

2021 年度

攀枝花市财政局部门决算

目录

公开时间：2022 年 9 月 15 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.....	- 10 -
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.....	- 15 -
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	- 17-
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	- 17 -
十、其他重要事项的情况说明.....	- 17 -
第三部分 名词解释.....	- 20 -
第四部分 附件.....	- 24 -
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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

（1）拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市与县（区）政府、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。（2）贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。负责组织起草地方性财政政策、规范性文件和制度并组织实施。按照管理权限管理全市税政事项。承办国务院关税税则委员会办公室要求市一级承担的工作。（3）负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。（4）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费等其他非税收入。管理财政票据。贯彻执行彩票管理政策，制定彩票管理有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(5) 组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。监督管理全市政府采购工作。

(6) 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。(7) 牵头编制全市国有资产管理情况报告。

根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定市级国有金融资本管理制度。拟订全市行政事业单位国有资产管理制度的并组织实施。制定需要全市统一规定的

开支标准和支出政策。(8) 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度，负责

财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。(9) 负责审核并汇总编制全市社会

保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。(10) 负责

办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。(11) 管理外国政府和

国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。(12) 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导社会审计。依法管理资产评估有关工作。(13) 负责职责范围内的安全生

产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。(14)完成市委、市政府交办的其他任务。(15)职能转变。一是完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。二是深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺市与县（区）收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下政府间财政关系。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强地方统筹能力。逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系，逐步提高直接税比重，推动形成税法统一、税负公平、调节有度的税收制度体系。三是防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（二）2021年重点工作完成情况。

（1）推动钒钛高新区建设。按照市委“两城一体化”决策部署，研究谋划高新区财政体制，加快钒钛高新区独立金库运行前的各项准备，增强发展统筹能力，促进高质量发展；

安排财政资金 50,285 万元,兑现钒钛高新区财政支持政策,支持城市交通基础设施建设和生态环境治理,推动钒钛先进材料主导产业发展,支持保税物流中心(B型)建设,打造区域创新创业高地、绿色园区、科创新城。(2)化解隐性债务。全面完成了棚改隐性债务化解工作,对棚改项目使用本金及利息进行认定,我市棚改隐性债务由 343 亿元降至 171 亿元,隐性债务率成功退出红色风险等级。(3)创新支持发展。截至 2021 年度市财政拨付创业担保贷款贴息 1392.21 万元,撬动金融机构为企业和创业者发放创业担保贷款 2.26 亿元。印发实施了《攀枝花市人民政府办公室关于进一步激励企业上市挂牌的补充通知》,已兑付攀枝花秉扬科技股份有限公司 30 万元股权融资奖补资金。(4)守住社会保障底线。安排社会保障资金 233,317 万元,落实就业创业扶持政策,优化公共就业服务供给,支持高校毕业生、就业困难人员等重点群体就业创业,稳定就业形势。足额兑现社保政策,将企业和机关事业单位基本养老保险单位缴费比例降至 16%、城乡居民医保人均财政补助标准提高 15 元,落实新中国成立初期退休干部、市属企业离休干部等特殊困难人员补贴,织密了社会保障安全网。(5)保障疫情防控。印发《攀枝花市财政局新冠肺炎疫情应急处置经费保障工作方案》《新冠病毒疫苗及接种费用财政补助办法》,代拟《攀枝花市人民政府办公室关于加强新型冠状病毒全员核酸检测经费保障的通知》,全年拨付新冠病毒疫苗接种专项上解资金 1.05 亿

元。(6) 巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴。争取到财政衔接推进乡村振兴补助资金 2.06 亿元，安排 2310 万元市级衔接资金支持全市巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。市本级安排 8100 万元农业农村发展和乡村振兴资金，完成政府采购 2.18 亿元，政府采购贫困地区农副产品完成 567.4 万元。(7) 保护生态资源。落实 4592.59 万元保障森林草原防灭火工作，对全市森林防火资金开展专项督导检查 9 次。落实生态环境保护资金 1.73 亿元，完善山水林田湖草生态保护修复省级试点项目收尾工作。与凉山州联合申报 2021 年中央财政支持山水林田湖草沙一体化保护和修复工程项目，取得省级评审第一名。(8) 深化绩效管理。2021 年开展重点项目(政策)绩效评价共 26 个，涉及财政资金 19.66 亿元，资金规模增加 11.46 亿元，增幅达 139%。同开展市本级部门整体支出绩效评价工作，涉及本级和上级资金共 65.78 亿元。截至目前，完成政府投资项目预算评审 37 个、审减金额 0.53 亿元、审减率 11.36%。(9) 强化资金监管。开展脱贫攻坚政策落实“一卡通”专项治理成果、疫情资金、中央直达资金、粮食资金、严肃财务管理风险排查和部门闲置封存物资清理处置、地方预决算公开情况、清理规范地方违规发放公务员工资津补贴等财政资金监督检查。全年公示财政专项资金 25.83 亿元，其中市本级 7.1 亿元。(10) 推进财政预算管理改革。全面实施“精细化”财政管理，用好预算编制精细化软件平台，推动财政内部信息化水平逐步提

升。全面推进预算管理一体化建设，开展暂付款清理消化“三年攻坚行动”和防范化解基层国库资金运行风险两年行动，开展财政总会计改革试点。

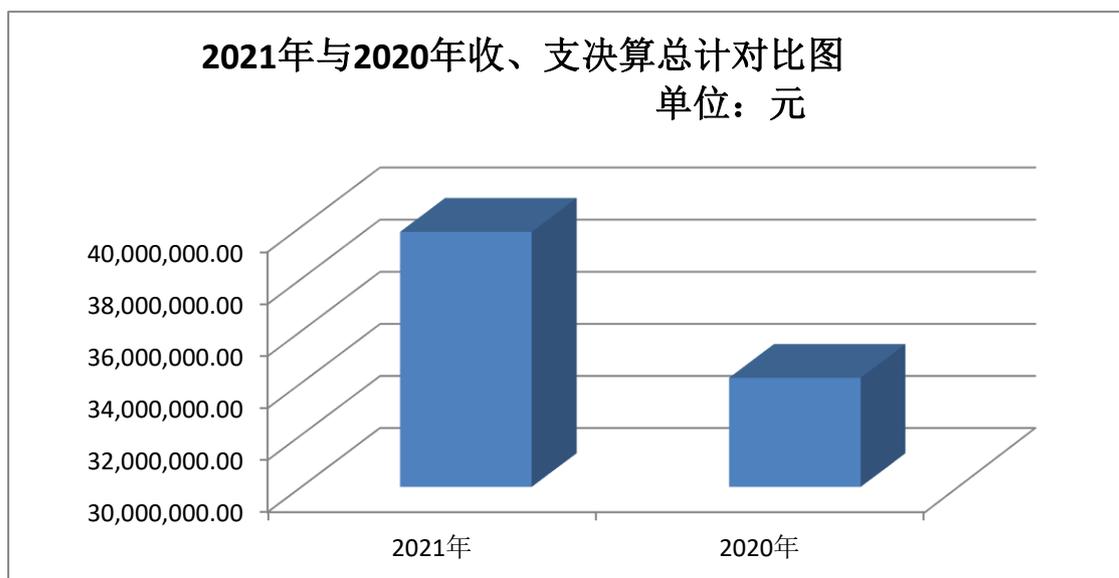
二、机构设置

攀枝花市财政局下设 23 科室，1 个驻局纪检监察组，独立编制的 2 个参照公务员管理的事业单位和 6 个事业单位。攀枝花市财政局财务统一管理，无单独核算的二级预算单位。

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 3985.94 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 564.16 万元，增长 14.16%。主要变动原因是 2021 年初财政预算收入下达 2554.50 万元，比上年减少 94.86 万元，同比减少 3.58%，年中各项人员经费追加下达 307.73 万元；公用经费追加下达 22.79 万元；项目经费追加下达 1100.93 万元。

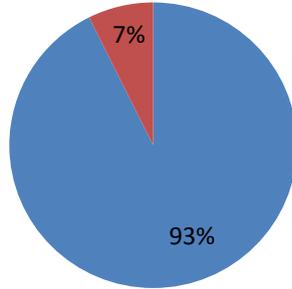


二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 3985.94 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3692.83 万元，占 93%；政府性基金预算财政拨款收入 293.11 万元，占 7%；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%。

2021收入决算结构图

■ 一、一般公共预算财政拨款收入 ■ 二、政府性基金预算财政拨款

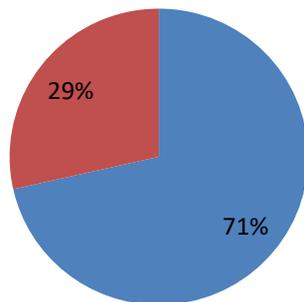


三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计3979.99万元，其中：基本支出2845.01万元，占71%；项目支出1134.97万元，占29%；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%。

2021支出决算结构图

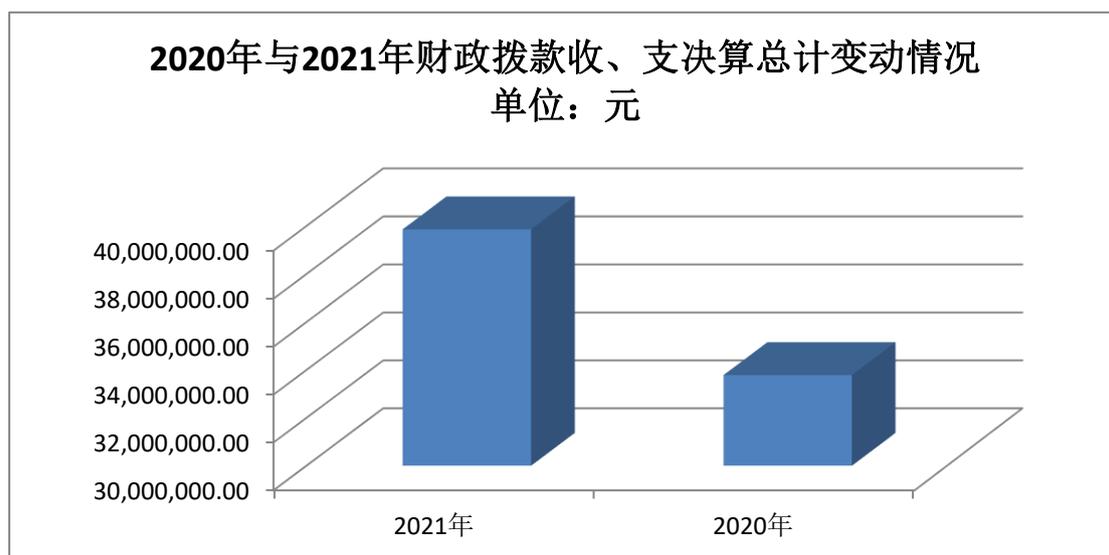
■ 一、基本支出 ■ 二、项目支出



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3985.94万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加564.16万元，增长14.16%。

主要变动原因是 2021 年初财政预算收入下达 2554.50 万元，比上年减少 94.86 万元，同比减少 3.58%，年中各项人员经费追加下达 307.73 万元；公用经费追加下达 22.79 万元；项目经费追加下达 1100.93 万元。

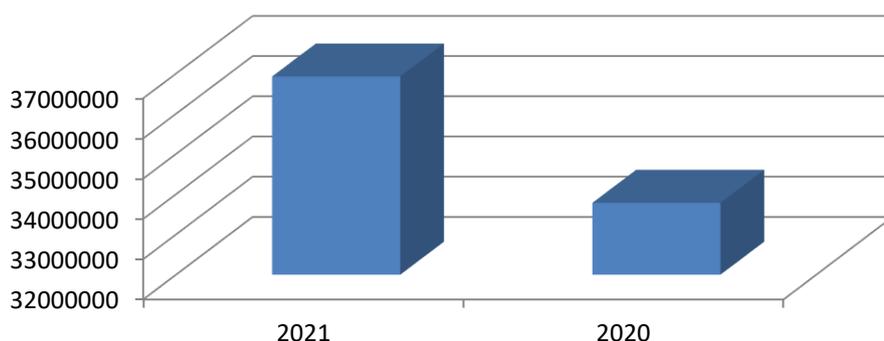


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 3692.83 万元，占本年支出合计的 93%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 314.36 万元，增长 9.3%。主要变动原因一是人员经费动态管理，2021 年在编人员人数增加，人员经费增加，另 2021 年底兑现 2020 年绩效奖金增量部分；二是 2021 年在编人员人数增加，相应公用经费增加，部分补充医保、公积金增量部分从公用经费中列支；三是 2021 年财政专项工作增加，新增机关节能改造、新增办公大楼附属设施设备，财政评审中心项目评审费。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况 单位：元

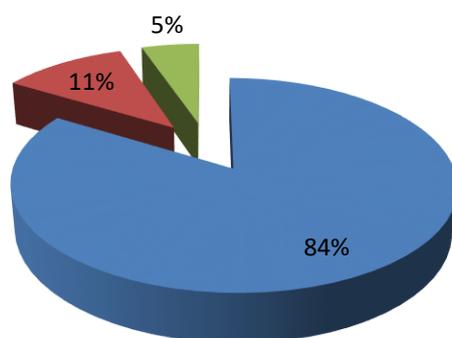


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 3686.88 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 3087.43 万元，占 84%；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 409.08 万元，占 11%；卫生健康支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 190.37 万元，占 5%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图

■ 一、一般公共服务支出 ■ 八、社会保障和就业支出 ■ 十九、住房保障支出



（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 3686.88 万元，完成预算 99.73%。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 1995.46 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 102.93 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：支出决算为 8.5 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 253.49 万元，完成预算 100%。

5. 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 717.57 万元，完成预算 99.18%。决算数小于预算数的主要原因是由于机关 2021 年末收回代缴水电费未冲抵当年水电费支出。

6. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：支出决算为 3.87 万元，完成预算 100%。

7. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）事业运行（项）：支出决算为 5.6 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：支出决算为 7.7 万元，完成预算 100%。

9. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项): 支出决算为 223.74 万元, 完成预算 100%。

10. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项): 支出决算为 9.71 万元, 完成预算 100%。

11. 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 162.98 万元, 完成预算 100%。

12. 社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项): 支出决算为 3.65 万元, 完成预算 100%。

13. 社会保障和就业(类)社会福利(款)儿童福利(项): 支出决算为 1.3 万元, 完成预算 100%。

14. 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 190.37 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 2845.01 万元, 其中:

人员经费 2442.18 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 402.83 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

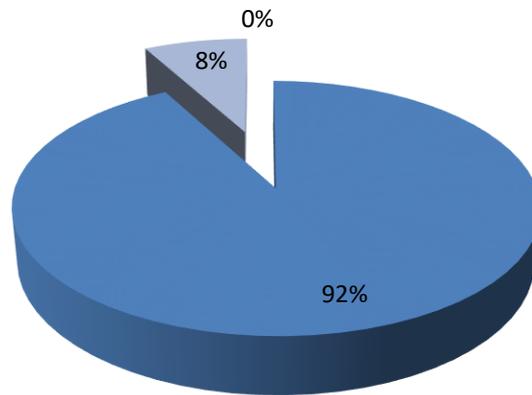
2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 13.94 万元，完成预算 65.66%，决算数小于预算数的主要原因一是公务接待受疫情影响各类公务交流减少，公务接待的人次减少；二是机关落实过紧日子的思想，加强公务用车管理，节能降耗，节约公务用车运行维护费。

（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 12.84 万元，占 92%；公务接待费支出决算 1.09 万元，占 8%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构

■ 1. 因公出国（境）费 ■ 2. 公务用车购置及运行维护费 ■ 3. 公务接待费



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 12.84 万元，完成预算 78.48%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年增加 2.16 万元，同比增长 20.23%，主要原因是以前年度预存燃油已使用完，为保障运转，年底预存燃油费 3 万元。

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 0。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 5 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 3 辆、载客汽车 1 辆，其他特殊用车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 12.84 万元。主要用于推动钒钛高新区建设、巩固脱贫成果、保护生态资源、深化绩效管

理、强化资金监管、化解隐性债务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 1.09 万元，完成预算 22.38%。公务接待费支出决算比 2020 减少 0.32 万元，同比下降 22.70%，。主要原因是受疫情影响各类公务交流减少，公务接待的人次减少。其中：

国内公务接待支出 1.09 万元，主要用于两项工作核查、重庆市长寿区财政局来攀考察接待费（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，85 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.09 万元，具体内容包括：。

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 292.68 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，攀枝花市财政局机关运行经费支出 402.83 万

元，比 2020 年增加 41.22 万元，增长 11.4%主要原因是 2021 年在编人员人数增加，相应公用经费增加，另有部分补充医保、公积金增量部分人员经费不足从公用经费中列支。

（二）政府采购支出情况

2021 年，攀枝花市财政局政府采购支出总额 177.6 万元，其中：政府采购货物支出 79.8 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 97.8 万元。主要用于 2020 年度城镇保障安居工程财政资金第三方绩效评价、机关二食堂劳务服务、大楼综合物业服务。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，攀枝花市财政局共有车辆 5 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是用于财政收费票据中心、攀枝花市世界银行贷款领导小组办公室、财政科研和财会培训中心。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）。

（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，组织对攀枝花市 2020 年度第三方绩效评价（含保障性安居工程）、信息网络建设等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 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 8 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 年攀枝花市财政局部门整体绩效评价报告》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. 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。

3. 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。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政局行政单位及参照公务员法管理事业单位（包括局本级、攀枝花市财政监督检查局、攀枝花市国库集中支付中心）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指财政局行政单位及参照公务员法管理事业单位开展财政网络改造及一体化信息系统维护、机关二食堂食材补助、物业综合治理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政局行政单位及参照公务员法管理事业单位委托评审机构进行财政投资评审的项目支出。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指用于攀枝花市投资评审中心、攀枝花市财政收费票据监管中心、攀枝花市财政科研和财会培训中心、攀枝花市世界银

行贷款领导小组办公室保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政局除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的支出。

9. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指财政局开展组织人事事务方面专门性工作任务的支出。

10. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（项）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指财政局用于社会保险业务管理和基金监管专门性工作任务的支出。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指财政局统一管理的局机关离退休人员的支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指财政局统一管理的所属事业单位退休人员的支出。

13. 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。

14. 社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):指按规定用于财政局病故人员家属定期抚恤金。

15. 社会保障和就业(类)社会福利(款)儿童福利(项):指对儿童提供福利服务方面的支出。

16. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指按照《住房公积金管理条例》的规定,由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。缴存比例最低不低于5%,最高不超过12%,缴存基数为职工本人上年工资。

17. 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。

18. 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。

19. “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。

20. 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

2021 年攀枝花市财政局部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

攀枝花市财政局下设 23 科室，1 个驻局纪检监察组，独立编制的 2 个参照公务员管理的事业单位和 6 个事业单位。

（二）机构职能。

（一）拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市与县（区）政府、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。（二）贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。负责组织起草地方性财政政策、规范性文件和制度并组织实施。按照管理权限管理全市税政事项。承办国务院关税税则委员会办公室要求市一级承担的工作。（三）负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。（四）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金

管理，按规定管理行政事业性收费等其他非税收入。管理财政票据。贯彻执行彩票管理政策，制定彩票管理有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。（五）组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。监督管理全市政府采购工作。（六）贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债务余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。（七）牵头编制全市国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定市级国有金融资本管理制度。拟订全市行政事业单位国有资产管理制度的并组织实施。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。（八）负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度，负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。（九）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。（十）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。（十一）管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。（十

二) 负责管理全市会计工作, 监督和规范会计行为, 组织实施国家统一的会计制度, 指导社会审计。依法管理资产评估有关工作。(十三) 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。(十四) 完成市委、市政府交办的其他任务。(十五) 职能转变。1. 完善宏观调控体系, 创新调控方式, 构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制, 强化经济监测预测预警能力, 建立健全重大问题研究和政策储备工作机制, 增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度, 推进财政事权和支出责任划分改革, 理顺市与县(区)收入划分, 建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下政府间财政关系。完善转移支付制度, 优化转移支付分类, 规范转移支付项目, 增强地方统筹能力。逐步统一预算分配, 全面实施绩效管理, 建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理, 完善监督制度。深化税收制度改革, 健全地方税体系, 逐步提高直接税比重, 推动形成税法统一、税负公平、调节有度的税收制度体系。3. 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制, 构建“闭环”管理体系, 严控法定限额内债务风险, 着力防控隐性债务风险, 牢牢守住不发生系统性风险的底线。

(三) 人员概况。

2021 年底有在编人员 134 名，包括行政人员 69 名，参公人员 26 名，事业人员 16 名，行政工勤人员 5 名，聘用人员 14 名，纪检干部 4 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年初财政预算收入下达 2554.50 万元，年中各项人员经费追加下达 307.73 万元；公用经费追加下达 22.79 万元；项目经费追加下达 1100.93 万元，2021 年全年收入 3985.94 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年部门全年支出 3979.99 万元，其中人员经费支出 2442.18 万元；2021 年日常公用经费支出 402.83 万元；2021 年项目经费支出 1134.97 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，攀枝花市财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻关于全面实施预算绩效管理的决策部署，切实推动部门预算和绩效管理深度融合，不断提高财政资金使用效益。加强事前评估、事中监控、事后评价，评估绩效目标完成情况和财政资金投入产出情况，强化绩效评价结果运用，逐步建立起我局预算绩效管理机制。

一是以预算编报为起点，科学设置绩效指标。我局财务与申请项目资金的业务部门一道以业务工作为基础，合

理预测年度预算，科学设置各项绩效指标，对我局“攀枝花市2020年度第三方绩效评价（含保障性安居工程）”、“攀枝花考区2022年度全国会计专业技术初级、中级资格考试和注册会计师全国统一考试”、“2020年度项目评审服务费”、“信息网络建设（含预算管理一体化）”“机关后勤物业服务（含机关二食堂）”等8个项目编制了绩效目标，设定年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映相应项目工作任务、达成的效果，要求项目执行科室加强项目日常管理，在预算执行过程中落实“过紧日子”的思想，注意收集和分析指标设置的科学性，确保钱花在“刀刃上”。全年我局项目实际完成较好，预算执行率达99.48%。

二是以年中监控为抓手，促进绩效目标达成。攀枝花市财政局于2021年8月按照《关于开展2021年度事中绩效监控工作的通知》（攀财绩〔2021〕10号）要求开展了绩效运行监控工作，填制《部门整体绩效运行监控分析表》、《预算项目绩效运行监控分析表》，对基本公用支出和项目支出变动较大的项目办理了预算追加和调剂，进一步优化了财政资源配置、发挥财政资金使用效益，新增了项目绩效指标，提高预算执行与绩效目标的匹配度，并要求资金申请科室优化2022年度预算编报、项目绩效指标的設置。2021年我局共调整预算资金327.15万元，其中因2021年在编人员人数增加，人员经费调剂增加114.04万元，调剂安排用于保障2021年项目评审费支出213.11万元。

（二）结果应用情况。

我局将支出科室预算项目绩效目标编制情况、全年预算执行情况和年中项目预算金额调整情况纳入局机关绩效管理考评。同时，按照财政部门统一部署安排，于2021年3月随同2021年部门预算编制说明公开了部门项目绩效目标设置情况，于2021年9月随同2020年部门决算公开部门整体支出绩效自评报告和项目绩效目标管理情况，自觉接受公众的监督，进一步提高财政资金管理透明度。

（三）自评质量

我局2021年无财政重点绩效评价工作。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年我局部门整体支出绩效自查自评结果良好，全年支出基本保证了部门的正常运转，项目支出保障了重点工作的开展。2021年在职人员控制率为93.7%，在编制控制范围内。“三公经费”控制率65.61%，经费结余，控制较好，结余资金调剂保运转支出。预算执行率为99.48%，公用经费控制率110%，政府采购网上竞价采购率84.85%，涉密采购，零星需求履行内部采购程序，实现了应采尽采。我局加强各个项目资金的执行进度，2021年项目预算支出全部按期完成，信息网络建设（含预算管理一体化）、2020年度项目评审服务费、机关后勤物业服务（含机关二食堂）项目执行率超过100%，攀枝花市2020年度第三方绩效评价（含保障性安居工程）、攀枝花考区2022年度全国会计专业技术初级、中级资

格考试和注册会计师全国统一考试执行率 100%，财政资金使用效益不断提高。年末没有财政结余资金，预算控制较好。

（二）存在问题。

无

（三）改进建议。

无

2021 年 50 万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目
标自评

附表：

2020年度保障性安居工程第三方绩效评价

主管部门及代码		112001		实施单位	攀枝花市财政局
项目预算执行情况（万元）		预算数：	10	执行数：	8.56
		其中： 财政拨款	10	其中： 财政拨款	8.56
		其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	根据上级要求，运用第三方机构，开展绩效评价，提高资金使用绩效，促进地方经济发展。			市财政局通过比选方式委托第三方中介机构开展绩效评价，提高了保障性安居工程资金使用效益，更好的实现城镇保障安居工程建设目标，该绩效评价结果也将作为我市分配下一年度城镇保障性安居工程资金的重要依据。	
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	聘用机构数量	1家	1家
			老旧小区改造项目个数	34个	34个
			统一评价项目和单位数量	30个	30个
		质量指标	评价报告质量	要素齐全，客观公正	报告要素齐全，评价报告客观公正
		时效指标	完成时限	2021年8月前	2021年8月前
		成本指标	第三方绩效评价经费	10万元	8.56万元
	报告价格（个）		≤1万元/个	≤1万元/个	
	效益指标	经济效益指标	促进经济发展	提高绩效，促进发展	提高资金使用绩效，促进地方经济发展
		社会效益指标	单位职能	提升单位履职尽责能力	检查单位工作开展情况，提升单位履职尽责能力
			项目建设	按期项目建设，提高资金绩效	督促项目建设单位按照预期进行项目建设，提高资金使用绩效
		可持续影响指标	问题整改	1月内下达通知整改	对发现问题的项目及单位在1月内下达通知整改
	资金使用绩效		预算资金分配依据绩效考核结果	对资金使用绩效低下或无绩效的资金，收回财政统筹安排	
	满意指标	满意度指标	社会群众满意度	≥95%	≥95%

财政投资评审委托业务费									
主管部门及代		112001		实施单位		攀枝花市财政局			
项目预算		预算数：215.41		执行数：		215.41			
执行情况		其中：		其中：		215.41			
(万元)		财政拨款		财政拨款					
		其他资金		无		其他资金		无	
年度总体目标		预期目标			目标实际完成情况				
完成情况		全面完成财政局相关业务科室委托的评审任务，为局业务科室安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益；按合同约定支付评审服务费用。			全面完成财政局相关业务科室委托的评审任务，为局业务科室安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益；已按约定支付评审服务费用。				
		一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值			
			数量指标	评审项目数量	≥50个	69个			
		完成指标	质量指标	评审结论合格率	≥95%	100%			
			时效指标	按照业务单位要求，按时限上报。	≥90%	100%			
年度绩效指标完成情况		效益指标	经济效益指标	对预算管理工作的促进作用	为财政预算管理提供技术支撑，节约财政资金，提高资金使用效率。	为财政预算管理提供技术支撑，节约财政资金，提高资金使用效率。			
			可持续影响指标	规范市级工程投资项目预算编制，控制投资规模在合理区间。	规范市级工程投资项目预算编制，控制投资规模在合理区间。	评审项目全年无超概情况发生。			
		满意度指标	满意度指标	政府投资项目主管部门满意度	≥90%	100%			

财政投资评审劳务费					
主管部门及代码		112001		实施单位	攀枝花市财政局
项目预算		预算数:	51万元	执行数:	45.99万元
执行情况 (万元)		其中: 财政拨款	51万元	其中: 财政拨款	45.99万元
		其他资金	无	其他资金	无
年度总体目标	预期目标			目标实际完成情况	
完成情况	完成财政局相关业务科室委托的评审工作任务,并按期及时支付。			完成财政局相关业务科室委托的评审工作任务,并已及时支付。	
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	聘用专家人数	4人	3.3人
		质量指标	足额支付	无	已足额支付
		成本指标	人均支出	14万 \geq	13.94万/人
		时效指标	按期支付	无	按期支付
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	$\geq 90\%$	100%

2021年物业管理费（机关二食堂）

主管部门及代码	112001		实施单位	攀枝花市财政局		
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	61.93	执行数:	61.93		
	其中: 财政拨款	61.93	其中: 财政拨款	财	61.93	
	其他资金	0	其他资金	0		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况		
	对在册的机关二食堂单位人数750人给予就餐补贴，保障人员安全就餐，提高工作效率。			对在册的机关二食堂单位人数750人给予就餐补贴，保障人员安全就餐，提高工作效率。		
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	早餐	210餐/工作日均	210餐/工作日均	
			午餐	310餐/工作日均	310餐/工作日均	
		质量指标	符合相关食材管理标准，健康安全。		全年食材健康安全，符合餐饮有关标准。	全年食材健康安全，符合餐饮有关标准。
			时效指标	早餐	法定工作日7:30-8:25	法定工作日7:30-8:25
		午餐		法定工作日11:50-12:50	法定工作日11:50-12:50	
		成本指标	早餐	4元/餐	4元/餐	
	午餐		8元/餐	8元/餐		
	效益指标	社会效益指标	职工就餐方便	职工就餐方便，供餐及时。	职工就餐方便，供餐及时。	
			光盘行动	集体就餐，节约社会资源。	集体就餐，节约社会资源。	
		可持续影响指标	保障持续年度	2021年全年	2021年全年	
满意指标	就餐职工满意度	就餐职工满意度	基本满意以上	基本满意以上		

办公楼安全维护暨节能改造

主管部门及代码	112001		实施单位	攀枝花市财政局	
项目预算执行情况（万元）	预算数：	88	执行数：	87.73	
	其中： 财政拨款	88	其中： 财政拨款	87.73	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	开展办公楼维修维护，新增职工书屋、职工活动中心、职工活动中心附属设施、门厅亮化，进行节能改造，实现机关高效、安全、节能运转。			按计划开展办公楼维修维护，新增职工书屋、职工活动中心、职工活动中心附属设施、门厅亮化，进行节能改造，实现机关高效、安全、节能运转。	
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	比选机构数量	≥3家	4家
			维修、改造项目个数	5个	5个
			室内照明节能灯置换	814盏	814盏
		质量指标	按合同验收	验收合格	验收合格
		时效指标	完成时限	2021年6月前	2021年6月前
		成本指标	比选报价	88万	87.73万
	效益指标	经济效益指标	集中维修减少日常维护费	固定资产维修维护减少	固定资产维修维护减少
			节能降耗	水电费开支减少	水电费开支减少
		社会效益指标	改善办公环境条件，提升部门形象	改善办公环境条件，提升部门形象	改善办公环境条件，提升部门形象
			维护保障职工权益	维护保障职工权益	维护保障职工权益
		可持续影响指标	维护保修期限	1年内免费维修维护，超过1年成本价维修维护	1年内免费维修
	装修、改造建设部分可使用年限		≥10年	使用情况良好	
	满意指标	满意度指标	干部职工满意度	≥95%	≥95%

预算管理一体化系统维护费

主管部门及代码	112001		实施单位	攀枝花市财政局	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	30.3	执行数:	30.3	
	其中: 财政拨款	30.3	其中: 财政拨款	30.3	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体 目标完成 情况	预期目标			目标实际完成情况	
	按质按时完成预算管理一体化系统的建设实施工作, 实现向财政厅上传数据。			2021年5月上线预算编制, 市本级全覆盖编制2022年度预算; 2022年1月上线预算执行, 实现向财政厅上传数据。	
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	推广范围	≥650户	656户
			培训范围	≥650户	656户
		质量指标	对标评测	符合财政厅统一要求	符合财政厅统一要求
		时效指标	驻场服务时间	全年	全年
	系统上线时间		实现2021年5月上线预算编制, 2022年1月上线预算执行。	2021年5月上线预算编制, 2022年1月上线预算执行。	
	成本指标	合同价格	30.3万元	30.3万元	
	效益指标	社会效益指标	提高资金支付率	≥90%	90%
			拟达成效	保障财政系统的网络、机房、桌面重点、业务系统等能够稳定可靠的运转。	系统至今平稳运行, 未出现计划外中断。
		可持续影响指标	维护1年	维护1年	维护1年
满意指标	满意度指标	使用人员满意度	≥90%	90%	

2021年度全国会计专业技术初级、中级资格考试和注册会计师全国统一考试攀枝花考区考务费

主管部门及代码		112001		实施单位	攀枝花市财政局
项目预算执行情况(万元)		预算数:	22万元	执行数:	21.69万元
		其中:财政拨款	22万元	其中: 财政拨款	21.69万元
		其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	保障2022年度全国会计专业技术初级、中级资格考试和注册会计师全国统一考试攀枝花考区考试工作正常有序开展,保障广大考生的切身利益。			保障2022年度全国会计专业技术初级、中级资格考试和注册会计师全国统一考试攀枝花考区考试工作正常有序开展,保障广大考生的切身利益。	
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	组织考试次数	3次	3次
			考务人员(监考、巡考、保障人员)	约等于240人/次	230人次
			考生人次	约等于8500人/次	8470人次
			疫情防控、医疗、电力、无线电监测、安全保障	3次	3次
			考场疫情防控消杀	9次(每场3次)	9次(每场3次)
		质量指标	考试工作正常有序开展	保障3场考试按计划顺利完成	保障3场考试按计划顺利完成
			考试公开、公平、公正	无作弊行为,考试公开、公平、公正	无作弊行为,考试公开、公平、公正
			考试突发事件应急处置	控制、减轻和消除突发事件带来的不利影响	控制、减轻和消除突发事件带来的不利影响
		时效指标	9月份以前组织完毕三场考试	9月份以前组织完毕三场考试	9月份以前组织完毕三场考试
		成本指标	考场布置宣传费用	0.3万元	0.3万元
	监考、巡考、保障考务费		21万元	20.79万元	
	考场消杀		0.6万元	0.6万元	
	社会效益指标	服务考生	考试环境达标	考试环境达标	
		保障考生利益	应考尽考	应考尽考	
		会计人才增加	及时发放证书	及时发放证书	
	可持续影响指标	2021年会计考试攀枝花考区	全年	全年	
	满意指标	满意度指标	考生满意度	≥95%	95%

2021资产管理信息系统维护费					
主管部门及代	112001		实施单位	攀枝花市财政局	
项目预算执行情况(万元)	预算数:	13.6万元	执行数:	13.6万元	
	其中:财政拨款	13.6万元	其中:财政拨款	13.6万元	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	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	
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	市级行政事业单位个数	≥700家	710家
			资产信息数据	≥20万条	20.6万条
		质量指标	市级资产系统的稳定使用	日常资产管理工作正常运转	日常资产管理工作正常运转
			资产信息数据及时准确	信息数据及时准确	信息数据及时准确
		时效指标	及时提供现场技术支持和电话支持	提供每周7天每天24小时的技术支持	提供每周7天每天24小时的技术支持
	成本指标	支付资产信息管理系统管理维护费	13.6万元/年	13.6万元/年	
	效益指标	经济效益指标	促进国资相关单位国有资产保值增值	国有资产保值增值	国有资产保值增值
		社会效益指标	准确提供国有资产基础数据	99%≥准确率	99%
		可持续影响指标	2021年全年	全年使用	全年使用
	满意指标	满意度指标	市级各行政事业单位满意度	95%≥满意度	95%

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