**富阳区财政局2020年度部门决算**

目 录

[一、概况 3](#_Toc80107321)

[（一）部门（单位）职责 3](#_Toc80107322)

[（二）机构设置 5](#_Toc80107323)

[二、2020年度部门（单位）决算公开表 5](#_Toc80107324)

[三、2020年度部门（单位）决算情况说明 5](#_Toc80107325)

[（一）收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc80107326)

[（二）收入决算情况说明 6](#_Toc80107327)

[（三）支出决算情况说明 6](#_Toc80107328)

[（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc80107329)

[（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc80107330)

[（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc80107331)

[（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明 10](#_Toc80107332)

[（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明 11](#_Toc80107333)

[（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 12](#_Toc80107334)

[（十）机关运行经费支出说明 13](#_Toc80107335)

[（十一）政府采购支出说明 13](#_Toc80107336)

[（十二）国有资产占有情况说明 13](#_Toc80107337)

[（十三）预算绩效情况说明 13](#_Toc80107338)

[四、名词解释 20](#_Toc80107339)

**一、富阳区财政局概况**

**（一）部门职责**

1、贯彻执行国家、省、市有关财政、税收、财务、会计、行政事业单位国有资产管理等法律、法规和方针政策；拟订全区财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，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，拟订和执行财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、起草财政、财务、会计管理等规范性文件。监督财税法规、政策的执行。

3、负责各项财政收支管理。编制全区年度预决算草案，并组织执行。受区政府委托，向区人大报告全区和区级预算及执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责区本级预决算公开。研究提出区以下财政体制改革的建议并组织实施。完善区对乡镇的转移支付制度，指导全区乡镇财政工作。

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。负责财政票据制度建设和财政监管，负责彩票资金监管。负责统一公共支付平台应用推广。

5、组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督国库业务。组织制定财政专户、预算单位账户及资金存放管理制度。负责区级财政总决算会计核算与管理。负责编制全区财政总决算、部门决算、权责发生制政府财务报告。

6、负责全区政府采购的监督管理。负责政府采购对外事务。

7、负责管理政府内外债。负责管理地方政府债务，防范和化解地方政府债务风险，管理国际金融组织和外国政府的贷（赠）款业务。

8、牵头编制国有资产管理情况报告。拟订行政事业性资产管理制度并组织实施。

9、负责汇总和编制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。收取区级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度。制定需要全区统一规定的开支标准、支出政策和管理制度。

10、按权限负责社会保险基金管理。负责汇总和编制全区非统筹社会保险基金预决算草案，制定社会保险基金财政补助政策和财务会计管理制度，参与制定社会保险政策。管理区级各项社会保障支出、负责社保基金收支管理和保值增值工作。

11、负责办理和监督区级财政的经济发展支出，负责编制区级公共投资项目预算和区级政府重大投资项目资金安排，制定基本建设财务管理制度，负责有关政府投资类专项资金、政策性补贴和专项储备资金的财政管理工作。

12、负责实施预算绩效管理。建立预算绩效管理体系，组织实施绩效评估、绩效目标管理、绩效监控和绩效评价。

13、负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为。组织实施国家统一的会计制度，依法指导和监督代理记账行业的业务，指导和管理社会审计。协助推进全区注册会计师党的建设工作。

14、负责土地储备资金及形成资产的监管，负责审核土地储备金收支预决算，监督管理资金使用。

15、负责对区属国有公司项目预算执行、造价控制、财务收支活动以及土地开发资金使用情况等进行监督管理。牵头拟订政府和社会资本合作项目相关政策，起草项目相关的操作及实施细则。

16、根据区政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规，履行出资人职责，监管区属经营性国有资产，负责对所监管企业国有资产保值增值进行监督。会同有关部门拟订企业国有资产管理有关政策制度草案，按照出资人职责，指导督促所监管企业贯彻落实国家和省、市有关方针政策及法律、法规、标准等。

17、指导国有企业党建工作，履行国有企业党建工作的日常管理职责。指导推进国有企业改革和重组。制定所监管企业国有资本布局结构整体规划并组织实施，推动国有经济布局和结构的战略性调整。

18、负责指导所监管企业建立现代企业制度，指导国有企业完善公司治理结构，负责所监管企业董事会建设。指导、监督所监管企业的组织机构、人事等工作。指导所监管企业的安全生产管理工作。

19、负责建立健全经营者激励约束机制。负责所监管企业负责人经营业绩考核和薪酬水平审核，承担所监管企业收入分配监督管理工作。按照有关规定，承担所监管企业国有资本经营预决算编制和执行等工作。

20、研究全区国有经济和所监管企业的运行状况，指导区属国企债务风险防控。承担企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、清产核资、统计、综合评价等基础管理工作。

21、完成区委、区政府交办的其他任务。

**（二）机构设置**

从预算单位构成看，富阳区财政局（汇总）部门决算包括：富阳区财政局本级决算、局属事业单位决算。

纳入富阳区财政局（汇总）2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：杭州市富阳区财政项目预算审核中心。

**二、富阳区财政局2020年度部门决算公开表**

详见附表。

**三、富阳区财政局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7499.41万元，支出总计7499.41万元，与2019年度相比，各增加538.43万元，增长7.73%。主要原因是：政府项目“政府投资项目概预算中介费” ，2020年比2019年增加收支515万元。

**（二）收入决算情况说明**

本年收入合计7499.41万元；包括财政拨款收入7499.41万元（其中，一般公共预算6218.87万元，政府性基金预算1280.54万元,国有资本经营预算0万元），占收入合计100%；上级补助收入0万元，占收入合计0%；事业收入0万元，占收入合计0%；经营收入0万元，占收入合计0%；附属单位上缴收入0万元，占收入合计0%；其他收入0万元，占收入合计0%。

**（三）支出决算情况说明**

本年支出合计7499.41万元，其中基本支出5794.55万元，占77.27%；项目支出1704.86万元，占22.73%；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%。

**（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7,499.41万元，支出总计7,499.41万元，与2019年相比，各增加538.43万元，增长7.73%。主要原因是：政府项目“政府投资项目概预算中介费” ，2020年比2019年增加收支515万元。财政拨款支出年初预算数6453.04万元，完成年初预算的116.22%，主要原因是年中下达奖金指标（年初预算未包含部分奖金）“2019年度区级部门考核奖励资金结算（一般预算）”1147.75万元，“国库集中支付改革经费”120万元(因疫情政府过紧日子预算从150万调减为120万)，政府信息建设专项246.69万元，政府投资概预算审核中介费调增预算315万元。

**（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**1.一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6218.87万元，占本年支出合计的82.92%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加55.38万元，增长0.90%。主要原因是：公积金、工资调标调增，人员经费支出增加。

**2.一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6218.87万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出5,064.74万元，占81.44%；国防（类）支出0万元,占0%；公共安全（类）支出0万元,占0%；教育（类）支出1.76万元,占0.03%；科学技术（类）支出246.70万元,占3.97%；文化旅游体育与传媒（类）支出0万元,占0%；社会保障和就业（类）支出352.12万元,占5.66%；卫生健康（类）支出164.76万元,占2.65%；节能环保（类）支出0万元,占0%；城乡社区（类）支出0万元,占0%；农林水（类）支出0万元,占0%；交通运输（类）支出0万元,占0%；资源勘探工业信息等（类）支出0万元,占0%；商业服务业等（类）支出0万元,占0%；金融（类）支出0万元,占0%；援助其他地区（类）支出0万元,占0%；自然资源海洋气象等（类）支出0万元,占0%；住房保障（类）支出388.79万元,占6.25%；粮油物资储备（类）支出0万元,占0%；灾害防治及应急管理（类）支出0万元,占0%；其他（类）支出0万元,占0%；债务还本（类）支出0万元,占0%；债务付息（类）支出0万元,占0%。

**3.一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5653.04万元，支出决算为6218.87万元,完成年初预算的110.01%，主要原因是年中下达奖金指标（年初预算未包含部分奖金）、年中下达政府信息化建设专项指标、工资及公积金调标调增等。其中：

一般公共服务支出-财政事务-行政运行（2010601）。2020年年初预算为3219.85万元，2020年支出决算为4007.82万元，完成年初预算的124.47%，决算数大于预算数的主要原因是年中下达奖金指标（年初预算未包含部分奖金）、工资及公积金调标调增等。

一般公共服务支出-财政事务-一般行政管理事务（2010602）。2020年年初预算为10.00万元，2020年支出决算为1.92万元，完成年初预算的19.20%，决算数小于预算数的主要原因是部门项目“派驻纪检干部工作经费”实际支出数小于年初预算数。

一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出（2010699），2020年年初预算为1459.73万元，2020年支出决算为1055.01万元，完成年初预算的72.27%，决算数小于预算数的主要原因是本部门压减项目支出，部门项目“财政专项业务费”实际支出数小于年初预算数。

教育支出-其他教育支出-其他教育支出（2059999），2020年年初预算为50.00万元，2020年支出决算为1.76万元，完成年初预算的3.52%，决算数小于预算数的主要原因是富阳区财政项目预算审核中心部门项目“会计继续教育培训费”，因疫情原因培训次数及人数减少,实际支出数大幅减少。

科学技术支出-技术研究与开发-其他技术研究与开发支出（2060499），2020年年初预算为0.00万元，2020年支出决算为246.69万元，决算数大于预算数的主要原因是政府项目“政府信息化建设专项”年初预算由富阳区数据局统一编报,本部门是年中下达的预算指标。

社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-行政单位离退休（2080501），2020年年初预算为2.94万元，2020年支出决算为2.50万元，完成年初预算的85.03%，决算数小于预算数的主要原因是年中一位离休干部去世，实际支出减少。

社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505），2020年年初预算为244.68万元，2020年支出决算为227.13万元，完成年初预算的92.83%，决算数小于预算数的主要原因是人员调出及退休，导致实际支出减少。

社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位职业年金缴费支出（2080506），2020年年初预算为122.34万元，2020年支出决算为113.56万元，完成年初预算的92.82%，决算数小于预算数的主要原因是人员调出及退休，导致实际支出减少。

社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-其他行政事业单位养老支出（2080599），2020年年初预算为10.70万元，2020年支出决算为4.89万元，完成年初预算的45.70%，决算数小于预算数的主要原因是人员调出及退休，导致实际支出减少。

社会保障和就业支出-残疾人事业-其他残疾人事业支出（2081199），2020年年初预算为4.68万元，2020年支出决算为4.04万元，完成年初预算的86.32%，决算数小于预算数的主要原因是人员调出及退休，导致实际支出减少。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗（2101101），2020年年初预算为127.60万元，2020年支出决算为129.98万元，完成年初预算的101.87%，决算数大于预算数的主要原因是2020年生育保险并入医疗保险，医疗保险缴费税率提高，导出实际支出增加。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗（2101102），2020年年初预算为32.97万元，2020年支出决算为34.78万元，完成年初预算的105.49%，决算数大于预算数的主要原因是2020年生育保险并入医疗保险，医疗保险缴费税率提高，导出实际支出增加。

住房保障支出-住房改革支出-住房公积金（2210201），2020年年初预算为363.00万元，2020年支出决算为385.08万元，完成年初预算的106.08%，决算数大于预算数的主要原因是公积金调标调增，导致实际支出增加。

住房保障支出-住房改革支出-购房补贴（2210203），2020年年初预算为4.54万元，2020年支出决算为3.72万元，完成年初预算的81.94%，决算数小于预算数的主要原因是人员调出，导致实际支出减少。

**（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出5748.35万元，其中：

人员经费5051.84万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等；

公用经费696.51万元，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、其他交通费用、其他商品和服务支出、其他资本性支出-办公设备购置费等。

**（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

**1.政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2020年度政府性基金预算财政拨款支出1280.54万元，占本年支出合计的17.08%。与2019年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加483.05万元，增长60.57%。主要原因是： 2020年政府投资项目概预算中介费比2019年增加收支515万元。

**2.政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2020年度政府性基金预算财政拨款支出1,280.54万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出0万元,占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出0万元,占0%；社会保障和就业（类）支出0万元,占0%；节能环保（类）支出0万元,占0%；城乡社区（类）支出1,234.34万元,占96.39%；农林水（类）支出0万元,占0%；交通运输（类）支出0万元,占0%；资源勘探信息等（类）支出0万元,占0%；金融（类）支出0万元,占0%；其他（类）支出46.20万元,占3.61%；债务付息（类）支出0万元,占0%；抗疫特别国债安排（类）支出0万元,占0%。

**3.政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2020年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为800.00万元，支出决算为1280.54万元,完成年初预算的160.07%，主要原因是政府项目“国库集中支付改革经费”120万元预算数年中下达，政府项目“政府投资项目概预算中介费”实际支出数比年初预算数增加314.37万元。其中：

城乡社区支出-国有土地使用权出让收入安排的支出-其他国有土地使用权出让收入安排的支出（2120899），2020年年初预算为800.00万元，2020年支出决算为1234.34万元，完成年初预算的154.29%，决算数大于预算数的主要原因是政府项目“国库集中支付改革经费”120万元预算数年中下达(年初预算未包括)，政府项目“政府投资项目概预算中介费”实际支出数比年初预算数增加314.37万元。

其他支出-其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出-其他政府性基金安排的支出（2290401），2020年年初预算为0.00万元，2020年支出决算为46.20万元，决算数大于预算数的主要原因是政府专项工作考核奖预算指标年中下达(年初预算未包括)。

**（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本部门2020年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

**1.国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。**

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。

**2.国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。**

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出0万元,占0%。

**3.国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。**

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元。

**（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

**1.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。**

2020年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为40.00万元，支出决算为16.88万元，完成预算的42.20%，2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是本部门厉行节约，严格控制“三公”经费支出，公务接待费实际支出数少于预算数。

**2.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为0万元，占0%，与2019年度相比持平，主要原因是2020年与2019年都未发生因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0%，与2019年度相比持平，主要原因是2020年与2019年都未发生公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为16.88万元，占100%，与2019年度相比，减少0.79万元，下降4.47%，主要原因是2020年比2019年公务接待批次、人次减少。具体情况如下：

**（1）因公出国（境）费**预算数为0万元，支出决算为0万元。完成预算的0%。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组0个；累计0人次。

**（2）公务用车购置及运行维护费**预算数为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

**公务用车购置**预算数为0万元，支出决算为0万元（含购置税等附加费用），完成预算的0%。

**公务用车运行维护费**预算数为0万元，支出0万元，完成预算的0%。2020年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**（3）公务接待费**预算数为40.00万元，支出决算为16.88万元，完成预算的42.20%。主要用于外单位前来公务考察、学习、审计检查等的接待支出。决算数小于预算数的主要原因是本部门厉行节约，严格控制“三公”经费支出，公务接待费实际支出数少于预算数。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待168团组，累计2065人次。

**外宾接待**支出0万元；接待0团组，0批次。

**其他国内公务接待**支出16.88万元，主要用于外单位前来公务考察、学习、审计检查等的接待支出。接待168团组，2,065人次。

**（十）机关运行经费支出说明**

2020年度机关运行经费年初预算数为808.30万元，支出决算为615.76万元，完成年初预算的76.18%，决算数小于预算数的主要原因是富阳区财政局认真贯彻落实厉行节约的要求，压缩一般性支出，日常公用经费实际支出数少于预算数。比2019年度减少23.06万元，下降3.61%，主要原因是富阳区财政局认真贯彻落实厉行节约的要求，压缩一般性支出，日常公用经费支出减少。

**（十一）政府采购支出说明**

2020年度政府采购支出总额138.37万元，其中：政府采购货物支出23.58万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出114.79万元。授予中小企业合同金额138.37万元，占政府采购支出总额的100%。其中，授予小微企业合同金额88.30万元，占政府采购支出总额的63.81%。

**（十二）国有资产占有情况说明**

截至2020年12月31日，富阳区财政局本级及所属各单位共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0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0辆；单价50万元以上通用设备5台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（十三）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，富阳区财政局组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目5个，资金223.82万元，占一般公共预算项目支出总额的47.57%。组织对2020年度政府投资项目概预算中介费、国库集中支付改革经费等2个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金1229.54万元，占政府性基金预算项目支出总额的96.02%。

组织对“政府投资项目概预算中介费”一个项目开展了部门评价，涉及政府性基金预算支出1114.37万元。对“政府投资项目概预算中介费”项目委托局内评审机构开展绩效评价。从评价情况来看，富阳区财政项目预算审核中心根据项目计划和审核管理办法，对各建设平台及乡镇、部门等建设单位送审的项目概预算进行审核并出具审核意见，全年共完成1685个项目的概预算审核，送审金额590.96亿元，审定金额574.90亿元，净核减金额16.06亿元，净核减率2.72%，审核及时率为96.5%。根据财政支出绩效评价指标，政府投资项目概预算中介费项目立项依据充分、目标内容明确、细化且量化，产出、效益指标权重占60%，项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；项目的管理制度健全，工程委托流程、中介机构考核、审核质量管理、审核时限监管、审核费用支付等工作规范有序；调查问卷的发放对象主要是各造价咨询中介机构，社会评价满意度高。围绕本项目开展的各项工作得到了区财政局相关业务科室、项目建设单位的鼎力支持和中介机构等单位的好评，为政府投资项目的顺利推进、财政资金的科学化管理提供了技术支撑，较好地实现了本项目的预期目标和效益。根据绩效评价指标计算所得分数以及相关要求，本项目绩效评价结论为优秀。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

**2.部门决算中项目绩效自评结果（至少公开2个项目绩效自评结果）**

富阳区财政局在2020年度部门决算中反映政府投资项目概预算审核中介费项目及国库集中支付改革经费项目绩效自评结果。

政府投资项目概预算审核中介费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分99.98分，自评结论为“优”。项目全年预算数为1115.00万元，执行数为1114.37万元，完成预算的99.94%。项目绩效目标完成情况：一是完成政府性投资项目审核共计1685个，超过目标值（1500个）；二是送审金额590.96亿元，经审核，核增金额23.96亿元，核减金额40.02亿元，净核减金额16.06亿元，核减量超过目标值（14亿元），核减率2.72%，审定金额574.9亿元，提高了项目概预算的合理性，节约了财政资金；三是审核及时率为96.5%，超过目标值（90%），及时完成各项审核任务。发现的问题及原因：2020年度实际支付中介审核费用1114.37万元，年初申请预算额度为800万元，后在调整预算时增加315万元，年度预算安排1115万元，虽然实际支出资金与实际到位资金相比执行率较高，但是与年初预算相比差额较大。原因在于对2020年上半年的项目送审量比往年有较大增长估计不足，如2018年12月-2019年7月共8个月的审核费用为465.5万元，而2020年1月-6月仅6个月的审核费用就达到了536.7万元，月增长率约53.7%，增加的量主要是由PPP、EPC、片区开发等大项目的概预算送审造成的，2020年PPP、EPC、片区开发项目送审107个，送审金额328.39亿元，在全年所有项目中个数只占6.4%，金额却占55.6%，中介费的计算是以项目造价金额为基数的，大项目的增加直接引起中介费的增加。下一步改进措施：尽量完善前期预算编制工作，充分考虑各类相关因素，既要考虑投资项目预算批复的内容，也要考虑一些大项目概算、预算送审的时间节点分散或集中所带来的影响，尽可能的减小出入，提升预算安排的合理性，保证计划支出与实际支出的一致性，及时按照项目数量及造价情况考虑增加或减少概预算审核中介费，保证资金使用绩效。

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
|  |  |  | 2020年 |  |  |  |  |
| 项目名称 | 政府投资项目概预算中介费 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 杭州市富阳区财政局(本级) |
| 　 | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 执行率 |
| 项目资金 | 年度资金总额 | 8000000 | 11150000 | 11143703 | 99.94 |
| 其中：当年财政拨款 | 8000000 | 11150000 | 11143703 | 99.94 |
|  上年结转资金 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  其他资金 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 进一步规范政府性投资项目概预算财政审核工作，加强对中介咨询机构的监督管理，规范中介咨询机构执业行为，提高财政审核质量和时效，确保项目有序、高效推进。 | 全年完成1685个项目的概预算审核，进一步规范了政府性投资项目概预算财政审核工作，加强对中介咨询机构的监督管理，规范中介咨询机构执业行为，提高了财政审核质量和时效，确保了项目有序、高效推进。 |
| 　 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 目标值 | 业绩值 | 权重 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出目标 | 数量 | 政府性投资项目概预算审核数 | 1500 | 1685个 | 20 | 20 | 　 |
| 质量 | 项目净核减金额 | 14 | 16.06亿元 | 10 | 10 | 　 |
| 时效 | 审核项目按时完成率 | 90 | 96.5% | 10 | 10 | 　 |
| 成本 | 概预算审核费用 | 1115 | 1114.37万元 | 10 | 9.99 | 　 |
| 效果目标 | 经济效益 | 项目金额核减金额 | 14 | 16.06亿元 | 40 | 40 | 　 |
| 　 |
| 评价等级： | 优 | 评价得分： | 100 | 99.98 | 　 |

国库集中支付改革经费项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分99.60分，自评结论为“优”。项目全年预算数为120.00万元，执行数为115.17万元，完成预算的95.98%。项目绩效目标完成情况：：一是2019年度四个代理银行全年完成国库集中支付业务110586笔；二是通过对区本级国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理，规范业务操作，提升服务质量，有力保障了区级国库集中支付业务的顺利运行，提高国库资金有效增值率13%。发现的问题及原因：2020年度实际支付国库集中支付改革经费115.17万元，年初申请预算额度为150.00万元，后在调整预算时调减30.00万元，年度预算安排120.00万元，虽然实际支出资金与实际到位资金相比执行率较高，但是与年初预算相比有一定差额。原因在于对国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付估计不足。下一步改进措施：尽量完善前期预算编制工作，充分考虑各类相关因素，提高预算编制的科学性，保证计划支出与实际支出的一致性。

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
|  |  |  | 2020年 |  |  |  |  |
| 项目名称 | 国库集中支付改革经费 |
| 主管部门 | 　 | 实施单位 | 杭州市富阳区财政局(本级) |
| 　 | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 执行率 |
| 项目资金 | 年度资金总额 | 1500000 | 1200000 | 1151713.72 | 95.98 |
| 其中：当年财政拨款 | 1500000 | 1200000 | 1151713.72 | 95.98 |
|  上年结转资金 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  其他资金 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 按照合理、简便和有利于管理的原则，对区本级国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理，确保国库集中支付改革顺利进行。 | 通过对区本级国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理，规范业务操作，提升服务质量，有力保障了区级国库集中支付业务的顺利运行，提高国库资金有效增值率13%。 |
| 　 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 目标值 | 业绩值 | 权重 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出目标 | 数量 | 决算执行完成度（%） | 100 | 100% | 20 | 20 | 　 |
| 质量 | 决算审核校验通过率（%） | 100 | 100% | 10 | 10 | 　 |
| 决算编报准确率（%） | 100 | 100% | 10 | 10 | 　 |
| 时效 | 决算编报及时率（%） | 100 | 100% | 5 | 5 | 　 |
| 成本 | 支付国库集中支付手续费 | 1200000 | 1151713.72元 | 5 | 5 | 　 |
| 效果目标 | 经济效益 | 国库资金有效增值率（%） | 10 | 13% | 40 | 40 | 　 |
| 　 |
| 评价等级： | 优 | 评价得分： | 100 | 99.60 | 　 |

**3、财政评价项目绩效评价结果。**

本部门2020年度没有开展财政重点绩效评价。

**4.部门评价项目绩效评价结果。**

本部门2020年度对政府投资项目概预算审核中介费项目开展了重点绩效评价。从评价情况来看，富阳区财政项目预算审核中心根据项目计划和审核管理办法，对各建设平台及乡镇、部门等建设单位送审的项目概预算进行审核并出具审核意见，全年共完成1685个项目的概预算审核，送审金额590.96亿元，审定金额574.90亿元，净核减金额16.06亿元，净核减率2.72%，审核及时率为96.5%。根据财政支出绩效评价指标，政府投资项目概预算中介费项目立项依据充分、目标内容明确、细化且量化，产出、效益指标权重占60%，项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；项目的管理制度健全，工程委托流程、中介机构考核、审核质量管理、审核时限监管、审核费用支付等工作规范有序；调查问卷的发放对象主要是各造价咨询中介机构，社会评价满意度高。围绕本项目开展的各项工作得到了区财政局相关业务科室、项目建设单位的鼎力支持和中介机构等单位的好评，为政府投资项目的顺利推进、财政资金的科学化管理提供了技术支撑，较好地实现了本项目的预期目标和效益。根据绩效评价指标计算所得分数以及相关要求，本项目绩效评价结论为优秀。评价报告见附件。

说明：部门评价项目是指本部门自行开展的评价对象为本部门政策、项目、整体支出或下属单位整体支出的绩效评价；财政评价项目是指以由财政部门开展的评价对象为本部门政策、项目或整体支出的绩效评价项目。

**四、名词解释**

1.财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2.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。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.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。

5.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。

6.其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7.用事业基金弥补收支差额：指事业单位动用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8.年初结转和结余：指预算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。

9.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10.基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11.项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12.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。

13.“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、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。

14.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。

15.一般公共服务支出-财政事务-行政运行（2010601）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位））财政事务方面的基本支出。

16.一般公共服务支出-财政事务-一般行政管理事务（2010602）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位））财政事务方面未单独设置项级科目的其他项目支出。

17.一般公共服务支出-财政事务-事业运行（2010650）：指）财政事务方面事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

18.一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出（2010699）：指其他财政事务方面的支出。

19.教育支出-其他教育支出-其他教育支出（2059999）：指用于其他教育方面的支出。

20.科学技术支出-技术研究与开发-产业技术研究与开发（2060403）：指国家推进产业发展中重大、共性、关键性技术研究与开发，加速产业技术进步和结构调整等方面的支出。

21.社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-行政单位离退休（2080501）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

22.社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

23.社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

24.社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-其他行政事业单位养老支出（2080599）：指其他用于行政事业单位养老方面的支出。

25.社会保障和就业支出-残疾人事业-其他残疾人事业支出（2081199）：指其他用于残疾人事业方面的支出。

26.卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗（2101101）：指财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

27.卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗（2101102）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

28.住房保障支出-住房改革支出-住房公积金（2210201）：指行政事业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。

29.住房保障支出-住房改革支出-购房补贴（2210203）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。