

2023 年度  
四川省沐川县财政局部门决算

# 目录

公开时间：2024年9月23日

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责.....4
- 二、机构设置.....6

## 第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明.....7
- 二、收入决算情况说明.....7
- 三、支出决算情况说明.....8
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....9
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....9
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....13
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....13
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明.....15
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....15
- 十、其他重要事项的情况说明.....15

## 第三部分 名词解释.....18

## 第四部分 附件.....22

## 第五部分 附表.....62

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

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省、市财税方面的方针、政策和法律、法规。按照管理权限管理全县税政事项。

（二）拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同）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，参与制定各项宏观经济政策，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，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人大常委会报告财政预算、执行和决算等情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责指导和监督部门（单位）预决算公开。

（四）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，管理财政票据。

（五）执行国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。

（六）承担国有资产管理相关工作。研究拟定国有资产管理的规范性文件及有关制度，并对执行情况进行监督检查。承担县属国有资产保值增值的责任。负责审核、汇总、编制全县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。负责国有企业管理工作。负责政府购买服务相关政策制定和组织管理；提出中央授权税目税率调整、减免和地方税收政策等重大事项的建议，对地方承担出口退税事务实施监管，监督检查税收政策的执行情况。参与拟订企业国有资产管理相关制度，依照相关法律法规履行出资人职责。收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作。依法对县属企业的国有资产进行监督管理和处置。指导推进国有企业改革和重组。按程序负责国有企业年度考核和任期绩效考核工作。向人大常委会和县人民政府报告国有资产管理相关工作。

（七）会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，负责编制我县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟定有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（八）负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性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。

（九）组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。

（十）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十一）负责实施绩效管理。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。依法查处违反财经法纪的行为。负责制定政府采购制度，监督管理全县政府采购工作。

（十二）负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理全县财政业务培训。

（十三）推进财政金融互动，贯彻落实财政金融互动政策。完善财政金融互动扶贫政策，统筹运用贴息、担保、分险等方式，引导金融机构加大投入。

（十四）负责拟定财政投资评审工作相关制度和办法；承担政府投资项目工程造价的概算、预算、结算的评审，并出具评审意见。

（十五）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。

（十六）完成县委、县政府交办的其他工作。

## **二、机构设置**

沐川县财政局下属事业单位 4 个，其中参照公务员法管理的

事业单位 1 个（沐川县财政国库支付中心），其他事业单位 3 个（沐川县财政投资评审中心、沐川县政府和社会资本合作中心、沐川县国有资产管理服务中心）。无纳入 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1311.26 万元。与 2022 年度 4326.07 万元相比，收、支总计各减少 3014.81 万元，下降 229.92%。主要变动原因是 2023 年无财政存量资金安排所致。



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

2023 年度本年收入合计 1311.26 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1290.26 万元，占 98.39%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 21 万元，占 1.61%；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 0 万元，占 0%。

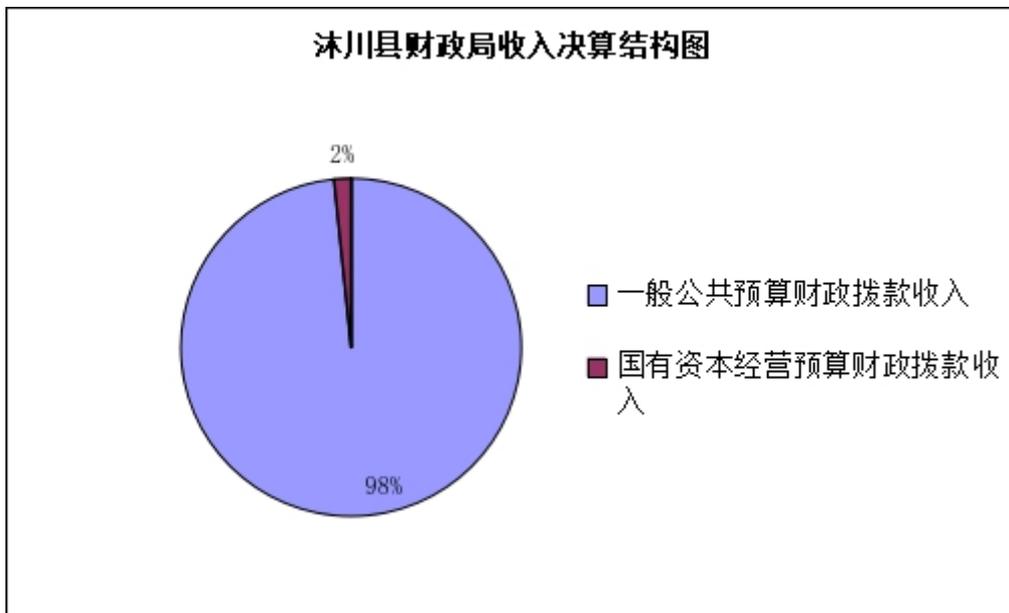


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1311.26 万元，其中：基本支出 804.46 万元，占 61.35%；项目支出 506.81 万元，占 38.65%；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%。

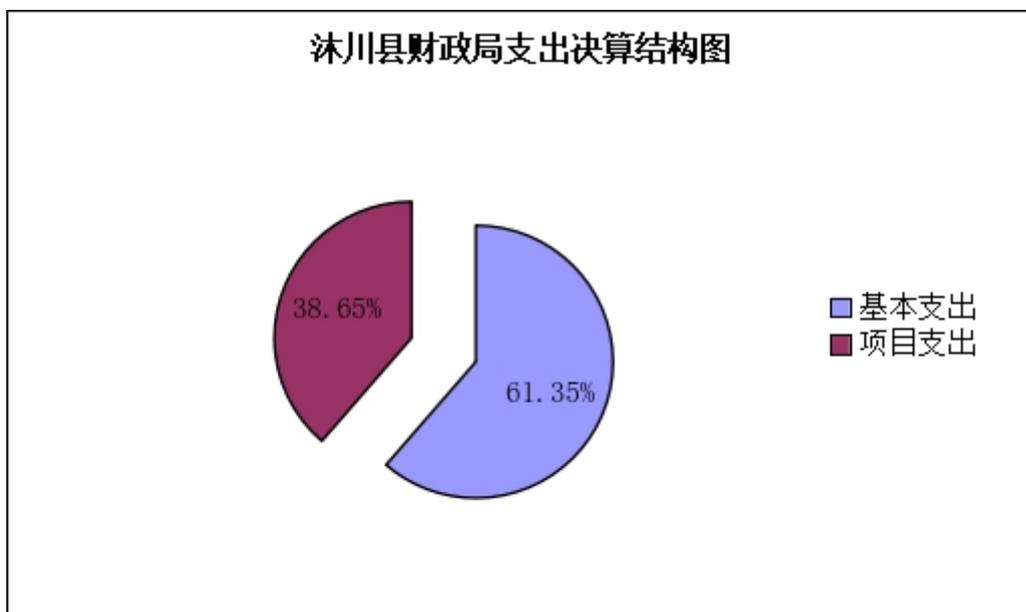


图 3：支出决算结构图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1311.26 万元。与 2022 年度 4326.07 万元相比,财政拨款收、支总计各减少 3014.81 万元,下降 229.92%。主要变动原因是 2023 年无财政存量资金安排所致。

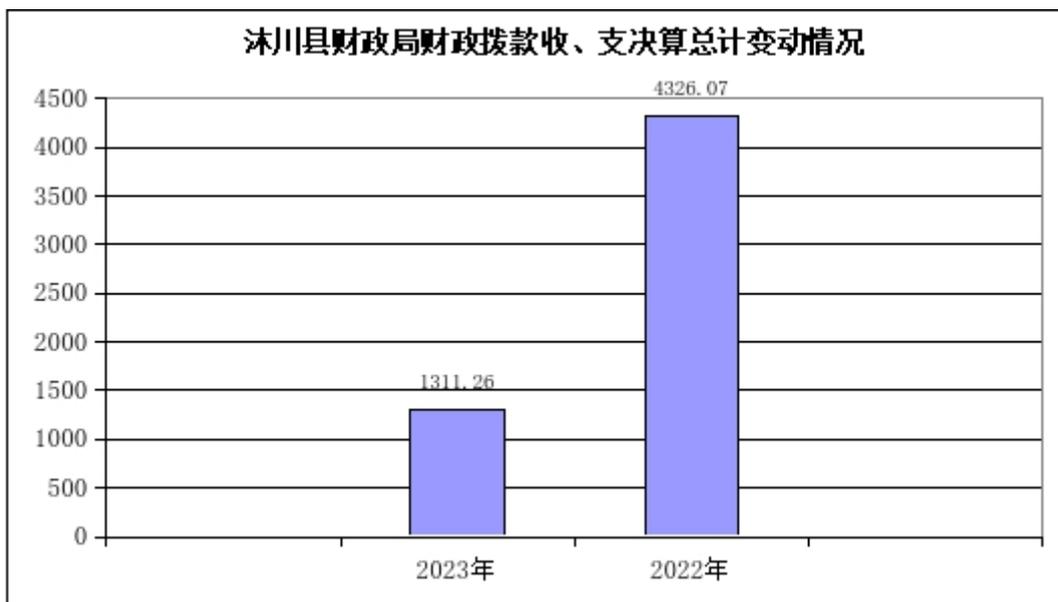


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

#### 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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1290.26 万元，占本年支出合计的 98.39%。与 2022 年度 4298.39 万元相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3008.13 万元，下降 69.98%。主要变动原因是 2023 年无财政存量资金安排所致。



图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

### (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 1290.26 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1109.37 万元，占 85.98%；社会保障和就业支出 91.41 万元，占 7.09%；卫生健康支出 28.03 万元，占 2.17%；住房保障支出 61.45 万元，占 4.76%。

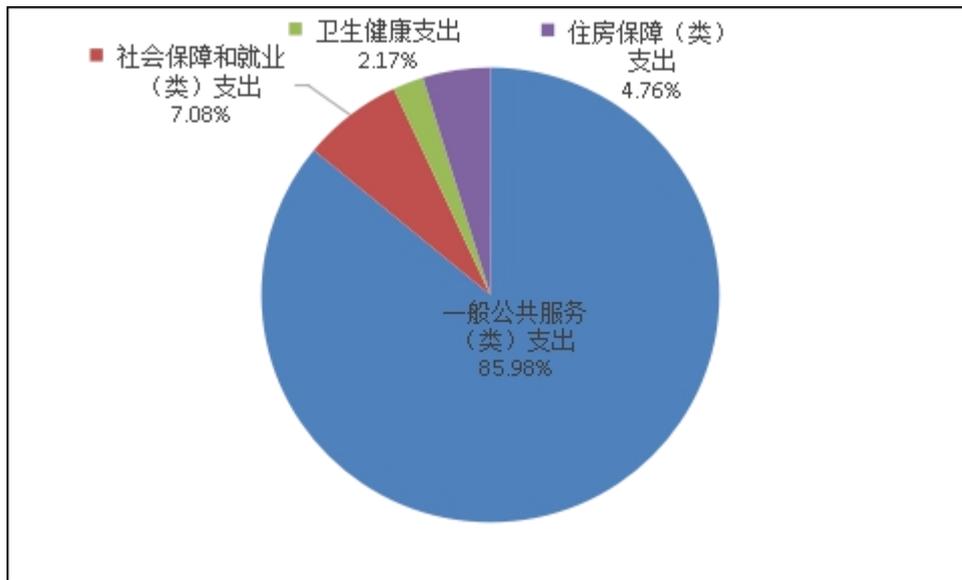


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1290.26，完成预算 98.92%。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 425.75 万元，完成预算 100%。

2.一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：支出决算为 57.83 万元，完成预算 81.57%，决算数小于预算数的主要原因是部分项目经费结余。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：支出决算为 11.70 万元，完成预算 100%。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）支出决算为 0.39 万元，完成预算 100%。

5.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：

支出决算为 92.68 万元，完成预算 100%。

**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 214.02 万元，完成预算 100%。

**7.一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):** 支出  
支出决算为 197.81 万元，完成预算 100%。

**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 109.19 万元，完成预算 100%。

**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 73.52 万元，  
完成预算 100%。

**10.社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)机关  
事业单位职业年金缴费支出(项):**支出决算为 17.03 万元完成预  
算 100%。

**11.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)  
其他社会保障和就业支出(项):**支出决算为 0.86 万元，完成预  
算 100%。

**12.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 19.80 万元，完成预算 100%。

**13.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 8.23 万元，完成预算 100%。

**14.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):**  
支出决算为 61.45 万元，完成预算 100%。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 804.45 万元，其中：

人员经费 731.56 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、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 72.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## **七、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”经费财政拨款支出决算为 36.52 万元，完成预算 100%，较上年度减少 1.62 万元，下降 4.25%。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**

2023 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，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 35.8 万元，占 98.03%；公务接待费支出决算 0.72 万元，占 1.96%。具体情况如下：

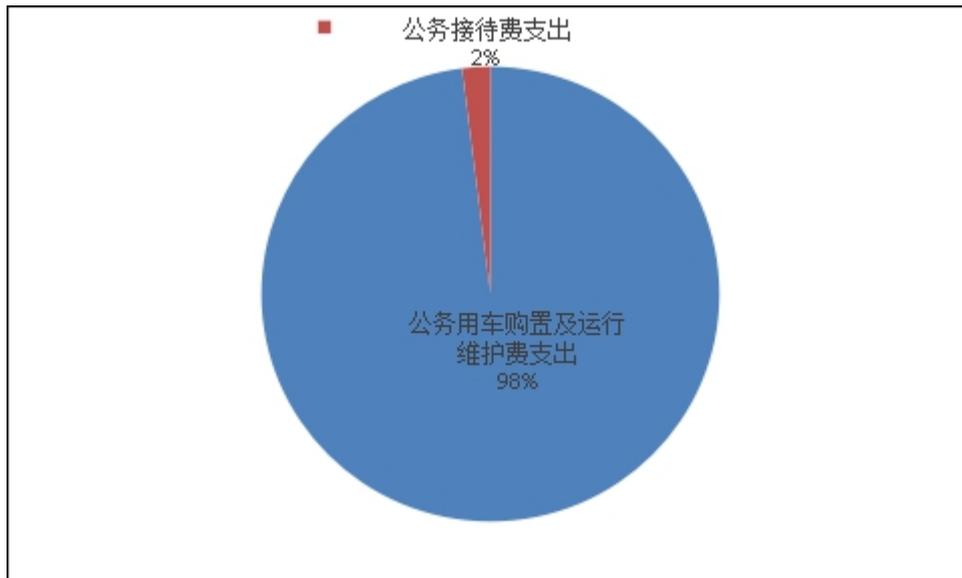


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 35.8 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 1.01 万元，下降 2.74%。主要原因是部分单位公务用车保险未到期。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 35.8 万元。主要用于全县公务用车所需的保险费支出。

3.公务接待费支出 0.72 万元，完成预算 100%。公务接待费

支出决算比 2022 年度减少 0.61 万元，下降 45.86%。主要原因是贯彻落实厉行节约过紧日子要求减少接待支出。其中：

**国内公务接待支出 0.72 万元**，主要用于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 2 批次，64 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.72 万元，具体内容包括：接待预算管理一体化系统运行维护人员、省市重点民生资金专项整治行动工作组费用支出。

**外事接待支出 0 万元。**

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2023 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**

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 21 万元。用于县属国有企业生产经营管理、内部控制、财务收支以及贯彻落实国资国企相关管理制度情况审计、国资国企咨询服务等工作。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023 年度，沐川县财政局机关运行经费支出 72.89 万元，比 2022 年度减少 4.31 万元，下降 5.58%。主要原因是严格贯彻落实厉行节约“过紧日子”的要求，进一步减少非必要的支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2023 年度，沐川县财政局政府采购支出总额 0.47 万元，其中：政府采购货物支出 0.47 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采

购服务支出 0 万元。主要用于办公设备购置，具体为购置空调两台。授予中小企业合同金额 0.47 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.47 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，沐川县财政局共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是用于局机关及下属单位财政业务工作调研、财会监督检查、财政支出绩效评价等公务出行。单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### **（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对政府工程评审业务结算项目、公务用车保险项目等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 10 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 10 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算支出、国有资本经营预算支出全面开展绩效自评，形成财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告。财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 84.40 分，绩效自评综述：2023 年我局严格贯彻落实关于全面实施预算绩效管理的决策部署，切实履行预算绩效管理的主体责任，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，以事前评估、事中监控、事后评价为节点，以目标引领和结果应用

为抓手，扎实推进预算绩效管理工作稳步开展。2023年我局部门整体支出绩效自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运转，项目支出保障了重点工作的开展。绩效自评报告详见附件。

## 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.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。

3.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

4.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...（收入类型）等。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6.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。

7.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。

8.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。

9.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指局机关及参照公务员管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

10.一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):指局机关及参照公务员管理的事业单位开展财政综合业务、预决算编审、国有资产管理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

11.一般公共服务(类)财政事务(款)预算改革业务(项):指局机关用于预算改革方面的支出。

12.一般公共服务(类)财政事务(款)财政国库业务(项):指局机关用于财政国库集中收付业务方面的支出。

13.一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项):指局机关用于财政信息化建设等方面的项目支出。

14.一般公共服务(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。

15.一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):指财政局部门下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

16.一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):指财政局除上述项目外,开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

17.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):指部门实施养老保险制度

由单位缴纳的养老保险费的支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

11.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于社会保障和就业方面的支出。

12.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关及参公管理事业单位用于由单位缴纳的基本医疗保险支出。

13.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于由单位缴纳的基本医疗保险支出。

14.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15.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。

16.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。

17.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。

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、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

#### （一）机构组成

财政局内设股室 9 个，分别是办公室、预算股、国库股、国有资产管理股、行政政法股、农财股、经建投资股、文教社保股、监督评价股。下属事业单位 4 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，为沐川县财政国库支付中心；其他事业单位 3 个，分别是沐川县财政投资评审中心、沐川县政府和社会资本合作中心（PPP 中心）、沐川县国有资产管理服务中心。

#### （二）机构职能

1.贯彻执行国家、省、市财税方面的方针、政策和法律、法规。按照管理权限管理全县税政事项。

2.拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同）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，参与制定各项宏观经济政策，

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，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

3.承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人大常委会报告财政预算、执行和决算等情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责指导和监督部门（单位）预决算公开。

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，管理财政票据。

5.执行国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。

6.承担国有资产管理工作的。研究拟定国有资产管理的规范性文件及有关制度，并对执行情况进行监督检查。承担县属国有资产保值增值的责任。负责审核、汇总、编制全县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。负责国有企业管理工作。负责政府购买服务相关政策制定和组织管理；提出中央授权税目税率调整、减免和地方税收政策等重大事项的建议，对地方承担出口退税事务实施监管，监督检查税收政策的执行情况。参与拟订企业国有资产管理相关制度，依照相关法律法规履行出资人职责。收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作。依法对县属企业的国有资产进行监督管理和处置。指导推进国有企业改革和重组。按程序负

责国有企业年度目标考核和任期绩效考核工作。向人大常委会和县人民政府报告国有资产管理相关工作。

7.会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，负责编制我县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟定有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

8.负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性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。

9.组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。

10.负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

11.负责实施绩效管理。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。依法查处违反财经法纪的行为。负责制定政府采购制度，监督管理全县政府采购工作。

12.负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理全县财政业务培训。

13.推进财政金融互动，贯彻落实财政金融互动政策。完善财政金融互动扶贫政策，统筹运用贴息、担保、分险等方式，引导金融机构加大投入。

14.负责拟定财政投资评审工作相关制度和办法；承担政府投资项目工程造价的概算、预算、结算的评审，并出具评审意见。

15.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。

16.完成县委、县政府交办的其他工作。

### **（三）人员概况**

截至2023年末，财政局人员在编在职人员总数48人，其中行政人员19人，参照公务员法管理的事业人员11人，其他事业人员18人。

## **二、部门资金收支情况**

### **（一）收入情况**

财政局2023年年初部门预算收入总额1704.54万元、部门决算收入总额1311.26万元。

### **（二）支出情况**

财政局2023年年初部门预算支出总额1704.54万元，部门决算支出总额1311.26万元。

### **（三）结余分配和结转结余情况**

财政局2023年无结转结余。

## **三、部门整体绩效管理情况**

### **（一）部门整体履职绩效分析**

#### **1.履职情况**

2023年，县财政局坚持把全面学习、全面把握、全面落实党

的二十大精神同扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育相结合，同深入贯彻落实习近平总书记对四川工作、对财政工作一系列重要指示批示精神相结合，认真贯彻落实中央、省、市、县经济工作会议精神，聚焦“一地一县一城”战略目标，紧紧围绕“重大产业项目提升年”经济工作主题和“产业强县、旅游兴县”工作主线，坚持稳字当头、稳中求进，认真落实过“紧日子”要求，努力做好增收节支各项工作，为全县经济和社会事业持续健康发展提供有力保障。

(1) 强化财政收支管理。财政一般公共预算收入完成 48086 万元，占预算的 100.2%，增长 37.3%，其中：税收收入完成 15690 万元，非税收入完成 32396 万元。政府性基金预算收入完成 46304 万元。国有资本经营预算收入完成 100 万元。全县一般公共预算支出 17.75 亿元，其中保工资、保运转、保基本民生等“三保”支出 13 亿元，确保兜牢基层“三保”底线。28 件民生实事支出 1.86 亿元，有力保障了各项民生实事的开展实施。

(2) 强化财政保障职能。全年发行新增债券 6.91 亿元，重点支持交通基础设施、医疗卫生、养老服务、乡村振兴等领域项目。全年财政端拨付新增债券资金 7.3 亿元，确保了项目早推进、早形成实物工作量。落实各项惠企政策，助企纾困。2023 新增减税降费及退税缓税缓费 6643 万元，惠及企业 5768 户次。筹集资金 10100 万元用于兑现各类企业奖补、个体工商户补助，惠及企

业 14 家、个体工商户 78 户。落实财政资金直达机制，切实解决市场主体燃眉之急。全年下达我县中央直达资金 39554.37 万元，资金分配进度为 100%，支出进度 86%，惠及市场主体 200 余家，受益群众 20 万人次。支持稳岗就业，全年投入 2560 万元用于稳岗返还、创业补贴等，惠及企业近 200 家，有效支持市场主体更好发展。加大支农资金投入。把解决好“三农”问题作为财政工作重中之重，2023 年全县乡村振兴投入 56385 万元，较上年增加 787 万元，其中农林水投入 45887 万元，较上年增加 423 万元，农林水支出占一般公共预算支出的 82%。严格落实土地出让金优先支持乡村振兴建设机制，2023 年土地出让收入用于农业农村领域的资金占比达到 9%以上，不断推动财政支农工作跃上新台阶。

（3）强化管理夯实基础。加强预算绩效管理。着力以“双提高”为目标，着眼于“五个聚焦”，对标对表及时“补短板、强弱项、促实效”，提高财政绩效评价管理水平。对预算单位绩效目标和预算执行进度“双监控”，对自评率和财政资金实行全覆盖，确保绩效目标如期保质保量实现，提高财政资金使用效益。深入推进财会监督。完善工作机制，加强财会监督队伍建设。通过抽调、借用等方式配齐业务素质高，专业能力强的财会监督队伍，集中开展两次财会监督检查，完善制度 7 项。开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育期间，印发《坚决纠治民生领域突出问题工作方案》，联合县纪委监委、县民政局、县住房城乡建设局、县农业农村局，对沐溪镇、富新镇、大楠镇、黄丹镇等

4个乡镇9个村的“农产品目标价格补贴、生产者补贴、农村低保、危房改造”惠农补贴“一卡通”资金落实情况开展监督检查。督查涉及民生项目5类、资金500万余元，累计发现问题9个、资金3万余元，已责令相关乡镇、村全部整改到位。深化国企改革、发展和监管工作。印发《县属国有企业负责人经营业绩考核办法》《沐川县县属国有企业违规经营投资责任追究暂行办法》等管理办法，强化国资监管。持续提升县属国有企业服务县域发展的能力。金惠集团不断做实，投资8亿元实施诸暨-沐川共建特色产业园、沐川县冷链物流园、进出口茶精深加工园等项目，脱虚向实迈出坚实步伐。新沐集团发展提速，临港工业及港区交通枢纽建设项目顺利开工，国家储备林项目进入实施阶段。完成县粮油购销公司改制改革，实现经营性国有资产统一监管。预计至2023年年底总资产规模将达到145亿元，同比增长10.83%；所有者权益将达到60亿元，同比增长1.13%。

## 2.绩效目标完成情况

(1)目标制定。根据部门工作职责制定整体绩效目标和年度主要任务，指标设置科学合理、规范完整，能够准确反映本年度重点工作内容，预期目标的实现情况，但成本指标未进行细化。目标制定指标分值满分20分，自评得分18分。

(2)目标实现。指标分值满分20分，根据部门整体支出实际完成情况与预期绩效目标偏离情况，最后得分13.90分。主要是执行过程中预算项目目标调整，进行预算调剂调整所致。

(3) 支出控制。本部门 2023 年日常公用经费年初预算数 83.64 万元、决算数 72.89 万元，预决算偏差程度为 12.85%。指标分值满分 10 分，自评得分 5 分。

(4) 及时处置。2023 年开展绩效运行监控后，未发现问题。指标满分 5 分，自评得分 5 分。

(5) 执行进度。2023 年预算总额为 1311.26 万元，2023 年实际执行总额为 1311.26 万元。指标满分 5 分，自评得分 3 分。执行情况见下表。

### 部门预算执行进度表

单位：万元

项目	9 月 30 日	11 月 30 日	12 月 31 日
实际执行总额	890.19	1001.28	1311.26
执行进度	67.89%	76.36%	100%
目标进度	67.5%	82.5%	100%
进度差额	0.39%	-6.14%	-

(6) 资金结余率。指标满分 5 分，自评得分 4.5 分。预算项目年终资金结余情况见下表。

### 预算项目年终资金执行情况

单位：万元

项目名称	预算金额	实际执行金额	预算执行率
------	------	--------	-------

政府工程评审结算业务费	214.02	214.02	100%
绩效评价服务费	11.7	11.7	100%
国企管理费	30	21	70%
国资管理经费	19.76	19.76	100%
财政信息化建设及网络维护费	63.71	63.71	100%
财政信息化网络建设及软件购置更新	28.97	28.97	100%
小车统保	35.8	35.80	100%
非税票据款	0.39	0.39	100%
财政业务培训管理经费	2.96	2.96	100%
政务运转工作经费	61.65	57.83	93.80%

(7) 违规记录。2023 年我局严格落实党政机关过紧日子的要求，在审计监督、财会监督和部门自查中未出现本部门 2023 年度部门预算管理方面的违纪违规问题。指标满分 5 分，自评得分 5 分。

(8) 内部应用。绩效管理过程中，强化预算绩效运行监控，扎实开展年度绩效管理工作评价，对目标管理、动态调整，完成结果等开展绩效自评，形成自评报告。年度预算编制过程中，不断强化评价结果与下一年度项目资金安排的衔接，将预算执行进度及项目绩效考评结果作为下一年度预算编制的重要依据。指标满分 10 分，自评得分 10 分。

(9) 自评公开。按照财政部门统一部署安排，财政局于 2023 年 3 月 6 日随同 2023 年部门预算编制说明公开了绩效目标设置情

况，于 2023 年 10 月 16 日随同 2022 年部门决算说明公开了绩效管理情况及部门整体支出绩效自评报告，自觉接受社会公众的监督，进一步提高财政资金管理透明度。指标满分 10 分，自评得分 10 分。

(10) 整改反馈。针对绩效管理过程中存在的问题，我单位全面梳理总结，分析原因，提出对策，努力提高绩效管理工作水平。指标满分 10 分，自评得分 10 分。

## **(二) 特定目标类项目绩效分析**

### **1. 整体情况**

沐川县财政局 2023 年预算项目 10 个，其中：预算 100 万元以上项目 1 个。根据单位职能职责和年度重点工作任务，充分利用上年绩效评价结果，实事求是提出项目资金需求，制定绩效目标。对政务运转工作经费、财政信息化网络建设及软件购置更新、绩效评价服务费、国企管理经费、国资管理经费、财政业务培训管理经费、政府工程评审业务结算费、财政信息化建设及网络维护、小车统保、非税票据款 10 个项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，并随同 2023 年部门预算编制说明公开了绩效目标设置情况。预算项目执行过程中对 10 个项目开展绩效监控，并进行动态调整。年末预算项目执行完毕后，对所有项目开展了绩效自评，跟踪评价资金使用绩效。特定目标类项目年初预算批复金额 931.83 万元，调剂预算金额 399.63 万元，全年预算金额

532.20 万元，完成支付金额 506.81 万元，执行进度 95.23%。严格执行“无预算不支出”的预算管理要求，严格按照预算批复、绩效目标执行落实。无违规情况发生，年末资金结余率为零。

## **2.100 万以上项目**

**100 万以上项目仅一项，即政府工程评审业务结算费。**

该项目主要是对政府投资项目实行预算绩效管理的重要组成部分，对政府投资项目进行预算、结算审核，促进政府投资项目顺利实施，节约财政资金，促进政府投资项目社会效益发挥。在目标管理上，开展了预算事前绩效评估，按规定格式和要求填报绩效目标，设定了年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映了该项目的工作任务和达成的效果。该项目年初预算批复金额为 150 万元，调剂预算金额 64.02 万元，全年预算金额 214.02 万元。年末完成支付金额 214.02 万元，预算执行率 100%，年末无结转结余。自评得分 95 分。

## **四、评价结论及建议**

### **（一）评价结论**

按照部门整体绩效自评体系，绩效评价总分 100 分，我局得分 84.40 分，基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项的主要指标是目标实现。由于项目执行过程中，根据实际情况进行了调整，导致部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标产生了偏离。

### **（二）存在问题**

通过对照自评，我局预算绩效管理存在的主要问题一是公用

经费中公务接待费预算数与决算数偏差程度较大，原因是其本身具有不确定性，增加了预算精确化测算的难度。二是11月部门预算执行进度偏慢，原因是未催促相关股室及时提供资料进行支付，累积到12月支付。三是国企管理费资金预算执行较差，主要是未及时对其进行收回预算和调整目标。

### **（三）改进建议**

一是在2025年预算编制阶段，根据财政部门年度工作任务，在做好需求论证、项目评审基础上提出经费需求，强化绩效目标设置和审核，按照预算项目的口径分类测算并编制预算，提高预算的科学性、准确性、合理性。二是实行预算项目全覆盖全时段绩效运行监控，对监控结果及时反馈相关股室，提出改进措施和建议，并及时采取相应处置措施。三是加强与相关股室的沟通，做好项目支出预算和绩效目标的执行落实。四是加强绩效自评与预算编制的衔接，充分利用绩效评价结果，强化绩效结果与预算挂钩，确保预算编制的科学性、准确性。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	政务运转工作经费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	61.65		57.83		0.938037307		
其中：财政拨款	61.65		57.83		0.938037307		
其他资金	0.00		0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	维持机关正常运转，单位职工满意度 100%。			机关正常运转，单位职工满意度 100%。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	99.38	年末因供应商提供开户账号错误导致资金退回重付。
预算执行率（10分）			100%	9.380373074	10	9.38	
产出指标	数量指标						
	质量指标	高质量完成计划工作年相关 财政工作	优	优	20	20	

	时效指标	计划工作年年底前完成	100%	100%	20	20	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标	按实	100%	100%	20	20	
	社会效益指标	维持机关正常运转	优	优	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	单位职工满意度	≥98%	98%	10	10	

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	政府工程评审业务结算费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	214.02		214.02		1		
其中：财政拨款	214.02		214.02		1		
其他资金	0.00		0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保证政府投资项目顺利实施，重点体现在节约财政资金和发挥政府投资项目的社会效益方面。			2023 年完成项目评审 326 个，其中预算项目 140 个，结算项目 186 个，提高资金使用效益。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	95	
预算执行率（10 分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	评审项目数量	≥200 个	326 个	20	15	该项指标值设置较低。
	质量指标	评审报告的验收结论合格率	≥95%	100%	20	20	
	时效指标	评审完成及时性	≥90%	100%	20	20	

	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	对高效使用财政资金的促进作用	有效节约财政资金	有效节约财政资金	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥95%	100%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	绩效评价服务费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
		全年预算数	全年执行数	预算执行率			
	年度资金总额	11.7	11.7	1			
	其中：财政拨款	11.7	11.7	1			
	其他资金	0.00	0.00	0.00			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	规范全县财政资金的规范使用，提高全县财政资金使用率。			对预算单位绩效目标和预算执行进度“双监控”，对自评率和财政资金实行全覆盖，确保绩效目标如期保质保量实现，提高财政资金使用效益。2023年底，财政收回预算执行进度差、低效无效资金1.7亿元。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	项目支出评价单位	≥10个	11	5	5	
	数量指标	部门整体支出评价单位	≥5个	6	5	5	

	数量指标	绩效评价报告数量	≥15 个	17	5	5	
	质量指标	项目绩效评价合格率	≥90%	100%	10	10	
	时效指标	绩效报告按期完成率	≥90%	100%	10	10	
	成本指标	绩效评价费用	严格按照合同履行	严格按照合同履行	10	10	
效益指标	经济效益指标	财政资金使用绩效	有所提高	有所提高	20	20	
	社会效益指标	将绩效评价结果作为预算安排、政策完善和加强管理	优良差	优	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	对委托机构的满意度	≥80%	90%	5	5	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10 分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	国企管理经费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	30		21		0.7		
其中：财政拨款	30		21		0.7		
其他资金	0.00		0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	加大资金内控制度建设和执行情况的审计检查，消除管理隐患，对县属国有企业进行监管，确保国有资产发挥效益，不流失。			完成对县属国有企业生产经营管理、内控、财务收支以及贯彻落实国资国企相关管理制度情况审计。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	97	
预算执行率（10分）			100%	7	10	10	
产出指标	数量指标	监督管理县属国有企业数量	≥5家	4家	10	7	该项指标值设置较高。

	质量指标	委托第三方参与相关审计检查完成率	≥99%	100%	20	20	
	时效指标	审计工作按时完成率	=100%	100%	15	15	
	成本指标	审计检查费用	严格按照合同履行	严格按照合同履行	20	20	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	县属国有企业的经营合规性	是否	是	20	20	
满意度指标	满意度指标	对委托审计机构的工作满意度	≥95%	100%	5	5	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	国资管理经费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
		全年预算数		全年执行数	预算执行率		
	年度资金总额	19.76		19.76	1		
	其中：财政拨款	19.76		19.76	1		
	其他资金	0.00		0.00	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	定期对国有资产进行评估，防止国有资产流失或损害，更加有效管理国有资产，确保国有资产保值增值，实现国有资产最大化，同时对国有企业起到监督管理的作用。			加强全县行政事业单位和县属国有企业国有资产管理，规范国有资产清查、购置、划拨、转让、处置工作，对五马坪国有林权（地籍）、健全纸厂完成了测绘工作，有效管理国有资产。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	95	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	监管全县行政事业单位数量	=118家	118家	5	5	
	数量指标	监管县属国企数量	=4家	4家	5	5	

	质量指标	按照相关法律法规保障完成各项工作	是否	是	20	20	
	时效指标	相关工作按时完成率	≥99%	100%	15	15	
	成本指标	完成工作所需费用	严格按照实际或合同履行	严格按照实际或合同履行	20	20	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	国有资产规范使用情况	优良中低差	良	20	15	部分单位未进行资产盘点
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	对委托第三方满意程度	≥95%	100%	5	5	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10 分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。



沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	非税票据款		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
		全年预算数		全年执行数		预算执行率	
	年度资金总额	0.39		0.39		1	
	其中：财政拨款	0.39		0.39		1	
	其他资金	0.00		0.00		0.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	规范财政非税收入管理。			进一步规范全县财政非税收入管理工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	95	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	非税票据数量	≥100本	200本	10	5	该项指标值设置较低。
	质量指标	非税收入合规性	=100%	100%	20	20	

	时效指标	相关工作按时完成率	≥99%	100%	15	15	
	成本指标	票据款	据实	据实	15	15	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	规范非税收入收缴方式	成效明显	成效明显	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	相关业务部门满意度	≥95%	100%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	小车统保		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
		全年预算数		全年执行数	预算执行率		
	年度资金总额	35.8		35.8	1		
	其中：财政拨款	35.8		35.8	1		
	其他资金	0.00		0.00	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	购买全县公务用车保险，保障全县公务用车安全运行。			为全县公务用车及时购买保险，保障全县公务用车安全运行。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因 分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	县属行政事业单位公务用车数量	=85 辆	85 辆	20	20	
	质量指标	所购保险合规性	=100%	100%	20	20	

	时效指标	及时购买保险及时性	=100%	100%	20	20	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保障公务用车安全运行，促进公务用车规范管理，助力全县经济社会发展。	有效保障	有效保障	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	各用车部门满意度	≥95%	100%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	财政信息化建设及网络维护		年度:	2023			
主管部门:		实施单位:	沐川县财政局				
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	63.71		63.71		1		
其中：财政拨款	63.71		63.71		1		
其他资金	0.00		0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	加强网络信息化维护工作，及时拨付网络信息化维护服务费，确保财政各项业务系统安全、稳定、高效运行，保障全县预算单位正常使用，提高办公效率，提升财政管理水平和质量。			做好财政电子化信息系统运维工作，及时拨付了各个系统维护服务费。财政业务信息系统持续安全、稳定、高效运行，为全县财政业务开展提供了信息化保障，同时提高了财政管理水平和质量。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	维护系统（软件）数量	≥10个	14个	5	5	
	质量指标	系统正常运转率	≥98%	98%	20	20	

	质量指标	系统验收合格率	≥99%	100%	10	10	
	时效指标	运维平均响应时间	≤30 分钟	15 分钟	10	10	
	成本指标	是否在预算内	是否	是	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	提升财政管理水平和质量	有效提升	有效提升	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	持续提升工作效率	持续提升	持续提升	10	10	
满意度指标	满意度指标	预算单位使用满意度	≥90%	95%	5	5	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10 分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共 90 分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	财政信息化网络建设及软件购置更新	年度:	2023				
主管部门:		实施单位:	沐川县财政局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	28.97	28.97	1				
其中：财政拨款	28.97	28.97	1				
其他资金	0.00	0.00	0.00				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	升级办公平台，提高机关工作效率和管理水平。			OA 系统完成信创系统升级更新，办公进一步实现电子化、信息化，工作效率得到有效提升。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	更新模块数量	≥21 个	21 个	10	10	
	质量指标	软件运行稳定性	≥98%	98%	20	20	

	时效指标	更新完成时间	≤2024年	2024年	10	10	
	成本指标	升级费用	≤30万	28.97	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	有效提升工作效率	有效提升	有效提升	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	网络、软件安全性	≥99%	100%	10	10	
满意度指标	满意度指标	职工使用满意度	≥95%	97%	10	10	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

沐川县财政局项目支出绩效自评表

项目名称:	财政业务培训管理经费		年度:	2023			
主管部门:			实施单位:	沐川县财政局			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	2.96		2.96		1		
其中：财政拨款	2.96		2.96		1		
其他资金	0.00		0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	通过举办县级和乡镇财政业务培训，提高财政人员业务水平。			举办了三次业务培训，各预算单位财务人员业务素质得到有效提升，为实现财政工作高质量发展提供有效帮助。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	93	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	培训人数	≥80人	100人	10	10	
	数量指标	开展业务培训次数	=10期	3期	10	3	为节约费用，合并培训内

							容，减少培训次数。
	质量指标	有效提升财务人员业务素质	有效提升	有效提升	20	20	
	质量指标	培训合格率	≥95%	97%	15	15	
	时效指标	完成时间	≤2024年	2024年	10	10	
	成本指标	培训费用	≤3万	2.96万	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	培养一批专业扎实、综合素质高、实践能力强的会计人才队伍	长期	长期	10	10	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	培训对象满意度	≥90%	98%%	5	5	

说明：1.预算执行率得分=全年执行数/全年预算数\*10分；

2.“产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分，对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

# 专项预算项目绩效评价报告

## (财政信息化建设及网络维护)

### 一、项目概况

#### (一) 设立背景及基本情况

近年来，县财政局抢抓财政信息化发展新机遇，在促进信息化系统与财政业务深度融合、信息化推进财政管理科学化、精细化、信息化助力财政决策水平提升等方面持续发力，为全县经济社会高质量发展贡献财政力量。

#### (二) 实施目的及支持方向

为加强网络信息化维护工作，及时拨付网络信息化维护服务费，确保财政专网运行通畅，确保财政收入、支出、改革管理、财政监督等工作有序开展，解决“信息不对称”和资源不能共享的问题，及时准确提供充分和有用的信息，提高财政数据处理的及时性和准确性，提高财政管理水平和质量，提升办公效率。

#### (三) 预算安排及分配管理

2023 年全年预算金额 63.71 万元，全部用于信息系统维修（护）费。

#### (四) 项目绩效目标设置

共设置 8 个三级指标，其中产出指标 5 个，分别是维护系统（软件）数量、系统正常运转率、系统验收合格率、运维平均响应时间、是否在预算内；效益指标 2 个，提升财政管理水平和质

量及持续提升工作效率；满意度指标 1 个，预算单位使用满意度。

## **二、评价实施**

### **（一）评价目的**

通过项目绩效自评掌握财政信息化建设及网络维护经费的划拨、申报、使用和监控情况。

### **（二）预设问题及评价重点**

本次工作开展，严格按照绩效评价指标体系自评，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，整体效果良好。

### **（三）评价选点**

未选点，开展单位自评。

### **（四）评价方法**

以本年度内各个财政业务系统的运行情况，以及各预算单位的使用情况为重点，遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束及公开透明原则，采取单位自评法对项目资金展开绩效评价，结合指标体系，采用定量与定性评价相结合的比较法进行具体的自评工作，总分由各项指标得分汇总形成。

### **（五）评价组织**

本单位成立项目实施小组，组长为单位主要负责人，副组长为分管负责人，成员为负责运维的人员及办公室相关人员。

## **三、绩效分析**

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### **（一）通用指标绩效分析**

1.项目决策。该项目是延续性项目，设立依据充分，符合相关要求，项目年度绩效目标与中长期规划一致。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理。

2.项目管理。资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效。部门按省市要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价等预算绩效管理工作。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

项目专项资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序。不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金。不存在资金浪费、挪用、虚列支出等情况。

4.项目结果。该项目全年预算金额 63.71 万元。年末完成支付金额 63.71 万元，预算执行率 100%，年末无结转结余。圆满完成年度工作任务和指标。自评得分 100 分。

## （二）专用指标绩效分析

无。本项目不涉及专用项目指标。

## （三）个性指标绩效分析

如下表所示：

**财政信息化建设及网络维护绩效自评表（2023 年）**

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分
得 分					100	100
预算执行率（10 分）			100%	10	10	10
产出指标	数量指标	维护系统（软件）数量	≥10 个	14 个	5	5

	质量指标	系统正常运转率	≥98%	98%	20	20
	质量指标	系统验收合格率	≥99%	100%	10	10
	时效指标	运维平均响应时间	≤30 分钟	15 分钟	10	10
	成本指标	是否在预算内	是否	是	10	10
效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标	提升财政管理水平和质量	有效提升	有效提升	20	20
	生态效益指标					
	可持续影响指标	持续提升工作效率	持续提升	持续提升	10	10
满意度指标	满意度指标	预算单位使用满意度	≥90%	95%	5	5

#### 四、评价结论

简要阐述专项预算项目绩效自评总体结论，包含评价总分、项目实施情况。

按照 2023 年度项目支出预算绩效自评的相关通知，我单位已进行了公正、客观、全面的绩效自评，部门自评得 100 分。财政信息化建设及网络维护项目主要是加强网络信息化维护工作，确保财政各项业务系统安全、稳定、高效运行，资金及时足额划拨到位，保障全县预算单位正常使用，为全县财政业务持续稳定开展提供了信息化支撑。

下一步将结合财政改革发展环境，进一步做好财政信息系统维护工作，有效提升财政管理水平和质量，持续提升工作效率。同时加强与各预算单位的沟通交流，切实了解财政业务运行情况和需求，提升预算单位使用满意度。

# 专项预算项目绩效评价报告

## （财政业务培训管理经费）

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况

近年来，特别是疫情结束后，经济社会开始全力复苏，财政业务需要更多高素质的专业人员参与进来，以提升财政治理水平和服务效能。同时，设立财政业务培训管理项目可以促进财政业务操作规范性进一步提升，降低财政违规风险。

#### （二）实施目的及支持方向

进一步适应当前财政业务新变化，强化财政队伍建设，与时俱进提升财务人员职业素养和专业素质能力。

#### （三）预算安排及分配管理

2023 年全年预算金额共 2.96 万元。全部用于培训费。

#### （四）项目绩效目标设置

共设置 8 个三级指标，其中产出指标 6 个，分别是维培训人数、开展业务培训次数、有效提升财务人员业务素质、培训合格率、完成时间、培训费用；效益指标 1 个，培养一批专业扎实、综合素质高、实践能力强的会计人才队伍；满意度指标 1 个，培训对象满意度。

### 二、评价实施

#### （一）评价目的

通过项目绩效自评，总结财政业务培训管理经费的划拨、申报、使用和监控情况，以及培训的参与度和效果。

## **（二）预设问题及评价重点**

严格按照绩效评价指标体系自评，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，整体效果良好。

## **（三）评价选点**

进行了单位自评。

## **（四）评价方法**

围绕培训费用支出情况和培训效果，采取单位自评法对项目资金展开绩效自评，根据指标体系，采用定量与定性评价相结合的比较法进行具体的自评工作，总分由各项指标得分汇总形成。

## **（五）评价组织**

本单位成立项目实施小组，组长为单位主要负责人，副组长为农财股分管领导，成员为农财股股长，财务负责预算的管理以及相关资料的收集。

# **三、绩效分析**

## **（一）通用指标绩效分析**

### **1.项目决策**

该项目是延续性项目，设立依据充分，符合相关要求，项目年度绩效目标与中长期规划一致。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理。

### **2.项目管理**

资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及

时高效。按省市要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价等预算绩效管理工作。

### 3.项目实施

项目专项资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序。不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金。不存在资金浪费、挪用、虚列支出等情况。

### 4.项目结果

该项目全年预算金额2.96万元，全年完成支付金额2.96万元，预算执行率100%，年末无结转结余。自评得分93分，主要是为节约成本，合并培训内容，减少培训次数，全年培训3次，低于举办10期的目标。

#### （二）专用指标绩效分析

本项目不涉及专用项目指标。

#### （三）个性指标绩效分析

如下表所示：

**财政业务培训管理经费绩效自评表（2023年）**

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	93	
预算执行率（10分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	培训人数	≥80人	100人	10	10	
	数量指标	开展业务培训次数	=10期	3期	10	3	为节约成本，合并培训内容，减少培训次数

	质量指标	有效提升财务人员业务素质	有效提升	有效提升	20	20	
	质量指标	培训合格率	≥95%	97%	15	15	
	时效指标	完成时间	≤2024年	2024年	10	10	
	成本指标	培训费用	≤3万	2.96万	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	培养一批专业扎实、综合素质高、实践能力强的会计人才队伍	长期	长期	10	10	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	培训对象满意度	≥90%	98%%	5	5	

#### 四、评价结论

按照 2023 年度项目支出预算绩效自评的相关通知,我单位已进行了公正、客观、全面的绩效自评,部门自评得 93 分。财政业务培训管理项目主要是夯实全县财务人员的基础,提升全县财务人员的专业素质,对会计核算、政府采购、资产管理等财政相关业务工作流程进行讲解,通过以案说理、以例促学,现场演示等方式,充分调动财务人员的学习积极性,使得全县行政事业单位财会人员进一步增强了责任意识及规范意识,提升了财会业务能力。。

#### 五、存在主要问题

在本年度财政业务培训管理项目实施过程中,为节约成本,合并培训内容,减少培训次数,全年培训 3 次,低于举办 10 期的目标。

#### 六、改进建议

根据全年的工作计划，合理安排培训次数。收集全县财会人员常见问题和易错易混淆的业务点，提升培训的有效性。

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表