

2021 年度 苍溪县财政局部门决算

目 录

公开时间：2022 年 9 月 23 日

第一部分 部门概况.....	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	4
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表.....	50

一、收入支出决算总表.....	50
二、收入决算表.....	50
三、支出决算表.....	50
四、财政拨款收入支出决算总表.....	50
五、财政拨款支出决算明细表.....	50
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	50
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	50
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	50
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	50
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	50
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	50
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	50
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	50
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	50

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 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，参与制定宏观经济政策，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。

2. 贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。拟定全县财政规范性文件，并指导、监督执行。按照管理权限管理全县税政事项。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复各乡镇、各部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人大及其常委会报告全县和县级财政预算、执行和决算情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。

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等其他非税收入。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。履行住房公积金的行政监督职能。

5. 组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报

告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 研究拟订国有资产管理的办法和制度规定并组织实施。牵头编制国有资本经营预算执行方案和全县国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定县级国有金融资本管理制度。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

8. 负责审核并汇总编制全县国有资本经营预算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度，负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

9. 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预算草案，会同有关部门拟定有关资金（基金）的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

10. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟定县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

11. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流合作。

12. 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。

13. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

14. 完成县委、县政府交办的其他任务。

(二) 2021 年度重点工作完成情况

1. 收入规模不断壮大。全县地方一般公共预算收入完成 7.73 亿元，占预算的 100.2%，增长 20.3%；政府性基金预算收入完成 9.68 亿元，占预算的 106.9%，同比增长 62.2%。

2. 财政保障能力提升。将“保基本民生、保工资、保运转”作为财政保障的重中之重和首要任务，在预算安排和库款拨付等方面优先保障、足额到位。制定财政支出负面清单，建立财政标准支出体系，切实优化财政资源配置。全县一般公共预算支出完成 47.8 亿元，为预算的 102.7%；政府性基金预算支出完成 16.06 亿元，为预算的 97.8%。乡村振兴财政投入 13.63 亿元；兑现 2020 年度在职干部绩效奖和离退休人员生活补助 4.72 亿元。民生支出占全县一般公共预算支出的比重稳定在 65%以上。

3. 资金争取持续发力。深入贯彻落实新发展理念，加强与上级对接沟通，积极捕捉信息、抢抓机遇，创新争资方式方法，牵头协调相关部门争取到位各类资金 62.66 亿元，其中，财政部门完成 20.72 亿元（含专项债券资金 8.58 亿元），占目标任务的 104.9%。特别是我县成功竞得 2021—2023 年中央财政产油大县奖励资金 4500 万元，成为全省唯一连续 12 年获得中央产油

大县奖励资金的县区，共获得奖励补助资金 1.35 亿元。

4. 债务风险防控有效。县乡两级政府债务规模严格控制在省政府核定、人大常委会批准的限额内。完善债务管理考核问责机制，将债务管理、风险防控、债务化解作为硬指标，纳入乡镇党委、政府和县级部门（单位）年度目标考核和党政领导实绩考核，坚决守住不发生区域性系统性风险的底线。全年化解隐性债务 7.5 亿元，完成任务数的 102.3%。

5. 财政监管刚性增强。建立财政资金使用绩效负面清单和“花钱必问效、无效必问责”的追责问责机制。对 37 个部门（单位）39 个项目共 7.66 亿元的财政资金开展绩效评价，评价结果与预算方案和专项资金分配挂钩。抓实政府采购专项巡察反馈问题整改，政府采购节约率达 5%。建立“评、审”分离的财评机制，评审节约率达 11%。加强对财政政策执行情况的检查，年末收回存量资金 1.41 亿元。强化预算执行动态监控，健全违规支出预警机制，预算管理一体化系统预算执行业务全面上线运行。完善资金直达机制，直达资金使用经验被财政部肯定推广，《人民日报》、新华社、《中国财经报》等 10 余家央视主流媒体采访报道。

二、机构设置

县财政局下属二级预算单位 6 个，其中：行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 4 个（其中：县政府与社会资本合作中心、县财政信息中心为非独立预算单位，

其所有收支业务全部纳入财政局机关进行会计核算及预决算编制）。

纳入财政局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 苍溪县财政局机关；
2. 苍溪县财政国库支付中心；
3. 苍溪县政府投资评审中心；
4. 苍溪县财政绩效事务中心。

第二部分 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、支总计 2536.42 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 66.32 万元，增长 2.7%。主要变动原因是政策性调资、人员增加、专用网络建设与维护等支出增加。

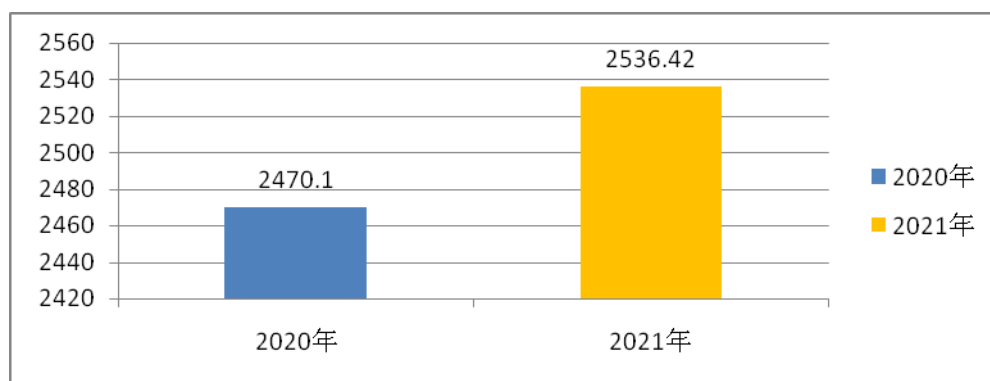


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 2160.55 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2110.52 万元，占 97.7%；其他收入 50.03 万元，占 2.3%。

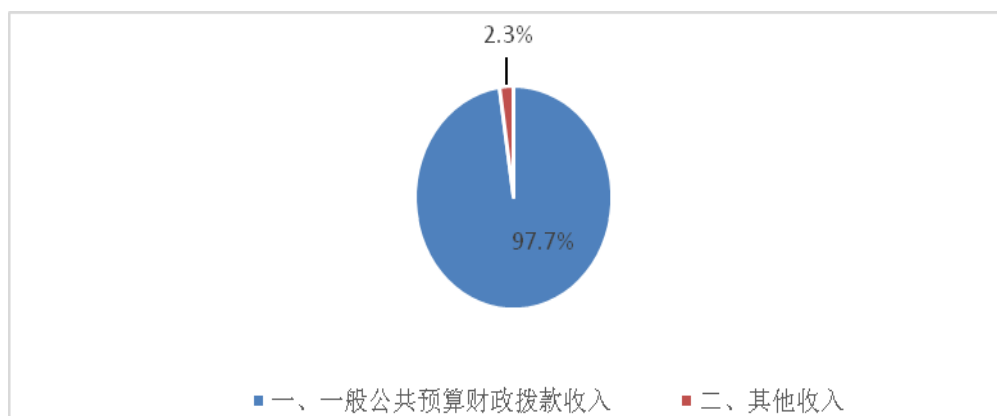


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2021 支出合计 2536.42 万元，其中：基本支出 1609.52 万元，占 63.5%；项目支出 926.9 万元，占 36.5%。

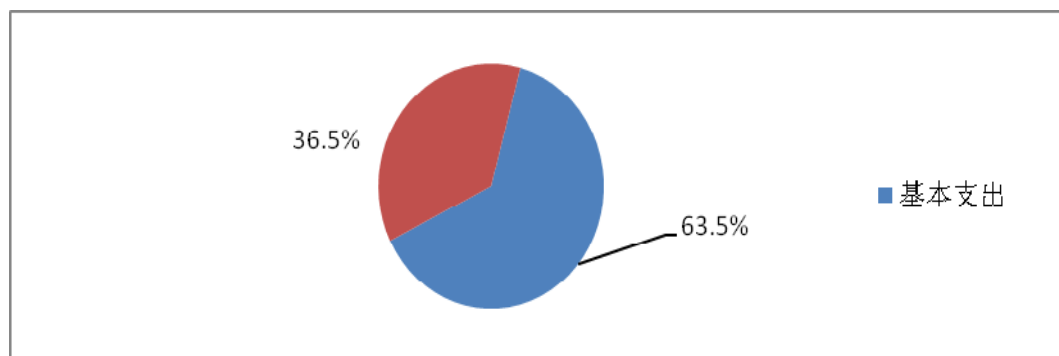


图 3：支出决算结构图

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、支总计 2486.39 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 17.3 万元，增长 0.7%。主要变动原因是政策性调资、人员增加等支出增加。

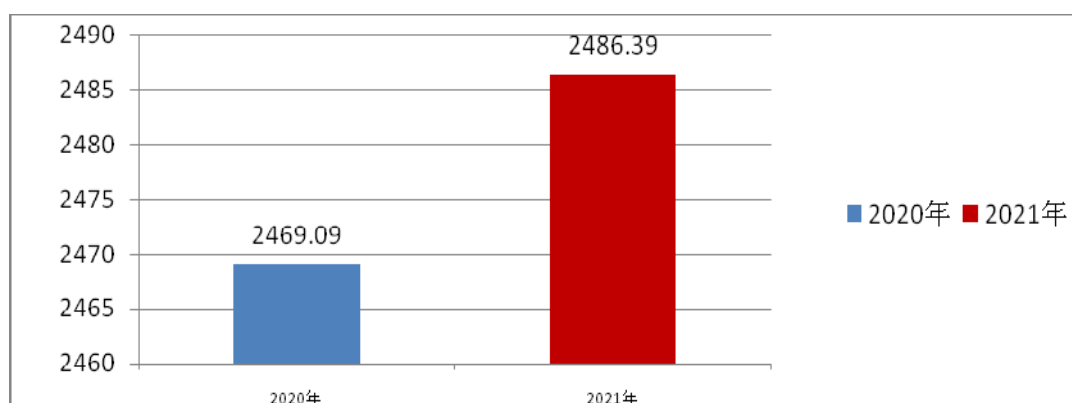


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况(单位: 万元)

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 2486.39 万元，占本年支出合计的 98%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 258.89 万元，增长 11.6%。主要变动原因一是财政绩效评价

中心 2020 年度决算以代列的形式报送，2021 年度决算以差额表的形式报送；二是政策性调资、人员增加、年终绩效等支出增加。

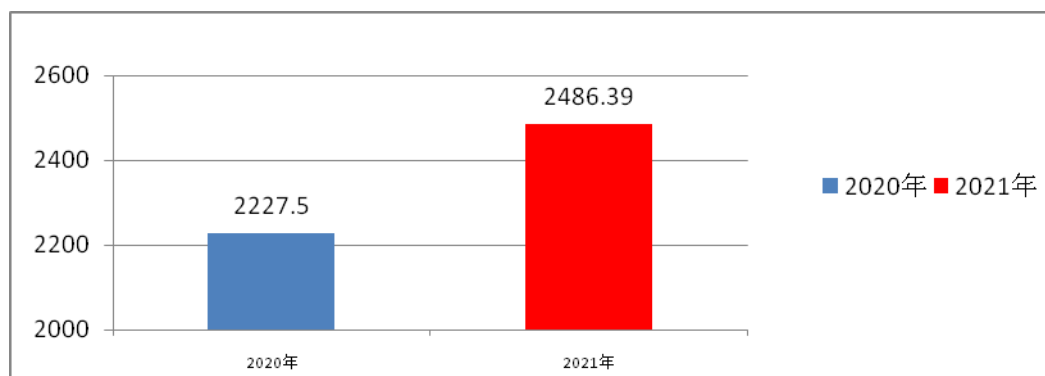


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况(单位: 万元)

(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 2486.39 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2226.6 万元，占 89.6%；社会保障和就业（类）支出 100.87 万元，占 4.1%；卫生健康（类）支出 56.12 万元，占 2.2%；住房保障（类）支出 102.8 万元，占 4.1%。

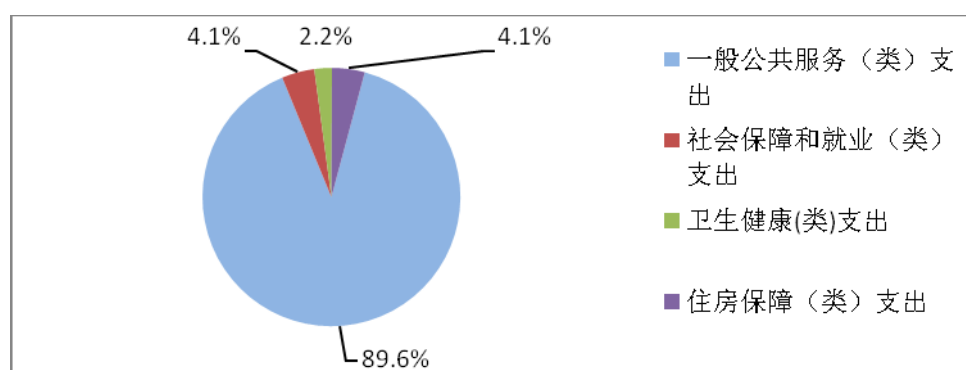


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算支出决算数为 2486.39 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 961.71 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：支出决算为 142.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：支出决算为 70.92 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：支出决算为 29.40 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 75.60 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：支出决算为 237.40 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 387.99 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 321.58 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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）：支出决算为 100.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 37.61 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 18.51 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 102.80 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 1609.49 万元，其中：

人员经费 1330.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 278.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、其他支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.7 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费支出决算 0 万元;公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元;公务接待费支出决算 2.7 万元, 占 100%。具体情况如下:

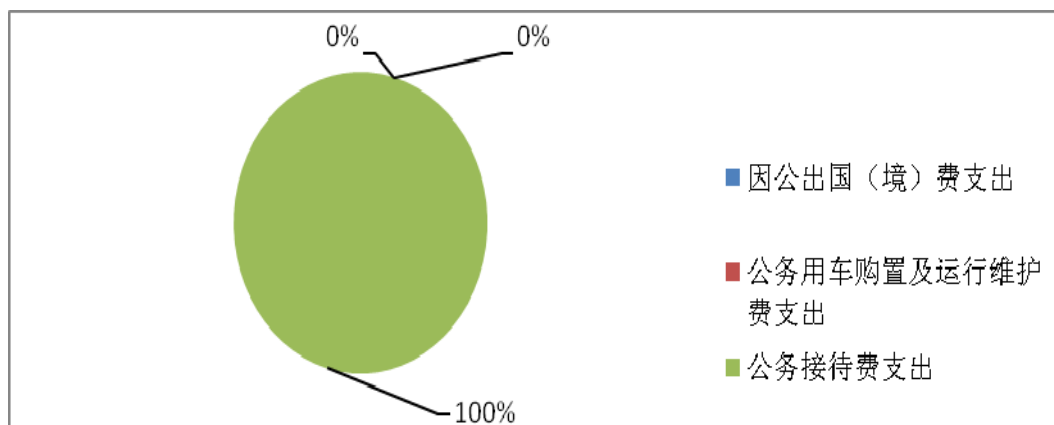


图 7: “三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元, 年初未安排预算。因公出国（境）支出决算较 2020 年无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元, 年初未安排预算。公务用车购置及运行维护费支出决算较 2020 年无变化。

3. 公务接待费支出 2.7 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年度减少 4.13 万元, 下降 60.5%。主要原因是落实过“紧日子”要求, 大力压减接待费用开支。其中: 国内公务接待支出 2.7 万元, 主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 33 批次, 197 人次(不包括陪同人员), 共计支出 2.7 万元, 具体内容包括: 主要接待部分上级主管部门来我局调研、检查指导工作; 考察、座谈、学习等。

外事接待支出 0 万元, 外事接待 0 批次, 0 人, 共计支出 0 万元 0。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度，县财政局机关运行经费支出 276.11 万元，比 2020 年度减少 5.57 万元，减少 2%。主要原因是落实过“紧日子”要求，大力压减公务费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度，县财政局政府采购支出总额 4.92 万元，其中：政府采购货物支出 4.42 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.5 万元。主要用于保证单位正常运转的需要。授予中小企业合同金额 4.42 万元，占政府采购支出总额的 89.8%，其中：授予小微企业合同金额 4.42 万元，占政府采购支出总额的 89.8%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，县财政局共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对苍溪县金财网络系统维护支出项目等 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 个项目开展

了绩效自评。同时，对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年县财政局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（含实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指财政部门用于预算改革方面的支出。

6. 一般公共服务（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。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政监察派出机构的专项业务支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指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。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出。

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

12. 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）：指由单位缴纳的基本养老保险费支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（含参实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按规定为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指部门用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；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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

19. 机关运行经费：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以及其他费用。

第四部分 附件

附件 4-1

2021 年县财政局部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

县财政局下属二级预算单位 6 个，其中：行政单位 1 个（县财政局机关），参照公务员法管理的事业单位 1 个（县财政国库支付中心），其他事业单位 4 个（县政府投资评审中心、县财政绩效事务中心、县政府与社会资本合作中心、县财政信息中心。其中：县政府与社会资本合作中心、县财政信息中心为非独立预算单位，其所有收支业务全部纳入财政局机关进行会计核算及预决算编制）。

（二）机构职能

1. 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，参与制定宏观经济政策，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。

2. 贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。拟定全县财政规范性文件，并指导、监督执行。按照管理权限管理全县税政事项。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复各乡镇、各部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人大及其常委会报

告全县和县级财政预算、执行和决算情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。负责全面实施预算绩效管理。

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等其他非税收入。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。履行住房公积金的行政监督职能。

5. 组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 研究拟订国有资产管理的办法和制度规定并组织实施。牵头编制国有资本经营预算执行方案和全县国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定县级国有金融资本管理制度。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

8. 负责审核并汇总编制全县国有资本经营预算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度，负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

9. 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预算草案，会同

有关部门拟定有关资金（基金）的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

10. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟定县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

11. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流合作。

12. 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。

13. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

14. 完成县委、县政府交办的其他任务。

（三）人员概况

县财政局部门预算实有编制内在职人员 91 人，其中：行政编制 58 人，事业（工勤）编制 33 人。离退（职）休人员 20 人，遗属补助 6 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年度本年收入合计 2486.39 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2110.52 万元，占 84.9%；上年度结转结余收入 375.87 万元，占 15.1%。

（二）部门财政资金支出情况

2021 年度本年支出合计 2486.39 万元，其中：基本支出 1609.49 万元，占 64.7%；项目支出 876.9 万元，占 35.3%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理

2021 年度，县财政局针对预算编制及预算动态调整等相关工作，严格按照预算编制要求，预算的编制与履行的职能紧密结合，对每一收支项目科学测算，做到预算数据的真实准确。根据历年收入情况和下一年度影响收入的增减变动因素，测算预算年度取得的各项收入，按收入的类别逐项测算、编制、调整和执行。为进一步加强绩效目标管理，县财政局严格按照《苍溪县预算绩效目标管理办法》，完善了本部门预算绩效评价体系。严格按照相关规定制定绩效目标，把控绩效目标完成进度，基本实现对预算项目进行绩效目标申报、过程把控与结果评价。申请资金践行绩效目标编制、审核、批复全覆盖，在预算执行过程中按照预算编报进行，无违规违纪现象。

（二）结果应用情况

根据评价指标体系测算，县财政局部门整体支出绩效评价结果等次为“优”，部门预算、部门整体支出绩效目标情况均按要求及时在苍溪县人民政府网进行了公开，自觉接受监督。针对评价报告中反映的问题，本部门认真开展自查自纠，不断加强学习，不断完善绩效评价指标体系，科学编制预算，严格预算执行，优化资源配置、控制节约成本、提高公务服务质量和财政资金使用效益，充分发挥职能作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

总体上看，县财政局 2021 年部门整体支出绩效评价较好，项目规划科学，实施对象精准，决策依据充分，项目实施程序合规合法，项目管理规范有序，资金管理做到了专款专用，资金支付及时，无任何违规行为，确保了各项工作目标的圆满完成，部门职责履行情况优，整体绩效评价良好，受益对象满意度较高。

（二）存在问题

个别绩效指标设定较为粗糙，不能真实反映项目实施的绩效目标。

（三）改进建议

进一步健全财务管理制度，加强内控制度建设，严格执行预算，加强对项目预算绩效的管理，提高对预算绩效的认识和目标设定的专业水准，加大预算绩效的学习培训，提高专业知识水平。

2021 年苍溪县财政身份认证系统升级项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

根据财政部、省市财政厅（局）有关文件要求，各市区要对财政身份认证与授权管理系统国产密码算法进行升级，主要是对财政身份认证系统及应用安全组件身份认证网关进行升级，使财政身份认证系统能够同时支持国际通用算法和国密算法，提供基础安全支撑服务，确保有关金财网承载系统的持续有效使用。

领导和管理机构：苍溪县财政局成立苍溪县财政局加密系统工程项目建设领导小组，负责统一规划加密系统工程项目、统筹协调推进项目建设、统筹安排项目建设时序和项目建设模式；负责组织项目总体监管、质量、进度管理和竣工验收工作。

项目实施机构：项目实施机构是项目的实施主体，按照《中华人民共和国政府采购法》等相关法律法规要求，通过公开招标方式选择实施机构。

运行维护机构：苍溪县财政局网络系统、信息安全、身份认证业务系统的运行维护由本次项目实施机构在规定的维保时间内和承建单位共同承担。

本项目立项依据：根据财政部《关于开展地方财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级工作的通知》（财信〔2017〕17号）、四川省财政厅关于开展市州财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级工作的通知（川财网信办〔2018〕2号）及广元市财政局关于印发《广元市财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级项目实施方案》的通知（广财办〔2019〕53号）文件要求，各县区开展财政身份认证及授权管理系统国密算法的升级工作。

（二）项目绩效目标

1. 部署支持双算法的身份认证模块和最新版本的授权管理模块、安全审计模块。

2. 部署支持双算法的应用安全组件身份认证网关，并将原有配置导入到新应用安全组件上。

3. 部署证书综合管理系统，并与本省证书注册中心（RA）对接，将 RA 数据迁移到证书综合管理系统中，证书的所有业务操作均在证书综合管理系统中进行，可实现对证书发放各环节进行统一管理。

4. 已接入 CA 的应用系统（大平台、OA 系统）将严格按照最新发布的《财政信息系统安全应用接口标准》《财政身份认证与授权管理系统-应用系统接入规范》进行接口替换、安全改造。

5. 新采购的 USB KEY 需要同时支持双算法、32 位高速 USB

KEY。国密算法没有完全取代国际通用算法之前，需要在 USB KEY 中发放两套算法证书，在使用过程中自动适配使用哪类证书。之前已经发出的 USB KEY，在证书到期后进行更换证书和 USB KEY。

6. 内网非国产交换机更换、万兆线路升级，使业务运行更流畅、更安全。

本期项目整体目标：一是为后期全面实行国产化作铺垫，二是确保金财网网络安全作防护。为达到这两个整体目标，我局信息中心技术人员多次到四川省财政厅、广元市财政局及周边县（区）进行实地考察和交流，结合我县实际情况，最终制定了实施方案。

本期申报的项目与实际相符合，并且能合理使用。

（三）项目自评步骤及方法

本项目根据我县实施情况，由县财政局提出建设性实施方案，经县经济和信息化局抽取的专家进行专业性评审，通过了《广元市苍溪县财政身份认证与授权管理系统国产密码算法升级建设项目实施方案》。

本项目在实施过程中，由县财政信息中心技术人员全程进行监督、管理。

本项目实施完成后，由县财政局、财政信息中心和供应方抽取人员进行统一验收。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

该项目由县财政局机关制定项目实施方案，经县经济与信息化局抽取三位专家对项目进行评审，由县财政信息中心牵头，制定项目清单和预算金额，报县政府投资评审中心进行财评后，向县人民政府申请专项资金，确定资金来源。

（二）资金计划、到位及使用情况

整个项目资金预算为 142 万元，包括项目实施过程中先期考察学习、中期项目采购、后项实施培训等各项费用。资金根据项目实施进度分期拨付，确保了项目的顺利实施。

（三）项目财务管理情况

本项目严格执行财务管理制度，严格按政府采购程序进行采购，每笔资金支付都有经办人、审核人和分管财务领导签字，并在金财网支付系统完成支付，支付完成后由会计做好账务处理和会计核算。

三、项目实施及管理情况

（一）项目管理情况

本项目由福建安华发展有限公司作为招标代理商走政府招投标采购程序，完全符合采购程序。最终由成都华软工程技术有限公司中标，并按规定进行公示。项目实施全过程由财政局信息中心人员全程跟踪监管。

（二）项目监管情况

采购的硬件设备型号和参数，通过硬件本身参数表和通过网络检查对比，进行核对。全程监管实施内容是否与实施方案一样。随时与广元市财政局、旺苍县、青川县等技术人员进行沟通，对实施过程进行交流，解决实施中存在的问题。经常与省财政厅信息中心技术人员交流，并指导我们完成相应的对接工作。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

按上级财政部门要求，在规定时间内完成是对财政身份认证系统及应用安全组件身份认证网关进行升级，使财政身份认证系统能够同时支持国际通用算法和国密算法，提供基础安全支撑服务，确保有关金财网承载系统的持续有效使用。

（二）项目效益情况

本项目建设的完成，有利于我县金财网络的安全，为网络的正常运行保驾护航；有利于监管预算单位使用网络的安全，确保预算单位做到“专机专线”；有利于管理员远程操作、指导，不再到预算单位去现场解决问题，节约了人力、财力；该项目得到全县所有预算单位财会人员的好评，认为金财网网络现在是最安全有效的网络之一。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

本项目的建设完成，达到预期目标。一是升级了身份认证系

统，与省财政厅、市财政局无缝接合；二是进一步加固了金财网网络的安全，确保金财网安全有效的运行；三是更加便捷管理员的监管，各用户必须在客户端安装完成所有策略性软件，才能正常使用金财网；四是管理员可远程解决用户的问题，及时、高效、快捷的解决用户困难。

（二）存在的问题

本次项目建设完成后，主要有以下几个问题：

1. 设备升级问题。本次项目新增防火墙、防入侵设备、联软终端管理等设备需要定期升级病毒库、特征库等，这些需要购买相关授权。

2. 服务保障问题。根据合同要求，供应商免费提供 1 年服务，后续服务需要重新签定合同，并付相关服务费用。

（三）相关建议

1. 大加保障资金使用。与供应商签定相关后续服务协议，作好设备升级和服务保障。

2. 加强与部门之间的合作。根据金财网覆盖的范围和使用的重要性，可以加大与县公安网监大队、县委网信办以及苍溪电信公司部门之间的协作，加大对金财网网络安全的监测，确保金财网出现安全隐患时第一时间能知晓，并解决。

附表：

2021 年苍溪县财政身份认证系统升级项目绩效目标自评

主管部门及代码		苍溪县财政局(318301)		实施单位	苍溪县财政局机关
项目预算 执行情况 (万元)		预算数:	142	执行数:	142
		其中: 财政拨款	142	其中: 财政拨款	142
		其他资金		其他资金	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标			目标实际完成情况	
	对财政身份认证系统及应用安全组件身份认证网关进行升级			全面完成相关工作，确保了金财网正常使用	
年度绩效指标 完成情 况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成 指标	数量指标	单位用户	281 个	281 个
		质量指标	运行状况	合格	运行平稳、合格
		时效指标	完成时间	2021 年 12 月底 前	2021 年 11 月
		成本指标	总投资	≤142 万	142 万
	效益 指标	经济效益 指标	解决问题	远程协助	远程指导解决问题， 节省人力物力财力
		社会效益 指标	受益范围	所有预算单位	所有预算单位
		生态效益 指标	业务办理方式	网上办理	网上办理资金申请、 支付，环保高效
		可持续影响 指标	金财网	正常使用	持续有效使用
	满意 度指标	满意度 指标	各单位用户满 意度	≥90%	满意度测评达 95%

附件 4-3

2021 年苍溪县金财网络系统维护支出项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

金财网络为财政专线网络，主要承载财政专网业务系统，该网络与其余网络都物理隔离。中国电信公司苍溪分公司承担网络的安装、运维及正常运行；县财政局承担网络安装前的审批，网络运行中的监管及网络维护费的支付。

（二）项目绩效目标

一是达到财政业务的正常使用，二是完成各预算单位线上支付功能，三是实现财政监管。

金财网络系统维护项目申报与实际相符合，并且绩效目标切实可行。

（三）项目自评步骤及方法

年度末，单位组织绩效评价小组对项目实施情况进行了自评。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

金财网络系统维护项目需要申报资金 75.61 万元，财政下达

资金 75.61 万元,其中:上年结转 56.56 万元,当年拨款安排 19.05 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况

按项目实施进度,财政拨付项目资金。项目实施过程中,支付邮电费 7.81 万元、网络使用费培训费 13.23 万元、办公设备购置 0.17 万元、信息网络及软件购置更新 54.4 万元。资金使用严格按使用计划和方案执行。

(三) 项目财务管理情况

金财网费用由县财政局统一支付,严格执行财务管理制度,每笔都由经办人、审核人和分管财务领导签字,会计完成支付系统支付,支付完成后由会计人员做好账务处理和会计核算。

三、项目实施及管理情况

该项目为常年性项目,为确保我县财政财务工作的正常运行,县财政局主要是对网络的安全进行监管,组织实施网络软件更新、培训等相关工作,各预算单位人员是使用该网络的主体。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况

完成年初绩效目标,全年实现项目支出 75.61 万元,维护了金财网的正常使用,确保各单位财务活动的有效开展。

(二) 项目效益情况

金财网络的建设,保障了各预算单位财务收支活动的正常有

序开展，为财政预算、资金收支、会计核算及决算业务搭建了便捷、高效网络平台。同时，便于各预算单位数据的长久性保存，也能方便地对数据进行查询。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

金财网网络维护一是保证了金财网在安全、有效的环境下正常运行；二是提高了预算单位的工作效率；三是减少了预算单位往来财政局消耗的人力和财力；四是便捷管理，快速达到维护，解决问题。

（二）存在的问题

预算单位网络重视不够。预算单位会计人员只管做业务，对于网络安全知识一窍不通，也不重视网络安全，单位领导也只对业务有要求，不重视网络安全。

（三）相关建议

加强网络安全监管。每年安排一次或二次全覆盖安全检查，确保网络的正常运行，消除安全隐患。

附表：

2021 年苍溪县金财网络系统维护支出项目绩效目标自评

主管部门及代码		苍溪县财政局(318301)		实施单位	苍溪县财政局机关
项目预算执行情况 (万元)		预算数：	75.61	执行数：	75.61
		其中： 财政拨款	75.61	其中： 财政拨款	75.61
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	安全、高效使用金财网			各预算单位能安全、高效办理各项财政收支业务	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	使用单位	≥280 个	281 个
		质量指标	运行状况	平稳	网络运行安全、高效
		时效指标	运行时间	全年	全年
		成本指标	总投资	≤75.61 万元	75.61 万元
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	财务软件使用	规范	财务软件使用规范, 提高了财政信息管理水平
		生态效益指标			
		可持续影响指标	可持续性	可持续	可持续
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥85%	满意度测评达 93%

2021 年全县大平台专项业务费项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 苍溪县财政国库支付中心承担全县大平台支付业务，包括购买支付凭证（直接支付申请书、代管资金支付申请书、财政资金支付凭证等），专线网络维护及维修。

2. 根据项目需要，年初财政下达资金 56 万元。

3. 国库支付中心制定了资金管理办法，明确资金支持具体项目的条件、范围与支持方式等。

（二）项目绩效目标

1. 该项资金主要用于购买支付凭证（直接支付申请书、代管资金支付申请书、财政资金支付凭证等），专线网络维护及维修。

2. 全年购买支付凭证 90 件，网络维护每月 1 次，按时缴纳网络使用费用，保障全县大平台支付网络畅通。

3. 该项目资金申报符合当前大平台正常运行需要，项目绩效目标切实可行。

（三）项目自评步骤及方法

年度末，单位组织绩效评价小组对项目实施情况进行了自评。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

该项目根据大平台运行需要申报资金 56 万元，财政根据编报的绩效目标下达和批复资金 56 万元，年度中未作调整。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。年初预算下达资金 56 万元。

2. 资金使用。全年购买支付凭证及申请书 90 件 30 万元，支付网络使用费 20 万元，维修维护费用 6 万元，与申报的绩效目标相符，资金支付严格执行相关财务制度。

（三）项目财务管理情况

项目实施建立健全财务管理制度，并严格按财务管理制度执行，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目实施管理办法，单位严格执行一支笔审批制度，围绕大平台运行实际需求统一安排资金，确保全县大平台支付网络畅通，全年未发生因网络不畅通影响资金支付情况。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

全年完成年初绩效目标，购买支付凭证 90 件，支付网络租用费 20 万元，维修维护费 6 万元。

（二）项目效益情况

项目社会效益明显，保障了全县所有财政资金安全、便捷实现支出，为县域经济发展、乡村振兴提供了强有力建设保障。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

根据自评，结合绩效评价指标体系，综合评定结果为优。

（二）存在的问题

由于大平台承载全县所有资金的支付业务，支付量不断增加，网络维修维护需进一步加强，确保网络畅通。

（三）相关建议

建议以后年度加大资金预算，满足不断增加的支付需求。

附表：

2021 年全县大平台专项业务费项目绩效目标自评

主管部门及代码		苍溪县财政局(318301)		实施单位	苍溪县财政国库支付中心
项目预算执行情况 (万元)		预算数：	56	执行数：	56
		其中： 财政拨款	56	其中： 财政拨款	56
		其他资金		其他资金	
年度总体目标 完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	保证全县大平台支付业务顺利进行			保证全县大平台支付业务顺利进行	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	购买支付凭证	≥90 件	90 件
		数量指标	大平台网络维护支付费用及维修次数	≥12 次	12 次
		质量指标	大平台正常支付率	≥98%	100%
		时效指标	大平台网维护费支付及维修	及时维护	完成
		成本指标	大平台专项业务费	≤56 万元	56 万元
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	保证全县财政资金正常支付	≥95%	99%
		生态效益指标			
		可持续影响指标	可持续性	可持续	可持续
	满意度指标	满意度指标	预算单位满意度	≥95%	98%

附件 4-5

2021 年苍溪县政府投资评审中心项目评审工作经费 支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 苍溪县政府投资评审中心是苍溪县财政局下属事业单位，主要职责是对财政资金投资的建设项目进行跟踪评审，是评审工作经费项目的实施单位，该经费属于财政专项业务经费，列入年度财政预算。2021 年度评审中心积极推进评审工作，全年完成评审项目 416 个，审核金额 31.59 亿元，审减金额 3.55 亿元，全年支付评审工作费用 59.21 万元。

2. 该项目包含有项目现场踏勘工作费用、评审会商办公用品费、评审专业软件购买费用、评审业务培训费等评审工作开展经费。

3. 为规范和加强我单位专项经费资金管理，切实提高资金使用效益，专款专用，项目资金严格执行从申请—复核—审核—领导批准支付的操作程序，手续齐全，程序到位，对支出进行严格审核，厉行节约，充分发挥资金的效益，做到专项经费专款专用，资金使用规范，会计核算真实、准确。建立健全项目实施预算方案，财务管理制度和会计核算制度等并切实执行。

4. 资金分配的原则及考虑因素。2021 年该项目预算安排资金 59.21 万元，全部用于开展评审工作产生的费用，确保了评审工作的顺利进行。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容：苍溪县政府投资评审中心项目评审工作经费支出。

2. 中介评审项目预期绩效总目标：紧紧围绕建设高质量财政评审这一根本目标，积极有效节约财政支出，不断提高财政资金使用效益。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法

1. 项目自评的组织工作。根据县财政下达的有关通知，评审中心成立自评领导小组，评审中心主任为自评小组组长，副主任为自评小组副组长，其他人员为自评小组工作人员。对我中心项目评审工作经费收支进行审核和分类，对项目产生的绩效情况收集资料进行了分析，在分析的基础上开展绩效自评。

2. 自评的方法和过程。通过调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行检查、核实，年度绩效目标总体完成情况做出评价。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

2021 年度项目评审工作经费项目申报资金 59.21 万元，苍溪县财政局年初预算 59.21 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。2021 年项目评审工作经费项目申报资金 59.21 万元，苍溪县财政局年初预算 3.3 万元，财政拨款结转结余 55.91 万元，财政拨款总计 59.21 万元。

2. 资金到位。资金全部到位，到位率 100%。

3. 资金使用。该资金按照项目实施过程中的实际开支情况，通过财政大平台系统直接支付，审批规范，手续完整，资金支付合规合法，与预算相符，资金使用率达 100%。项目相关的会计核算规范，会计核算相关资料完整。

（三）项目财务管理情况

项目资金严格按照财务管理制度进行管理，保证转款专用，不存在截留、挤占、挪用、套取、虚假、冒领的问题。资金支付复查由财务主管按照财务制度进行资金审查、支付和核算，所有支付按照相关文件规定进行支付，在支付时，具备资金发票、合同、清单等附件，手续完整，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

1. 制定工作计划和目标任务
2. 落实项目实施具体负责人
3. 按照计划开展工作

（二）项目管理情况。严格按照专款专用的原则对该项目资

金进行管理，规范申报流程，科学、合理、规范分配使用资金，对项目实施程序、过程、效果以及资金支付进度、方式进行监督管理，确保项目达到预期目标。

（三）项目监管情况。评审中心严格执行《预算收支管理制度》等制度及流程，定期对项目实施情况进行检查验收，发现问题及时整改。内部监督评价领导小组全程参与，对项目实施的程序、过程、效果及资金支付进度、方式进行监督管理，确保达到预期目标。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1. 数量指标。2021 年参与会商，项目现场踏勘次数 208 次，预期指标值 100 个。

2. 质量指标。2021 年对项目提出合理建议 100%，预期指标 95%。

3. 时效指标。2021 年完成评审项目 416 个，审核金额 31.59 亿元，审减金额 3.55 亿元，全部按照委托业务要求按时完成评审任务，预期指标 90%。

4. 成本指标。2018 年支付评审工作费用 59.21 万元，项目专项经费控制数未超出预算。

（二）项目效益情况

1. 经济效益：为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。

2. 社会效益：提升评审质量和评审形象。
3. 生态效益：保障工程建设领域投资行为的合理性。
4. 可持续效益：项目持续发挥作用。
5. 服务对象满意度：项目委托对象满意度 100%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2021 年围绕“加强业务管理、提升服务质量、提高工作效能”等几个方面入手，从整体上进行提升各方面的服务。首先确保项目资金专款专用落到实处，保证机构正常运转；其次加强资金的监督检查，做到事前报告、事中检查、事后调查，层层把关，互相监督，规范管理；最后对资金的使用管理情况进行分析总结，为下一步改进工作打好基础。总体自我评价基本完成了该项目年初设定的绩效目标。

（二）存在的问题

绩效指标的设定不够科学专业详细，有待进一步加强业务能力，提高专业水平。

（三）相关建议

加强对项目预算绩效的管理，提高对预算绩效的认识和目标设定的专业水准，要加强预算绩效的学习培训，提高专业知识水平。

附表：

2021 年苍溪县政府投资评审中心项目评审工作经费绩效目标自评

主管部门及代码		苍溪县财政局(318301)		实施单位	苍溪县政府投资 评审中心
项目预算 执行情况 (万元)		预算数：	59.21	执行数：	59.21
		其中： 财政拨款	59.21	其中： 财政拨款	59.21
		其他资金		其他资金	
年度总体 目标完成 情况	预期目标			目标实际完成情况	
	完成县委、县政府和财政局安排的评审 工作			完成县委、县政府和财政局安排的 评审工作	
年度绩效 指标完成 情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成 指标	数量指标	参与会商,项目现 场踏勘次数	≥100 次	208 次
		质量指标	对项目提出建议 合理	≥95%	100%
		时效指标	按照业务委托要 求,按时完成评审 任务	≥90%	100%
		成本指标	项目成本	≤59.21 万元	59.21 万元
	效益 指标	经济效益 指标	对预算编的工作 促进作用	为财政预算安排 提供决策参考, 促进项目投资准 确合理	为财政预算安排提供 决策参考, 促进项目 投资准确合理
		社会效益 指标	提升评审质量和 评审形象	≥95%	98%
		生态效益 指标	对建设领域投资 行为的促进作用	保障工程建设领 域投资行为的合 理性	保障工程建设领域投 资行为的合理性
		可持续影响 指标	项目持续发挥作 用的期限	长期	长期
	满意 度指标	满意度 指标	委托对象满意度	≥90%	95%

2021 年中介机构协助评审经费 项目支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。苍溪县政府投资评审中心是苍溪县财政局下属事业单位，主要职责是对财政资金投资的建设项目进行跟踪评审，是委托中介机构评审经费项目的实施单位，该经费属于财政专项业务经费，列入年度财政预算。2021 年度按照《苍溪县政府投资评审中心委托社会中介机构协作评审政府投资项目考核及管理办法》规定，评审中心积极推进委托中介审核工作，全年完成评审项目 416 个，审核金额 31.59 亿元，审减金额 3.55 亿元，全年支付中介机构评审费用 206.6 万元。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据《苍溪县政府投资评审中心关于解决聘用社会中介机构参与财政投资评审经费的请示》苍府投评〔2019〕5 号文件作为项目立项、资金申报的依据。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。为加强委托中介管理，提高评审质量，严格要求评审中心工作人员，制定严格的管理制度，如《苍溪县政府投资评审中心委托社会中介机构协作评审政府投资项目考核及管理办法》，为加强审核数据把关，确保工程项目预算造价的合

理性，不断提高评审质量，我中心采取政府购买服务方式，向社会公开招标产生中介机构库，2021 年中介机构库中有 10 家工程造价咨询公司，委托中介机构进行预算审核。

4. 资金分配的原则及考虑因素。2021 年该项目预算安排资金 206.6 万元，全部用于委托评审费，其中中介机构评审费 206.6 万元。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容。委托社会中介机构协作评审政府投资项目。

2. 中介评审项目预期绩效总目标：紧紧围绕建设高质量财政评审这一根本目标，积极有效节约财政支出，不断提高财政资金使用效益。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法

1. 项目自评的组织工作。根据县财政下达的有关通知，评审中心成立自评领导小组，评审中心主任为自评小组组长，副主任为自评小组副组长，其他人员为自评小组工作人员。对我中心中介机构协助评审经费收支进行审核和分类，对项目产生的绩效情况收集资料进行了分析，在分析的基础上开展绩效自评。

2. 自评的方法和过程。评审中心通过调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行检查、核实，年度绩效目标总体完成情况做出评价。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

2021 年中介机构协助评审项目申报资金 206.6 万元，苍溪县财政局年初预算 206.6 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。2021 年中介机构协助评审项目年初预算 206.6 万元，其中：财政拨款结转结余 11.6 万元，当年财政拨款 195 万元。

2. 资金到位。资金全部到位，到位率 100%。

3. 资金使用。该资金按照项目实施过程中的实际开支情况，通过财政大平台系统直接支付，审批规范，手续完整，资金支付合规合法，与预算相符，资金使用率达 100%。项目相关的会计核算规范，会计核算相关资料完整。

(三) 项目财务管理情况

项目资金严格按照财务管理制度进行管理，保证转款专用，不存在截留、挤占、挪用、套取、虚假、冒领的问题。资金支付复查由财务主管按照财务制度进行资金审查、支付和核算，所有支付按照相关文件规定进行支付，在支付时，具备资金发票、合同、清单等附件，手续完整，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，核算规范。

三、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程

1. 制定工作计划和目标任务
2. 落实项目实施具体负责人
3. 按照计划开展工作

(二) 项目管理情况

严格按照专款专用的原则对该项目资金进行管理，规范申报流程，科学、合理、规范分配使用资金，对项目实施程序、过程、效果以及资金支付进度、方式进行监督管理，确保项目达到预期目标。

(三) 项目监管情况

评审中心严格执行《预算收支管理制度》等制度及流程，定期对项目实施情况进行检查验收，发现问题及时整改。内部监督评价领导小组全程参与，对项目实施的程序、过程、效果及资金支付进度、方式进行监督管理，确保达到预期目标。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况

1. 数量指标。2021 年中介机构协作评审项目 71 个，预期指标值 30 个。
2. 质量指标。2021 年委托中介机构协助评审项目评审报告合格率 100%，预期指标 95%。
3. 时效指标。2021 年完成评审项目 416 个，审核金额 31.59 亿元，审减金额 3.55 亿元，全部按照委托业务要求按时完成评

审任务，预期指标 90%。

4. 成本指标。2018 年支付评审费用 206.6 万元，项目专项经费控制数未超出预算。

（二）项目效益情况

1. 经济效益：为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。

2. 社会效益：提升评审质量和评审形象。

3. 生态效益：保障工程建设领域投资行为的合理性。

4. 可持续效益：通过委托中介，大幅度加快项目评审。

5. 服务对象满意度：项目委托对象满意度 95%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

苍溪县政府投资评审中心在开展评审工作过程中，组织实施规范，责任明确，严格各项实施流程，严格费用资金的拨付和管理，提高资金使用效益，以少量的评审费付出，有效的降低项目建设成本，加强项目在预算造价阶段的监管和控制，促进财政投资效益最大化。

（二）存在的问题

一是评审人员全面素质需要加强。对不少新材料、新设备、新工艺，以及科技含量比较高的项目，缺乏相应的专业技术和评审手段做支撑。二是评审制度机制和管理体系还需不断完善，自身创新和探索的能力还有较大欠缺。三是需进一步加强和改进评

审服务的力度，积极配合好重点难点项目评审。

（三）相关建议

一是认真组织好委托中介机构评审工作，不断提升评审质量和效率，依法依规、公平公正完成项目审核任务。二是突出抓好县委、县政府确定的重、难点项目评审，不断增强财政评审服务意识，加大协调调度力度，进一步提高财政评审质量和效率，确保按时保质完成任务，不出问题。尤其是对全县财政投资重点民生项目和产业发展项目，要加快评审进度，加强服务协调和专业技术服务保障，确保重点项目优先评、难点项目认真评，保障重点民生项目和产业发展项目建设的顺利进行，为全县经济社会发展做出财政评审应有贡献。三是结合评审实际，加强对遇到的新情况、新问题的研究，并指导好中心内部人员和中介机构工作。四是进一步科学优化评审工作流程，进行流程再造，精减评审中不必要的环节和程序，积极压缩评审工作时间，不断提高评审的质量和效率。五是持续紧抓廉洁评审教育，强化中介机构和内部评审人员的管理、培训、考核力度，全面提升评审人员思想政治觉悟和专业技术水平，为财政评审事业长足发展打下坚实基础。

附表：

2021 年中介机构协助评审经费项目绩效目标自评

主管部门及代码	苍溪县财政局(318301)		实施单位	苍溪县政府投资评审中心	
项目预算执行情况 (万元)	预算数：	206.6	执行数：	206.6	
	其中： 财政拨款	206.6	其中： 财政拨款	206.6	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	完成县委、县政府和财政局安排的评审工作			完成县委、县政府和财政局安排的评审工作	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	委托中介评审项目数量	≥30 个	71 个
		质量指标	委托评审报告合格率	≥95%	100%
		时效指标	按照业务委托要求，按时完成上报	≥90%	100%
		成本指标	项目成本	项目实施经费 ≤206.6 万元	206.6 万元
	效益指标	经济效益指标	对预算编的工作促进作用	为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理	为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理
		社会效益指标	提升评审质量和评审形象	≥95%	98%
		生态效益指标	保障工程建设领域投资行为的合理性	保障工程建设领域投资行为的合理性	保障工程建设领域投资行为的合理性
		可持续影响指标	提升评审工作效能	通过委托中介，大幅度加快项目评审	通过委托中介，大幅度加快项目评审
	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥90%	95%

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表