

2020 年度  
四川省财政厅部门决算

# 目录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	3
一、基本职能及主要工作.....	3
二、机构设置.....	8
<b>第二部分 2020 年度部门决算情况说明</b> .....	10
一、收入支出决算总体情况说明.....	10
二、收入决算情况说明.....	10
三、支出决算情况说明.....	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	18
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	19
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项的情况说明.....	20
<b>第三部分 名词解释</b> .....	32
<b>第四部分 附件</b> .....	36
<b>第五部分 附表</b>	
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. 拟订全省财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订省与市（州）和县（市、区）、国家与企业的分配政策，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。提出全省性财税立法规划建议，负责组织起草财税地方性法规、规章草案并组织实施。按照管理权限管理全省税政事项，承办国务院关税税则委员会办公室要求省一级承担的工作。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度省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。受省政府委托，向省人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金省级财政出资的资产管理。负责省级预决算公开。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。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 组织制定全省国库管理制度、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。负责制定政府采购制度并监督管理。

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，编制地方政府债务余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 牵头编制全省国有资产管理情况报告。根据省政府授权，集中统一履行省级国有金融资本出资人职责。制定省级国有金融资本管理制度。拟订全省行政事业单位国有资产管理制并组织实施。制定需要全省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省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，收取省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省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. 负责办理和监督省级财政的经济发展支出、省级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订省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. 负责管理全省会计工作，监督和规范会计行为，组

织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。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. 完成省委、省政府交办的其他任务。

## **（二）2020年重点工作完成情况。**

2020年，全省经济财政形势异常严峻，面对新冠疫情冲击、自然灾害频发、减收政策集中等多重困难叠加的复杂局面，财政厅坚决贯彻落实省委、省政府重大决策部署，研究出台一系列支持疫情防控和经济社会发展政策举措，保持财政政策逆周期调节定力，确保积极的财政政策更加积极有为，财政运行逐季转好、政策效应持续释放，为全省经济社会持续平稳发展提供了坚强的财政保障。

**一是推进全面从严治党。**厅党组始终把政治建设摆在首位，不断增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。第一时间传达学习和贯彻落实党中央、国务院、财政部和省委、省政府决策部署，严格执行请示报告制度，持续深化“四好一强”领导班子创建。带头落实党建主体责任和“一岗双责”，全面部署推进党建工作，持续抓严党风廉政建设，持之以恒正风肃纪，不断加强干部队伍建设。自觉接受、全力配合省委第六巡视组对财政厅党组开展的常规巡视和省委第七巡视组政府采购专项巡视。在省委组织部开展的考核中，财政厅班子被评为“优秀”等次。

**二是确保财政平稳运行。**全年全省地方一般公共预算收入完成4258亿元，为预算的103.3%，增长4.6%，规模居全

国第 7 位，增幅居全国第 2 位；全省一般公共预算支出完成 11200.7 亿元，首次迈上 1.1 万亿元台阶，增长 8.2%。坚持政府过紧日子思想，大力压减一般性支出。加快直达资金执行，下达直达资金 965 亿元，确保直达市县基层、直接惠企利民。

**三是全力支持疫情防控。**全年统筹安排各级财政补助 84.7 亿元支持疫情防控，从抗疫特别国债中安排 200 亿元支持疫情防控、公共卫生体系和重大疫情防控救治体系建设等。在全国率先明确感染人员医疗救治、防控救治人员临时性工作补助和加班值班保障、紧急采购等防控救治政策，研究出台支持企业经营、稳外资外贸、农产品稳产保供等 30 余项政策措施，创新推出小微企业“战疫贷”“稳保贷”“政采贷”“服保贷”等。加强疫情常态化防控，筹集资金紧急采购疫苗，保障重点人群春节前免费接种。

**四是坚决打赢三大攻坚战。**全力支持打赢脱贫攻坚战。足额落实财政扶贫投入，全年各级财政投入 15 个扶贫专项资金超过 1300 亿元，占计划的 144%；省财政筹集 45 个深度贫困县三年新增脱贫攻坚资金 493 亿元、凉山州深度贫困县三年新增脱贫攻坚资金 288 亿元，提前超额完成筹资任务。同时，制定财政投入保障等十九条措施，财政扶贫领域问题全部清零销号。助力推进生态环保建设。积极支持大气、土壤、水污染防治，深入推进生态保护修复，建立长江流域、黄河流域跨省横向生态保护补偿机制，大力支持长江禁捕，支持做好陆生野生动物禁食禁交易工作，扎实推进森林草原防灭火财政保障专项整治。持续加强风险防范化解。连续第三年研究制定《防范化解经济、财政运行风险工作方案》

及 8 个子方案；加强政府债务和隐性债务风险防范化解；兜牢基层“三保”底线，在全国创造性率先建立财政负担的工资、扶贫和基本民生三个专户体系。

**五是助推经济稳步发展。**坚定落实减税降费政策，预计全省全年新增减税降费 970 亿元左右。加大政府投资，统筹财政资金支持基础设施补短板以及全省重点项目实施，积极争取新增债券额度。转变支持发展方式，落实财政金融互动政策，撬动融资担保机构年度在保余额超 2000 亿元；全省 PPP 项目执行阶段（落地）项目总投资 7005 亿元，开工率 88.1%、位列全国首位。支持产业体系建设，促进打造一批“5+1”特色产业聚集区和院士专家产业园，制定财政支持现代农业“10+3”产业体系三年推进方案，支持“4+6”现代服务业发展。强化区域协同发展，支持成渝地区双城经济圈建设，签署两省市财政部门合作备忘录，制定跨区域合作项目财税利益分享框架协议、强化公共服务共建共享行动方案等；落实激励机制促进县域经济发展，继续开展县域经济发展考核。完善支持科技创新财政金融服务体系，构建覆盖科技创新全过程的财政资金支持引导机制，启动实施“天府科创贷”，支持打造高能级创新平台。

**六是切实保障改善民生。**构建稳定民生投入机制，实行民生政策年度间动态调整，强化民生政策载体引领。全省财政民生支出 7314 亿元，占比 65.3%，比上年提高 0.1 个百分点。全力支持重点群体就业创业、教育优先发展、提高社会保障水平、应急救援和恢复重建等重点民生领域事项。

**七是纵深推进各项改革。**深化财税体制改革，市县财政改革两年攻坚计划基本完成，陆续在科技、教育、国防等领



域出台改革方案，研究修订省级预算管理办法，完成资源税地方性法规立法。推进预算绩效管理，在全国率先出台《预算绩效管理工作考核暂行办法》，省级全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系基本建成，连续三年在全国绩效管理工作考核中获得“优秀”等次。强化国有金融资本监管，构建国有金融资本管理体系，牵头搭建国有金融资本管理职能框架，印发省级国有资本出资人职责清单和省属国有金融企业投资项目清单“两张清单”，支持金控集团做大做强，推动四川银行开业运营。

**八是夯实财政治理基础。**进一步落实法治建设责任，清单式法治审核工作法入选省政府法治建设创新实践案例，我厅代表省级部门在省委全省示范推动解决法治建设会和省委人大工作会上作经验介绍。全面启动深化政府采购制度改革。全面完成市县财政国库改革两年攻坚计划。加强省级预算执行动态监控管理。有序推进预算管理一体化系统建设。

## **二、机构设置**

财政厅下属二级预算单位 15 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 5 个，其他事业单位 9 个。较上年增加 1 个参照公务员法管理的事业单位，主要是按照预算管理工作调整，将“四川省财政投资评审中心”由原一级预算单位调整为财政厅下属二级预算单位。

纳入财政厅 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 四川省财政厅机关
2. 四川省财政厅预算编审中心
3. 四川省财政投资评审中心

4. 四川省财政厅收费票据监管中心
5. 四川省省级财政国库支付中心
6. 四川省世界银行贷款工作领导小组办公室
7. 四川省财政厅机关服务中心
8. 四川省财政科学研究所
9. 四川省财政信息中心
10. 四川省政府和社会资本合作中心
11. 四川省财政厅政府债券发行管理中心
12. 四川省国有金融资本运营评价中心
13. 四川省财政厅社会保险基金中心
14. 四川省注册会计师事务中心
15. 四川省资产评估事务中心。

本年度决算说明中，上年度数据均按 2020 年度 15 个预算单位同口径汇总比较。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 19678.97 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 1018.03 万元，下降 4.9%。主要变动原因一是上年结余结转资金按工作要求上缴财政，二是受新冠肺炎疫情影响，部分工作未如期开展，相应减少了当年收入支出总计。

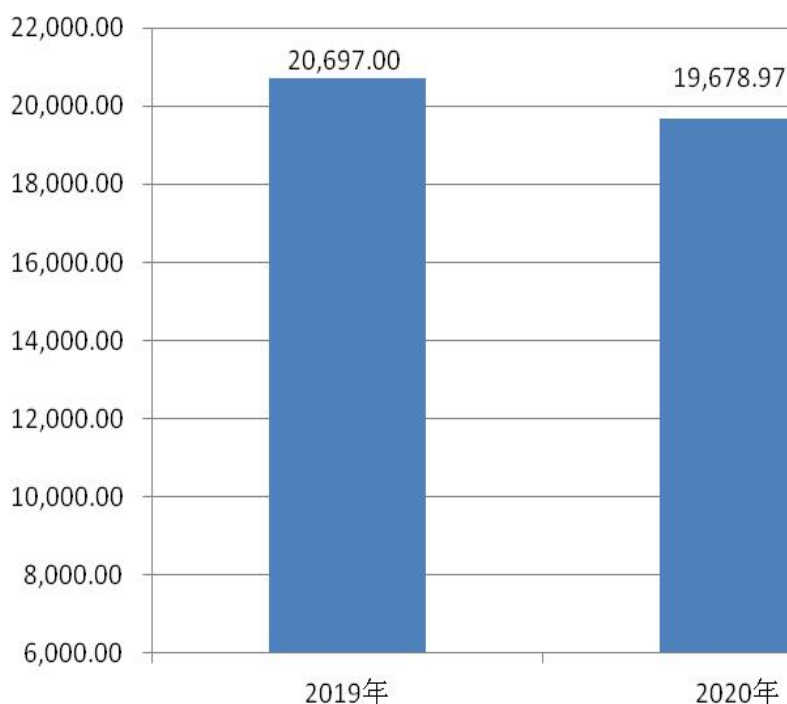


图 1：收、支决算总计变动情况图

### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 19672.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 19672.66 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；事业收入 0

万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

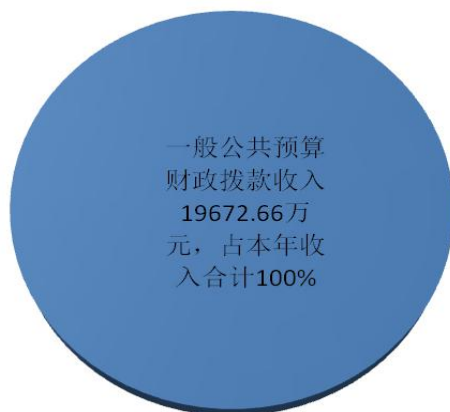


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 19678.97 万元，其中：基本支出 11048.87 万元，占 56.15%；项目支出 8630.16 万元，占 43.85%；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%。

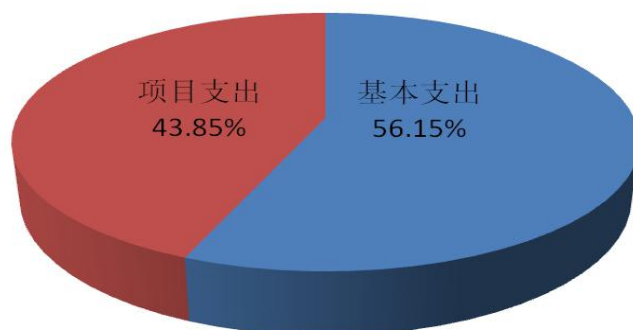


图 3：支出决算结构图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计19672.66万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少898.36万元，下降4.37%。主要变动原因是受新冠疫情影响，部分工作未如期开展，相应减少了当年财政拨款收入支出总计。

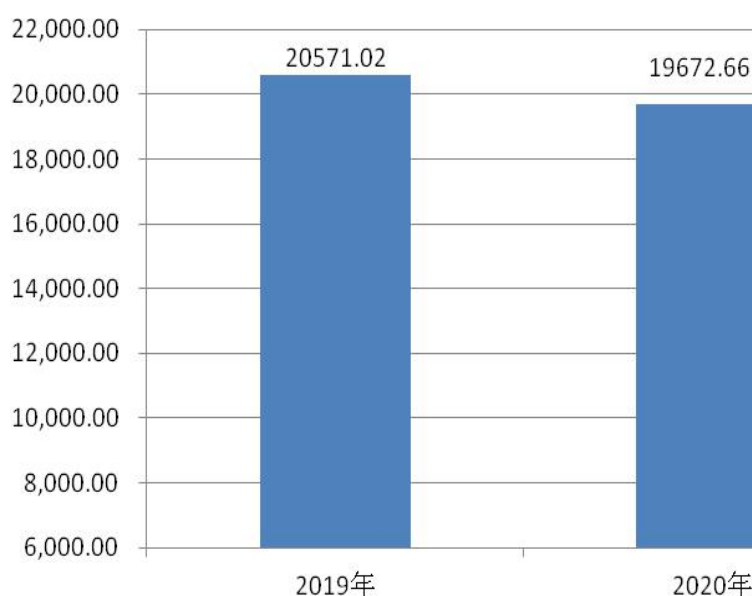


图4：政拨款收、支决算总计变动情况

#### 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

2020年一般公共预算财政拨款支出19672.66万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少898.36万元，下降4.37%。主要变动原因受新冠疫情影响，部分工作未如期开展，相应减少因公出国（境）费、培训费等费用支出。

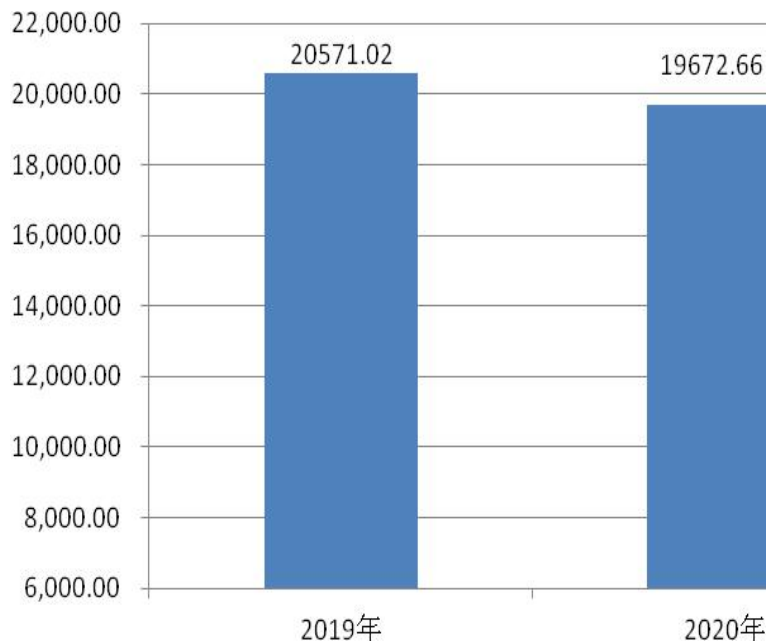


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 19672.66 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 16364.66 万元，占 83.18%；教育支出（类）1.56 万元，占 0.01%；文化旅游体育与传媒（类）支出 123 万元，占 0.63%；社会保障和就业（类）支出 1517.4 万元，占 7.71%；卫生健康支出 588.10 万元，占 2.99%；灾害防治应急管理支出 1.5 万元、占 0.01%，住房保障支出 1076.44 万元，占 5.47%。

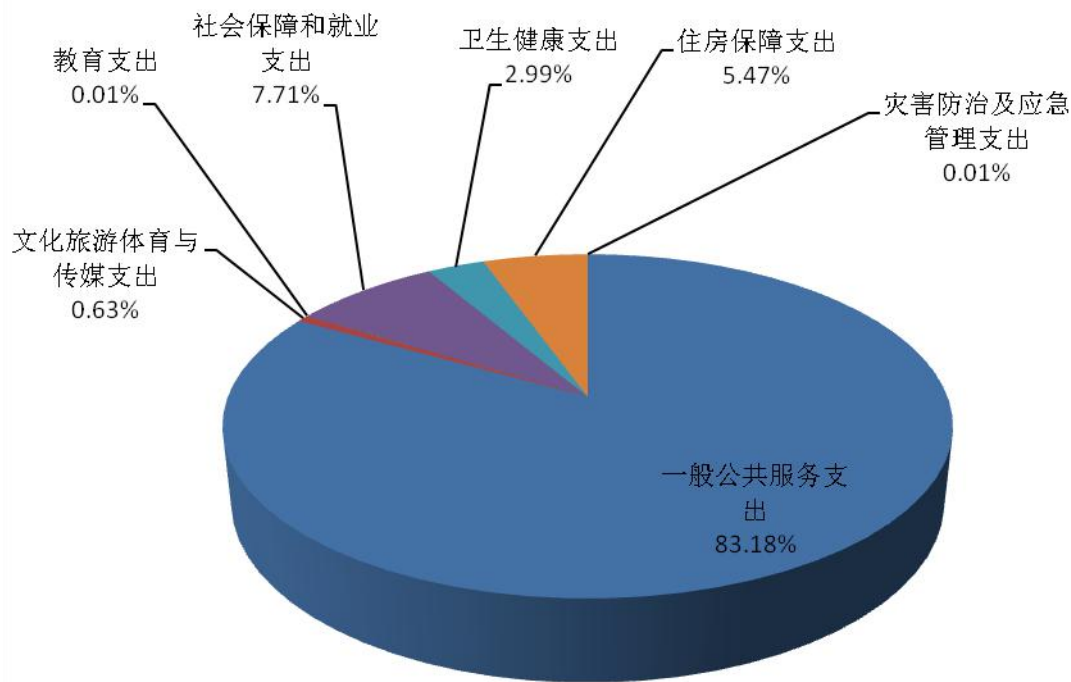


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 19672.66 万元，完成预算 80.62%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：支出决算为 384.85 万元，完成预算 64.14%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，2020 年项目评审工作有所减少，协作评审服务费用相应减少。

2. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 6468.39 万元，完成预算 92.74%，决算数小于预算数的主要原因是贯彻落实中央和省委省政府厉行节约要求，加强行政单位日常经费管理。

3. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）一般行政管理事

务（项）：支出决算为1036.9万元，完成预算79.03%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，部分专项工作未按计划如期开展，从而影响项目预算的执行。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）：支出决算为843.68万元，完成预算91.34%，决算数小于预算数的主要原因是贯彻落实中央和省委省政府厉行节约要求，加强事业单位日常经费管理。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：支出决算为3002.13万元，完成预算49.79%，决算数小于预算数的主要原因一是受新冠疫情影响，部分专项工作未能按计划如期开展，二是部分已完成政府采购项目经费需结转至下一年度执行，从而影响预算的执行。

6. 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769.53万元，完成预算95.32%，决算数小于预算数的主要原因是根据协作评审服务工作据实结算。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为553.29万元，完成预算85.63%，决算数小于预算数的主要原因贯彻落实中央和省委省政府厉行节约要求，加强事业单位日常经费管理。

8. 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3273.82万元，完成预算88.52%，决算数小于预算数的主要原因部分已完成政府采购项目经费需结转至下一年度执行。

9. 一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为26.96万元，完成预算92.97%，决算



数小于预算数的主要原因根据实际工作情况据实支出。

10. 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4.5万元，完成预算100%。

11. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：支出决算为0.6万元，完成预算100%。

12. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为1.56万元，完成预算4.78%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，取消业务培训计划。

13. 文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒（款）文化产业发展专项支出（项）：支出决算为123万元，完成预算100%。

14. 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603.8万元，完成预算100%。

15. 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119.85万元，完成预算98.4%。

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）：支出决算为647.55万元，完成预算98.13%。

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）：支出决算为90.89万元，完成预算99.5%。

18. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为55.31万元，完成预算100%。

19. 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 416.82 万元，完成预算 98.58%。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 72.84 万元，完成预算 100%。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 98.44 万元，完成预算 99.82%。

22. 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 641.09 万元，完成预算 99.15%。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 435.35 万元，完成预算 98.96%。

24. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：支出决算为 1.5 万元，完成预算 18.75%，决算数小于预算数的主要原因根据实际工作情况据实支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 11048.87 万元，其中：

人员经费 8739.7 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、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、离休费、抚恤金、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 2309.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为80.69万元，完成预算31.7%，决算数小于预算数的主要原因是本年度受新冠疫情影响，一是取消本年度出国（境）任务，相应减少出国（境）费用支出；二是公务接待活动减少，相应减少公务接待费支出；三是本年度公务用车无大修支出。

### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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77.92万元，占96.57%；公务接待费支出决算2.77万元，占3.43%。具体情况如下：

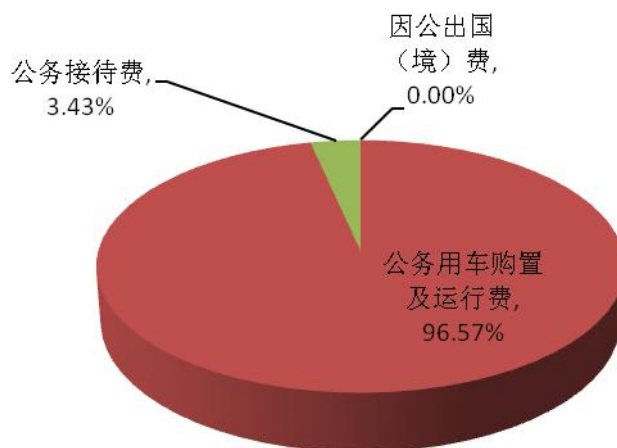


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国(境)经费支出0万元，较2019年减少100%。主要原因是受新冠疫情影响，取消本年度出国（境）任务。
2. 公务用车购置及运行维护费支出77.92万元，完成预

算 57%。无公务用车购置支出，均为公务用车运行维护费支出，较 2019 年减少 15.77 万元，下降 16.83%。主要原因一是本年度无一次性公务用车大修支出，二是受新冠疫情影响，公务出行减少，相应减少公务车使用相关支出。

截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 25 辆，其中：轿车 16 辆、越野车 3 辆、载客汽车 6 辆。主要用于厅机关及直属单位执行公务活动、开展脱贫攻坚基层工作调研检查、财政监督检查、财政支出绩效评价、走访人大代表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 2.77 万元**，完成预算 12.7%，均为国内公务接待支出。公务接待费支出决算比 2019 年减少 5.31 万元，下降 65.72%。主要原因是受新冠疫情影响，本年公务活动减少，相应减少公务接待费支出。

主要用于接待国内相关单位业务工作考察交流及相关职能部门检查指导调研工作发生的用餐费等接待支出。全年国内公务接待 26 批次，138 人次（不包括陪同人员），具体内容包  
括：涉农资金统筹整合长效机制调研、地震巨灾保险调研、双城经济圈建设合作、财政电子票据改革情况专题调研、水资源费改税交流、会计管理工作调研、行政事业单位国有资产管理情况调研、支持中国 PPP 基金监事调研、全国财政“七五”普法总结验收及会计法修订专项调研、地方财政可持续性专题调研工作等。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

财政厅 2020 年无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

财政厅 2020 年无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2020年，财政厅机关运行经费支出1816.99万元，比2019年减少472.79万元，下降20.65%。主要原因是受新冠疫情影响，减少了机关运行经费中的培训费支出和“三公”经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2020年，财政厅政府采购支出总额5275.5万元，其中：政府采购货物支出55.52万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出5219.98万元。主要用于主要用于办公设备购置，公务用车燃油、保险、维修服务，物业管理服务，会计高端人才培养服务、财政绩效评价服务、财政业务信息系统运维保障服务、会计专业技术资格考试技术服务、财政投资评审委托业务、注册会计师考试考务服务、文化产业检查委托服务、“一卡通”阳光审批平台建设等。授予中小企业合同金额4451.97万元，占政府采购支出总额的84.39%，其中：授予小微企业合同金额3014.53万元，占政府采购支出总额的57.14%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，财政厅共有车辆25辆，其中：其他用车25辆。其他用车主要是用于厅机关及直属单位执行公务活动、开展脱贫攻坚基层工作调研检查、财政监督检查、财政支出绩效评价、走访人大代表等公务出行。单价50万元以上通用设备8台(套)，单价100万元以上专用设备1台(套)。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对“会计专业技术

资格考试考务费”、“四川省文化产业发展专项资金”、“政府采购管理法律服务费”、“财政投资评审委托业务费”、“财政投资评审劳务费”、“电信线路服务租用费”、“四川省政府财政管理信息系统维服务”、“社保资金信息管理系统建设”、“注册会计师全国统一考试考务费”等 20 个项目编制了绩效目标，对 20 个项目开展绩效监控，对 20 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2020 年我厅部门整体支出绩效自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运转，项目支出保障了重点工作的开展，按照 2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系对我厅部门预算编制、预算执行、完成结果、信息公开、整改反馈等方面进行了自评，最终得分 79.22 分（满分 90 分）。

本部门还自行组织了 5 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，总体评价良好，保障了项目工作的顺利开展，部分项目扣分因素，主要是受新冠疫情影响，减少专项工作任务，对年初预算进行了调整，影响预算编制得分。

### **1. 项目绩效目标完成情况。**

本部门在 2020 年度部门决算中反映“会计专业技术资格考试考务费”、“财政投资评审委托业务费”、“财政投资评审劳务费”、“四川省政府财政管理信息系统运维服务”、“电信线路服务租用费”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“会计专业技术资格考试考务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 974 万元，执行数为 967.03 万元，完成预算的 99.28%。通过项目实施，顺利完成 2020

年度会计专业技术资格无纸化考试及中高级评阅卷考务工作。

(2)“财政投资评审委托业务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 157 万元，执行数为 136 万元，完成预算的 86.62%。通过项目实施，全面完成了四川省财政厅委托的各项评审任务，为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支撑，提高了资金使用效益。发现的主要问题：该项目预算编制不够准确、年中预算执行进度较慢、绩效目标设置还需完善。下一步改进措施：加强该项目的前期评估，完善付费机制，增强绩效目标设置的合理性。

(3)“财政投资评审劳务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 200.00 万元，执行数为 183.23 万元，完成预算的 91.62%。通过项目实施，全面完成了财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。发现的主要问题：年中预算执行进度较慢、绩效目标设置还需完善。下一步改进措施：加强业务安排的计划性，增强绩效目标设置的合理性。

(4)“四川省政府财政管理信息系统运维服务”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 335 万元，执行数为 335 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了四川省政府财政管理信息系统全年工作日不间断运转，支撑了全省各级政府财政良好运行。

(5)“电信线路服务租用费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 340 万元，执行数为 340 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了财政相关接入线路正常使用。

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		会计专业技术资格考试考务费			
预算单位		四川省财政厅机关			
预 算 执 行 情 况 (万 元)	预算数:	974	执行数:	967.03	
	其中-财政拨款:	974	其中-财政拨款:	967.03	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年 度 目 标	预期目标			实际完成目标	
完 成 情 况	1.提供年度会计资格考试技术服务支持、中高级试卷阅卷技术服务支持,保障全省会计技术资格考试工作顺利实施。2.完成中高级试卷评阅工作。			顺利完成 2020 年度会计专业技术资格无纸化考试及中高级评阅卷考务工作。	
绩 效 指 标	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	报考人数	按实际报考人数, 预计 33 万人以上	初中高级报考人数 33.46 万人



完成情况	项目完成指标	数量指标	报考人数（省直）	按实际报考人数，预计 4 万人（省直）	初中高级报考人数 4.04 万人
	项目完成指标	质量指标	保障全省会计专业技术资格考试顺利开展	9 月 10 月完成考试、阅卷技术支持和公布成绩	9 月 8 日完成中高级考试，10 月底公布成绩。
			保障省直考区会计专业技术资格考试顺利开展	3 月和 11 月报名、5 月和 9 月组织考试	3 月组织完成 2020 年度中高级报名，11 月组织完成 2020 年度初高级报名。5 月完成初级考试，9 月组织完成中高级考试。
			保障全省会计专业技术中高级资格考试阅卷工作顺利完成	9 月组织阅卷	9 月 8 日完成中高级考试后，立即组织阅卷，于 10 月 7 日完成中高级阅卷。
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年	2020 年 10 月底完成全年考试考务工作
	项目完成指标	成本指标	技术运行服务费	550 万元	550 万元
			省直考区相关工作经费	350 万元	343.43 万元
			会计专业技术资格考试试卷阅卷支出	69 万元	69 万元
			银联网上交易手续费	5 万元	4.6 万元
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥90%	≥90%

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		财政投资评审委托业务费			
预算单位		四川省财政投资评审中心			
预算 执 行 情 况 (万 元)	预算数:	157	执行数:	136	
	其中-财政拨款:	157	其中-财政拨款:	136	
	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	
	全面完成财政厅委托的各项评审任务,为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支持,提高资金使用效益。			全面完成财政厅委托的各项评审任务,为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支持,提高资金使用效益。	
绩 效 指 标	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	绩效评价数量	≥10 个	48 个

完成情况	项目完成指标	数量指标	评审项目（含概、预、结、决）数量	≥200 个	544 个
	项目完成指标	质量指标	评审（评价）结论合格率	≥95%	100%
	项目完成指标	时效指标	按照业务单位要求，按时限上报	≥90%	100%
	效益指标	社会效益指标	对预算绩效管理工作促进作用	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。
	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥90%	100%

**项目绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

项目名称		财政投资评审劳务费		
预算单位		四川省财政投资评审中心		
预算执行情况 (万元)	预算数:	200	执行数:	183.23
	其中-财政拨款:	200	其中-财政拨款:	183.23
	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	
	完成财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。			完成财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。	
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	评审（评价）金额	≥10 亿元	56 亿元
	项目完成指标	数量指标	评审（评价）项目	≥40 个	73 个
	项目完成指标	质量指标	评审结论合格率	≥95%	100%
	项目完成指标	时限指标	按照业务委托单位要求，按时完成上报。	≥90%	100%
	效益指标	社会效益指标	对预算编制工作的促进作用	为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理	为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理
	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥90%	100%

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		四川省政府财政管理信息系统运维服务项目			
预算单位		四川省财政信息中心			
预算执行情况(万元)	预算数:	335	执行数:	335	
	其中-财政拨款:	335	其中-财政拨款:	335	
	其它资金:	无	其它资金:	无	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	完成四川省政府财政管理信息系统运维工作，保障系统全年平稳运行。			有效保障了四川省政府财政管理信息系统2020 年全年稳定运行。	
绩效指标	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	质量指标	系统运行情况	保证系统全年稳定运行	系统全年稳定运行

完 成 情 况	项目完成指 标	时效指标	驻场服务时间	服务时间2020年1月1日至2020年12月31日,工作日不间断驻场服务	2020年1月至2020年12月工作日不间断服务
	效益指标	社会效益指标	标准化服务	利用科学、统一的运维管理规范,为四川省政府财政管理信息系统常年稳定运行提供标准化保障服务	完成系统运行标准化保障服务
	效益指标	社会效益指标	社会服务水平	保障系统常年稳定运行和业务数据真实、完整、可用、可看、可管,提高财政部门的社会服务水平	保障系统稳定运行和业务数据真实完整有效
	满意度指标	满意度指标	用户满意度	提升用户满意度至90%以上	用户满意度至90%以上

**项目绩效目标完成情况表**  
(2020年度)

项目名称		电信线路服务租用		
预算单位		四川省财政信息中心		
预 算 执	预算数:	340万元	执行数:	340万元
	其中-财政拨款:	340万元	其中-财政拨款:	340万元

行 情 况 (万 元)	其它资金:	无	其它资金:	无	
年 度 目 标 完 成 情 况	预期目标		实际完成目标		
	保障财政相关接入线路正常		财政相关接入线路正常，符合预期目标。		
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	线路范围	服务范围包括财政厅及全省 21 个市州财政局核心骨干网、政府采购、预算单位接入金财网、代理银行接入金财网线路等。	服务范围和预期指标一致。
	项目完成指标	时效指标	服务时间	服务时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,除特殊情况需要进行线路维护外,实现不间断服务。	全年实现不间断运行。

项目完成指标	成本指标	项目支出	项目支出不超过 340 万。	实际支付 340 万。
效益指标	社会效益指标	拟达成效	通过利用科学的、统一的运维管理规范，为应用支撑平台基础数据、业务系统运行维护和技术提供电信线路保障服务，提高财政部门的社会服务水平。	保障了业务系统的正常运转，与预期指标一致。
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度达 90% 以上。	服务对象满意度达 100%。

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《四川省财政厅 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（详见附件 1）。

本部门 2020 年无专项项目预算，不涉及附件 2 内容。

本部门自行组织对“会计专业技术资格考试考务费”、“财政投资评审委托业务费”、“财政投资评审劳务费”、“电信线路服务租用费”、“四川省政府财政管理信息系统维服务”等部门预算项目开展了绩效评价，《2020 年部门预算项目支出绩效自评报告》（详见附件 3）



## 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. 一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：指发展与改革方面事务方面，除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、战略规划与实施、日常经济运行调节、社会事业发展规划、经济体制改革研究、物价管理、应对气候变化管理事务、事业运行以外的其他支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指厅机关及参公管理事业单位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）：指厅机关及参公管理事业单位开展财政综合业务、预决算编审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）机关服务（项）：指机关服务中心、信息中心为本部门各单位正常运行提供服务的支出。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政厅用于财政信息化建设等方面的项目支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：

指财政厅部门下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

9.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政厅除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出，如全省会计专业技术资格考试考务费等。

10.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指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。

11.一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：指组织部门分配给财政厅机关的相关支出。如深度贫困县人才振兴工程补助经费。

12.一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指组织部门安排给财政厅机关的相关支出。

13.一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：指一般公共服务支出项目以外的其他一般公共服务支出。

14.文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）：指用于文化旅游体育与传媒方面支持文化产业发展的专项支出

15.灾害防治及一次应急管理（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：指用于应急管理支出项目以外其他用于灾害防治及应急管理的支出。

16.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指为配合财政业务开展，用于部门在职人员参加相关业务培训及举办财政管理业务培训的经费支出。

17. 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）：指厅机关及参公管理事业单位离退休人员的支出。

18. 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）：指财政科学研究所等直属事业单位的离退休人员的支出。

19. 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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

20. 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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

21. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金以及有丧葬补助费支出。

22. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指厅机关及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

23. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

24. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指厅机关及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

25. 住房保障（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。

26. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定的标准，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

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、办公用房水电费、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

# 四川省财政厅 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门概况

### （一）机构组成

财政厅下属二级预算单位 15 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 5 个，其他事业单位 9 个。主要包括：四川省财政厅机关、四川省财政厅预算编审中心、四川省财政厅收费票据监管中心、四川省省级财政国库支付中心、四川省世界银行贷款工作领导小组办公室、四川省财政投资评审中心、四川省财政厅机关服务中心、四川省财政科学研究所、四川省财政信息中心、四川省政府和社会资本合作中心、四川省财政厅政府债券发行管理中心、四川省注册会计师事务中心、四川省资产评估事务中心、四川省国有金融资本运营评价中心、四川省财政厅社会保险基金中心。

### （二）机构职能

1. 拟订全省财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订省与市（州）和县（市、区）、国家与企业的分配政策，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。提出全省性财税立法规划建议，负责组织起草财税地

方性法规、规章草案并组织实施。按照管理权限管理全省税收事项，承办国务院关税税则委员会办公室要求省一级承担的工作。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度省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。受省政府委托，向省人大及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金省级财政出资的资产管理。负责省级预决算公开。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。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 组织制定全省国库管理制度、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。负责制定政府采购制度并监督管理。

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，编制地方政府债务余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 牵头编制全省国有资产管理情况报告。根据省政府授权，集中统一履行省级国有金融资本出资人职责。制定省级国有金融资本管理制度。拟订全省行政事业单位国有资产管理制并组织实施。制定需要全省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省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，收取省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省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. 负责办理和监督省级财政的经济发展支出、省级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订省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. 负责管理全省会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。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. 完成省委、省政府交办的其他任务。

### **（三）人员概况**

2020年，部门编制人数588人，其中行政编制273人，事业编制315人（其中参照公务员法管理事业人员113人）；年末在职人员实有人数436人，其中行政人员257人，事业人员179人（其中参照公务员法管理事业人员88人）；年末离休人员8人。

## **二、部门财政资金收支情况**

### **（一）部门财政资金收入情况**

2020年本部门财政拨款收入决算总额为19672.66万元。其中：当年财政拨款收入19672.66万元，均为一般公共预算财政拨款。

### **（二）部门财政资金支出情况**

2020年本部门财政拨款支出决算总额为19672.66万元。其中按功能分类，一般公共服务支出16364.66万元、教育支出1.56万元、文化旅游体育与传媒支出123.00万元、社会保障和就业支出1517.40万元、卫生健康支出588.10万元、住房保障支出1076.44万元、灾害防治及应急管理支出1.5万元；按支出性质分类，基本支出11048.87万元、项目支出8623.79万元；按经济分类，工资福利支出7960.68万元、商品和服务支出9335.66万元、对个人和家庭的补助支出779.02万元、资本性支出1597.30万元。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **（一）部门预算管理**

2020年，我厅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，立足于省委、省政府关于全省经济社会事业发展的重大决策部署，围绕加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系总体要求，根据职能职责积极谋划，以预算绩效管理事前评估、事中监控、事后评价、结果应用以及工作考核为抓手，扎实推进我厅预算绩效管理工作稳步开展。

一是按照2020年部门预算编制要求，结合我厅中长期规划和年度工作计划，认真编列了我厅部门预算项目74个，项目预算金额6555.7万元，其中，对“会计专业技术资格



考试考务费”、“会计高端人才培训经费”、“电信线路服务租用费”、“财政事务综合管理专项经费”等12个100万元及以上项目，同步编制了绩效目标，细化量化数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映了相应项目工作任务、达成的效果。

二是按照《四川省省级预算绩效运行监控管理暂行办法》要求，设定监控时点，在7月初，对相关处室（单位）下发《关于做好2020年度项目预算绩效运行监控工作的通知》，要求对项目上半年完成情况进行梳理，对于无法完成或年初目标设置不合理的项目及时对绩效目标进行修正，对预计无法执行的项目资金，及时进行预算调整；在9月初，走访各相关处室（单位），完成部门1-8月整体支出绩效监控工作。同时，我厅建立了按月通报预算执行情况的工作机制，每年4月起按月对各处室（单位）项目预算执行进度、预算调整情况进行通报，切实督促各相关处室（单位）加快预算执行进度，提高资金使用绩效。

三是加强绩效与预算管理事前、事中、事后全过程衔接，在编制2021年部门预算时，将各处室（单位）申报预算项目的上一年度预算执行情况及项目事前评估结果作为项目延续和新增预算安排的重要依据，并参照2020年度事中绩效监控项目预算执行情况，对预算资金进行调剂使用，调整支出结构，保障重点支出。

## **（二）结果应用情况**

按照财政部门统一部署，我厅于2020年9月3日随同2019年部门决算说明公开了绩效目标管理情况及部门整体支出绩效自评报告。同时，按照财政厅《关于印送2019年

省级财政绩效评价报告和做好绩效评价问题整改及结果运用的函》(川财绩函〔2020〕4号)文件要求,我厅对绩效报告反映的情况、问题和建议进行了认真分析,并积极采取措施狠抓整改落实,一是在征求处室(单位)预算需求的基础上,逐一走访有需求的处室(单位),反复沟通、详细了解资金支出计划,结合我厅工作规划和年度工作量安排当年实际使用资金预算,调减需跨年支付资金预算,加大项目精简整合力度,优化项目设置,取消小、散项目,切实提高预算编制准确性;二是指导业务处室(单位)结合项目特性和上年绩效评价结果,合理设置绩效目标,尽量量化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,进一步提高绩效目标的针对性、有效性,便于对项目的实施情况进行考核。

#### **四、评价结论及建议**

##### **(一) 评价结论。**

2020年我厅部门整体支出绩效自查自评结果良好,全年基本支出保证了部门的正常运转,项目支出保障了重点工作的开展,按照2020年度省级部门整体支出绩效评价指标体系对我厅部门预算编制、预算执行、完成结果、信息公开、整改反馈等方面进行了自评,最终得分79.22分(满分90分)。

##### **(二) 存在问题。**

一是预算编制准确性需提高。二是部门预算执行进度需加快。

##### **(三) 改进建议。**

一是建立健全项目入库评审机制和项目滚动管理机制，研究完善项目设立标准，规范项目审核程序、立项依据、实施期限、支出标准、预算需求等要素，做实做细项目储备，纳入预算项目库的项目应当按规定完成各项前期工作，做到预算一经批准即可实施，并按照轻重缓急等排序，突出保障重点，切实提高预算编制的准确性。二是做好绩效运行监控，加强项目实施过程控制，及时了解预算执行差异，相应进行警示纠偏、督促进度、对预计当年项目支出无法执行、绩效目标无法实现的资金，及时进行预算调整，切实加快项目预算执行进度，减少结余注销资金量，提高财政资金的使用效益。

**2020 年度部门整体支出绩效自评表**

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理 (80分)	预算编制(30分)	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	6.26
	预算执行(30分)	支出控制	10	10
		动态调整	10	7.79
		执行进度	10	7.11
	完成结果(20分)	预算完成	10	8.06
		违规记录	10	10
绩效结果应用 (10分)	信息公开(2分)	自评公开	2	2
	整改反馈(8分)	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量(10分)	自评质量(10分)	自评准确	10	
合计				<b>79.22</b>

附件 2

## 2020 年专项预算项目支出绩效自评报告

本部门 2020 年无专项预算项目经费，不涉及此项工作

## 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

（“会计专业技术资格考试考务费”项目）

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

1. 立项依据。按照财政部、人事部《会计专业技术资格考试暂行规定》（财会〔2000〕11号）第十条，各地的考试工作，由当地财政部门、人事部门共同负责的规定，四川考区会计专业技术资格考试由我厅负责组织实施。

2. 部门职责。会计处作为全国会计专业技术资格考试省级会计资格考试管理机构，主要负责本地区考试考务管理及组织工作，主要职责为：确定考试现场系统软件服务公司、服务模式及服务费标准；组织本地区考试报名；考试考场设置；考试实施工作；负责本地区考试数据核对检查上报工作；负责本地区中、高级资格考试主观题评卷工作等。

3. 预算申请。本项目由 4 个单项组成，项目预算资金申请依据具体如下：

（1）会计专业技术资格考试技术支持服务费。按照财政部关于会计专业无纸化考试的相关规定，2018 年我厅通过竞争性磋商政府采购方式确定了深圳海云天科技股份有限公司为无纸化考试专业技术服务供应商，负责提供无纸化考试系统软件和网上评卷系统软件，应用于四川考区 2018-2020 年全国会计专业技术初中高级资格无纸化考试和中高级考试的主观题网上评卷，包括考点工作人员技术培

训、考试数据发送与接收、无纸化考试、成绩生成与数据下发、无纸化考试考点评估，中高级考试试卷主观题计算机辅助评卷及误差控制、分数合成、数据校验等系列技术服务。此项政府采购项目采取“一采三年”方式，2018年单价中标总额为550万元/年，本年度为政府采购项目续签合同第三年。

(2) 会计专业技术资格考试试卷阅卷支出费。按照财政部关于《全国会计专业技术资格考试网上评卷工作规程(试行)》等规定，2018年我厅通过竞争性磋商政府采购方式确定了四川省财经职业学院为会计专业技术资格考试试卷阅卷服务供应商，负责四川考区2018-2020年全国会计专业技术中、高级资格考试试卷主观题评阅服务，费用包括四川考区试卷评阅费、试卷复核费、阅卷场地(机房)租赁费、试卷保管费、阅卷专家和教师补贴及差旅费、阅卷验收、阅卷技术服务人员食宿费、阅卷后勤管理人员劳务费及食宿费等与阅卷工作相关的所有费用支出。此项政府采购项目采取“一采三年”方式，采购中标金额为69万元/年，本年度为政府采购项目续签合同第三年。

(3) 省直属考区组织会计专业技术资格考试相关工作经费。省会计学会承担省直属考区相关考试考务工作，按照我省关于会计专业技术资格考试各项费用上缴标准的有关规定，将收取的考试报名费上缴省级国库，其组织省直属考区考试考务的工作经费由财政厅依照市州考区留存标准安排预算拨付给省会计学会。另外，省会计学会受财政厅委托组织全省高级会计师资格考试工作，我厅按组织考试实际发生费用金额支付考试工作经费。

(4) 银联网上交易手续费。会计专业技术资格考试实行网上报名缴费，我厅与银联商务股份有限公司四川分公司（简称银联商务）签订互联网在线支付合作协议，由银联商务负责会计专业技术资格考试考务费在线支付和结算，协议约定服务完成后按每笔交易金额的 0.39% 支付交易手续费。

## **(二) 项目实施情况**

因新冠肺炎疫情，全国会计专业技术资格考试领导小组办公室将初级资格考试时间由 5 月上旬调整至 9 月上旬同中、高级资格考试同时进行。8 月 29 日-9 月 10 日，我省组织了四川考区全国会计专业技术初、中、高级资格考试，并于 9 月 10 日全部圆满完成 2020 年度会计资格考试工作。

## **(三) 资金投入使用情况**

根据该项目政府采购情况，2020 年省直属考区初中高级报名科次、全省高级报名科次、2019 年度银联在线交易额预测，共申请会计资格考试考务经费 974 万元，具体使用情况如下：

(1) 会计专业技术资格考试技术服务费 550 万元。根据 2020 年会计专业技术考试实际参考率，按单价计算技术服务费实际发生额为 560.08 万元。按照相关文件最高限价结算规定，11 月下旬完成项目履约验收后，实际支付深圳海云天科技股份有限公司技术服务费 550 万元。

(2) 会计专业技术资格考试试卷阅卷费 69 万元。11 月下旬完成项目履约验收后，实际支付四川省财经职业学院中、高级资格考试试卷主观题评阅服务费 69 万元。

(3) 省直属考区组织会计专业技术资格考试相关工作经费 350 万。2020 年省直考区实际报名科次为：初级 62498

科，中级 22307 科、高级 143 科；全省高级报名科次为 2712 科。我厅实际支付考试考务工作经费 343.43 万元。

（4）银联网上交易手续费 5 万元。按照财政部关于会计专业技术资格考试考务费上缴标准和我省关于会计专业技术资格考试各项费用上缴标准的有关规定，2020 年，我厅上缴财政部考试考务费 434.68 万元，缴入省财政非税库 753.45 万元，交易额共计 1188.13 万元。按每笔交易金额 0.39% 支付银联交易手续费的协议，实际支付银联网上交易手续费 4.6 万元。

#### **（四）项目绩效目标**

组织开展四川考区全国会计专业技术初、中、高级资格考试报名工作，防范风险排除隐患，部署落实各项考试考务管理措施，提供会计资格考试技术服务支持、中高级试卷阅卷技术服务支持，协调相关单位周密细致做好考前、考中、考后组织保障，全力确保我省 2020 年度会计专业技术资格考试组织管理工作安全、顺利、圆满完成。

### **二、评价工作开展情况**

本项目评价工作由会计处通过相关数据核实、查阅归纳资料，并结合评价指标，对项目整体实施情况、实施结果、项目资金支出等情况进行评价。评价指标体系按照年度部门预算项目绩效目标进行，内容包括数量指标、时效指标、成本指标、满意度指标。评价方法依据评价指标体系，项目预期目标实现程度，评价本年度绩效目标完成情况。评价标准依据四川考区会计专业技术考试完成相关数据、政府采购合同内容、项目履约验收报告及相关协议。

### **三、综合评价结论**



根据自评情况和年度项目预期目标实现程度，我处认为，本项目绩效年度总目标已圆满完成。

#### **四、绩效评价分析**

##### **（一）项目绩效完成情况**

本项目按照财政部考试考务工作安排时间，组织开展四川考区 2020 年度会计专业技术考试考务管理工作，在实施过程中虽受到不可抗力影响，未能按照项目阶段性目标进度推进，但仍能在年底前集中完成整体预期绩效目标，项目资金支付率 100%，项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，项目共支出费用 967.03 万元，与预算资金 974 万元基本相符。

##### **（二）项目管理情况**

本项目按照相关政府采购合同和协议规定的费用支付条件，依据四个单项分别的完成进度，以及项目履约验收报告等进行资金支付管理。

##### **（三）项目效益情况**

2020 年四川考区全国会计专业技术考试初中高级报考人数 33.44 万人，较上年增长 6.74% 年，创近几年来报考人数新高。本次考试周期长，人数众多，又处于疫情防控常态化的特殊时期，我处精心组织，通过制定考试期间疫情防控措施、完善相关应急预案、协调相关部门保障电力安防、加强考场管理、严肃考风考纪、督促落实考试考务管理规定等，确保考试安全平稳顺利进行。组织考试期间，无重大事故发生，无考生投诉，根据评价情况来看，完全符合预期，社会满意度大于 90%。

#### **五、存在主要问题**

2020年，由于费用结算需按照工作完成后的实际考试人数统计支出，影响项目预算执行进度。

## 六、相关措施建议

无。

“会计专业技术资格考试考务费”部门预算项目绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（70分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行（20分）	执行进度	20	6
	完成结果（20分）	预算完成	20	20
绩效结果应用（20分）	信息公开（10分）	自评公开	10	10
	整改反馈（10分）	结果整改	10	10
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10
合计				86

# 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

（“财政投资评审委托业务费”项目）

## 一、基本情况

“财政投资评审委托业务费”项目用于保障项目概（估）算、预算、决（结）算的专业审核及三级复核工作；部门整体支出、项目支出、财政政策等绩效评价的专业评价及三级复核工作；部门预算项目评审工作；财政专项核查工作；重大政府性投资项目财政财务监管；项目支出标准体系建设工作；设备采购、购买服务、公私合作等项目评审（评价）工作；项目方案专家审核等。该项目 2020 年调整预算数为 157 万元，决算数为 136 万元。按照预算绩效管理工作的相关规定，我单位针对该项目编报了 6 项绩效目标，从数量、质量、时效、效益等方面综合衡量预算资金的使用效果。

## 二、评价工作开展情况

根据《四川省财政投资评审中心财务管理制度》（川评审〔2018〕157 号）相关规定，我单位内部明确了办公室具备预算绩效管理职能并组织安排专人负责该项工作，办公室主任（兼任财务主管）负有对预算绩效管理情况进行分析的岗位职责。

我单位按照绩效评价三级指标体系，根据综合部汇总提供的 2020 年评审（评价）任务完成情况相关数据，从项目完成、效益和满意度三个方面对该项目开展绩效评价。

## 三、综合评价结论（附评分表）

总体来讲，2020 年度“财政投资评审委托业务费”项目

绩效自评得分 72.52 分（满分 100 分）。

#### **四、绩效评价分析**

##### **（一）项目决策情况**

按照预算管理及绩效管理相关要求，我单位针对该项目认真填报了《部门预算立项审核表》、《财政厅 2020 年部门项目预算申报表》和《财政厅 2020 年部门预算项目绩效目标申报表》，并上报主管部门审核。

##### **（二）项目管理情况**

我单位印发了《四川省财政投资评审中心业务操作规程》、《四川省财政投资评审中心项目评审（评价）三级复核规范》、《四川省财政投资评审中心购买评审（评价）服务管理规定》、《四川省财政投资评审中心评审（评价）购买服务绩效考核管理办法》和《四川省财政投资评审中心评审（评价）购买服务绩效考核管理办法工作计量认定实施细则》等一系列制度文件，促进协作机构开展评审（评价）工作更加规范化和标准化，进一步提高该项目的管理成效。

##### **（三）项目产出情况**

根据 2020 年评审（评价）任务完成情况相关数据，该项目实施过程中，共完成绩效评价项目 48 个，完成评审项目（含概、预、结、决）544 个，涉及评审（评价）金额 124.51 亿元，按照业务委托单位的要求按时出具评审（评价）报告，为财政预算管理提供了技术支撑。

#### **五、存在主要问题**

一是该项目预算编制不够准确，年初预算 407 万元，年中调减 250 万元，调剂金额占预算金额的 61.43%。二是该项目年终预算执行率为 86.62%，但年中预算执行进度较慢，主

要原因在于我单位承担

的评审任务由财政厅、发改委相关处室根据当年项目、资金安排情况和实际需要下达，评审任务的计划性不强，部分项目无法在年底按期完结，需进行跨年支付。三是该项目的绩效目标设置还需进一步完善，评价项目完成情况的数量指标值设置较低，我单位实际完成评审（评价）项目的数量和涉及金额大大超过指标值。

## 六、相关措施建议

下一步将加强该项目的前期评估，提高项目预算编制的准确度；继续探索与完善购买评审（评价）服务的付费机制，及时结算评审项目费用，加快项目预算执行进度；同时，结合我单位工作实际，进一步强化在预算管理、绩效管理等方面的学习，增强绩效目标设置的合理性。

“财政投资评审委托业务费”部门预算项目绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（70分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	0
	预算执行（20分）	执行进度	20	5.2
	完成结果（20分）	预算完成	20	17.32
绩效结果应用（20分）	信息公开（10分）	自评公开	10	10
	整改反馈（10分）	结果整改	10	10
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10
合计				72.52

# 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

( 财政投资评审劳务费项目 )

## 一、基本情况

“财政投资评审劳务费”项目用于保障长期聘用 4 名专业技术人员、聘用行业专家及网员，协助开展财政评审（评价）工作。该项目 2020 年预算数为 200 万元，决算数为 183.23 万元。按照预算绩效管理工作的相关规定，我单位针对该项目编报了 4 项绩效目标，从数量、质量、时效、效益等方面综合衡量预算资金的使用效果。

## 二、评价工作开展情况

根据《四川省财政投资评审中心财务管理制度》（川评审〔2018〕157 号）相关规定，我单位内部明确了办公室具备预算绩效管理职能并组织安排专人负责该项工作，办公室主任（兼任财务主管）负有对预算绩效管理情况进行分析的岗位职责。

我单位按照绩效评价三级指标体系，根据综合部汇总提供的 2020 年评审（评价）任务完成情况相关数据，从项目完成、效益和满意度三个方面对该项目开展绩效评价。

## 三、综合评价结论（附评分表）

总体来讲，2020 年度“财政投资评审劳务费”项目绩效自评得分 89.18 分（满分 100 分）。

## 四、绩效评价分析

### （一）项目决策情况

按照预算管理及绩效管理相关要求，我单位针对该项目

认真填报了《部门预算立项审核表》、《财政厅 2020 年部门项目预算申报表》和《财政厅 2020 年部门预算项目绩效目标申报表》，并上报主管部门审核。

## **（二）项目管理情况**

我单位印发了《四川省财政投资评审中心业务操作规程》、《四川省财政投资评审中心项目评审（评价）三级复核规范》和《四川省财政投资评审中心专家库管理办法》等一系列制度文件，促进长期聘用人员及行业专家开展评审（评价）工作更加规范化和标准化，进一步提高该项目的管理成效。

## **（三）项目产出情况**

根据 2020 年评审（评价）任务完成情况相关数据，该项目实施过程中，共完成评审（评价）项目 73 个，涉及评审（评价）金额 56 亿元，按照业务委托单位的要求按时出具评审（评价）报告，为财政预算安排提供了决策参考。

## **五、存在主要问题**

一是该项目年终预算执行率为 91.62%，但年中预算执行进度较慢，主要原因在于我单位评审（评价）业务工作集中于二至四季度，项目评审（评价）费用须根据任务完成进度进行结算。二是该项目的绩效目标设置还需进一步完善，评价项目完成情况的数量指标值设置较低，我单位实际完成评审（评价）项目的数量和涉及金额大大超过指标值。

## **六、相关措施建议**

下一步将加强该项目的前期评估，力求年度评审（评价）业务计划安排的前瞻性，及时结算评审项目费用，加快项目预算执行进度；同时，结合我单位工作实际，进一步强化在

预算管理、绩效管理等方面的学习，增强绩效目标设置的合理性。

“财政投资评审劳务费”部门预算项目绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行（20分）	执行进度	20	10.86
	完成结果（20分）	预算完成	20	18.32
绩效结果应用（10分）	信息公开（10分）	自评公开	10	10
	整改反馈（10分）	结果整改	10	10
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10
合计				89.18



# 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

（“电信线路服务租用费”项目）

## 一、基本情况

本项目为中国电信提供的线路租用服务，该线路所承载业务涵盖政府财税管理，政府非税收入管理，国库管理，财政相关制度制定管理等。具体内容包括：金财网二级骨干网线路 23 条（即省财政厅到 21 个市（州）财政局的专线线路）、省财政厅三网行业短信系统 1 套（含服务器和线路租用）、省政务云专线电路 4 条、财税库银专线电路 1 条、国库支付管理系统专网电路 6 条、省本级预算单位接入电路 1 条、财政厅互联网出口光线 1 条、数字中继系统 6 套。供应商严格按照采购文件、响应文件和合同履行义务，服务期间所有线路运行状况良好，未出现中断现象。项目资金严格按照合同支付，项目绩效目标全部达成。

## 二、评价工作开展情况

本项目由信息中心网络安全科自行组织项目支出绩效自评，评价指标体系按照年初制定的进行，包括数量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标。评价方法为结合每月月报、故障处置等进行验收的情况进行评价，评价标准严格按照采购文件、响应文件和合同内容的履约验收要求进行。

## 三、综合评价结论（附评分表）

根据自评方案和年度绩效指标完成情况对金财专网和互联网线路租用服务项目支出绩效指标进行了评定，认为本

项目有效保障了金财专网和互联网线路 2020 年全年稳定运行，圆满完成了年度总体预期目标。

#### **四、绩效评价分析**

##### **（一）项目决策情况。**

2017 年 12 月 19 日，信息中心集体研究讨论了本项目采购需求，并对采购内容及标准、供应商资格条件、评分标准等关键点逐一讨论，修改完善，按照政府采购规定组织专家需求论证后，提交省政府采购中心编制采购文件，并依法实施采购。

##### **（二）项目管理情况。**

本项目按照《四川省财政信息中心运维服务管理办法》进行质量考核和管理，并根据考核结果支付绩效服务费。

##### **（三）项目产出情况。**

本项目产出情况指标值为 100%，线路租用数量与采购文件、响应文件和合同约定一致，共计 36 条，省财政厅三网行业短信系统 1 套，数字中继系统 6 套；服务时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，除特殊情况需要进行线路维护外，实现了不间断服务；项目支出为 340 万。

##### **（四）项目效益情况。**

本项目社会效益指标值为 100%，通过利用科学的、统一的运维管理规范，位应用支撑平台基础数据、业务系统运行服务和技术提供电信线路保障服务，提高了财政部门的社会服务水平。

#### **五、存在主要问题**

2020年，受疫情影响，省级部门预算批复时间较晚，该项目90%首批款的支付时间较往年有所推迟，导致项目预算执行进度未达到量化指标。

## 六、相关措施建议

无

“电信线路服务租用费”预算项目绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（70分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行（20分）	执行进度	20	14
	完成结果（20分）	预算完成	20	20
绩效结果应用（20分）	信息公开（10分）	自评公开	10	10
	整改反馈（10分）	结果整改	10	10
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10
合计				94

# 2020 年部门预算项目支出绩效自评报告

（“四川省政府财政管理信息系统运维服务”项目）

## 一、基本情况

四川省政府财政管理信息系统（以下简称大平台）是我省 2008 年基于财政部“金财工程”应用支撑平台生长建设，并在全省财政部门 and 预算单位、代理银行、人民银行推广应用，涵盖预算编制、预算执行、会计核算等财政收支全过程的政府财政综合管理信息系统。截至 2020 年，大平台已在 212 个财政地区（不含成都市及所辖区县）上线应用，包含预算指标、用款计划、支付、工资统发、公务卡、预算执行动态监控等 21 个子系统，涉及 4.9 万余个预算单位、2.5 万余个代理银行和人民银行，用户数共计约 14 万个。

大平台运维服务项目由省级财政集中投入 335 万元，保障系统全年工作日不间断平稳运行，保证全省各级财政部门 and 预算单位、代理银行、人民银行用户能通过系统正常高效办理相关业务，并能为每个用户提供系统使用相关的技术支持服务。

## 二、评价工作开展情况

组建绩效评价工作小组，了解情况、收集资料，研究制订评价方案，通过对照检查年度绩效三级指标（质量指标、时效指标、社会效益指标、满意度指标等）完成情况、收集服务对象反馈意见等定量与定性相结合的方法开展绩效评价工作，并撰写绩效自评报告。

## 三、综合评价结论（附评分表）

根据自评方案和年度绩效指标完成情况对大平台运维服务项目支出绩效指标进行了评定，认为本项目有效保障了四川省政府财政管理信息系统 2020 年全年稳定运行，圆满完成了年度总体预期目标。

#### **四、绩效评价分析**

##### **（一）项目决策情况。**

项目立项基本程序、过程规范，绩效目标设置合理，项目预算资金 335 万元列入 2020 年初部门预算，资金到位率 100%。

##### **（二）项目管理情况。**

在项目实施过程中严格遵守相关法律法规和运维管理规定，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度，以及有关专项资金管理办法的规定。

##### **（三）项目产出情况。**

四川省政府财政管理信息系统 2020 年全年工作日不间断提供服务。

##### **（四）项目效益情况。**

全省各级财政部门 and 预算单位、代理银行、人民银行用户满意度达 90%以上。

#### **五、存在主要问题**

2020 年，受疫情影响，省级部门预算批复时间较晚，该项目 70%首批款的支付时间较往年有所推迟。此外，按照合同约定，30%合同款只能在 2020 年 12 月下旬支付，以上两个因素导致项目预算执行进度未达到量化指标。

#### **六、相关措施建议**

一是参考项目预算执行进度的量化指标，重新拟定后续

年度合同的付款条款，确保按期完成项目预算执行进度。二是由于预算绩效管理具有一定的专业性和复杂性，需加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效评价人员的业务水平。

“四川省政府财政管理信息系统运维服务项目”预算项目绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（70分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标实现	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行（20分）	执行进度	20	13
	完成结果（20分）	预算完成	20	20
绩效结果应用（20分）	信息公开（10分）	自评公开	10	10
	整改反馈（10分）	结果整改	10	10
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10
合计				93

## 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