2018年度

四川省乐山高新区财政局部门决算

目录

公开时间：2019年9月13日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 21](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 22](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 26](#_Toc15396614)

[附件1 乐山高新区财政局2018年部门决算编制说明](#_Toc15396615)**[错误！未定义书签。](#_Toc15396615)**

[附件2 乐山高新区财政局2018年部门决算公开报表](#_Toc15396617)**[错误！未定义书签。](#_Toc15396617)**

[第五部分 附表 30](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 30](#_Toc15396619)

二、[收入总表 30](#_Toc15396620)

三、[支出总表 30](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 30](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 30](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 30](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 30](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 30](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 30](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 30](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 30](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。负责贯彻执行上级财政、国有资产管理的法律、法规和方针政策，制定区财政、国有资产管理等方面的制度和办法，组织实施监督检查；负责组织和管理区级财政收入，安排预算支出；负责监督预算单位行政经费及专项资金的划拨和使用；负责财政预算绩效管理；监督检查财税法规、政策的执行情况；负责政府非税收入管理和财政票据管理；负责组织执行会计法规和制度，负责区级行政事业单位财务会计核算管理和监督检查工作；负责区内政府采购的监督管理工作；负责组织执行政府债务管理政策，管理政府债务，防范财政风险；负责区内国有资产管理工作；负责研究和分析金融形势、政策和全区金融运行情况，防范金融风险；负责上市培育和协调工作；负责区内审计工作；承担区内行政事业单位会计委托代理记账工作。承担党工委、管委会交办的其他事项。

（二）2018年重点工作完成情况：

1、财政收支任务圆满完成。

2、合理调配资金，做好资金保障。

3、推进财政精细化管理，提升财政资金使用效益。

依法行政、依法理财，完成2017年决算和2018年预算的编制；加强支出预算管理，大力提高支出绩效；深化国库集中支付改革、积极主动，加大上级专项补助资金争取力度；提高政府采购监督机构工作职能；国资监管工作不断规范，国资运行质量有较大提升；完成PPP项目转段，做好资金保障工作；加强小贷公司监管，防范化解金融风险；改善基础金融环境，助力区内产业发展；债务管理工作完成2018年债券借新还旧工作；坚持依法理财，确保资金安全运行，通过完善规范有序；安全高效的监管机制，进一步提高了财政资金使用效益。

## 二、机构设置

高新区财政局是管委会内设职能机构，为全额经费拨款单位，无下属单位。

# 

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收入、支出总计是626.41万元。与2017年收入、支出1082.29万元相比，收入减少455.88万元下降42.12%、支出减少622.50下降57.52%。主要变动原因是：1、2017年管委会目标考核预算支出在财政局统一办理，2018年按管委会年度目标考核体系调整，各职能部门实施二次考核。相应对目标考核支出预算下达各部门执行。2、2018年年末有结余。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计626.41万元，其中：一般公共预算财政拨款收入456.03万元，占72.80%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入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170.38万元，占27.20%。

图2：收入决算结构图（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计459.78万元，其中：基本支出199.72万元，占43.44%；项目支出256.31万元，占56.56%；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%；其他支出：3.75万元。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计456.03万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计:1082.29减少626.26万元，下降57.86%。主要变动原因是：2017年管委会目标考核预算支出在财政局统一办理，2018年按管委会年度目标考核体系调整，各职能部门实施二次考核。相应对目标考核支出预算下达各部门执行。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出456.03万元，占本年支出合计459.79的99.18%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款1082.29减少626.26万元，下降57.87%。主要变动原因是：2017年管委会目标考核预算支出在财政局统一办理，2018年按管委会年度目标考核体系调整，各职能部门实施二次考核。相应对目标考核支出预算下达各部门执行。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出456.03万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出408.95万元，占89.68%；**医疗卫生（类）**支出22.11万元，占4.85%；**城乡社区（类）**支出7.44万元，占1.63%；**资源勘探信息等（类）**支出7.69万元，占1.69%；**金融（类）**支出7.8万元，占1.71%；**住房保障（类）**支出2.05万元，占0.44%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2018年一般公共预算支出决算数为456.03，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）: 支出决算为154.49万元，完成预算100%。**

**2.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为111.97万元，完成预算100%。**

**3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）: 支出决算为45.23万元，完成预算100%。**

**4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务项）: 支出决算为4.42万元，完成预算100%。**

**5.一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为42.65万元，完成预算100%。**

**6.一般公共服务支出（类）工商行政管理事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为33.46万元，完成预算100%。**

**7.一般公共服务支出（类）质量技术监督与检验检疫事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为13.77万元，完成预算100%。**

**8.医疗卫生与计划生育（类）食品药品监管事务（款）行政管理事务（项）: 支出决算为22.11万元，完成预算100%。**

**9.城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）: 支出决算为7.44万元，完成预算100%。**

**10.资源勘探信息等支出（类）安全生产监管（款）行政一般管理事务（项）: 支出决算为7.69万元，完成预算100%。**

**11.金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）: 支出决算为4.00万元，完成预算100%。**

**12.金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）: 支出决算为3.8万元，完成预算100%。**

**13.住房保障支出（类）城乡社区住宅（款）其他城乡社区住在支出（项）:支出决算为2.05万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出199.72万元，其中：

人员经费158.45万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、其他工资福利支出、奖励金。  
　　公用经费41.27万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.31万元，完成预算15.50%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制三公经费厉行节约。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018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0万元，占0%；公务接待费支出决算0.31万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2017年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与2017年持平。主要原因是：部门未配备公务车。

**3.公务接待费支出**0.31万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年1.56万元减少1.25万元，下降80%。主要原因是：严格控制三公经费厉行节约。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待4批次，12人次（不包括陪同人员），共计支出0.31万元，具体内容包括：与金融机构和单位的商务洽谈。

**外事接待支出**0万元。

**其他国内公务接待支出**0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对8项目开展了预算事前绩效评估，对8个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取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梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看单位认真履行职能职责，严格按照预算法及高新区管委会的要求编制预算、决算、严格按照财经法律法规管理和使用资金。资金使用合理有效，既能保证运转又厉行节约成效明显，社会效益良好。本部门今年对照年初预算项目绩效、自行梳理、项目绩效完成情况良好。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“企业融资财政奖补”、“地震保险保费补贴资金”、“业务软件及固定资产维护”等5个项目绩效目标实际完成情况。

1.“企业融资财政奖补”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数4.00万元，执行数为4.00万元，完成预算的100%。通过项目实施，按照规定对企业奖补补贴到位，促进企业项目的发展。

2.“地震保险保费补贴资金”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.05万元，执行数为2.05万元，完成预算的100%。通过项目实施，保证农村散居五保户、城乡低保对象、贫困残疾人建档立卡人员100%的参保防范风险。

3.“业务软件及固定资产维护”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.95万元，执行数为2.95万元，完成预算的100%。通过项目实施，全区财政管理业务软件、固定资产软件得到维护有效保障了业务正常运行。

4.“报账员培训”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1.00万元，执行数为1.00万元，完成预算的100%。通过项目实施，报账员财政业务水平明显提高。

5.“票据管理”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1.92万元，执行数为1.92万元，完成预算的100%。通过项目实施，确保全区财政票据供应充足，管理有序，有效促进各行政事业单位依法依规使用票据。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 企业融资财政奖补 | | |
| 预算单位 | | | 财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 4 | 执行数: | 4 |
| 其中-财政拨款: | | 4 | 其中-财政拨款: | 4 |
| 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 | |
| 完成企业奖补政策兑现 | | | 完成企业奖补政策兑现 | |
| 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 | 奖励企业户数 | 补贴企业2户 | 本年度补贴企业2户 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 奖励补贴时间 | 2018年12月31日前完成支付 | 已完成支付 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 企业融资奖补 | 财政安排补贴资金4万 | 本年度补贴资金4万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 企业融资奖补 | 支持企业发展，优化投资环境 | 支持企业发展，优化投资环境 |
| 效益指标 | 可持续影响 | 企业融资奖补 | 支持企业发展，优化投资环境 | 支持企业发展，优化投资环境 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 企业满意度 | 90% | 90% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 地震保险保费补贴资金 | | |
| 预算单位 | | | 财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 2.05 | 执行数: | 2.05 |
| 其中-财政拨款: | | 2.05 | 其中-财政拨款: | 2.05 |
| 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 | |
| 保证农村散居五保户、城乡低保对象、贫困残疾人建档立卡100%的参保 | | | 保证农村散居五保户、城乡低保对象、贫困残疾人建档立卡100%的参保 | |
| 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 | 地震保险补贴人次 | 补贴人次约200人 | 实际补贴350人次 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 地震保险购买 | 2018年上10月完成保险公司保险购买 | 已在保险公司购买 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 地震保险补贴资金 | 财政安排补贴资金2.05万 | 本年度实际补贴2.05万 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 地震保险补贴 | 保证农村散居五保户、城乡低保对象、贫困残疾人建档立卡100%的参保，防范风险。 | 保证农村散居五保户、城乡低保对象、贫困残疾人建档立卡100%的参保，防范风险。 |
| 效益指标 | 可持续影响 | 地震保险购买在当地的影响 | 为农村弱势群体保驾护航 | 为农村弱势群体保驾护航 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 人民满意度 | 95% | 95% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政业务软件及固定资产维护 | | |
| 预算单位 | | | 财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 2.95 | 执行数: | 2.95 |
| 其中-财政拨款: | | 2.95 | 其中-财政拨款: | 2.95 |
| 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 | |
| 确保全区工作运行 | | | 确保全区工作运行 | |
| 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 | 软件升级维护 | 2018年年度不定期咨询维护 | 实际维护次数超过5次 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 软件升级维护 | 2018年12月31日前完成资金支付 | 已完成资金支付 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 软件维护费用 | 财政安排维护资金2.95万 | 本年度维护费用实际支付2.95万 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 全区软件升级维护 | 保证全区业务运转 | 全区业务运转顺利 |
| 效益指标 | 可持续影响 | 全区软件升级维护 | 保证全区业务运转 | 全区业务运转顺利 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 预算单位满意度 | 90% | 90% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 报账员培训费 | | |
| 预算单位 | | | 财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1 | 执行数: | 1 |
| 其中-财政拨款: | | 1 | 其中-财政拨款: | 1 |
| 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 | |
| 提高报账员财政业务水平 | | | 财政业务水平有所提高 | |
| 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 | 全区各预算单位财政业务培训次数 | 次数大于等于2次；人次大于等于60人 | 预算培训1次、决算培训1次；培训人数两次66人 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 报账员培训 | 结合改革新政策，不定时培训次数大于等于1次 | 及时传达政策、及时开展业务培训 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 培训费用 | 财政安排培训费用1万 | 实际支付培训费1万 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 报账员培训 | 及时学习相关要求，提升业务技能，保证工作正常开展 | 及时学习相关要求，提升业务技能，保证工作正常开展 |
| 效益指标 | 可持续影响 | 报账员培训 | 提升业务技能，保证工作正常开展 | 提升业务技能，保证工作正常开展 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 预算单位满意度 | 90% | 90% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 票据管理 | | |
| 预算单位 | | | 财政局 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1.92 | 执行数: | 1.92 |
| 其中-财政拨款: | | 1.92 | 其中-财政拨款: | 1.92 |
| 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 | |
| 确保全区正规财政票据供应充足，管理有序，依法依规使用票据 | | | 确保全区正规财政票据供应充足，管理有序，依法依规使用票据 | |
| 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 | 票据购买 | 购买次数大于等于2次 | 实际购买次数2次；购买财政收入到账通知书5件、直接支付凭证5件、财政资金支付凭证35件、计划申请表1008本。 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 票据购买 | 购买之日后十天之类完成支付 | 已完成支付 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 票据购买 | 财政安排资金1.92万 | 实际支付票据购买费用1.92万 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 票据购买 | 为预算单位提供正规票据有效的规范管理。 | 为预算单位提供正规票据有效的规范管理。 |
| 效益指标 | 可持续影响 | 票据的规范管理 | 确保全区正规财政票据供应充足，管理有序，依法依规使用票据 | 确保全区正规财政票据供应充足，管理有序，依法依规使用票据 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 预算单位满意度 | 90% | 90% |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《乐山高新技术产业开发区财政局2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，财政局机关运行经费支出41.27万元，比2017年39.19增加2.08万元，增长5.31%。主要原因是人员增加。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，财政局政府采购支出总额2.08万元，其中：政府采购货物支出2.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，财政局共有车辆0辆。

1. **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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出。

10.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

11.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实现公务员管理的事业单位）的基本支出。

12.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

13.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

14.一般公共服务（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

15.一般公共服务（类）工商行政管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

16.医疗卫生与计划生育（类）食品药品监管事务（款）行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实现公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

17.城乡社区（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）：反映城乡社区、名胜风景区、防灾减灾、历史名城规划制定与管理等方面的支出。

18.资源勘探信息等（类）安全生产监督（款）行政一般管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

19.金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于金融发展方面的支出。

20.金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于金融方面的支出。

21.住房保障（类）城乡社区住宅（款）其他城乡社区住宅支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于城乡社区住宅方面的支出。

22.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。

23.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。

24.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。

25.“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。

26.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、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。

第四部分 附件

乐山高新技术产业开发区财政局2018年部门整体支出绩效评价报告

1. 财政局（国有资产监督管理办公室、审计局）概况
2. 机构组成：高新区财政局是管委会职能机构，为全额经费拨款单位。

（二）机构职能：负责贯彻执行上级财政、国有资产管理的法律、法规和方针政策，制定区财政、国有资产管理等方面的制度和办法，组织实施监督检查；负责组织和管理区级财政收入，安排预算支出；负责监督预算单位行政经费及专项资金的划拨和使用；负责财政预算绩效管理；监督检查财税法规、政策的执行情况；负责政府非税收入管理和财政票据管理；负责组织执行会计法规和制度，负责区级行政事业单位财务会计核算管理和监督检查工作；负责区内政府采购的监督管理工作；负责组织执行政府债务管理政策，管理政府债务，防范财政风险；负责区内国有资产管理工作；负责研究和分析金融形势、政策和全区金融运行情况，防范金融风险；负责上市培育和协调工作；负责区内审计工作；承担区内行政事业单位会计委托代理记账工作。承担党工委、管委会交办的其他事项。

（三）人员概况：2018年编制人数为5人，其中行政编制为5人。年末实有人数共有15人，实有行政人员为5人，实有事业人员为2人，实有聘用人员3人，实有借用人员5名。

二、部门财政资金收支情况

1. 部门财政资金收入情况：本部门2018年度财政拨款收入456.03万元。其他收入170.37万元，本年收入合计626.40万元。
2. 部门财政资金支出情况：本单位2018年总支出459.79万元，其中基本支出199.72万元，项目支出256.31万元，年末结转和结余166.63万元。
3. 部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

1、本单位严格根据国家有关方针、政策，按照上级下达的事业计划、任务，本单位职能职责，本着收支平衡的原则，编制预算。

2、本单位严格执行预算编制程序，依据单位的年度工作计划，由单位领导，基本支出财务岗、业务岗位共同研究，提供基本支出编制依据和项目支出的编制依据，报单位领导审核后，编制确定单位预算指标建议数，报经上级审核下达经费指标后再调整编制正式预算，报经上级批准后，由部门掌握执行。

（二）专项预算管理。

本单位在预决算编制过程中全面实行项目及总体绩效评价目标填报。合理规划，分配及时。

（三）结果应用情况。

1、严格按照政府采购相关制度要求，事前编制采购预算，事中编制采购计划，严控采购流程和招投标工作。

2、建立完善的资产管理制度，资产全面实行卡片管理，做到“一物一卡”，严格按照《高新区办公设备和办公家具配置标准》配置资产。购买资产严格履行审批手续，由单位申请，国资办审核后按要求进行采购。资产处置管理，严格按照《乐山高新区行政事业单位资产处置管理办法》，规范资产处置行为。严格执行“单位负责人—资产管理人—资产使用人”岗位责任制，实行专人负责、动态管理，对配备给个人使用的固定资产或物品实行领用交还制度。为便于管理，所有办公设备及办公家具均贴固定资产标签，明确资产名称、分类、购入时间、资产使用人等基本信息。

3.本单位内部建立完善的内控制度，包括岗位人员责任岗位分离制度、收入支出管理制度、财务档案管理、票据管理、财务印章管理、专项资金管理制度办法等。

4.本单位严格执行预决算公开制度。

5.本单位在预决算编制过程中全面实行项目及总体绩效评价目标填报及按要求报送绩效自评报告。

6.本单位全面接受财政监督检查，在2018年的各项检查中无违规违纪现象。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2018年，我局围绕党工委、管委会的重大决策部署，主动适应经济发展新常态，积极发现和培育新的增长点，在保障“保工资、保运转、保民生”支出前提下，一是财政收支任务圆满完成；二是足额筹措资金保障了基础设施建设，重点项目，重点工作的开展；三是在预算、决算、国库支付管理、国资监管、政府采购、金融风险防范改善基础金融环境、债务管理工作中取得很大的成效。

1. 存在问题。

因为项目大多数都是委托业务费，服务时间都是以年为期限，所以支付时间都集中在下旬或者年底，造成项目支出滞后，整体预算执行相对进度不合理。

1. 改进建议。

在今后的工作一方面要严格预算编制，做到细化精确，确保所欲费用纳入财政预算中；另一方面要严格落实专项经费使用管理规定，做到专款专用；三是在经费开支上严格按照八项规定执行。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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（政府经济分类科目）

## 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、国有资本经营预算支出决算表