

2022年度

峨边彝族自治县财政局部门

决算编制说明

# 目 录

公开时间：2023年 10 月 27日

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
<b>第二部分 2022 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>2</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
<b>第三部分 名词解释</b> .....	<b>14</b>
<b>第四部分 附件</b> .....	<b>18</b>

峨边彝族自治县财政局·····	18
<b>第五部分 附表·····</b>	<b>37</b>
一、收入支出决算总表·····	37
二、收入决算表·····	37
三、支出决算表·····	37
四、财政拨款收入支出决算总表·····	37
五、财政拨款支出决算明细表·····	37
六、一般公共预算财政拨款支出决算表·····	37
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表·····	37
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表·····	37
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表·····	37
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表·····	37
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表·····	37
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表·····	37
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表·····	37

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

根据《峨边彝族自治县人民政府办公室关于印发峨边彝族自治县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（峨边府办发〔2011〕13号），设立峨边彝族自治县财政局，为县政府工作部门。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责贯彻落实党中央、省委、市委关于财政金融工作的方针政策和县委决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。负责全县财政收支、财税政策、财政监督、国有资产管理、会计管理，编制全县年度预决算草案并组织执行，拟订和执行国有资产管理政策、改革方案、管理制度，拟订全县地方金融业发展的中长期规划并组织实施；贯彻执行政府债务管理制度和政策，管理指导全县会计、资产评估和社会审计等工作，开展全县财政监督管理，监督财税方针政策、法律法规执行情况等。

## 二、机构设置

县财政局下属二级单位2个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位1个。

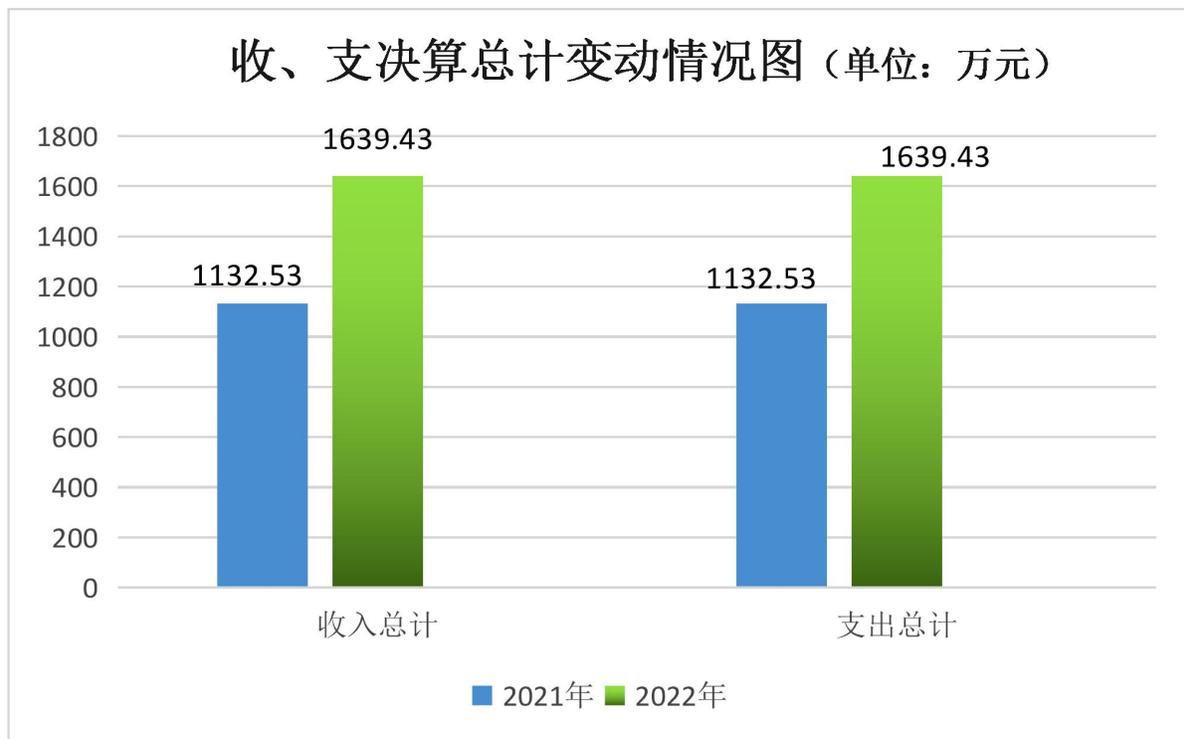
纳入县财政局2022年度部门决算编制范围的二级预算单位0个。

## 第二部分 2022年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1,639.43万元。与2021年相比，收、支总计各增加506.9万元，增长44.8%。主要变动原因是本年新增业务项目经费增加。

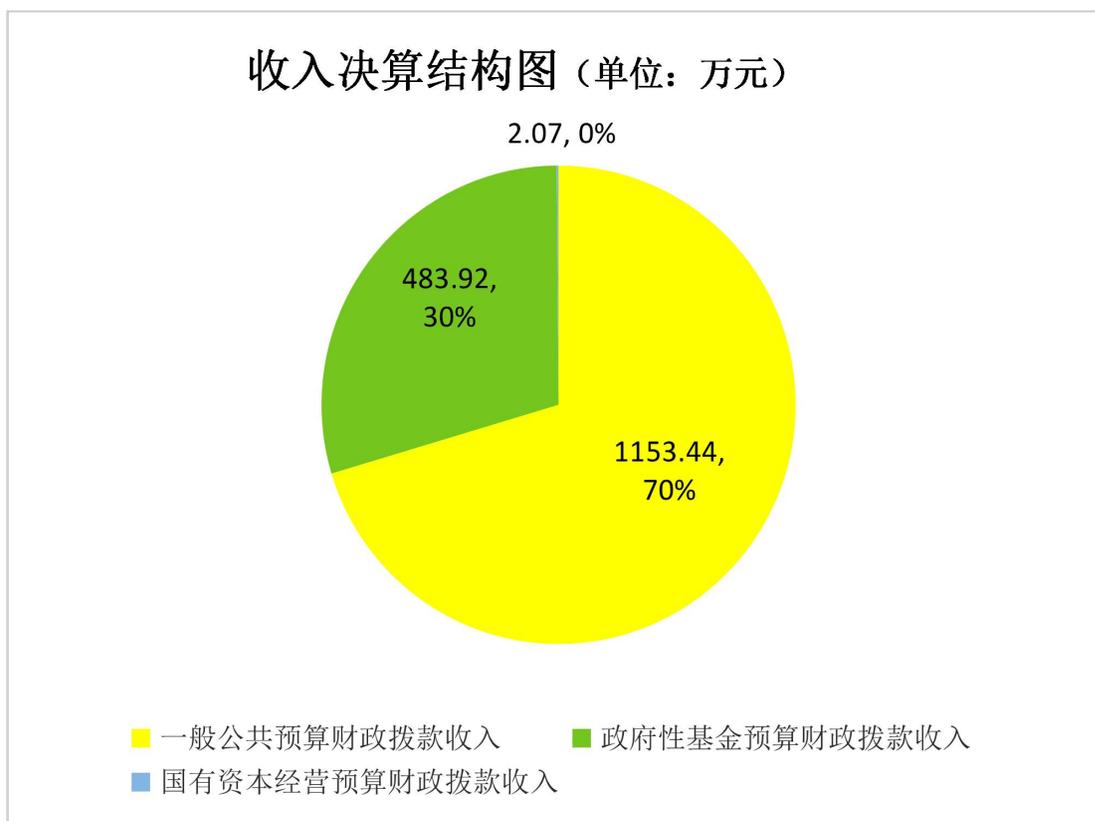
(图1：收、支决算总计变动情况图)(柱状图)



## 二、收入决算情况说明

2022年本年收入合计1,639.43万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,153.44万元，占70.4%；政府性基金预算财政拨款收入483.92万元，占29.5%；国有资本经营预算财政拨款收入2.07万元，占0.1%。

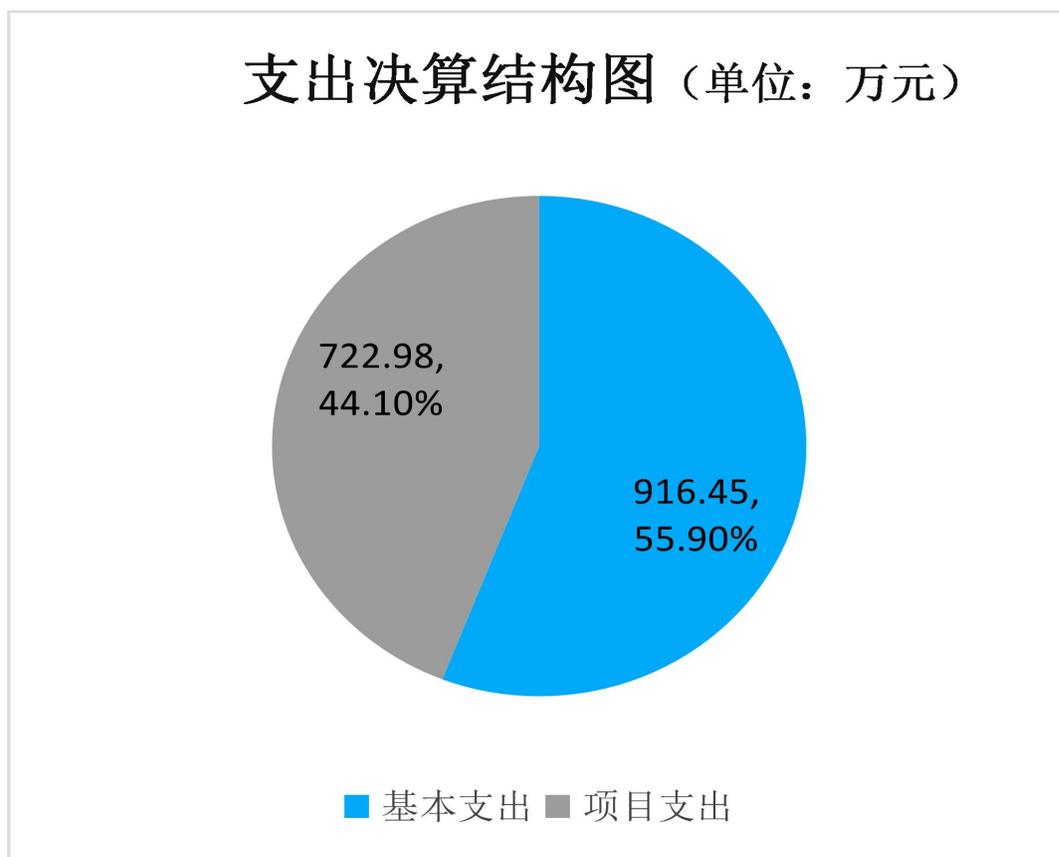
（图2：收入决算结构图）（饼状图）



### 三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计1,639.43万元，其中：基本支出916.45万元，占55.9%；项目支出722.98万元，占44.1%。

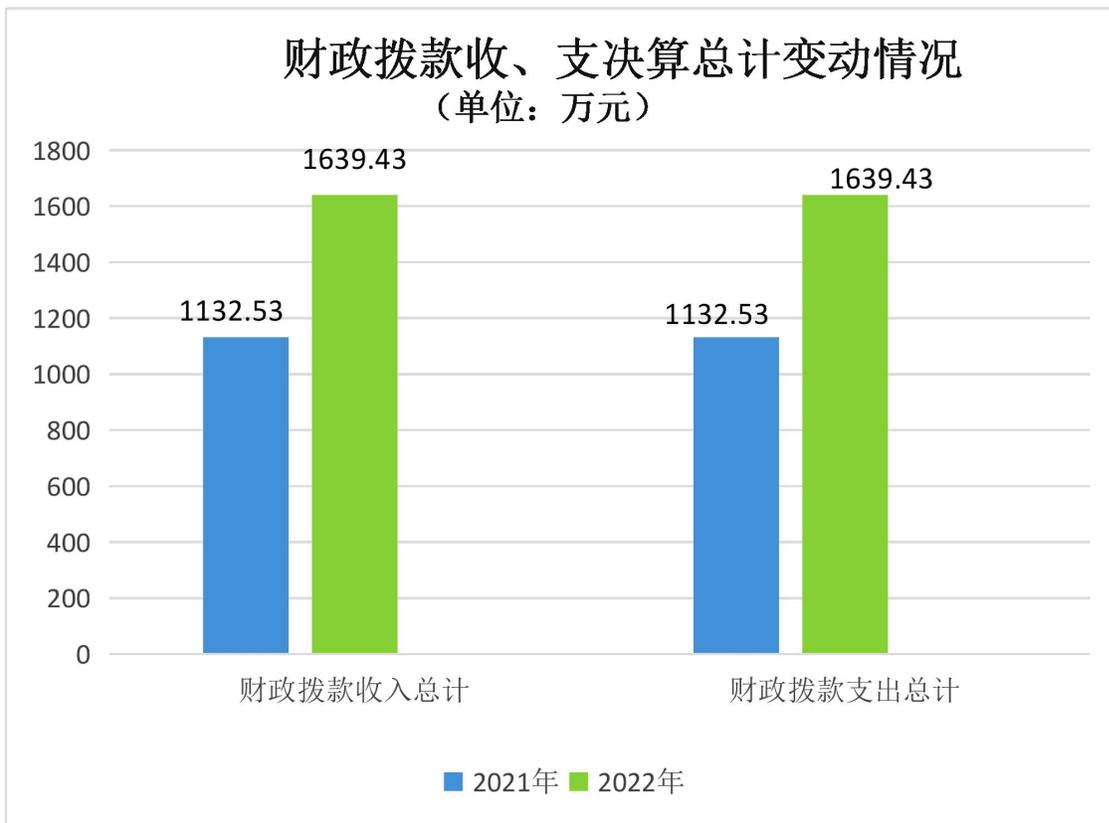
(图3：支出决算结构图)(饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计1,639.43万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加506.9万元，增长44.8%。主要变动原因是本年新增业务项目经费增加。

(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

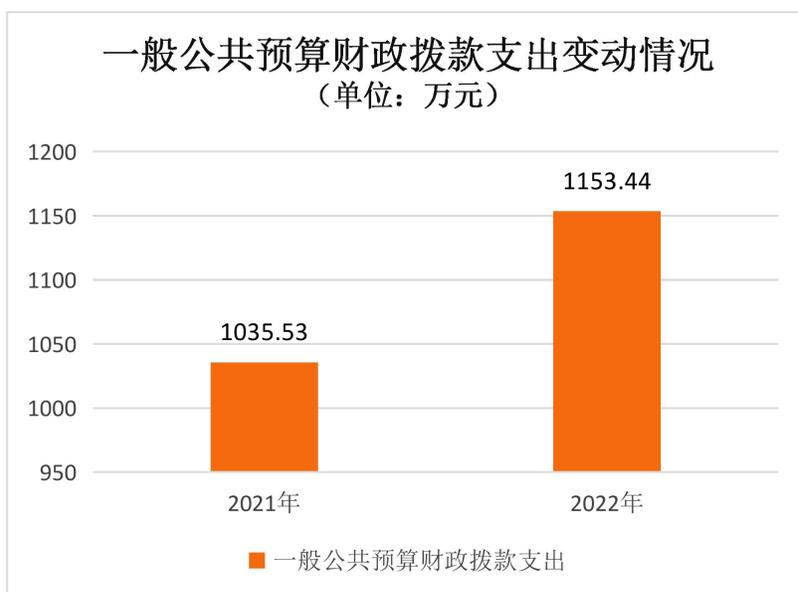


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出1,153.44万元，占本年支出合计的70.4%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加117.91万元，增长11.4%。、主要变动原因是本年新增业务项目经费增加。

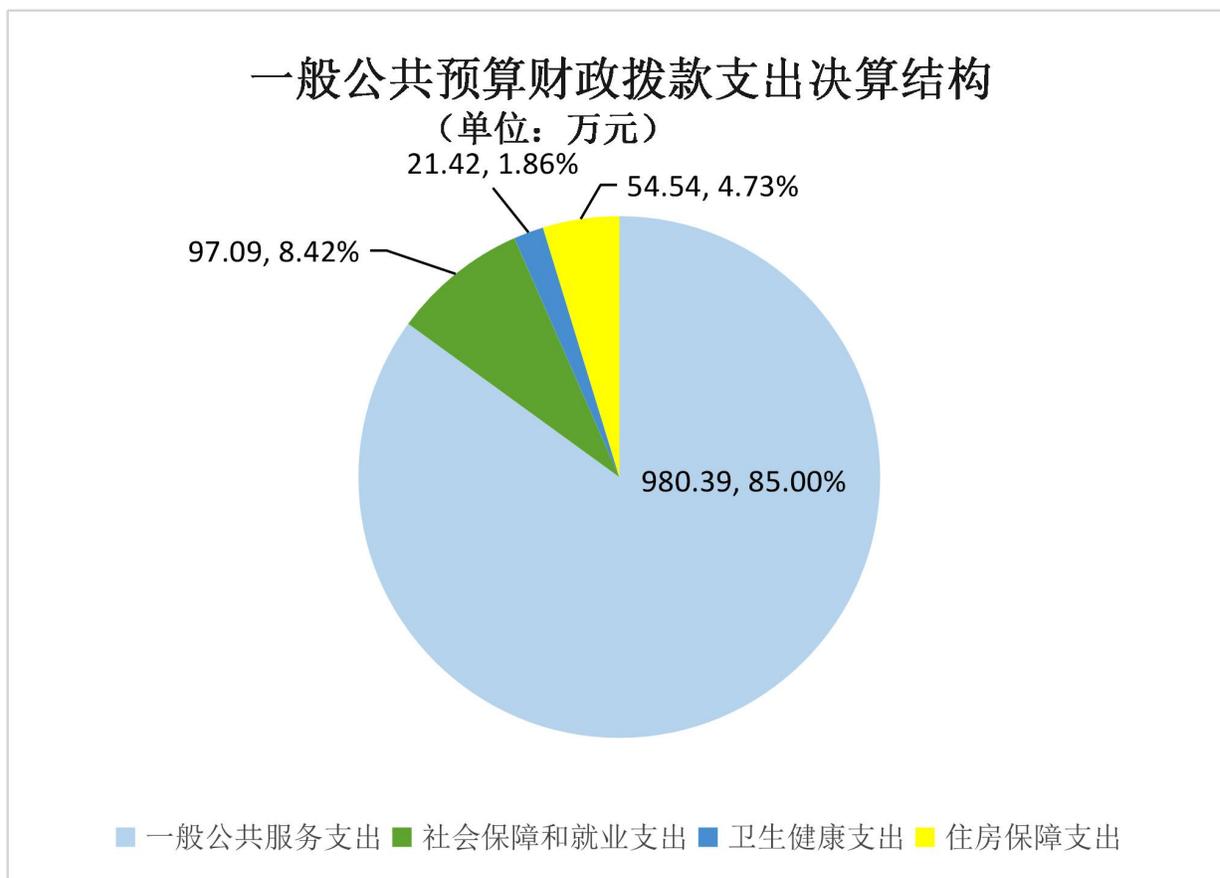
（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出1,153.44万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出980.39万元，占85%；社会保障和就业支出97.09万元，占8.4%；卫生健康支出21.42万元，占1.9%；住房保障支出54.54万元，占4.7%。

(图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年一般公共预算支出决算数为1,153.44万元，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为579.21万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为216.99万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：支出决算为20万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为164.19万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

5. 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45.19万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

6. 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22.56万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

7. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为20.97万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

8. 社会保障和就业（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8.37万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为18.12万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为3.3万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为54.54万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出916.45万元，其中：

人员经费741.81万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金。

公用经费174.64万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托

业务费、工会经费、福利费、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。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

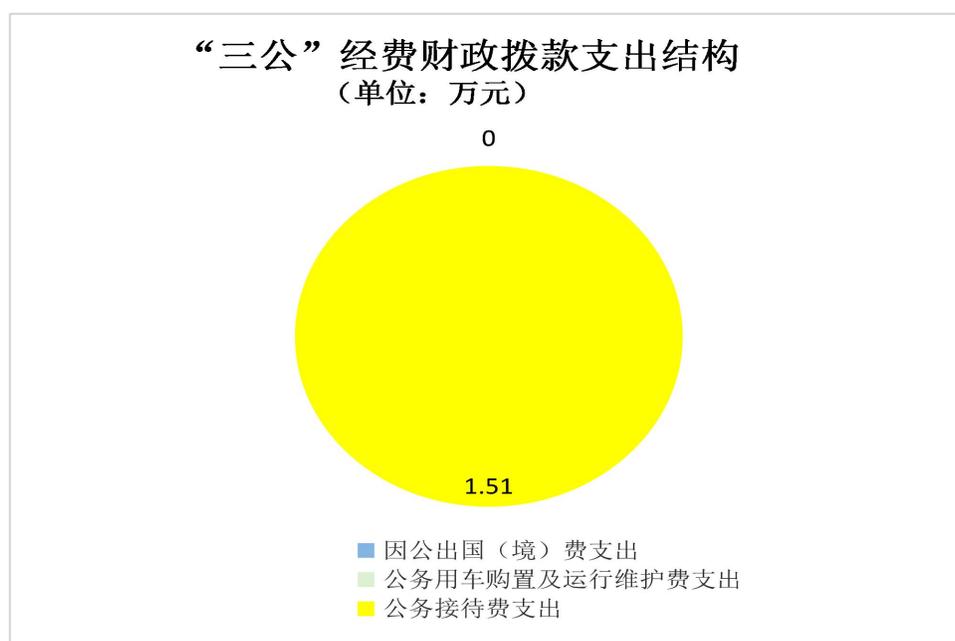
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为1.51万元，完成预算100%；较上年减少3.77万元，下降71.4%。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

2022年“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0万元，占0%；公务接待费支出决算1.51万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0个，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2021年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2021年持平。

其中：公务用车购置费支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型0辆。截至2022年12月底，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出1.51万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2021年减少3.77万元，下降71.4%。主要原因是厉行节约，压缩开支。其中：

国内公务接待支出1.51万元。主要用于执行公务、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10批次，154人次，共计支出1.51万元，具体内容包括各区县兄弟单位来我局交流接待开支、上级主管部门到我局指导工作接待开支等。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算拨款支出483.92万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算拨款支出2.07万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2022年，峨边彝族自治县财政局机关运行经费支出174.64万元，比2021年减少11.83万元，下降6.3%。主要原因是人员减少及厉行节约、践行过“紧日子”思想，严控运行经费开支。

### （二）政府采购支出情况

2022年，峨边彝族自治县财政局政府采购支出总额13.2万元，其中：政府采购货物支出13.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于财政业务网络系统运维费8.3万元、机房二级等保系统建设4.9万元。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）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，峨边彝族自治县财政局共有车辆1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1辆。其中：其他

用车主要是用于单位出差、下乡。单价100万元（含）以上设备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2022年度预算编制阶段，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控。

组织对2022年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成县财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告专项预算项目绩效自评报告，其中，本部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为100分，绩效自评综述：县财政局2022年预、决算编制合理，支出规范，完成县级一般公共预算收入任务，优化结构，压缩一般性支出，保障重点项目，重大民生项目资金需求，组织开展务类专项检查，严肃财经纪律，财政支出绩效良好。“财政业务培训费”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：高质高效完成项目管理工作，提高财政系统财务人员业务水平。“机房二级等保系统建设”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：高质高效完成项目管理工作，提高财政业务软件系统稳定运行。

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. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。
3. 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。
4. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
5. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
6. 一般公共服务（类）财政事务（款） 财政监察（项）：反映财政监察派出机构的专项业务支出。
7. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。
8. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：

指除上述项目以外其他一般公共服务支出。

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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

12. 社会保障和就业（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）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

15. 住房保障支出（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。

16. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县各级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

17. 国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）“三供一业”移交补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业职工家属区供水、供电、供热和物业管理分离移交方面的支出。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. “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。

22. 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

## 2022年部门整体绩效评价报告

### 一、部门基本情况

#### （一）机构组成。

财政局及下属有预算单位3个，其中：行政单位1个，参公单位1个，事业单位1个。

#### （二）机构职能和人员概况。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责全县财政收支、财税政策、财政监督、会计管理，编制年度县级预算草案并组织执行，拟订执行国有资产管理办法、政府债务管理制度和政策，开展财政资金绩效评价等。财政局总编制50名，其中：行政编制30名，工勤编制2名，事业编制18名。在职人员总数40名，其中：行政26名，工勤3名，事业11名。

### 二、部门财政资金收支情况

#### （一）部门财政资金收入情况。

2022年财政拨款预算收入972.46万元。2022年财政拨款收入1639.43万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1153.44万元，

政府性基金预算财政拨款收入 483.92 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 2.07 万元。

## （二）部门财政资金支出情况。

2022 年财政资金支出 1639.43 万元，。其中：基本支出 916.45 万元、项目支出 722.98 万元。

## 三、部门整体绩效管理情况

### （一）部门整体履职绩效分析。

2022 年，县财政局按要求实行绩效目标管理，落实预算法要求，坚持零基预算和“二上二下”编制程序，科学编制 2022 年财政预算。牢固树立过“紧日子”思想，进一步优化支出结构，按照“两保一转”序列安排支出，保障机关正常运转，完成县级一般公共预算收入任务，严控一般性行政经费，保障重点项目，重大民生项目资金需求，组织开展各类专项检查，严肃财经纪律。“三公经费”只减不增，强化会议费、培训费、差旅费和公务通讯费等行政经费管理，最大限度节约资金。

### （二）特定目标类项目绩效分析。

用好项目资金，保证财政业务网络系统正常运行、加强财政资金监管，提高财政队伍业务水平，加强国有资产、金融机构管理，有序推进 PPP 工作，做好后勤保障服务工作，确保专项资金在使用和管理上专款专用。

组织全县财务人员全年培训 4 次，培训 480 人次，全年组织全县乡镇财务人员培训 2 次，培训 40 人次；单位职工到省市培训 12 人次；及时向县人代会、人大常委会报送相关资料，及时公开预决算情况；加强国资、国企管理工作，积极争取资金，依法进行融资；开展各类财务专项检查，规范单位财务管理，聘请中介机构开展绩效评价复评等工作，复检项目综合得分不低于 95 分；保障业务综合平台、供养、E 财、乐财通、政府决算、固定资产管理、预算一体化等软件系统正常运转。

### （三）结果应用情况。

财政下达给本部门的经费制度健全、程序严格、管理规范，本部门严格执行财务管理各项规定，常态化开展违反中央八项规定、会计信息质量、严肃财经纪律、“三个一批”等监督检查工作，严格对预算管理、支付管理、货币资金、会计管理、内控管理、政府采购管理、资产管理、账户管理、往来款项管理、票据管理、预决算管理、存量资金清理十二个方面进行管控。

定期开展自查自纠，杜绝奢侈浪费，确保了财政资金支出的均衡平稳，科学合理。同时，利用有限的资金，着力提高资金使用绩效，把资金放大使用，用好，用活，在完成一般性支出压减的情况下，确保机关运行和重大项目的实施，圆满完成年初任务。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2022 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，财政局认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：100 分。

县财政局 2022 年预、决算编制合理，支出规范，完成县级一般公共预算收入任务，优化结构，压缩一般性支出，保障重点项目，重大民生项目资金需求，组织开展务类专项检查，严肃财经纪律，财政支出绩效良好。

### （二）存在问题。

1. 预算编制精细化程度有待加强，资金列支时还无法完全按照年初预算下达的经济分类科目实现支出。

2. 财务工作水平还需提高，以适应越来越高的财务要求。

### （三）改进建议。

1、进一步完善财务制度，规范财经纪律，严控行政支出。

2. 充实财务人员，加强财务人员培训，不断提高财务人员素质。

## 附件2

县级部门整体绩效自评打分表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		自评打分	备注
一级指标	二级指标	三级指标				整体评价	样本评价	定性评价	定量评价		
部门预算项目绩效管理（70分）	目标管理（40分）	目标制定	10	是否开展部门内部绩效目标审核工作。	部门组织对本部门（含下属单位）绩效目标开展内部审核的，得10分，否则不得分。	√	√		√	10	
			10	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1. 绩效目标编制科学合理的，得2分，否则酌情扣分。 2. 绩效目标编制规范完整的，得2分，否则酌情扣分。 3. 绩效指标编制细化量化的，得2分，否则酌情扣分。 4. 绩效指标编制与预算安排相匹配的，得2分，否则酌情扣分。 5. 评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得2分，否则不得分。	√	√	√	√	10	
		目标实现	10	评价部门整体支出绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体支出绩效为核心，评价部门整体支出实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*10。	√			√	10	
			10	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*10。		√		√	10	部门自评范围为部门所有纳入绩效管理的项目
	动态调整（15分）	支出控制	10	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在10%以内的，得10分。偏差度在10%-20%之间的，得5分，偏差度超过20%的，不得分。	√			√	10	
			5	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得5分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现问题的项目总数×5分扣分，直至扣完。	√			√	5	
		执行进度	5	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、2分、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	5	

	完成结果 (10分)	资金结余率(低效无效率)	5	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	5	
		违规记录	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果, 出现未落实党政机关过紧日子相关要求, 以及部门预算管理方面违纪违规等问题的, 每个问题扣0.5分, 直至扣完。	√		√	√	5	
绩效结果应用 (30分)	内部应用 (10分)	预算挂钩	10	部门内部绩效结果与预算挂钩情况	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系, 得5分; 建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的, 得5分; 否则酌情扣分。	√		√		10	
	信息公开 (5分)	自评公开	10	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的, 得10分, 否则不得分。	√		√		10	
	整改反馈 (10分)	问题整改	5	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题 进行整改, 得5分, 否则酌情扣分。	√		√	√	5	
		应用反馈	5	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的, 得5分, 否则不得分。	√		√	√	5	
扣分项(10分)			0	被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中, 评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的, 经报财政局复核确认后按0.5分/次予以扣分, 最高扣10分(此为财政重点绩效评价计分标准, 部门参照该标准对部门及下属单位计分)。	√		√	√		
<b>部门整体自评得分</b>										100	

## 附件2

# 峨边彝族自治县财政局 2022年项目支出绩效自评报告 (财政业务培训费)

## 一、项目概况

### (一) 项目基本情况。

#### 1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能

我局根据实际情况，制定财政业务培训费管理制度，明确培训费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证培训费的合理使用。财政业务培训费通过年初预算，按照预算执行情况进行监督和管理，确保培训费的使用符合预算、符合规定、符合实际需要，同时也要防止培训费的滥用和浪费，对财政业务培训费实施效果进行评估，及时发现问题并加以解决，提高培训的实效和质量。

#### 2. 项目立项、资金申报的依据。

根据国务院颁布的《机关事业单位财务制度》中规定，各级机关事业单位可以使用财政资金来开展职工培训，培训项目必须与单位工作任务和职工岗位要求相适应。

#### 3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

财政局根据国家有关规定及本县实际情况，制定财政业务培训费管理制度，明确培训费的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证培训费的合理使用。通过我局组织财务人员参加培训后，财务人员业务技能明显提高，财务管理水平越来越规范，基层财务管理水平有较大提升。

4. 资金分配和使用方向要与资金管理方法相符。

### （二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。明确培训费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证培训费的合理使用。

2. 项目应实现的具体绩效目标：组织预算单位财务人员培训500人次，提高财政队伍业务水平。

3. 分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

### （三）项目自评步骤及方法。

绩效评价工作由财务室具体负责开展，负责撰写项目绩效报告评价。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况。

财政业务培训费项目经费年初预算资金15万元，我局申报15万元，经财政局批复下达后，用于财政人员业务能力提升培训费用。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划：县财政资金15万元。
2. 资金到位：县级财政资金到位15万元。
3. 资金使用：截止2022年12月，该项目用于培训人员费用15万元。

### （三）项目财务管理情况。

我局严格按照单位财务管理制度“一把手”负总责、分管领导具体抓、班子成员协助抓、财务室具体承办的工作格局有效开展工作。根据按制度办事、按规程操作、靠责任落实的权利运行机制开展财务管理工作。2022年我局财务管理严格按照制度和规章使用财政资金，有效利用资金为项目提供服务，财务档案按照规定已全部装订归档。

## 三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### （一）项目组织架构及实施流程。

该项目主要用于组织全县财务人员及财政局内部职工到市县参加业务能力提升培训。

### （二）项目管理情况。

切实加强资金管理。一是严格执行财务管理制度，有效杜绝挪用、挤占、截留和超标、超范围使用现象，确保项目资金安全，发

挥资金最大效益。二是严格审核，手续完备，程序合规，没有发现弄虚作假、优亲厚友、挤占、挪用、虚报等情况，做到对象明确、资料齐全、手续完备，接受社会监督。

### （三）项目监管情况。

严格审核，手续完备，程序合规，没有发现弄虚作假、优亲厚友、挤占、挪用、虚报等情况，做到对象明确、资料齐全、手续完备，接受社会监督。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况。

2022年我局组织全县财务人员全年培训4次，培训480人次，全年组织全县乡镇财务人员培训2次，培训40人次。全年派单位职工到省市参加培训40人次。圆满的完成了2022年的培训任务。

### （二）项目效益情况。

社会效益指标：高质高效完成项目管理工作，提高财政系统财务人员业务水平。

满意度指标：满意度98%以上。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局关于开展2022年财政绩效评价工作的通知》文件精神，我单位认真组织开展了部门整体支出绩效评价

价工作，绩效评价自评得分：100分。

### （二）存在的问题。

进一步加强资金监管，确保项目资金安全，严格审核资金拨付资料，确保程序合规，发挥资金最大效益。……

### （三）相关建议。

加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时按照预算规定的费用和用途进行资金使用审核、列报支付、账务核算，杜绝超支现象的发生。

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	财政业务培训费	年度:	2022		
主管部门:	峨边彝族自治县财政局	实施单位:	峨边彝族自治县财政局		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数		执行率	
年度资金总额	15	15		100%	
其中：中省补助资金					
县级预算资金	15	15		100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	依法完成预决算编制、组织预算编制、组织预算单位财务人员培训500人次，提高财政队伍业务水平。			组织全县财务人员培训4次，培训400多人次；组织全县乡镇财务人员培训2次，培训40多人次，单位职工培训12人次。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
	资产管理				

# 峨边彝族自治县财政局

## 2022年项目支出绩效自评报告

(机房二级等保系统建设)

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况。

##### 1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能

我局根据实际情况，制定机房二级等保系统建设项目管理制度，明确项目的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证项目的合理使用。机房二级等保系统项目通过年初预算，按照预算执行情况进行监督和管理，确保此项目的使用符合预算、符合规定、符合实际需要，同时也要防止项目的滥用和浪费，对机房二级等保系统项目实施效果进行评估，及时发现问题并加以解决，提高机房二级等保系统项目的实效和质量。

##### 2. 项目立项、资金申报的依据。

根据国务院颁布的《机关事业单位财务制度》中规定，各级机关事业单位可以使用财政资金来开展单位机房二级等保系统建设的维护及购买软件，实施项目必须与单位工作任务和职工岗位要求相适应。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

财政局根据国家有关规定及本县实际情况，制定机房二级等保系统项目管理制度，明确项目的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证项目的合理使用。通过我局对机房二级等保系统建设的维护及软件购买，保障全县财务软件的正常使用。

4. 资金分配和使用方向要与资金管理方法相符。

## （二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容：明确机房二级等保系统建设项目的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证机房二级等保系统建设项目的合理使用。

2. 项目应实现的具体绩效目标：财政业务专网与财政业务外网之间的边界采用安全的隔离与信息交换系统，保障网络隔离安全，对信息化设备运行的环境、资源等进行安全状态监测预警、保障网络安全，通过版本管理、安全基线配置、访问控制、资源监控、安全审计和安全防护等措施，有效防范基础软件的安全风险，提高重要信息系统的安全保障能力，保障业务系统稳定运行，可持续为财政业务提供服务。

3. 分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

## （三）项目自评步骤及方法。

绩效评价工作由财务室具体负责开展，负责撰写项目绩效报告评价。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况。

机房二级等保系统建设项目经费年初预算资金100万元，我局申报76.99万元，经财政局批复下达后，用于财政业务软件系统稳定运行费用。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划：县财政资金100万元。
2. 资金到位：县级财政资金到位76.99万元。
3. 资金使用：截止2022年12月，该项目用于财政业务软件系统稳定运行费用76.99万元。

### （三）项目财务管理情况。

我局严格按照单位财务管理制度“一把手”负总责、分管领导具体抓、班子成员协助抓、财务室具体承办的工作格局有效开展工作。根据按制度办事、按规程操作、靠责任落实的权利运行机制开展财务管理工作。2022年我局财务管理严格按照制度和规章使用财政资金，有效利用资金为项目提供服务，财务档案按照规定已全部装订归档。

## 三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### （一）项目组织架构及实施流程。

该项目主要用于财政业务专网与财政业务外网软件系统的稳定运行。

#### （二）项目管理情况。

切实加强资金管理。一是严格执行财务管理制度，有效杜绝挪用、挤占、截留和超标、超范围使用现象，确保项目资金安全，发挥资金最大效益。二是严格审核，手续完备，程序合规，没有发现弄虚作假、优亲厚友、挤占、挪用、虚报等情况，做到对象明确、资料齐全、手续完备，接受社会监督。

#### （三）项目监管情况。

严格审核，手续完备，程序合规，没有发现弄虚作假、优亲厚友、挤占、挪用、虚报等情况，做到对象明确、资料齐全、手续完备，接受社会监督。

### 四、项目绩效情况

#### （一）项目完成情况。

2022年我局用机房二级等保系统建设项目资金购买了公路造价管理软件1套2.56万元，购买清单计价专家软件4套 3.56万元，移动协同办公平台1套28.63万元，购买机房用电脑3台、复印机一

台、一体机一台4.91万元，购买预算一体化UK0.47万元。支付即时通系统升级及技术服务费6万元，土地计量平台服务费3.3万元，办公平台升级改造27.56万元。

## （二）项目效益情况。

社会效益指标：高质高效完成项目管理工作，提高财政业务软件系统稳定运行。

满意度指标：满意度98%以上。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局关于开展2022年财政绩效评价工作的通知》文件精神，我单位认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价自评得分：100分。

### （二）存在的问题。

进一步加强资金监管，确保项目资金安全，严格审核资金拨付资料，确保程序合规，发挥资金最大效益。……

### （三）相关建议。

加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时按照预算规定的费用和用途进行资金使用审核、列报支付、账务核算，杜绝超支现象的发生。

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	机房二级等保系统建设	年度:	2022		
主管部门:	峨边彝族自治县财政局	实施单位:	峨边彝族自治县财政局		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额	100	76.99	100%		
其中：中省补助资金					
县级预算资金	100	76.99	100%		
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	业务综合、供养E财、乐财通、投资、固定资产管理、预算一体化系统等财政业务网络软件系统正常运行，保障财政资金安全。			业务综合、供养E财、乐财通、投资、固定资产管理、预算一体化等财政业务网络软件系统正常运行，保障了财政资金安全。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%

		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标	即时通系统升级及技术服务费、土建计量平台服务费、移动协同办公平台、办公平台升级改造	4	4	100%
		公路造价管理软件	=1(套)	1套	100%
		购预算一体化UK	=1(套)	1套	100%
		清单计价专家软件4套	=4(套)	4套	100%
	质量指标	各系统运转	好坏	正常	100%
		各系统数据	好坏	安全	100%
	时效指标				
	成本指标	机房二级等保系统建设	76.99万元	76.99万元	
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	保障网络安全	安全性	100%	100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度≥	98%	98%	98%

## 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