

# 郎溪县财政局 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 郎溪县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 郎溪县财政局 2020 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 郎溪县财政局 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 郎溪县财政局 2020 年度部门决算情况

## 第一部分 郎溪县财政局概况

### 一、部门职责

本单位工作职责为三定方案，属于秘密文件。

### 二、机构设置

从决算单位构成看，郎溪县财政局 2020 年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算，与预算比较，增加 0 户。

纳入郎溪县财政局 2020 年度部门决算编制范围的二级单位共 11 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	郎溪县财政局本级
2	溪县财政局建平财政分局
3	郎溪县财政局十字财政分局
4	郎溪县财政局新发财政分局
5	郎溪县财政局涛城财政分局
6	郎溪县财政局梅渚财政分局
7	郎溪县财政局飞鲤财政分局
8	郎溪县财政局毕桥财政分局
9	郎溪县财政局凌笪财政分局
10	郎溪县财政局姚村财政分局
11	郎溪县财政局县开发区财政分局
12	郎溪县财政局十字经济开发区财政分局

## 第二部分 郎溪县财政局 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：郎溪县财政局

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	2569.65	一、一般公共服务支出	2069.27
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	167.00
		九、卫生健康支出	78.6
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	209.38
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>2569.65</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>2524.25</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	45.40
<b>总计</b>	<b>2569.65</b>	<b>总计</b>	<b>2569.65</b>

# 收入决算表

公开 02 表

部门：

金额单位：万元

项目			本年收入 合计	财政拨款 收入	上 级 补 助	事业收入		经 营 收 入	附属单 位上缴 收入	其他 收入
功能分类 科目编码		科目名称				小计	其中：教 育收费			
类	款	项	合计	2, 569. 65	2, 569. 65					
201		一般公共服务支出	2, 114. 67	2, 114. 67						
20106		财政事务	2, 113. 42	2, 113. 42						
2010601		行政运行	1, 114. 52	1, 114. 52						
2010605		财政国库业务	15. 00	15. 00						
2010699		其他财政事务支出	983. 90	983. 90						
20199		其他一般公共服务支出	1. 25	1. 25						
2019999		其他一般公共服务支出	1. 25	1. 25						
208		社会保障和就业支出	167. 00	167. 00						
20805		行政事业单位养老支出	167. 00	167. 00						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	167. 00	167. 00						
210		卫生健康支出	78. 60	78. 60						
21011		行政事业单位医疗	78. 60	78. 60						
2101101		行政单位医疗	39. 38	39. 38						
2101102		事业单位医疗	35. 31	35. 31						
2101199		其他行政事业单位医疗支出	3. 91	3. 91						
221		住房保障支出	209. 38	209. 38						
22102		住房改革支出	209. 38	209. 38						
2210201		住房公积金	175. 85	175. 85						
2210202		提租补贴	33. 53	33. 53						

# 支出决算表

公开 03 表

部门：

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
功能分类科目编码								
类	款	项	合计	2,524.25	2,420.32	103.93		
201			一般公共服务支出	2,069.27	1,965.34	103.93		
20106			财政事务	2,068.02	1,964.09	103.93		
2010601			行政运行	1,114.52	1,114.52	0.00		
2010605			财政国库业务	15.00	15.00	0.00		
2010699			其他财政事务支出	938.50	834.58	103.93		
20199			其他一般公共服务支出	1.25	1.25	0.00		
2019999			其他一般公共服务支出	1.25	1.25	0.00		
208			社会保障和就业支出	167.00	167.00	0.00		
20805			行政事业单位养老支出	167.00	167.00	0.00		
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	167.00	167.00	0.00		
210			卫生健康支出	78.60	78.60	0.00		
21011			行政事业单位医疗	78.60	78.60	0.00		
2101101			行政单位医疗	39.38	39.38	0.00		
2101102			事业单位医疗	35.31	35.31	0.00		
2101199			其他行政事业单位医疗支出	3.91	3.91	0.00		
221			住房保障支出	209.38	209.38	0.00		
22102			住房改革支出	209.38	209.38	0.00		
2210201			住房公积金	175.85	175.85	0.00		
2210202			提租补贴	33.53	33.53			

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目	小计	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拨款
一、一般公共预算财政拨款	2569.65	一、一般公共服务支出	2069.27	2069.27		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	167.00	167.00		
		九、卫生健康支出	78.60	78.60		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	209.38	209.38		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急				

		管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	2569.65	<b>本年支出合计</b>	2524.25	2524.25		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	45.40	45.40		
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拨款						
<b>总计</b>	2569.65	<b>总计</b>	2569.65	2569.65		

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	2,524.25	2,420.32	103.93
201			一般公共服务支出	2,069.27	1,965.34	103.93
20106			财政事务	2,068.02	1,964.09	103.93
2010601			行政运行	1,114.52	1,114.52	0.00
2010605			财政国库业务	15.00	15.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	938.50	834.58	103.93



20199	其他一般公共服务支出	1.25	1.25	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.25	1.25	0.00
208	社会保障和就业支出	167.00	167.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	167.00	167.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	167.00	167.00	0.00
210	卫生健康支出	78.60	78.60	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.60	78.60	0.00
2101101	行政单位医疗	39.38	39.38	0.00
2101102	事业单位医疗	35.31	35.31	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.91	3.91	0.00
221	住房保障支出	209.38	209.38	0.00
22102	住房改革支出	209.38	209.38	0.00
2210201	住房公积金	175.85	175.85	0.00
2210202	提租补贴	33.53	33.53	0.00

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
金额单位：万元

部门：

经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数
301	工资福利支出	1,956.35	302	商品和服务支出	456.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	320.67	30201	办公费	105.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	386.85	30202	印刷费	21.26	30702	国外债务付息	
30103	奖金	554.49	30203	咨询费	6.40	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	105.40	30205	水费	0.88	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	0.00	30206	电费	16.54	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	22.85	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	245.60	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	7.47	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	10.97	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	209.38	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.65	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	133.96	30214	租赁费	0.50	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	7.02	30215	会议费	5.04	31010	安置补助	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.52	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	2.71	30217	公务接待费	12.96	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.31	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.56	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	42.61	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	25.22	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	29.81	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	124.39	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
人员经费合计		1,963.37	公用经费合计					456.96

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07 表

部门：

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

（郎溪县财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据）

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			


（郎溪县财政局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据）

### 第三部分 郎溪县财政局 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 2569.65 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 2569.65 万元（含结余分配和年末结转结余 45.4 万元）。与 2019 年相比，收支总计各减少 111.93 万元，下降 4.17%，主要原因：一是节约开支；二是人员调动减少，工资基数变少。

#### 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 2569.65 万元，其中：财政拨款收入 2569.65 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

#### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 2524.25 万元，其中：基本支出 2420.32 万元，占 95.88%；项目支出 103.93 万元，占 4.12%；经营支出 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 2569.65 万元（含年初财政拨款结转结余 0 万元），支出总计 2569.65 万元（含年末财政拨款结

转和结余 45.4 万元)。与 2019 年相比,财政拨款收、支总计各减少 111.93 万元,下降 4.36%,主要原因:一是节约开支;二是人员调动减少,工资基数变少。

## 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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2524.25 万元,占本年支出的 98.23%。与 2019 年相比,一般公共预算财政拨款支出减少 157.33 万元,下降 5.86%。主要原因一是节约开支;二是人员调动减少,工资基数变少。

### (二)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 2524.25 万元,主要用于以下方面:一般公共服务(类)支出 2069.27 万元,占 81.98%;教育(类)支出 0 万元,占 0%;科学技术(类)支出 0 万元,占 0%;文化体育与传媒(类)支出 0 万元,占 0%;卫生健康支出(类)支出 78.6 万元,占 3.11%;社会保障和就业(类)支出 167 万元,占 6.62%;农林水(类)支出 0 万元,占 0%;住房保障(类)支出 209.38 万元,占 8.29%。

### (三)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 1851.32 万元,支出决算为 2524.25 万元,完成年初预算的 136.35%。决算数大于预算数的主要原因:一是奖金发放未纳入年初预算。其中:基本支出 2420.32 万元,占 95.88%;项目支出 103.93 万元,占 4.12%。具体情况如下:

#### 1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)。年

初预算为 519.58 万元，支出决算为 1114.52 万元，完成年初预算的 214.5%，决算数大于预算数的主要原因是人员奖金发放。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为 15 万元，支出决算为 15 万元，完成年初预算的 100%。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 923.94 万元，支出决算为 938.5 万元，完成年初预算的 101.58%，决算数大于预算数的主要原因是财政预算绩效评价业务的实施。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 156.69 万元，支出决算为 167 万元，完成年初预算的 106.58%，决算数大于预算数的主要原因是奖金配套养老保险支出未纳入年初预算。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 38.99 万元，支出决算为 39.38 万元，完成年初预算的 101%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 36.59 万元，支出决算为 35.31 万元，完成年初预算的 96.5%，决算数小于预算数的原因是人员调动减少，导致工资基数变化。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 3.19 万元，支出决算为 3.19 万元，完成年初预算的 100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）机 住房公积金

(项)。年初预算为 122.68 万元，支出决算 175.85 万元，完成年初预算的 143.34%，决算数大于预算数的主要原因是奖金配套住房公积金支出未纳入年初预算。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 33.94 万元，支出决算为 33.53 万元，完成年初预算的 98.79%，决算数小于预算数的主要原因是人员调动减少，导致工资基数变化。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 2420.33 万元，其中：人员经费 1963.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助；公用经费 456.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

## 七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

郎溪县财政局无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2020 年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

郎溪县财政局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

2020 年度，郎溪县财政局机关运行经费支出 450.96 万元，比 2019 年减少 18.48 万元，增长 3.94%，主要原因是节约开支。

### （二）政府采购支出情况。

2020 年度，郎溪县财政局政府采购支出总额 18.548 万元，其中：政府采购货物支出 18.548 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 18.548 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 18.548 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，郎溪县财政局共有车辆 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 2 个项目，涉及资金



123.925 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，

财政信息化建设支出：预算总金额为 103.925 万元，实际使用金额为 103.925 万元，完成率 100%。项目资金主要用于郎溪县财政局财政业务信息系统的升级、更新改造、维护等费用以及相关配套硬件设施的购置。

组织对“财政信息化建设支出”等 1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 123.925 万元。由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，一个项目基本都能达到年初设定的目标。

## 2. 部门决算中项目绩效自评结果。

郎溪县财政局在 2020 年度部门决算中反映“财政信息化建设支出”等 1 个项目绩效自评结果。

财政信息化建设支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 103.93 万元，执行数为 103.93 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成全局信息系统的日常维护、更新、升级；二是提高工作效率、提升公共服务水平。发现的主要问题及原因：一是项目指标不够细化；二是项目内容过于笼统。下一步改进措施：一是细化前期筹划；二是完善机制和制度。

项目名称		财政信息化建设支出						
主管部门		郎溪县财政局			实施单位	郎溪县财政局		
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:	103.93	103.93	103.93	10	100%	
		其中: 本年财政拨款	103.93	103.93	103.93	10	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度	预期目标				实际完成情况			

总体目标完成情况	目标 1: 财政局全局系统日常维护及升级 目标 2: 项目质量达标率 100% 目标 3: 满意度达 90%以上 目标 4: 配套硬件设施达标率 100%				目标 1: 完成财政局全局财政系统日常维护及升级 目标 2: 项目质量达标率 100% 目标 3: 满意度达 90%以上 目标 4: 配套硬件设施达标率 100%			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	指标 1: 信息系统维护数量 (个)	24	24	4	4	
			指标 2: 电脑、打印机购置数 (台)	>10	19	4	4	
		质量指标	指标 1: 信息系统日常维护合格率	>95%	95%	4	4	
			指标 2: 功能系统达标率	>95%	95%	4	4	
			指标 3: 系统运营服务达标率	>95%	95%	5	5	
			指标 4: 设备利用率	>95%	95%	5	5	
			指标 5: 经费支出合规性	合规	合规	5	5	
			指标 6: 设备验收合格率	合格	合格	4	4	
		时效指标	指标 1: 信息系统故障反应时间	一天以内	一天以内	5	5	
		成本指标	指标 1: 信息系统维护及升级费用 (万元)	≤ 73.39	73.39	5	5	
			指标 2: 配套硬件设施购置费用 (万元)	≤ 30.53	30.53	5	5	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1: 对改善数据资源共享机制的影响程度	明显	明显	5	5	
			指标 2: 对改善财政投资成本的改善程度	明显	明显	5	5	
		社会效益指标	指标 1: 提高工作效率, 管理和决策支持改善或者提升	明显	明显	6	6	
			指标 2: 提升公共服务能力, 对效率的改善、提升程度	明显	明显	6	6	
		生态效益指标	指标 1: 对减少硬件能耗支出, 实现节能减排的影响程度	明显	明显	6	6	
			指标 1: 对提高行政审批效率的影响程度	明显	明显	6	6	
	可持续发展指标	可持续影响指标	指标 2: 对单位履职, 促进单位发展的影响程度	明显	明显	6	6	
			指标 2: 对单位履职, 促进单位发展的影响程度	明显	明显	6	6	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意度	>90%	95%	10	9	
总分						100	99	

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

2020 年，郎溪县财政局财政信息化建设支出项目部门绩效评价报告，见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

一、**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。

二、**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。

三、**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。

四、**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。

五、**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。

六、**其他收入**：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、**年初结转和结余**：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

**十五、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、

专用材料费及一般设备购置费、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。

## **第五部分 附件**

### **财政信息化建设支出项目支出部门绩效评价报告**

#### **一、项目基本情况**

##### **（一）项目立项。**

信息化是当今世界发展的必然趋势，是推动我国现代化建设和经济社会变革的技术手段和基础性工程。推动财政信息化建设对进一步提升会计工作水平和会计监督水平，促进经济社会健康发展具有重要作用。

为强化财政信息化建设,提高财政资金利用率，加强资源共享，加大财政管理透明度，提高财政执行工作执行效率，根据财政部发布的《关于全面推进我国会计信息化工作的指导意见》(财会[2009]6号)文件精神，我局高度重视财务信息化建设工作，鉴于我局财务软件应用系统数量较多、对财政业务支撑度极强，根据单位实际情况安排财政信息化建设项目资金，对全局的财政业务的应用软件系统升级改造和配套硬件设施购置给予资金支持。

##### **（二）项目预算**

安排预算资金1039250元，均为财政拨款收入。其中财政应用软件733900万元，包括财政业务软件的购置、升级、日常维护维护费用。配套硬件设施费用305350元，包括各类电子设施和配套

使用的固定资产的配套。

### （三）项目计划实施内容。

项目实施时间为2020年1月1日-2020年12月31日，批复单位为郎溪县财政局，实施范围为郎溪县财政局内，项目具体内容为郎溪县财政局各业务科室正在使用的财政业务软件的购置、升级、日常维护维护费用和配套硬件设施的购置。

### （四）项目组织管理

本项目的立项，申报，采购验收都严格按照《财绩函〔2021〕60号》文件要求，严格把控实施。财政软件系统的采购、维护、升级等由软件供应商负责，配套硬件设施采用零星采购和集中采购相结合，费用统一在本项目经费中列支，由郎溪县财政根据项目指标进行项目绩效评价，软硬件设施严格按照《郎溪县财政局计算机及网络安全和保密管理制度》使用。

## 二、项目绩效目标

项目绩效目标分为产出指标，效益指标和满意度指标，具体详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标 (50 分)	数量指标	指标 1：评估的公司数量	6 个
		指标 2：完成绩效评估报告数量	1 个
	质量指标	指标 1：经费支出合规性	合规
		指标 2：评估质量报告的合格率	100%
		指标 3：对债务风险的防范控制率	100%
		指标 4：对公司执行的项目的资金保障率	100%
		指标 5：县国投公司及其子公司的总资产增长率	>5%

		指标 6: 上级部门审议通过率	>90%
		指标 7: 各项经营业绩指标的完成率	完成
	时效指标	指标 1: 项目完成及时性	本年度内
		指标 2: 项目考核经营业绩涵盖时间	2019 年
	成本指标	指标 1: 项目总成本 (万元)	20
效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1: 对促进地区经济发展的改善程度	明显
		指标 2: 对党委政府重大决策支撑的影响程度	明显
	社会效益指标	指标 1: 对提高行政运行效率及结果的影响程度	明显
	可持续影响指标	指标 1: 对单位履职, 促进事业发展的影响程度	明显
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 主管部门满意度	>90%

本项目保障了全局硬件环境和网络环境正常运行, 保障全县财政业务正常运行, 确保各类软件、网络等平台系统7\*24小时高效安全运转, 及时响应服务对象提出的各类需求。

### 三、项评价基本情况

#### (一) 评价目的

本次绩效评价对郎溪县财政局各业务科室正在使用的财政业务软件的购置、升级、日常维护维护费用和配套硬件设施的购置项目的实施情况进行综合绩效评价, 目的是通过该绩效目标设定、项目实施管理、资金管理以及绩效目标实现程度和效益等方面, 考察财政资金使用效益, 为改善财政支出预算管理以及为项目的管理决策提供参考。

1、加强项目管理。考察项目实施的完成情况, 找准存在 的

问题及改进方向，为加强项目资金管理提供有力依据。

2、增强责任意识。通过绩效评价向实施方提供有关项目绩效的信息，能让实施方准确分析投入产生的效果，督促实施方明确责任，加大力度，多管齐下，以获得最大成效。

3、及时掌握情况。通过绩效评价提供更为有效信息，从而更好的掌握情况，了解进度，及时调整决策，控制好规模，对效果不明显的找出对策，提出合理化建议。

4、优化资源配置。通过绩效评价，提升公共机构有效配置资源的能力。在公共机构资源有限和社会公共需求持续扩大的情况下，有效地配置资源，有效地规避公共机构的短期行为，促进社会的可持续发展和资源的有效利用。目的实施情况进行综合绩效评价，目的是通过该绩效目标设定、项目实施管理、资金管理以及绩效目标实现程度和效益等方面，考察财政资金使用效益，为改善财政支出预算管理以及为项目的管理决策提供参考。

## （二）评价对象与范围。

评价对象为郎溪县财政局各业务科室正在使用的财政业务软件的购置、升级、日常维护维护费用和配套硬件设施的购置。实施范围为郎溪县财政局内。

## （三）评价依据。

《郎溪县财政局计算机及网络安全和保密管理制度》

《关于开展2020年度预算绩效评价》（财绩函【2021】60号）

郎溪县财政局内部控制相关制度文件。

## （四）评价原则、评价方法。



1、科学公正。绩效评价应当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。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

3、激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

4、公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

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、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4、最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

5、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。

6、标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

#### （五）绩效评价指标体系。

根据绩效评价申报表各个指标数进行评价。

#### （六）评价人员组成。

根据上报的领导小组成员进行职责分工。

#### （七）绩效评价工作过程。

1、前期准备：成立项目评价工作小组，制定项目工作计划；参与项目评价工作协调会议，提请相关职能部门及被评价方的帮助和配合，确定相关部门的联络人员；参加本次绩效评价。

2、指标体系设计与评价方案：各个业务科室根据实际申报项目，现场考察与收集初步资料，绩效评价办公室人员赴项目现场调研，包括主管单位负责人、分管单位负责人、项目补贴单位负责人等；项目评价小组联合相关部门参与人员，设计项目评价指标体系及评价方案；确定项目评价指标体系和评价方案；

3、评价工作执行阶段：按照评价方案细化评价工作计划，依据评价指标体系收集相关数据，根据需要组织问卷调查和项目调研等工作；开展资金使用情况调查监督工作；加强相关职能部门与被评价方的信息沟通，召开小型工作推进会；撰写调研的阶段情况综合报告；

4、评价报告撰写：根据前期报告、专业技术报告、调研与问卷信息、指标体系依托数据，项目评价小组分工独立撰写项目评

价报告，小组组长负责报告的总纂。

#### **四、评价结论及分析**

综合评价结论为99分，等级为优。（附相关评分表为附件4）

#### **五、绩效评价指标分析**

（一）产出指标占比最高，分值为50分，主要考虑对数量、质量、成本、效益进行评价。对信息系统维护数量、资产购置数量、系统达标情况、经费支出合规性进行评价，定性定量结合

（二）效益指标分值30分。主要对公共服务情况、提高工作效率情况、节能减排等情况进行考核，更多是定性指标，但是对于项目的整体评价具有重要意义。

（三）公众满意度分值10分。主要是考核服务对象对此项目的满意情况，主要通过问询，调研完成指标值。

#### **六、存在的问题及原因分析**

（一）项目立项时，指标设置不够精准细。项目实施初期存在评估不准确，内容把控不细致，项目实施过程中存在未预见性的新支出，导致项目立项是指标不够精准。

（二）项目内容存在重复建设情况，资金利用率不高。针对业务科室项目内容整合立项过程中，存在偏差。

#### **七、意见建议**

一是切实加强领导，为确保项目的实施提供强有力的组织保障。二是强化工作措施，确保项目正常有序实施。三是加大宣传和监督力度。在民族工作的调研不够，今后在调研时间安排、涉及范围和课题上加强，当好县委、县政府参谋和助手。

