

附件 1：部门决算公开

广德市财政局 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

目 录

第一部分 广德市财政局单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 广德市财政局 2020 年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 广德市财政局 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

广德市财政局 2020 年度部门决算情况

第一部分 广德市财政局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省财税方针政策和法律法规；拟订实施全市财税发展战略、规划和改革方案；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；拟订和执行市与乡镇及开发区、政府与企业的分配政策。

（二）编制年度预决算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况；管理全市财政收支，负责财政资金的调度和拨款；审核批复部门（单位）年度预决算。

（三）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；管理财政票据；监管彩票发行。

（四）管理和监督有关项目投资以及科技、环保等基金并办理资金拨付；管理和拨补重要商品储备贴息资金和其他政策性补贴资金。

（五）管理和监督全市财政社会保障支出、城市住房支出、土地出让等支出；参与投资、劳动工资、物价、经贸、科教、住房、土地、医疗、社会保险等方面的改革。

（六）负责财政对农业投入及农业专项资金使用的管理

工作；负责财政补贴农民资金发放工作；负责全市乡镇财政管理工作；负责涉农资金整合工作。

（七）负责全市民生工程的协调、督查、考核、宣传以及资金的筹集和管理；负责全市农村综合改革、“一事一议”财政奖补、政策性农业保险组织实施工作。

（八）负责监督检查财税法规、政策执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；依法查处违法违规行为。

（九）负责管理会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；负责全市代理记账机构审批备案管理工作。

（十）负责拟订政府性债务管理的政策措施；建立和完善地方政府举债融资机制；承担政府性债务的预算管理和规模控制工作；评估、预警和监控政府性债务风险状况；负责地方政府性债务管理考核工作。

（十一）根据市政府授权，依照法律和行政法规履行出资人职责，加强国有资产的管理工作；承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任，通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管；会同有关部门通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核，并根据其经营业绩进行奖惩。

（十二）按规定负责地方金融机构有关监督管理工作；会同有关部门防范、化解和处置全县金融风险，配合有关部

门查处和打击非法金融机构和非法金融活动，维护金融秩序；负责地方金融企业支持地方经济发展业绩考核；负责金融企业金融专项资金申报和审核工作；负责外国政府贷款等项目资金的财务债务管理工作；负责政府和社会资本合作项目（PPP）物有所值评价和财政承受能力论证工作。

（十三）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，广德市财政局 2020 年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算，与预算相同。

纳入广德市财政局 2020 年度部门决算编制范围的二级单位共 10 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	市财政局本级
2	桃州财政所、新杭财政所、誓节财政所、东亭财政所、邱村财政所、卢村财政所、四合财政所、杨滩财政所、柏垫财政所

第二部分 广德市财政局 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	3333.71	一、一般公共服务支出	2537
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	453.74
		九、卫生健康支出	113.19
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	229.78
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3333.71	本年支出合计	3333.71
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	

总计	3333.71	总计	3333.71
----	---------	----	---------

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：

金额单位：万元

项目			本年收 入合计	财政拨款 收入	上级 补助 收入	事业收入		经 营 收 入	附属单 位上缴 收入	其 他 收 入
功能分类 科目编码		科目名称				小计	其中：教育 收费			
类	款	项	合计	3333.71	3333.71					
201			一般公共预算支出	2537	2537					
20106			财政事务	2537	2537					
2010601			行政运行	1089.56	1089.56					
2010650			事业运行	1391.43	1391.43					
2010699			其他财政 事务支出	56	56					
208			社会保障 和就业支 出	453.74	453.74					
20805			行政事业 单位养老 支出	445.28	445.28					
2080501			行政单位 离退休	222.73	222.73					
2080502			事业单位 离退休	126.53	126.53					
2080505			机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	96.02	96.02					
20899			其他社会 保障和就 业支出	8.46	8.46					
2089901			其他社会 保障和就 业支出	8.46	8.46					
210			卫生健康 支出	113.19	113.19					

21011	行政事业单位医疗	113.19	113.19						
2101101	行政单位医疗	58.79	58.79						
2101102	事业单位医疗	48.90	48.90						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.50	5.50						
221	住房保障支出	229.78	229.78						
22102	住房改革支出	229.78	229.78						
2210201	住房公积金	177.79	177.79						
2210202	提租补贴	51.99	51.99						

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：

金额单位：万元

项目				本年支出 合计	基本支 出	项目支 出	上缴 上级 支出	经营支 出	对附属 单位补 助支出
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	3333.71	2674.62	659.09			
201			一般公共 服务支出	2537	1877.91	659.09			
20106			财政事务	2537	1877.91	659.09			
2010601			行政运行	1089.56	717.01	372.56			
2010650			事业运行	1391.43	1160.90	230.54			
2010699			其他财政 事务支出	56	0	56			
208			社会保障 和就业支 出	453.74	453.74				
20805			行政事业 单位养老 支出	445.28	445.28				
2080501			行政单位 离退休	222.73	222.73				
2080502			事业单位 离退休	126.53	126.53				
2080505			机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	96.02	96.02				
20899			其他社会 保障和就 业支出	8.46	8.46				
2089901			其他社会 保障和就 业支出	8.46	8.46				
210			卫生健康 支出	113.19	113.19				

21011	行政事业单位医疗	113.19	113.19				
2101101	行政单位医疗	58.79	58.79				
2101102	事业单位医疗	48.90	48.90				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.50	5.50				
221	住房保障支出	229.78	229.78				
22102	住房改革支出	229.78	229.78				
2210201	住房公积金	177.79	177.79				
2210202	提租补贴	51.99	51.99				

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	3333.71	一、一般公共服务支出	2537	2537		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	453.74	453.74		
		九、卫生健康支出	113.19	113.19		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	229.78	229.78		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本				

		支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	3333.71	本年支出合计	3333.71	3333.71		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	3333.71	总计	3333.71	3333.71		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	3333.71	2674.62	659.09
201			一般公共服务支出	2537	1877.91	659.09
20106			财政事务	2537	1877.91	659.09
2010601			行政运行	1089.56	717.01	372.56
2010650			事业运行	1391.43	1160.90	230.54
2010699			其他财政事务支出	56	0	56
208			社会保障和就业支出	453.74	453.74	
20805			行政事业单位养老支出	445.28	445.28	
2080501			行政单位离退休	222.73	222.73	
2080502			事业单位离退休	126.53	126.53	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	96.02	96.02	

	出			
20899	其他社会保障和就业支出	8.46	8.46	
2089901	其他社会保障和就业支出	8.46	8.46	
210	卫生健康支出	113.19	113.19	
21011	行政事业单位医疗	113.19	113.19	
2101101	行政单位医疗	58.79	58.79	
2101102	事业单位医疗	48.90	48.90	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.50	5.50	
221	住房保障支出	229.78	229.78	
22102	住房改革支出	229.78	229.78	
2210201	住房公积金	177.79	177.79	
2210202	提租补贴	51.99	51.99	

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1997.93	302	商品和服务支出	280.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	769	30201	办公费	41.90	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	242.17	30202	印刷费	8.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金	189.49	30203	咨询费	6	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	393.55	30205	水费	9.19	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	96.02	30206	电费	31.70	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	9.87	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	83.96	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.50	30211	差旅费	26.48	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	177.79	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.40	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	40.44	30214	租赁费	18.84	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	396.43	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	20.10	30216	培训费	7.06	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	29.98	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	

30305	生活补助	35.62	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	16.51	312	对企业补助	
30309	奖励金	329.16	30229	福利费	2.45	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	43.36	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	11.54	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	18.13	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2394.35	公用经费合计					280.27

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

注： 财政局没有政府性基金收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：财政局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 广德市财政局 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 年度收入总计 3333.71 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 3333.71 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年相比，收、支总计各减少 771.05 万元，下降 18.78%，主要原因：2020 年度发放的一次性奖励等人员经费减少。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 3333.71 万元，其中：财政拨款收入 3333.71 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 3333.71 万元，其中：基本支出 2674.62 万元，占 80.23%；项目支出 659.05 万元，占 19.77%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 3333.71 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 3333.71 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 771.05 万元，下降 18.78%，主要原因：2020 年度发放的一次性奖励等人员经费减少。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 3333.71 万元，占本年支出的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 771.05 万元，下降 18.78%，主要原因：2020 年度发放的一次性奖励等人员经费减少、退休人员参保后工资减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 3333.71 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2537 万元，占 76.10%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 453.74 万元，占 13.61%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 229.78 万元，占 6.89%。卫生健康（类）支出 113.19 万元，占 3.40%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3244.12 万元，支出决算为 3333.71 万元，完成年初预算的 102.76%。决算数大于预算数的主要原因：一是创建全国文明城市支出增加；二是人员变动导致支出增加。其中：基本支出 2674.62 万元，占 80.23%；项目支出 659.09 万元，占 19.77%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1111.64 万元，支出决算为 1089.56 万元，完成年初预算的 98.01%，决算数小于预算数的主要原因是行政人员退休。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 1346.04 万元，支出决算为 1391.43 万元，完成年初预算的 103.37%，决算数大于预算数的主要原因是追加事业人员一次性奖励。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 40 万元，支出决算为 56 万元，完成年初预算的 140%，决算数大于预算数的主要原因是追加 2020 年革命老区转移支付项目管理费。

4. 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）年初预算为 212.40 万元，支出决算为 222.73 万元，完成年初预算的 104.86%，决算数大于预算数的主要原因是追加行政离退休人员一次性奖励及退休人员增加养老金。

5. 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）年初预算为 176.17 万元，支出决算为 126.53 万元，完成年初预算的 71.82%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员工资纳入社保系统。

6. 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）年初预算为 0 万元，支出决算为 96.02 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年养老保险缴进系统。

7. 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）年初预算为 8.5 万元，支出决算为 8.46 万元，完成年初预算的 99.53%，决算数小于预算数的主要原因是遗属人员减少。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 58.79 万元，支出决算为 58.79 万元，完成年初预算的 100%。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 54.34 万元，支出决算为 48.90 万元，完成年初预算的 89.99%，决算数小于预算数的主要原因是事业人员退休。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 5.5 万元，支出决算为 5.5 万元，完成年初预算的 100%。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 177.19 万元，支出决算为 177.19 万元。完成年初预算的 100%。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）年初预算为 52.95 万元，支出决算为 51.99 万元，完成年初预算的 98.19%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 2674.62 万元，其中：人员经费 2394.35 万元，主要包括：基本工资 769 万元、津贴补贴 242.17

万元、奖金 189.49 万元、绩效工资 393.55 万元、机关事业单位基本养老保险费 96.02 万元、职工基本医疗保险缴费 83.96 万元、其他社会保障缴费 5.50 万元、住房公积金 177.79 万元、其他工资福利支出 40.44 万元、离休费 20.10 万元、生活补助 35.62 万元、奖励金 329.16 万元、其他对个人和家庭的补助支出 11.54 万元；公用经费 280.27 万元，主要包括：办公费 41.90 万元、印刷费 8.40 万元、咨询费 6 万元、水费 9.19 万元、电费 31.70 万元、邮电费 9.87 万元、差旅费 26.48 万元、维修（护）费 10.40 万元、租赁费 18.84 万元、培训费 7.06 万元、公务接待费 29.98 万元、工会经费 16.51 万元、福利费 2.45 万元、其他交通费用 43.36 万元、其他商品和服务支出 18.13 万元。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

广德市财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

广德市财政局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年度，广德市财政局机关运行经费支出 280.27 万元，比 2019 年减少 761.3 万元，下降 73.09%，主要原因是人员减少，综合定额减少，厉行节约压减开支。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，广德市财政局无政府采购事项。

（三）国有资产占有使用情况。

本单位为公务用车改革单位，无公务车辆。

（四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2020 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 5 个项目，涉及资金 413.95 万元，占项目预算总额的 58.29%。从评价情况看，广德市财政局整体支出符合单位职责和相关管理规定，绩效目标合理，较好的完成了全年各项工作任务，基本支出保障了单位运转，项目支出产生了较好的社会效益，并获得了较好的社会满意度，整体支出总体绩效评价为良好。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

本部门没有市财政局批复绩效目标的项目，因此无相关内容。

2. 部门评价项目绩效评价结果

《2020 年度民生工程项目绩效评价报告》、《2020 年度农村综合改革项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分 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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

第五部分 附件

一、《广德市财政局民生工程项目支出部门绩效评价报告》

二、《广德市财政局农村综合改革项目项目支出部门绩效评价报告》

民生工程项目支出部门绩效评价报告

项目名称： 民生工程

项目单位： 广德市财政局

主管部门： 广德市财政局

(加盖公章)

2021 年 6 月 30 日

目录

一、 项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、 项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2020年度绩效目标

三、 评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准
- (三) 绩效评价工作过程

四、 评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、 存在问题及原因分析

六、 有关建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为贯彻落实《安徽省人民政府关于2020年实施33项民生工程的通知（皖政〔2020〕17号）》工作要求，广德市财政局积极组织协调，加强推进民生工程项目，以民生需求为导向加大政府支持带动社会力量投入，旨在有效提升乡镇公共服务体系保障和改善民生能力。市财政局常态化开展民生工作，项目费用（包括宣传费用）达40万元，全面实施33项民生工程。

（二）项目预算。

民生工程项目预算金额为40万元，资金来源为财政全额拨款，全年资金执行率为90%。

（三）项目计划实施内容。

项目依据市委市政府明确事项，经由广德市财政局批复，成立延续性项目，全面实施33项民生工程。年度项目计划完成时间为2020年12月31日前。

（四）项目组织管理。

1. 项目组织情况。我市民生工程项目主管部门和实施部门均为广德市财政局，项目实施期限为3年。

2. 项目管理情况。为规范我市民生工程项目的管理，提高资金使用效益，财政局业务科室民生办负责民生工程项目的统筹谋

划、审批及管理。

二、项目绩效目标

项目依据市委市政府明确事项及《安徽省人民政府关于2020年实施33项民生工程的通知（皖政〔2020〕17号）》工作要求，广德市财政局积极推进民生工程项目，全面实施33项民生工程。旨在有效提升乡镇公共服务体系保障和改善民生能力。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

绩效考核的最终目的是促进民生工程项目落地，提高资金使用效率。通过考核发现问题、改进问题，找到差距进行提升，最后达到预期目标。

（二）评价对象与范围。

评价对象是2020年度我局民生工程资金使用情况，包括资金执行率、经费支出时效性、项目总成本核算情况等。

（三）评价依据。

项目是以2020年度我局民生工程项目开展情况、督查工作会议开展次数、资金使用率和时效性等为评价依据。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学公正，统筹兼顾。客观评价项目运行实施效果，多角度分指标考量项目评估依据。

2. 目标导向，注重实效。绩效目标指向明确，合理可行，加强场景推广应用，重点突出项目实施效果。

3. 定性分析，定量评分。采取定性与定量相结合，定量为主的方法开展绩效评价，形成本次绩效评价得分。

4. 采用数据分析、案卷研究、开座谈会、满意度调查、比较分析相结合等方式进行评价，通过对资金项目目标与实施效果、历史与当期情况比较，综合分析绩效目标实现程度。

（五）绩效评价指标体系。

项目绩效评价指标设置有三个级别指标，一级指标主要是产出指标、效益指标及满意度指标。

1. 产出指标。产出指标在总体指标中占比约60%，其中数量指标是民生工作推进会次数、完成民生工程项目个数、督查工作次数、举办大型宣传活动次数；质量指标是指民生工程项目开展情况在我市范围内所达到的标准；时效指标是指项目经费支出是否在计划时间内；成本指标是指项目总成本是否在规定的范围内。

2. 效益指标。效益指标在总体指标中占比约32%。其中经济效益指标是指对促进乡镇地区资金运行效率的影响程度；社会效益指标是指对公共服务水平的改善或提高程度；生态效益指标是指改善乡镇地区人居环境和生态平衡的影响程度；可持续性指标是指对提高或改善公共服务水平的持续影响程度。

3. 满意度指标。满意度指标在总体指标中占比8%，以公众满意度为评价标准。

（六）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。由主管部门市财政局确定评价人员，成立评价小组，小组由财务分管领导、财务分管负责人、具体经办人员组成。

2. 绩效评价的实施。项目通过各个指标体系进行综合分析，评价小组经过手机数据与资料对各个指标进行具体的计算和分析，并给出各项指标的评价结果及评价结论，最后根据项目内容编制初步绩效评价报告。

3. 绩效评价的管理。经评价后，评价结果反馈给项目负责人，项目负责人对绩效评价提出异议，并作出相应调整，整改结束后形成最终评分结果。

四、评价结论及分析

评价结论包括综合得分和评价等次，一般分为四个级别：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。2020年民生工程项目支出自评得分如下：

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		民生工程项目							
主管部门		广德市财政局			实施单位	广德市财政局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额:	40	40	36	10	90%		9
		其中: 本年财政拨款	40	40	36	-	90%		-
		上年结转资金				-			-
		其他资金				-			-
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况				
	以民生需求为导向加大政府支持带动社会力量投入,有效提升乡镇公共服务体系保障和改善民生能力。				全面实施省定 33 项民生工程。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	工作推进会		3	3	10	10	
			完成民生工程项目个数		33	33	10	10	
			督查工作次数		100	100	8	8	
			举办大型集中宣传活动次数		3	3	8	8	
		质量指标	民生工作开展情况		在全市处于前列	在全市处于前列	8	8	
			指标 2:						
								
		时效指标	经费支出时效性		2021 年 12 月 31 日前	2021 年 12 月 31 日前	8	8	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目总成本		≤40	36	8	6	
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益指标	对促进乡镇地区资金运行效率的影响程度		影响程度 (较高)	影响程度 (较高)	8	8	
			指标 2:						
								
		社会效益指标	对公共服务水平的改善或提高程度		影响程度 (较高)	影响程度 (较高)	8	8	
			指标 2:						
								
					影响程				

民生工程是政府坚持以人为本，贯彻落实科学发展观，切实保障公民基本权利，提高生活水平，重点关心弱势群体所进行的项目。我市民生工程项目采取的一系列积极政策举措，有效提升乡镇公共服务体系，服务对象满意度为95%，较好的完成了项目任务，总分得分94分，评价等级为优。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

民生工程项目按照年度指标较好的完成了本年度工作，项目决策依据符合实际完成情况，但对民生工程的宣传力度方面还有待提升。

（二）项目过程情况

2020年度我市民生工程项目经费总体到位良好，财政拨款项目经费均能按照计划进度要求及时到位。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标：分值36分，得分36分，占比60%

根据《安徽省人民政府关于2020年实施33项民生工程的通知（皖政〔2020〕17号）》工作要求，广德市财政局常态化开展民生工作，全年开展工作推进会3次，开展督查工作100次，举办大型宣传活动3次，全面实施33项民生工程。

2. 质量指标：分值8分，得分8分，占比13%

2020年民生工程项目开展情况在全市处于前列，较好的完成了预期目标。

3. 时效指标: 分值8分, 得分8分, 占比13%

各目标在计划时间内完成, 经费支出时间也按照规定在计划时间内完成。

4. 成本指标: 分值8分, 得分6分, 占比13%

项目总支出36万元, 资金执行率90%, 在年初预算之内。

(四) 项目效益情况。

1. 经济效益指标: 分值8分, 得分8分, 占比25%

根据年初目标要求, 民生工程项目实现了乡镇地区资金运行效率的提升, 为经济发展创造了更多空间, 但仍能在资金运行上创造更多效益。

2. 社会效益指标: 分值8分, 得分6分, 占比25%

根据年初目标要求, 民生工程项目对公共服务水平的提升程度较为显著, 较好的完成了年度任务。

3. 生态效益指标: 分值8分, 得分6分, 占比25%

根据年初目标要求, 民生工程项目达到改善乡镇地区人居环境和生态平衡的目标, 但仍应常态化发展, 确保人民生活环境持续改善。

4. 可持续影响指标: 分值8分, 得分8分, 占比25%

根据长期规划要求, 民生工程项目发挥了提高或改善公共服务水平的持续影响性, 并朝着可持续发展的目标稳步推进、持续发力。

六、项目主要经验及做法

1. 建立了较为完善管理制度

广德市财政局积极落实上级政策要求，全面实施 33 项民生工程，经多次会议和实践探索，建立了一套基本完善的项目管理体系，做到工作规范、有序开展，有力的保障了项目的有效运行。

2. 创新推广方式，开展常态化工作

开展多种方式相结合的民生工程宣传活动，广泛开展社会调查，获取群众反馈，通过群众反馈意见及时调整，明确改进方向。

七、存在的问题及原因分析

1. 群众知晓度有待加强

通过电话调查得知部分群众对33项民生工程的开展情况了解尚且有限，下一步需常态化开展宣传工作，继续创新宣传手段，增强群众知晓度、满意度。

2. 民生工程项目管理体制不够成熟

下一步需加强管理，落实责任，把每项政策的政策、措施、操作流程等在政务网上进行公开，接受广大群众的监督。制定更加详细的民生工程项目计划，列入目标管理，实行有效的奖惩制度。

八、意见建议

1. 关于评价局限性的说明

项目评价的可靠性基于项目资料的全面性和准确性，评价小组已尽可能的都急更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于客观因素的限制，只能在现有资料的基础上做出尽可能可靠的评

价结论。

2. 对项目实施的建议

项目实施前应制定全面的对项目投入和各环节资金使用的预算，切实提升资金使用效率，确保资金使用类目与规划内容基本一致，减少投资费用支出与实际使用情况的差异。

农村综合改革项目支出部门绩效评价报告

项目名称：农村综合改革项目

项目单位：广德市财政局

主管部门：广德市财政局

(加盖公章)

2021年 6 月 30 日

目录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2020年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等
- (三) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为贯彻落实国务院《深化农村改革综合性实施方案》工作要求，广德市财政局积极组织协调，加强推进农村综合改革项目，以全面实施乡村振兴为导向加大政府支持带动社会力量投入，旨在有效增强基层财政保障能力，推进财政管理体制改革的，妥善解决并带动促进其他农村改革和农村工作。市财政局常态化开展农村综合改革工作，项目预算费用50万元。

（二）项目预算。

农村综合改革项目预算金额为50万元（含涉整合及现代化农业经费等），资金来源为财政全额拨款，全年资金执行率为100%。

（三）项目计划实施内容。

项目依据市委市政府明确事项，经由广德市财政局批复，成立延续性项目，坚持村内户外、严格管理、群众受益，推进完善财政奖补政策。年度项目计划完成时间为2020年12月31日前。

（四）项目组织管理。

1. 项目组织情况。我市农村综合改革项目主管部门和实施部门均为广德市财政局，项目实施期限为3年。

2. 项目管理情况。为规范我市农村综合改革项目的管理，提高资金使用效益，财政局业务科室综改办负责农村综合改革项目

的统筹谋划、审批及管理。

二、项目绩效目标

项目依据为国务院《深化农村改革综合性实施方案》工作要求及市委市政府明确事项，广德市财政局积极组织协调，加强推进农村综合改革项目，旨在有效增强基层财政保障能力，推进财政管理体制改革的，妥善解决并带动促进其他农村改革和农村工作。

五、评价基本情况

（一）评价目的

绩效考核的最终目的是促进农村综合改革项目落地，提高资金使用效率。通过考核发现问题、改进问题，找到差距进行提升，最后达到预期目标。

（二）评价对象与范围

评价对象是2020年度我局农村综合改革项目资金使用情况，包括资金执行率、经费支出时效性、项目总成本核算情况等。

（三）评价依据

项目是以2020年度我局农村综合改革项目开展情况、资金使用率和时效性、项目总成本控制情况等为评价依据。

（四）评价原则、评价方法

1. 科学公正，统筹兼顾。客观评价项目运行实施效果，多角度分指标考量项目评估依据。

2. 目标导向，注重实效。绩效目标指向明确，合理可行，加

强场景推广应用，重点突出项目实施效果。

3. 定性分析，定量评分。采取定性与定量相结合，定量为主的方法开展绩效评价，形成本次绩效评价得分。

4. 采用数据分析、案卷研究、开座谈会、满意度调查、比较分析相结合等方式进行评价，通过对资金项目目标与实施效果、历史与当期情况比较，综合分析绩效目标实现程度。

（五）绩效评价指标体系

项目绩效评价指标设置有三个级别指标，一级指标主要是产出指标、效益指标及满意度指标。

1. 产出指标。产出指标在总体指标中占比约50%，其中数量指标是所有资金对项目的落实率；质量指标是指项目通过审计验收率；时效指标是指项目完工及时率；成本指标是指项目总成本是否在规定范围以内。

2. 效益指标。效益指标在总体指标中占比约40%。其中经济效益指标是指对项目实施后农村基础设施完善程度；社会效益指标是指对农村生产生活的改善或提高程度；生态效益指标是指改善乡镇地区人居环境和生态平衡的影响程度；可持续性指标是指对提高或改善公共服务水平的持续影响程度。

3. 满意度指标。满意度指标在总体指标中月占比10%，以公众满意度为评价标准。

（六）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。由主管部门市财政局确定评价人员，成立评价

小组，小组由财务分管领导、财务分管负责人、具体经办人员组成。

2. 绩效评价的实施。项目通过各个指标体系进行综合分析，评价小组经过手机数据与资料对各个指标进行具体的计算和分析，并给出各项指标的评价结果及评价结论，最后根据项目内容编制初步绩效评价报告。

3. 绩效评价的管理。经评价后，评价结果反馈给项目负责人，项目负责人对绩效评价提出异议，并作出相应调整，整改结束后形成最终评分结果。

四、评价结论及分析

综合评价结论（附相关评分表），评价结论包括综合得分和评价等次，一般分为四个级别：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。2020年农村综合改革项目支出自评得分如下：

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称			农村综合改革项目						
主管部门			广德市财政局			实施单位	广德市财政局		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
			年度资金总额:	50	50	50	10	100%	10
			其中: 本年财政拨款	50	50	50	-	100%	-
			上年结转资金				-		-
			其他资金				-		-
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况			
	以增强基层财政保障能力为重点推进财政管理体制改 革,妥善解决并带动促进其他农村改革和农村工作。					坚持村内户外、严格管理、群众受益,推 进完善财政奖补政策。			
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级指标	三级指标		年度指 标值	实际完 成 值	分 值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产 出 指 标 (50 分)	数量指标	所有资金落实到项目率		≥95%	95%	15	15	
			指标 2:						
								
		质量指标	项目通过审计验收率		100%	100%	15	15	
			指标 2:						
								
		时效指标	完工及时率		>95%	96%	10	10	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目总成本		≤50	45	10	10	
			指标 2:						
								
	效 益 指 标 (30 分)	经济效益 指标	基础设施完善程度		>90%	95%	10	8	基础设施维护 仍需跟进
			指标 2:						
								
		社会效益 指标	生产生活环境影响		明显改 善	明显改善	10	10	
			指标 2:						
								
		生态效益 指标	改善乡镇地区人居环境和生态平衡		影响程 度(较 高)	影响程度 (较高)	10	-47-	
			指标 2:						
								
		可持续影响	持续提高或改善公共服务水平		明显改 善	明显改善	10	10	

农村综合改革是政府坚持以人为本，贯彻落实科学发展观，切实保障公民基本权利，提高生活水平，全面推进乡村振兴所进行的项目。我市农村综合改革项目采取的一系列积极政策举措，有效推进了乡村振兴进程，服务对象满意度为96%，较好的完成了项目任务，总分得分94分，评价等级为优。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

农村综合改革项目按照年度指标较好的完成了本年度工作，项目决策依据符合实际完成情况，但还需加大资金投入，对农村基础设施的维护还需跟进，群众的知晓度、满意度还需提升。

（二）项目过程情况

2020年度我市农村综合改革项目经费总体到位良好，财政拨款项目经费均能按照计划进度要求及时到位。

（三）项目产出情况

1. 数量指标：分值15分，得分15分，占比30%

根据国务院《深化农村改革综合性实施方案》工作要求广德市财政局常态化开展农村综合改革工作，所有项目资金到位率达到96%，初步完成了年初目标任务。

2. 质量指标：分值10分，得分10分，占比20%

2020年农村综合改革项目通过审计验收率达到100%，较好的完成了预期目标。

3. 时效指标: 分值10分, 得分10分, 占比20%

各目标在计划时间内完成, 经费支出时间也按照规定在计划时间内完成。

4. 成本指标: 分值10分, 得分10分, 占比20%

项目总支出45万元, 资金执行率90%, 在年初预算之内。

(五) 项目效益情况。

1. 经济效益指标: 分值10分, 得分8分, 占比20%

根据年初目标要求, 农村综合改革项目推进了乡镇地区基础设施的完善, 为经济发展创造了更多空间, 但仍能在资金运行上创造更多效益。

2. 社会效益指标: 分值10分, 得分10分, 占比20%

根据年初目标要求, 农村综合改革项目对改善农村生产生活的影响程度较为显著, 较好的完成了年度任务。

3. 生态效益指标: 分值10分, 得分8分, 占比20%

根据年初目标要求, 农村综合改革项目达到改善乡镇地区人居环境和生态平衡的目标, 但仍应常态化发展, 确保人民生活环境持续改善。

4. 可持续影响指标: 分值10分, 得分10分, 占比20%

根据长期规划要求, 农村综合改革项目发挥了提高或改善公共服务水平的持续影响性, 并朝着可持续发展的目标稳步推进、持续发力。

六、项目主要经验及做法

1. 建立了较为完善管理制度

广德市财政局积极落实上级政策要求，有效增强了基层财政保障能力，推进财政管理体制改革的，妥善解决并带动促进其他农村改革和农村工作。经多次会议和实践探索，建立了一套基本完善的项目管理体系，做到工作规范、有序开展，有力的保障了项目的有效运行。

2. 建立健全维护制度

村内公共设施运行维护项目严格执行民主议事制度，做到公开透明、严格规范管理。运行维护工作充分吸收并尊重村民意见，由村民代表进行质量监督。

七、存在的问题及原因分析

1. 协调配合能力需加强

农村综合改革项目由市财政局牵头、各乡镇（街道）按照职责分工参与、协同配合、共同推进，下一步各单位需要充分发挥各自优势，坚持各负其责、各司其职，齐抓共管、合力解难，全力做好农村公共设施运行管护机制建设。

2. 资金投入需加强，资金运行需规范

坚持多方整合资金，市财政要整合相关部门的预算安排运维资金。上级综改资金等，切实加大对农村公共设施运行管护机制建设的财政投入力度，规范资金使用方向，确保专款专用。

八、意见建议

1. 关于评价局限性的说明

项目评价的可靠性基于项目资料的全面性和准确性，评价小组已尽可能的都急更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于客观因素的限制，只能在现有资料的基础上做出尽可能可靠的评价结论。

2. 对项目实施的建议

项目实施前应制定全面的对项目投入和各环节资金使用的预算，切实提升资金使用效率，确保资金使用类目与规划内容基本一致，减少投资费用支出与实际使用情况的差异。