



# 崇义县财政局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 财政部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 年度财政部门决算表

- 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支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 年度财政部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分 崇义县财政部门概况

## 一、部门主要职能

(一) 贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性财政法规规章草案。分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，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。研究财税发展战略，拟订县与乡的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告全县决算。组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善县对乡的转移支付制度。

(三) 负责非税收入监管，按规定对行政事业性收费和政府性基金、罚没收入等非税收入进行监管；管理财政票据；执行彩票管理的有关政策，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；负责政府向社会力量购买服务有关工作；负责县本级土地出让收支管理；规范公务员津贴补贴和事业单位绩效工资工作。

(四) 组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

(五) 负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

(六) 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，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。根据政府授权，依照《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，监管所监管企业的国有资产。

(七) 负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、县本级政府投资项目的财政拨款，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责县本级政府投资项目工程预算审查、结算管理工作。

(八) 编制县本级土地出让收支年度预算，监督管理土地出让收入；协助有关部门做好土地收储和土地出让工作。

(九) 会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

(十) 参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在崇义贷款项目的有关业务。

(十一) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督全县注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

(十二)组织对预算部门编制部门预算建议计划、预算绩效说明书和绩效预算草案进行审查和预期绩效评估；具体组织本级绩效预算的执行，并对预算的执行进行绩效监督检查和控制；负责审查本级预算部门绩效自评报告，并提出审查意见批复部门。

(十三)负责督促国有资金所出资企业贯彻落实安全生产方针政策及有关法律法规、标准等情况。健全安全生产投入保障机制，加强对安全生产预防、重大安全隐患治理和监管监察能力建设的支持，统筹安排安全生产监督管理经费，负责安全生产专项资金的监督管理。

(十四)负责抓好人才专项资金投入保障及监管工作。

(十五)完成县委、县政府交办的其他任务。

(十六)加强与审计部门的工作衔接，积极支持配合审计部门开展县本级及各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况的监督检查。

## 二、部门基本情况

崇义县财政部门人员编制数 94 人，其中：行政编 16 人，全额拨款事业编制 77 人，自收自支 1 人。2021 年年末实有人数 98 人，其中在职人员 85 人，临聘人员 13 人。遗属补助 6 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 40 人。

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，单位 2 个内设机构，分别是县财政公共服务中心、县预算绩效评价中心。县财政公共服务中心为副科级全额拨款公益一类事业单位，核定内设机构 4 个：事务管理股、信息管理股、政府采购股、

支付核算股。其中领导职数：主任 1 名（副科级）、副主任 3 名（正股级）；核定编制 53 名（全额拨款 52 名，自收自支 1 名）。县预算绩效评价中心为正股级全额拨款公益一类事业单位，核定人员编制 25 名，其中：主任 1 名（正股级），副主任 3 名（副股级）。

## 第二部分 2021年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表					
编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度		金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	1,605.43	一、一般公共服务支出	32	1,371.95
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	91.92
	9		九、卫生健康支出	40	39.13
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	15.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	8.50
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	68.93
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	10.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,605.43	本年支出合计	58	1,605.43
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>1,605.43</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>1,605.43</b>

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。

- %d -

# 收入决算表

公开02表										
编制单位：江西省崇义县财政局				2021年度				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	
支出功能分类科目编码	科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计							
			合计	1,605.43	1,605.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1,371.95	1,371.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1,371.95	1,371.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,166.68	1,166.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604			预算改革业务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	104.39	104.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	86.88	86.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	91.92	91.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	91.92	91.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.77	86.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.15	5.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业农村支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215			资源勘探工业信息等支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21508			支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150899			其他支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999			其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999			其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

- %d -



## 支出决算表

		公开03表							
编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度							
		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		
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,605.43	1,605.43	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共预算支出	1,371.95	1,371.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
20106		财政事务	1,371.95	1,371.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010601		行政运行	1,166.68	1,166.68	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010604		预算改革业务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010607		信息化建设	104.39	104.39	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010608		财政委托业务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010699		其他财政事务支出	86.88	86.88	0.00	0.00	0.00	0.00	
208		社会保障和就业支出	91.92	91.92	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805		行政事业单位养老支出	91.92	91.92	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.77	86.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	5.15	5.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
210		卫生健康支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011		行政事业单位医疗	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101		行政单位医疗	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	
213		农林水支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21301		农业农村	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130199		其他农业农村支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
215		资源勘探工业信息等支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
21508		支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
2150899		其他支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
221		住房保障支出	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102		住房改革支出	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201		住房公积金	68.93	68.93	0.00	0.00	0.00	0.00	
229		其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22999		其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2299999		其他支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

编制单位：江西省崇义县财政局 2021年度 金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,605.43	一、一般公共服务支出	33	1,371.95	1,371.95	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	91.92	91.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.13	39.13	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	15.00	15.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	8.50	8.50	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	68.93	68.93	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	10.00	10.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	<b>1,605.43</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>1,605.43</b>	<b>1,605.43</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	<b>1,605.43</b>	<b>总计</b>	64	<b>1,605.43</b>	<b>1,605.43</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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支出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		
编制单位：江西省崇义县财政局				2021年度		
				金额单位：万元		
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
				1,605.43	1,605.43	0.00
201			一般公共预算支出	1,371.95	1,371.95	0.00
20106			财政事务	1,371.95	1,371.95	0.00
2010601			行政运行	1,166.68	1,166.68	0.00
2010604			预算改革业务	10.00	10.00	0.00
2010607			信息化建设	104.39	104.39	0.00
2010608			财政委托业务支出	4.00	4.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	86.88	86.88	0.00
208			社会保障和就业支出	91.92	91.92	0.00
20805			行政事业单位养老支出	91.92	91.92	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.77	86.77	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.15	5.15	0.00
210			卫生健康支出	39.13	39.13	0.00
21011			行政事业单位医疗	39.13	39.13	0.00
2101101			行政单位医疗	39.13	39.13	0.00
213			农林水支出	15.00	15.00	0.00
21301			农业农村	15.00	15.00	0.00
2130199			其他农业农村支出	15.00	15.00	0.00
215			资源勘探工业信息等支出	8.50	8.50	0.00
21508			支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00
2150899			其他支持中小企业发展和管理支出	8.50	8.50	0.00
221			住房保障支出	68.93	68.93	0.00
22102			住房改革支出	68.93	68.93	0.00
2210201			住房公积金	68.93	68.93	0.00
229			其他支出	10.00	10.00	0.00
22999			其他支出	10.00	10.00	0.00
2299999			其他支出	10.00	10.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

- %d -

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度		公开06表	
				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	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>1,301.39</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>210.05</b>
30101	基本工资	753.66	30201	办公费	23.71
30102	津贴补贴	232.26	30202	印刷费	14.74
30103	奖金	2.70	30203	咨询费	2.00
30106	伙食补助费	52.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91.52	30206	电费	9.24
30109	职业年金缴费	24.55	30207	邮电费	16.29
30110	职工基本医疗保险缴费	41.46	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.91	30211	差旅费	29.80
30113	住房公积金	69.62	30212	因公出国(境)费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	27.28
30199	其他工资福利支出	28.72	30214	租赁费	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>10.93</b>	30215	会议费	0.30
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.26
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	16.99
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补贴	7.54	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.93
30307	医疗费补助	2.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.76
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	10.97
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.62
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.38	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	25.88
					<b>399</b>
					<b>其他支出</b>
					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
	<b>人员经费合计</b>	<b>1,312.32</b>		<b>公用支出合计</b>	<b>293.12</b>

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

编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目		栏次	年初预算数	决算数
行次			1	2
一、“三公”经费支出		1	24.00	16.99
1.因公出国（境）费		2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费		3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费		4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费		5	0.00	0.00
3.公务接待费		6	24.00	16.99
（1）国内接待费		7	-	16.99
其中：外事接待费		8	-	0.00
（2）国（境）外接待费		9	-	0.00
二、相关统计数		10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）		11	-	0
2.因公出国（境）人次（人）		12	-	0
3.公务用车购置数（辆）		13	-	0
4.公务用车保有量（辆）		14	-	0
5.国内公务接待批次（个）		15	-	137
其中：外事接待批次（个）		16	-	0
6.国内公务接待人次（人）		17	-	1,432
其中：外事接待人次（人）		18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）		19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）		20	-	0
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。				
- %d -				

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度		公开08表 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	
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			栏次					
			合计					
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。								
说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。								
- %d -								

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：江西省崇义县财政局			2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目			合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项			
		栏次	1	2	3
		合计			
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。					
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。					
- %d -					

### 国有资产占用情况表

编制单位：江西省崇义县财政局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套	
项 目		栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)		1		
1. 副部（省）级及以上领导用车		2		
2. 主要领导干部用车		3		
3. 机要通信用车		4		
4. 应急保障用车		5		
5. 执法执勤用车		6		
6. 特种专业技术用车		7		
7. 离退休干部用车		8		
8. 其他用车		9		
二、单价50万元（含）以上通用设备（台、套）		10		
三、单价100万元（含）以上专用设备（台、套）		11		
注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。				
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。				
- %d -				

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 1605.43 万元，其中年初结转和结余 0 万元，与上年持平；本年收入合计 1605.43 万元，较 2020 年减少 194.57 万元，下降 10.8%，主要原因：一是人员有变动，2021 年单位有 4 位在职人员退休，10 月调回 3 名在企业任高管人员；二是受疫情和政府厉行节约政策影响，压缩了收支。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1605.43 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 1605.43 万元，其中本年支出合计 1605.43 万元，较 2020 年减少 194.57 万元，下降 10.8%，主要原因是：一是人员有变动，2021 年部门有 4 位人员退休，10 月调回 3 名在企业任高管人员；二是受疫情和政府厉行节约政策影响，压缩了收支。年末结转和结余 0 万元。

本年支出的具体构成为：基本支出 1605.43 万元，占 100%；项目支出 0 万元；经营支出 0 万元；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为

1605.43 万元，决算数为 1605.43 万元，完成年初预算的 100%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 1371.95 万元，决算数为 1371.95 万元，完成年初预算的 100%。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 91.92 万元，决算数为 91.92 万元，完成年初预算的 100%。

（三）卫生健康支出年初预算数为 39.13 万元，决算数为 39.13 万元，完成年初预算的 100%。

（四）农林水支出年初预算数为 15 万元，决算数为 15 万元，完成年初预算的 100%。

（五）资源勘探工业信息等支出年初预算数为 8.5 万元，决算数为 8.5 万元，完成年初预算的 100%。

（六）住房保障支出年初预算数为 68.93 万元，决算数为 68.93 万元，完成年初预算的 100%。

（七）其他支出年初预算数为 10 万元，决算数为 10 万元，完成年初预算的 100%。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1605.43 万元，其中：

（一）工资福利支出 1301.39 万元，较 2020 年减少 154.57 万元，下降 10.6%，主要原因：一是 4 位在职人员退休，二是受疫情影响和执行政府厉行节约政策压缩了绩效工资支出。

（二）商品和服务支出 210.05 万元，较 2020 年减少



114.57 万元，下降 35.3%，主要原因是：受疫情和执行政府厉行节约政策影响。

（三）对个人和家庭补助支出 10.93 万元，较 2020 年减少 8.49 万元，下降 43.7%，主要原因是：2020 年有 1 名退休干部死亡，申领一次性抚恤金金额较大导致 2021 年下降。

（四）资本性支出 83.06 万元，较 2020 年增加 83.06 万元，与上年不可比，主要原因是：2020 年受疫情和厉行节约政策影响没有采购支出，今年财政部要求为保障财政资金安全采购网络安全防护设备 28.39 万元，采购办公家具及设备 14.36 万元，支付 2021 年 9 月上线全省一体化系统上线服务费 19.8 万元，购买县政府采购绩效管理和评价系统软件及数据上报工具软件 20.51 万元。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 24 万元，决算数为 16.99 万元，完成预算的 70.8%，决算数较 2020 年增加 7.97 万元，增长 88.4%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年无变化，主要原因是本单位未安排此项支出。决算数较年初预算数无变化。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无此项支出。

（二）公务接待费支出年初预算数为 24 万元，决算数为 16.99 万元，完成预算的 70.8%，决算数较 2020 年增加 7.97 万元，增长 88.4%，主要原因是 2020 年受疫情影响，上半年基本没有组织公务活动，同时执行崇府办字[2020]84 号文件精神，要求各单位厉行节约、公务接待支出下降 20% 的规定。2020 年“三公”经费支出 9.02 万元，由于基数较小导致 2021 年增长幅度较大。决算数较年初预算数减少的主要原因是：受疫情影响和执行厉行节约政策导致。全年国内公务接待 137 批，累计接待 1432 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。主要为单位公务接待 10.02 万元，商务接待 6.97 万元。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是单位无车辆，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：单位无公车；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是单位无公车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：2016 年车改后单位无公车。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 293.12 万元（与单位决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 31.5 万元，降低 9.7%，主要原因是：根据崇府办字[2020]84 号关于落实过紧日子要求严格财政支出管理文件精神，单位压缩了一般性支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 54.67 万元，其中：政府采购货物支出 50.87 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.81 万元。授予中小企业合同金额 54.67 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 54.67 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 93.05%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 6.95%。（省级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本部门不涉及。

## 九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评，共涉及资金266万元，占项目支出总额的100%。

组织对“金财工程信息化建设经费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出56万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，根据自评表设定的9个评价指标，部门评价指标体系（决策-过程-产出-效益）四方面完成情况，得出绩效评价得分为88分，绩效等级为“良”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1605.43万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，2021年财政部门积极组织收支，强化预算约束和绩效管理，全县保障能力持续提升；积极推进经济发展措施，大力提升财政监督管理效率；争取和化解债券债务工作取得新成果；国有企业运行管理得到强化；财政信息化建设、财政资金安全得到保障，为全县经济社会高质量发展贡献财政力量。根据设定的37个三级指标和“管理—产出一效果—满意度”四方面完成情况得出资金绩效评价得分为89.5分，绩效等级为“良”。

（二）部门决算中项目绩效自评情况如下：

## **2021年崇义县财政局项目支出绩效 自评报告**

崇义县财政局，承担县本级各项财政收支管理责任，制定和贯彻执行县级经济发展政策，加强非税收入征管、规范

国库管理制度和国库集中支付制度、国有资产管理、土地收支管理、采购管理、预算绩效管理、会计管理等，为此县财政安排给我单位四个项目资金共计266万元。

今年4月，我局组建绩效评价工作小组对2021年项目支出进行自评，采用访谈、实地考察等方式开展调研，了解项目背景、立项依据、投入、管理、产出、效果等情况，形成评价总体思路，制订评价工作方案，设计评价指标表。四个项目的自评结果如下：

#### 1. 金财工程信息化建设项目 56 万元

总体目标：实现中央-省-市-县-乡纵向联网和财政与预算单位、预算单位和银行之间的横向联网。连接全县161个预算单位，维护13个财政信息系统的正常运行，保障全县约500个银行资金账户的安全正常使用。

单位自评工作开展情况：结合项目基本情况和评价思路，本次从四个方面设立评价指标体系、9个三级绩效指标，分别是项目过程管理（10分），该部分从资金管理、组织实施、拨付比率及拨付程序来考察；项目产出（50分），该部分从数量、质量、时效3个方面考察项目的产出完成情况；项目效果（30分），该部分从社会效益来考察项目的效果情况；项目满意度（10分）是指服务对象满意度。

综合评价结论：根据金财工程项目资金绩效自评表设定的9个评价指标完成情况，得出绩效评价得分为88分，绩效等级为“良”。

绩效目标完成情况分析：（1）在内、外网出口区域部

署防火墙系统配置访问控制策略阻断外来的非法访问，并能够保证内网资源的合理有效利用；在内、外网出口区域分别部署入侵防御系统，能一方面阻断针对服务器的扫描、溢出、DOS、SQL 注入、跨站脚本等各种攻击，另一方面阻断针对访问互联网客户端的僵尸、木马、蠕虫等攻击；在外网部署安全审计系统对财政互联网访问行为进行全面管理，安全审计针对访问行为有证可查，实现安全事件事后追溯。（2）新的省一体化系统取代了预算编制、指标管理、国库集中支付等系统，形成了一套完整的操作体系，实现了从项目立项、预算编制和批复、资金申请、资金拨付到项目结束的全程管理，以及对资金使用的追踪监管。涵盖预算批复、预算调整和调剂、预算执行、会计管理、决算和报告、账户管理等九大核心模块，同时将采购、非税、绩效等既有系统联通，全线贯通实现预算管理一体化无缝对接。实现中央与地方、财政与部门系统间畅通有序，数据相互衔接。（3）更换一批电子办公设备，采购了 12 台办公电脑，3 台扫描仪，3 台打印机，3 台路由器，保障了各业务股室的正常运转。

## 2. 社会有偿审计服务项目 40 万元

总体目标：积极为我县所有财政投资工程项目做好预算、结算审核工作，合理定价，为政府投资把好关，有效节约资金，提高资金使用效率。

单位自评工作开展情况：结合项目基本情况和评价思路，本次从四个方面设立评价指标体系、8 个三级绩效指标，分别是项目过程管理（10 分），该部分从资金管理、组织实

施、拨付比率及拨付程序来考察；项目产出（50分），该部分从数量、时效、成本3个方面考察项目的产出完成情况；项目效果（30分），该部分从经济效益来考察项目的效果情况；项目满意度（10分）是指服务对象满意度。

综合评价结论：根据社会有偿审计服务项目资金绩效自评表设定的8个评价指标完成情况，得出绩效评价得分为90分，绩效等级为“优”。

绩效目标完成情况分析：通过对县各项重点工程项目进行实地勘察，审核各项目的工程预算、结算数量，单价，合理定价，节约财政资金，保障了全县重点工程项目地有序开展。2021年重点办审核各类工程项目1416个，受经济下行影响比上年下降42.6%，送审金额33.3亿元，比上年下降6.5%，审定金额30.7亿元，节约资金2.6亿元，核减率7.8%。

### 3. 深化财政改革管理项目 30 万元

总体目标：继续深化财政改革，规范政府采购管理，管理使用好乡村一事一议基础设施建设资金。

单位自评工作开展情况：结合项目基本情况和评价思路，本次从四个方面设立评价指标体系、10个三级绩效指标，分别是项目过程管理（10分），该部分从资金管理、组织实施、拨付比率及拨付程序来考察；项目产出（50分），该部分从数量、质量、时效、成本4个方面考察项目的产出完成情况；项目效果（30分），该部分从经济效益来考察项目的效果情况；项目满意度（10分）是指服务对象满意度。

综合评价结论：根据深化财政改革管理项目资金绩效自

评表设定的 10 个评价指标完成情况，得出绩效评价得分为 89 分，绩效等级为“良”。

绩效目标完成情况分析：（1）2021 年进一步规范了政府采购的备案监管，同时加大对扶贫农产品的采购力度，今年受疫情影响和执行政府厉行节约政策，全县共完成采购 2672 批次，金额 1.48 亿元，同比下降 10.8%，节约资金 597.1 万元，节约率 4.04%。（2）结合中央扶贫攻坚政策，合理分配农村一事一议项目，着力改善农村生活环境，切实增进群众福祉。2021 年安排农村一事一议项目 21 个，覆盖 16 个乡镇，涉及饮水工程设施、路灯安装、公路硬化、其他基础设施等建设。改变了农村村容村貌，提升了村庄整体形象，使村内整体人居环境较大幅度提升，幸福指数不断提高。

#### 4. 预决算和执行保障项目 140 万元

总体目标：积极组织各项财政收支，全力保障民生需要，强化财政监督管理，用活现有资源，加强财政部门自身建设，提升财政管理绩效。

单位自评工作开展情况：结合项目基本情况和评价思路，本次从四个方面设立评价指标体系、19 个三级绩效指标，分别是项目过程管理（10 分），该部分从资金管理、组织实施、拨付比率及拨付程序来考察；项目产出（50 分），该部分从数量、质量、时效 3 个方面考察项目的产出完成情况；项目效果（30 分），该部分从社会效益来考察项目的效果情况；项目满意度（10 分）是指服务对象满意度。

综合评价结论：根据预决算编制和执行保障项目资金绩



效自评表设定的 19 个评价指标完成情况，得出绩效评价得分为 87 分，绩效等级为“良”。

绩效目标完成情况分析：（1）2021 年，全县一般公共预算收入完成 9.08 亿元，完成年初预算的 100.1%，同比下降 3%（剔除省分成政策调整因素影响，同口径增长 3.7%），其中：税收收入 5.72 亿元，非税收入 3.36 亿元，税性比为 63%；一般公共预算支出完成 29.6 亿元，完成年初预算的 137.5%，同比下降 3.1%。政府性基金收入 9.4 亿元，同比增长 8.2%；政府性基金支出 11.7 亿元，同比下降 20.5%。直接支付和授权支付 117837 笔。保障了财政收支的平稳增长和全县各项事业协调有序进行。积极争取上级资金，全年争取上级各类补助资金 26.31 亿元。常态化开展存量资金盘活清理，共收回资金 2.4 亿元，有力保障了重点在建项目资金来源，有效缓解了财政支出压力。（2）对县预算单位财务人员进行业务培训约 1422 人次，提高了财务人员的业务水平，完成了全县年初预算、年终决算、年终财务报告、绩效评价的编制工作，逐步建立了“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”的机制，提高了财政科学管理水平。（3）维护工资统发系统建设，完成 147 个单位 4869 人全年工资发放 3.16 亿元；加强各预算单位监督检查，完成 11 个单位会计信息质量检查，开展全县 161 个单位的“小金库”专项清理自检自纠工作，抽取 15 个重大民生等资金项目，开展财政重点绩效评价。（4）充分发挥“财政+金融”手段，PPP 政策的“杠杆效应”，为全县

353 家中小微企业、362 户农户发放信贷通贷款 5.7 亿元；争取地方政府债券 8.7 亿元，比正常因素法分配额度多了近 2 亿元；争取到两个 PPP 项目入财政部库，可融资达 11.5 亿元。（5）深化县属国有企业改革，全力推进县属国有企业改革重组，由 8 家国企重组为发投集团、鼎兴公司 2 家国企。

本部门2021年度《项目支出绩效自评表》（自选2个项目）进行公开。

## 附件2-1

## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		金财工程信息化建设经费						
主管部门		崇义县财政局		实施单位	信息中心、用友软件公司、电信公司等			
项目资金 (万元)		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	56	56	56	10	100%	8	
	其中：当年财政拨款	56	56	56	10	100%	8	
	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				
	1. 维护省市县乡纵向联网；2. 维护县财政与县直单位、银行之间横向联网，保障财政资金安全。			1. 2021年9月底上线一体化系统，实现中央与地方、财政与部门（单位）系统间畅通有序，数据互相衔接；达到全线贯通预算编制、预算执行、预算批复、决算和财务报告、采购、非税、会计管理，实现预算管理一体化无缝对接。 2. 采购网络安全设备，主要包含访问控制、入侵防护、安全审计等方面。				
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 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	连网单位个数	122个	161个	5	5	新增乡镇中小学
			财政信息系统个数	13个	13个	5	5	
			新增采购设备	17个	21个	6	4	更换办公设备
			软件服务费	19万	25.5万	6	3	超预算支出6.5万元，其中一体化上线19.8万元。
			全县预算单位账户个数	500个	500个	8	8	
	质量指标	办公网络故障率	≤2%	≤1%	10	10		
		时效指标	系统故障检修及时率	100%	96%	10	8	偶尔不及时
效益指标 (30分)	社会效益 指标	信息系统安全保障	100%	100%	30	30		
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度 指标	服务对象满意度	≥96%	≥90%	10	7	新上一体化系统，单位反映其他资金指标迟迟不到位。	
总分						100	88	

填报人：

审核人：

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准：（1）若为**定性指标**，根据指标完成情况分为：达成年度指标、部分达成年度指标并具有**一定效果**、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-60%（含60%）、60-0%合理确定分值。（2）若为**定量指标**，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按B/A或A/B\*该指标分值记分。定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 附件2-4

## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称	预决算编制和执行保障经费								
主管部门	崇义县财政局			实施单位	崇义县财政局预算股、国库股等				
项目资金 (万元)		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	140	140	140	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	140	140	140	10	100%	10		
	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					
	2021年,县财政局积极组织收支,全力保障民生需要,强化财政监督管理,用活现有资源,加强财政部门自身建设,提升财政管理绩效。			2021年一般公共预算收入完成90805万元,一般公共预算支出完成296061万元。政府性基金收入94256万元,政府性基金支出117042万元。财政收入增幅放缓,税收收入平稳增长,支柱税源相对集中,支出结构持续优化。					
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 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	领出票据份数	15万份	0	3	0	实行电子票摺	
			票据软件服务终端数	103个	103个	3	3		
			编制预、决算、绩效单位个数	168个	161个	3	3	机构改革单位合并导致单位个数减少	
			培训人次	≥3000人次	1422人次	3	1	受疫情影响,很多培训在线上代替	
			完成支付和清算数量	93000笔	117837笔	3	3		
			非税缴费网点数量	31个	31个	3	3		
			工资统发单位个数	163个	145个	3	3	机构改革单位合并导致单位个数减少	
			查验矿产品单数	420单	1075单	3	3	价格上涨导致成交量增加	
			审核资金申请报告个数	4000个	3138个	3	3		
			盘活财政存量资金	1.5亿元	2.4亿	3	3		
	质量指标	预决算申报合格率	≥95%	≥95%	4	3			
		向上争资争项增长率	2%	0.45%	4	2	没达到预算数		
		申请资金报告审核时效	2天	2天	4	4			
		部门预算、决算公开及时率	100%	100%	4	4			
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	4	4			
		效益指标 (30分)	社会效益 指标	促进社会经济发展	经济平稳运行	经济平稳运行	10	8	
				有力保障基层三保支出	足额保障	足额保障	10	10	
	民生支出占比			80%	78.30%	10	9		
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度 指标	服务对象满意度	≥96%	≥96%	10	8			
总分					100	87			
填报人:				审核人:					
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。									
2.评分标准:(1)若为定性指标,根据指标完成情况分为:达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。(2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。									
3.请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。									

(三) 部门评价项目绩效评价情况如下:

## 崇义县财政局“金财工程信息化建设资金”

### 部门评价报告

#### 一、基本情况

(一) 项目背景: 1. 为深入贯彻落实《网络安全法》以及《关于地方财政部切实落实网络安全责任加强网络安全检查督查与整改的通知》要求, 严防重大网络安全事件事故的发生, 切实保障财政业务数据安全和运行平稳安全。2021 年需采购一批网络安全设备, 主要包含访问控制、入侵防护、安全审计等几个方面。2. 为深化财政体制改革, 加快建立完善现代预算制度, 推动国家治理能力现代化, 2021 年 9 月份将上线全省一体化信息系统, 融合现有各个财政监管系统, 实现数据共享无缝对接。

#### (二) 项目资金安排和使用情况

年度	采购网络安全防护设备	采购办公计算机及设备	上缴全省一体化系统运维费	合计
2021	283900	78100	198000	560000

2021 年收到财政拨款入 56 万元, 我单位支出 56 万元, 分别是 2021 年 1 月、4 月支付采购办公计算机及设备 78100 元, 2021 年 11 月支付采购网络安全防护设备 283900 元, 2021 年 12 月支付一体化系统运维费 (2021 年 9 月-2022 年 3 月) 198000 元, 资金拨付率 100%。

(三)项目绩效目标:总体目标是实现中央-省-市-县-乡纵向联网和财政与预算单位、预算单位和银行之间的横向联网。连接全县 161 个预算单位,维护 13 个财政信息系统的正常运行,保障全县约 500 个账户的安全正常使用。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一)绩效评价目的

1.全面评价崇义县财政局金财工程信息化建设资金使用、资金支出效果等情况,定量和定性分析专项资金的社会效益和可持续性,查找资金分配和管理中的薄弱环节,促进财政资金管理水平提高。

2.完善与规范金财工程信息化建设资金的使用,为今后使用好、管理好金财工程信息化建设资金提供科学的决策依据。

### (二)绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为金财工程信息化建设资金,评价范围为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,评价资金为 56 万元。

### (三)绩效评价原则和评价方法

#### 1.绩效评价原则

(1)科学公正原则。运用科学合理的方法,按照规范的程序,对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾原则。

(3) 激励约束原则。

(4) 公开透明原则。

## 2. 评价方法

结合任务目标，采用定量分析与定性分析相结合的方法，具体的评价方法如下：

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

## (四) 评价指标体系

### 1. 评价思路

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号），本次评价从项目决策、过程、产出和效益四个维度，系统地评价专项资金支出绩效，包括决策（项目立项、绩效目标和资金投入）、过程（资金管理和组织实施）、产出（数量、时效、成本和质量）、效益（社会效益、可持续影响）。

决策方面，项目立项是为实现财政局管理县一级各项财政收支业务，指导全县国库业务、政府采购、国有资产管理、本级绩效预算的执行和监督检查等需求而设立。

过程方面，资金管理主要考察预算、到位、管理、支出情况；组织实施主要考察管理制度制定、执行健全性、规范性和绩效监督管理的有效性，重点关注绩效监督管理的落实情况。

产出方面，主要考察产出数量指标完成情况以及产出成本、产出时效和产出质量。

效果方面，社会效益主要考察财政信息系统安全保障的提升。

## 2. 评价指标体系

结合项目基本情况及评价思路，本次评价建立以下指标体系（详见附件），我们将评价指标体系分为四个方面：项目决策 30 分，该部分从项目立项、绩效目标与资金投入 3 个方面考察项目的前期准备工作；过程管理 30 分，该部分从资金管理和组织实施 2 个方面来考察项目的管理情况；项目产出 25 分，该部分从数量、时效、成本和质量 4 个方面考察项目的产出完成情况；项目效果 15 分，该部分从社会效益及可持续影响 2 个方面考察项目的效果实现情况。

评价指标满分为 100 分，评价结果等级分为“优、良、中、差”四个等级，分别对应的得分情况为“ $100 > \text{得分} \geq 90$ 、 $90 > \text{得分} \geq 80$ 、 $80 > \text{得分} \geq 60$ 、 $60 > \text{得分}$ ”。

### （五）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括前期准备，评价执行，报告撰写与提交共三个阶段。各阶段工作内容如下：



### 1. 前期准备阶段

组建绩效评价工作小组，采用访谈、实地考察等方式开展调研，了解项目背景、立项依据、投入、管理、产出、效果等情况，形成评价总体思路，制订评价工作方案，设计评价指标表。

### 2. 评价执行阶段

根据评价情况，汇总、梳理收集的绩效评价数据，对评价指标的完成情况进行核实、分析，剖析存在的问题、提出建议，出具绩效评价意见。

### 3. 报告撰写与提交阶段

## 三、综合评价结论

根据金财工程项目资金绩效自评表设定的 9 个评价指标完成情况，部门评价指标体系（决策-过程-产出-效益）四方面完成情况，得出绩效评价得分为 88 分，绩效等级为“良”。

## 四、绩效实现情况

（一）在内、外网出口区域部署防火墙系统配置访问控制策略阻断外来的非法访问，并能够保证内网资源的合理有效利用。

（二）在内、外网出口区域分别部署入侵防御系统，能一方面阻断针对服务器的扫描、溢出、DOS、SQL 注入、跨站脚本等各种攻击，另一方面阻断针对访问互联网客户端的僵尸、木马、蠕虫等攻击。

（三）在外网部署安全审计系统对财政互联网访问行

为进行全面管理，安全审计针对访问行为有证可查，实现安全事件事后追溯。

（四）一体化系统取代了预算编制、指标管理、国库集中支付等系统，形成了一套完整的操作体系，实现了从项目立项、预算编制和批复、资金申请、资金拨付到项目结束的全程管理，以及对资金使用的追踪监管。涵盖预算批复、预算调整和调剂、预算执行、会计管理、决算和报告、账户管理等九大核心模块，同时将采购、非税、绩效等既有系统联通，全线贯通实现预算管理一体化无缝对接。实现中央与地方、财政与部门系统间畅通有序，数据相互衔接。

（五）更换一批电子办公设备，采购了 12 台办公电脑，3 台扫描仪，3 台打印机，3 台路由器，保障了各业务股室的正常运转。

#### **四、存在问题**

新上的省一体化系统不完善，没有达到预期效果。1. 年底其他资金指标一、两个月后才上给预算单位，影响预算单位资金使用，其他资金指标只有汇总额度，没有每笔资金明细。2. 有些模块还不完善，比如会计管理模块无固定资产明细。

#### **五、有关建议**

建议进一步完善系统并提供耐心咨询服务，组织培训提高熟练使用系统的能力，提高工作效率。

## 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和政府性基金预算财政拨款。

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；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

四、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

七、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、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。

十、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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）支出。

十三、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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。