

# 2021 年度绍兴市越城区财政局部门决算公 开报告

## 目录

一、概况.....	(1)
(一) 部门职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(4)
二、2021 年度绍兴市越城区财政局决算公开表.....	(4)
三、2021 年度绍兴市越城区财政局决算情况说明.....	(4)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(4)
(二) 收入决算情况说明.....	(4)
(三) 支出决算情况说明.....	(5)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(5)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(5)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(9)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(10)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(11)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(12)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(14)
(十一) 政府采购支出说明.....	(14)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(14)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(15)
四、名词解释.....	(19)

## 一、概况

### (一) 部门职责

1. 拟订全区财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，提出贯彻国家宏观调控政策的建议。拟订和执行财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻落实财政、税收、财务、会计管理等法律法规和方针政策。监督财税法规、政策的执行情况。

3. 负责各项财政收支管理。编制全区年度预决算草案并组织实施，受区政府委托，向区人大报告全区预算及执行情况，向区人大常委会报告决算。负责政府投资基金财政出资的预算管理和国有资产管理，负责制定经费开支标准、定额，审核批复部门(单位)年度预决算，负责区本级预决算公开。拟定区对镇街财政体制并组织实施。指导全区乡镇财政工作。

4. 按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，负责管理财政票据，应用推广统一公共支付平台。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理。组织制定财政专户、预算单位帐户及资金存放管理制度。负责区级财

政总预算会计核算与管理，负责编制财政总决算、部门决算、权责发生制政府财务报告。

6. 负责政府采购监督管理。负责政府购买服务及政府采购对外事务，应用推广统一的电子化政府采购管理和交易平台。

7. 负责地方政府债务管理，防范和化解地方政府债务风险。负责地方政府债券申报工作。

8. 负责汇总和编制国有资本经营预决算草案。牵头编制国有资产管理情况报告。拟定行政事业性资产管理制度并组织实施。

9. 负责审核和编制区级社会保险基金预决算，负责社保基金收支，参与制定社会保险政策。

10. 负责财政经济发展支出。负责区级政府性项目财政财务管理。制定并组织实施企业财务制度。制定基本建设财务管理制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

11. 负责实施预算绩效管理。建立预算绩效管理体系，组织实施事前绩效评估、绩效目标管理、绩效监控和绩效评价。

12. 管理全区会计工作，监督和规范会计行为。组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师、会计师事务所、代理记账行业的业务。

13. 经区政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管区属经营性国有资产，负责对所监管企业国有资产保值增值进行监督。

14. 负责指导推进国有企业改革和重组。制定所监管企业国有资本布局结构整体规划并组织实施，推动国有经济布局和结构的战略性调整。

15. 负责指导国有企业建立现代企业制度。指导国有企业完善公司治理结构，负责区属企业董事会建设。协助开展区属企业领导班子建设和领导人员管理工作。

16. 负责建立健全经营者激励约束机制。负责所监管企业负责人经营业绩考核和薪酬水平审核，承担所监管企业收入分配监督管理工作。按照有关规定，承担所监管企业国有资本经营预决算编制和执行等工作。

17. 组织拟定企业国有资产管理政策、办法。按照出资人职责，指导督促所监管企业贯彻落实国家和省市有关方针政策及法律、法规、标准等。

18. 负责企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、清产核资、资产统计、综合评价等基础管理工作，推进国有资产信息化管理工作。

19. 完成区委、区政府交办的其他任务。

## **(二) 机构设置**

(部门) 从预算单位构成看，绍兴市越城区财政局(汇总) 部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入绍兴市越城区财政局(汇总) 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 绍兴市越城区财政局(本级)
2. 绍兴市越城区机关会计核算中心

## **二、2021 年度绍兴市越城区财政局决算公开表**

详见附表。

## **三、2021 年度绍兴市越城区财政局决算情况说明**

### **(一) 收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收入总计 6,264.53 万元，支出总计 6,264.53 万元，与 2020 年度相比，各增加 1311.51 万元，增长 26.48%。主要原因是：普惠性再贷款财政贴息项目支出金额增长。

### **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计 5,433.37 万元；包括财政拨款收入 5,421.93 万元（其中，一般公共预算 5,421.93 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 99.79%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 11.45 万元，占收入合计 0.21%。

### **（三）支出决算情况说明**

本年支出合计 5,477.22 万元，其中基本支出 1,926.54 万元，占 35.17%；项目支出 3,550.67 万元，占 64.83%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 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 5,432.86 万元，支出总计 5,432.86 万元，与 2020 年相比，各增加 1,310.50 万元，增长 31.79%。主要原因是普惠性再贷款财政贴息项目支出金额增长；财政拨款支出年初预算数 2161.06 万元，完成年初预算的 251.40%，主要原因是追加了普惠性再贷款财政贴息项目支出。

### **（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

#### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 5,421.93 万元，占本年支出合计的 98.99%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,316.48 万元，增长 32.07%。主要原因是：普惠性再贷款财政贴息项目支出金额增长。

## 2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 5,421.93 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,979.76 万元，占 36.51%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 140.19 万元，占 2.59%；卫生健康（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 3,066.00 万元，占 56.55%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 235.98 万元，占 4.35%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万

元,占0%;债务还本(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%。

### 3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2161.06万元,支出决算为5,421.93万元,完成年初预算的250.89%,主要原因是追加了普惠性再贷款财政贴息项目支出。其中:

一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为1160.07万元,支出决算为1550.38万元,完成年初预算的133.63%,决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理(项)。年初预算为0万元,支出决算为2.96万元,决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)。年初预算为108万元,支出决算为99.6万元,完成年初预算的92.22%,决算数小于预算数的主要原因是国库集中支付手续费、垫支资金利息项目支出较少。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项)。年初预算为260.41万元,支出决算为208.85万



元，完成年初预算的 80.2%，决算数小于预算数的主要原因是部分信息建设项目延期支付。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 25.70 万元，支出决算为 24.83 万元，完成年初预算的 96.61%，决算数小于预算数的主要原因绩效评价业务支出略低预期。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 247 万元，支出决算为 93.14 万元，完成年初预算的 37.71%，决算数小于预算数的主要原因是由于电子财政票据进一步推广，纸质财政票据印刷费支出大幅减少。

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 89.51 万元，支出决算为 93.46 万元，完成年初预算的 104.41%，决算数大于预算数的主要原因人员变动及社保基数调整。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 44.76 万元，支出决算为 46.73 万元，完成年初预算的 104.40%，决算数大于预算数的主要原因人员变动及社保基数调整。

资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）。年初预算为 30 万元，支出决算 9.8 万元，完成年初预算的 32.67%，决算数小于预算数的主要原因是本年度涉及资金支出的相关业务开展较少。

资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算 3056.2 万元，决算数大于预算数的主要原因是项目追加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 150.72 万元，支出决算为 178.50 万元，完成年初预算的 118.43%，决算数大于预算数的主要原因是决算数小于预算数的主要原因人员变动及社保基数调整。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 0.02 万元，支出决算为 0.02 万元，完成年初预算的 93.98%，决算数小于预算数主要原因是人员变动。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 44.87 万元，支出决算为 57.46 万元，完成年初预算的 128.06%，决算数大于预算数的主要原因年度中社保基数调整。

#### **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,926.54 万元，其中：

人员经费 1,794.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 131.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

## **(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

### **1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：本部门 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

### **2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业

(类)支出0万元,占0%;节能环保(类)支出0万元,占0%;城乡社区(类)支出0万元,占0%;农林水(类)支出0万元,占0%;交通运输(类)支出0万元,占0%;资源勘探信息等(类)支出0万元,占0%;金融(类)支出0万元,占0%;其他(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%;抗疫特别国债安排(类)支出0万元,占0%。

### **3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元,支出决算为0万元,完成年初预算的0%,主要原因是本部门2021年度无政府性基金预算财政拨款收支安排,故无相关数据。

## **(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况**

### **1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元,占本年支出合计的0%。

### **2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元,主要用于以下方面:国有资本经营(类)支出0万元,占0%。

### **3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元,支出决算为0万元,完成年初预算的0%,主要原因

是本部门 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

### **（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

#### **1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。**

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0.32 万元，支出决算为 0.18 万元，完成预算的 57.14%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是本年度厉行节约，三公开支有所下降。

#### **2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是根据工作安排，本年度及上年度均未发生因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是根据工作安排，本年度及上年度均未发生公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为 0.18 万元，占 100.00%，与 2020 年度相比，增加 0.12 万元，增长 200.00%，主要原因是本年度外部单位来访增加。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数等于预算数的主要原因是本部门 2021 年度无因公出国（境）费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：无。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数等于预算数的主要原因是本部门 2021 年度无公务用车购置及运行维护费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于预算数的主要原因是本部门 2021 年度无公务用车购置及运行维护费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元。决算数等于预算数的主要原因是 2021 年度无公务用车运行维护费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 0.32 万元，支出决算为 0.18 万元，完成预算的 57.14%。国内公务接待 2 批次，累

计 11 人次。主要用于接待衢州财政局、温州财政局等支出。决算数小于预算数的主要原因是厉行节俭。其中：

外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0.18 万元，主要用于衢州财政局、温州财政局接待 2 批次，累计 11 人次。

#### **(十) 机关运行经费支出说明**

2021 年度机关运行经费年初预算数为 160.85 万元，支出决算为 131.98 万元，完成年初预算的 82.05%，决算数小于预算数的主要原因本年度厉行节约；比 2020 年度减少 6.01 万元，下降 4.36%，主要原因是本年度厉行节约。

#### **(十一) 政府采购支出说明**

2021 年度政府采购支出总额 50.29 万元，其中：政府采购货物支出 24.26 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 26.03 万元。授予中小企业合同金额 50.29 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

#### **(十二) 国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，XX 本级及所属各单位共有车辆 0 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 0 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 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **（十三）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，绍兴市越城区财政局组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，评价项目 16 个共涉及资金 3495.38 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本年无政府性基金预算项目，本年无国有资本经营预算项目。

组织对“重要信息系统等级保护测评项目”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 14.88 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。其中，对“重要信息系统等级保护测评项目”项目委托局内评审机构开展绩效评价。从评价情况来看，本项目实施符合科学决策、合理规划、有序管理的要求，该项目绩效评价评定为优秀。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

#### **2. 绍兴市越城区财政局决算中项目绩效自评结果**



绍兴市越城区财政局在 2021 年度绍兴市越城区财政局决算中反映软件运维服务项目及会计检查、绩效评价等委托业务费项目绩效自评结果。

软件运维服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 125.9 万元，执行数为 125.72 万元，完成预算的 99.82%。项目绩效目标完成情况：一是保障了机房信息设备全年正常运行，二是确保了越城区财政局各项业务有序开展。发现的问题及原因：一是项目开展时，合同双方存在沟通上的问题。二是服务过程中存在反馈不及时问题。下一步改进措施：一是加强沟通，二是进一步提高服务质量。

## 项目支出绩效自评表（一般项目）

（年度      编号      ）

项目名称		软件运维服务项目							
主管部门		绍兴市越城区财政局			实施单位		绍兴市越城区财政局		
项目资金（万元）			年初预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
		年度资金总额	125.9	125.716	10	99.82%	10		
		其中：当年财政拨款	119						
		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				
		完成财政业务软件的运维服务			已按项目要求完成对财政业务软件的				
绩效指标	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	
	产出指标	数量指标	管理各财政业务系统数量	13套	13套	10	10		
		质量指标	业务系统稳定	稳定	稳定	20	20		
		时效指标	及时处置问题	及时	及时	20	20		
效益指标	社会效益指标	系统稳定性	稳定	稳定	30	30			
满意度	服务对象满意度指标	各业务科室对业务系统运行的满意度	满意	满意	10	10			
总分						100	100		
自评结论		优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>			总分高于90分（含）的结论				
项目负责人（签字）：					分管领				

指标权重：预算执行率10%、产出指标50%、效益指标30%、服务对象满意度指标10%，换算好后填入相应得分栏。

会计检查、绩效评价等委托业务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 99.5 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 23 万元，执行数为 21.93 万元，完成预算的 95.35%。项目绩效目标完成情况：一是提高财政资金利用效率；二是提高财政支出情况透明度。发现的问题及原因：未发现问题。下一步改进措施：一是进一步细化预算编制；二是提升会计检查、绩效

评价质效，进一步彰显财政绩效评价工作的成果，着力提升财政工作社会影响力。

项目支出绩效自评表（一般项目）								
（ 2021年度 编号 ）								
项目名称	会计检查、绩效评价等委托业务费							
主管部门	绍兴市越城区财政局			实施单位	绍兴市越城区财政局			
项目资金（万元）		年初预算数		全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	23		21.93	10	95.35%	9.5	
	其中：当年财政拨款	23		21.93				
	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				
	为保证财政职能的顺利履行，聘请专业人士在财政监督检查、结算审计、绩效评价等业务上提供业务支持，圆满完成工作。			全年完成财政评价13个，抽评项目115个，重点评价结果向人大常委会汇报。开展事前绩效评估项目7个，联合归口业务科室共审核2359个项目预期绩效目标。重点自评项目和部分一般自评项目的绩效评价结果随同2020年决算同步完成公开，接受公众监督。				
绩效指标	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	项目数	≥40个	≥100个	20	20	
			抽评率	≥10%	≥10%	10	10	
		质量指标	准确评审并发现问题	能	能	10	10	
			成本指标	项目评审成本	小项目≤0.5万/个；大项目≤2	小项目≤0.5万/个；大项目≤2万/个	10	10
	效益指标（30分）	经济效益指标	提高财政资金利用效率	提高	提高	15	15	
			提高财政支出情况透明度	提高	提高	15	15	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	评价单位满意度	100%	100%	10	10		
总分						100	99.5	
自评结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>				总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			
项目负责人（签字）：				分管领导（签字）：				

指标权重：预算执行率10%、产出指标50%、效益指标30%、满意度指标10%，换算好后填入相应得分栏。

### 3. 财政评价项目绩效评价结果。

无。

### 4. 部门评价项目绩效评价结果。

组织对“重要信息系统等级保护测评项目”1个项目开展了部门评价，根据年初设定的绩效目标，项目自评得

分 99 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 16 万元，执行数为 14.8 万元，完成预算的 92.5%。项目绩效目标完成情况：项目经费立项合规合法，使用时决策科学透明，资金使用高效，产出绩效、效益绩效、满意度绩效指标均得到有效落实，保证财政工作顺利高效开展。

#### **四、名词解释**

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列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。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃

费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 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。

17. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设项级科目的其他项目支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）指财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

20. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）指财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

21. 一般公共服务支出（类）财政（款）财政委托业务支出（项）指反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

22. 一般公共服务支出（类）财政（款）其他财政事务支出（项）指除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

23. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

24. 社会保障和就业（类）行政事业单位职业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

25. 资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）反映除上述项目以外其他用于国有资产监管方面的支出。

26. 资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）反映除上述项目以外其他用于支持中小企业发展和管理方面的支出。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和财政部规定

的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）指反映行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

30. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）指除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。



附件 4

## 项目支出绩效评价报告

项目名称 重要信息系统等级保护测评项目

项目单位 绍兴市越城区财政局

主管部门 绍兴市越城区财政局

评价方式：部门（单位）评价  财政评价

评价机构：第三方机构  部门（单位）评价组  财政  
评价组

2022 年 4 月 1 日

浙江省财政厅（制）

一、项目基本信息			
项目负责人	龚珂	联系电话	89182550
地 址	越城区人民东路 1187 号	邮编	312000
项目起止时间	2021 年 6 月 7 日 ~ 2021 年 11 月 28 日		
计划安排资金（万元）	16	实际到位资金（万元）	14.8
其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政	
市县财政	14.8	市县财政	
其它		其它	
实际支出（万元）	14.8		
二、项目支出明细情况			
支出内容 (经济科目)	计划支出数	实际支出数	
委托业务费	16	14.8	
支出合计			
三、评价报告摘要			
概况	越城区财政局的“金财一体化系统”和“财政专网”是两个重要的信息系统。2016 年被市公安局备案为第三级信息系统。只有确保这两个系统安全、稳定的运行，才能保障全区财政业务的正常开展。		

	<b>预 期</b>	<b>实 际</b>	
项目绩效目标 完成情况	2021年12月前完成测评 并通过公安部门备案	2021年11月完成测评 并通过公安部门备案	
评价结论	本项目已按项目合同要求履行完毕。		
主要绩效 情况	2021年11月完成测评并通过公安部门备案。已 按照项目合同要求履行完毕。		
主要问题及原 因分析	项目开展时，合同双方存在沟通上的问题。导致 项目开展过程中出现了一点偏差，经过双方协调 一致后，项目已按照原合同要求履行完毕。		
相关建议	项目合同双方在开展项目过程中必须要有有效的 沟通，避免项目在开展过程中出现可以避免的分 歧。		
<b>四、评价人员</b>			
姓名	职称/职务	单 位	签字
龚珂	工程师	越城区财政局	
高建荣	助理工程师	越城区财政局	

<p>评价组组长（签字）：  <span style="float: right;">年 月 日</span></p> <p>项目负责人（签字）：  <span style="float: right;">年 月 日</span></p> <p>项目分管领导（签字）：  <span style="float: right;">年 月 日</span></p>			

## 五、评价报告文字部分（报告综述）

### （一）项目概况

越城区财政局的金财一体化系统和财政专网是两个重要的信息系统。只有确保这两个系统安全、稳定的运行，才能保障全区财政业务的正常开展。根据《网络安全等级保护条例》和《中华人民共和国网络安全法》，这两个系统需要开展三级等保测评工作。

### （二）绩效分析及评价结论

本项目的对象是需要按法律要求进行等级测评的金财一体化系统和财政专网两个系统。

预算资金执行率绩效指标：本项目经费总额为 16 万元，由区财政足额拨款到位，项目实际合同金额 14.8 万元，执行率为 92.5%。

财务管理绩效指标：项目资金管理及费用支出制度符合会计核算办法，按审批手续开支流程进行，财务管理符合要求。

产出数量绩效指标：本项目中的金财一体化系统和财政专网系统均符合等保 2.0 标准，现已完成测评并通过公安部门备案。

社会效益绩效指标：通过本项目的实施，有效的提高了金财一体化系统和财政专网的安全水平。该安全水平的提高，有利于我局更好的为 200 多家预算单位提供安全可靠的财政业务服务。

综上所述，本项目实施符合科学决策、合理规划、有序管理的要求，该项目绩效评价评定为优秀。

### （三）主要经验及做法

在立项时，我单位严格根据相关法律法规要求，按时开展关键信息系统等级保护测评的立项工作。

在项目开展时，积极配合测评公司的工作。并要求测评公司必须严格按照行业标准认真开展测评。

项目测评完成后，积极与测评公司对接交流，并要求测评公司提供整改建议，配合我单位完成整改工作。并把测评结果报公安局备案登记。

### （四）主要问题分析

项目开展时，合同双方存在沟通上的问题。导致项目开展过程中出现了一点偏差，经过双方协调一致后，项目已按照原合同要求履行完毕。

#### （五）相关建议

项目合同双方在开展项目过程中必须要有有效的沟通，避免项目在开展过程中出现可以避免的分歧。

# 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	分值	得分
业务指标	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合“事权与支出责任相匹配”原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	10	10
		立项程序合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。	5	5
		目标设立合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	①项目是否有绩效目标；②项目实施内容与绩效目标是否具有相关性；③项目预期产出和效益目标是否符合正常的业绩水平；④是否与预算投资额或资金量相匹配。	5	5
		目标设立明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目总体目标相对应。	5	5
	组织实施	业务制度健全性	业务管理制度和组织机构是否健全。	①是否已制定相应的业务管理制度和组织机构；②业务管理制度是否合法、合规、完整。③是否有组织机构保障。	5	5
		执行有效性	项目实施是否符合相关规定。	①是否遵守相关法律法规和相关管理制度的规定；②项目调整是否合规；③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；④项目资料是否齐全并及时归档。	5	5
	产出完成	数量完成率	产出数量目标是否实现。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	5	5
		质量达标率	产出质量是否达标。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	5	5
		完成及时性	产出时效目标是否完成。	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。	5	5

		成本节约率	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本相比，是否有节约。	成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。	5	5
	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	①预期效益目标完成情况；②项目实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	5	5
财务指标	财务管理	财务制度健全性	是否建立财务管理制度，财务管理制度是否全面。	①是否已制定相应的财务管理制度；②管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
		财务管理有效性	项目财务管理是否按照制度执行。	与项目有关的财务管理是否遵守相关法律法规、财务管理制度规定。	5	5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否合理测算，与补助单位或地方实际是否相适应。	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配是否合理，是否符合相关标准，是否与项目单位或地方实际相适应。	5	5
		资金到位及时性	资金到位率。	资金是否按照规定时间及时到位，包括财政资金、自筹资金等，到位率= $(实际到位资金/预算资金) \times 100\%$ 。	5	5
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行。	预算执行率= $(实际支出资金/实际到位资金) \times 100\%$ 。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	4
		资金使用合规性	项目资金使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
满意度指标	满意度	社会公众或服务对象的满意度。	社会公众或服务对象包括项目的主管部门、项目实施单位、与项目相关的其他政府部门、项目的直接和间接受益者、公众等其他利益方。	10	10	
总分					100	99