2020 年度

昌乐县财政局

部门决算

目 录

第一部分 部门概况..... 1
一、部门职责..... 2
二、机构设置..... 7
第二部分 2020 年度部门决算表..... 8
一、收入支出决算总表..... 9
二、收入决算表..... 10
三、支出决算表..... 11
四、财政拨款收入支出决算总表..... 12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表..... 13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表..... 14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... 18
第三部分 2020 年度部门决算情况说明..... 19
一、收入支出决算总体情况说明..... 20
二、收入决算情况说明..... 20
三、支出决算情况说明..... 21
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... 22
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明....25
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....27
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....27
十、其他重要事项情况说明..... 27
十一、预算绩效情况说明..... 28
第四部分　名词解释..... 31
第五部分　附件..... 35

第一部分

部门概况

一、部门职责

昌乐县财政局是县政府组成部门、主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省、市财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策；研究拟订全县财政、税收、国有资产管理的规范性文件以及财务会计规章制度并组织实施；负责推进财税体制改革，建立现代财政制度。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；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;提出有关分配意见和改革方案，拟订县与镇（街、区）及国家与企业的分配办法；制定并组织实施支持产业发展的财税政策;完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任；负责编制年度县级预算草案、预算调整草案并组织执行，汇总全县财政预决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告调整预决算方案；组织制定县级部门经费支出标准、定额，负责汇总审核批复县级部门（单位）的年度预决算；按时公开财政预决算和“三公”经费预决算，建立完善财政支出绩效评价制度体系；承担财政体制管理工作；完善转移支付制度；开展预算绩效管理。

（四）负责全县税政管理工作；拟订县管理权限内的税收规范性文件，完善税收保障机制。

（五）按分工负责政府非税收入管理。贯彻落实上级非税收

入相关法律、法规、规章和制度，制定本县非税收入管理制度和规范性文件，按管理权限做好本县非税收入的管理和监督工作；管理县级非税收入和财政专户；管理财政票据。

（六）组织制定国库集中收付等国库管理制度；实施政府综合财务报告制度改革，牵头编制政府综合财务报告。

（七）制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产综合管理；制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策并组织实施；负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，组织实施企业财务管理制度，按规定管理县属企业国有资产有关工作，制定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（八）参与县级政府投资项目的可行性论证，提出县级财政投资的基本建设项目资金和投资计划安排意见，办理县级政府投资项目的财政拨款；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效，审查建设项目的工程预（结）算和竣工决算，参与制定工程取费标准。

（九）会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及卫生健康支出，参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度；会同有关部门制定社会保障资金（基金）财务管理制度；参与医疗卫生体制改革工作；会同有关部门编制县本级社会保险基金预决算草案；落实上级各项社会保障政策。

（十）承担地方性政府债务管理工作，负责拟订地方政府性

债务管理的制度和办法，承担政府性债务的收集审核、预算管理、统计分析和风险监控等工作；承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款的有关管理工作。

（十一）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度；负责有关经济鉴证类社会中介机构及其执业人员的资质管理，指导和监督其业务活动；承担会计专业技术资格管理有关工作。

（十二）参与拟订工信、交通、环保、商务等行业发展规划；拟定相关财政规范性文件；负责有关政策性补贴和专项资金的财政管理工作。

（十三）拟订全县行政事业单位国有资产管理的规章制度并组织实施；承担全县行政事业单位国有资产管理监督和清产核资有关工作；制定全县行政事业单位资产配置标准；负责全县行政事业单位资产配置、使用、处置、产权管理及县级行政事业单位新增资产配置预算审核汇总工作；承担有关资产评估管理工作。

（十四）贯彻执行企业国有资产监督管理工作法律、法规和方针、政策，拟订企业国有资产监督管理规章制度；根据县政府授权履行出资人职责；监管授权范围内企业的国有资产，对企业国有资产保值增值进行监督。

（十五）负责国有资本授权经营体制改革，探索组建、改建国有资本投资运营公司；分类推进国有企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革，推进国有企业现代企业制度建设；根据有关法律法规和权限，决定所监管企业合并、分立、

改制等关系国有资产出资人权益的重大事项；指导所监管企业完善公司法人治理结构；建立董事选任、评价、问责制度，按出资比例委派董事。

（十六）编制县级国有资本经营预算建议草案，监督所出资企业及时、足额上缴国有资本收益；会同有关部门拟订所出资企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，参与组织年度和任期考核，确定负责人薪酬和奖惩；推进所出资企业实施经营管理者中长期激励。

（十七）监测国有资本运营质量，监督企业财务状况；推动所监管企业实施财务等重大信息公开；履行企业国有资产的产权界定、产权登记、产权划转、清产核资、资产统计、资产评估监督、综合评价等基础管理职责；监督国有资产进场交易。

（十八）完善所监管企业监督体系；健全国有资产损失责任追究制度，对违法违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。

（十九）负责制定政府采购制度并对政府采购活动进行监督管理；牵头开展政府购买服务工作。

（二十）指导全县财政涉农资金管理工作；落实惠农补贴政策；

（二十一）承担政府与社会资本合作管理有关工作。

（二十二）负责制定人才发展财政保障政策并组织实施。

（二十三）负责局机关及所属单位的安全生产监管和维护稳定工作。

（二十四）承办县委、县政府交办的其他事项。

（二十五）关于社会保险基金预决算编制。县财政局会同县人社局所属社会保险经办机构共同编制县本级社会保险基金预决算草案，并且负责对社保基金预决算草案进行复核；县财政局负责按法定程序将县本级社会保险基金预决算草案报县人代会审议；县财政局负责按程序对县本级社会保险基金预决算草案进行法定公开、监督执行和最终解释。

（二十六）关于企业工资。县人社局负责拟订全县企业职工工资收入分配调控政策和实施办法,指导和监督国有企业工资总额;会同有关部门拟订完善县管企业负责人薪酬管理政策,审核认定县管企业负责人基本年薪基数,指导和监督县管企业负责人薪酬分配。县财政局负责审核县管企业工资总额和县管企业负责人工资标准。

（二十七）非税收入管理职责分工。财政部门负责组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。税务部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与财政部门及时共享。

（二十八）关于行政复议工作。县人民政府法制办公室负责统一受理、审理县级行政复议案件；县财政局按照集中复议职权的规定承担行政复议工作的其他相应职责，依法履行行政复议决定。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县财政局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入昌乐县财政局2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、昌乐县财政局本级

2、昌乐县国有资产运营管理中心

3、昌乐县财政协作中心

4、昌乐县票据服务中心

5、昌乐县国库集中支付中心

6、昌乐县政府采购中心

第二部分

2020年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县财政局　　金额单位：万元

收 入			支 出		
项　目	行次	决算数	项　目	行次	决算数
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,979.09	一、一般公共服务支出	31	1,979.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,979.09	**本年支出合计**	57	1,979.09
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1,979.09	**总计**	60	1,979.09

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：昌乐县财政局　　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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,979.09	1,979.09					
201	一般公共服务支出	1,979.09	1,979.09					
20106	财政事务	1,979.09	1,979.09					
2010601	行政运行	460.68	460.68					
2010602	一般行政管理事务	253.99	253.99					
2010604	预算改革业务	38.82	38.82					
2010605	财政国库业务	94.37	94.37					
2010608	财政委托业务支出	117.44	117.44					
2010650	事业运行	1,013.79	1,013.79					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门： 昌乐县财政局　　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						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合计		1,979.09	1,474.47	504.62			
201	一般公共服务支出	1,979.09	1,474.47	504.62			
20106	财政事务	1,979.09	1,474.47	504.62			
2010601	行政运行	460.68	460.68				
2010602	一般行政管理事务	253.99		253.99			
2010604	预算改革业务	38.82		38.82			
2010605	财政国库业务	94.37		94.37			
2010608	财政委托业务支出	117.44		117.44			
2010650	事业运行	1,013.79	1,013.79				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：昌乐县财政局　　金额单位：万元

收入			支出					
项　目	行次	金额	项　目	行次	合计	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
栏　次		1	栏　次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,979.09	一、一般公共服务支出	15	1,979.09	1,979.09		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	1,979.09	**本年支出合计**	23	1,979.09	1,979.09		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1,979.09	**总计**	28	1,979.09	1,979.09		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：昌乐县财政局　　金额单位：万元

项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏　次		1	2	3
合计		1,979.09	1,474.47	504.62
201	一般公共服务支出	1,979.09	1,474.47	504.62
20106	财政事务	1,979.09	1,474.47	504.62
2010601	行政运行	460.68	460.68	
2010602	一般行政管理事务	253.99		253.99
2010604	预算改革业务	38.82		38.82
2010605	财政国库业务	94.37		94.37
2010608	财政委托业务支出	117.44		117.44
2010650	事业运行	1,013.79	1,013.79	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：昌乐县财政局　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	1389.74	302	商品和服务支出	65.43	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	347.30	30201	办公费	34.38	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	361.48	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	6.94	30203	咨询费		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	57.66	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.29	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	36.38	30207	邮电费	2.66	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.93	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	18.55	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.08	30211	差旅费	1.50	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	138.29	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	207.85	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	19.29	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.02	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
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
30304	抚恤金	13.70	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	5.60	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		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	1.76	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	6.04	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	19.07	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		1409.04	公用经费合计					65.43

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门： 昌乐县财政局　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.30		11.40		11.40	1.90	6.07		6.04		6.04	0.02

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 昌乐县财政局　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，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 09 表

部门：昌乐县财政局　　金额单位：万元

项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏　次		1	2	3
合　计				

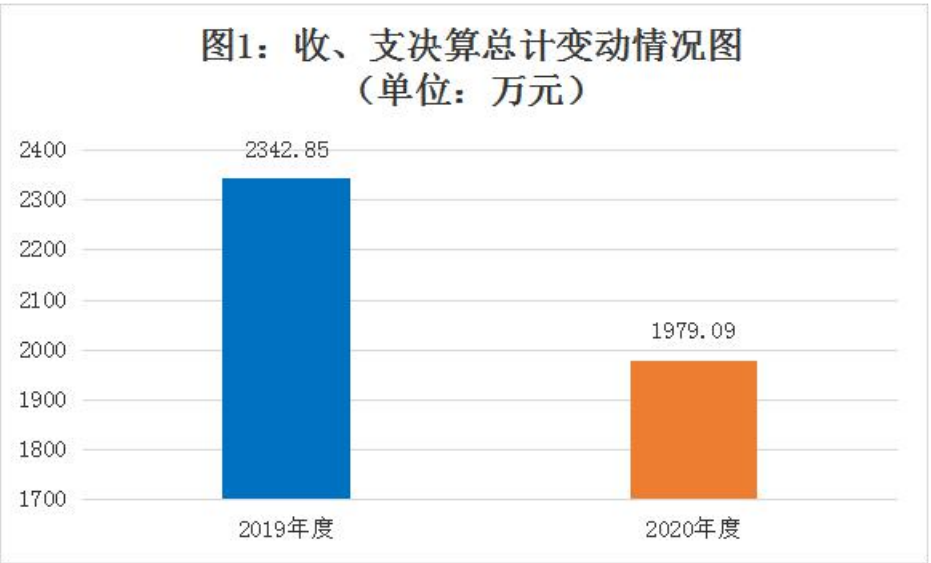
注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

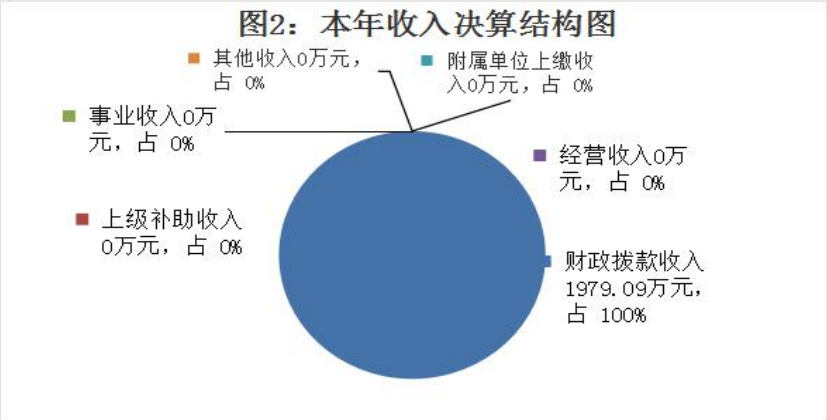
2020 年度收、支总计 1979.09 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 363.76 万元，下降 15.53%。主要是疫情原因项目支出减少。



二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 1979.09 万元，其中：财政拨款收入 1979.09 万元，占 100%；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%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1979.09 万元。与 2019 年度相比，减少 363.76 万元，下降 15.53%。主要是疫情原因项目支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度持平。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度持平。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度持平。

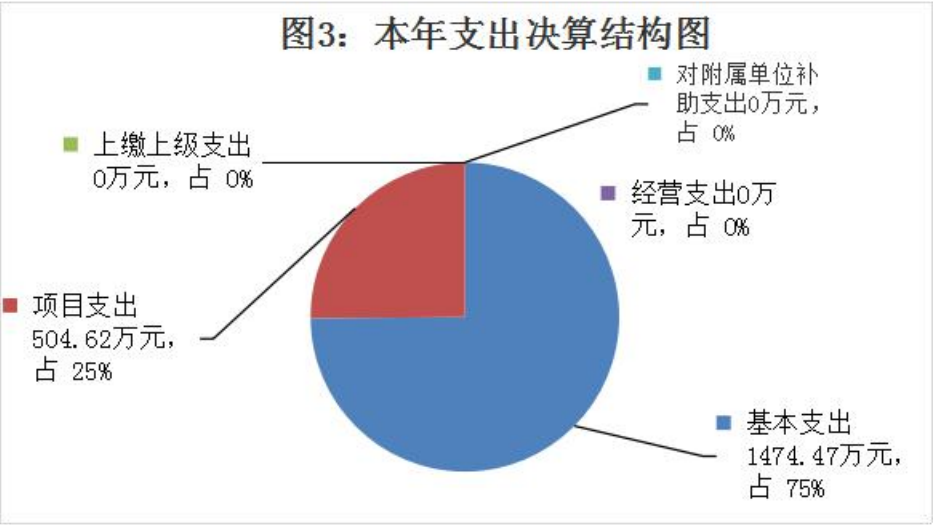
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度持平。

6、其他收入 0 万元。与 2019 年度持平。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 1979.09 万元，其中：基本支出 1474.47 万元，占 74.5%；项目支出 504.62 万元，占 25.5%；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%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1474.47 万元。与 2019 年度相比，减少 87.72 万元，下降 5.62%。主要是人员减少。

2、项目支出 504.62 万元。与 2019 年度相比，减少 276.05 万元，下降 35.36%。主要是疫情原因，压减项目支出。

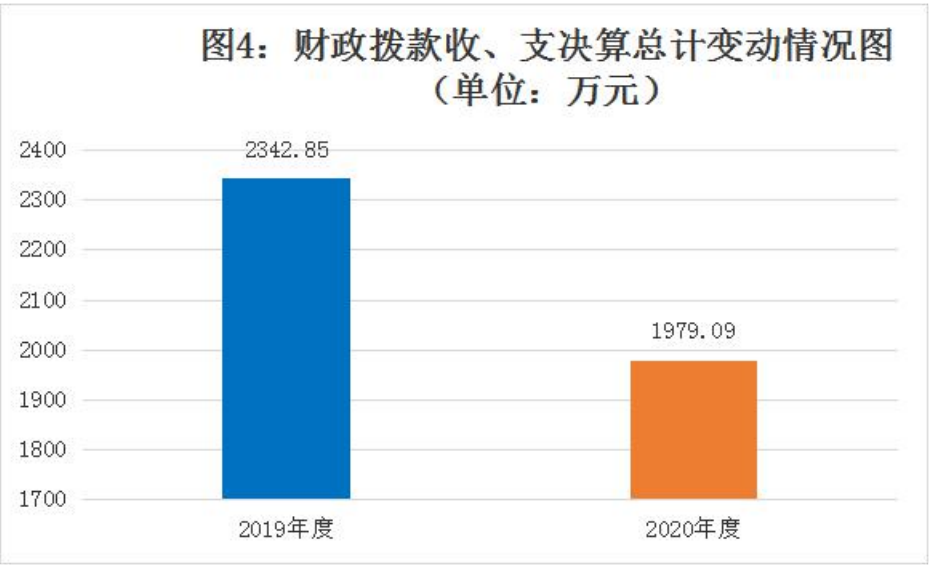
3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度持平。

4、经营支出 0 万元。与 2019 年度持平。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度持平。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

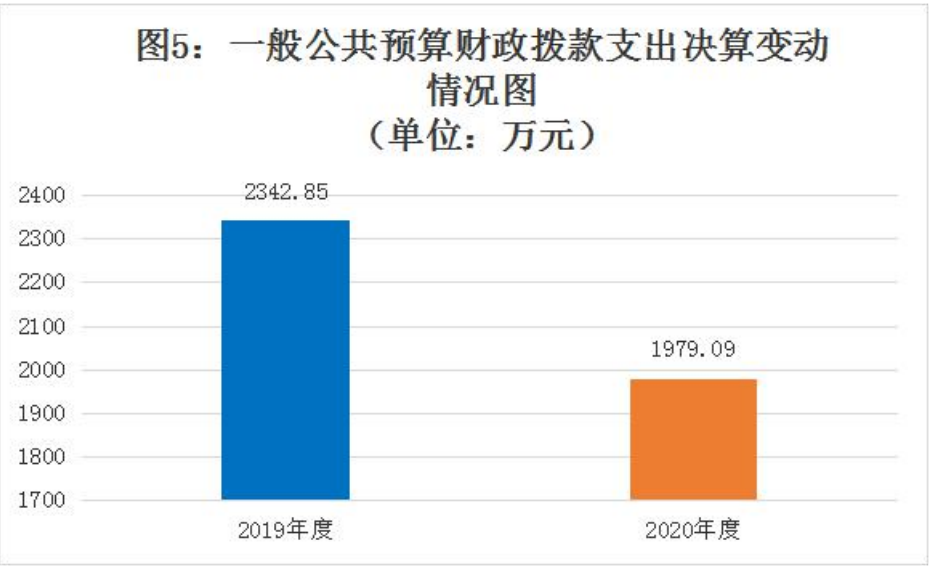
2020 年度财政拨款收、支总计 1979.09 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 363.76 万元，下降 15.53%。主要是疫情原因项目支出减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

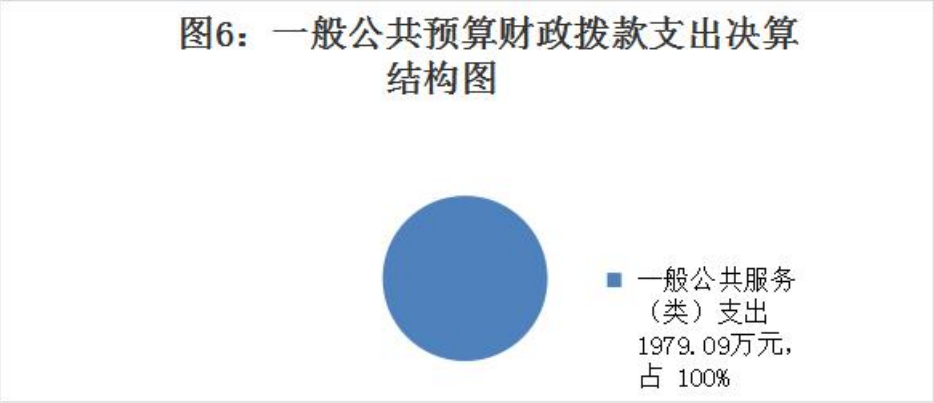
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1979.09 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 363.76 万元，下降 15.53%。主要是疫情原因，压减项目支出。



（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 1979.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1979.09 万元，占 100%。



（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 2100.56 万元，支出决算为 1979.09 万元，完成年初预算的 94.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情原因，压减项目支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 446.69 万元，支出决算为 460.68 万元，完成年初预算的 103.13%。决算数大于年初预算数主要原因是单位人员工资结构性调整增资。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 295.9 万元，支出决算为 253.99 万元，完成年初预算的 85.84%。决算数小于预算数主要原因是疫情原因，压减项目支出。

3、一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为 40 万元，支出决算为 38.82 万元，完成年初预算的 97.05%。决算数小于预算数主要原因是疫情原因，压减项目支出。

4、一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为 100 万元，支出决算为 94.37 万元，完成年初预算的 94.37%。决算数小于预算数主要原因是疫情原因，压减项目支出。

5、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为210万元，支出决算为117.44万元，完成年初预算的55.92%。决算数小于预算数主要原因是疫情原因，压减项目支出。

6、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为1007.97万元，支出决算为1013.79万元，完成年初预算的100.58%。决算数大于年初预算数主要原因是单位人员工资结构性调整增资。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1474.47万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1409.04万元，主要包括：基本工资、 津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助等。

公用经费65.43万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为13.3万元，支出决算为6.07万元，比年初预算减少7.23万元，完成年初预算的45.64%， 决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，严格执行《山东省实施<党政机关厉行节约反对浪费条例>办法》，积极开展厉行节约、反对浪费活动，进一步加强局机关内部控制制度，采取有效措施，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个,累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为11.4万元，支出决算为6.04万元，比年初预算减少5.36万元，完成年初预算的52.98%，决算数小于年初预算数的主要原因一是疫情原因，出行减少；二是车辆使用年限比较长，老化严重，公务用车维修费不固定。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年昌乐县财政局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费6.04万元，主要是按规定保留的公务用车燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至

2020 年 12 月 31 日，昌乐县财政局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费年初预算为 1.9 万元，支出决算为 0.02 万元，比年初预算减少 1.88 万元，完成年初预算的 1.05%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待费因严格执行公务接待制度，接待次数和支出相应减少。其中：

国内接待费 0.02 万元，主要用于接待上级和外地有关业务单位学习交流接待，共计接待 1 批次、4 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）。

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算安排的收支。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 65.43 万元，比年初预算数增加 5.33 万元，增长 8.87%，主要原因是人员调整增加公务交通补贴。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额69.6万元，其中：政府采购货

物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出69.6万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆4辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车3辆，其他用车主要是事业单位未车改人员一般公务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，昌乐县财政局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目8个，涉及预算资金504.62万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为93分，等级为优。从自评情况来看，按照部门职责开展各项工作，较好的完成县委、县政府和上级财政部门按排的各项工作任务。

组织对“财政委托中介业务费”“全县一体化财政业务费”等8个项目开展了部门评价，涉及资金504.62万元。从评价

情况来看，上述8个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。昌乐县财政局2020年度县级部门预算项目绩效自评的8个项目中，有8个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及“财政委托中介业务费”“全县一体化财政业务费”等3个项目的绩效自评具体结果。本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。县财政局对我部门“全县一体化财政业务费”项目开展绩效评价，该项目绩效评价综合得分为96分，评价结果为“优”。本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“全县一体化财政业务费”项目为例，该项目绩效评价综合得分为96分，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：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）及按规定保留的公务用车燃料费、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（包括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。

十六、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指昌乐县财政局机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指昌乐县财政局用于保障机构正常运行、开展日常工作的财政管理支出。

十八、一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务支出（项）：指昌乐县财政局用于保障全县财政国库集中支付业务运行维护费等支出。

十九、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出务（项）：指昌乐县财政局对政府投资项目的财政委托业务支出、法律顾问费。

二十、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指昌乐县财政局所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。

二十一、一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指昌乐县财政局用于保障全县财政预算管理业务支出。

第五部分

附　　件

2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：昌乐县财政局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	财政投资评审专管员经费	昌乐县财政局	96	优
2	会计继续教育和财政支农政策培训	昌乐县财政局	94	优
3	全县一体化财政业务管理系统运行费	昌乐县财政局	96	优
4	全县税收保障平台系统运行费	昌乐县财政局	96	优
5	全县资产管理信息系统技术服务费	昌乐县财政局	96	优
6	法律服务经费	昌乐县财政局	94	优
7	财政事业费	昌乐县财政局	95	优
8	财政委托中介业务费	昌乐县财政局	92	优

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">全县一体化财政业务管理系统运行费</td><td>主管部门</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td><td>联系电话</td><td colspan="3">05366222080</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>100</td><td>94.37</td><td>94.37</td><td>10</td><td>1</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>100</td><td>94.37</td><td>94.37</td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">维持财政一体化工作业务运转、大宗耗材、印刷及网络维护费、技术服务费。</td><td colspan="4">完成预期目标</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">产出指标（50分）</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>通信服务费</td><td>移动、网通网络使用费用及话费等</td><td>完成预期指标</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>网络维护保养</td><td>支付系统运行维护及安全</td><td>完成预期指标</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>大宗耗材设备更新</td><td>一体化工作业务运大宗耗材设备更新</td><td>完成预期指标</td><td>4</td><td>3</td><td>指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>各项工作完成率</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>各项工作完成及时率</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>成本预算控制率</td><td>≤100%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标（30分</td><td>可持续影响指标</td><td>保障全县行政事业单位支付系统正常运转</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>30</td><td>28</td><td rowspan="2">指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>9</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="5">96</td></tr>
</table>

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">法律服务经费</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="3">05366222080</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>10</td><td>10</td><td>10</td><td>10</td><td>1</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>10</td><td>10</td><td>10</td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">及时完成财政相关法律顾问服务</td><td colspan="4">完成预期目标</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（50分）</td><td>数量指标</td><td>法律顾问服务</td><td>提供法律服务</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>及时完成财政相关法律顾问服务</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>20</td><td>17</td><td>指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>各项工作完成及时率</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>成本预算控制率</td><td>≤100%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标（30分</td><td>可持续影响指标</td><td>及时完成财政相关法律顾问服务</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>30</td><td>28</td><td rowspan="2">指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>9</td></tr>
<tr><td colspan="2">总分</td><td colspan="7">94</td></tr>
</table>

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称		财政委托中介业务费			主管部门	昌乐县财政局		
项目实施单位		昌乐县财政局			联系电话	05366222080		
项目预算执行情况（10分）			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	200	107.44	107.44	10	1	10
		其中：当年财政拨款	200	107.44	107.44	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		维护财政项目资金的安全节约			完成预期目标			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	预算绩效评价	委托中介预算绩效评价	完成预期指标	10	9	指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。
			政府投资项目预算评审	委托中介政府投资项目预算评审	完成预期指标	10	9	
			会计信息质量监督检查	委托中介会计信息质量监督检查	完成预期指标	10	9	
		质量指标	完成财政相关业务	≥95%	完成预期指标	10	10	
		时效指标	及时拨付相关业务费用	≥95%	完成预期指标	5	4	指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。
		成本指标	成本预算控制率	≤100%	完成预期指标	5	4	
	效益指标（30分	可持续影响指标	维护财政项目资金的安全节约	≥95%	完成预期指标	30	28	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	完成预期指标	10	9	
总分			**92**					

2020年度全县一体化财政业务管理系统运行费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项情况

1．项目立项背景。

昌乐县财政局主要职责:承担县级各项财政收支管理的责任；负责编制年度县级预算草案、预算调整草案并组织执行，汇总全县财政预决算。

2．资金用途及目的。

维持财政收支工作业务运转、大宗耗材、印刷及网络维护费、技术服务费。

（二）项目资金管理使用情况

1．项目组织管理情况

全县一体化财政业务管理系统运行维护费由财政局管理实施用于财政收支工作业务运转。

2．项目资金管理使用情况

本项目年初预算100万元，后调整为94.37万元，全部为一般公共预算拨款。实际支出94.37万元，其中大宗耗材、印刷费18.5万元,网络使用费24.04万元,一体化技术信息服务费51.83万元，结余0万元，预算执行率100%。

二、项目自评工作开展情况

（一）评价指标构建及细化情况

<table>
<tr><td colspan="6">项目绩效目标申报表</td></tr>
<tr><td>填报单位：</td><td colspan="5">昌乐县财政局</td></tr>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="5">全县一体化财政业务管理系统运行维护费</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="5">昌乐县财政局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">资金情况
（万元）</td><td colspan="2">年度资金总额：</td><td colspan="3">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：财政拨款</td><td colspan="3">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">项目绩效目标</td><td colspan="3">长期目标（ 2021 年 - 2025 年）</td><td colspan="2">年度目标（2021年度）</td></tr>
<tr><td colspan="3">维持财政一体化工作业务运转、大宗耗材、印刷及网络维护费、技术服务费。</td><td colspan="2">维持财政一体化工作业务运转、大宗耗材、印刷及网络维护费、技术服务费。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标（指标内容）</td><td>指标值</td><td>备注</td></tr>
<tr><td rowspan="6">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>通信服务费</td><td>移动、网通网络使用费用及话费等</td><td></td></tr>
<tr><td>网络维护保养</td><td>支付系统运行维护及安全</td><td></td></tr>
<tr><td>大宗耗材设备更新</td><td>一体化工作业务运大宗耗材设备更新</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>系统正常运行率</td><td>≥95%</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>系统维护各项工作及时完成率</td><td>≥95%</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>成本预算控制率</td><td>≤100%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>财政支付业务正常运转</td><td>≥95%</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>保障全县行政事业单位支付系统正常运转</td><td>≥95%</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>社会公众或服务对象满意度指标</td><td>受益群众满意度</td><td>≥95%</td><td></td></tr>
</table>

（二）评价组织实施及流程

根据项目绩效目标组织实施，一是前期准备，明确工作分工、了解基本情况、设计指标体系；二是收集信息，分别落实工作；三是对照检查核实，提出意见建议；四是数据分析、评价，相关部门交流意见，形成报告。

三、绩效分析及评价结论

（一）绩效分析

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">全县一体化财政业务管理系统运行费</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">昌乐县财政局</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="3">05366222080</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>100</td><td>94.37</td><td>94.37</td><td>10</td><td>1</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>100</td><td>94.37</td><td>94.37</td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">维持财政一体化工作业务运转、大宗耗材、印刷及网络维护费、技术服务费。</td><td colspan="4">完成预期目标</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">产出指标（50分）</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>通信服务费</td><td>移动、网通网络使用费用及话费等</td><td>完成预期指标</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>网络维护保养</td><td>支付系统运行维护及安全</td><td>完成预期指标</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>大宗耗材设备更新</td><td>一体化工作业务运大宗耗材设备更新</td><td>完成预期指标</td><td>4</td><td>3</td><td>指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>各项工作完成率</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>各项工作完成及时率</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>成本预算控制率</td><td>≤100%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标（30分</td><td>可持续影响指标</td><td>保障全县行政事业单位支付系统正常运转</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>30</td><td>28</td><td rowspan="2">指标设置笼统难以量化。下一步将合理设置指标值。</td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>≥95%</td><td>完成预期指标</td><td>10</td><td>9</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">96</td></tr>
</table>

（二）评价结论

财政局“全县一体化财政业务管理系统运行维护费”项目按计划完成年初预定的绩效目标，使用的项目经费较好地达到了预期效果，因此自评结果为96分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

一是合理编制预算，二是强化执行管理，三是及时支付资金，保证预算执行进度。

（二）存在的问题和改进措施

对项目支出绩效评价工作的思路、方法、操作规程认识不够深入，申报绩效目标不够明确，设计的评价指标体系的科学性和严谨性有待进一步提高，部分评价指标设置和证据收集有待进一步完善。今后，在总结项目支出评价经验的基础上，进一步改进工作措施，完善和细化指标内容，力求更加科学合理；加强项目实施过程中的相关材料收集，完善佐证材料。