

监督索引号 53042600431801000

## 峨山彝族自治县财政局 2019 年度部门决算

### 目录

#### 第一部分 峨山彝族自治县财政局概况

一、主要职能

二、部门基本情况

#### 第二部分 2019 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收入支出决算表

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、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

### 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

#### 一、收入决算情况说明

#### 二、支出决算情况说明

#### 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### 第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

#### 一、机关运行经费支出情况

#### 二、国有资产占有情况

#### 三、政府采购支出情况

#### 四、部门绩效自评情况

(一) 项目支出绩效自评/项目支出绩效自评报告(表)

(二) 部门整体支出绩效自评报告

(三) 部门整体支出绩效自评表

#### 五、其他重要事项情况说明

## 六、相关口径说明

### 第五部分 名词解释

#### 第一部分 峨山彝族自治县财政局概况

##### 一、主要职能

###### (一) 主要职能

1. 贯彻执行国家和省市财税发展战略、规划、政策。分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出加强财源建设和运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订推进基本公共服务均等化财政政策。指导乡镇（街道）财政所的业务工作。完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行国家和省市财政、税收、国有资本金基础管理、财务会计管理的各项法律法规。制定和监督执行财政、财务、会计、国有资本金管理的规章制度。起草财政、财务、会计管理的政策规章草案及实施细则。承担财税法规 and 政策的执行情况、预算管理有关监督工作。

3. 承担各项财政收支管理工作。编制全县和县本级年度财政预决算草案并组织执行。受峨山县人民政府委托，向峨山县人民代表大会报告全县和县本级财政预算及其执行情况，向峨山县人

大常委会报告财政决算和国有资产管理情况；负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责编制年度预算调整方案；负责县本级预决算公开。组织实施预算绩效管理。拟订地方财政体制政策并组织实施。会同有关部门拟订有关资金（基金）的财务管理制度。

4. 按分工负责地方税收和政府非税收入管理。组织起草税收和政府非税收入实施细则。提出地方税收政策调整建议。拟订地方税制改革方案，提出有关税收优惠政策的建议。按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 组织拟订国库管理制度、国库集中收付制度并组织实施。承担国库资金管理职责。组织编制政府财务报告。负责拟订政府采购制度并监督管理。统一管理财政专户。负责县本级行政机关和财政全额拨款事业单位的工资统一发放。

6. 拟订和执行地方政府债务管理制度和政策。承担地方政府性债务的日常管理职责，提出全县政府性债务规模控制和债务结构调整建议，指导和监督乡镇（街道）加强政府性债务管理。

7. 按规定拟订行政事业单位国有资产管理制并组织实施，牵头编制年度国有资产管理情况报告。

8. 拟订政府性基金管理制度，监督管理政府性基金收支活动。审核并汇总编制县本级政府性基金预决算草案，提出政府性基金与一般公共预算统筹安排建议。

9. 组织实施国有资本经营预算制度和办法。负责审核和汇总编制国有资本经营预算草案，监缴县本级国有资本收益。

10. 负责审核并汇总编制社会保险基金预决算草案，承担社会保险基金的财政监管工作。

11. 参与拟订县级建设投资的有关政策。拟订基本建设的财务管理制度并监督实施。

12. 负责管理会计工作。拟订会计管理制度和办法并组织实施，监督和规范会计行为，监督执行会计法规、会计准则和国家统一的会计制度；负责全县行政事业单位内控管理工作；组织和管理会计人员业务培训；指导和管理社会会计事务工作。

13. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政管理中的重大问题。

14. 贯彻执行党和国家关于金融工作的方针政策和法律法规。组织拟订全县地方金融业发展规划和政策措施。拟订地方金融监管的规章制度。参与对地方国有金融资产的监管，会同有关金融管理部门指导地方金融业改革与创新，防范、化解和处置地方金

融风险，协助有关部门打击和处置非法金融活动，促进地方金融业健康发展。引导金融机构支持和服务“三农”。负责全县多层次资本市场培育。协调推进重大金融项目招商工作。

15. 负责对全县国有资产的监督管理，审核和汇总编制全县国有资产报表，制定国有资本经营预算的制度和办法；建立和完善国有资产保值增值指标体系，维护国有资产出资人的权益，强化国有资本收益监缴，拟定全县国有资产管理的有关制度，对全县国有资产管理进行指导、监督。

16. 负责全县农村综合改革规划、方案和政策措施的拟定、组织实施；负责协调、督促、指导和推动农村综合改革工作；研究谋划深化农村综合改革的思路和方案，提出深化农村综合改革的政策建议；推动城乡一体化发展的相关体制机制创新，组织开展村级四位一体建设、乡村振兴等试点，协调推进其他农村相关改革；推动农村公益事业发展体制机制创新，负责村级公益事业建设一事一议财政奖补、美丽乡村建设等工作；管理拨付农村综合改革转移支付资金，加强资金监管；组织开展农村综合改革宣传、督查和信息建设工作；负责全县农村综合改革信息网的管理。

17. 完成县委和县政府交办的其他任务。

## （二）2019 年度重点工作任务介绍

1. 积极组织、加强协调，确保财政收入及时入库。密切注视财政收入动态，认真分析财政收入形势，加强对重点行业和企业进行调查和分析，及时发现并解决组织收入中存在的问题，同时加大非税收入的征管力度，规范预算外收入管理，确保了财政收入及时入库。

2. 优化财政支出结构，保障重点支出。按照县委、县政府的各项稳增长政策要求，着力加强预算执行管理，大力推进财政资金统筹使用，积极盘活存量，优化支出结构，强化支出绩效管理，确保各项政策措施及早落实并取得实效。通过加快指标分解下达节奏，提高资金审核拨付效率，加大项目实施监督力度，强化支出进度考核，财政支出增势平稳，支出进度明显加快。农林水、交通运输、节能环保、资源勘探电力信息、一般公共服务等科目增长较快，各项重点支出得到较好保障。1-12 月份民生支出完成 125025 万元，占全县一般公共预算支出 71.6%。

3. 落实好强农惠农政策，夯实农业发展基础。一是完成 2017—2018 年一事一议财政奖补项目和农村综合改革各种类型建设项目 25 个，总投资 2854.797 万元。二是加快推进 2018 年批复塔甸镇瓦哨宗村委会和小街街道乐德旧村委会村级“四位一体”建设试点项目建设，项目总投资 1123.84 万元，计划于 2020 年 6 月份全部竣工验收。三是积极开展 2019 年各类一事一议财政奖补

项目 23 个，项目批复总投资 888.146 万元，目前项目正积极组织招投标，预计 2020 年 5 月竣工验收。

4. 加强财政资金的监督管理，提高资金使用效益。一是加强社保基金预算执行。2019 年，全县完成社保基金预算收入 48811 万元，比年初预算数增加 756 万元，增长 1.6%；完成社保基金支出 48930 万元，比年初预算数增加 2656 万元，增长 5.7%。二是严控“三公经费”支出。2019 年 1—12 月预计全县财政拨款三公经费支出 555.27 万元，占年初预算数 813.14 万元的 68.29%，其中因公出国境经费 0 万元；预计公务用车费 336.84 万元，占年初预算数 494.64 万元的 68.1%；预计公务接待费 218.43 万元，占年初预算数 318.5 万元的 68.58%。三是做好盘活存量资金工作。截止 2019 年底我县存量资金总量 4045 万元，已全部用于项目支出。四是认真做好债务管理工作。申报再融资债券 8380 万元，其中已下达一般 7900 万元、专项 400 万元。拟定出台了《峨山县政府债务化解规划》，确保债力风险可控。

#### 5. 积极推进财政改革，全面提高管理水平

(1)着力深化预算管理改革。一是制定了《峨山县完善县乡财政管理体制促进财政增收实施方案》、《峨山县关于取消重点支出同财政收支增幅挂钩的实施意见》等管理办法，进一步提高财政管理水平。二是强化预算管理，制定了《峨山县预算指标管理

暂行办法的通知》，全面实施政府支出经济分类科目改革，规范各部门支出行为，全面推进人大预算联网平台建设，深入推进预算公开。

(2)强化非税收入管理，深化“收支两条线”改革。2019年全县完成非税收入12054万元，占年初预算数20360万元的59.2%，比上年减收8432万元，下降41.2%。非税收入占一般公共预算收入38185万元的31.6%。

(3)全面推进预算单位差旅电子凭证网上报销改革试点工作。按照省、市财政部门安排部署，积极稳妥全面深入推进预算单位差旅电子凭证网上报销改革试点工作改革面，进一步规范公务人员差旅行为管理，降低党政机关行政运行，推动电子凭证的应用普及。

(4)继续推进公务卡改革，全面推广公务卡消费。全县机构改革后县级103家单位和8个乡镇（街道）64家单位共167家预算单位全部实行公务卡改革，覆盖率达到100%。

6.健全预算执行动态监控机制。贯彻落实中共中央国务院《党政机关厉行节约反对浪费条例》、财政部《关于加快建立地方预算执行动态监控机制的指导意见》等规定要求，继续加强预算执行动态监控工作，截至12月31日，预算执行动态监控平台

共监控到各预算单位预警监控总数 1426 笔、金额 57267.96 万元，预警笔数占授权支付总笔数的 3.92%。

7. 做好峨山县城提质扩容重点建设项目信息系统数据更新及相关项目进展上报工作。截止 10 月底县城提质扩容项目各项前期工作已基本完成，项目可行性研究报告（修编）、“两评一案”（调整版）取得批复，按照调整后的可研报告（修编）和“两评一案”（调整版）更新 PPP 综合信息平台系统，以调整后的项目资料与市农行基本达成贷款协议。目前农行项目评级已完成，现在省农行进行项目资料审核评估。

8. 加强彩票公益金管理，提高彩票公益金使用效益。全年积极向上申报彩票公益金项目，截止 10 月末共向上申报项目 8 项，申报补助资金 383.6 万元。

9. 认真做好我县减税降费工作。峨山县委、政府将落实党中央、国务院减税降费重大决策部署作为重中之重，落实普惠性减税和结构性减税相结合，从税收、社保、非税收入、行政事业性收费等方面全面贯彻狠抓落实，助力实体经济轻装上阵，并取得显著成效，一般纳税人企业每百元主营业务收入中成本份额持续下降，利润总额逐步上升，纳税人缴费人“获得感”持续增强。

10. 强化自身建设，提升服务能力和水平

(1)加强学习，全面提高综合素质。认真学习贯彻党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，学习《峨山县干部廉洁自律“六不该”》和《峨山县干部工作纪律“八严禁”》规定。通过学习，不断提高干部队伍的思想政治素质，增强政治敏锐性，坚定政治立场，始终如一地同党中央保持高度一致。

(2)廉洁从政，加强党风廉政建设。坚持财政业务与党风廉政建设“两手抓”，严格执行党风廉政建设责任制，促进党员干部廉洁自律，从源头上预防和治理腐败。局领导班子成员带头严格遵守《中国共产党党员领导干部廉洁从政若干准则》，认真执行领导干部个人重大事项报告制度，自觉接受群众监督。严禁公款旅游，从严控制公务用车、公务接待经费支出，节约行政成本。严格执行“一岗双责”、“三重一大”、政府采购、建设工程招标投标制度，加强对权力的监督制约。

## 二、部门基本情况

### (一) 部门决算单位构成

纳入峨山彝族自治县财政局 2019 年度部门决算编报的单位共 2 个。其中：行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。分别是：

#### 1. 峨山彝族自治县财政局

2. 峨山县国有资产经营有限责任公司。

## （二）部门人员和车辆的编制及实有情况

峨山彝族自治县财政局 2019 年末实有人员编制 41 人。其中：行政编制 27 人（含行政工勤编制 1 人），事业编制 14 人（含参公管理事业编制 0 人）；在职在编实有行政人员 42 人（含行政工勤人员 5 人），事业人员 14 人（含参公管理事业人员 0 人），其他人员 12 人，主要是政府购买岗位人员 9 人，单位自养人员 3 人。

离退休人员 18 人。其中：离休 1 人，退休 17 人。

实有车辆编制 1 辆，在编实有车辆 1 辆。

## 第二部分 2019 年度部门决算表

（详见附件）

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

峨山彝族自治县财政局 2019 年度收入合计 1,519.44 万元。其中：财政拨款收入 1,519.44 万元，占总收入的 100.00%；上级补

助收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；事业收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；附属单位缴款收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%。与上年对比减少 44.45 万元，下降 2.84%，主要原因是市对县的综合考评奖、彩票公益金、其他收入减少和住房公积金科目调整。

## 二、支出决算情况说明

峨山彝族自治县财政局 2019 年度支出合计 1,547.19 万元。其中：基本支出 1,143.13 万元，占总支出的 73.88%；项目支出 404.07 万元，占总支出的 26.12%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共 0.00 万元，占总支出的 0.00%。与上年对比减少 92.63 万元，下降 5.65%，主要原因是市对县的综合考评奖、彩票公益金减少和住房公积金科目调整。

### （一）基本支出情况

2019 年度用于保障峨山彝族自治县财政局机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出 1,143.13 万元。与上年对比减少 472.58 万元，下降 29.25%，主要原因是市对县的综合考评奖、社会保险缴费减少和住房公积金科目调整。包括基本工资、津贴补

贴等人员经费支出占基本支出的 81.58%；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费占基本支出的 18.42%。

## （二）项目支出情况

2019 年度用于保障峨山彝族自治县财政局机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出 404.07 万元。与上年对比增加 379.96 万元，增长 1575.94%，主要原因是本年度的市对县的综合考评奖列报在项目支出，而 2018 年的市对县的综合考评奖列报在基本支出。

## 三、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

峨山彝族自治县财政局 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1,519.44 万元，占本年支出合计的 98.21%。与上年对比减少 56.91 万元，下降 3.61%，主要原因是人员经费增加，但市对县的综合考评奖、社会保险缴费减少和住房公积金科目调整。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务（类）支出 1,353.79 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 89.10%。主要用于人员经费、社会保险缴费及

正常运转经费支出，2018年市对县综合考评奖励资金和办公楼维修维护费、业务培训和交通补贴等支出；

2. 外交（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

3. 国防（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

4. 公共安全（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

5. 教育（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

6. 科学技术（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

7. 文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

8. 社会保障和就业（类）支出 117.86 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 7.76%。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费、失业保险、工伤保险、生育保险支出；

9. 卫生健康（类）支出 40.36 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 2.66%。主要用于行政事业单位医疗保障经费支出；

10. 节能环保（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

11. 城乡社区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

12. 农林水（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

13. 交通运输（类）支出 6.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.39%。主要用于业务开展工作的宣传、资料打印复印，培训等支出；

14. 资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

15. 商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

16. 金融（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

17. 援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

18. 自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

19. 住房保障（类）支出 1.43 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.09%。主要用于购房补助支出；

20. 粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

21. 灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

22. 其他（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

23. 债务还本（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

24. 债务付息（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

#### 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

峨山彝族自治县财政局 2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 13.11 万元，支出决算为 13.08 万元，完成预算的 99.77%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.50 万元，完成预算的 19.07%；公务接待费支出决算为 10.58 万元，完成预算的 80.70%。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因我局严格执行党政机关厉行节约的各项规定，严格控制招待费、车辆运行费等“三公”经费支出，按照保工资、保稳定、保运转的原则，统筹安排使用好各项资金，厉行勤俭节约、防止铺张浪费，从严控制一般性支出，严格控制行政机关公用经费，有效降低行政成本。

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比 2018 年减少 0.03 万元，下降 0.24%。其中：因公出国（境）费支出决算与 2018 年持平为 0.00 万元，保持不变为 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算与 2018 年持平为 2.50 万元，保持不变为 0.00%；公务接待费支出决算减少 0.03 万元，下降 0.30%。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算减少的主要原因是我局严格执行党政机关厉行节约的各项规定，严格控制招待费、车辆运行费等“三公”经费支出，按照保工资、保稳定、保运转的原则，统筹安排使用好各项资金，厉行勤俭节约、防止铺

张浪费，从严控制一般性支出，严格控制行政机关公用经费，有效降低行政成本。

## (二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元，占 19.12%；公务接待费支出 10.58 万元，占 80.88%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元，共安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行维护支出 2.50 万元，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。主要用于（相关工作范围）所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3. 公务接待费支出 10.58 万元。其中：

国内接待费支出 10.58 万元（其中：外事接待费支出 0.00 万元），共安排国内公务接待 278 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 2,476 人（其中：外事接待人次 0 人）。主要用

于接待上级相关部门到我单位开展业务指导、工作检查及下级单位到我局反映情况等产生的费用。

国（境）外接待费支出 0.00 万元，共安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。

## 第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

### 一、机关运行经费支出情况

峨山彝族自治县财政局 2019 年机关运行经费支出 160.66 万元，与上年对比减少 15.51 万元，下降 8.80%，主要原因是按照保工资、保稳定、保运转的原则，统筹安排使用好各项资金，厉行勤俭节约、防止铺张浪费，从严控制一般性支出，严格控制行政机关公用经费，有效降低行政成本。机关运行经费主要用于局机关办公费 3.86 万元、水费 1.00 万元、电费 0.46 万元、邮电费 1.02 万元、差旅费 5.80 万元、会议费 1.27 万元、培训费 2.86 万元、公务接待费 10.35 万元、劳务费 4.10 万元、委托业务费 78.19 万元、工会费 5.70 万元、福利费 3.87 万元、公务用车运行费 2.50 万元、其他交通费 39.68 万元。

### 二、国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，峨山彝族自治县财政局资产总额 883.57 万元，其中，流动资产 129.12 万元，固定资产 753.16 万

元，对外投资及有价证券 0.00 万元，在建工程 0.00 万元，无形资产 1.29 万元，其他资产 0.00 万元（具体内容详见附表）。与上年相比，本年资产总额减少 6.25 万元，其中；流动资产增加 42.16 万元，固定资产减少 49.70 万元，对外投资及有价证券 0.00 万元，在建工程 0.00 万元，无形资产增加 1.29 万元，其他资产 0.00 万元。处置房屋建筑物 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元；处置车辆 1 辆，账面原值 56.64 万元；无偿捐赠资产 1 件（笔记本电脑 1 台），账面原值 1.57 万元；报废报损资产 0 项，账面原值 0.00 万元，实现资产处置收入 0.00 万元；出租房屋 42 平方米（办公楼顶），账面原值 0.00 万元，实现资产使用收入 0.75 万元。

### 国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋构筑物	车辆	单价 200 万以上大型设备	其他固定资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	883.57	129.12	753.16	416.83	39.00	0.00	297.33	0.00	0.00	1.29	0.00

填报说明：1. 资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产 2. 固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产

### 三、政府采购支出情况

2019 年度，部门政府采购支出总额 8.45 万元，其中：政府采购货物支出 7.48 万元；政府采购工程支出 0.00 万元；政府采购服务支出 0.97 万元；授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

### 四、部门绩效自评情况

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况

为贯彻落实党的十九大：“加快建立现代财政制度，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的要求及《中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11 号）和《中共玉溪市委办公室、玉溪市人民政府办公室关于贯彻落实〈中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（玉办通〔2019〕23 号）精神，结合我县实际，已于 2019 年 9 月印发《峨山县财政预算绩效管理暂行办法》、《峨山县预算绩效管理目标管理暂行办法》、《峨山县预算绩效跟踪管理暂行办法》、《峨山县预算绩效评价结果运用管理暂行办法》4 个管理办法。同年 12 月，通过发文的形式向全县预算部门（单位）征求《峨山县关于全面实施预算绩效管理工作实施方案》修改意见的函，为实施方案的落地提供多方面的参考。

在全过程预算绩效过程中：1、事前项目评审注重绩效目标。在组织编制绩效目标的过程中，从立项依据，项目管理、预算支出明细、绩效目标等方面进行规范的评审和审核，同时审核整体绩效目标。2、做好绩效运行监控。对绩效目标偏离既定目标的，及时采取措施纠正，对发现的问题及时解决和整改，确保绩效目标如期保质保量实现。每年9月底，开展本单位项目绩效跟踪工作，了解情况实施情况。3、积极开展绩效自评。在规定时间内报送当年应开展绩效自评的部门整体支出和项目的自评表和自评报告。部门自评结束后由相关科室组成核查小组，对部门报送的绩效自评情况进行核查。通过项目自评，查找资金使用和管理中的薄弱环节，制定改进措施。

## 2. 部门整体支出自评结果

根据年初设定的绩效目标，按照云南省财政厅《关于印发云南省省级部门财政支出绩效自评暂行办法的通知》和《峨山县财政局关于印发峨山县财政预算绩效管理等有关办法的通知》（峨财发[2019]198号）规定的形式和我单位设定的绩效评价指标，综合分析得出评价结果为优秀。

存在问题主要是由于财政困难，部门资金拨付不及时，完成预算支出进度受限。

下一步积极争取上级资金支持，继续推进国库集中支付电子化管理，推进部门预算改革工作，提高预算管理水平；规范预算单位会计核算，提高会计管理水平，实现会计核算信息化、规范化。

### 3. 部门决算中项目支出自评结果

(1) 项目一国库集中支付电子化管理改革县区推广项目绩效情况：项目评价：优；目标完成情况：已完成；拨付项目经费 1 万元，2019 年运行良好；下一步继续加强系统监管，提高资金使用效果。

(2) 项目二 2017 年省级 PPP 以奖代补资金项目绩效情况：项目评价：优；目标完成情况：已完成；拨付项目经费 10 万元，购卖办公设备电脑、复合打印机等，改善了办公自动化条件，提高资金使用效果。2019 年运行良好。

(3) 项目三成品油价格改革财政补贴工作经费项目绩效情况：项目评价：优；目标完成情况：已完成；拨付项目经费 6 万元，完成该项目的工作，2019 年运行良好；下一步继续加强资金监管，提高资金使用效果。

## 五、其他重要事项情况说明

我单位无其他重要事项情况说明。

## 六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，日常公用支出包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

（三）按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位公务出国（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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位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；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政

拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

## 第五部分 名词解释

不涉及专项名词。

**监督索引号 53042600431801111**