

2021 年度科左中旗财政局决算公开

批复时间： 2022 年 10 月 08 日

公开时间： 2022 年 10 月 24 日

目 录

第一部分 部门所属部门概况

- 一、主要职能、职责
- 二、部门所属部门机构设置及决算部门构成情况

第二部分 2021 年度部门所属部门决算情况说明

- 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、一般公共预算支出决算情况说明
- 六、一般公共预算基本支出决算情况说明
- 七、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支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、项目支出决算情况说明
- 十一、机构运行经费支出决算情况说明
- 十二、政府采购支出决算情况说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、预算绩效情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

第五部分 2021 年度部门所属部门决算表

- 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、项目收入支出决算表
- 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基本支出决算明细表
- 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支出决算表
- 十、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、机构运行经费支出、国有资产占用情况及政府采购支出信息表

第一部分 部门概况

一、主要职能、职责

(1) 贯彻执行国家财政、税收等各项方针政策及法律法规；参与全市宏观经济的决策和管理；拟定全旗财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案；提出运用财政、税收政策宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟定旗对乡(办)财政管理体制。(2) 编制年度全旗预算草案并组织执行；受旗人民政府委托，向旗人民代表大会报告全旗财政预算及执行情况，向人大常委会报告决算。(3) 管理各项财政收入、预算外资金和政府性基金。(4) 办理和监督全旗农业、科技、教育、社会保障、城市建设、行政执法、文化卫生等各项财政公共支出；负责管理和监督政府采购工作；负责对行政性投资工程预决算审核工作，组织实施各预算部门会计集中核算；根据国家规定的开支标准和支出政策，制定全旗统一规定的开支标准和支出意见。

二、部门机构设置及决算部门构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括：内部设立 17 个股室。

2. 从决算部门构成看，纳入本部门 2021 年部门汇总决算编制范围的预算部门共计 1 家。详细情况见表：

序号	部门名称
1	科左中旗财政局

三、2021 年度部门主要工作完成情况

(一) 着力保障重点领域支出。一是全力做好巩固拓展

脱贫攻坚成果与乡村振兴衔接工作。不断加大对乡村振兴衔接资金的投入力度，同时在资金投入上突出优先保障、在资金使用上聚焦重点短板，切实花好用好乡村振兴衔接资金，确保脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。2021 年，累计到位中央、自治区、市、京蒙资金、整合资金等各类巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴衔接资金 3.14 亿元，为推动乡村全面振兴提供有力支撑。**二是积极防范化解政府债务风险。**严格落实债务限额管理，加强政府债务统计监测，科学编制全旗防范化解政府债务风险工作方案，全年化解政府隐性债务 5.36 亿元，完成化解任务 5.29 亿元的 101%，全旗政府债务风险总体可控。**三是不断加大生态环保投入力度。**投入各类生态保护和治理资金 0.61 亿元，持续推进保康镇北排水渠改造项目、保康镇水源地一级保护区保护整治项目、宝龙山镇污水处理厂提标改造及中水回用项目建设，进一步提升了城乡居民的生活环境品质，推进全旗生态环境持续改善。

（二）切实兜实兜牢民生底线。**一是及时兑现惠民补贴资金。**通过“一卡通”发放财政补贴惠民资金 13.55 亿元，涉及（10）领域（78）类（93）项，惠及 11.2 万户，45.5 万人，户均收益 12098 元，人均收益 2978 元。**二是全力保障疫情防控和抗击雪灾支出。**积极筹措资金，拨付各类疫情防控资金 0.25 亿元，抗击雪灾资金 0.05 亿元，助力全旗疫情防控和抗击雪灾。**三是推进教育事业协调发展。**全旗教育支出达到 6.52 亿元，城乡义务教育学校、高中、职业中专、幼儿园经费足额保障，全面落实家庭经济困难学生资助、提

高班主任津贴标准、农村牧区学生营养改善计划等各类教育政策。加强薄弱学校改造，有效促进教育事业协调发展。**四是支持卫生健康事业高质量发展。**始终把保障人民健康放在优先发展的首要位置，投入各类公共卫生领域资金 2.9 亿元，落实基本药物制度、基本公共卫生服务及医疗服务与保障能力提升等补助资金，推进医疗卫生机构综合改革，助力全旗卫生健康事业高质量发展。**五是加强社会保障体系建设。**拨付城乡居民基本养老保险基金 1.16 亿元，促进了社会保障体系建设；拨付城镇低保资金 0.42 亿元，惠及 6025 人；拨付农村低保资金 1.52 亿元，惠及 38993 人；拨付特困人员供养资金 0.25 亿元，保障了 2934 人的基本生活；拨付残疾人两项补贴 0.24 亿元，惠及 14436 人；完善军人退役安置和义务兵优待金制度，为 442 人发放补贴资金 0.13 亿元；全年城乡居民医疗保费支出 2.61 亿元，报销 11.5 万人（次），城镇职工医疗费支出 0.65 亿元，报销 2.27 万人（次），保障了广大城乡居民和干部职工基本医疗需求。

（三）积极财政政策提质增效。一是严格落实减税降费政策。全年落实小微企业普惠性减税、疫情优惠政策等减税降费超过 0.64 亿元，支持了实体经济稳定发展。二是积极争取项目资金。全年争取到位各类专项资金 17.03 亿元，助推全旗经济发展。新增财力、均衡转移支付和民族地区转移支付等财力性补助增量 0.76 亿元，弥补了年初预算财力不足部分。三是全力争取债券资金。全年共争取到位新增一般债券资金 1.18 亿元，专项债券资金 7.9 亿元，有效防范金

融风险和促进重大项目建设。**四是积极推进盘活存量资产工作。**在财政承受能力空间合理规划和科学统筹的前提下，全力推进城乡供水一体化 PPP 项目，提高基础设施运营效率。

（四）财政管理水平全面提升。一是**全面实施预算绩效管理。**开展 2021 年预算绩效目标审核工作，共完成 85 个部门整体绩效目标审核及 173 个专项绩效目标审核，指导全旗 189 户预算部门完成绩效指标体系建设，建成了科左中旗绩效指标体系库，基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。二是**财政管理工作考核再上新台阶。**财政部按照《地方财政管理工作考核与激励办法》对全国旗、县、区 2020 年财政管理工作进行考核，主要考核财政预算执行、盘活财政存量资金、国库库款管理、推进财政资金统筹使用、预算公开 5 个方面的数据指标，我旗财政管理工作综合得分 93.4 分，全国排名第 121 位，获得财政部奖励资金 500 万元，是全区唯一获得此项奖励的旗县。三是**推进直达资金落地见效。**共争取到位中央直达资金 7.84 亿元，全部分配到部门和项目，利用直达资金监控平台做好直达资金常态化监控，推动直达资金直接惠民利企。四是**强化财政资金监管。**严格执行政府投资项目招标投标控制价评审工作，完成 87 个政府投资项目评审，送审额 5.38 亿元，审定额 4.44 亿元，节约财政资金 0.94 亿元，节支效益明显。坚持过紧日子思想，进一步优化财政支出结构，全旗一般性支出同比下降 5.3%， “三公”经费同比下降达 2.8%。

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

科左中旗财政局 2021 年度收入、支出决算总计 2322.83 万元、2322.83 万元。与年初预算相比，收、支总计各增加 903.55 万元、903.55 万元，增长 61.74%、61.74%，变动原因：2021 年新增产业化发展、高标准农田等项目 882.54 万元；与上年决算相比，收、支总计各减少 268.03 万元，减少 10.39%。其中：

（一）收入决算总计 2311.34 万元。包括：

1. 本年收入决算合计 2311.34 万元。与上年决算相比，减少 268.03 万元，减少 10.39%，变动原因：主要是因为 2020 年支付绿色家畜产品生产发展、贫困县综合开发等项目 1496.94 万元，2021 年项目支出大幅减少。

2. 使用非财政拨款结余 0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：主要是因为非财政拨款结转增加，没有使用非财政拨款结余。

3. 年初结转和结余 11.49 万元。与上年决算相比，增加 4.69 万元，增长 68.95%，变动原因：主要是因为农业保险经费收入没有全部列支，导致年末结转和结余增加。

（二）支出决算总计 2304.51 万元。包括：

1. 本年支出决算合计 2304.51 万元。与上年决算相比，减少 270.17 万元，减少 10.49%，变动原因：主要是因为 2020 年支付绿色家畜产品生产发展、贫困县综合开发等项目 1496.94 万元，2021 年项目支出大幅减少。

2. 结余分配 0 万元。结余分配事项：没有结余分配。
与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因：主要是因为年末结转增加，没有使用结余分配。

3. 年末结转和结余 18.32 万元。与上年决算相比，增加 6.83 万元，增长 59.42%，变动原因：主要是因为农业保险经费收入没有全部列支，导致年末结转和结余增加。

二、收入决算情况说明

科左中旗财政局 2021 年度本年收入决算合计 2311.34 万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入 2293.91 万元，占 99.25%；

本年政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；

本年国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；

本年上级补助收入 0 万元，占 0%；

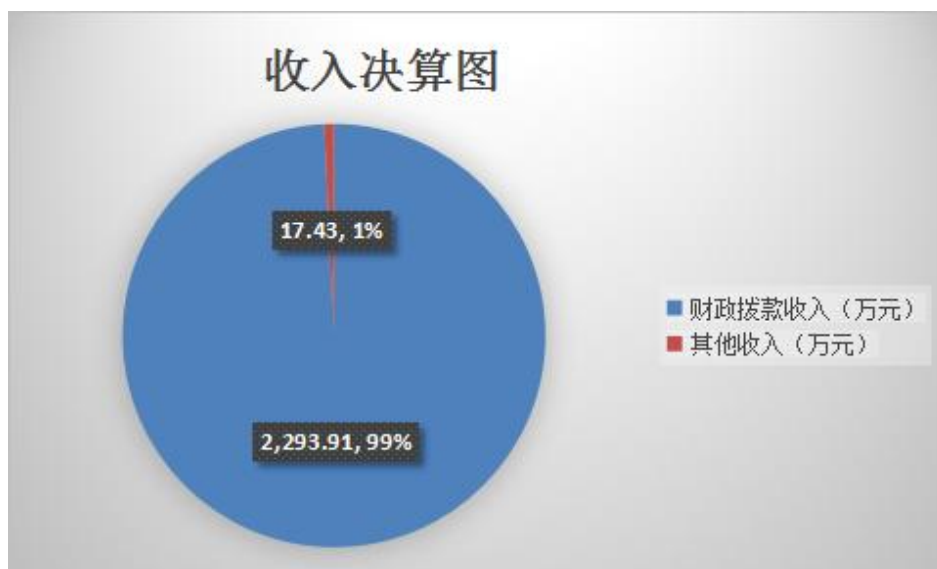
本年事业收入 0 万元，占 0%；

本年经营收入 0 万元，占 0%；

本年附属部门上缴收入 0 万元，占 0%；

本年其他收入 17.43 万元，占 0.75%。

图 1：收入决算图



三、支出决算情况说明

科左中旗财政局 2021 年度本年支出决算合计 2304.51 万元，其中：

本年基本支出 1421.97 万元，占 61.7%；

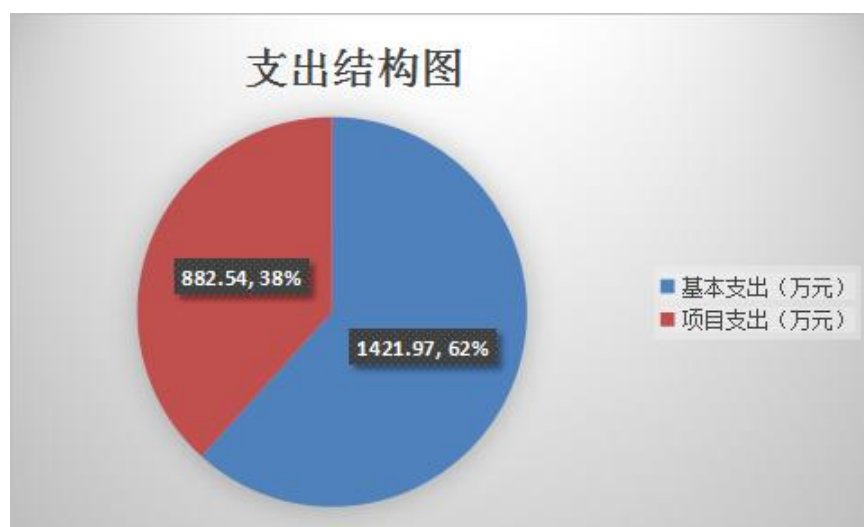
本年项目支出 882.54 万元，占 38.3%；

本年上缴上级支出 0 万元，占 0%；

本年经营支出 0 万元，占 0%；

本年对附属部门补助支出 0 万元，占 0%。

图 2. 支出决算图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

科左中旗财政局 2021 年度财政拨款收入、支出决算总计 2295.5 万元、2295.5 万元，与年初预算相比，收、支总计各增加 876.22 万元、876.22 万元，增长 61.74%，变动原因：2021 年新增产业化发展、高标准农田等项目 882.54 万元；与上年决算相比，收、支总计各减少 245.67 万元、245.67 万元，减少 9.67%、9.67%，变动原因：主要是因为 2020 年支付绿色家畜产品生产发展、贫困县综合开发等项目 1496.94 万元，2021 年项目支出大幅减少。

五、一般公共预算支出决算情况说明

一般公共预算既包括使用本年从本级财政取得的财政拨款发生的支出，也包括使用上年度财政拨款结转资金发生的支出。

科左中旗财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算 2292.08 万元。与年初预算 1419.28 万元相比，完成年初预算的 161.5%。其中：

（一）一般公共服务（类）

一般公共服务类决算数为 1032.66 万元，与年初预算相比增加 101.71 万元。其中：

1. 财政事务（款）行政运行（项）。年初预算 345.95 万元，支出决算 481.04 万元，完成年初预算的 139.05%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度普调工资及人员增加。

2. 财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算 34

万元，支出决算 20 万元，完成年初预算的 58.8%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度全旗预算执行系统维护费用减少。

3. 财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算 89 万元，支出决算 70.57 万元，完成年初预算的 79.29%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度相关业务减少，同时此项费用减少。

4. 财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算 0 万元，支出决算 38.85 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度追加指标。

5. 财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算 100 万元，支出决算 84.11 万元，完成年初预算的 84.11%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度相关业务减少，同时此项费用减少。

6. 财政事务（款）事业运行（项）。年初预算 362 万元，支出决算 318.09 万元，完成年初预算的 87.87%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度相关业务减少，同时此项费用减少。

（二）社会保障和就业支出（类）

社会保障和就业支出类决算数为 263.16 万元，与年初预算相比减少 68.66 万元。其中：

1. 人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算 128 万元，决算支出 81.02 万元，完成年初预算的 63.3%。决算数与年初预

算数的差异原因：2021 年度政府购买等长聘人员减少。

2. 行政事业部门养老支出（款）机关事业部门基本养老保险缴费支出（项）。年初预算 135.36 万元，决算支出 128.49 万元，完成年初预算的 94.92%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度政府购买、公益岗等人员考出减少。

3. 就业补助（款）公益性岗位补贴（项）。年初预算 60 万元，决算支出 47.75 万元，完成年初预算的 79.58%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度公益岗位人员减少。

（三）卫生健康支出（类）

卫生健康支出类决算数为 53.12 万元，与年初预算相比减少 18.79 万元。其中：

1. 行政事业部门医疗（款）行政事业部门医疗（项）。年初预算 71.91 万元，决算支出 53.12 万元，完成年初预算的 73.87%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度政府购买、公益岗等人员考出减少。

（四）住房保障支出（类）

住房保障支出类决算数为 60.59 万元，与年初预算相比减少 20.01 万元。其中：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 84.6 万元，决算支出 60.59 万元，完成年初预算的 71.62%。决算数与年初预算数的差异原因：2021 年度政府购买、公益岗等人员考出减少。

六、一般公共预算基本支出决算情况说明

科左中旗财政局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1409.55 万元，其中：

（一）**人员经费 953.83 万元**。主要包括：基本工资 259.10 万元、津贴补贴 291.45 万元、奖金 7.20 万元、社会保障缴费 185.08 万元、住房公积金 60.59 万元、其他工资福利支出 147.97 万元、生活补助 2.43 万元，较上年增加 206.17 万元，主要原因是：2021 年度普调工资及人员增加。

（二）**公用经费 455.72 万元**。主要包括：办公费 106.36 万元、印刷费 15.49 万元、咨询费 23.91 万元、手续费 0.2 万元、水费 0.92 万元、电费 4.91 万元、邮电费 33.53 万元、取暖费 10.18 万元、差旅费 10.36 万元、维修费 36.38 万元、租赁费 6.78 万元、培训费 0.92 万元、专用材料费 0.48 万元、劳务费 51.54 万元、委托业务费 61.19 万元、工会经费 8.87 万元、公务用车运行维护费 12.51 万元、其他交通费 6.93 万元、其他商品和服务支出 2.41 万元、办公设备购置 53 万元、专用设备购置 8.85 万元，较上年增加 160.74 万元，主要原因是：本部门本年度新增办公设备。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出总体情况说明。

科左中旗财政局 2021 年度财政拨款“三公”经费预算 22.3 万元，支出决算 12.51 万元，完成预算的 56.1%。其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费预算 22 万元，支出决算 12.51 万元，完成预算的 56.87%；公务接待费预算 0.3 万元，

支出决算 0 万元，完成预算的 0%。2021 年度财政拨款“三公”经费支出决算与预算差异情况的原因是本部门认真贯彻落实上级部门关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制“三公经费”开支，严把支出关，实现动态管理，节约“三公”经费支出。

（二）财政拨款“三公”经费支出具体情况说明。

科左中旗财政局 2021 年度财政拨款“三公”经费支出 12.51 万元。因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 12.51 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。其中：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元，全年出国（境）团组个，累计 0 人次。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：本部门无此项内容。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 12.51 万元。其中：

（1）公务用车购置支出 0 万元。本年度使用一般公共预算财政拨款购置公务用车 0 辆，开支内容：无此项内容。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因：本部门无此项内容。

（2）公务用车运行维护费支出 12.51 万元。公务用车运行维护费主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。用于保障公务活动、参加市里培训、参加旗委安排下乡工作、项目实施等业务工作需要，车均运维费 6.26 万元，公务用车运行维护费支出较上年减少 3.88 万元，主要原因是下乡任务减少，

上级会议培训等减少所致，财政拨款开支的公务用车保有量为 2 辆。与上年决算相比，减少 3.88 万元，减少 23.67%，变动原因：认真贯彻落实上级部门关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制“三公经费”开支，严把支出关，实现动态管理，节约“三公”经费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元。其中：国内公务接待支出 0 万元，接待 0 批次，0 人次，开支内容：本部门无此项内容；国（境）外公务接待支出 0 万元，接待 0 批次，0 人次，开支内容：本部门无此项内容。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因：本部门无此项内容。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

科左中旗财政局部门 2021 年度政府性基金支出决算 0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：本年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

科左中旗财政局部门 2021 年度国有资本经营预算支出决算 0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，本年无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、项目支出决算情况说明

科左中旗财政局部门 2021 年度预算安排项目 0 个，实施项目 4 个，完成项目 4 个，项目支出总金额 882.54 万元。资金来源包括年初结转结余 0 万元，本年财政拨款金额 882.54 万元，本年其他资金 0 万元。

十一、机构运行经费支出决算情况说明

科左中旗财政局部门 2021 年度机构运行经费支出决算 455.72 万元。比上年决算相比，增加 160.74 万元，增长 54.49%，变动原因：本部门本年度新增办公设备。

十二、政府采购支出决算情况说明

科左中旗财政局 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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%。

十三、国有资产占用情况说明

科左中旗财政局截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆，其他用车 2 辆；单价 50 万元（含）以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上的专用设备 0 台（套）。

十四、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

科左中旗财政局根据预算绩效管理要求组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 0 个，共涉及资金 882.54 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项

目”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出800万元。其中，对“哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项目”项目委托相关第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，项目绩效目标完成情况：已促进农牧产品加工转化增值，带动农牧民就业，增加农民收入。有效提高产业效益，推动农牧业高质量发展。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

科左中旗财政局2021年度在决算中反映反映“绿色农产品生产和发展项目”、“2016年高标准农田建设输水管道项目质量保证金”、“哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项目”、“2018年草原生态后续产业发展项目”等4个一般公共预算项目，共4个项目的绩效自评结果。

1. 绿色农产品生产和发展项目 自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分87分。全年预算数为10.5万元，执行数为10.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照项目要求，财政支持农牧民合作社资金已及时足额拨付，资金支出符合相关规定，未出现滞留、挪用现象，为相关农牧民合作社提供财政资金保障，促进了合作社良好运行。

项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	绿色农产品生产和发展项目						
主管部门及代	科左中旗财政局 008001			实施单位	财政局		
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全年执行数	分	执行率	得分
	年度资金总额	10.5	10.5	10.5	10	100%	10
	其中：财政拨款	10.5			—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	财政支持农牧民合作社资金及时足额拨付，资金支出符合相关规定，避免出现滞留、挪用现象，为相关农牧民合作社提供财政资金保障，促进合作社良好运行。				按照项目要求，财政支持农牧民合作社资金已及时足额拨付，资金支出符合相关规定，未出现滞留、挪用现象，为相关农牧民合作社提供财政资金保障，促进了合作社良好运行。			
绩效指标 (90)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50)	数量指标	支持种养殖合作社个数	1 个	1 个	10	10	
		质量指标	项目申报与项目实施后的质量情况	项目申报与实施后质量完全达标	项目申报与实施后质量基本达标	10	8	
		时效指标	按照项目实施方案的项目进度完成情况	及时按照实施方案的实施进度完成	已按照实施方案的实施进度完成	10	10	
			资金拨付及	100%	100%	10	10	
		成本指标	项目资金总额	10.5	10.5	10	10	
	效益指标 (30)	经济效益指标	提高合作社经济效益	合作社经济效益显著提高	合作社经济效益有所提高	10	5	
		社会效益指标	吸纳农村就业劳动力，增加农民收入	大幅吸纳农村就业劳动力及增加农民收入	微服吸纳了农村就业劳动力及增加了农民收入	10	5	
		生态效益指标	合作社出现环境污染问题	合作社不出现环境污染问题	合作社未出现环境污染问题	5	5	
		可持续影响指标	合作社长期发展情况	提升合作社品牌，扩大影响增强发	有效的提升了合作社品牌，扩大影	5	4	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	合作社满意度情况	100%	100%	10	10	
	总 分					100	87	

2. 2016 年高标准农田建设输水管道项目质量保证金项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 86 分。全年预算数为 40.542 万元，执行数为 40.542 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况已及时拨付项目资金，

提高农田灌溉设施利用率。降低农牧民灌溉成本，提高粮食产量。显著增加农民中粮收入，提高农民生活幸福指数。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		2016 年高标准农田建设输水管道项目质量保证金						
主管部门及代码		科左中旗财政局 008001			实施单位	财政局		
项目资金（万元）			年初预算	全年预算数	全年	分值	执行率	得分
		年度资金总额	40.542	40.542	40.54	10	100%	10
		其中：财政拨款	40.542			—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	及时拨付项目资金，提高农田灌溉设施利用率。				已及时拨付项目资金，提高农田灌溉设施利用率。			
绩 效 指 标（90）	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50）	数量指标	项目实施总面积（m²）	3 万亩	3 万亩	5	5	
			输水管道总工程量	242370 米	242370 米	5	5	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	具体施工进度与实施方案要求情况	完全一致	基本一致	10	7	
			资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	质量保证金总金额	40.542 万元	40.542 万元	10	10	
	效益指标（30）	经济效益指标	降低农牧民灌溉成本，提高粮食产量	显著降低农牧民灌溉成本，提高粮食产量	有所降低农牧民灌溉成本，提高粮食产量	10	6	
		社会效益指标	增加农民中粮收入，提高农民生活幸福指数	显著增加农民中粮收入，提高农民生活幸福指数	有所增加农民中粮收入，提高农民生活幸福指	10	6	
		生态效益指标	提高水资源利用率。	显著提高水资源利用率。	有所提高水资源利用率。	5	3	
		可持续影响指标	农田灌溉设施使用年限	长期	长期	5	5	

	满意度 指 标 (10)	服务对象 满意度指标	收益群众满意 度	100%	98%	100	9	
总 分						100	86	

3. 哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90 分。全年预算数为 800 万元，执行数为 800 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已促进农牧产品加工转化增值，带动农牧民就业，增加农民收入。有效提高产业效益，推动农牧业高质量发展。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项目						
主管部门及代		科左中旗财政局 008001			实施单位	财政局		
项目资金 (万元)			年初预算	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	800	800	800	10	100%	10
		其中：财政拨款	800			—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过对企业财政资金的补助，促进农牧产品加工转化增值，发展高产、优质、高效、生态、安全农业，带动农牧民就业，增加农民收入。				已促进农牧产品加工转化增值，带动农牧民就业，增加农民收入。			
绩 效 指 标 (90)	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及 改进措施
	产出 指标 (50)	数量指标	新建低温储藏库 7 座	7 座	11 座	5	5	
			新建冷廊、包装间等	594 m²	3492.2 m²	5	5	
			新购置及安装制冷设备	4 套	4 套	5	5	
		质量指标	建设项目验收合格率	100%	100%	10	10	
			建设项目验收合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	项目建设完工及时率	100%	100%	5	5	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		2018 年草原生态后续产业发展项目						
			设备采购完成及时率	100%	100%	5	5	
		成本指标	财政补助资金总成本	800	800	10	10	
	效益指标 (30)	经济效益指标	项目实施促进农牧民收入增长	大幅促进农牧民收入增长	有所促进农牧民收入增长	5	2	
			提高产业效益,推动农牧业高质量发展	有效提高产业效益,推动农牧业高质量发展	有所提高产业效益,推动农牧业高质量发展	5	2	
		社会效益指标	与农牧民建立利益联结机制,带动群众就业增收	与农牧民建立利益联结机制,带动群众就业	与农牧民建立利益联结机制,带动群众就业增收不足	5	2	
		生态效益指标	污染物处理率	100%	100%	2	2	
		可持续影响指标	设备预计可使用年限	5 年	5 年	3	3	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意度	100%	90%	10	9	
总 分						100	90	

4. 2018 年草原生态后续产业发展项目自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分 85 分。全年预算数为 31.495 万元, 执行数为 31.495 万元, 完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况: 按照项目要求, 财政支持农牧民合作社资金已及时足额拨付, 资金支出符合相关规定, 未出现滞留、挪用现象, 为相关农牧民合作社提供财政资金保障, 促进了合作社良好运行。

主管部门及代		科左中旗财政局 008001			实施单位	财政局		
项目资金 （万元）			年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分
		年度资金总额	31.495	31.495	31.495	10	100%	10
		其中：财政拨款				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	财政支持农牧民合作社资金及时足额拨付，资金支出符合相关规定，避免出现滞留、挪用现象，为相关农牧民合作社提供财政资金保障，促进合作社良好运行。				按照项目要求，财政支持农牧民合作社资金已及时足额拨付，资金支出符合相关规定，未出现滞留、挪用现象，为相关农牧民合作社提供财政资金保障，促进了合作社良好运行。			
绩 效 指 标 （90）	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50）	数量指标	支持种养殖合作社个数	1 个	1 个	10	10	
		质量指标	项目申报与项目实施后的质量情况	项目申报与实施后质量完全达标	项目申报与实施后质量基本达标	10	7	
		时效指标	按照项目实施方案的项目进度完成情况	及时按照实施方案的实施进度完成	已按照实施方案的实施进度完成	10	10	
			资金拨付及时率	100%	100%	10 10	10	
		成本指标	项目资金总额	31.495	31.495	10	10	
	效益指标（30）	经济效益指标	提高合作社经济效益	合作社经济效益显著提高	合作社经济效益有所提高	10	5	
		社会效益指标	吸纳农村就业劳动力，增加农民收入	大幅吸纳农村就业劳动力及增加农民收入	微服吸纳了农村就业劳动力及增加了农民收入	10	5	
		生态效益指标	合作社出现环境污染问题	合作社不出现环境污染问题	合作社未出现环境污染问题	5	5	
		可持续影响指标	合作社长期发展情况	提升合作社品牌，扩大影响增	有效的提升了合作社品牌，扩大影响增	5	3	
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	合作社满意度情况	100%	100%	10	10	
	总 分						100	85

(三) 部门项目绩效评价结果。

“哈林肉业有限公司肉牛屠宰加工配套冷库项目”项

目为例，该项目绩效评价综合得分为 94 分，绩效评价结果为“优”。重点项目绩效评价得分情况详见部门具体绩效评价结果。

**通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金
扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套
冷库项目财政支出绩效评价报告**

左旭会绩评字[2021]第 001 号

科尔沁左翼中旗财政局：

按照 2021 年科左中旗财政局整体工作部署，依据《内蒙古自治区财政厅关于下达 2020 年绿色农畜产品生产发展项目资金的通知》（内财农【2020】1184 号）和《内蒙古自治区财政现代农牧业生产发展资金管理办法实施细则》及通辽市财政局通财农【2020】834 号《关于下达 2020 年绿色农畜产品生产发展项目资金的通知》文件精神，遵循科学、规范、客观、公正的原则，科左中旗财政局委托科左中旗华旭联合会计师事务所对通辽市哈林肉业有限公司通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目财政支出绩效实施了评价，形成本评价报告，评价结果为：该项目综合得分为 94 分，等级为“优秀”。

一、项目基本情况

(一) 项目背景

深入贯彻习近平总书记系列重要讲话和考察内蒙古重要讲话精神，认真落实党中央“四个全面”战略布局，严格执行中央和自治区党委政府关于“三农三牧”工作的重要部署，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，加快形成引领农牧业发展新常态的体制机制和发展方式，依据《内蒙古自治区农牧业现代化第十三个五年发展规划》，结合通辽市科左中旗地域特色，为保障肉牛屠宰加工项目顺利推进，根据产业发展定位与产业规划，围绕绿色农畜产品生产基地发展、基础设施建设、投融资支持、科技创新创业、人才引进、企业入驻、土地流转等方面，因地制宜地制定具有较强针对性、可操作性的优惠政策和扶持措施，推动肉牛屠宰加工项目投产达效，提高资源集聚度，加快肉牛全产业链发展，可促进“科尔沁牛”的健康有序发展。

(二) 项目目标

根据通辽市财政局通财农【2020】834号《关于下达2020年绿色农畜产品生产发展项目资金的通知》文件要求，该项目下达预算指标**800万元**。通辽市哈林肉业有限公司通辽市科左中旗2020年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目总投资2237.6万元，（土建工程投资777.6万元，制冷设备购置及安装投资1460万元），其中：**财政资金800万元**，自筹资金1437.6

万元。项目建成达产后，年可屠宰 20 万头肉牛，预计实现年产值 52 亿元。

该项目主要建设内容：

（1）土建：总建筑面积 2160 m²，采用钢骨架结构，内外聚氨酯保温板，其中-25℃低温储藏库 4 座，共 1080 m²，每座 270 m²，长 30 m、宽 9 m、高 8 m；-35℃速冻库 3 座，共 486m²，每座 162 m²，长 18 m、宽 9 m、高 8 m；其余空间为冷廊、包装间、通道，共 594m²。

（2）制冷设备及安装：购置及安装 2 套制冷设备。建设周期 1 年。

（四）项目建设方案：

项目采取先建后补的方式进行资金补贴，目前基础设施建设已经完成并投入运营。项目资金实行财政直接拨付。

二、评价工作简述

（一）基本情况

科尔沁左翼中旗财政局经与上级主管部门协商，选定“通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目”为绩效评价项目，确定了绩效评价的目的、评价内容、评价方法、组织方式、时间安排和工作要求。确定科左中旗华旭联合会计师事务所为绩效评价实施机构。

（二）评价组织实施

根据《内蒙古自治区财政厅关于下达 2020 年绿色农畜产品生产发展项目资金的通知》（内财农【2020】1184 号）和《内蒙古自治区财政现代农牧业生产发展资金管理办法实施细则》及通辽市财政局通财农【2020】834 号《关于下达 2020 年绿色农畜产品生产发展项目资金的通知》文件精神，科尔沁左翼中旗财政局牵头，会同通辽市哈林肉业有限公司，于 2021 年 1 月 13 日委托科左中旗华旭联合会计师事务所对该项目进行了财政绩效评价工作。该事务所组成评价组对该项目进行现场核查，被评价企业已按照评价组的要求提供了全部绩效评价相关数据，评价组对项目资金资料进行了分析汇总，并与企业进行沟通反馈。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

该项目立项按照规定程序申请，提交文件材料符合相关要求，符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策。评价组根据项目相关文件提取出绩效目标，组成绩效评价指标体系，绩效评价指标体系细分为三级指标，一级指标分为产出指标、效益指标两项内容。

绩效评价标准及方法为：综合评价总分为 100 分，其中：产出指标 40 分、效益指标 60 分。本着独立、客观、公正的原则，采用定性和定量相结合的方式，对通辽市哈林肉业有限公司通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目进行了绩效评价。对项目资金的运用、过程管理、制度

保障、产出效果等方面进行评价。汇总计算出各项指标得分，最后得出项目综合评价得分。

（二）项目绩效控制评价分析

1、资金拨付和使用及管理情况分析

项目采取先建后补的方式进行资金补贴。科尔沁左翼中旗财政局对通辽市哈林肉业有限公司通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目**专项资金 800 万元没有拨付到位。**

土建工程：截止 2021 年 1 月 13 日，通辽市哈林肉业有限公司排酸库车间项目已经完成施工，建筑面积 5335.7 m²（制冷库、冷廊、包装间、通道），已付土建工程款 13,720,683.00 元。经第三方（科左中旗长兴工程监理咨询有限公司）现场监理和（科左中旗住建局建筑材料检测中心）材料检测，结果均为合格，由科左中旗工业信息化和科技局初步验收，排酸库等车间具备使用功能，基本符合工业厂房的消防和质量检测。

制冷设备及安装：2020 年 7 月 24 日与山东奥纳尔制冷科技有限公司签订了加工承揽合同，制冷设备 8 套，合同价：43,089,006.00 元，已付款 7,600,000.00 元，目前已经安装调试使用。

该企业制定了项目管理有关的制度及检查机制。

2、项目组织情况分析

通辽市哈林肉业有限公司充分认识通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目的重要性和必要性，坚持“一把手”亲自抓、负总责，切实加强领导、多方参与、上下联动、强力推进。细化责任目标，抓好工作落实，有序推动项目建成投产。

（三）项目产出及效果评价分析

项目以肉牛屠宰加工配套冷库为主体工程，计划 2020 年底初步投产，年可屠宰 9000 头肉牛；到 2021 年全部建成投产，年可屠宰 20 万头肉牛，预计实现年产值 52 亿元。

同时，项目配套建设环境治理工程，完善产业链，通过标准化、产业化继续发展、壮大现代畜牧产业，不仅符合国家政策、符合内蒙古相关政策、符合国家和地方畜牧业的发展规划，符合建设现代畜牧业和社会主义新农村的发展方向，也是企业实现其自身宏观发展战略、提高企业综合竞争力、实现可持续发展的重要部署。该项目符合经济和社会发展的需要，建设规模、产品方案合理，既有良好的经济效益，更有明显的社会效益和生态效益。项目建设切实可行。

四、评价结论

本次对通辽市哈林肉业有限公司通辽市科左中旗 2020 年绿色农畜产品生产发展资金扶持项目——通辽市哈林肉业肉牛屠宰加工配套冷库项目财政支出绩效进行评价中，评价组评价结果为：该项目综合得分为 94 分，等级为“优秀”。

五、问题

项目采取先建后补的方式进行资金补贴，项目财政资金800万元没有拨付到位。

六、建议

严格按照《专项资金管理办法》的规定和《内蒙古自治区财政现代农牧业生产发展资金管理办法实施细则》精神及项目实施方案的有关要求，按照项目进度及时拨付项目专项资金800万元，合法有效使用财政专项资金。实行“三专一封闭”管理，严格按照项目申报要求合理使用资金，充分发挥效益。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业部门从主管部门和上级部门取得的非财政补助收入。

三、财政专户管理教育收费：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

四、事业收入：指事业部门开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

五、经营收入：指事业部门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、附属部门上缴收入：指事业部门附属独立核算部门

按照有关规定上缴的收入。

七、其他收入：取得的除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属部门上缴收入”等以外的各项收入。

八、使用非财政拨款结余：指事业部门按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的数额。

九、年初结转和结余：指部门上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十、结余分配：指事业部门按规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取各类结余的情况。

十一、年末结转和结余资金：指部门结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十二、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

十三、项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十四、上缴上级支出：指事业部门按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级部门的支出。

十五、经营支出：指事业部门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。

十六、对附属部门补助支出：指事业部门用财政拨款收入之外的收入对附属部门补助发生的支出。

十七、“三公”经费：指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公

务接待费。其中，因公出国（境）费反映部门公务出国（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部门公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映部门按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十八、机构运行经费：指部门使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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及其他费用等。

第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

本部门决算公开信息反馈和联系方式：

联系人：刘俊杰

联系电话：0475-3212915

第五部分 部门决算公开表

详见附表：部门决算公开 11 张表以分表形式按系统要求上传。