

五河县财政局 2021 年度部门决算

2022 年 9 月

目 录

第一部分 五河县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 五河县财政局 2021 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 五河县财政局 2021 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、政府性基金预算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

第一部分 五河县财政局概况

一、主要职责

贯彻执行国家财税方针政策和法律法规；

拟定全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；

分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策；

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，完善鼓励公益事业发展的财税政策；

负责全县财政收支管理，承担县级财政收支管理的责任；

负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理财政票据；

负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度；

负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

二、机构设置

从决算单位构成看，五河县财政局 2021 年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位、加挂单位决算，与预算比较无变动。

纳入五河县财政局 2021 年度部门决算编制范围的二级单位共 8 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	五河县财政局本级
2	五河县国库集中支付中心

3	五河县财政资金绩效评价中心
4	五河县乡镇财政所
5	五河县政府非税收入征收管理中心
6	五河县民生工程管理中心
7	五河县财政局加挂五河县地方金融监督管理局
8	五河县财政局加挂五河县政府国有资产监督管理委员会

第二部分 五河县财政局 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表					
部门：蚌埠市五河县财政局				公开01表	
				金额单位：万元	
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,392.50	一、一般公共服务支出	35	1,895.93
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8	119.05	八、社会保障和就业支出	42	489.53
	9		九、卫生健康支出	43	113.95
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	462.70
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	433.98
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	3,511.54	本年支出合计	61	3,396.10
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29	4.96	年末结转和结余	63	120.40
	30			64	
总计	31	3,516.50	总计	65	3,516.50

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

收入决算表										
部门：蚌埠市五河县财政局										
公开02表										
金额单位：万元										
功能分类科目编码	科目名称	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	
					小计	其中：教育收费				
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		合计	3,511.54	3,392.50						119.05
201		一般公共服务支出	2,011.38	1,892.33						119.05
20106		财政事务	2,010.11	1,891.06						119.05
2010601		行政运行	1,270.48	1,270.48						
2010606		财政监察	3.47	3.47						
2010607		信息化建设	60.61	60.61						
2010650		事业运行	458.68	458.68						
2010699		其他财政事务支出	216.87	97.82						119.05
20136		其他共产党事务支出	1.27	1.27						
2013699		其他共产党事务支出	1.27	1.27						
208		社会保障和就业支出	489.53	489.53						
20805		行政事业单位养老支出	351.02	351.02						
2080501		行政单位离退休	136.49	136.49						
2080502		事业单位离退休	1.06	1.06						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.42	164.42						
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	49.06	49.06						
20808		抚恤	4.68	4.68						
2080801		死亡抚恤	4.68	4.68						
20828		退役军人管理事务	133.82	133.82						
2082804		拥军优属	133.82	133.82						
210		卫生健康支出	113.95	113.95						
21011		行政事业单位医疗	113.95	113.95						
2101101		行政单位医疗	13.25	13.25						
2101102		事业单位医疗	78.07	78.07						
2101103		公务员医疗补助	22.63	22.63						
212		城乡社区支出	462.70	462.70						
21205		城乡社区环境卫生	462.70	462.70						
2120501		城乡社区环境卫生	462.70	462.70						
221		住房保障支出	433.98	433.98						
22102		住房改革支出	433.98	433.98						
2210201		住房公积金	273.58	273.58						
2210202		提租补贴	160.40	160.40						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

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	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次合计			3,396.10	3,215.33	180.77			
201		一般公共服务支出	1,895.93	1,715.16	180.77			
20106		财政事务	1,894.66	1,713.90	180.77			
2010601		行政运行	1,270.48	1,270.48				
2010606		财政监察	3.47		3.47			
2010607		信息化建设	60.61		60.61			
2010650		事业运行	458.68	439.82	18.86			
2010699		其他财政事务支出	101.42	3.60	97.82			
20136		其他共产党事务支出	1.27	1.27				
2013699		其他共产党事务支出	1.27	1.27				
208		社会保障和就业支出	489.53	489.53				
20805		行政事业单位养老支出	351.02	351.02				
2080501		行政单位离退休	136.49	136.49				
2080502		事业单位离退休	1.06	1.06				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.42	164.42				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	49.06	49.06				
20808		抚恤	4.68	4.68				
2080801		死亡抚恤	4.68	4.68				
20828		退役军人管理事务	133.82	133.82				
2082804		拥军优属	133.82	133.82				
210		卫生健康支出	113.95	113.95				
21011		行政事业单位医疗	113.95	113.95				
2101101		行政单位医疗	13.25	13.25				
2101102		事业单位医疗	78.07	78.07				
2101103		公务员医疗补助	22.63	22.63				
212		城乡社区支出	462.70	462.70				
21205		城乡社区环境卫生	462.70	462.70				
2120501		城乡社区环境卫生	462.70	462.70				
221		住房保障支出	433.98	433.98				
22102		住房改革支出	433.98	433.98				
2210201		住房公积金	273.58	273.58				
2210202		提租补贴	160.40	160.40				

注：本表反映部门本年度各项支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

收 入		支 出						
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,392.50	一、一般公共服务支出	30	1,892.33	1,892.33		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	489.53	489.53		
	9		九、卫生健康支出	38	113.95	113.95		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40	462.70	462.70		
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	433.98	433.98		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	3,392.50	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	3,392.50	3,392.50		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	3,392.50	总计	58	3,392.50	3,392.50		

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；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

							公开05表
部门：蚌埠市五河县财政局							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	栏次 合计	1	2	3	
			3,392.50	3,211.73	180.77		
201			一般公共服务支出	1,892.33	1,711.56	180.77	
20106			财政事务	1,891.06	1,710.30	180.77	
2010601			行政运行	1,270.48	1,270.48		
2010606			财政监察	3.47		3.47	
2010607			信息化建设	60.61		60.61	
2010650			事业运行	458.68	439.82	18.86	
2010699			其他财政事务支出	97.82		97.82	
20136			其他共产党事务支出	1.27	1.27		
2013699			其他共产党事务支出	1.27	1.27		
208			社会保障和就业支出	489.53	489.53		
20805			行政事业单位养老支出	351.02	351.02		
2080501			行政单位离退休	136.49	136.49		
2080502			事业单位离退休	1.06	1.06		
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.42	164.42		
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	49.06	49.06		
20808			抚恤	4.68	4.68		
2080801			死亡抚恤	4.68	4.68		
20828			退役军人管理事务	133.82	133.82		
2082804			拥军优属	133.82	133.82		
210			卫生健康支出	113.95	113.95		
21011			行政事业单位医疗	113.95	113.95		
2101101			行政单位医疗	13.25	13.25		
2101102			事业单位医疗	78.07	78.07		
2101103			公务员医疗补助	22.63	22.63		
212			城乡社区支出	462.70	462.70		
21205			城乡社区环境卫生	462.70	462.70		
2120501			城乡社区环境卫生	462.70	462.70		
221			住房保障支出	433.98	433.98		
22102			住房改革支出	433.98	433.98		
2210201			住房公积金	273.58	273.58		
2210202			提租补贴	160.40	160.40		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 五河县财政局 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 3516.5 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 3516.5 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 203.47 万元，增长 6.1%，主要原因是工资及社保缴费等人员经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 3511.54 万元（因四舍五入存在尾数误差），其中：财政拨款收入 3392.5 万元，占 96.6%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 119.05 万元，占 3.4%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 3396.1 万元，其中：基本支出 3215.33 万元，占 94.7%；项目支出 180.77 万元，占 5.3%；上缴上级支出 0 万元，占 0.0%；经营支出 0 万元，占 0.0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。

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 3392.5 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 3392.5 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 87.55 万元，

增长 2.6%，主要原因是工资及社保缴费等人员经费支出增加。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 3392.5 万元，占本年支出的 99.9%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 87.55 万元，增长 2.6%。主要原因是工资及社保缴费等人员经费支出增加。

（二）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 3392.5 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 1892.33 万元，占 55.8%；**社会保障和就业（类）**支出 489.53 万元，占 14.4%；**卫生健康（类）**支出 113.95 万元，占 3.4%；**城乡社区（类）**支出 462.7 万元，占 13.6%；**住房保障（类）**支出 433.98 万元，占 12.8%。

（三）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 2542.56 万元，支出决算为 3392.5 万元，完成年初预算的 133.4%。决算数大于预算数的主要原因是工资及社保缴费等人员经费支出增加。其中：**基本支出** 3211.73 万元，占 94.7%；**项目支出** 180.77 万元，占 5.3%。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 151.63 万元，支出决算为 1270.48 万元，完成年初预算的 837.9%，决算数大于预算数的主要原因是追加一次性工作奖励

支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算为 21 万元，支出决算为 3.47 万元，完成年初预算的 16.5%，决算数小于预算数的主要原因是压减经费支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 130 万元，支出决算为 60.61 万元，完成年初预算的 46.6%，决算数小于预算数的主要原因是网络安全等保 2.0 项目当年未完成，项目经费结转下年支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 1204.93 万元，支出决算为 458.68 万元，完成年初预算的 38.1%，决算数小于预算数的主要原因是乡镇财政所预算执行参照参公单位。

5. 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 324 万元，支出决算为 101.42 万元，完成年初预算的 31.3%，决算数小于预算数的主要原因是压减一般性支出。

6. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 1.27 万元，完成年初预算的 63.5%，决算数小于预算数的主要原因是压减经费支出。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 12.32 万元，支出决算为 136.49 万元，完成年初预算的 1107.9%，决算数大于预算数的主要原因

是追加离退休人员慰问金支出。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 20.05 万元，支出决算为 1.06 万元，完成年初预算的 5.3%，决算数小于预算数的主要原因是乡镇财政所预算执行参照参公单位。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 164.43 万元，支出决算为 164.42 万元，完成年初预算的 100%。

10. 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）。年初预算为 9.53 万元，支出决算为 49.06 万元，完成年初预算的 514.8%，决算数大于预算数的主要原因是年中补缴职业年金。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.68 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中发生自然减员，追加抚恤金支出。

12. 社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 133.82 万元，决算数大于预算数的主要原因是新增双拥支出未纳入年初预算。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 9.47 万元，支出决算为 13.25 万元，完成年初预算的 139.9%，决算数大于预算数的主要原因是乡镇财政所预算执行参照参公单位。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 78.07 万元，支出决算为 78.07 万元，完成年初预算的 100%。

15. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 27.71 万元，支出决算为 22.63 万元，完成年初预算的 81.7%，决算数小于预算数的主要原因是乡镇财政所预算执行参照参公单位。

16. 城乡社区（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 462.7 万元，决算数大于预算数的主要原因是新增文明创建支出未纳入年初预算。

17. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 244.21 万元，支出决算为 273.58 万元，完成年初预算的 112.0%，决算数大于预算数的主要原因是受增调资影响缴费基数增加及补缴公积金。

18. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 143.21 万元，支出决算为 160.4 万元，完成年初预算的 112.0%，决算数大于预算数的主要原因是受增调资影响缴费基数增加。

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 3211.73 万元，其中：人员经费 3099.1 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缴费、职业年金缴费、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、离休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 112.63 万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

五河县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

五河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

2021 年度，五河县财政局机关运行经费支出 34.41 万元，比 2020 年减少 6.22 万元，下降 15.3%，主要原因是压减经常性支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度，五河县财政局政府采购支出总额 18.39 万元，其中：政府采购货物支出 18.39 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，五河县财政局共有车辆 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 2021 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 2021 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 260 万元，占项目预算总额的 50.8%。从评价情况看，项目较好的完成了目标任务，产生了良好的社会效益，达到了预期绩效目标。

本部门组织对“财政系统软件运维经费”项目开展了部门绩效评价，涉及资金 70 万元。该项目开展绩效评价的组织方式是部门自主实施。从评价情况看，通过项目实施，保障了财政系统的整体网络安全，提高了公共服务能力和效率，延长设备生命周期、降低故障率，县直各单位用户满意度提高。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

五河县财政局在 2021 年度部门决算中反映“财政系统软件运维经费”项目绩效自评结果。

“财政系统软件运维经费”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 97 分。全年预算数为 70 万元，执行数为 60.61 万元，完成预算的 86.6%。项目绩效目标完成情况：一是提高公共服务能力和效率；二是保障机构稳定运转；三是延长设备生命周期、降低故障率。发现的主要问题及原因：

存在项目实施过程中预算未在年度内全部执行完毕的问题；主要原因是按照工程进度当年未到支付节点。下一步改进措施：一是提高预算编制执行的精准性；二是以绩效目标为统领，建立责任体系，确保所有指标高质量完成。

《项目支出绩效自评表》

项目名称	财政系统软件运维经费			
项目概述	全县预算单位财政系统软件技术服务费、运维费用、机房维护费用等			
实施单位	五河县财政局			
项目资金	70 万元			
实施周期	一个预算年度			
一级指标	二级指标	评分标准	评价情况	得分
产出指标 (60分)	数量指标 (15分)	完成相应的项目质量要求或标准，质量控制的主体责任明确，制定项目质量检查、验收等必需的控制措施	全年维护机房设备数 \geq 10台，系统平台 \geq 5个	15
	质量指标 (15分)		系统使用年限 \geq 5年，系统功能达标率 \geq 95%	15
	时效指标 (15分)		机房运维周期为3个月，故障修复响应时间 \leq 4小时	14
	成本指标 (15分)	完成计划工作目标的实际成本	低于预算金额	15
效益指标 (30分)	经济效益指标 (10分)	对照项目申报阶段设立的效益目标，评价项目实施后的效益实现情况，达到设立效益的，得40分，否则根据具体情况扣分。	能够较好的延长设备生命周期，降低故障率，减少项目运行成本	10
	社会效益指标 (10分)		能够较好的提高服务效率，保障机构稳定运转，提升信息系统安全	9
	可持续影响指标 (10分)		能够较好的提高公共服务效率，保障机构稳定运转，保证系统后续稳定性	10
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	满意度100%得6分，每下降5%扣1分，达不到70%不得分	经调查，项目的实施满足了服务对象的需求，满意度较高。	9
总分				97

3. 部门评价项目绩效评价结果

《2021 年度“财政系统软件运维经费”项目绩效评价报告》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

2021 年度“财政系统软件运维经费”项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

财政非税、国库集中支付、惠农补助发放、国有资产管理等工作需要，机房软硬件运行维护，年度预算资金 70 万元。

（二）项目绩效目标

（1）总体目标

提高公共服务能力和效率，保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效的运行，保障财政系统的整体网络安全，延长设备生命周期、降低故障率，机房的安全稳定运行。

（2）阶段目标

在 2021 年度，完成了财政专网（内网）费用，各网络安全

保障费用，各种财政软件服务费用的支付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

对项目资金使用效果进行综合评定，客观反映项目的投入和产出效果，同时，通过绩效评价发现项目实施过程中存在的不足，对项目单位的决策提供参考性建议，从而提高财政资金的使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

根据项目的实际情况进行分析，设计出符合该项目的绩效评价指标体系。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级根据不同评价内容设定。评价指标采取三级指标体系，从“决策”、“过程”、“产出”、“效益”四个环节对项目支出情况进行全方位的评价。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备阶段。制定绩效评价任务清单，确定绩效评价指标体系。

2、组织实施阶段。收集项目资料与相关佐证材料。

3、分析评价阶段。对照绩效评价指标体系评分标准，审核相关项目资料撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经对各项指标评分汇总后，五河县 2021 年“财政系统软件运维经费”项目总体得分 97 分，绩效考评为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

总体情况来看，项目决策绩效显著，项目申报和审批符合相关要求，项目绩效目标设置合理、明确，项目预算编制经过科学论证、有明确标准。

（二）项目过程情况

包括“资金管理”、“组织实施”。项目实施单位的财务制度健全，资金使用基本符合相关的财务管理制度规定，为保障资金的安全、规范运行采取了必要的控制措施。资金或财务制度能够得到有效执行，资金支付手续齐全，审批流程规范。

（三）项目产出情况

包括“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”、“产出成本”等二级指标，绩效评价较好，

（四）项目效益情况

对提高公共服务效率，项目后续运行的可持续影响显著。

五、主要经验及做法

编制预算前，先收集编制依据及资料，对项目情况有整体的了解，在对照以前年度执行情况的同时，从实际出发，对费用的测算要全面、精准，编制人员要加强业务学习，提高业务水平，

减少预算编制中的不确定性。

六、存在问题及原因分析

发现的主要问题：存在项目实施过程中预算未在年度内全部执行完毕的问题。

主要原因：按照工程进度当年未到支付节点。

七、有关建议

一是提高预算编制执行的精准性；二是以绩效目标为统领，建立责任体系，确保所有指标高质量完成。

八、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	财政系统软件运维经费							
主管部门	五河县财政局			实施单位	五河县财政局			
项目资金(万元)		年初预算数(A)	全年预算数(B)	全年执行数(C)	分值	执行率(C/B)	得分	
	年度资金总额:	70	70	60.61	10	87.00%	9	
	其中:当年财政拨款	70	70	60.61	10	87.00%	9	
	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				
	财政非税、国库集中支付、惠农补助发放、国有资产管理等工作需要,保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效的运行,保障财政系统的整体网络安全,机房的安全稳定运行。			在2021年度,完成了财政专网(内网)费用,各网络安全保障费用,各种财政软件服务费用的支付。				
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
	产出指标(60分)	数量指标	财政专网费用,各网络安全保障费用,各种财政软件运维费用。	36	全部完成	20	20	
		质量指标	财政专网各网络安全,系统维护合格率	100%	100%	20	20	
		时效指标	完成时间	2021年	2021年	10	9	工程未完成
		成本指标	压缩成本,不超出预算	70	67.38	10	10	
	效益指标(30分)	经济效益指标	成本降低	增加信息共享模块	增加信息共享模块	10	10	
		社会效益指标	保证全县财政业务系统安全稳定的运行,保障财政系统的整体网络安全,机房的安全稳定运行。	事故率降低	事故率降低	10	9	硬件故障、电力故障等原因造成
		可持续影响指标	项目长期稳定发挥作用	长期	长期	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	群众对财政满意度	≥95%	≥95%	10	9	硬件故障、电力故障等原因造成
	总分					100	97	