忻州市财政局（本级）2021年度单位决算

目 录

[第一部分 概况 1](#_Toc115193552)

[一、本单位职责 1](#_Toc115193553)

[二、机构设置情况 4](#_Toc115193554)

[第二部分 2021年度单位决算报表 5](#_Toc115193555)

[一、收入支出决算总表 5](#_Toc115193556)

[二、收入决算表 5](#_Toc115193557)

[三、支出决算表 5](#_Toc115193558)

[四、财政拨款收入支出决算总表 5](#_Toc115193559)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算表（一） 5](#_Toc115193560)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二） 5](#_Toc115193561)

[七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 5](#_Toc115193562)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 5](#_Toc115193563)

[九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 5](#_Toc115193564)

[十、部门决算公开相关信息统计表 5](#_Toc115193565)

[第三部分 2021年度单位决算情况说明 6](#_Toc115193566)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc115193567)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc115193568)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc115193569)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc115193570)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc115193571)

[（一）财政拨款支出决算总体情况 7](#_Toc115193572)

[（二）财政拨款支出决算结构情况 7](#_Toc115193573)

[（三）财政拨款支出决算具体情况 8](#_Toc115193574)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc115193575)

[七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 11](#_Toc115193576)

[（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 11](#_Toc115193577)

[（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 11](#_Toc115193578)

[八、政府性基金收入支出决算情况说明 12](#_Toc115193579)

[九、其他重要事项情况说明 12](#_Toc115193580)

[（一）机关运行经费支出情况说明 12](#_Toc115193581)

[（二）政府采购情况说明 12](#_Toc115193582)

[（三）国有资产占用情况说明 13](#_Toc115193583)

[（四）预算绩效情况说明 13](#_Toc115193584)

[（五）其他需要说明的事项 20](#_Toc115193585)

[第四部分名词解释 21](#_Toc115193586)

# 第一部分 概况

## 一、本单位职责

 1、贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策，参与拟定全市各项宏观经济政策，拟定和执行全市财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策，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，拟定和执行市对县（市、区）及国家与企业的分配政策。

 2、贯彻执行国家财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规定和制度等。

 3、编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

 4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。拟定地方彩票管理制度及发行计划，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的管理和稽查。

 5、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行市级财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全市财政总决算和部门决算。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府采购制度并监督管理，编制市级政府采购预算。

 6、做好地方税收立法调查，研究提出地方税收法规、规章草案及实施办法的建议和税收政策调整建议。

 7、拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理市级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复市级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。

 8、制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取市级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理市属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

 9、负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关政策，拟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。负责全市农业综合开发管理工作，指导和推动全市农村综合改革工作。

 10、会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市本级社会保障预决算草案。

 11、贯彻执行国家关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

 12、负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理工作的实施意见，负责全市会计专业技术资格管理，指导和监督全市注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所和资产评估机构的业务，指导会计理论研究等工作。

 13、监督检查财税法规、政策的执行情况；检查反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议。

 14、制定全市财政科学研究和财政教育规划，组织全市财政人才培训，负责财政信息和财政宣传工作。

 15、承办市人民政府交办的其他事项。

## 二、机构设置情况

 从单位决算构成看，忻州市财政局（本级）单位决算包括局本级决算、局属事业单位决算。

 纳入忻州市财政局2021年度单位决算编制范围单位包括：

 忻州市财政局（本级）

忻州市财政国库集中收付中心

 忻州市财政综合改革服务中心

 忻州市财政数据中心

 忻州市财政局预算投资评审中心

注：忻州市财政国库集中收付中心、忻州市财政综合改革服务中心、忻州市财政数据中心、忻州市财政局预算投资评审中心为非独立预算、决算单位，本次决算统一由忻州市财政局局机关合并编制，并按要求予以公开。

# 第二部分 2021年度单位决算报表

（详见忻州市财政局本级附件1）

## 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（一）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

## 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、部门决算公开相关信息统计表

# 第三部分 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计10,605.66万元、支出总计10,605.66万元。与2020年相比，收入增加2,485.33万元、增长30.61%，支出增加2,485.33万元、增长30.61%。主要原因：一是增加了部分项目配套资金以及大额项目的支出；二是所属事业单位机构改革，其在职人员合并至局机关，人员经费增加，以及公用经费定额标准提升。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计10,605.66万元，其中：财政拨款收入9,989.66万元，占比94.19%；政府性基金预算616万元，占比5.81%；国有资本经营预算收入0万元，占比0%；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入0万元，占比0%; 经营收入0万元，占比0%；附属单位上缴收入0万元，占比0%；其他收入0.004万元，占比近0%。

## 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计10,605.66万元，其中：基本支出1,761.85万元，占比16.61%；项目支出8,843.81万元，占比83.39%；上缴上级支出0万元，占比0%；经营支出0万元，占比0%；对附属单位补助支出0万元，占比0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计10,605.66万元、支出总计10,605.66万元。与2020年相比，财政拨款收入总计增加2,485.33万元、增长30.61%。主要原因一是所属事业单位机构改革，其在职人员部分合并至局机关，人员经费以及公用经费定额标准均增加；二是增加了部分项目配套资金以及大额项目的支出；除上述项目外，其余项目支出预算做了适当调整和压减。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出9,989.66万元，占本年支出合计的94.19%。与2020年相比，财政拨款支出增加1,869.34万元，增长23.02%。主要原因一是所属事业单位机构改革，其在职人员部分合并至局机关，人员经费以及公用经费定额标准均增加；二是2021年度新增部分大额项目，其余项目支出预算做了适当调整和压减。其中，人员经费1,457.79万元，占比14.59%，公用经费8,531.87万元，占比85.41%。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

 2021年度财政拨款支出9,989.66万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出3,265.51万元，占32.69%；**教育（类）**支出0.02万元，占0.00%；**社会保障和就业（类）**支出136.55万元，占1.37%；**卫生健康（类）**支出60.90万元，占0.60%；**城乡社区（类）**支出4,803万元，占48.08%；**农林水（类）**支出13.90万元，占0.14%；**住房保障（类）**支出87.68万元，占0.88%；**粮油物资储备（类）**支出1,612万元，占16.14%；**其他（类）**支出11万元，占0.11%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算10,565.59万元，支出决算9,989.66万元，完成预算的94.55%。其中：

**一般公共服务支出**年初预算3,100.03万元，支出决算3,265.51万元，完成年初预算的105.34%，用于财政事务方面的支出。较2020年决算增加978万元，增长42.75%，主要原因是所属事业单位机构改革，其在职人员部分合并至局机关，人员经费以及公用经费定额标准均增加；另外，2021年度新增预算一体化建设实施项目、清洁取暖技术支撑全过程服务、汾河中上游山水林田湖草生态保护修复工程试点（忻州）区控制性规划》编制技术服务等项目支出。决算数大于预算数的主要原因是年末追加调整人员经费（包括工资调资、抚恤金及丧葬费、退休人员职业年金做实资金等）。

**教育支出**年初预算8万元，支出决算0.02万元，完成年初预算的0.25%，用于农村财会人员能力提升培训经费。较2020年决算减少1.20万元，下降98.36%。主要原因是受疫情防控影响，本年度未能举办线下培训。

**社会保障和就业支出**年初预算139.51万元，支出决算136.55万元，完成年初预算的97.88%，用于机关事业单位基本养老保险缴费。较2020年支出决算增加37.47万元，增长37.82%。主要原因是所属事业单位机构改革，其在职人员合并至局机关，养老保险缴费增加。

**卫生健康支出**年初预算61.04万元，支出决算60万元，完成年初预算的98.30%，用于行政事业单位医疗和计划生育方面的支出。较2020年支出决算增加16.94万元，增长39.34%。主要原因是所属事业单位机构改革，其在职人员合并至局机关，医疗保险缴费相应增加。

**城乡社区支出**年初预算5,430万元，支出决算4,803万元，完成年初预算的88.45%，用于偿还隐性债务本金及利息。较2020年支出决算减少780万元，下降13.97%。主要原因是每年按照实际偿还计划完成支出，另2021年部分预算调整至政府性基金预算中。

**农林水支出**年初预算18万元，支出决算13.90万元，完成年初预算的77.22%，用于扶贫工作队补助等支出。较2020年支出决算减少8.45万元，下降37.81%。主要原因是2021年度扶贫工作由巩固脱贫攻坚成果逐步衔接为乡村振兴工作，人员重新分配，相应减少，补助也因此减少。

**住房保障支出**年初预算105.45万元，支出决算87.68万元，完成年初预算的83.15%，用于行政事业单位住房公积金方面的支出。较2020年支出决算增加25.75万元，增长41.58%。主要原因是所属事业单位机构改革，其在职人员合并至局机关，住房公积金缴费相应增加。

**粮油物资储备支出**年初预算1,612万元，支出决算1,612万元，完成年初预算的100%，用于粮食风险基金补助经费。较2020年支出决算增加1,612万元，增长100%。主要原因是2021年度预算口径调整，将粮食风险基金配套资金列入单位预算。

**其他支出**年初预算0万元，支出决算11万元。主要用于2020年度高质量发展综合绩效考核奖金以及2020年度营商环境考核奖金发入。较2020年支出决算减少5.8万元，下降34.52%。主要原因为奖金按照实际考核标准发放。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出1,761.85万元，其中：人员经费1,457.79万元，主要包括工资福利支出1,406.02万元和对个人和家庭的补助51.77万元；公用经费304.06万元，主要包括商品和服务支出284.06万元和资本性支出20万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算17万元，支出决算8.97万元，完成预算的52.76%。比2020年减少0.11万元，下降1.21%。主要原因为认真贯彻落实中央八项规定精神和例行节约要求，从严控制“三公”经费开支；二是受疫情影响，部分工作未按计划开展。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

公务接待费预算6万元，支出决算1.41万元，完成预算的23.50%，与2020年相比减少0.12万元，下降7.84%。主要用于各省市财政部门及其他相关部门交流工作、检查工作等。全年国内公务接待15批，共86人次。

因公出国（境）费预算0万元，支出决算0万元，全年因公出国（境）团组数0个，因公出国（境）0人次，与上年相同。

公务用车购置及运行维护费预算11万元，支出决算7.56万元，完成预算的68.73%，与2020年基本持平。其中：公务用车运行维护费7.56万元，公务用车购置费为0万元，2021年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量为3辆。主要用于市内因公出行、到各市县检查等业务所需车辆燃料、维修、过路过桥费、保险费等。

## 八、政府性基金收入支出决算情况说明

2021年度，我单位政府性基金收入总计616万元、支出总计616万元。与2020年相比，收入增加616万元； 支出增加616万元。主要原因：用于2021年度隐性债务偿还资金，预算做部分调整。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2021年机关运行经费支出304.06万元，比2020年增加125.75万元，增长70.52%。主要原因为所属事业单位机构改革，其在职人员合并至局本级，人员增加且公用经费定额标准提升，机关运行经费较上年增幅较大。

### （二）政府采购情况说明

2021年度政府采购支出总额1,204.56万元，其中：政府采购货物支出23.30万元、占采购支出总额的1.93%；政府采购工程支出17.70万元、占采购支出总额的1.47%；政府采购服务支出1,163.56万元，占采购支出总额的96.60%。政府采购授予中小企业合同金额1,204.56万元，占政府采购支出总额的100%。其中：授予小微企业合同金额1,204.56万元，占政府采购支出总额的100%。

### （三）国有资产占用情况说明

 截至2021年12月31日，我单位共有车辆3辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车2辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是公车改革后待处置车辆。单价50万元（含）以上的通用设备12台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

### （四）预算绩效情况说明

1.预算绩效管理评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度单位预算项目支出中其他运转类项目和特定目标类项目全面开展绩效自评。涉及项目21个，涉及一般公共预算及政府性基金预算资金合计8,843.80万元，占一般公共预算项目支出总额的100%，占政府性基金预算项目支出的100%。我单位无国有资本经营预算项目支出，没有对2021年度国有资本经营预算项目支出开展绩效自评。

2021年我单位开展了整体绩效自评，涉及一般公共预算及政府性基金预算资金合计10,605.66 万元。

(项目自评表及单位整体绩效自评报告详见忻州市财政局本级附件2。)

2.单位决算中项目绩效自评结果

2021年度单位决算中，反映3个项目绩效自评结果。

**（1）预算投资评审经费**项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98.75分。全年预算数180万元，执行数为166.95万元，完成预算的92.75%。**项目绩效目标完成情况：**一是完成财政安排的预算项目审核工作；二是完成具体项目支出标准的评审工作；三是完成部门预算绩效评价工作；四是完成投资项目工程概预算评审工作。**发现的主要问题及原因有：**一是随着评审职责不断扩大，评审中心专业绩效评审人员匮乏、专业结构不全面、评审力量不足；二是个别项目离承诺时效仍有差距，项目评审工作在一定程度上缺乏紧迫感，评审的质量和效率仍有待提高。**下一步改进措施：**一是注重思想教育，提高服务意识。践行服务宗旨，深挖主观服务意识不到位的根源，倡导主动服务，营造和谐团队的工作氛围的理念。二是加强评审业务培训力度。组织不同类型的业务培训班，使大家能够熟悉评审工作的程序及规范，提高对评审相关政策制度的认识与理解，做“能力强、业务精、思想正”的合格的评审工作人员。三是建立职责清晰良好的工作管理机制。将工作进行合理分工，责任明确，可以最大限度地实现劳动用工的科学配置，有效地防止因分工不明确而导致的责任模糊的现象，规范操作行为，更好地发现和使用人才，从而提高工作效率和工作质量。

**预算投资评审经费项目绩效自评表**

单位：万元

（2021年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 预算投资评审经费 |
| 主管部门 | 忻州市财政局-114 | 实施单位 | 忻州市财政局 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 180 | 180 | 166.95 | 10 | 92.75 | 9.27 |
|  其中：中央财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  省级财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  市县(区)财政资金 | 180 | 180 | 166.95 | -- | 92.75 | -- |
|  上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  其他资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 完成财政安排的预算项目审核工作、具体项目支出标准的评审工作、部门预算绩效评价工作、投资项目工程概预算评审工作。 | 长期聘用人员人数：≤25人；评审项目数量：≥160个；支付的合法、合规率：100%；支付的及时率：≥95%；评审工作经费：≤180万元 |
| 　 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效目标 | 产出指标 | 数量指标 | 长期聘用人员人数 | ≤25人 | 　 | 100% | 12.9 | 12.9 | 　 |
| 评审项目数量 | ≥160个 | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 质量指标 | 支付的合法合规率 | 100% | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 时效指标 | 支付的及时率 | ≥95% | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 成本指标 | 评审工作经费 | ≤180万元 | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 效益指标 | 社会效益 | 评审工作效率提高程度 | 显著 | 　 | 98% | 12.85 | 12.59 | 　 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被评审单位满意度 | ≥90% | 　 | 98% | 12.85 | 12.59 | 　 |
| 总分 | 100 | 98.75 | 　 |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | 项目实施和预算执行情况及分析 | 项目实施方面：2021年度完成各类评审项目286项，送审305,255.46万元， 审定246,493.91万元，核减58,761.551万元，核减率19.25%；预算执行方面：年初预算计划180万元，实际执行166.95万元。 |
| 产出情况及分析 | 数量方面：长期聘用人员实际23人，控制在年初计划25人内；评审项目完成286项，超年度评审计划160项的78.75%。质量方面：在工作实践中展现出财评人懂业务、讲道德、重内涵的正面形象，营造了客观公正、廉洁高效、服务创新的良好氛围，全年未发生评审项目失误情况，。时效方面：认真学习、准确理解和掌握有关政策、制度的要点，充分了解评审项目的要求，按照规定细致研究拟定切实可行的评审方案，明确统一规范的评审口径，认真领会评审要求，按时及时完成了评审任务。成本方面：年初预算计划180万元，实际执行166.95万元，节约资金13.05万元，节约资金7.25%。 |
| 效益情况及分析 | 社会效益方面:随着评审工作的深入开展，评审中心的社会认知度也在逐步提高，评审结论的得到充分认可，基本上做到客观、公正，真实反映财政投资项目的实际情况，通过评审手段实现对财政性资金全过程监督管理。 |
| 满意度情况及分析 | 以服务大局，节支增效为标准，进一步理顺了工作关系，处理好有关部门间的关系，协调好与项目建设相关市场主体的关系，提高评审结论的公正性，同时持续优化评审操作流程，简化评审程序，提高评审服务水平，加强项目办理时限管理，得到所涉及评审项目部门的一致好评。 |
| 主要经验做法 | 不断完善内部管理机制，进一步修订和完善各项评审制度、规范，先后完善了评审工作制度、廉洁自律制度等一系列制度，强调科学规范、客观公正、公开透明、廉洁高效，形成了“制约有效、权责明晰、运行规范”的内控机制。项目责任人制、复核制、限时办结制等监督制约机制落到实处，时刻注意防范评审风险，保证了评审效率和质量的稳步提高。靠流程管事，完善了评审内部工作流程、复核流程，评审人员要在工作流程留下“痕迹”，真正做到工作有迹可循、有错可纠。 |
| 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | 随着评审职责不断扩大，评审中心专业绩效评审人员匮乏、专业结构不全面、评审力量不足；个别项目离承诺时效仍有差距，项目评审工作在一定程度上缺乏紧迫感，评审的质量和效率仍有待提高。 |
| 下一步改进措施及管理建议 | 一是注重思想教育，提高服务意识。践行服务宗旨，深挖主观服务意识不到位的根源，倡导主动服务，营造和谐团队的工作氛围的理念。二是加强评审业务培训力度。组织不同类型的业务培训班，使大家能够熟悉评审工作的程序及规范，提高对评审相关政策制度的认识与理解，做 “能力强、业务精、思想正”的合格的评审工作人员。三是建立职责清晰良好的工作管理机制。将工作进行合理分工，责任明确，可以最大限度地实现劳动用工的科学配置，有效地防止因分工不明确而导致的责任模糊的现象，规范操作行为，更好地发现和使用人才，从而提高工作效率和工作质量。 |

1. **清洁取暖技术支撑全过程服务**绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分87.15分。全年预算数384万元，执行数为384万元，完成预算的100%。**项目绩效目标完成情况：**对忻州市冬季清洁取暖项目进行全过程跟踪和服务，为清洁取暖长效运行机制的建立提供强有力的数据支撑。**发现的主要问题及原因有：**一是项目介入初期，实际情况了解不够，与相关单位沟通不够；二是建筑节能改造前期周期长，进展缓慢，工期滞后，未及时完成验收。**下一步改进措施：**加强宣传推广，加大补贴力度，提高各部门建筑节能改造重视程度以及群众的满意度。

**清洁取暖技术支撑全过程服务项目绩效自评表**

单位：万元

（2021年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 清洁取暖技术支撑全过程服务 |
| 主管部门 | 忻州市财政局-114 | 实施单位 | 忻州市财政局 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 0 | 384 | 384 | 10 | 100 | 10 |
|  其中：中央财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  省级财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  市县(区)财政资金 | 0 | 384 | 384 | -- | 100 | -- |
|  上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  其他资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 对忻州市冬季清洁取暖项目进行全过程跟踪和服务，为清洁取暖长效运行机制的建立提供强有力的数据支撑 | 预算执行率：100%；群众满意度：90%；通过国家绩效考核：完成任务；政府部门满意度：90%；冬季清洁取暖第三方验收户数：191634；服务成果的及时性：2022年4月底前；评估经费：384万元 |
| 　 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效目标 | 产出指标 | 数量指标 | 冬季清洁取暖第三方验收户数 | =191634户 | 　 | 191634户 | 12.9 | 12.9 | 　 |
| 质量指标 | 顺利通过国家绩效评价 | 评价等级良好 | 　 | 0% | 12.85 | 0 | 国家还未组织绩效考核 |
| 时效指标 | 服务成果的及时性 | 2022年4月底前 | 　 | 2022年4月底前 | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 成本指标 | 评估经费 | 384万元 | 　 | 384万元 | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 效益指标 | 社会效益 | 群众满意度 | >=90% | 　 | 90% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 可持续影响指标 | 通过国家绩效考核 | 完成任务 | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 政府部门满意度 | >=90% | 　 | 90% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 总分 | 100 | 87.15 | 　 |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | 项目实施和预算执行情况及分析 | 为高质量完成我市清洁取暖项目建设任务，迎接好国家、省有关部门的日常检查，顺利通过国家四部委每年度绩效评价并获得每年度奖励资金。 |
| 产出情况及分析 | 完成项目资料的整理、申报方案的编制、答辩PPT制作及问题汇总，服务成果文件包括项目、绩效相关管理办法、验收方案等的编制，绩效自评报告及支撑材料高质量编制完成，符合国家考核要求，在规定时间节点报送省厅。 |
| 效益情况及分析 | 从项目实施、资金拨付到项目验收全过程跟进，确保项目过程合理合规，以优秀的自评得分顺利通过省相关部门考核。群众满意度良好。 |
| 满意度情况及分析 | 市直相关单位满意度良好，协调市能源局、住建局等相关单位完成项目上的沟通、资料的收集汇总等，并协助市能源局完成日常清洁取暖工作及上级相关部门的考核。 |
| 主要经验做法 | 在市级层面开展绩效评价培训，加强各单位沟通以及重视程度；开展下县调研，实地了解项目资金情况，压实相关单位责任，协调后续沟通及畅通报送资料渠道。 |
| 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | 项目介入初期，实际情况了解不够，逐渐相关单位沟通不够，建筑节能改造前期周期长，进展缓慢，工期滞后，未及时完成验收。 |
| 下一步改进措施及管理建议 | 加强宣传推广，加大补贴力度，提高各部门建筑节能改造重视程度以及群众的满意度。 |

1. **会计考试考务费**绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分87.15分。全年预算数50万元，执行数为28.68万元，完成预算的57.36%。**项目绩效目标完成情况：**按期组织完成会计初级、中级职称等考试。**发现的主要问题及原因有：**一是考试的机考系统还有待完善；二是考试的组织管理工作还有待强化；三是考试的舆情工作还有待于重视。**下一步改进措施：**进一步强化责任意识，加强与相关部门的沟通、协调和配合，确保考试各项工作做精做细做实，每个环节、每个时点衔接好，特别是保电措施要到位，确保无纸化考试工作安全、平稳、顺利进行。

**会计考试考务费项目绩效自评表**

单位：万元

（2021年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 会计考试考务费 |
| 主管部门 | 忻州市财政局-114 | 实施单位 | 忻州市财政局 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 50 | 50 | 28.68 | 10 | 57.36 | 5.73 |
|  其中：中央财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  省级财政资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  市县(区)财政资金 | 50 | 50 | 28.68 | -- | 57.36 | -- |
|  上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
|  其他资金 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 按期组织完成各项会计考试 | 组织考试及时性：及时；服务对象满意度：满意；考生满意度：98%；跟踪反馈机制健全性：98%；考试举办完成率：100% |
| 　 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效目标 | 产出指标 | 数量指标 | 组织考试场次 | >=3次 | 　 | 15次 | 12.9 | 12.9 | 　 |
| 质量指标 | 考试举办完成率 | =100% | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 时效指标 | 组织考试及时性 | 及时 | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 成本指标 | 组织考试成本 | <=50万元 | 　 | 28.68万元 | 12.85 | 12.85 | 使用以前年度结转22.79万元 |
| 效益指标 | 社会效益 | 服务对象满意度 | 满意 | 　 | 100% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 可持续影响指标 | 考生满意度 | >=98% | 　 | 98% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 跟踪反馈机制健全性 | >=98% | 　 | 98% | 12.85 | 12.85 | 　 |
| 总分 | 100 | 95.73 | 　 |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | 项目实施和预算执行情况及分析 | 按照考试实施方案，圆满完成全国考试任务。 |
| 产出情况及分析 | 初级考试设13批次，应考人数5111人（上年5595人，减少484人，减少8.7%），实考人数3321人，缺考人数1790人，出考率64.98%，合格人数978人，合格率29.45%。中级考试设3批次，应考人数1927人（上年1545人，增加382人，增长24.73%），应考科次4945，实考科次2329，缺考科次2616，出考率47.1%。合格人数195人，合格率22.5%。 |
| 效益情况及分析 | 满足考生考试需求，严格考务管理，务求考试公平，无违纪舞弊行为发生。 |
| 满意度情况及分析 | 努力为全市广大考生营造一个和谐、安全、舒适、有序的考试环境，实现考试防疫双安全。 |
| 主要经验做法 | 1、强化责任落实；2、严肃考风考纪；3、强化部门协调；4、加强考点管理；5、精心挑选监考；6、加强巡视督查；7、制定应急预案。 |
| 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | 考试的机考系统还有待完善；考试的组织管理工作还有待强化；考试的舆情工作还有待于重视。 |
| 下一步改进措施及管理建议 | 进一步强化责任意识，加强与相关部门的沟通、协调和配合，确保考试各项工作做精做细做实，每个环节、每个时点衔接好，特别是保电措施要到位,确保无纸化考试工作安全、平稳、顺利进行。 |

3.部门评价项目绩效评价结果。

无

### （五）其他需要说明的事项

无

# 第四部分 名词解释

一**、一般公共预算财政拨款收入：**指市级财政当年拨付的资金。

 **二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

 **三、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

 **四、其他收入：**指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是存款利息收入等。

**五、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。

**六、一般公共服务支出（类）：**反映财政事务方面的支出，主要用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

**七**、**教育支出（类）：**反映政府教育事务支出，主要用于农村财会人员能力提升培训方面的支出。

**八、社会保障和就业支出（类）：**反映政府在社会保障与就业方面的支出，主要用于行政事业单位人员养老保险方面的支出。

**九、卫生健康支出（类）：**反映政府卫生健康方面的支出，主要用于行政事业单位基本医疗保险方面的支出。

**十、城乡社区支出（类）：**反映政府城乡社区事务支出，主要用于隐性债务偿还本金及利息方面的支出。

 **十一、农林水支出（类）：**反映政府农林水事务支出，主要用于扶贫队员下乡补助方面的支出。

**十二、住房保障支出（类）：**反映政府用于住房方面的支出，主要用于行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

**十三、粮油物资储备支出（类）：**反映政府用于粮油物资储备方面的支出，主要用于粮食风险基金补助经费方面的支出。

**十四、其他支出（类）：**反映不能划分到上述功能科目的其他政府支出，主要用于各类工作考核奖金方面的支出。

 **十五、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十六、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**十七、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，或项目已完成等产生的结余资金。

**十八、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。

**十九、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。

**二十、“三公”经费：**指市直单位用一般公共预算安排的因公出国（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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**二十一、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安排的基本支出中的日常公用经费支出。