目录

1、**部门职责、机构设置等基本情况**

2、**部门预算总体情况及预算收支增减变化情况说明**

3、**机关运行经费情况说明**

4、**“三公”经费情况及增减变化说明**

5、**绩效信息**

6、**政府采购预算情况**

7、**国有资产预算情况**

8、**名词解释**

9、**其他情况说明**

财政局部门预算情况说明

**一、部门职责、机构设置等基本情况**

我部门唐山高新技术产业开发区财政局为副县级、行政单位，经费形式是财政拨款。

根据工作需要，设有八个处室:综合处、预算处、社会事业处、基建处、综合治税办、集中支付中心、国资办、产业基金公司。

部门主要职责：

贯彻落实党中央和省、市、区关于财政和国有资产监督管理工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党对财政和国有资产监督管理工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）拟订财税发展战略、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。

（二）贯彻执行财政、财务、会计管理的法律、行政法规、规章。

（三）负责管理各项财政收支。编制年度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。受管委会委托，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。负责财政预决算公开。

（四）深化财税体制改革。负责落实上级财税政策及调整方案，开展税收政策与税源情况调查。全面实施预算绩效管理，落实财政事权和支出责任划分。

（五）按分工负责政府非税收入管理。按规定管理行政事业性收费，负责政府性基金和财政票据管理。

（六）研究制定国库管理制度、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，组织政府财务报告的编制。落实政府采购制度并监督管理。

（七）负责执行政府债务管理制度和政策。防范化解地方政府债务风险，规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系。

（八）负责审核、汇总、编制全区社会保险基金预决算草案，承担社会保险基金财政监管工作。

（九）负责政府投资项目预算评审管理，严格执行项目建设相关管理政策。

（十）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度。

（十一）牵头编制国有资产管理情况报告及国有资本经营预决算草案。拟订行政事业单位国有资产管理制度，组织实施国有资本经营预算，制定具体办法，收取区属企业国有资本收益。

（十二）根据管委会授权，依照《中华人民共和国企业国有资产法》、《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责。

（十三）完成高新区党工委、管委会交办的其他任务。

**二、部门预算总体情况及预算收支增减变化情况说明**

收入 情况：2021年我局预算收入为6162.12万元。

支出情况：2021年我局预算支出为6162.12万元。人员经费为488.4万元，正常公用为32.72万元，专项项目支出为5641万元。

与2020年相比增长4.96%，原因：2021年安排提前下达2021年中央和省级财政农业保费补贴资金310万元。

**三、机关运行经费情况说明**

2021年我局机关运行费用预算安排32.72万元（其中：办公费4.80万元、邮电费3.60万元、差旅费3.80万元、维修费0.50万元、会议费0.50万元、公务用车运行费4.5万元、印刷费6.00万、培训费1.5万、公务接待费2.5万元、工会经费4.70万元、其他业务费0.32万元），对比2020年下降8.86%。主要原因：减少安排委托业务费预算。

**四、“三公”经费情况及增减变化说明**

2021年我部门“三公”经费预算安排7万元，与上年持平。具体情况如下：

（一）公务用车购置及运行费，共计安排4.5万元，与上年预算持平。

1.公务用车购置安排0万元，与上年持平。

2.公务用车运行维护经费共计安排4.5万元，与上年持平。

（二）公务接待费。安排2.5万元，与上年持平。

（三）因公出国（境）费安排0万元，与上年持平。

**五、绩效信息**

（一）总体绩效目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党的十九届五中全会和中央经济工作会议精神，按照管委会决策部署，充分发挥财政调控和管理职能，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，为夺取疫情防控和经济社会发展提供财力保障。一是全力组织收入，力争全年一般公共预算收入同比增长6%；二是扎实推进预算绩效管理，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的绩效管理制度；三是加强财政监督和会计管理，进一步提升全区财务管理水平；四是加强国有资产管理，规范政府采购行为；五是创新财政投入方式，有效撬动社会资本，严守底线不放松，防范财政运行潜在风险。

二、分项绩效目标

（一）财政收入管理

绩效目标：全面落实减税降费政策，强化税收征管，确保完成全年收入目标。

评价指标：全区一般公共预算收入增长6%；非税占比小于20%。税费政策及时公开率达到100%。

（二）预算执行管理

绩效目标：保障全区经济社会发展；规范预算执行，合理组织财政各项收支，保证全区财政平稳运行；为社会事业健康发展提供保障。

评价指标：转移支付资金1个月内下达到预算单位的比例≥90%；对部门提交的审核资料进行复核的时间小于等于5个工作日；预算执行监控覆盖率达到100%。绩效评价开展率达到100%（非涉密单位）。

1. 财政监督评价

绩效目标：定期对财政性资金及全区重大项目进行跟踪监督评价，对区属各单位进行会计监督检查。

评价指标：被检查单位数量占全区预算单位总数的比例大于等于80%；开展监督评价预算单位占全区总数的比例大于等于80%；重大项目跟踪评价数量大于等于2家。

（四）内控制度管理

绩效目标：按照上级要求及时组织编报软件培训、汇总各单位数据，并形成区行政事业单位内部控制报告。

绩效指标：按照时间节点完成行政事业单位内部控制编报软件培训；完成汇总各单位编报数据比例大于等于90%；按照时间节点完成形成区行政事业单位年内部控制报告。

（五）政府采购管理

绩效目标：规范政府采购行为，提高审批效率，确保3个工作日内完成审批；受理采购投诉事项，在规定时限内答复；提高政府采购资金的使用效益。

绩效指标：对采购方式审批的时限小于2日；监督检查抽检覆盖率大于等于50%；投诉事项处理率大于等于95%。

1. 农村综合改革

绩效目标：加强一事一议项目组织管理，完成全市下达任务；推动乡村振兴战略实施，改善农村生产生活条件。

绩效指标：按时完成一事一议项目信息报送；市下达项目任务完成率100%；受益群众满意度大于等于95%。

1. 投资评审管理

绩效目标：严格执行投资评审行管制度和办法，实现财政投资项目（20万元以上）应评尽评；确保招标控制价审核按时限完成。

绩效指标：财政投资项目评审率大于等于95%；控制和降低预算造价审减率大于等于5%；按时限（天数）要求完成审核。

（八）社会资本引导

绩效目标：按时完成PPP项目运行统计与资料报送；将ppp项目付费足额列入预算；就设立投资基金工作与社会资本方进行洽谈推进。

绩效指标：在ppp项目工程竣工后，按季度组织绩效跟踪评价；实时更新监控系统，按季度报送报表；对投资引导基金进行洽谈数大于5家。

三、工作保障措施

（一）完善制度建设。包括制定完善预算绩效管理制度、资金管理办法、工作保障制度等，为全年预算绩效目标的实现奠定制度基础。

（二）加强支出管理。通过优化支出结构、编细编实预算、加快履行政府采购手续、尽快启动项目、及时支付资金、6月底前细化代编预算、按规定及时下达资金等多种措施，确保支出进度达标。

（三）加强绩效运行监控。按要求开展绩效运行监控，发现问题及时采取措施，确保绩效目标如期保质实现。

（四）做好绩效自评。按要求开展上年度部门预算绩效自评和重点评价工作，对评价中发现的问题及时整改，调整优化支出结构，提高财政资金使用效益。

（五）规范财务资产管理。完善财务管理制度，严格审批程序，加强固定资产登记、使用和报废处置管理，做到支出合理，物尽其用。

（六）加强内部监督。加强内部监督制度建设，对绩效运行情况、重大支出决策、对外投资、资产处置及其他重要经济业务事项的决策和执行进行督导，对会计资料进行内部审计，并配合做好审计、财政监督等外部监督工作，确保财政资金安全有效。

（七）加强宣传培训调研等。加强人员培训，提高本部门职工业务素质；加强调研，提出优化财政资金配置、提高资金使用效益；加大宣传力度，强化预算绩效管理意识，促进预算绩效管理水平进一步提升。

1、会计检查、培训、财政重点评价、资产评价及专家费项目绩效目标表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目****编码** | ———— | 项目名称 | 会计检查、培训、财政重点评价、资产评价及专家费 |
| **预算规模及资金用途** | 预算数  | 50万元 | 其中：财政资金 | 50万元 | 其他资金 |   |
| 主要用于举办区属各预算单位会计人员培训、农村财会人员财政支农惠农政策培训及委托第三方机构开展财政支出绩效评价及财务检查；房产、土地、车辆等国有资产评估使用；专家评标支付费用 |
| **资金支出计划（%）** | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 27% | 46% | 75% | 100% |
| **绩效****目标** | 目标1 | 举办区属各预算单位会计人员培训至少2次、举办农村财会人员财政支农惠农政策培训至少1次，提高财政服务整体水平。 |
| 目标2 | 委托第三方机构开展财政支出绩效评价，提高绩效评价工作质量。 |
| 目标3 | 开展全区财务会计大检查工作，提高全区财务会计管理水平。 |
| 目标4 | 为房产、土地、车辆等国有资产评估价值 |
| 目标5 | 保障大额国有资产处置前评估服务的比率达到全覆盖 |
| **一级****指标** | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标描述 | 指标值 | 指标值确定依据 |
|
| **产出****指标**  | 数量指标 | 财务检查覆盖率 | 财务检查单位占全区预算单位50%以上，或按照上级要求开展企业会计信息质量检查 | ≥50% | 工作计划 |
| 数量指标 | 重点评价个数 | 财政绩效重点项目评价个数 | ≥2个 | 工作计划 |
| 数量指标 | 参加人次 | 参加会计业务培训人次 | ≥200人次 | 工作计划 |
| 数量指标 | 资产评估覆盖率 | 资产评估项目占应评估项目的比例 | 100% | 工作经验 |
| 数量指标 | 每年定点采购项目比例 | 试情况而定，确定采购项目比例 | 大于等于90% | 工作要求 |
| 质量指标 | 工作底稿及评价报告质量 | 是否依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正 | 是 | 合同约定 |
| **产出****指标** | 质量指标 | 培训合格率 | 通过制作相关培训资料、聘请专业教师及相关部门人员授课后随堂测试，测试合格率 | 80%以上 | 工作经验 |
| 质量指标 | 评估报告合格率 | 评估报告结果是否符合行业标准要求 | 大于等于90% | 行业标准 |
| 质量指标 | 按照政府采购法执行率 | 专家评标必须严格按照采购法等相关文件执行 | 等于100% | 采购法等相关文件 |
| 时效指标 | 检查报告完成时间 | 报告按要求在项目评价完成后1月内完成 | <=1个月 | 合同履约情况 |
| 时效指标 | 评估报告完成时间 | 报告按照合同要求时限完成 | 合同约定时间内完成 | 合同约定 |
| 成本指标 | 培训费用 | 举办会计业务培训聘请教师、租赁场地、餐费、宣传印刷、办公用品等 | <=30万元 | 年度工作计划 |
| 成本指标 | 第三方聘请费用 | 聘请第三方机构进行财务会计检查和及绩效评价所产生的费用 | <=10万元 | 年度工作计划 |
| 成本指标 | 专家评审费标准 | 根据时间长短支付费用 | 等于100% | 行业标准 |
| **效果****指标** | 经济效益指标 | 资产现时价值是否准确 | 待评估国有资产当前价值情况 | 符合当前价值情况 | 工作经验 |
| 社会效益指标 | 财经纪律执行情况 | 检验各单位财务工作是否存在风险，是否严格按照相关规定执行财经纪律。 | 0 | 年度工作计划 |
| 社会效益指标 | 会计业务能力提升 | 通过培训，是否达到促进会计业务能力提升的目的 | 是 | 年度工作计划 |
| **满意度指标** | 服务对象满意度指标 | 培训人员满意度 | 培训人员满意度 | 90%以上 | 年度工作计划 |
| 服务对象满意度指标 | 资产评估所属单位满意度 | 受益群体满意度 | 85%以上 | 工作经验 |
| 服务对象满意度指标 | 投标供应商满意度 | 使用单位满意度 | 85%以上 | 工作经验 |

2、债券付息及服务费项目绩效目标表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目****编码** |  | 项目名称 | 债券付息及服务费 |
| **预算规模及资金用途** | 预算数 | 5200万元 | 其中：财政资金 | 5200万元 | 其他资金 |   |
| 主要用于支付政府债券利息及服务费。 |
| **资金支出计划（%）** | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 0% | 52% | 69% | 100% |
| **绩效****目标** | 目标1 | 按期还本付息，本息列入预算，加强债券违约风险监控。 |
| 目标2 | 地方债务控制在可控范围内，不发生系统性风险。 |
| **一级****指标** | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标描述 | 指标值 | 指标值确定依据 |
|
| **产出****指标**  | 数量指标 | 违约次数 | 违约付息次数 | 0次 | 上级政策 |
| 质量指标 | 付息工作完成率 | 付息及服务费资金是否及时、拨付到位 | 100% | 上级政策 |
| 时效指标 | 按期付息 | 是否按时完成付息 | 是 | 上级政策 |
| 成本指标 | 预算资金使用率 | 支出资金占预算资金比例 | ≥95% | 上级政策 |
| **效果****指标** | 经济效益指标 | 资金使用合规性 | 资金使用是否符合国家经济法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法等。 | 100% | 上级政策 |

3、农村综合改革专项经费区级配套资金项目绩效目标表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目****编码** |  | **项目名称** | 农村综合改革专项经费区级配套资金 |
| **预算规模及资金用途** | **预算数** | 25 | **其中：财政资金** | 25 | **其他资金** |  |
| 用于开展一事一议财政奖补工作所需区级配套资金及宣传、评审、验收等各项费用开支，依托项目村实际条件，在尊重农民意愿并充分调动农民积极性、整合资源、突出乡村特色的基础上，致力于推动农村经济社会发展，改善农村生产生活条件和村容村貌，有利于广大农民共享改革成果，促进农村基层民主建设。 |
| **资金支出计划（%）** | **3月底** | **6月底** | **10月底** | **12月底** |
| 0% | 0% | 0% | 100% |
| **绩效****目标** | **目标1** | 切实加强一事一议财政奖补资金管理，促进资金分配、使用、管理的科学化、精细化、规范化，提高财政资金使用效益。 |
| **目标2** | 通过项目实施，满足村民在村内交通、照明、饮水、环卫、绿化、美化和文体娱乐等方面公益性基础设施建设中最亟需、最迫切的基本要求，改善农村生产生活条件和村容村貌，促进农村经济社会发展。 |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
|
| **产****出****指****标** | 数量指标 | 项目安排数 | 年度安排项目数量 | ≥5个 | 工作经验 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | 项目验收合格数占完工数之比 | =100% | 工作要求 |
| 时效指标 | 项目完成率 | 项目建设完工数占安排数之比 | ≥80% | 工作经验 |
| 成本指标 | 争取上级奖补数 | 争取上级奖补资金数额 | ≥50万元 | 工作经验 |
| **效果****指标** | 社会效益指标 | 受益人口数 | 受益村民人数 | ≥0.5万人 | 工作经验 |
| **满意度指标** | 服务对象满意度指标 | 村民满意度 | 项目村村民满意人数占总人数的比例 | ≥95% | 工作经验 |

4、工程项目评审项目绩效目标表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目****编码** | **————** | **项目名称** | **工程造价审核** |
| **预算规模及资金用途** | **预算数**  | **20** | **其中：财政资金** | **30** | **其他资金** |  |
|  财政部门委托中介机构对工程预算进行审核形成招标控制价 |
| **资金支出计划（%）** | **3月底** | **6月底** | **10月底** | **12月底** |
| 0 | 0 | 0 | 100% |
| **绩效目标** | **目标1** | 加强基建项目资金管理 |
| **目标2** | 节约财政资金 |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
|
| **产出指标**  | 数量指标 | 项目送审额 | 年完成审核项目送审额 | ≥5000万元 | 工作经验 |
| 质量指标 | 报告合格率 | 出具的评审报告的合格率 | >=90% | 工作经验 |
| 时效指标 | 经费拨付及时 | 工程审核经费拨付及时到帐 | 及时拨付 | 工作经验 |
| 成本指标 | 审核造价经费 | 审核工程造价经费 | <=20万元 | 工作经验 |
| **效果指标** | 经济效益指标 | 资金节约率 | 控制和降低预算造价 | >=3% | 工作经验 |
| 生态效益指标 | 项目评审率 | 财政投资项目评审率 | >=90% | 工作经验 |
| 可持续性影响 |  | 节约财政资金 |  |  |
| **满意度指标** | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | 群众满意度 | 无投诉 | 工作经验 |

5、农业保险区级配套费项目绩效目标表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目****编码** |  | **项目名称** | 农业保险区级配套费 |
| **预算规模及资金用途** | **预算数** | 30 | **其中：财政资金** | 30 | **其他资金** |  |
| 预算数30万元。其中：财政资金30万元，其他资金0万元。主要用于落实本级应承担的补贴资金。 |
| **资金支出计划（%）** | **3月底** | **6月底** | **10月底** | **12月底** |
| 0% | 0% | 0% | 100% |
| **绩效****目标** | **目标1** | 积极宣传，坚持尊重农户意愿，充分发挥政府在农业生产过程中的作用，提高农户收入。 |
| **目标2** | 财政部门认真做好保费补贴资金的筹集、拨付、管理等工作。 |
| **一级****指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
|
| **产****出****指****标** | 数量指标 | 公开宣传次数 | 向农户公开宣讲培训，发放政策宣传资料 | ≥3次 | 上级政策 |
| 质量指标 | 农业保险工作完成率 | 财政补贴是否拨付到位 | 100% | 上级政策 |
| 时效指标 | 理赔及时性 | 保险公司受理理赔报案到实际支付理赔款时间 | 种植业40天内，养殖业10天内 | 上级政策 |
| 成本指标 | 预算资金完成率 | 支出资金占预算资金比例 | ≥90% | 上级政策 |
| **效果****指标** | 经济效益指标 | 资金使用合规性 | 合规项目占全部项目的比例 | ≥100% | 上级政策 |
| **满意度指标** | 服务对象满意度指标 | 农户满意度 | 满意农户占受调查农户比例 | ≥85% | 上级政策 |

**六、政府采购预算情况**

2021年我部门无项目列入政府采购预算。

**七、国有资产预算情况**

|  |
| --- |
| **固定资产占用情况表** |
| 编制部门：财政局 | 截止时间：2020年12月31日  |
| **项 目** | **数量** | **价值（金额单位：万元）** |
| 　　　　　　合计　　　 | - - | 128.86583 |
| 一、土地房屋及构筑物 | - - |  |
| 　　其中：房屋 | 　 |  |
| 二、通用设备 | 　202 | 102.82021 |
| 　　其中：汽车 | 　1 | 　11.2346 |
| 三、专用设备 |  4 | 0.9618 |
| 四、文物与陈列品 | 　 | 　 |
| 　　其中：文物 | 　 | 　 |
| 　　陈列品 | 　 | 　 |
| 五、图书档案 | 　 | 　 |
| 　　其中：图书资料 | 　 | 　 |
| 六、家具、用具、装具及动植物 | 　235 | 25.08382 |
| 　　其中：家具用具 | 　209 | 25.08382 |

**八、名词解释**

1．基本支出：是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。

2．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。

3．机关运行费：是指为保证行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）运行，用于购买货物和服务的各项资金。主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、福利费、日常维修费、办公取暖费、物业服务费、公务车运行维护费等。

**九、其他情况说明**

2021年部门预算无国有资本经营预算财政拨款收支，因此相关表格数据为零。