

阳泉市财政局

2023年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2023年部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
十、部门决算公开相关信息统计表.....	15
第三部分 情况说明.....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附件.....	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（1）拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，参与制定全市经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控促进经济社会发展的建议。拟订市级与县（区）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（2）贯彻执行国家及省财政、财务、会计管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理有关政策和制度。

（3）负责管理市级各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责市级预决算公开。

（4）负责组织实施地方税收法规、规章草案及实施办法和税收政策调整方案。研究提出地方税收政策的调整建议。

（5）按分工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。

（6）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、部门决算和政府财务报告。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。按照国家和省政府政策规定，开展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。

（7）拟订和执行地方政府债务管理制度和政策。制定全市及市级政府债务管理制度和办法。编制地方政府债务余额限额计划。统一管理政府外债，制定基本管理制度。

（8）监督指导全市行政事业单位国有资产的管理工作。负责全市行政事业单位资产管理信息化建设、资产统计报告工作。拟定市级行政单位国有资产配置标准，建立资产管理与预算管理、财务管理相结合的有效机制。负责市政府向市人大常委会报告的国有资产管理综合报告起草工作。

（9）制定市本级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，参与拟定企业国有资产管理相关制度。

（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) 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，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。指导和推动全市农村综合改革工作。

(12) 承担外国政府贷（赠）款和国际金融机构贷（赠）款管理工作。履行地方国有金融资本出资人管理职责，监督地方国有金融机构贯彻执行财政财务政策制度，建立健全地方金融机构绩效考核和高管人员薪酬管理制度。承担普惠金融类补助资金和农业保险保费补贴及创业担保贷款贴息资金等政策性补贴资金管理工作。参与道路交通事故社会救助基金管理有关工作。承担公共服务领域政府和社会资本合作（PPP）财政政策制度执行，以及PPP项目全生命周期内财政承受能力论证、政府支出责任、预算和资产管理及项目绩效考核等有关管理职能。负责市政府向市人大常委会报告的金融类企业国有资产专项报告起草工作。

(13) 负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为。贯彻实施国家会计法律法规、准则和制度，执行全省会计管理的有关条例和实施细则。指导和监管全市代理记账机构等社会财会服务机构工作。指导全市会计人才队伍建设。

(14) 完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

阳泉市财政局内部设置20个科室（办公室、党务办公室、人事教育科、综合科、税政法制科（行政审批管理科）、预算科、国库科、行政政法科、文教科、经济建设科、农业科、社会保障科、企业科、城建科、外债与地方金融科、会计科、预算绩效管理科（财政监督科）、行政事业资产管理办公室、政府债务管理科、政府采购管理科。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称: 阳泉市财政局

2023年度

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	2,160.01	一、一般公共服务支出	32	1,895.17
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	138.33
	9		九、卫生健康支出	40	39.18
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	87.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,160.01	本年支出合计	58	2,160.01
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,160.01	总计	62	2,160.01

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,160.01	2,160.01					
201	一般公共服务支出	1,895.17	1,895.17					
20106	财政事务	1,894.50	1,894.50					
2010601	行政运行	880.63	880.63					
2010602	一般行政管理事务	1,013.87	1,013.87					
20132	组织事务	0.67	0.67					
2013299	其他组织事务支出	0.67	0.67					
208	社会保障和就业支出	138.33	138.33					
20805	行政事业单位养老支出	138.33	138.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.67	83.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.66	54.66					
210	卫生健康支出	39.18	39.18					
21011	行政事业单位医疗	39.18	39.18					
2101101	行政单位医疗	39.18	39.18					
221	住房保障支出	87.33	87.33					
22102	住房改革支出	87.33	87.33					
2210201	住房公积金	87.33	87.33					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,160.01	1,146.13	1,013.87			
201	一般公共服务支出	1,895.17	881.30	1,013.87			
20106	财政事务	1,894.50	880.63	1,013.87			
2010601	行政运行	880.63	880.63				
2010602	一般行政管理事务	1,013.87		1,013.87			
20132	组织事务	0.67	0.67				
2013299	其他组织事务支出	0.67	0.67				
208	社会保障和就业支出	138.33	138.33				
20805	行政事业单位养老支出	138.33	138.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.67	83.67				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.66	54.66				
210	卫生健康支出	39.18	39.18				
21011	行政事业单位医疗	39.18	39.18				
2101101	行政单位医疗	39.18	39.18				
221	住房保障支出	87.33	87.33				
22102	住房改革支出	87.33	87.33				
2210201	住房公积金	87.33	87.33				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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	2,160.01	一、一般公共服务支出	33	1,895.17	1,895.17		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	138.33	138.33		
	9		九、卫生健康支出	41	39.18	39.18		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	87.33	87.33		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				

本年收入合计	27	2,160.01	本年支出合计	59	2,160.01	2,160.01		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,160.01	总计	64	2,160.01	2,160.01		

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收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：阳泉市财政局 2023年度 金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2,160.01	1,146.13	1,013.87
201	一般公共服务支出	1,895.17	881.30	1,013.87
20106	财政事务	1,894.50	880.63	1,013.87
2010601	行政运行	880.63	880.63	
2010602	一般行政管理事务	1,013.87		1,013.87
20132	组织事务	0.67	0.67	
2013299	其他组织事务支出	0.67	0.67	
208	社会保障和就业支出	138.33	138.33	
20805	行政事业单位养老支出	138.33	138.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.67	83.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.66	54.66	
210	卫生健康支出	39.18	39.18	
21011	行政事业单位医疗	39.18	39.18	
2101101	行政单位医疗	39.18	39.18	
221	住房保障支出	87.33	87.33	
22102	住房改革支出	87.33	87.33	
2210201	住房公积金	87.33	87.33	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	894.21	302	商品和服务支出	123.00	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	271.21	30201	办公费	2.38	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	179.13	30202	印刷费	2.76	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	163.58	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资		30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	83.67	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	54.66	30207	邮电费	2.98	30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	38.72	30208	取暖费	19.79	30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入	———
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.45	30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	1.23	30211	差旅费	3.51	30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	87.33	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.16	30908	物资储备	———	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	14.68	30214	租赁费		30913	公务用车购置	———	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	127.80	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	———	31205	利息补贴	
30301	离休费	26.83	30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	———	31299	其他对企业补助	

阳泉市财政局2023年单位决算公开报告											
30302	退休费	77.84	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	313	对社会保障基金补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	——	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金	22.71	30224	被装购置费		310	资本性支出	1.12	31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.35	31002	办公设备购置	0.96	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.20	31003	专用设备购置	0.16	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.66	31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.42	30229	福利费	14.41	31006	大型修缮		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	49.32	31008	物资储备		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出	10.04	31010	安置补助				
人员经费合计		1,022.01	公用经费合计								124.12

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：阳泉市财政局

2023年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	29.97
货物	2	10.53
工程	3	
服务	4	19.44
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	124.12
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计2,160.01万元，支出总计2,160.01万元。与上年相比，收入总计增加88.96万元，增长4.3%，支出总计增加88.96万元，增长4.3%。主要原因是预算安排的人员经费收入支出增加。。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,160.01万元，其中：

财政拨款收入2,160.01万元，占比100.00%；

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0万元，占比0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,160.01万元，其中：

基本支出1,146.13万元，占比53.06%；

项目支出1,013.87万元，占比46.94%；

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、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计2,160.01万元，支出总计2,160.01万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加88.96万元，增长4.3%；财政拨款支出总计增加88.96万元，增长4.3%。主要原因是预算安排的人员经费收入支出增加。。

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

2023年一般公共预算财政拨款决算支出2,160.01万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加88.96万元，增长4.3%。主要原因是预算安排的人员经费收入支出增加。。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,160.01万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)1,895.17万元，占比87.74%；

社会保障和就业支出(类)138.33万元，占比6.40%；

卫生健康支出(类)39.18万元，占比1.81%；

住房保障支出(类)87.33万元，占比4.04%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,959.02万元，支出决算2,160.01万元，完成年初预算的110.26%。其中：

2023年度财政拨款支出年初预算1959.02万元，支出决算2160.01万元，完成年初预算的110.26%。其中：

（1）一般公共服务支出年初预算1728.18万元，支出决算1895.17万元，完成年初预算的109.66%，用于人员经费支出、公用经费支出及运转类项目支出。较2022年决算增加36.17万元，增长1.95%，主要原因是一般行政管理事务项目支出较上年增加。

（2）社会保障和就业支出年初预算122.76万元，支出决算138.33万元，完成年初预算的112.68%，较2022年决算增加33.84万元，增加32.39%，主要原因是用于2023年度机关事业单位职业年金做实支出增加，2022年度无此项支出。

（3）卫生健康支出年初预算38.25万元，支出决算39.18万元，完成年初预算的102.43%，较2022年决算增加13.02万元，增加49.77%，主要原因是用于行政单位医疗缴费的人员支出增加；

（4）住房保障支出年初预算69.83万元，支出决算87.33万元，完成年初预算的125.06%，较2022年决算增加5.94万元，增加7.30%，主要原因是用于行政单位住房保障的人员支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1,146.13万元，其中：

人员经费1,022.01万元，主要包括（1）工资福利支出894.21万元，其中：基本工资271.21万元，津贴补贴179.13万元，奖金163.58万元，机关事业单位养老保险缴费支出83.67万元，职业年金缴费54.66万元，职工基本医疗保险缴费38.72万元，其他社会保障缴费1.23万元，住房公积金87.33万元，其他工资福利支出14.68万元。

（2）对个人和家庭的补助127.80万元，其中：离休费26.83万元，退休费77.84万元，抚恤金22.71万元，其他对个人和家庭的补助0.42万元。；

公用经费124.12万元，主要包括（1）商品和服务支出123万元，其中：办公费2.38万元，印刷费2.76万元，水费0万元，电费0万元，邮电费2.98万元，取暖费19.79万元，物业管理费8.45万元，差旅费3.51万元，维修（护）费0.16万元，会议费0万元，培训费0万元，公务接待费0万元，劳务费0.35万元，委托业务费0.20万元，工会经费8.66万元，福利费14.41万元，其他交通费用49.32万元，其他商品和服务支出10.04万元。

(2) 资本性支出1.12万元，其中：办公设备购置费0.96万元，专用设备购置0.16万元。。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，完成全年预算的0%，比上年度减少0.21万元，下降100%，主要原因是：本单位2023年度无“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位2023年度无因公出国（境）支出。；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位2023年度无公务用车购置费支出。；

公务用车运行维护费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位2023年度无公务用车运行维护费支出。；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，比上年度减少0.21万元，下降100%，主要原因是：本单位2023年度无公务接待费支出。。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位本年度无因公出国（境）业务。。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位本年度无公车购置计划。。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：截止2021年12月31日本单位已无留用公车。。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位2023年度无国内接待批次，无公务接待费支出。；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位2023年度无国（境）外接待批次。。

十、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出124.12万元，比2022年减少24.55万元，下降16.51%，主要原因在职人员数量减少，落实过紧日子要求压缩支出，厉行节约，提

高资金使用效率。。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额29.97万元，其中：政府采购货物支出10.53万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出19.44万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是无；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

2023年二级项目绩效自评个数7个，涉及资金1024.5万元：7个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。本单位无自评结果为“中”和“差”的项目。

2、其他需要说明的事项

无。

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取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、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、年初结转和结余：指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，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、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。
- 八、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。
- 九、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经费支出。
- 十、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。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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。
- 十二、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财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件

晋汇华绩效评价字[2024]0003 号

阳泉市 2023 年数字财政运行管理费 项目绩效评价报告

主管部门：阳泉市财政局

实施单位：阳泉市国库集中支付中心

委托单位：阳泉市财政局

评价机构：山西汇华会计师事务所有限公司



二〇二四年九月十三日

目 录

摘要 - 1 -

一、项目基本情况 - 9 -

 （一）项目概况..... - 9 -

 （二）资金投入及使用情况..... - 12 -

 （三）项目绩效目标..... - 12 -

 （四）项目实施情况..... - 13 -

二、绩效评价工作开展情况 - 14 -

 （一）绩效评价目的、对象、范围..... - 14 -

 （二）绩效评价依据..... - 15 -

 （三）绩效评价原则及方法..... - 16 -

 （四）绩效评价指标体系、评价等次..... - 18 -

 （五）绩效评价工作过程..... - 19 -

三、综合评价情况及评价结论 - 22 -

 （一）总体评分结果及评价结论..... - 22 -

四、绩效评价指标分析 - 23 -

 （一）项目决策情况分析..... - 23 -

 （二）项目过程情况分析..... - 26 -

 （三）项目产出情况分析..... - 28 -

 （四）项目效益情况分析..... - 32 -

五、项目主要绩效及经验做法 - 35 -

六、存在的问题 - 37 -

七、下一步改进意见及政策建议..... - 38 -

八、绩效评价结果应用建议..... - 39 -

附件 1：指标体系 - 41 -

附件 2：评价得分表 - 45 -

附件 3：评价人员签字表 - 46 -

附件 4：项目图片资料 - 47 -

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目绩效评价报告摘要

为深入贯彻落实《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）的要求，加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《阳泉市财政局关于开展 2024 年市级财政重点绩效评价和部门重点绩效评价实施方案的通知》（阳财绩〔2024〕14号）的文件精神，山西汇华会计师事务所有限公司受阳泉市财政局的委托于 2024 年 7 月 10 日至 9 月 13 日对阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目进行绩效评价。

一、概述

（一）项目概况

1. 立项背景及目的

加强数字政府建设是适应新一轮科技革命和产业变革趋势、引领驱动数字经济发展和数字社会建设、营造良好数字生态、加快数字化发展的必然要求，对加快转变政府职能，建设法治政府、廉洁政府和服务型政府意义重大。

2020 年 2 月，阳泉市人民政府制定了《阳泉市加快数字政府建设实施方案》，将数字技术广泛应用于政府管理服务，推进政府治理流程优化、模式创新和履职能力提升，构建数字化、智能化的政府运行新形态，充分发挥数字政府建设对数字经济、

数字社会、数字生态的引领作用，促进经济社会高质量发展。

本项目是为阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，预算执行信息化系统运行提供支持保障的技术性、辅助性、事务性工作，保证财政信息系统运营正常，提高市各单位工作人员工作效率，保障各项工作顺利开展。2023 年数字财政运行管理费项目预算批复 30 万元，本项目资金主要用于信息系统维护及设备维护支出，确保完成正常履职工作。

2. 单位概况

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心），为副县级单位，2020 年 11 月，中共阳泉市委机构编制委员会办公室《关于阳泉市财政局所属事业单位机构职能编制规定的通知》（阳编办字〔2020〕95 号），阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）主要职责：负责制定并组织实施全市数字财政建设和财政信息化建设规划，指导并承担全市财政系统业务网络建设。负责全市财政业务系统的推广、应用和安全运维，承担局机关及所属单位信息化项目工作、信息化基础设施管理。

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）设有主任 1 名，副主任 2 名，其他人员 27 名，设有办公室、支付科、稽核科、会计核算科、数据应用科、网络管理科。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标:

保障阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证网络及设备正常运行，根据实际情况对损坏的设备及时进行维修，保证信息系统稳定运行，确保不发生重大信息网络事故，确保在第一时间响应问题并得到及时处理。

2. 项目具体目标:

- (1) 数量目标: 报送信息化项目完整性、定期巡检完成率 100%、UK 制作完成率 100%、网络安全防护、信息维护人员培训完成率;
- (2) 时效目标: 耗材更新及时率;
- (3) 质量目标: 劳务人员支出合规性;
- (4) 效益目标: 提升系统安全运维管理效率、单位正常运转保障、工作效率提升、机关人员满意度 95%。

(三) 资金性质及资金收支情况

1. 资金投入情况

《阳泉市财政局关于批复 2023 年单位预算的通知》（阳财文〔2023〕23 号），批复阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）“数字财政运行管理费”预算 30 万元。

2. 资金使用情况

2023 年，数字财政运行管理费实际支出 20.41 万元，支出明细如下表:

序号	支出明细	实际支付
1	办公费	77,893.34
2	水费	720.00
3	电费	30,000.00

序号	支出明细	实际支付
4	取暖费	5,600.00
5	物业管理费	53,760.00
6	维修（护）费	13,652.00
7	劳务费	22,435.00
	合计	204,060.34

3. 资金结余情况

2023 年，数字财政运行管理费结余 9.59 万元。

（四）评价结论

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费项目绩效评价总体得分为 89.73 分，评价等级为“良”。

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理。通过项目的实施有效保障了阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证了网络及设备正常运行，对损坏的设备及时进行维修，保证了信息系统稳定运行，2023 年未发生重大信息网络事故，项目实施取得了良好的社会效益。但也存在绩效目标设置需进一步明晰、预算编制不精准，年度信息维护人员培训计划未完成等情况。

二、项目绩效及主要经验做法

（一）项目主要绩效

通过本项目的实施，保障了阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证了网络及设备正常运行，对损坏的设备及时进行维修，保证了信息系统稳定运行，未发生重大信息网

络事故，确保了在第一时间响应问题并得到及时处理。

1. 2023 年，数字财政运行管理费实际支出 20.41 万元，其中：办公费支出 7.79 万元，水电费支出 3.07 万元，采暖费支出 0.56 万元，物业管理费支出 5.38 万元，维护费支出 1.37 万元，劳务费支出 2.24 万元。

2. 2023 年，阳泉市国库集中支付中心向阳泉市大数据应用局报送了包括数字财政机房运维、办公管理一体化平台运维、市本级财政工资系统运维、预算执行信息系统运维、财政票据运维、视频会议系统运维、MCU 录播服务器维保、阳泉市扶贫资金动态监控运维费等 8 个延续性项目，视频会议室设备升级改造 1 个新增项目，财政信息化项目全部报送。

3. 2023 年，为全市二百余家预算单位新制更换 Ukey256 个。每月运维技术工程师至中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写 12 份“数字财政”运行维护服务项目设备巡检报告。

（二）项目主要经验做法

1. 筑牢安全防线，全力保障应用系统建设运维。

阳泉市国库集中支付中心制定防守演习方案和应急预案，组织人员参与网络安全攻防实战演习。并且利用多媒体进行“国家网络安全周”宣传，引导全局员工学习网络安全知识，提高网络安全意识和个人防范能力。针对阳泉财政原有业务系统和存档数据的安全运维管理，逐步开展网络安全等级保护定

级、备案和测评工作，并完成前期与测评和部分整改工作。进一步提升财政网络系统安全防护和应急处置能力，全力做好重大时间节点网络安全保障工作。

2. 加强 Ukey 管理，规范一体化登录方式。

阳泉市国库集中支付中心联合维保人员定期对设备状态、补丁升级等进行集中管理，对系统运行日志和审计数据进行分析，密切关注设备运行状态，及时发现和处理隐患。为更好地保障财政业务安全运行和用户信息安全，为全市二百余家预算单位新制更换 Ukey256 个。

3. 夯实工作基础，打造优质信息化服务平台。

一是做好视频会议的日常维护工作。对局 7 楼会议室电子设备及时维护和修理，确保高清视频会议系统的正常运行。二是做好信息化网站的日常维护。今年对市财政局官方网站进行改版升级，确保网站布置合理，及时更新充实内容。同时，加强信息的审核工作，杜绝工作泄密和虚假信息散播现象的发生。此次财政网站改版后，为各县（区）、局机关各科室、局属各单位外网网站发布信息 900 余条。

三、存在的问题

（一）个别绩效指标设置不明晰、不明确

阳泉市国库集中支付中心设置了产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和社会效益等指标，指标设置基本符合要求。但个别指标设置不合理，未与项目任务数相对应，如：产出数

量指标只设置了信息维护负责人培训次数 1 个指标，未反映 UK 更换、网络安全方面等指标。

（二）年度信息维护人员培训计划未完成

阳泉市国库集中支付中心设置信息维护人员培训次数大于等于 2 次，经评价组现场核实资料，2023 年 5 月 24 日阳泉市国库集中支付中心邀请网络安全等级保护相关专家开展了一次网络与信息安全培训，2023 年组织了一次培训，信息维护人员培训完成率 50%，未完成年度计划目标。

（三）年度预算编制精准度不够

阳泉市国库集中支付中心编制 2023 年数字财政运行管理费项目预算 30 万元，依据上一年度实际支出数编制。预算编制时没有按照统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、收支平衡的原则，个别项目预算编制不精准，如：维修费预算 5 万元，实际支出 1.37 万元，节约 3.63 万元。

四、相关建议

（一）加大业务培训力度，夯实预算绩效管理基础。

预算绩效目标是预算绩效管理的基础，建议阳泉市国库集中支付中心相关人员定期开展预算绩效管理业务培训，准确把握绩效目标内涵，根据项目特点，设置合理、明确的绩效目标。同时，相关部门加强项目绩效目标审核，保证绩效目标的科学、合理，为绩效自评、绩效监控和绩效评价提供完整的考核依据。

（二）提升绩效责任意识，确保实现年度绩效指标。

阳泉市国库集中支付中心要提升绩效责任意识，在日常工作中要精心组织，要积极开展绩效运行监控，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行双监控，对监控中发现未完成绩效目标的项目及时进行分析原因，提出实施方案，业务部门和财务部门相互配合，共同推动绩效管理工作科学化、常态化和规范化，确保实现年度绩效指标。

（三）加强部门间沟通，精准编制年度预算

阳泉市国库集中支付中心要完善预算编制方法和基础数据，采用科学的编制方法，及时跟业务部门沟通和协商，了解相关基础数据，提高预算的准确性和实用性。同时要加强预算管理知识培训，确保预算编制的科学性和前瞻性，避免资金沉淀。

五、绩效评价结果应用建议

一是建议在一定范围内公开评价结果，增强各级财政部门、主管部门、项目单位及社会各界对绩效评价工作的认识，提高社会公众对绩效管理的知晓度和满意度；二是建议阳泉市财政局督促阳泉市国库集中支付中心完善预算编制方法，精准编制预算。

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政 运行管理费项目绩效评价报告

为深入贯彻落实《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）、《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）、《中共阳泉市委、阳泉市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施办法》（阳发〔2019〕19号）的要求，加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《阳泉市财政局关于开展 2024 年市级财政重点绩效评价和部门重点绩效评价实施方案的通知》（阳财绩〔2024〕14号）的文件精神，山西汇华会计师事务所有限公司受阳泉市财政局的委托于 2024 年 7 月 10 日至 9 月 13 日对阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目进行绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景及目的

加强数字政府建设是适应新一轮科技革命和产业变革趋势、引领驱动数字经济发展和数字社会建设、营造良好数字生态、加快数字化发展的必然要求，是建设网络强国、数字中国

的基础性和先导性工程，是创新政府治理理念和方式、形成数字治理新格局、推进国家治理体系和治理能力现代化的重要举措，对加快转变政府职能，建设法治政府、廉洁政府和服务型政府意义重大。

为落实党的十九大和十九届四中、五中全会关于建立现代财税体制、深化预算管理制度改革的要求，2019 年国家财政部统筹谋划预算制度改革和财政工作数字化转型，以“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度”为改革目标，部署推进预算管理一体化建设，运用系统化思维和信息化手段将管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的财政管理新机制。

2020 年 2 月，阳泉市人民政府制定了《阳泉市加快数字政府建设实施方案》，将数字技术广泛应用于政府管理服务，推进政府治理流程优化、模式创新和履职能力提升，构建数字化、智能化的政府运行新形态，充分发挥数字政府建设对数字经济、数字社会、数字生态的引领作用，促进经济社会高质量发展。

本项目是为阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，预算执行信息化系统运行提供支持保障的技术性、辅助性、事务性工作，保证财政信息系统运营正常，提高市各单位工作人员工作效率，保障各项工作顺利开展。2023 年数字财政运行管理费项目预算批复 30 万元，本项目资金主要用于信息系统维护及设备维护支出，确保完成正常履职工作。

2. 单位概况

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心），为副县级单位，2020 年 11 月，中共阳泉市委机构编制委员会办公室《关于阳泉市财政局所属事业单位机构职能编制规定的通知》（阳编办字〔2020〕95 号），阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）主要职责：负责制定并组织实施全市数字财政建设和财政信息化建设规划，指导并承担全市财政系统业务网络建设。负责全市财政业务系统的推广、应用和安全运维，承担局机关及所属单位信息化项目工作、信息化基础设施管理。

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）设有主任 1 名，副主任 2 名，其他人员 27 名，设有办公室、支付科、稽核科、会计核算科、数据应用科、网络管理科。

3. 项目立项依据

（1）国务院《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》（国发〔2022〕14 号）；

（2）山西省政府办公厅 2019 年 12 月印发了《山西省加快数字政府建设实施方案》（晋政办发〔2019〕92 号）；

（3）2020 年 2 月 3 日，阳泉市人民政府办公室《关于印发阳泉市加快数字政府建设实施方案的通知》（阳政办发〔2020〕10 号）。

(二) 资金投入及使用情况

1. 资金投入情况

《阳泉市财政局关于批复 2023 年单位预算的通知》（阳财文〔2023〕23 号），批复阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）“数字财政运行管理费”预算 30 万元。

2. 资金使用情况

2023 年，数字财政运行管理费实际支出 20.41 万元，支出明细如下表：

序号	支出明细	实际支付
1	办公费	77,893.34
2	水费	720.00
3	电费	30,000.00
4	取暖费	5,600.00
5	物业管理费	53,760.00
6	维修（护）费	13,652.00
7	劳务费	22,435.00
	合计	204,060.34

3. 资金结余情况

2023 年，数字财政运行管理费结余 9.59 万元。

4. 项目绩效评价起止时间

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(三) 项目绩效目标

1. 项目总体目标：

保障阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证网络及设备正常运行，根据实际情况对损坏的设备及时进行维修，保证信息系统稳定运行，确保不发生重大信息网络事故，

确保在第一时间响应问题并得到及时处理。

2. 项目具体目标:

(1) 数量目标: 报送信息化项目完整性、定期巡检完成率 100%、UK 制作完成率 100%、网络安全防护、信息维护人员培训完成率;

(2) 时效目标: 耗材更新及时率;

(3) 质量目标: 劳务人员支出合规性;

(4) 效益目标: 提升系统安全运维管理效率、单位正常运转保障、工作效率提升、机关人员满意度 95%。

(四) 项目实施情况

1. 本次项目涉及的利益相关方包括:

(1) 财政拨款部门: 阳泉市财政局;

(2) 主管单位: 阳泉市财政局;

(3) 项目实施单位: 阳泉市国库集中支付中心(阳泉市数字财政管理中心)。

2. 项目实施情况

(1) 2023 年, 数字财政运行管理费实际支出 20.41 万元, 其中: 办公费支出 7.79 万元, 水电费支出 3.07 万元, 采暖费支出 0.56 万元, 物业管理费支出 5.38 万元, 维护费支出 1.37 万元, 劳务费支出 2.24 万元。

(2) 2023 年, 阳泉市国库集中支付中心向阳泉市大数据应用局报送了包括数字财政机房运维、办公管理一体化平台

运维、市本级财政工资系统运维、预算执行信息系统运维、财政票据运维、视频会议系统运维、MCU 录播服务器维保、阳泉市扶贫资金动态监控运维费等 8 个延续性项目，视频会议室设备升级改造 1 个新增项目，财政信息化项目全部报送。

(3)2023 年，为全市二百余家预算单位新制更换 Ukey256 个。每月运维技术工程师至中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写 12 份“数字财政”运行维护服务项目设备巡检报告。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象、范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价主要目的：通过对阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费资金项目开展绩效评价，全面反映预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性以及政策实施取得的效果。通过财政重点绩效评价，综合衡量预算资金绩效情况，及时发现问题，总结经验，提出改进意见和建议，采取切实可行的措施，改进和加强财政支出绩效管理，不断提高财政资金使用效益。评价结果作为安排预算、完善政策和改进管理的重要依据，进一步强化部门（单位）的支出责任，优化财政资源配置，提高预算管理水平 and 政策实施效果，确保财政资金每一分钱都用在“刀刃”上的理念，并为政府相关决策提供参考依据。

2. 绩效评价对象和范围

(1) 本次绩效评价对象：阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费 30 万元。

(2) 评价范围：为阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费项目在决策、过程、产出、效益等方面的内容，主要包括：项目立项规范性，财政资金管理和使用情况，管理制度健全及执行情况，项目实施内容完成情况，项目取得的效益情况。

（二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2014 年修正）；
2. 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
3. 财政部《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10 号）；
4. 财政部《关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167 号）；
5. 国务院《关于加强数字政府建设的指导意见》（国发〔2022〕14 号）；
6. 山西省政府办公厅 2019 年 12 月印发了《山西省加快数字政府建设实施方案》（晋政办发〔2019〕92 号）；
7. 2020 年 2 月 3 日，阳泉市人民政府办公室《关于印发阳泉市加快数字政府建设实施方案的通知》（阳政办发〔2020〕

10 号)；

8. 绩效评价委托约定书；

9. 其他相关法律法规。

(三) 绩效评价原则及方法

1. 评价原则

本次绩效评价根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号)和财政部《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》(财监〔2021〕4号文件)规定,采用独立原则、客观原则、规范原则,严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用比较法、因素分析法等方法,考虑支出和产出绩效之间的对应关系,以财政预算资金效益最大化为出发点,合理设置本次评价流程及指标设计、考核内容,力求每项评价内容均与强化资金管理、优化资金使用效率相关。提高财政资源配置效率和使用效益。

(1) 独立原则

本次绩效评价在阳泉市国库集中支付中心提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成绩效评价事项,保证绩效评价整个过程的独立性。

(2) 客观原则

本次绩效评价按照规范的程序,采用定量与定性分析相结合的多种评价方式,客观公正、实事求是地开展预算绩效评价,对阳泉市国库集中支付中心(阳泉市数字财政管理中心)2023

年数字财政运行管理费项目所产生的绩效进行客观、公正地反映。

（3）规范原则

本次绩效评价运用科学合理的方法，履行必要的评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告，保障评价过程的规范性。

2. 评价方法

本次绩效评价根据项目实际情况，采用比较法、因素分析法、公众评判法等方法相结合的综合判断方式进行评价。

（1）比较法：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。根据阳泉市国库集中支付中心制定的绩效目标与项目实施情况进行对比，分析数字财政运行管理费项目指标完成的情况，重点关注 UK 制作完成率，定期巡检完成率等。查阅项目档案资料、业务管理制度等资料，结合现场调查、问询了解的情况，分析执行中的问题和不足。

（2）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。采用查阅、调查、访谈的方法，本次绩效评价主要从数字财政运行管理费项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、产出情况、项目效益等因素进行分析评价。

（3）公众评判法：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。根据项目特点、设计调查问卷，采取抽样调查的方法，得到服务对象的真实评价。

（四）绩效评价指标体系、评价等次

1. 评价指标体系

（1）指标体系设计的总体思路

本次绩效评价以财政部《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《阳泉市财政局<关于印发市级项目支出绩效评价管理>的通知》（阳财绩〔2021〕5号）等相关文件为参考，根据绩效评价的基本原理、原则和阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）数字财政运行管理费项目特点，综合考虑决策程序、制度建设、项目实施、项目效益等内容，评价小组从科学性、客观性、可行性角度出发，设计项目的绩效评价体系，指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行考核。决策、过程、产出、效益权重分别为：20%、20%、30%、30%。

（2）评价指标体系

2023 年数字财政运行管理费资金项目绩效指标体系主要包括一级指标 4 个，二级指标 12 个，三级指标 24 个，绩效评价指标体系框架简表如下表 1（详表见附件 1）：

表 1 绩效评价指标体系框架简表

一级指标	二级指标	三级指标	权重
决策	3 个二级指标	6 个三级指标	20
过程	2 个二级指标	5 个三级指标	20
产出	4 个二级指标	8 个三级指标	30

一级指标	二级指标	三级指标	权重
效益	3 个二级指标	5 个三级指标	30
合计	12 个二级指标	24 个三级指标	100

（3）各指标定义、评分细则

参考财政部关于印发《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《山西省财政厅关于印发（山西省预算绩效评价管理办法）的通知》（晋财资〔2014〕36号）并综合考虑实际情况，评价组设计了指标体系，具体指标定义、评分细则详见附件1《绩效评价指标体系表》。

2. 评价等次

根据评价得分(S)的分值，确定相应的评价等次。评价等次分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个评价等次。

（五）绩效评价工作过程

本次绩效评价自接受阳泉市财政局委托之日起，分前期准备、现场实施、报告撰写和提交三个阶段进行。

1. 前期准备（7月10日—7月25日）

（1）积极沟通，加强协调。积极与阳泉市国库集中支付中心相关人员沟通协商，通过询问、查阅资料等方式，认真了解本项目组织实施情况，对绩效评价基础资料进行审核，充分进行信息交流。为做好本项目绩效评价工作做好准备。

（2）学习文件，领会精神。结合数字财政运行管理费项目绩效评价工作的要求，认真学习财政部《项目支出绩效评价

管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、阳泉市财政局《市级项目支出绩效评价管理办法》等文件，组织集中讨论，吃透文件精神，明确评价要求，把握评价要点。

在前期准备阶段按照绩效工作要求制定评价实施方案初稿，经与绩效专家组讨论确定最终评价实施方案，确定现场评价时间及分工情况、完成评价人员培训。

2. 组织实施（7月26日—9月2日）

（1）评价工作在阳泉市财政局的指导监督下开展工作，与项目实施单位召开项目进点座谈会，了解数字财政运行管理费项目的立项、实施及完成情况等。

（2）评价工作组具体组织数字财政运行管理费项目绩效评价方案的实施；收集基础数据和资料。评价工作组根据评价工作要求，到评价对象现场采取勘查、问卷、复核等方式收集、整理基础数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料。

（3）核实、分析基础数据并计算评价结果。评价实施机构根据被评价单位提供的基础资料，核实基础数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，根据实际情况对指标和标准进行必要的调整，并辅助以专家问卷等定性指标的分析计算出评价结果。

（4）召开数字财政运行管理费资金项目绩效评价工作组会议，传达有关的文件精神 and 具体工作要求，介绍评价工作的

目标、任务和要求。工作组根据绩效评价指标体系对项目进行评分；统计项目得分，对项目进行讨论，起草工作组意见。

(5) 针对评价中发现的问题和情况与项目实施单位交换意见。收集数字财政运行管理费项目绩效评价经验与方法以及项目相关资料；针对项目申报阶段了解项目的组织及管理，是否制定实施方案，对项目环节、资金管理、业务管理等是否进行了进一步细化。

3. 报告撰写和提交（9月3日—9月13日）

(1) 根据绩效评价工作组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，在依据真实、论证充分的基础上严格按照格式要求撰写绩效评价报告初稿；

(2) 评价组副组长、组长对绩效评价报告初稿进行两级复核，要求达到评价数据更准确、分析更透彻，并修订绩效评价报告初稿；

(3) 审计部主任为质量控制人员，对绩效评价各环节质量进行核查，对绩效评价进行全过程质量控制；

(4) 与阳泉市国库集中支付中心就绩效评价报告初稿交换意见，将绩效评价报告初稿提交项目主管部门和项目实施单位等相关部门征求意见；评价组根据审核意见进行补充完善；

(5) 出具《项目绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 总体评分结果及评价结论

1. 总体评分结果

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）2023 年数字财政运行管理费项目绩效评价总体得分为 89.73 分，评价等级为“良”。各项一级指标考评得分如表 2 所示：

表 2 一级指标考评得分汇总表

指标	决策	过程	产出	效益	小计
分值	20	20	30	30	100
得分（s）	16.5	17.73	25.5	30	89.73
等级	90>S≥80			良好	

一级指标分值与考评得分对比绩效坐标图如图 1 所示：

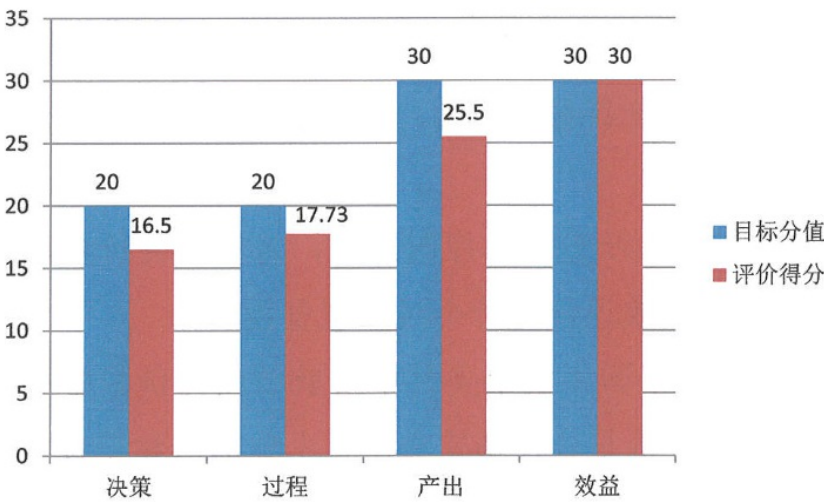


图 1 一级指标分值与考评得分对比坐标图

2. 评价结论

阳泉市国库集中支付中心（阳泉市数字财政管理中心）

2023 年数字财政运行管理费项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理。通过项目的实施有效保障了阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证了网络及设备正常运行，对损坏的设备及时进行维修，保证了信息系统稳定运行，2023 年未发生重大信息网络事故，项目实施取得了良好的社会效益。但也存在绩效目标设置需进一步明晰、预算编制不精准，年度信息维护人员培训计划未完成等情况。

四、绩效评价指标分析

评价组按照实施方案中指标体系与评分标准，对此次被评价项目纳入评价指标体系的内容从项目决策、过程、产出及效益四个方面进行打分、评价。具体情况如下：

（一）项目决策情况分析

该类指标包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标；下设 6 个三级指标，分别为立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性。满分为 20 分，评价得分 16.5 分。各指标分析如下：

1. 项目立项情况分析

（1）立项依据充分性

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目，立项按照国务院《关于加强数字政府建设的指导意见》（国发〔2022〕14 号）、山西省政府办公厅 2019 年 12 月印发了《山

西省加快数字政府建设实施方案》（晋政办发〔2019〕92号）等文件立项，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。该指标满分为3分，评价得分3分。

（2）立项程序规范性

2023年数字财政运行管理费项目，按照阳泉市财政局《关于批复2023年单位预算的通知》（阳财预〔2023年〕23号）规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前经过必要的论证、预算编制、指标安排等相关工作。该指标满分为3分，评价得分3分。

2. 绩效目标设置情况分析

（1）绩效目标合理性

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目绩效总目标：保障阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证网络及设备正常运行，根据实际情况对损坏的设备及时进行维修，保证信息系统稳定运行，确保不发生重大信息网络事故，确保在第一时间响应问题并得到及时处理。项目有明确的绩效目标，项目绩效目标与实际项目实施内容相符，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与预算确定的资金量相匹配符合客观实际。该指标满分为3分，评价得分3分。

（2）绩效指标明确性

根据阳泉市国库集中支付中心提供的绩效目标申报表，项目单位将绩效目标进行了分解，将绩效目标细化为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和社会效益等指标，指标设置明确、清晰，可衡量。但个别指标设置不合理，未与项目任务数相对应，如：产出数量指标只设置了信息维护负责人培训次数 1 个指标，未反映 UK 更换、网络安全方面等指标，依据评分规则扣 1.5 分，该指标满分为 3 分，评价得分 1.5 分。

3. 资金投入情况分析

（1）预算编制科学性

2023 年数字财政运行管理费项目预算，年度预算依据上一年度实际支出数编制，每年市级财政资金 30 万元。预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配，资金额度与总体目标相适应。但预算编制未经科学论证，如：维修费预算额度测算依据不充分。依据评分规则扣 2 分，该指标满分为 4 分，评价得分 2 分。

（2）资金分配合理性

2023 年数字财政运行管理费项目，资金预算到位全部用于单位日常经营，预算资金分配以单位日常经营支出预算为依据，分配额度较为合理，与单位实际运营情况相适应。该指标满分为 4 分，评价得分 4 分。

综上，决策一级指标考评情况如下表 3:

表 3 项目决策指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1.5
	资金投入	预算编制科学性	4	2
		资金分配合理性	4	4
	目标分值合计		20	16.5

(二) 项目过程情况分析

该类指标包括资金管理、组织实施 2 个二级指标，下设 5 个三级指标，分别为资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性。满分为 20 分，评价得分 17.73 分。各指标分析如下：

1. 资金管理情况分析

(1) 资金到位率

2023 年数字财政运行管理费预算安排资金 30 万元，实际到位资金 30 万元，资金到位率 100%。该指标满分为 4 分，评价得分 4 分。

(2) 预算执行率

2023 年数字财政运行管理费实际到位资金 30 万元，实际使用资金 20.41 万元，预算执行率 68.03%。依据评分规则扣 1.27 分，该指标满分为 4 分，评价得分 2.73 分。

（3）资金使用合规性

阳泉市国库集中支付中心对 2023 年数字财政运行管理费项目专款专用，会计核算规范，专项资金使用符合预算批复规定的用途，资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用合规，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等行为，资金使用基本规范。但也存在项目预算支出不规范的情况，依据评分规则扣 1 分，该指标满分为 4 分，评价得分 3 分。

2. 组织实施情况分析

（1）管理制度健全性

阳泉市国库集中支付中心根据工作特点，相继制定了阳泉市财政局信息化设备管理制度、阳泉市财政局身份认证与授权管理系统外部用户证书使用管理办法、阳泉市财政局市局机关国际互联网管理办法、阳泉市财政局在公共信息网络上发布信息保密制度、阳泉市财政局计算机安全运行管理制度、阳泉市级财政预算管理一体化系统技术支持中心管理办法等以及《财务管理制度》，管理制度基本健全规范。该指标满分为 4 分，评价得分 4 分。

（2）制度执行有效性

评价组通过项目单位提供的相关资料及现场勘查。在本项目实施过程中，阳泉市国库集中支付中心严格执行各项业务管理制度要求，严格遵守相关法律法规和相关管理规定，各项财务、业务基本按规定程序运行，日常管理规范，保障了阳泉市

财政局机关财政信息系统日常维护工作，制度执行较为有效。
该指标满分为 4 分，评价得分 4 分。

综上，过程一级指标考评情况如下表 4:

表 4 项目过程指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
过程	资金管理	资金到位率	4	4
		预算执行率	4	2.73
		资金使用合规性	4	3
	组织实施	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
	目标分值合计		20	17.73

(三) 项目产出情况分析

该类指标包括产出数量、质量、成本、时效 4 个二级指标，
下设 9 个三级指标，分别为信息化项目报送完整性、定期巡检
完成率、UK 制作完成率、网络安全防护、信息维护人员培训完
成率、劳务人员支出合规性、成本节约率、耗材更新及时率。
满分为 30 分，评价得分 25.5 分。各指标分析如下：

1. 项目产出数量目标的实现程度分析

(1) 信息化项目报送完整性

阳泉市国库集中支付中心梳理了 2023 年财政信息化项目，
向阳泉市大数据应用局报送了包括数字财政机房运维、办公管
理一体化平台运维、市本级财政工资系统运维、预算执行信息
系统运维、财政票据运维、视频会议系统运维、MCU 录播服务
器维保、阳泉市扶贫资金动态监控运维费等 8 个延续性项目，
视频会议室设备升级改造 1 个新增项目，财政信息化项目全部

报送。该指标满分为 3 分，评价得分 3 分。

（2）定期巡检完成率

2023 年数字财政运行管理费项目，根据《阳泉市数字财政管理中心财政一体化应用系统及机房设备应急预案》，定期巡检是每月或每季度运维技术工程师到中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写巡检报告，全年计划巡检次数 12 次。

经现场核实，2023 年每月运维技术工程师至中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写 12 份“数字财政”运行维护服务项目设备巡检报告。全年实际巡检次数 12 次，定期巡检完成率 100%。该指标满分为 3 分，评价得分 3 分。

（3）UK 制作完成率

2023 年，各单位申请财政 UK 制作、新制、更换数量 256 个，阳泉市国库集中支付中心实际财政 UK 制作、新制、更换数量 256 个，UK 制作完成率 100%。该指标满分为 3 分，评价得分 3 分。

（4）网络安全防护

阳泉市国库集中支付中心制定《2023 年公安部网络安全攻防演习阳泉市财政局防守方案》，明确了防护原则、体系框架、演习防护、应急预案等内容，方案明确具体。

2023 年 7 月-9 月根据攻防演习要求，阳泉市国库集中支付中心组织防守队伍，包括系统、网络和安全等相关主管和运维单位，开展了攻防实战演习。主要包括互联网暴露面风险管

控、关键信息基础设施安全整治、重保对象安全防护、网络攻防实战演习、安全驻守、应急处置等，形成了从检查到整改再到运行监测的闭环过程。通过攻防演习维护了网络安全、强化了关键信息基础设施防护，提升了财政系统网络安全联防联控应急处置机制。该指标满分为 3 分，评价得分 3 分。

（5）信息维护人员培训完成率

根据该项目绩效目标申报表，信息维护人员培训次数大于等于 2 次，经评价组现场核实资料，2023 年 5 月 24 日阳泉市国库集中支付中心邀请网络安全等级保护相关专家开展了一次网络与信息安全培训，2023 年只组织了一次培训，信息维护人员培训完成率 50%，未完成年度计划目标，依据评分规则扣 2 分，该指标满分为 4 分，评价得分 2 分。

2. 项目产出质量目标的实现程度分析

（1）劳务人员支出合规性

劳务费年初预算编制按 1 名临时人员测算，每月 1980 元，全年预算 2.3 万元。经评价组现场核实临时人员工资发放表等财务资料，2023 年实际支出劳务费 22435 元，未超年初批准预算。但也存在支出不规范的情况，依据评分规则扣 2.5 分，该指标满分为 5 分，评价得分 2.5 分。

3. 项目产出成本目标的实现程度分析

（1）成本节约率

评价组通过项目单位提供的相关资料及现场勘查了解到，

2023 年数字财政运行管理费批准预算 30 万元,实际支出 20.41 万元,结余 9.59 万元,各明细项目未发生超支的情况,该指标满分为 4 分,评价得分 4 分。各明细项目对比如下表:

序号	科目名称	预算	实际支付	结余
1	办公费	136,000.00	77,893.34	58,106.66
2	水费	1,000.00	720.00	280.00
3	电费	30,000.00	30,000.00	-
4	取暖费	6,000.00	5,600.00	400.00
5	物业管理费	54,000.00	53,760.00	240.00
6	维修(护)费	50,000.00	13,652.00	36,348.00
7	劳务费	23,000.00	22,435.00	565.00
	合计	300,000.00	204,060.34	95,939.66

4. 项目产出时效目标的实现程度分析

(1) 耗材更新及时率

2023 年阳泉市国库集中支付中心业务科室提出 29 次采购耗材申请,阳泉市国库集中支付中心采购部门按批准后的采购耗材申请全部采购到位,共计采购各种耗材 9662 元,耗材更新及时,保障了各部门办公需求,该指标满分为 5 分,评价得分 5 分。

综上,产出一级指标考评情况如下表 7:

表5 项目产出指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
产出	产出数量	信息化项目报送完整性	3	3
		定期巡检完成率	3	3
		UK 制作完成率	3	3
		网络安全防护	3	3
		信息维护人员培训完成率	4	2
	产出质量	劳务人员支出合规性	5	2.5
	产出成本	成本节约率	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
	产出时效	耗材更新及时率	5	5
		目标分值合计	30	25.5

（四）项目效益情况分析

该类指标包括社会效益、可持续影响、满意度 3 个二级指标，下设 5 个三级指标，包括提升系统安全运维管理效率、保障单位正常运转、工作效率提升、项目运行可持续性、机关人员满意度。满分为 30 分，评价得分 30 分。各指标分析如下：

1. 项目实施所产生的社会效益分析

（1）提升系统安全运维管理效率

阳泉市国库集中支付中心进一步提升财政网络系统安全防护和应急处置能力，全力做好网络安全保障工作，制定防守演习方案和应急预案，组织人员参与省财政厅组织的网络安全攻防实战演习。引导全局员工学习网络安全知识，提高网络安全意识和个人防范能力，筑牢安全防线，提升系统安全运维管理效率。评价小组通过发放调查问卷，根据对调查结果的归纳统计，提升系统安全运维管理效率满意度为 99.06%。项目实施实现了预期的社会效益。该指标满分为 5 分，评价得分 5 分。

（2）保障单位正常运转

阳泉市国库集中支付中心按照实际需求购置耗材、办公用品等，保证了网络及设备正常运行，做好了阳泉市财政局机关财务信息系统日常维护工作，保障了单位正常运转。评价小组

通过设置调查问卷，根据对调查结果的归纳统计，保障单位正常运转满意率为 99.06%。该指标满分为 5 分，评价得分 5 分。

（3）工作效率提升

该项目的实施，推动了财政预算管理一体化进程，整合预算编制、预算执行、决算和报告、政府采购、资产管理等预算管理环节，强化顺向、环环相扣的控制机制和逆向动态可溯的反馈机制，提高了财政预算执行的工作效率。评价小组通过设置调查问卷，根据对调查结果的归纳统计，工作效率提升满意率为 99.06%。该指标满分为 5 分，评价得分 5 分。

2. 项目实施的可持续影响分析

（1）项目运行可持续性

2020 年 2 月，阳泉市人民政府制定了《阳泉市加快数字政府建设实施方案》，将数字技术广泛应用于政府管理服务，充分发挥数字政府对数字经济、数字社会、数字生态的引领作用，促进经济社会高质量发展。

数字财政运行管理费项目属于长期开展的经营性项目。阳泉市国库集中支付中心根据《阳泉市财政局关于编制 2024 年市本级部门预算和 2024-2026 年中期财政规划的通知》（阳财预〔2023〕58 号），编制该项目 3 年资金预算共计 90 万元，其中：每年市级财政资金 30 万元。

数字财政运行管理费项目经费和政策有保障、该项目长期可持续运行。该指标满分为 5 分，评价得分 5 分。

3. 服务对象对项目实施效果的满意度分析

本次满意度调查通过“问卷网平台”，对机关人员进行了线上调查。从问卷结果分析，主要对办公用品、耗材的采购，能否满足您日常的办公需求，对技术服务人员行为规范、服务质量的满意度，项目的实施对提升系统安全运维管理效率的效果如何等 7 个方面满意度进行调查，共收回调查问卷 32 份，有效调查问卷 32 份。调查结果分析如下表 8：

表6 调查问卷各项目统计表

调查内容	选项	人数	比率
您认为办公用品、耗材的采购，能否满足您日常的办公需求？	满足	32	100.00%
	一般	0	0.00%
	不能满足	0	0.00%
您对技术服务人员行为规范、服务质量的满意度？	非常满意	29	90.62%
	比较满意	3	9.38%
	一般满意	0	0.00%
	不满意	0	0.00%
	非常不满意	0	0.00%
您认为项目的实施对提升系统安全运维管理效率的效果如何？	显著	31	96.88%
	一般	1	3.12%
	没有效益	0	0.00%
您认为项目的实施对提高各部门人员工作效率的效果如何？	显著	31	96.88%
	一般	1	3.12%
	没有效益	0	0.00%
您认为项目的实施对保障单位正常运转的效果如何？	显著	31	96.88%
	一般	1	3.12%
	没有效益	0	0.00%
您对财政机关信息化系统发生故障时，应急处置的满意度？	非常满意	27	84.38%
	比较满意	4	12.50%
	一般满意	0	0.00%
	不满意	1	3.12%
	非常不满意	0	0.00%
您对项目实施的总体满意度？	非常满意	28	87.50%

	比较满意	3	9.38%
	一般满意	1	3.12%
	不满意	0	0
	非常不满意	0	0

调查问卷平均满意度为 98.17 分。表明阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目的实施，保障阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证网络及设备正常运行，得到了机关人员的认可和肯定，服务对象满意度总体较高，项目实施实现了预期的社会效益。该指标满分为 10 分，评价得分 10 分。

综上，效益一级指标考评情况如下表 9：

表 7 项目效益指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
效益	社会效益	提升系统安全运维管理效率	5	5
		保障单位正常运转	5	5
		工作效率提升	5	5
	可持续影响	项目运行可持续性	5	5
	满意度	机关人员满意度	10	10
	指标分值合计		30	30

五、项目主要绩效及经验做法

（一）项目主要绩效

通过本项目的实施，保障了阳泉市财政局机关财政信息系统日常维护工作，保证了网络及设备正常运行，对损坏的设备及时进行维修，保证了信息系统稳定运行，未发生重大信息网络事故，确保了在第一时间响应问题并得到及时处理。

1. 2023 年，数字财政运行管理费实际支出 20.41 万元，其

中：办公费支出 7.79 万元，水电费支出 3.07 万元，采暖费支出 0.56 万元，物业管理费支出 5.38 万元，维护费支出 1.37 万元，劳务费支出 2.24 万元。

2. 2023 年，阳泉市国库集中支付中心向阳泉市大数据应用局报送了包括数字财政机房运维、办公管理一体化平台运维、市本级财政工资系统运维、预算执行信息系统运维、财政票据运维、视频会议系统运维、MCU 录播服务器维保、阳泉市扶贫资金动态监控运维费等 8 个延续性项目，视频会议室设备升级改造 1 个新增项目，财政信息化项目全部报送。

3. 2023 年，为全市二百余家预算单位新制更换 Ukey256 个。每月运维技术工程师至中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写 12 份“数字财政”运行维护服务项目设备巡检报告。

（二）项目主要经验做法

1. 筑牢安全防线，全力保障应用系统建设运维。

阳泉市国库集中支付中心制定防守演习方案和应急预案，组织人员参与网络安全攻防实战演习。并且制定网络安全周活动计划，利用多媒体进行“国家网络安全周”宣传，引导全局员工学习网络安全知识，提高网络安全意识和个人防范能力。针对阳泉财政原有业务系统和存档数据的安全运维管理，逐步开展网络安全等级保护定级、备案和测评工作，并完成前期与测评和部分整改工作。进一步提升财政网络系统安全防护和应

急处置能力，全力做好重大时间节点网络安全保障工作。

2. 加强 Ukey 管理，规范一体化登录方式。

阳泉市国库集中支付中心联合维保人员定期对设备状态、补丁升级等进行集中管理，对系统运行日志和审计数据进行分析，密切关注设备运行状态，及时发现和处理隐患。为更好地保障财政业务安全运行和用户信息安全，为全市二百余家预算单位新制更换 Ukey256 个。

3. 夯实工作基础，打造优质信息化服务平台。

一是做好视频会议的日常维护工作。定期对已有信息化设备和耗材实际情况进行鉴定，对局 7 楼会议室电子设备及时维护和修理，确保高清视频会议系统的正常运行。二是做好信息化网站的日常维护。今年对市财政局官方网站进行改版升级，确保网站布置合理，及时更新充实内容。同时，加强信息的审核工作，杜绝工作泄密和虚假信息散播现象的发生。此次财政网站改版后，为各县（区）、局机关各科室、局属各单位外网网站发布信息 900 余条。

六、存在的问题

（一）个别绩效指标设置不明晰、不明确

阳泉市国库集中支付中心设置了产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和社会效益等指标，指标设置基本符合要求。但个别指标设置不合理，未与项目任务数相对应，如：产出数量指标只设置了信息维护负责人培训次数 1 个指标，未反映 UK

更换、网络安全方面等指标。

（二）年度信息维护人员培训计划未完成

阳泉市国库集中支付中心设置信息维护人员培训次数大于等于 2 次，经评价组现场核实资料，2023 年 5 月 24 日阳泉市国库集中支付中心邀请网络安全等级保护相关专家开展了一次网络与信息安全教育培训，2023 年组织了一次培训，信息维护人员培训完成率 50%，未完成年度计划目标。

（三）年度预算编制精准度不够

阳泉市国库集中支付中心编制 2023 年数字财政运行管理费项目预算 30 万元，依据上一年度实际支出数编制。预算编制时没有按照统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、收支平衡的原则，个别项目预算编制不精准，如：维修费预算 5 万元，实际支出 1.37 万元，节约 3.63 万元。

七、下一步改进意见及政策建议

（一）加大业务培训力度，夯实预算绩效管理基础。

预算绩效目标是预算绩效管理的基础，建议阳泉市国库集中支付中心相关人员定期开展预算绩效管理业务培训，不断增强人员预算绩效认识，准确把握绩效目标内涵，根据项目特点，设置合理、明确的绩效目标，按照完整、相关、细化、可实现的原则，从产出、效果、满意度等方面构建项目绩效目标，同时，相关部门加强项目绩效目标审核，保证绩效目标的科学、合理，为绩效自评、绩效监控和绩效评价提供完整的考核依据。

（二）提升绩效责任意识，确保实现年度绩效指标。

阳泉市国库集中支付中心要提升绩效责任意识，在日常工作中要精心组织，要积极开展绩效运行监控，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行双监控，对监控中发现未完成绩效目标的项目及时进行分析原因，提出实施方案，业务部门和财务部门相互配合，共同推动绩效管理工作科学化、常态化和规范化，确保实现年度绩效指标。

（三）加强部门间沟通，精准编制年度预算

阳泉市国库集中支付中心要完善预算编制方法和基础数据，采用科学的编制方法，及时跟业务部门沟通和协商，了解相关基础数据，提高预算的准确性和实用性。同时要加强预算管理知识培训，确保预算编制的科学性和前瞻性，避免资金沉淀。

八、绩效评价结果应用建议

一是建议在一定范围内公开评价结果，增强各级财政部门、主管部门、项目单位及社会各界对绩效评价工作的认识，提高社会公众对绩效管理的知晓度和满意度；二是建议阳泉市财政局督促阳泉市国库集中支付中心完善预算编制方法，精准编制预算。

附件： 1. 指标体系
2. 评价得分表

3. 评价人员签字表

4. 项目图片资料

山西汇华会计师事务所有限公司

2024 年 9 月 13 日



附件 1：指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准
1	决策	项目立项	立项依据充分性	3	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，用以反映和考核项目立项依据情况。	(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（1 分）； (2) 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（1 分）； (3) 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5 分）； (4) 项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.5 分）。
2			立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	(1) 项目按照规定的程序申请设立，得 1.5 分； (2) 审批文件、材料是否符合相关要求，得 1.5 分；
3			绩效目标合理性	3	项目是否设有绩效目标，所设定的绩效目标是否有充分依据，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	(1) 项目有明确的绩效目标，得 1 分； (2) 项目绩效目标与实际项目实施内容相符，得 1 分； (3) 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 0.5 分； (4) 与预算确定的资金量相匹配，得 0.5 分。
4		资金投入	绩效指标明确性	3	绩效指标是否明晰、细化、可衡量，用以反映和考核项目绩效指标的细化情况。	(1) 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； (2) 通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分； (3) 与项目目标任务数相对应，得 1 分。 每发现不符合上述要求扣 0.5 分，扣完 3 分为止。
5			预算编制科学性	4	项目预算编制是否有明确标准，预算内容是否与项目内容匹配，预算金额是否与实际结算金额相适应。用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	(1) 预算编制经过科学论证，得 1 分； (2) 预算内容与项目内容匹配，得 1 分； (3) 预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分； (4) 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配，得 1 分。
6			资金分配合理性	4	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	(1) 预算资金分配依据充分，得 2 分； (2) 资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 2 分。

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理经费项目绩效评价报告

7	资金到位率	4	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率≥100%，得 4 分，每降低一个百分点扣 0.1 分，扣完 4 分为止。
8	预算执行率	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率≥100%，得 4 分，未达 100%，按实际执行率乘以 4 分计算得分。
9	资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	(1) 符合国家财经法规和财务管理制度的规定，得 1 分； (2) 资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分； (3) 符合项目预算批复规定的用途，得 2 分； (4) 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本项目作为一票否决项，如发现资金违规使用(或经相关部门审计、审查被通报存在资金使用问题) 该项不得分。
10	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	(1) 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 2 分； (2) 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得 2 分。 每不符合一项扣 0.5 分，扣完为止。
11	制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	(1) 遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分； (2) 项目调整及支出调整手续完备，得 1 分； (3) 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑落实到位得 2 分。
12	信息化项目报送完整性	3	阳泉市国库集中支付中心向阳泉市大数据应用局报送所有信息化项目，用以反映和考核信息化项目报送完整性。	全部报送信息化项目得 3 分，少报一项扣 0.5 分，扣完 3 分为止。
13	定期巡检完成率	3	每月或每季度运维技术工程师到中心现场对设备（系统）进行全面的检查，并填写巡检报告。定期巡检完成率=（全年实际巡检次数/全年计划巡检次数），全年计划巡检次数按每年巡检 12 次计算，用以反映和考核定期巡检完成情况。	定期巡检完成率≥100%，得 3 分，低于 100%，按实际完成率乘以 3 分计算得分。

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理经费项目绩效评价报告

14			UK 制作完成率=（全年财政 UK 制作、新制、更换实际数量/全年财政 UK 制作、新制、更换申请数量），用以反映和考核 UK 制作完成情况。	3	UK 制作完成率≥100%，得 3 分，低于 100%，按实际完成率乘以 3 分计算得分。
15			2023 年，阳泉市国库集中支付中心对财政业务系统进行网络安全防护演习，维护网络安全、强化关键信息基础设施防护，用以反映和考核财政业务系统的网络安全防护情况。	3	(1) 制定网络安全攻防演习方案得 1 分，否则不得分； (2) 按照网络安全攻防演习方案要求进行攻防演习得 2 分，发现一起未按方案要求进行演习扣 0.5 分，扣完 2 分为止。
16			信息维护人员培训完成率=（实际培训次数/计划培训次数），培训完成率用于反映培训的开展情况。	4	培训完成率≥100%，得 4 分，低于 100%，按实际完成率乘以 4 分计算得分。
17	产出质量		阳泉市国库集中支付中心劳务人员支出按照批准预算支付，用以反映和考核劳务人中支出合规情况。	5	严格按照预算批复情况支付劳务人员费用得 5 分，每发现一次未按标准 1980 元/元支付扣 0.5 分，扣完 5 分为止。
18	产出成本		该项目预算水费、电费、取暖费、维修费用等年初预算数与实际支出对比，用以反映和考核成本费用节约情况。成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	4	通过查阅资料及现场调研，P≥5%，得 4 分；3%≤P<5%，得 3 分；1%≤P<3%，得 2 分；0≤P<1%，得 1 分；P<0，不得分（P 为成本节约率）。
19	产出时效		阳泉市国库集中支付中心业务科室提出采购耗材计划，采购部门对批准计划及时采购。用以反映和考核耗材及时更新情况。耗材更新及时率=实际采购耗材金额/计划采购耗材金额。	5	耗材更新及时率≥100%，得 5 分，未达 100%，按实际更新率乘以 5 分计算得分。
20	效益	社会效益	反映该项目的实施在提升系统安全运维管理效率方面所产生的社会效益。	5	通过问卷调查反馈情况进行打分： (1) 问卷调查结果在 95%以上(含)得 5 分； (2) 问卷调查结果在 90%-95%(含)的，得 4 分； (3) 问卷调查结果在 85%-90%(含)的，得 3 分； (4) 问卷调查结果在 80%-85%(含)的，得 2 分； (5) 问卷调查结果在 75%-80%(含)的，得 1 分。75%以下不得分。

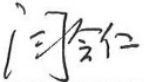
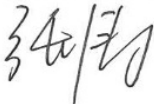
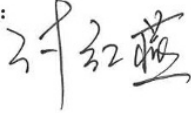
阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理经费项目绩效评价报告

21	保障单位正常运转	5	反映该项目的实施在保障单位正常运转方面所产生的社会效益。	通过问卷调查反馈情况进行打分： (1) 问卷调查结果在 95%以上(含)得 5 分； (2) 问卷调查结果在 95%-90%(含)的，得 4 分； (3) 问卷调查结果在 90%-85%(含)的，得 3 分； (4) 问卷调查结果在 85%-80% (含) 的，得 2 分； (5) 问卷调查结果在 80%-75% (含) 的，得 1 分。75%以下不得分。
22	工作效率提升	5	反映该项目的实施在提高工作效率方面所产生的社会效益。	通过问卷调查反馈情况进行打分： (1) 问卷调查结果在 95%以上(含)得 5 分； (2) 问卷调查结果在 95%-90%(含)的，得 4 分； (3) 问卷调查结果在 90%-85%(含)的，得 3 分； (4) 问卷调查结果在 85%-80% (含) 的，得 2 分； (5) 问卷调查结果在 80%-75% (含) 的，得 1 分。75%以下不得分。
23	可持续性影响	5	数字财政运行管理经费保障和政策保障是否长期可行。用以反映和考核数字财政运行管理经费项目的可持续性。	通过查阅政策和经费资料进行打分。 (1) 政策和经费长期可持续，得 5 分； (2) 政策和经费长期不可持续，得 3 分； (3) 政策和经费不可持续，得 0 分。
24	满意度	10	反映机关人员对项目实施的满意度情况。	通过调查问卷方式，考察社会公众满意率。 (1) 问卷调查结果在 95%以上(含)得 10 分； (2) 问卷调查结果在 95%-90%(含)的，得 9 分； (3) 问卷调查结果在 90%-85%(含)的，得 8 分； (4) 问卷调查结果在 85%-80% (含) 的，得 7 分， (5) 低于 80%的每降低 5%，在以上标段扣 1 分，扣完为止。
	合计	100		

附件 2：评价得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	评价得分
1	决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
2			立项程序规范性	3	3
3		绩效目标	绩效目标合理性	3	3
4			绩效指标明确性	3	1.5
5		资金投入	预算编制科学性	4	2
6			资金分配合理性	4	4
7	过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	4	4
8			预算执行率	4	2.73
9			资金使用合规性	4	3
10		组织实施	管理制度健全性	4	4
11			制度执行有效性	4	4
12	产出 (30 分)	产出数量	信息化项目报送完整性	3	3
13			定期巡检完成率	3	3
14			UK 制作完成率	3	3
15			网络安全防护	3	3
16			信息维护人员培训完成率	4	2
17		产出质量	劳务人员支出合规性	5	2.5
18		产出成本	成本节约率	4	4
19		产出时效	耗材更新及时率	5	5
20	效益	社会效益	提升系统安全运维管理效率	5	5
21			保障单位正常运转	5	5
22			工作效率提升	5	5
23		可持续影响	项目运行可持续性	5	5
24		满意度	机关人员满意度	10	10
	合计			100	89.73

附件 3：评价人员签字表

姓名	执业资格/职称	单位	签字
付红燕	注册会计师/高级会计师	山西汇华会计师事务所有限公司	
闫会仁	注册会计师/会计师	山西汇华会计师事务所有限公司	
张 涛	注册会计师/注册评估师	山西汇华会计师事务所有限公司	
王 艳	会计师	山西汇华会计师事务所有限公司	
杨志芳	会计师	山西汇华会计师事务所有限公司	
项目主评人（签字）： 		机构负责人（签字并盖章）：  	
2024 年 9 月 13 日		2024 年 9 月 13 日	

阳泉市国库集中支付中心 2023 年数字财政运行管理费项目绩效评价报告

附件 4：项目图片资料



网络与信息安全培训



网络与信息安全培训



UK 使用



办公耗材更换