

2020 年度
四川省财政厅机关
单位决算

目录

第一部分 单位概况	3
一、职能简介.....	3
二、2020年重点工作完成情况.....	5
三、机构设置情况.....	8
第二部分 2020年度单位决算情况说明	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.....	15
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	26
第四部分 附件	29
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 单位概况

一、职能简介

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、财政运行风险工作行动方案》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、应急救灾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。

三、机构设置情况

四川省财政厅机关由 24 个内设处室组成，分别是：办公室、综合处、法规处、税政处、预算处、政府债务管理处、国库处、政府采购监督管理处、国防处、经济建设处、行政政法处、科教与文化处（省级文化企业国有资产监督管理办公室）、社保保障处、自然资源与生态环境处、农业农村处、资产管理处、金融与资本管理处（省属国有金融企业党建工作处）、外事外经处（省外国政府贷款办公室）、会计处（行政审批处）、财政监督与绩效管理处、财务处、人事教育处、离退休人员工作处、机关党委。

第二部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 10077.65 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 455.43 万元，下降 4.32%。主要变动原因一是上年结余结转资金按工作安排上缴财政，二是受新冠肺炎疫情疫情影响，取消当年因公出国（境）任务和系统业务培训计划，相应减少当年收入支出总计。

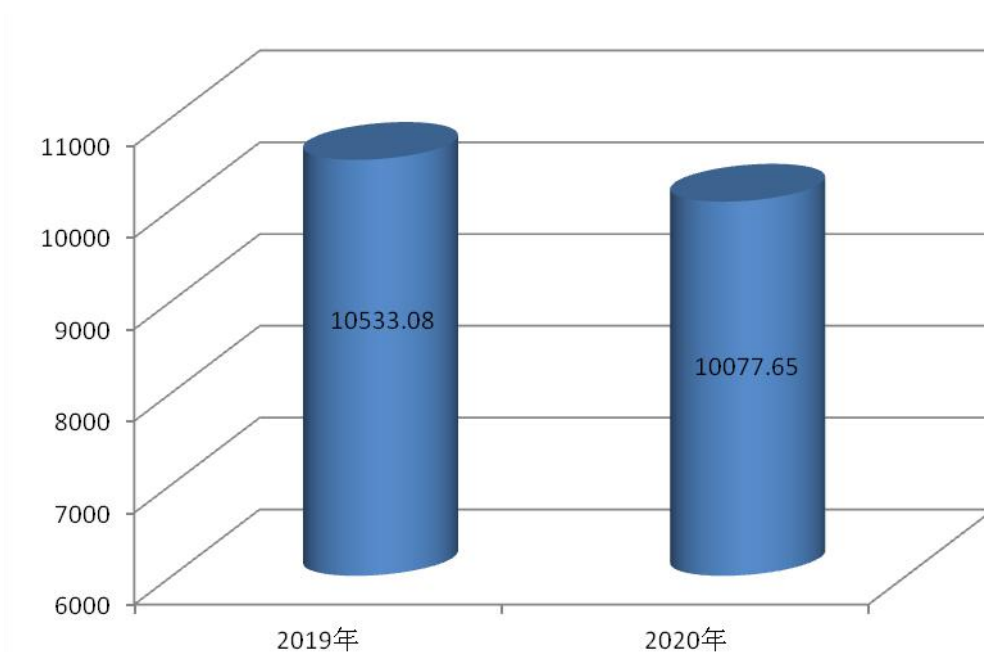


图 1: 收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

财政厅机关 2020 年本年收入合计 10071.34 万元,其中:一般公共预算财政拨款收入 10071.34 万元,占 100%。

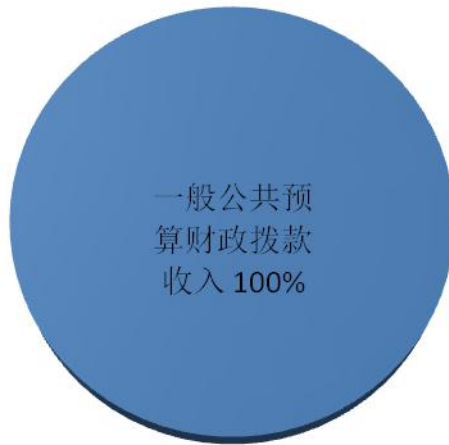


图 2: 收入决算结构图

三、支出决算情况说明

财政厅机关 2020 年本年支出合计 10077.65 元，其中：基本支出 7600.09 万元，占 75.42%；项目支出 2477.56 万元，占 24.58%；无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。

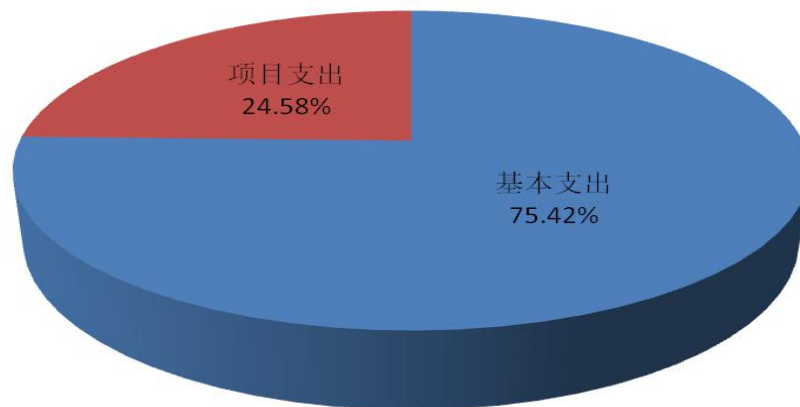


图 3: 支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

财政厅机关 2020 年财政拨款收、支总计 10071.34 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 335.76 万元，下降 3.22%。主要变动原因是受新冠疫情影响，取消本年度出国（境）任务和业务培训工作。

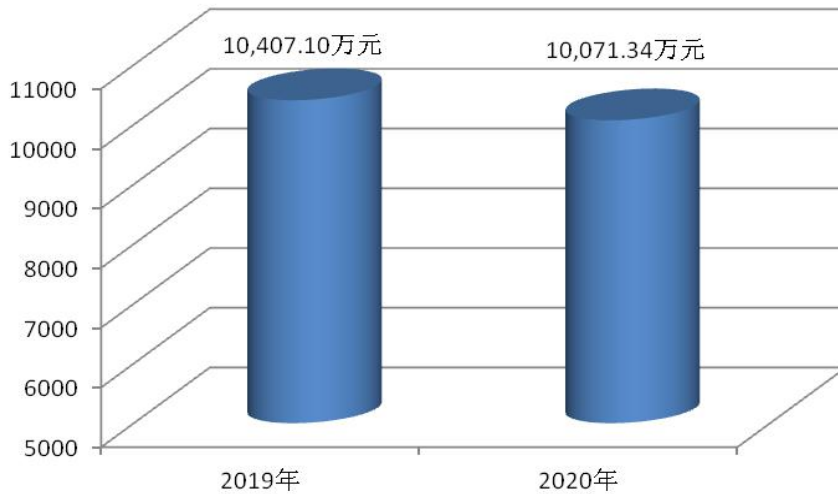


图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况

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

财政厅机关 2020 年一般公共预算财政拨款支出 10071.34 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 335.76 万元，下降 3.22%。主要变动原因是受新冠疫情影响，取消本年度出国（境）任务和业务培训工作。

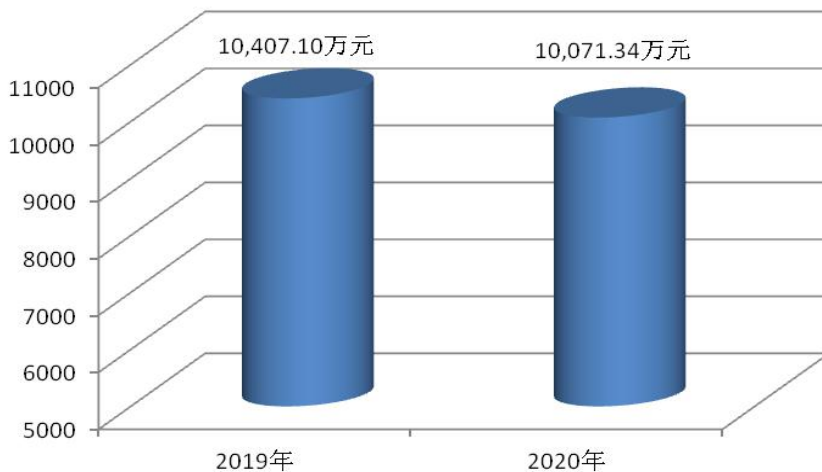


图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

财政厅机关 2020 年一般公共预算财政拨款支出 10071.34 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 7722.26 万元，占 76.68%；教育支出（类）0.98 万元，占 0.01%；文化旅游体育与传媒（类）支出 123 万元，占 1.22%；社会保障和就业（类）支出 1097.44 万元，占 10.90%；卫生健康（类）支出 413.43 万元，占 4.1%；住房保障（类）支出 712.73 万元，占 7.08%；灾害防治应急管理（类）支出 1.5 万元、占 0.01%。

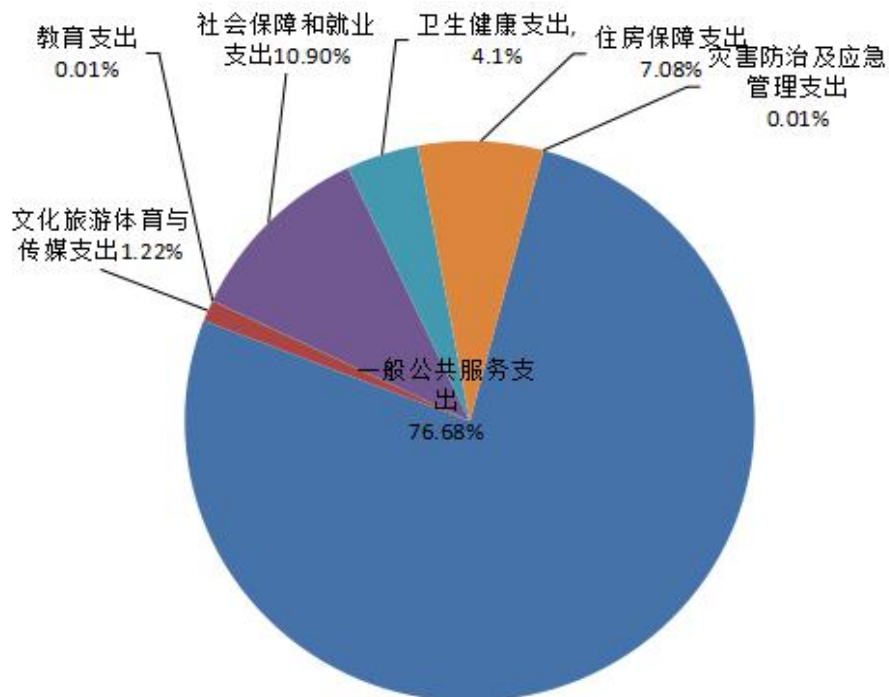


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

财政厅机关 2020 年一般公共预算支出决算数为 10071.34 万元，完成预算 93.42%。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5375.51万元，完成预算94.06%，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，牢固树立“过紧日子”思想，加强行政单位日常经费管理。

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976.21万元，完成预算80.96%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，部分专项工作的开展有所调整，从而影响当年预算的执行。

3. **一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）**：支出决算为108.48万元，完成预算56.65%，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，从而影响当年预算的执行。

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1230万元，完成预算98.28%。

5. **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。

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4.5万元，完成预算100%。

7. **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%。

8. **教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）**：支出决算为0.98万元，完成预算3.5%，决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，取消原年度培训计划。

9. 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%。

10. 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 585.7 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 426.82 万元，完成预算 100%。

12. 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 29.61 万元，完成预算 100%。

13. 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%。

14. 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 329.34 万元，完成预算 100%。

15. 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 84.09 万元，完成预算 100%。

16. 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 439.12 万元，完成预算 100%。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 273.61 万元，完成预算 100%。

18. 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

财政厅机关 2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 7600.09 万元，其中：

人员经费 6075.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 1524.86 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

财政厅机关 2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 61.87 万元，完成预算 28.06%，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

财政厅机关 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 59.10 万元，占 95.52%；公务接待费支出决算 2.77 万元，占 4.48%。具体情况如下：

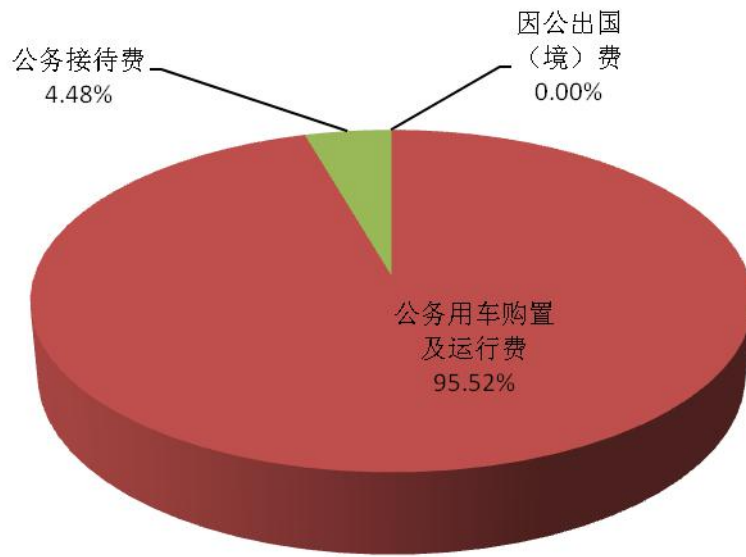


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算的 0%，支出决算较 2019 年减少 100%。主要原因是受新冠疫情影响，取消了当年因公出国（境）任务。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 59.10 万元，完成预算 56.29%。无公务用车购置支出，均为公务用车运行维护费支出。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年减少 14.2 万元，下降 19.37%。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 18 辆，其中：轿车 12 辆、越野车 2 辆、载客汽车 4 辆。主要用于厅机关执行公务活动、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，均为国内公务接待支出，完成预算 14.21%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 4.79 万元，下降 63.36%。主要原因是受新冠疫情影响，本年公务接待活动减少，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部门检查指导调研工作发生的用餐费等接待支出。国内公务接待 26 批次，138 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.77 万元，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

财政厅机关 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

财政厅机关 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 1524.86 万元，比 2019 年减少 414.85 万元，下降 21.39%。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，财政厅机关政府采购支出总额 1486.92 万元，

其中：政府采购货物支出35.78万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1451.14万元。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、会计专业技术资格考试技术服务、文化产业检查委托服务等。授予中小企业合同金额671.78万元,占政府采购支出总额的45.18%,其中:授予小微企业合同金额435.28万元,占政府采购支出总额的29.27%。

(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18辆,其中:其他用车18辆。主要是用于厅机关执行公务活动、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,本单位组织对“财政事务综合管理专项经费”、“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”、“省级财政绩效评价经费”等5个项目编制了绩效目标,预算执行过程中,对5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自评。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2020年度单位决算中反映“财政事务综合管理专项经费”、“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”、“省级财政绩效评价经费”、“上年结转省级财政绩效评价经费”等

6个项目绩效目标实际完成情况。

(1)“财政事务综合管理专项经费”项目绩效目标完成情况。项目全年预算数160.07万元，执行数为135.53万元，完成预算的84.67%。通过项目实施，完成厅机关法律顾问委托、厅机关档案数字化采集服务、业务杂志订阅等财政事务相关工作。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：进一步加强预算绩效管理，提高预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性。

(2)“会计专业技术资格考试考务费”项目绩效目标完成情况。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。

(3)“文化资产管理经费”项目绩效目标完成情况。项目全年预算数123万元，执行数为123万元，完成预算的100%。通过项目实施，顺利完成省属国有文化企业2019年度财务决算审计、2017年-2019年任期考核、年度执行中省属文化企业涉及的资产清查等相关审计事项，进一步规范了省属文化企业国有资产管理。

(4)“政府采购管理法律服务费”项目绩效目标完成情况。项目全年预算数130万元，执行数为120万元，完成预算的92.31%。通过项目实施，完成政府采购投诉、举报、信访等各类案件工作。

(5)“省级财政绩效评价经费”项目绩效目标完成情况。项目全年预算数184.6万元，执行数为181.26万元，完成预算的98.19%。通过项目实施，委托第三方机构和财政投资

评审中心开展 10 个财政项目（政策）绩效评价，形成 10 份绩效评价报告，为政策决策管理、优化结构、预算安排等提供参考。

“财政事务综合管理专项经费”项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		财政事务综合管理专项经费			
主管部门及代码		四川省财政厅 312		实施单位	四川省财政厅机关
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:	160.07	执行数:	135.53	
	其中:财政拨款	160.07	其中:财政拨款	135.53	
	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	
	完成对财政扶贫、田园综合体等重大项目审计、考评 4 次；整理新增文书档案 8000 份，数字化扫描 30 万页；完成一体化行政管理平台、省级预算绩效管理信息系统、新版地方政府性债务管理系统的等保测试；完成档案数字化采集服务工作			完成厅机关财政法律顾问委托工作、完成厅机关档案数字化采集服务工作、财政事务相关工作报刊杂志订阅、财政综合事务专家劳务费用。	
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	对财政扶贫、田园综合体等重大项目审计、考评	4	0
整理新增文书档案			8000	8000	
数字化扫描			30 万	30 万	
质量指标					
时效指标					
成本指标					
效益 指 标	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			
满意度指 标	满意度指 标				

“会计专业技术资格考试考务费”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				
主管部门及代码		四川省财政厅 312		实施单位	四川省财政厅机关	
项目预算		预算数：	974	执行数：		
执行情况		其中：财政拨款	974	其中：财政拨款		
（万元）		其他资金	0	其他资金		
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		
	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。		
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		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
				报考人数（省直）	按实际报考人数， 预计 4 万（省直）	初中高级报考人数 4.04 万人
		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。
		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
		成本指标		技术支持服务费	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
	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						
满意度指标	满意度指标	满意度	≥90%	≥90%		

“四川省文化产业发展专项资金”项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		四川省文化产业发展专项资金			
主管部门及代码		四川省财政厅		实施单位	四川省财政厅机关
项目预算		预算数:	123	执行数:	123
执行情况		其中:财政拨款	123	其中:财政拨款	123
(万元)		其他资金		其他资金	
年度	预期目标			目标实际完成情况	
总体目标完成情况	通过委托会计师事务所,保证省属国有文化企业2019年度财务决算审计、2017年-2019年任期考核、年度执行中省属文化企业涉及的资产清查等相关审计事项顺利完成。			委托会计师事务所开展省属国有文化企业2019年度财务决算审计、2017年-2019年任期考核、年度执行中省属文化企业涉及的资产清查等相关审计事项,并顺利完成,进一步规范省属文化企业国有资产管理。	
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	涉及省属文化企业	8	8
			逐步扩大监管的省属企业范围	0	0
		质量指标	促进省属文化企业规范管理	促进企业规范管理	省属文化企业国有资产管理进一步规范
		时效指标	完成审计时间	2020年6月底前	2020年11月
		成本指标			
	效益指标	经济效益指标	省属文化企业营业收入增加	增幅不低于2%	2019年营业收入增幅大于2%
			省属文化企业效益保持稳定	增幅不低于1%	2019年利润总额增幅大于1%
			省属文化企业国有资产保值增值	保值增值	2019年实现保值增值
		社会效益指标	提升四川文化竞争力	提升四川文化竞争力	四川文化竞争力有所提升
			建立健全省属国有文化企业实现把社会效益放在首位、社会效益与经济效益相统一的考核评价机制	完善体制机制	管理体制进一步完善
		生态效益指标	促进省属文化企业降低生产能耗	降低企业生产能耗	企业生产能耗达标
	可持续影响指标				
	满意度指标	满意度指标	监督部门及涉及企业对审计结果满意度	95%以上	99%

“政府采购管理法律服务费”项目绩效目标完成情况表

（ 2020 年度）

项目名称	政府采购管理法律服务费				
主管部门及代码	四川省财政厅		实施单位	四川省财政厅机关	
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:	130.0	执行数:	120.0	
	其中: 财政拨款	130.0	其中: 财政拨款	120.0	
	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	
	保质保量完成政府采购投诉、举报、信访等各类案件工作			完成政府采购投诉、举报、信访等各类案件工作	
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	投诉、举报、信访案件数量	在一个预算年度内聘请6名法律顾问依法处理投诉、举报、信访案件200件以上	在一个预算年度内聘请6名法律顾问依法处理投诉、举报、信访案件200件以上
		质量指标			
		时效指标	完成时间	12月底	12月底
		成本指标	成本	130万元	120万元
	效益 指 标	经济效益指标			
		社会效益指标	社会效益	通过购买法律服务, 财政厅行政裁决法制化水平明显提高, 维护政府采购当事人合法权益的能力更强, 全省政府采购案件得到更加及时的处理, 能够提供更加快捷高效规范的行政裁决服务	通过购买法律服务, 财政厅行政裁决法制化水平明显提高, 维护政府采购当事人合法权益的能力更强, 全省政府采购案件得到更加及时的处理, 能够提供更加快捷高效规范的行政裁决服务
		生态效益指标			
		可持续影响指标			
	满意度指标	满意度指标			

“省级财政绩效评价经费”项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		省级财政绩效评价经费			
预算单位		四川省财政厅机关			
预算执行情况(万元)	预算数:	184.6	执行数:		181.26
	其中-财政拨款:	184.6	其中-财政拨款:		181.26
	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	
	委托第三方机构开展 10 个财政项目（政策）绩效评价，形成 10 份绩效评价报告，为政策决策管理、优化结构、预算安排等提供参考。			委托第三方机构和财政投资评审中心开展 10 个财政项目（政策）绩效评价，形成 10 份绩效评价报告，为政策决策管理、优化结构、预算安排等提供参考。	
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	项目评价数量	10 个	10 个
	项目完成指标	数量指标	评价报告数量	10 个	10 个
	项目完成指标	质量指标	报告合格率	100%	100%
	项目完成指标	时效指标	报告完成时间	2020 年 12 月 31 日前	2020 年 12 月 31 日前
	项目完成指标	成本指标	成本控制率	≤100%	≤100%
	效益指标	社会效益	绩效信息公开率	100%	应公开尽公开
	效益指标	可持续性指标	促进提升政策决策水平	≥1 年	≥1 年
	效益指标	可持续性指标	促进优化资金支出结构	≥1 年	≥1 年
	效益指标	可持续性指标	提高财政资源配置效率和资金使用效益	≥1 年	≥1 年
	满意度指标	满意度指标	报告使用者满意度	≥90%	95%

2. 部门绩效评价结果。

财政厅机关按要求对“会计专业技术资格考试考务费”1个预算项目开展了绩效评价（自评报告见附件）。

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）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。

4. 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。

5. 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。

6. 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支出，如全省会计专业技术资格考试考务费等。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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

11. 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。

12. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指为配合财政业务开展，用于单位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。

13. 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）：指厅机关离退休人员的支出。

14. 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）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

15. 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。

16. 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有丧葬补助费支出。

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

18. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指厅机关用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

19. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “三公”经费:指单位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。

24. 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

预算项目支出绩效自评报告

(2020年“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、阅卷技术服务人员住宿费、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” 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

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