

2024 年度峨边彝族自治县财政局部门决算

目录

公开时间：2025 年 11 月 28 日

| | |
|------------------------------|--------|
| 第一部分 部门概况 | - 4 - |
| 一、部门职责 | - 4 - |
| 二、机构设置 | - 4 - |
| 第二部分 2024 年度部门决算情况说明 | - 6 - |
| 一、收入支出决算总体情况说明 | - 6 - |
| 二、收入决算情况说明 | - 6 - |
| 三、支出决算情况说明 | - 7 - |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 | - 8 - |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 | - 8 - |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | - 12 - |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 | - 12 - |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明 | - 14 - |
| 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 | - 16 - |
| 第四部分 附件 | - 20 - |
| 第五部分 附表 | - 45 - |
| 一、收入支出决算总表 | - 45 - |
| 二、收入决算表 | - 45 - |
| 三、支出决算表 | - 45 - |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 | - 45 - |
| 五、财政拨款支出决算明细表 | - 45 - |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表 | - 45 - |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 | - 45 - |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | - 45 - |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 | - 45 - |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | - 45 - |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 | - 45 - |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | - 45 - |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 | - 45 - |

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

峨边彝族自治县财政局下属二级单位3个，其中行政单位1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 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：峨边彝族自治县财政局

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 1662.12 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 473.42 万元，增加 37.83%。主要变动原因是本年拖欠企业账款清偿项目、财政绩效及财评费用项目经费增加；本年人员增加人员经费和运行经费增加。

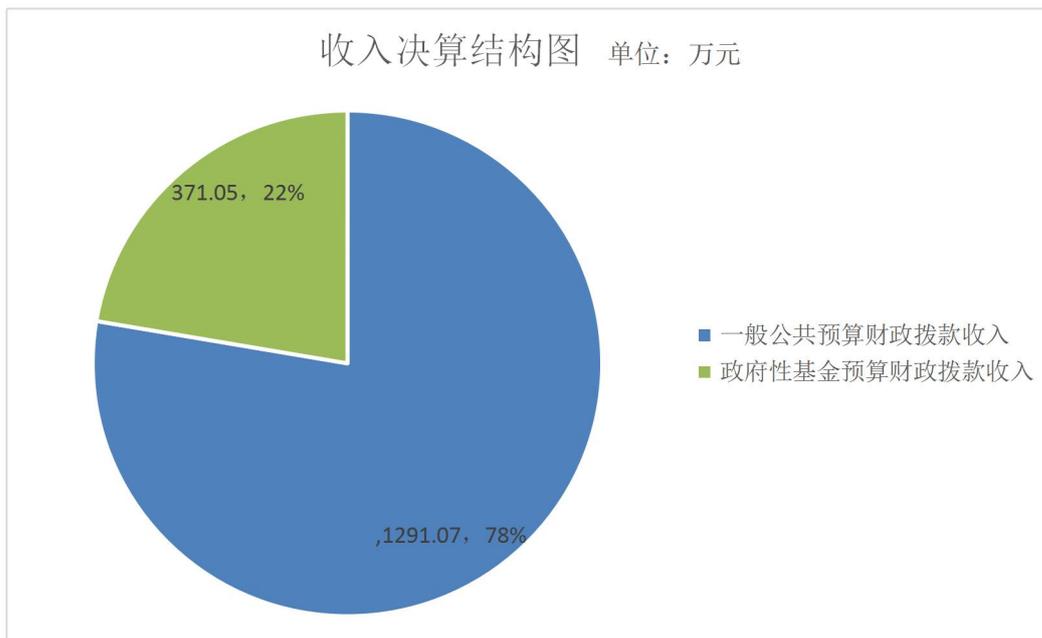
（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1662.12 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1291.07 万元，占 77.68%；政府性基金预算财政拨款收入 371.05 万元，占 22.32%。

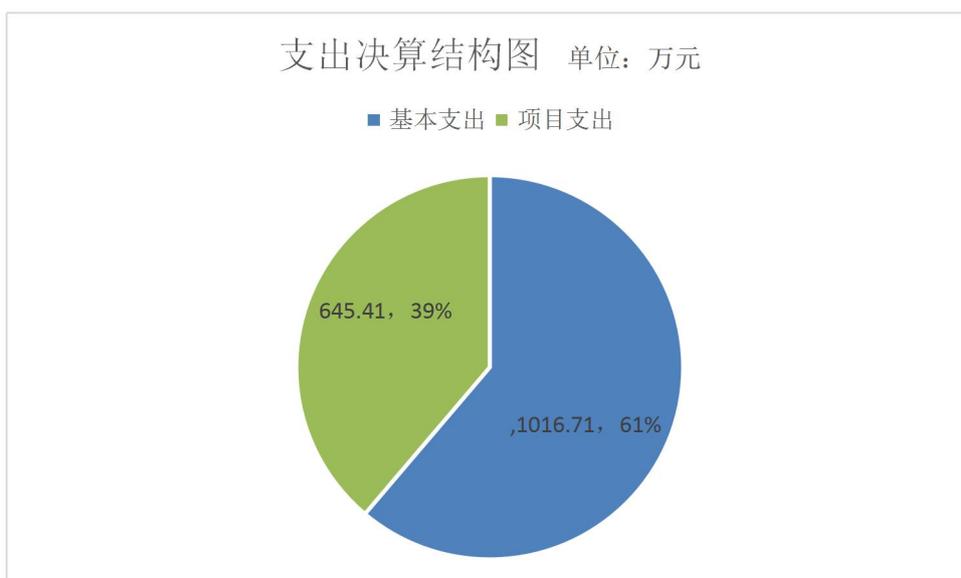
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1662.12 万元，其中：基本支出 1016.71 万元，占 61.17%；项目支出 645.41 万元，占 38.83%。

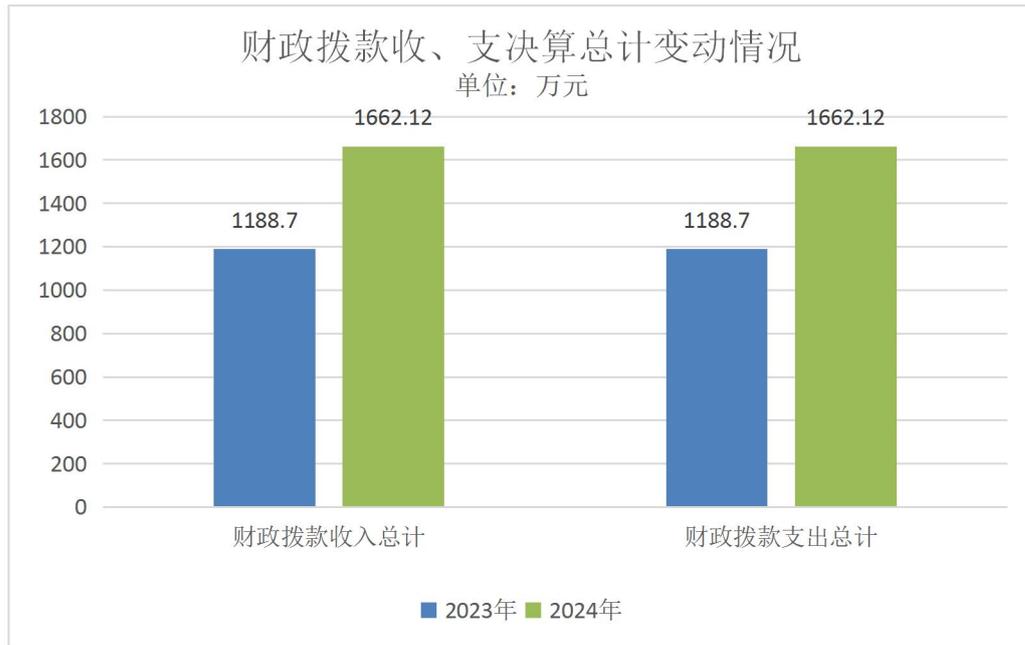
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 1662.12 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 473.42 万元，增加 37.83%。主要变动原因是本年拖欠企业账款清偿项目、财政绩效及财评费用项目经费增加；本年人员增加，人员经费和运行经费增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



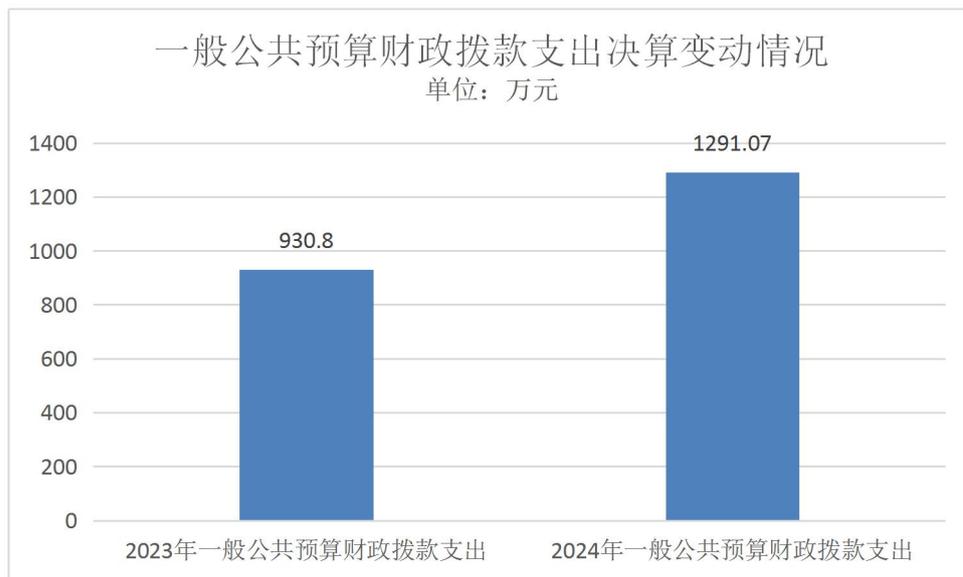
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1291.07 万元，占本年支出合计的 77.68%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 360.27 万元，增长 38.71%。主要变动原

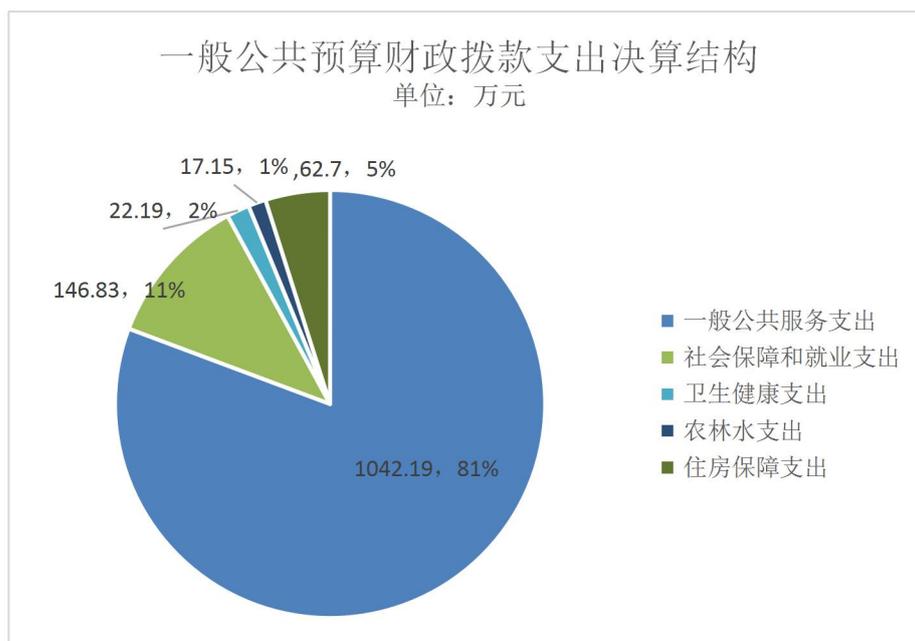
因是本年拖欠企业账款清偿项目、财政绩效及财评费用项目经费增加；本年人员增加，人员经费和运行经费增加。

（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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1291.07 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 1042.19 万元，占 80.72%；社会保障和就业支出 146.83 万元，占 11.37%；卫生健康支出 22.19 万元，占 1.72%；农林水支出 17.15 万元，占 1.33%；住房保障支出 62.70 万元，占 4.86%。（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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 1291.07 万元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：支出决算为 571.4 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2.一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：支出决算为 196.43 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3.一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：支出决算为 274.36 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4.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 75.03

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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 37.69 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）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 23.51 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）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 10.60 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8.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 22.19 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9.农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 17.15 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

10.农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 17.15 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 62.7 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1016.71 万元，其中：

人员经费 871.81 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金、抚恤金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 144.9 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

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

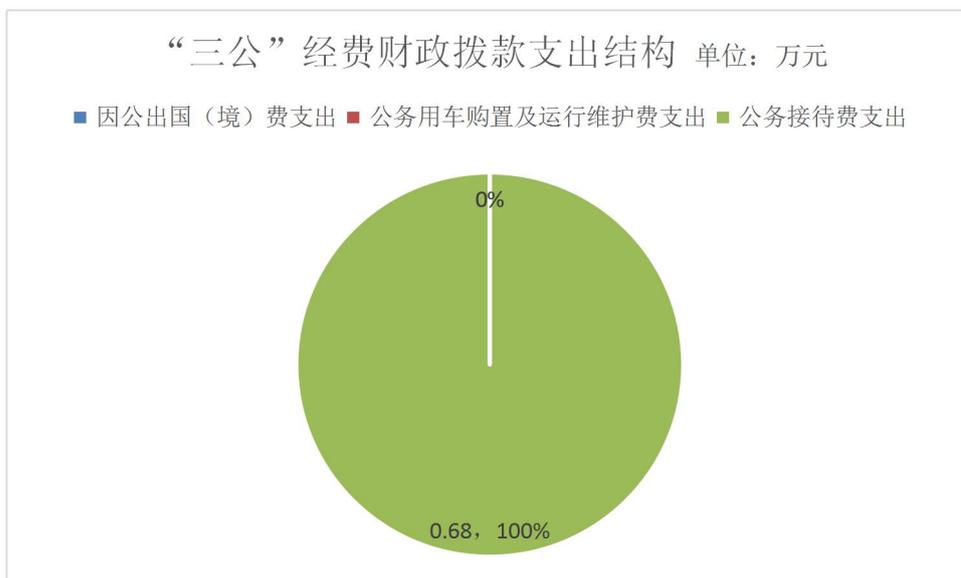
2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.68 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.32 万元，下降 32%。决算数与预算数持平。（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.68 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 次，出国（境）0 人。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算数与 2023 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 2023 年度持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要原因是公务用车

由公务服务中心统一管理开支。

3.公务接待费支出 0.68 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.32 万元，下降 0.32%。主要原因是严格落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，从严压减接待费开支。其中：

国内公务接待支出 0.68 万元，主要用于接待上级机关检查工作、调研指导及兄弟区县来我县交流学习开支的餐费。国内公务接待 4 批次，37 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.68 万元，具体内容包括：接待上级机关检查工作、调研指导及兄弟区县来我县交流学习开支的餐费。（接待具体项目、金额）。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 371.05 万元，占本年支出合计的 22.32%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 113.15 万元，增长 43.87%。主要变动原因是本年拖欠企业账款清偿项目、财政绩效及财评费用项目经费增加。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出与上年持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，机关运行经费支出 144.9 万元，比 2023 年度减少 9.95 万元，下降 6.43%。主要原因是厉行节约，压减运行经费。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，政府采购支出总额 0.71 万元，其中：政府采购货物支出 0.71 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于空调采购。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 1 辆，其中：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、其他用车 1 辆，其他用车主要用于下乡镇检查财务工作、财政评审现场等工作、乡村振兴巩固脱贫攻坚联户工作。单价 100 万元（含）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 2024 年度预算编制阶段，组织对财政绩效及财评费用和财政业务网络系统运修费等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 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，形成峨边彝族自治县财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告。根据《峨边彝族自治县财政局关于开展 2024 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。绩效自评综述：县财政局 2024 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，组织开展财务类专项检查，严肃财经纪律，财政支出绩效良好。

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。

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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. “三公”经费：指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。

23. 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范本

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)基本情况

(一)机构组成。财政局及下属有预算单位 4 个,其中: 行政单位 1 个, 参公单位 1 个, 事业单位 2 个。

(二)机构职能。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。

(三)人员概况。截至 2024 年末, 财政局总编制 58 名, 其中: 行政编制 37 名, 工勤编制 2 名, 事业编制 19 名。在职人员总数 48 名, 其中: 行政 30 名, 工勤 2 名, 事业 16 名。

二、部门资金收支情况

(一)收入情况。峨边彝族自治县财政局 2024 年财政拨款预算收入 920.94 万元。2024 年财政拨款收入 1662.12 万元, 其中: 一般公共预算财政拨款收入 1291.07 万元, 政府性基金预算财政拨款收入 371.05 万元。

（二）支出情况。 峨边彝族自治县财政局 2024 年财政资金支出 1662.12 万元。其中：基本支出 1016.71 万元、项目支出 645.41 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

无

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

2024 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 2024 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。

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）部门预算项目支出情况分析。

项目 1. 拖欠企业账款清偿项目

2024 年拖欠企业账款清偿项目预算资金 132.20 万元，我局申报 132.20 万元，经财政局批复下达后，用于支付各咨询服务拖欠费。截至 2024 年 12 月该项目资金支出 132.20 万元，预算执行率为 100%。

项目 2. 财政预决算、绩效管理及财政监督检查费用。

财政预决算、绩效管理及财政监督检查费用预算资金年初预算资金 130 万元，中期调整为 229.46 万元，我局申报 229.46 万元，经财政局批复下达后，用于支付各类财务专项检查，常规性财务检查如滥发工资、奖金、津贴等项目检查，按上级规定临时性专项检查，聘请中介机构开展重点项目绩效评价，预决算编制等。截至 2024 年 12 月该项目资金支出 229.46 万元，预算执行率为 100%。

项目 3. 财政绩效及财评费用。

财政绩效及财评费用中期调整预算数为 238.85 万元，我局申报 238.85 万元，经财政局批复下达后，用于支付定期组织各项监督检查工作；拟采购服务机构分别从事采购人不能自行完成财政性投资项目的审核工程预算和审核竣工结算工作；对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价等，截至 2024 年 12 月该项目资金支出 238.85 万元，预算执行率为 100%。

项目 4. 财政业务网络系统运修费。

财政业务网络系统运修费中期调整预算数为 44.90 万元，我局申报 44.90 万元，经财政局批复下达后，用于支付业务综合、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的维运费，截至 2024 年 12 月该项目资金支出 44.90 万元，预算执行率为 100%。

（四）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 2024 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 2024 年预算、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，组织开展财务类专项检查，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。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

峨边彝族自治县财政局 2024 年项目支出绩效自评报告

(财政监督检查)

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，制定财政监督检查费管理制度，明确财政监督检查费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证财政监督检查费的合理使用。财政监督检查费通过年初预算，按照预算执行情况进行监督和管理，确保财政监督检查费的使用符合预算、符合规定、符合实际需要，同时也要防止财政监督检查费的滥用和浪费，对财政监督检查费实施效果进行评估，及时发现问题并加以解决，提高财政监督检查费的实效和质量。

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财政监督检查费，财政监督检查费项目必须与单位工作任务要求相适应。

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，制定财政监督检查费管理制度，明确财政监督检查费的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证财政监督检查费的合理使用。通过有效管理制度，使我局财政监督检查费工作得到了较大提升。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容：明确财政监督检查费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证财政监督检查费的合理使用。

2. 对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价，依法完成预算编制，组织预决算编制，及时向常委会报送相关资料，依法审批。

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。

财政业务网络系统运修费项目经费年初预算资金 80 万元，我局申报 80 万元，经财政局批复下达后，用于财政业务网络系统运修费工作经费。

(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 80 万元。

2. 资金到位：县级财政资金到位 80 万元。

3. 资金使用：截至 2022 年 12 月，该项目用于财政业务网络系统运修费用 80 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、依靠责任落实的权力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网络系统运修费，使财政网络系统正常运行。

（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年我局保障各预算单位业务综合平台、供养、乐财通、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件系统正常运转。

(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，保障各预算单位业务综合平台、供养、乐财通、政府预决算、固定资产、预决算一体化等业务软件系统正常运转。

满意度指标：满意度95%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。

附件1

部门整体支出绩效自评附表

| 一级指标 | 二级指标 | | 指标分值 | 指标解释 | 评分标准 | 评价方式 | | 评价属性 | | 部门打分 | 备注 |
|-------------------|-----------|--------------|----------------------|---|--|------|------|------|------|------|------------------------|
| | 三級指标 | 三級指标 | | | | 定性评价 | 定量评价 | 定性评价 | 定量评价 | | |
| 部门预算项目支出绩效自评(70分) | 目标管理(40分) | 目标制定 | 10 | 是否开展部门内部绩效管理工作。 | 部门内部对各部门(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 | 绩效目标制定和审核情况。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.绩效目标编制和审核情况,得2分;否则不得分。 2.绩效目标编制和审核情况,得2分;否则不得分。 3.绩效目标编制和审核情况,得2分;否则不得分。 4.绩效目标编制和审核情况,得2分;否则不得分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组(委)会(办公会)集体决策管理情况,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差。 | 评价部门整体支出绩效目标实现程度与预期目标的偏差,未达到预期目标的扣5分,未达到预期目标的扣5分,未达到预期目标的扣5分。 | √ | | | √ | 10 | |
| | | | 10 | 评价部门预算项目绩效目标实现程度与预期目标的偏差。 | 以部门预算项目绩效目标为核心,评价部门预算项目绩效目标实现程度与预期目标的偏差,未达到预期目标的扣5分,未达到预期目标的扣5分,未达到预期目标的扣5分。 | | √ | | √ | 10 | 部门自评报告中部门所有列入绩效目标管理的项目 |
| | 动态管理(20分) | 支出控制 | 10 | 部门公用经费及特殊项目支出控制情况。 | 评价部门公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费”等科目是否按照预算规定标准执行,未达到规定标准的扣5分,未达到规定标准的扣5分。 | √ | | | √ | 10 | |
| | | | 5 | 评价部门开展绩效运行监控,将绩效监控结果应用到预算调整的情况。 | 绩效评价结果发现问题的项目数量/发现问题项目数量,未达到规定标准的扣5分,未达到规定标准的扣5分。 | √ | | | √ | 5 | |
| | | 5 | 评价部门在8、9、11月的预算执行情况。 | 部门预算执行进度在8、9、11月应达到序时进度的80%、80%、80%,实际支出进度分别达到40%、40%、40%、40%、40%。8、9、11月部门预算执行进度未达到序时进度的扣5分,未达到序时进度的扣5分,未达到序时进度的扣5分。 | √ | | | √ | 5 | | |
| | 实施效果(10分) | 资金结余率(低效无效项) | 5 | 评价部门预算项目年度资金结余情况。 | 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 | |
| | | 绩效评价 | 5 | 绩效评价结果,对会监督和部门自评结果反映部门上一年度部门预算支出是否存在问题。 | 绩效评价结果中,对会监督和部门自评结果反映部门上一年度部门预算支出是否存在问题,以部门预算支出问题整改落实情况,每个问题扣0.5分,最高扣5分。 | √ | | √ | √ | 5 | |

峨边彝族自治县财政局

2024 年项目支出绩效自评报告

(财政业务网络系统运修费)

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，制定财政业务网络系统运修费管理制度，明确财政业务网络系统运修费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证财政业务网络系统运修费的合理使用。财政业务网络系统运修费通过年初预算，按照预算执行情况进行监督和管理，确保财政业务网络系统运修费的使用符合预算、符合规定、符合实际需要，同时也要防止财政业务网络系统运修费的滥用和浪费，对财政业务网络系统运修费实施效果进行评估，及时发现问题并加以解决，提高预决算报审费的实效和质量。

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财政业务网络系统运修费，财政业务网络系统运修费项目必须与单位工作任务要求相适应。

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，制定财政业务网络系统运修费管理制度，明确财政业务网络系

统运修费的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证财政业务网络系统运修费的合理使用。通过有效管理制度，使我局财政业务网络系统正常运行。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容：明确财政业务网络系统运修费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证财政业务网络系统运修费的合理使用。

2. 对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价，依法完成预算编制，组织预决算编制，及时向常委会报送相关资料，依法审批。

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。

财政业务网络系统运修费项目经费年初预算资金80万元，我局申报80万元，经财政局批复下达后，用于财政业务网络系统运修费工作经费。

(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80万元。

2. 资金到位：县级财政资金到位80万元。

3. 资金使用：截至 2022 年 12 月，该项目用于财政业务网络系统运修费用 80 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、依靠责任落实的权力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网络系统运修费，使财政网络系统正常运行。

（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年我局保购买供养系统1套，办公业务综合平台1套、乐财通信息管理系统4套、行政事业单位账务处理系统4套、行政事业单位固定资产管理系统1套、部门预算编制系统1套、财政信息系统安全管理1套，保障各预算单位业务综合平台软件系统正常运转。

(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，保障各预算单位业务软件系统正常运转。

满意度指标：满意度95%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。

峨边彝族自治县财政局 2024 年项目支出绩效自评报告

(国资国企管理及金融工作经费)

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,制定国资国企管理及金融工作经费管理制度,明确国资国企管理及金融工作经费的使用范围、标准、程序和监督管理等,保证国资国企管理及金融工作经费的合理使用。国资国企管理及金融工作经费通过年初预算,按照预算执行情况进行监督和管理,确保国资国企管理及金融工作经费的使用符合预算、符合规定、符合实际需要,同时也要防止国资国企管理及金融工作经费的滥用和浪费,对国资国企管理及金融工作经费实施效果进行评估,及时发现问题并加以解决,提高国资国企管理及金融工作经费的实效和质量。

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,财政机关可以使用财政资金来开支国资国企管理及金融工作经费,国资国企管理及金融工作经费项目必须与单位工作任务要求相适应。

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，制定国资国企管理及金融工作经费管理制度，明确国资国企管理及金融工作经费的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证国资国企管理及金融工作经费的合理使用。通过有效管理制度，使我局国资国企管理及金融工作得到了较大提升。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容：明确国资国企管理及金融工作经费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证预决算报审费的合理使用。

2. 项目应实现的具体绩效目标：开展国资国企管理工作、金融协调及融资工作，积极筹措有益于民生的项目、重大项目经费，合规举债，不发生政府性债务风险事件，有益于公益事业发展，提高人民群众的生活质量。

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。

财政国资国企管理及金融工作经费年初预算资金 30 万元，我局申报 30 万元，经财政局批复下达后，用于开展国资国企管理工作、金融协调及融资工作。

（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 30 万元。

2. 资金到位：县级财政资金到位 30 万元。

3. 资金使用：截至 2022 年 12 月，该项目用于国资国企管理及金融工作费用 30 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、依靠责任落实的权力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。

该项目主要用于开展国资国企管理工作、金融协调及融资工作。

（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年我局对国有企业进行资产报表培训1次，聘请中介机构2个，专项债申报5个，PPP项目发行1个，专项债发行1亿元，加强了全县国有资产监管、金融机构管理、严防了金融风险。很好地开展了金融监管及协调融资工作。

（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，加强了全县国有资产监管、金融机构管理、严防了金融风险。

满意度指标：满意度95%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

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。

峨边彝族自治县财政局 2024年项目支出绩效自评报告

（预决算报审费用）

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，制定预决算报审费用管理制度，明确预决算报审费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证预决算报审费的合理使用。预决算报审费通过年初预算，按照预算执行情况进行监督和管理，确保预决算报审费的使用符合预算、符合规定、符合实际需要，同时也要防止预决算报审费的滥用和浪费，对预决算报审费实施效果进行评估，及时发现问题并加以解决，提高预决算报审费的实效和质量。

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预决算报审，预决算报审项目必须与单位工作任务要求相适应。

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，制定预决算报审费管理制度，明确预决算报审费的使用范围、标准、程序和监督管理等方面的内容，保证预决算报审费的合理使用。通过有效管理制度，使我局预决算工作得到了较大提升。

（二）项目绩效目标。

- 1.项目主要内容：明确预决算报审费的使用范围、标准、程序和监督管理等，保证预决算报审费的合理使用。
- 2.对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价，依法完成预算编制，组织预决算编制，及时向常委会报送相关资料，依法审批。
- 3.分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

（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。

财政预决算申报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，用于财政预决算编制报审工作经费。

（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：截至 2023 年 12 月，该项目用于财政预决算编制费用 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、依靠责任落实的权力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各预算单位预决算的编制及报审。

（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年我局完成了行政事业单位部门预算草案180本，部门预算调整2次，部门预算中期调整2次，专题调研3次，开展调研工作5次，预决算申报费用支出资料印刷费7万元、专题调研3万元，办公费3万元等。保障我局预决算申报项目资金使用精准、科学、合理性。精准完成了我局2022年度预决算工作。

(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，精准完成预算、决算工作、保障人代会、人大常委会工作高效开展。

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。

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