接待费开支。

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。截至2018年12月底，单位共有公务用车2辆，其中：轿车2辆。

**公务用车运行维护费支出**2.73万元。主要用于一卡通项目检查、扶贫工作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**7.34万元，**完成预算52.43%。**公务接待费支出决算比2017年增加1.46万元，增长19.89%。主要原因是其他区县以及其他单位来我局调研、检查次数微有增加。

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27批次，396人次（不包括陪同人员），共计支出7.34万元，具体内容包括：PPP项目金额7.34万元。其中：

**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。

**其他国内公务接待支出**0万元。

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，组织对财政收入组织、协调及督促检查工作经费、财政投资评审经费、财政相关绩效评价工作经费、票据工本费、信息化租赁及维护费、政府PPP中心相关工作经费项目开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取6个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对5个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，所有项目完成任务较好，保障项目支出的进度。本部门还自行组织了5个项目绩效评价，从评价情况来看完成效果较好，完成了项目的预期目标。

**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“财政收入组织协调及督促检查工作经费”“ 财政投资评审经费”“ 财政相关绩效评价工作经费” “票据工本费”“信息化租赁及维护费”等5个项目绩效目标实际完成情况。

1.财政收入组织协调及督促检查工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数80万元，执行数为20.97万元，完成预算的26.21%。通过项目实施，负责区级各部门"小金库"、"乱发钱财物"、"三公经费"检查清理上报,负责普法宣传、培训及法制建设,确保非税收入及时缴入财政专户和按规定缴库，发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

2. 财政投资评审经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数100万元，执行数为7.04万元，完成预算的7.04%。通过项目实施，负责政府投资评审管理工作，为财政改革和项目支出预算管理的精细化、科学化提供技术支撑，发现的主要问题：资金使用归集不够准确，占有其他资金。下一步改进措施：2019年项目实施经费做账时，改进精确归集项目支出。

3. 财政相关绩效评价工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数80万元，执行数为5.6万元，完成预算的7%。通过项目实施，保障了教育、文化、扶贫、农业、社会保障等各级专项资金绩效评价迎检工作，预算单位内控制度建设绩效考核工作，财政支出绩效评价工作，发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

4. 票据工本费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数70万元，执行数为46.2万元，完成预算的66%。通过项目实施，保障了全区票据、杂志等使用需求，发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

5. 信息化租赁及维护费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数260.48万元，执行数为193.36万元，完成预算的74.23%。通过项目实施，有效提升了全区财政财务管理水平和工作效率，确保全区财政财务管理运行安全、高效。为区委、区政府领导决策提供了重要的依据，为进一步深化财政改革奠定了基础，发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 财政收入组织协调及督促检查工作经费 |
| 预算单位 | 资阳市雁江区财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 80 | 执行数: | 20.97 |
| 其中-财政拨款: | 80 | 其中-财政拨款: | 20.97 |
| 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 |
| 确保非税收入及时缴入财政专户和按规定缴库 | 完成2018年非税收入及时缴入财政专户和按规定缴库工作 |
| 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) |
| 效益指标 | 非税收入征缴及时性 |  |  |  |
| 效益指标 | 非税收入征缴完整性 |  |  |  |
| 效益指标 | 非税收入征缴有效性 |  |  |  |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 财政投资评审经费 |
| 预算单位 | 资阳市雁江区财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 100 | 执行数: | 7.04 |
| 其中-财政拨款: | 100 | 其中-财政拨款: | 7.04 |
| 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 |
| 为财政改革和项目支出预算管理的精细化、科学化提供技术支撑 | 完成2018年负责政府投资评审管理工作 |
| 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 | 财政资金投资在合法情况下追求更大收益 |  | 90% | 100% |
| 满意度指标 | 财政资金使用效率满意度 |  | 95% | 100% |
| 质量指标 | 财政资金投资使用流程合格率 |  | 95% | 100% |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 财政相关绩效评价工作经费 |
| 预算单位 | 资阳市雁江区财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 80 | 执行数: | 5.6 |
| 其中-财政拨款: | 80 | 其中-财政拨款: | 5.6 |
| 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 |
| 完成全区财政支出绩效评价工作 | 完成2018年全区财政支出绩效评价工作 |
| 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) |
| 质量指标 | 教育资金绩效评价迎检合格率 |  | 100% | 100% |
| 质量指标 | 扶贫资金绩效评价迎检合格率 |  | 100% | 100% |
| 质量指标 | 农业资金绩效评价迎检合格率 |  | 100% | 100% |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 票据工本费 |
| 预算单位 | 资阳市雁江区财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 70 | 执行数: | 46.2 |
| 其中-财政拨款: | 70 | 其中-财政拨款: | 46.2 |
| 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 |
| 为全区预算单位统一购买票据、账簿、杂志。 | 完成2018年全区预算单位统一购买票据、账簿、杂志。 |
| 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) |
| 满意度指标 | 购买省非税收入通用票据、门诊收费票据时间及时 |  | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 统一征订全区行政事业单位财经杂志满意度 |  | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 统一征订全区行政事业单位财经杂志满意度 |  | 100% | 100% |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 信息化租赁及维护费 |
| 预算单位 | 资阳市雁江区财政局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 260.48 | 执行数: | 193.36 |
| 其中-财政拨款: | 260.48 | 其中-财政拨款: | 193.36 |
| 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 |
| 有效提升了全区财政财务管理水平和工作效率，确保全区财政财务管理运行安全、高效。为区委、区政府领导决策提供了重要的依据，为进一步深化财政改革奠定了基础。 | 有效提升了全区财政财务管理水平和工作效率，确保全区财政财务管理运行安全、高效。为区委、区政府领导决策提供了重要的依据，为进一步深化财政改革奠定了基础。 |
| 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) |
| 满意度指标 | 财政管理平台，金财平台等相关平台运行良好，保障使用 |  | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 雁江区财政财务管理平台运行满意度 |  | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 省"金财工程大平台"网络运行良好 |  | 100% | 100% |

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，《雁江区财政局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收入组织、协调及督促检查工作经费、财政投资评审经费、财政相关绩效评价工作经费、票据工本费、信息化租赁及维护费开展了绩效评价，《资阳市雁江区财政局项目2018年绩效评价报告》见附件。

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，雁江区财政局机关运行经费支出125.34万元，比2017年减少6.55万元，下降4.97%。主要原因是严格按照中央、省市规定，厉行节约。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，区财政局政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，区财政局共有车辆2辆，其中：一般公务用车2辆。

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）组织事务（款）

**行政运行（项）：**指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**一般行政管理事务（项）：**指反映行政单位（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。

**其他组织事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。。

10．社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）

**归口管理的行政单位离退休（项）：**指反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**指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。

**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职业年金支出。

**11．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）：**反映财政部门集中安排的行政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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**12．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。

**13．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。

**14．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。

**15．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。

**16．“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。

**17．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

## 附件1

资阳市雁江区财政局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。

资阳市雁江区财政局属一级预算单位，下属二级单位5个，参照公务员法管理的事业单位1个。

纳入2018年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 资阳市雁江区财政国库支付中心
2. 资阳市雁江区非税收入管理中心
3. 资阳市雁江区财政投资评审中心
4. 资阳市雁江区政府与社会资本合作中心
5. 资阳市雁江区农业综合开发办公室

（二）机构职能。

1．贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策

　　2．拟定全区财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产、扶贫开发等)发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施

　　3．负责编制年度区级预决算草案并组织执行，承担各项财政收支管理的责任，负责政府非税收入管理、财政资金监督管理、财政资金绩效评价等相关工作

（三）人员概况。

资阳市雁江区财政局共有编制数84个，其中：行政编制44个，机关工勤编制5个，参公编制12名，事业编制23名。截止2018年12月31日，实有人数69名，其中：行政人员39名，机关工勤4名，参公人员8名，事业人员18名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计1927.66万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1927.66万元，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%；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%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计1736.28万元，其中：基本支出1019.07万元，占58.69%；项目支出717.21万元，占41.31%；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%。

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：2018年本部门的绩效目标制定、目标完成、预决算编制等均按照预算管理要求进行了编制，在年初预算编制阶段，制定了13个项目的财政专项资金绩效预算目标共计846.88万元。均按相关要求严格执行预算范围内开支，并完成所有预定目标，年中人员调离本单位，及时进行了预算动态调整，全年无违规记录。

（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：严格执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》，按照省级的专项资金管理办法，实施专款专用原则根据各项目进展、完成情况，合理规划、科学分配专项资金，分别用于财政评审、PPP项目、专项扶贫、票据改革等专项项目上。完成专项预算绩效目标，无违规记录。

（三）结果应用情况。

包括部门自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况：本单位按照财政局下达的预算指标，严格执行预算内开支，保障了单位正常运转。本部门的预决算编制均按照预算管理要求文件进行了编制，按时完成经、编制工作，决算报表和说明均在雁江区政府门户网站公开。绩效目标也按照有关文件如实进行了填报。专项预算也提前进行了规划和筹划。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本部门按照区级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础工作，按时提交部门预算草案；在财政部门批复日内向社会公开本部门的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况；本部门的预算执行都达到了执行进度；本单位的财务制度健全，制度执行严格，会计核算符合财政局的相关规定，资金达到了专款专用，开支标准合理、合法。

（二）存在问题。

财政投资评审项目经费归集不够准确。

（三）改进建议。

2019年，账务处理中加强项目相关资金做账准确性。

## 附件2

2018年财政收入组织、协调及督促检查工作经费项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

负责区级各部门"小金库"、"乱发钱财物"、"三公经费"检查清理上报，负责普法宣传、培训及法制建设，确保非税收入及时缴入财政专户和按规定缴库，开展专项工作促进了依法理财、规范理财。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分100分。

（二）绩效分析

1．项目决策

严格按照省、市、区委要求设立。

2．项目管理

资金分配科学合理，资金使用情况按照项目资金实施管理。

3．项目绩效

项目完成了2018年即定目标，按期全面完成了中央、省市三级机关资金清理、专项检查工作。

三、存在主要问题

无。

四、相关措施建议

无。

2018年财政投资评审项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

负责政府投资评审管理工作，为财政改革和项目支出预算管理的精细化、科学化提供技术支撑。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分100分。

（二）绩效分析

1．项目决策

严格按照省、市、区委要求设立。

2．项目管理

资金分配科学合理，资金使用情况按照项目资金实施管理。

3．项目绩效

项目完成了2018年即定目标，按期全面完成了区内项目评审工作。

三、存在主要问题

资金归集不够准确，做账不够精细。

四、相关措施建议

2019年，账务处理中加强项目相关资金做账准确性。

2018年财政相关绩效评价工作经费项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

教育、文化、扶贫、农业、社会保障等各级专项资金绩效评价迎检工作经费；预算单位内控制度建设绩效考核工作经费；财政支出绩效评价。解决全区财政相关绩效评价工作的经费问题财政绩效评价是政府绩效管理的一项基本制度，是摆脱财政困境的有效途径。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分100分。

（二）绩效分析

1．项目决策

严格按照省、市、区委要求设立。

2．项目管理

资金分配科学合理，资金使用情况按照项目资金实施管理。

3．项目绩效

项目完成了2018年即定目标，按期全面完成了中央、省市三级机关专项资金迎检和绩效评价等工作。

三、存在主要问题

无。

四、相关措施建议

无。

2018年票据工本费项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

向省财政厅购买非税收入通用票据、通用定额票据、门诊收费等相关票据（含搬运及打印费）；统一征订全区行政事业单位财经杂志；定本式账簿印制费。为全区预算单位统一购买票据、账簿、杂志。节省各预算单位购买票据的成本。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分100分。

（二）绩效分析

1．项目决策

严格按照省、市、区委要求设立。

2．项目管理

资金分配科学合理，资金使用情况按照项目资金实施管理。

3．项目绩效

项目完成了2018年即定目标，按期全面完成了票据使用工作。

三、存在主要问题

无。

四、相关措施建议

无。

2018年信息化租赁及维护费项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

雁江区财政财务管理平台、粮食直补信息网络、"金财工程"、省"金财工程大平台"、E财部门预算软件、行政事业单位资产信息系统、债务资产统计系统、政府资产统计系统、评审中心计量计价软件等各类软件运维费。各预算单位的财务、账务处理按照省财政厅要求统一网络平台。有效提升了全区财政财务管理水平和工作效率，确保全区财政财务管理运行安全、高效。为区委、区政府领导决策提供了重要的依据，为进一步深化财政改革奠定了基础。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分100分。

（二）绩效分析

1．项目决策

严格按照省、市、区委要求设立。

2．项目管理

资金分配科学合理，资金使用情况按照项目资金实施管理。

3．项目绩效

项目完成了2018年即定目标，按期全面完成了信息化平台保障工作。

三、存在主要问题

无。

四、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

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表