

**乌鲁木齐市财政局 2021 年度部门决算
公开说明**

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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、《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收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

根据自治区党委、自治区人民政府批准的《乌鲁木齐市机构改革方案》（新党厅字〔2019〕2号），市委、市人民政府《乌鲁木齐市机构改革实施方案》（乌党发〔2019〕1号），市委办公厅、市人民政府办公厅《乌鲁木齐市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定》（乌党办发〔2019〕57号），乌鲁木齐市财政局（以下简称“市财政局”）贯彻落实党中央、自治区党委关于财经工作的方针政策和决策部署以及市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家、自治区和我市有关财政、税收、行政事业单位国有资产管理的方针、政策和法律、法规，起草有关地方性法规、规章草案和政策措施，组织编制我市财政工作中长期规划、年度计划，并组织实施和监督检查；参与有关税收制度和办法的拟订。

（二）根据我市国民经济和社会发展战略，拟订财政发展战略和中长期规划；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经济调控和综合平衡社会财力的建议；拟订市本级与区（县）、财政与企业的分配政策，制定调节收入分配的财税政策，完善促进社会事业发展的财税政策。

（三）承担全市各项财政收支管理责任；负责编制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预算及执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责财政预决算工作；完善对区（县）转移支付制度。

（四）根据预算安排，拟订财政税收收入计划，并组织实施、管理和监督；按管理权限拟订上报减免税事项和对全市预算影响较大的临时和特殊的地方税减免事项；负责政府非税收入和政府性基金管理；监督指导区（县）、各部门非税收入政策的执行；监管财政票据；参与行政事业性收费标准的确定；执行彩票管理政策和有关办法，健全彩票公益金监督机制，提高资金使用效益。

（五）组织实施国库管理和国库集中收付制度、公务卡制度，以及预算执行动态监控制度；监督管理区（县）国库资金缴拨使用；负责实施全市财政总预决算、部门预决算公开和政府债务管理工作；负责制定全市政府采购制度并监督管理，研究拟订政府向社会力量购买服务的政策措施和管理办法并组织实施；管理全市财政统一发放工资津贴工作。

（六）拟订和执行政府性债务管理制度和办法，负责管理政府外债，组织实施外国政府、国际金融组织贷款项目和审核、申报、转贷、签订贷款协定以及资金管理工作；负责建立全市政府债务监控管理机制；研究控制政府债务规模；

负责制定化解政府债务的政策措施并组织实施；负责全市政府债券的管理工作；指导区（县）政府债务管理工作。

（七）参与拟订建设投资的有关政策，制定全市基本建设财务管理制度，负责政府性投资项目财政资金管理工作；制定政府和社会资本合作有关政策制度，承担相关规范管理工作；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；管理农业综合开发资金及财务；管理各项扶贫资金。

（八）贯彻执行国家行政事业单位国有资产管理法规、制度和方针政策，制定全市行政事业单位国有资产管理政策制度并组织实施，按规定管理行政事业单位国有资产，拟订和执行需要全市统一规定的开支标准和支出政策；负责市属国有文化资产监管工作。

（九）会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生资金管理工作，会同有关部门研究制定社会保障资金（基金）政策和有关的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

（十）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市属企业国有资本收益；组织实施企业财务制度，参与制定企业国有资产管理相关制度。

（十一）管理和指导全市会计工作，规范会计行为；负责实施全市会计基础规范化、会计信息标准化工作；组织管

理会计人员继续教育培训工作；承担会计专业技术资格考试和我市高级会计师评价初评工作。

（十二）监督检查财税法规、政策的执行情况，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；贯彻落实财政绩效管理相关政策制度，组织指导市本级和区（县）预算绩效管理工作；组织实施专项资金绩效考核工作；研究建立财政支出绩效评价制度和评价体系并组织实施；负责全市财政系统信息化建设规划并组织实施。

（十三）承担财政政策和金融政策协调配合的政策研究工作；参与防范金融风险政策研究；承担地方金融机构的国有资产和财务监管工作；承担中央和自治区政策性农业保险相关工作；承担政策性金融业务管理工作。

（十四）承办市委、市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市财政局 2021 年度，实有人数 199 人，其中：在职人员 124 人，离休人员 0 人，退休人员 75 人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐市财政局部门决算包括：乌鲁木齐市财政局本级决算及下属 5 家预算单位决算在内的汇总决算。

乌鲁木齐市财政局本级下设 17 个处室，分别是：办公室、组织人事科、综合科、法制税政科、预算科、政府债务管理科、国库科、行政政法科、科教和文化科、经济建设科、

自然资源和生态环境科、农业农村科、社会保障科、企业科、金融工作与对外财经合作科、会计科、资产监督管理科。

纳入乌鲁木齐市财政局年度部门决算编制范围的单位名单见下表：

序号	单位名称	单位性质
1	市财政资金综合评价中心	事业单位
2	市政府采购与财政监督检查	事业单位
3	市财政国库收付中心	事业单位
4	市政府和社会资本合作中心	事业单位
5	市财政信息网络中心	事业单位

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度本年收入3106.42万元，与上年相比，增加43.97万元，增长1.44%，主要原因是2020年因为疫情原因，部分项目无法开展。本年支出3454万元，与上年相比，增加670.29万元，增长24.08%，主要原因是2020年由于疫情影响居家办公期间公用经费支出减少，部分项目因疫情原因无法开展，项目资金无法使用。

二、收入决算情况说明

2021年度本年收入3106.42万元，其中：财政拨款收入3080.68万元，占99.17%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位

上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 25.74 万元，占 0.83%。

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出 3454 万元，其中：基本支出 2271.52 万元，占 65.76%；项目支出 1182.47 万元，占 34.24%；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 3080.68 万元，与上年相比，增加 20.69 万元，增长 0.68%，主要原因是 2020 年因为疫情原因，部分项目无法开展。2021 年财政拨款支出 3374.76 万元，与上年相比，增加 612.47 万元，增长 22.17%，主要原因是 2020 年由于疫情影响居家办公期间公用经费支出减少，部分项目因疫情原因无法开展，项目资金无法使用。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 2977.04 万元，决算数 3080.68 万元，预决算差异率 3.48%，主要原因是年中调资和年中追加新增人员等经费。财政拨款支出年初预算数 2977.04 万元，决算数 3374.76 万元，预决算差异率 13.36%，主要原因是年中调资和年中追加新增人员等经费。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 3374.76 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010601 行政运行 1608.16 万元；
2010602 一般行政管理事务 682.54 万元；
2010604 预算改革业务 75.15 万元；
2010607 信息化建设 117.69 万元；
2010608 财政委托业务支出 112.24 万元；
2010650 事业运行 347.48 万元；
2010699 其他财政事务支出 194 万元；
2013699 其他共产党事务支出 0.86 万元；
2080501 行政单位离退休 15.96 万元；
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 157.15 万元；
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 63.54 万元。

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 2192.29 万元，其中：

人员经费 1983.74 万元，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、其他工资福利支出、退休费、生活补助。

公用经费 208.55 万元，包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、委

托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 22.55 万元，比上年减少 4.62 万元，降低 17%，主要原因是 2021 年度报废一辆公务用车。其中：因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位当年未发生因公出国（境）事项；公务用车购置及运行维护费支出 22.55 万元，占 100%，比上年减少 4.62 万元，降低 17%，主要原因是 2021 年度报废一辆公务用车；公务接待费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位当年未发生公务接待费事项。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容：无此项开支。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 22.55 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 22.55 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆维护费用、车辆保险以及车辆燃油。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 9 辆。

公务接待费 0 万元，开支内容：无此项开支。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 27.37 万元，决算数 22.55 万元，预决算差异率-17.61%，主要原因是：2021 年度报废一辆公务用车。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：无此项开支；公务用车购置费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：无此项开支；公务用车运行费预算数 27.17 万元，决算数 22.55 万元，预决算差异率-17%，主要原因是：2021 年度报废一辆公务用车；公务接待费预算数 0.2 万元，决算数 0 万元，预决算差异率-100%，主要原因是：严格执行中央“八项规定”，严格执行公务接待管理制度，规范审批程序，节约财政资金。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度乌鲁木齐市财政局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 208.55 万元，比上年增加 47.2 万元，增长 29.25%，主要原因是：2020 年由于疫情影响居家办公期间公用经费支出减少。

（二）政府采购情况

2021 年度政府采购支出总额 27.17 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 27.17 万元。

授予中小企业合同金额 3.17 万元，占政府采购支出总额的 11.67%，其中：授予小微企业合同金额 3.17 万元，占政府采购支出总额的 11.67%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，单位共有房屋 0（平方米），价值 0 万元。车辆 9 辆，价值 337.08 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 6 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 3 辆，其他用车主要是：日常办公用车；单位价值 50 万元以上通用设备 4 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2021 年度开展预算绩效评价项目 6 个，共涉及资金 1182.47 万元。预算绩效管理

取得的成效：一是规范预算绩效目标设定，开展项目支出绩效目标执行监控，强化事中预算绩效管理，严格执行有关财经法规和财政财务规定，明确工作职责，规范预算支出管理；二是及时跟踪查找项目执行中资金使用和业务管理的薄弱，夯实预算管理主体责任，提升财政资金管理使用效益。发现的问题及原因：一是工作人员对预算绩效管理工作的意义、框架、思路、操作规程等认识不够深入，工作素质还需进一步提高；二是预算绩效管理工作涉及政策面广、专业性较强，相关指标设置的科学性和规范性还有待提高，申报绩效目标不够准确，设计的评价指标体系不完善。下一步改进措施：一是完善预算编制管理，硬化预算执行约束，坚持预算法定约束原则，严控一般性支出和“三公”经费预算追加事项，夯实预算管理和执行主体责任，进一步强化预算绩效管理的基础。二是实施预算绩效管理，按照“全方位、全过程、全覆盖”管理要求，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制。健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，落实绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制，建立“花钱必问效，无效必问责”的硬约束机制。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

（一）2021年全国会计专业技术资格考试考务补助资金。

项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称	2021年全国会计专业技术资格考试考务补助资金								
主管部门	乌鲁木齐市财政局本级（行政）			实施单位	乌鲁木齐市财政局本级（行政）				
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	95.00	95.00	95.00	10	100.00%	10.00分		
	其中：当年财政拨 款	95	95	95	—	—	—		
	上年结转资 金	0	0	0	—	—	—		
	其他资金	0	0	0	—	—	—		
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	完成当年全国会计专业技术初、中级资格考试考务费、防疫物资、考生用笔等考试相关费用，确保考试的顺利进行。				完成当年全国会计专业技术初、中级资格考试考务费、防疫物资等费用，确保考试的进行。				
	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	
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	预计报名人数	>=59380人	60000人	5	5		
		数量指标	考试批次	<=16批次	16批次	5	5		
		数量指标	考试综合宣传批次	<=10次	10次	5	5		
		质量指标	采购物资验收合格率	=100%	100%	12	12		
		时效指标	预计考试天数	<=7天	7天	13	13		
		成本指标	上级财政补助资金	=95万	95万	5	5		
		成本指标	每次考试宣传费	<=0.5万元	0.5万元	5	5		
	效益指标	经济效益 指标	会计专业技术资格考试社	显著提高	完全达到预 期目标	30	30		
		社会效益 指标							
		生态效益 指标							
		可持续影 响指标							
满意度指 标	满意度指 标	为客观科学公正评价专业	>=100%	100%	10	10			
总分						100	100.00分		

(二) 财政信息一体化经费。

项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称	财政信息一体化经费							
主管部门	乌鲁木齐市财政局本级(行政)			实施单位	乌鲁木齐市财政局本			
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	115.0 0	115.00	6.88	10	5.98 %	0.60分	
	其中:当年财政拨款	115	115	6.88	—	—	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体目 标	预期目标			实际完成情况				
	保障乌鲁木齐市财政局与各区县财政局金财专网的网络畅通; 保证财政各项业务的顺利开展; 进一步提升市财政局信息网络自身的安全防护能力, 满足上级财政部门 and 市委网信办、公安局等行业主管部门的网络安全要求; 对老旧设备进行配件更换和性能提升, 保证业务系统运行的稳定性。			完成安全防护能力, 满足上级财政部门 and 市委网信办、公安局等行业主管部门的网络安全要求等工作。				
	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
年度绩效指 标完成情况	产出指标	数量指标	一体化平台系统现场常驻人	>=2人	2人	10	10	疫情
		质量指标	移动线路带宽	>=50M	50M	10	10	
		质量指标	电信线路宽带	>=20M	20M	10	10	
		时效指标	网路故障回复时间	<=48小时	48小时	10	10	
		成本指标	一体化平台系统维护	<=30万	30万	10	10	
	效益指标	经济效益指 标	保障财政业务正常运行, 促进经济社会技术支撑	保证财政工作的 正常开展, 提升工作效率	完全达到 预期效果	30	30	
		社会效益指 标						
		生态效益指 标						
		可持续影响 指标						
	满意度指 标	满意度指标	全局各处室对一体化平台 系统的满意度	>=95%	95%	10	10	
总分					100	90.60		

(三) 财政预算改革经费。

项目支出绩效自评表										
(2021年度)										
项目名称		财政预算改革经费								
主管部门		乌鲁木齐市财政局本级（行政）			实施单位	乌鲁木齐市财政局本级（行				
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		470.40	470.40	470.40	10	100.00%	10.00分	
		其中：当年财政拨款		470.4	470.4	470.4	—	—	—	
		上年结转资金		0	0	0	—	—	—	
		其他资金		0	0	0	—	—	—	
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	高质量地推进年度预算绩效管理、PPP项目管理、国库资金管理、企业决算审核和律师咨询服务等工作，并完成设置的相应指标。				高质量地推进年度预算绩效管理、PPP项目管理、国库资金管理、企业决算审核和律师咨询服务等工作，并完成设置的相应指标。					
	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	
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	预算绩效评价编制行业大类		>=6个	6个	5	5		
		数量指标	项目支出绩效监控		=2次	2次	5	5		
		数量指标	业务培训次数		>=3次	3次	5	5		
		数量指标	聘用专家审核PPP项目数		>=5次	5次	5	5		
		质量指标	绩效目标审核通过率		>=100%	100%	5	5		
		质量指标	培训合格率		>=90%	90%	5	5		
		时效指标	项目时效期		<=12个 月	12个月	10	10		
		成本指标	项目成本		<=544.2 万元	470.4 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	提高财政资金配置效率和使用效益		有效提 高	完全达 到预期 目标	15	15		
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指 标	推动预算管理制度改革，保障乌鲁		长期保 障	完全达 到预期 目标	15	15		
	满意度指 标	满意度指标	市属各级预算单位满意度		>=90%	90%	10	10		
总分										
							100	100.00分		

(四) 财政资金综合评价经费

项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称	财政资金综合评价经费								
主管部门	乌鲁木齐市财政局本级（行政）			实施单位	乌鲁木齐市财政局本级（行政）				
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	300.00	300.00	112.24	10	37.41%	3.74分		
	其中：当年财政拨	300	300	112.24	—	—	—		
	上年结转资	0	0	0	—	—	—		
	其他资金	0	0	0	—	—	—		
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>一、票据领购：有计划的组织全市各行政事业单位票据人员进行票据管理制度、政策业务制度，覆盖面达到99%；认真审核票据各类项目，使各个单位通过学习，提高对政策、业务和票据操作技能的水平。二、项目评审：（一）目的：通过对项目进行评审达到节约财政资金、提高财政资金使用效率的目的。（二）范围、对象：目前我市评审范围是对财政资金安排5万元以上及纳入政府采购的维修改造、网络工程项目及部分政府投资建设、环境综合整治项目预算、结算、财务竣工决算进行评审。（三）产出及结果：评审的结果作为业务处室安排资金的依据及政府采购的上限，也作为业务处室拨款最终依据，同时财务竣工决算评审结果作为项目单位转固定资产的依据。</p>			顺利完成我单位当年计划的票据领购和项目评审工作，提高对政策、业务和票据操作技能的水平，提高对项目评审的能力，达到节约财力的水平。					
	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	
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	票据领购本数	>=12000本	10000本	10	8.33		
		数量指标	评审项目数量	>=300个	350个	10	10		
		质量指标	评审准备工作现场勘察出	>=90%	90%	10	10		
		时效指标							
		成本指标	票据领购项目预算控制	<=150万元	46.78万元	10	10		
	成本指标	评审工作项目预算控制	<=150万元	65.45万元	10	10			
	效益指标	经济效益指标	评审工作节约财政资金	>=4000万元	4000万元	15	15		
		社会效益指标							
		生态效益指标							
	可持续影响指标	项目评审促进财政资金使用效率，有效控制财政资金浪费	效果显著	完全达到预期目标	15	15			
满意度指标	满意度指标	单位及区县票据领购工作满意度	>=95%	95%	10	10			
总分					100	92.07分			

(五) 会计事务管理经费

项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称	会计事务管理经费								
主管部门	乌鲁木齐市财政局本级(行政)			实施单位	乌鲁木齐市财政				
项目资金 (万元)		年初预	全年预算数	全年执行数	分值	执行	得		
	年度资金总额	200.00	223.00	223.00	10	100.0	10		
	其中:当年财政	200	223	223	—	—	—		
	上年结转	0	0	0	—	—	—		
	其他资金	0	0	0	—	—	—		
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	通过持续、有针对性的教育,提升会计人员政策、业务水平和会计操作技能,培养一批具有熟练会计操作技能的初级人才,具有综合分析和参与决策能力的中级会计人才以及专业精深、熟悉国际惯例、符合市场经济要求、综合分析和决策能力强的高级会计管理人才。			通过持续、有针对性的教育,提升会计人员政策、业务水平和会计操作技能,培养一批具有熟练会计操作技能的初级人才,具有综合分析和参与决策能力的中级会计人才以及专业精深、熟悉国际惯例、符合市场经济要求、综合分析和决策能力强的高级会计管理人才。					
	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	
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	中级资格考试批次及人数	≥10000人	10000人	10	10		
		数量指标	会计人员培训天数	≥6天	6天	10	10		
		质量指标	初、中级考试出考率	≤50%	50%	10	10		
		时效指标	会计职称证书补证时间	≤20天	20天	10	10		
		成本指标	考试考务费	≤300万元	222.92万元	10	10		
	效益指标	经济效益							
		社会效益 指标	社会效益指标会计专业技术资格考试社会影响力	显著提高	完全达到预期效果	30	28.5		
		生态效益 可持续影							
	满意度指	满意度指	参加会计继续教育培训人员	≥95%	95%	10	10		
总分						100	98.5		

(六) 政府采购与财政监督检查经费

项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称	政府采购与财政监督检查经费							
主管部门	乌鲁木齐市财政局本级（行政）			实施单位	乌鲁木齐市财政局本级（行政）			
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	44.00	44.00	44.00	10	100.00%	10.00分	
	其中：当年财政拨款	44	44	44	—	—	—	
	上年结转资	0	0	0	—	—	—	
	其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障政采云平台系统的运行，保证政府采购业务的顺利开展；通过会计监督检查工作，对各预算单位经济活动的真实性、合法性、可行性等进行检查，从而促进各预算单位严格遵守国家财经法规。			保障政采云平台系统的运行，保证政府采购业务的顺利开展；通过会计监督检查工作，对各预算单位经济活动的真实性、合法性、可行性等进行检查，从而促进各预算单位严格遵守国家财经法规。				
	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
年度绩效 指标完成 情况	产出指标	数量指标	会计监督检查单位	>=3家	3家	10	10	
		数量指标	政府采购的代理机构的检	>=15%	20%	10	10	
		质量指标	政采云平台服务质量	保证政采云平台实施政府采购账户等基本信息及人员、权限、流程等维护工作，及时解决用户的问题	完全达到 预期目标	10	10	
		时效指标	政府采购投诉解决时限	<=90工作日	80工作日	10	10	
		成本指标	政采云平台系统的对接和	<=29万	29万	10	10	
	效益指标	经济效益 指标	保障政府采购业务正常运	显著提升	完全达到 预期效果	30	30	
		社会效益 指标						
		生态效益 指标						
		可持续影 响指标						
	满意度指 标	满意度指 标	采购单位和供应商对政采	>=95%	95%	10	10	
总分					100	100.00分		

项目支出绩效自评报告

(2021 年度)

项目名称：财政预算改革经费

实施单位（公章）：乌鲁木齐市财政局本级（行政）

主管部门（公章）：乌鲁木齐市财政局本级（行政）

项目负责人（签章）：冯晓婷

填报时间：2022年06月10日

一、基本情况

（一）项目概况

（一）项目概况：

为保证乌鲁木齐市财政业务工作的顺利开展，按照财政厅要求和我局实际工作需要，申请项目预算资金470.4万元，用于2021年1月1日至2021年12月31日，PPP中心第三方服务费以及预算绩效管理第三方服务费，以及票据改革第三方服务费等相关支出，实际到位资金470.4万元，年中无调增、调减。按照项目合同，分项目完成情况分别给予支付。

（二）项目绩效目标

高质量地推进年度预算绩效管理、PPP项目管理、国库资金管理、企业决算审核和律师咨询服务等工作，为财政及终端用户提供稳定可靠的网络信息运行环境，确保各级财政及预算单位工作正常运行，为财政工作及各项改革提供扎实稳定的运行及工作环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

（一）绩效评价目的、对象和范围：

1. 评价目的

(1) 通过对项目设立的背景、意义。项目内容、项目现状的深入调研和分析,了解乌鲁木齐市财政局信息化维护项目实施情况,考察项目实施过程和效果。(2) 通过评价,客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果,总结项目实施的经验,发现项目实施过程中存在的问题,并提出合理化建议,为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

(1) 绩效评价的对象:乌鲁木齐市财政局财政预算改革经费

(2) 绩效评价的范围:

1、项目范围:该项目的完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效情况。

2、时间范围:2021年1月1日至2021年12月31日。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

(二) 绩效评价原则、指标体系、评价方及标准

1、评价原则:

(1) 科学规范原则:绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则:绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则:根据评价对象特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则:绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对

应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

(1) 在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。

(2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

(1) 相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

根据上述原则，本项目的评价指标体系建立如表 1-1 所示。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

- (1) 在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。
- (2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。
- (3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

- (1) 相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。
- (2) 重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。
- (3) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。
- (4) 系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。
- (5) 经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

根据上述原则，本项目的评价指标体系建立如表 1-1 所示。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

(1) 在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。

(2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

(1) 相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3. 评价方法

《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2021〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益

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。

(7) 其他评价方法。

4. 评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

？《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

？《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）

？《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）

（三）绩效评价工作过程

通过调研和对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评价组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成方案初稿。

三、综合评价情况及评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2021年乌鲁木齐市财政局信息化维护项目进行客观评价，最终评分结果为：总分为100分，绩效评级为“优”

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（一）项目决策情况：

项目决算指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。

1. 项目立项

立项依据充分性：通过租用运营线路，保障乌鲁木齐市财政局与各区县财政局金财专网的网络畅通；维护乌鲁木齐市财政局一体化平台系统，保证财政各项业务的顺利开展；对机房的UPS、空调、老旧服务器设备进行配件更换和性能提升，保证业务系统运行的稳定性，得4分。

立项程序规范：严格按照相关文件政策规定执行，得4分。

综上，该指标满分8分，得分8分。

2. 绩效目标

绩效目标合理性：项目的总体绩效目标为项目实施后，乌鲁木齐市财政局与各区县财政局的网络双链路并行，减少因线路故障导致网络不通的时间，保障我局与各区县业务工作的正常进行，保证重要信息系统的运行，提升预算单位登录各业务系统办理财政工作的效率，得3分。

绩效指标明确性：乌鲁木齐市财政局依据该项目的需要，设立项目的绩效目标，项目明确网络保障次数，要求网络正常率 $\geq 95\%$ 。其中，目标已细化为具体的绩效指标，可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分3分。

综上，该指标满分6分，得分6分。

3. 资金投入

预算编制科学性：预算编制严格按照《预算法》规定执行，得3分。

资金分配合理性：该项目资金分配依据充分，资金分配额度合

理，资金分配与使用方向与资金管理办法相符，全部用于该项目。项目资金按照项目合同，根据项目完成情况分别给予支付，得3分。

综上，该指标满分6分，得分6分。

（二）项目过程情况

资金到位率：编制年度部门预算时，根据项目计划和费用实际需要，信息化维护项目费用，预算处核实，按程序列入支出预算，得5分；

预算执行率：按照维护内容和进度，分阶段支付资金，全年支付率为100%，5分；

资金使用合规性：资金使用严格按照《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（乌财预〔2018〕41号）执行，专款专用，得3分。

综上，该指标满分13分，得分13分。

2. 组织实施

管理制度健全性：乌鲁木齐市财政局已制定相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。按照《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（乌财预〔2018〕41号）等制度执行，得3分；

制度执行有效性：根据现场调研和资料抽查情况，乌鲁木齐市财政局严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目支出手续完备，整体管理合理有序，及时将会计凭证、合同书、验收报告等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。

（三）项目产出情况

1. 数量指标

预算绩效评价编制行业大类“ ≥ 6 个”，实际完成值6个。

项目支出绩效监控=2次，实际完成值2次

业务培训次数“ ≥ 3 次”，实际完成值8次。

聘用专家审核PPP项目数，“ ≥ 5 次”，实际完成值12次。

数量指标完成率100%，得分10分。

2. 产出质量

绩效目标审核通过率“ $\geq 100\%$ ”，实际完成值100%。

培训合格率“ $\geq 90\%$ ”，实际完成值100%。

质量指标完成率100%，得分10分。

3. 产出时效

项目时效期 ≥ 12 个月”，实际完成值12个月。

时效指标完成率100%，得分10分。

4. 产出成本

项目成本为470.4万元，未超支，得满分。

综上，产出指标满分40分，得分40分。

(四) 项目效益情况

(1) 实施效益：

经济效益指标：提高财政资金配置效率和时效效益，指标值“较显著”，实际完成值为“较显著”。

可持续影响指标：评价指标“推动预算管理制度改革”，指标值“长期保障”，实际完成值为“有效提升”。

生态效益指标：不适用。

可持续影响指标：不适用。

综上，该指标满分 10 分，得分 10 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

本项目预算执行率为 100%，指标总体完成率为 100%，二者之间的偏差值为 0%，完成效果较好。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验与做法

主要经验与做法是通过绩效评价总结出来的可能有助于开展其他类似项目或提高被评价项目成效的信息，具体包括项目在实施过程的最佳实践和突出问题，及其对项目绩效的影响。经验教训需要针对被评价项目，立在客观证据的基础之上指出其参考价值。

（二）存在问题及原因分析

通过分析各项绩效评价指标的评价结果及项目的整体评价结论，具体分析总结项标定位和设计、项目制度保证、各阶段工作安排、组织实施、资金使用、项目管理过程等方面存在的不足，以及其可能对项目造成的负面影响，并重点分析项目目标未能实现的原因，为相关建议的提出奠定基础。

- 1) 反映项目执行偏差情况和原因分析，形成纠偏的计划。
- 2) 项目取得的效果和效益情况，将项目取得的实际效果和效益状况与绩效目标对比，考察一致性和可持续性。
- 3) 项目组织实施和项目绩效的实际情况与目标的差异分析，分析项目原定绩效目标的可能性。

七、有关建议

绩效评价报告应有针对性地对项目存在的不足提出改进

措施和建议。建议或对会应和问题原因相对应,理由充分,要有切实可行的改进措施及责任主体,并且明确时间要求。相关建议和对策应当具有较强的可行性,前瞻性及科学性,有利于促进项目实施机构、财政部门及其他政府监督部门提高绩效管理水平。

八、其他需要说明的问题

无

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其

他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；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）费用。

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、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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、《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收入支出决算表》