大同市成本调查监审局

2021年度部门决算公开

目录

[第一部分 概况 2](#_Toc12296)

[一、单位职责 2](#_Toc16722)

[二、机构设置情况 2](#_Toc3054)

[第二部分 2021年度部门决算表 3](#_Toc1631)

[第三部分 2021年部门决算情况说明 3](#_Toc18227)

[一、 收入支出决算总体情况说明 3](#_Toc30577)

[二、 收入决算情况说明 3](#_Toc17655)

[三、 支出决算情况说明 3](#_Toc24151)

[四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc30290)

[五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 4](#_Toc1088)

[六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算说明 5](#_Toc4680)

[七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 6](#_Toc21611)

[八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 6](#_Toc20029)

[九、 其他需要说明的情况 6](#_Toc20807)

[第四部分 名词解释 12](#_Toc8983)

# 第一部分 概况

大同市成本调查监审局（以下简称“成本局”）为大同市发改委直属机构，正科级建制，编制8人，实有8人，退休人员1人。

## 一、单位职责

1、负责主要农产品、工业品、服务价格成本和流通费用的调查、汇总、分析，组织指导有关部门、地方开展成本调查工作，发布农产品生产成本收益汇总资料和相关信息；

2、负责定（调）价（费）的成本监审工作；

3、研究有关重要商品和服务价格成本监审工作制度，并组织、指导、实施价格成本调查和监审工作。

## 二、机构设置情况

我单位无内设机构。

# 第二部分 2021年度部门决算表

见附件

# 第三部分 2021年部门决算情况说明

## 收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计122.58万元，支出总计125.39万元。与上年相比，收入总计增加10.75万元，增长9.61%，支出总计增加17.24万元，增长15.94%。主要原因是本年新增一人、职工正常调级调档以及收2021年农产品成本调查中央补助经费。

## 收入决算情况说明

2021年度收入合计122.58万元，其中：一般公共预算财政拨款收入122.58万元，占比100.00%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占比0%；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%。

## 支出决算情况说明

2021年度支出合计125.39万元，其中：基本支出95.82万元，占比76.42%；项目支出29.57万元，占比23.58%；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%。

## 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计122.58万元、支出总计122.59万元。与上年相比，财政拨款收入增加16.07万元,增长15.09%，财政拨款支出总计增加16.10万元，增长15.12%。主要原因是本年新增一人、职工正常调级调档以及收2021年农产品成本调查中央补助经费。

## 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出122.59万元，占本年支出合计的97.77%。与上年相比，财政拨款支出增加16.10万元，增长15.12%。主要原因是本年新增一人、职工正常调级调档以及收2021年农产品成本调查中央补助经费。其中，人员经费84.90万元，占比69.26%，日常公用经费10.90万元，占比8.89%。

1. 财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出122.59万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出99.12万元，占比80.85%；社会保障和就业（类）支出11.72万元，占比9.56%；卫生健康（类）支出3.84万元，占比3.13%；住房保障（类）支出7.92万元，占比6.46%。

1. 财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算108.23万元，支出决算122.59万元，完成年初预算的113.27%。其中：

一般公共服务（类）年初预算89.20万元，支出决算99.12万元，完成年初预算的111.12%，用于在职人员工资、公用经费及成本调查监审经费等项目经费保障。较上年决算减少1.00万元，下降1%，主要原因是本年在职人员养老保险（单位部分）、医疗保险（单位部分）不再在此科目反映。

社会保障和就业（类）年初预算8.58万元，支出决算11.72万元，完成年初预算的136.60%，用于退休人员房租补贴、取暖费以及在职人员养老保险（单位部分）缴纳。较上年决算增加11.18万元，增长2070.37%，主要原因是在职人员养老保险本年归入本科目核算。

卫生健康（类）年初预算3.50万元，支出决算3.84万元，完成年初预算的109.71%，用于在职人员医疗保险（单位部分）缴纳。较上年增加3.84万元，主要原因是本年在职人员医疗保险（单位部分）归入此科目核算。

住房保障（类）年初预算6.95万元，支出决算7.92万元，完成年初预算的113.96%，用于在职人员住房公积金（单位部分）缴纳以及房租补贴发放。较上年决算增加2.08万元，增长35.62%，主要原因是本年新增一人以及在职人员提租补贴并入此科目核算。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算说明

2021年度财政拨款基本支出95.80万元。其中：人员经费支出84.90万元，主要包括工资福利支出84.35万元和对个人的家庭补助支出0.54元；公用经费支出10.90万元，主要包括商品和服务支出10.90万元。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年，我单位无“三公”经费支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年政府性基金财政拨款收入0元，支出0元。

## 其他需要说明的情况

1. 机关运行经费支出情况说明

2021年机关运行经费支出10.90万元，比上年增加0.86万元，增长8.57%。主要原因是机关运行经费为行政单位和参照公务员法管理的事业单位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，本年度人员增加，其他交通费用增加。

1. 政府采购情况说明

2021年政府采购0.39万元，其中：政府采购货物支出18.36万元。政府采购授予中小企业合同金额18.36万元，占政府采购支出总额的100.00%。

1. 国有资产占用情况说明

截止2021年12月31日，我单位无公务用车。无单位50万（含）以上的通用设备及单位100万（含）以上的专用设备。

截止2021年12月31日，我单位无权属登记房屋，办公用房为市直机关事务管理局统一调配。

截止2021年12月31日，我单位除车辆及房屋外，主要资产包括办公家具、电子产品等。

1. 预算绩效情况说明
2. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度市级财政预算安排的专项资金类五个项目支出全面开展绩效自评，涉及预算资金29.57万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。

我单位未委托第三方机构开展重点绩效评价。

1. 部门决算中项目绩效自评结果。

1、2021年农产品成本调查中央补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为2.9万元，执行数为2.31万元，完成预算的79.66%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，为农业政策制定提供数据支撑；提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | |
| 填列单位（公章）： （2021年度） | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2021年农产品成本调查中央补助经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 大同市发展和改革委员会 | | | | | | 实施单位 | | 大同市成本调查监审局 | | | | |
| 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 | | | 2.9 | 2.9 | | 2.31 | | 10 | | 79.66% | | 9 |
| 其中：当年财政拨款 | | | 2.9 | 2.9 | | 2.31 | | — | | 79.66% | | — |
| 上年结转资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 通过项目的实施，为农业政策制定提供数据支撑；提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。 | | | | | | | 已完成年初预期目标 | | | | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | | 中央按标准拨付 | | | 足额 | 79.66% | 10 | | 9 | | 未全部支付，结余结转 | |
| 质量指标 | | 保质保量汇总数据上报 | | | 满分 | 满分 | 20 | | 20 | |  | |
| 时效指标 | | 按时按要求上报 | | | 及时 | 及时 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | | 成本费用小于全年预算 | | | <=2.9万万 | 2.31万 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益  指标 | | 促进日常工作正常开展 | | | 促进 | 促进 | 20 | | 20 | |  | |
| 生态效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | | 相关受益人满意度 | | | ≥95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | | 1000 | | 98 | |  | |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | | 项目实施和预算执行情况及分析 | 通过项目的实施，为农业政策制定提供数据支撑；提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。已完成年初预算任务。 | | | | | | | | | | |
| 产出情况及分析 | 按要求向省局上报农产品调查数据，完成农产品调查工作；完成成本调查监审工作，出具成本调查监审结论报告。 | | | | | | | | | | |
| 效益情况及分析 | 农产品价格成本调查为国家在宏观调控、农业供给侧结构性改革和农业政策制定中提供数据支撑，并为农业生产经营者提供服务，从而促进农业生产稳步发展。重要商品与服务价格的成本监审工作对进一步完善价格管理，提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。 | | | | | | | | | | |
| 满意度情况及分析 | 相关受益人满意度95%以上。 | | | | | | | | | | |
| 主要经验做法 | | | 年初制定全年工作计划，要求各人员按要求加强管理，保证资金拨付程序、费用开支范围及标准，报账手续合规，同时加强项目绩效监控，保证资金使用效率。 | | | | | | | | | | |
| 项目管理中存在的  主要问题及原因分析 | | | 在管理方面经验不足，资金使用安排考虑还不够全面，存在经费不足问题。 | | | | | | | | | | |
| 下一步改进措施及  管理建议 | | | 进一步细化工作任务，完善项目资金分配、使用及管理制度，按照职责分工和工作任务合理分配资金。 | | | | | | | | | | |

1. 成本调查监审经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。全年预算数为11万元，执行数为9.71万元，完成预算的88.27%。项目绩效目标完成情况：已完成年初预期目标。发现的主要问题及原因：在管理方面经验不足，资金使用安排考虑还不够全面，存在经费不足问题。下一步改进措施：进一步细化工作任务，完善项目资金分配、使用及管理制度，按照职责分工和工作任务合理分配资金。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | |
| 填列单位（公章）： （2021年度） | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 成本调查监审经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 大同市发展和改革委员会 | | | | | | 实施单位 | | 大同市成本调查监审局 | | | | |
| 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 | | | 11 | 11 | | 9.71 | | 10 | | 88.27% | | 9 |
| 其中：当年财政拨款 | | | 11 |  | |  | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 通过项目的实施，为农业政策制定提供数据支撑；提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。 | | | | | | | 已完成年初预期目标 | | | | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | | 完成14个监审项目，10项农本调查任务 | | | 24 | 24 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | | 拨款完成率 | | | =100% | 88.27% | 20 | | 19 | | 资金未及时到位 | |
| 时效指标 | | 及时出具报告,按时上报数据 | | | 及时 | 及时 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | | 成本费用小于全年预算 | | | <=11万万元 | 9.71万 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益  指标 | | 促进日常工作正常开展 | | | 促进 | 促进 | 20 | | 20 | |  | |
| 生态效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | | 相关受益人满意度 | | | ≥95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | | 100 | | 98 | |  | |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | | 项目实施和预算执行情况及分析 | 通过项目的实施，为农业政策制定提供数据支撑；提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。已完成年初预算任务。 | | | | | | | | | | |
| 产出情况及分析 | 按要求向省局上报农产品调查数据，完成农产品调查工作；完成成本调查监审工作，出具成本调查监审结论报告。 | | | | | | | | | | |
| 效益情况及分析 | 农产品价格成本调查为国家在宏观调控、农业供给侧结构性改革和农业政策制定中提供数据支撑，并为农业生产经营者提供服务，从而促进农业生产稳步发展。重要商品与服务价格的成本监审工作对进一步完善价格管理，提高价格决策的科学性和透明度，为国家制定价格政策及政府调定价提供可靠的依据。 | | | | | | | | | | |
| 满意度情况及分析 | 相关受益人满意度95%以上。 | | | | | | | | | | |
| 主要经验做法 | | | 年初制定全年工作计划，要求各人员按要求加强管理，保证资金拨付程序、费用开支范围及标准，报账手续合规，同时加强项目绩效监控，保证资金使用效率。 | | | | | | | | | | |
| 项目管理中存在的  主要问题及原因分析 | | | 在管理方面经验不足，资金使用安排考虑还不够全面，存在经费不足问题。 | | | | | | | | | | |
| 下一步改进措施及  管理建议 | | | 进一步细化工作任务，完善项目资金分配、使用及管理制度，按照职责分工和工作任务合理分配资金。 | | | | | | | | | | |

1. 购买第三方成本调查监审服务项目绩效自主综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为14万元，执行数为14万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成年初预期目标。发现的主要问题及原因：在管理方面经验不足，资金使用安排考虑还不够全面，存在经费不足问题。下一步改进措施：今后及时做好项目预算资金使用管理，提高负责管理人员工作业务水平，确保本项目预算任务评价工作水平提升。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | |
| 填列单位（公章）： （2021年度） | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 购买第三方成本调查监审服务 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 大同市发展和改革委员会 | | | | | | 实施单位 | | 大同市成本调查监审局 | | | | |
| 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 | | | 14 | 14 | | 14 | | 10 | | 100% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | | 14 |  | |  | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 通过该项目的实施，凭借具有会计、审计等专业优势的第三方机构或人员参与审核成本，剔除不合理费用，为科学定价提供有效保证。 | | | | | | | 已完成年初预期目标 | | | | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | | 聘请符合资质的第三方服务公司 | | | 1家 | 1家 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | | 拨款完成率 | | | =100% | 100% | 20 | | 20 | |  | |
| 时效指标 | | 及时完成 | | | 及时 | 及时 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | | 成本费用小于全年预算 | | | <=14万 | 14万 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益  指标 | | 剔除不合理费用，为科学定价提供有效保证 | | | 提供 | 提供 | 20 | | 20 | |  | |
| 生态效益  指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 | |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | | 相关受益人满意度 | | | ≥95% | 95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | | 100 | | 100 | |  | |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | | 项目实施和预算执行情况及分析 | 通过该项目的实施，凭借具有会计、审计等专业优势的第三方机构或人员参与审核成本，剔除不合理费用，为科学定价提供有效保证。已完成年初预算任务。 | | | | | | | | | | |
| 产出情况及分析 | 聘请符合资质的第三方服务公司完成成本监审任务，出具成本审核报告。 | | | | | | | | | | |
| 效益情况及分析 | 通过政府购买服务，引入具有会计、审计等专业优势的第三方机构或人员参与审核成本，剔除不合理费用，为科学定价提供有效保证。 | | | | | | | | | | |
| 满意度情况及分析 | 相关受益人满意度95%以上。 | | | | | | | | | | |
| 主要经验做法 | | | 明确任务，签订协议，落实专人负责，对照要求逐项检查，做到主动及时查找，重点检查项目预算费用和实际使用费用情况。 | | | | | | | | | | |
| 项目管理中存在的  主要问题及原因分析 | | | 在管理方面经验不足，资金使用安排考虑还不够全面，存在经费不足问题。 | | | | | | | | | | |
| 下一步改进措施及  管理建议 | | | 今后及时做好项目预算资金使用管理，提高负责管理人员工作业务水平，确保本项目预算任务评价工作水平提升。 | | | | | | | | | | |

1. 部门评价项目绩效评价结果。

我单位本年度未委托第三方机构开展重点绩效评价。

1. 其他需要说明的情况

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。主要是按规定动用的售房收入、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：批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：指市直部门用一般公共预算安排的因公出国（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。