2024 年度

马边彝族自治县财政局

部门决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 23 日

第一部分　部门概况.....4

一、部门职责.....4

二、机构设置.....6

第二部分　2024 年度部门决算情况说明.....7

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.....8

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...12

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.....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.....17

第四部分　附件.....21

第五部分　附表.....40

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

第一部分　部门概况

一、部门职责

1.贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策。按照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，向县人民代表大会报告县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。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。

4.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。执行彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.执行国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全县政府采购工作。

6.负责国有资本运营的监管，建立国有资本经营预算；负责监管行政事业单位国有资产；组织实施国有资产的权属

界定和登记；负责国有资产的统计、分析、清产核资和财产评估，执行行政事业单位国有资产管理规章制度，制定和实施全县机关事业单位国有资产收益管理办法并对执行情况进行监督检查。

7.负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取县级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

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，参与拟定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。负责全县农业综合开发管理工作。

9.会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，编制县级社会保障预决算草案。

10.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。

11.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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

12.负责财政资金绩效评价。监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违反财经法纪的行为。

13.负责财政政策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。

14.承担县政府公布的有关行政审批事项。

15.承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

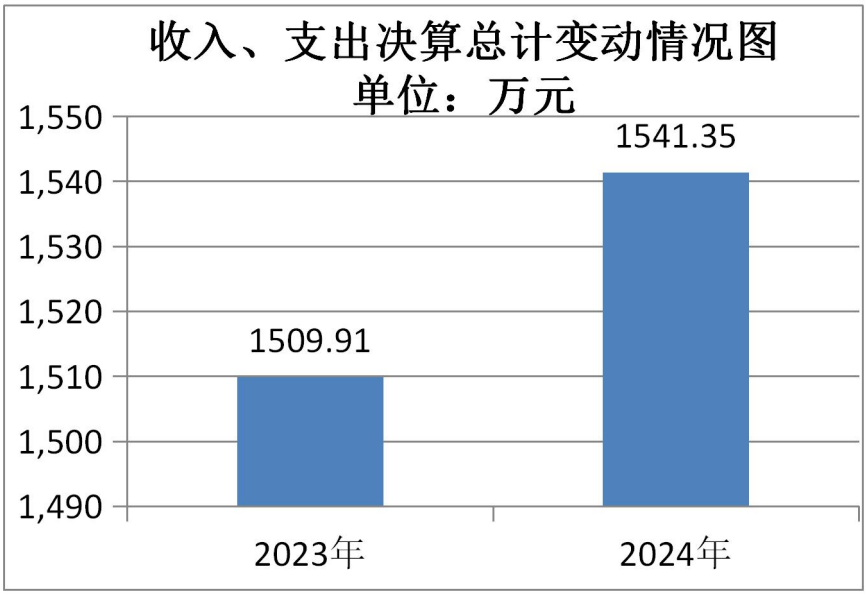
县财政局下属二级预算单位0个，下属单位共5个，其中：行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位2个，其他事业单位3个。

县财政局2024年度没有独立核算的二级预算单位。

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

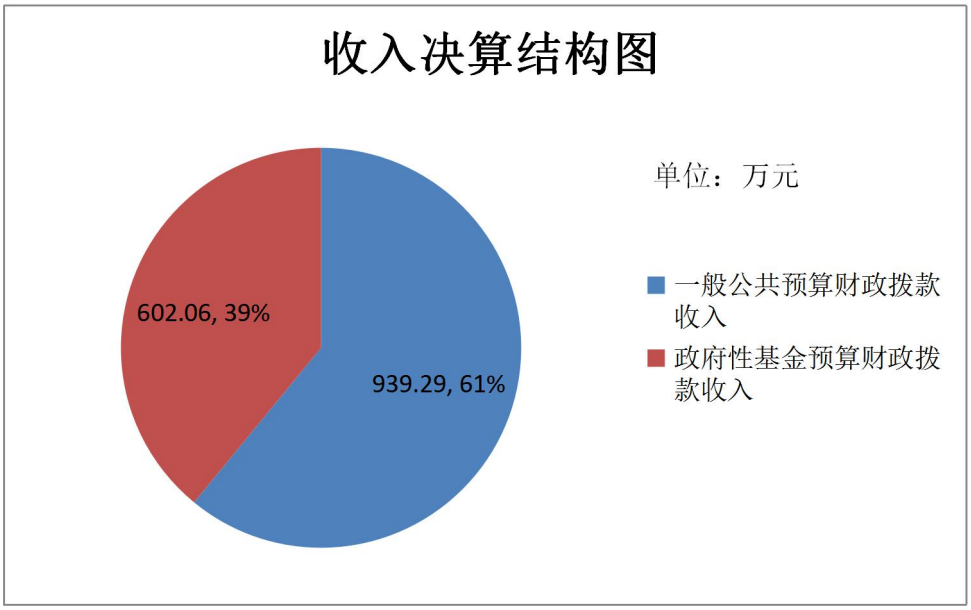
2024 年度收入、支出总计均为 1541.35 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 31.44 万元，增长 2.08%。主要变动原因是基本支出增多。



（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

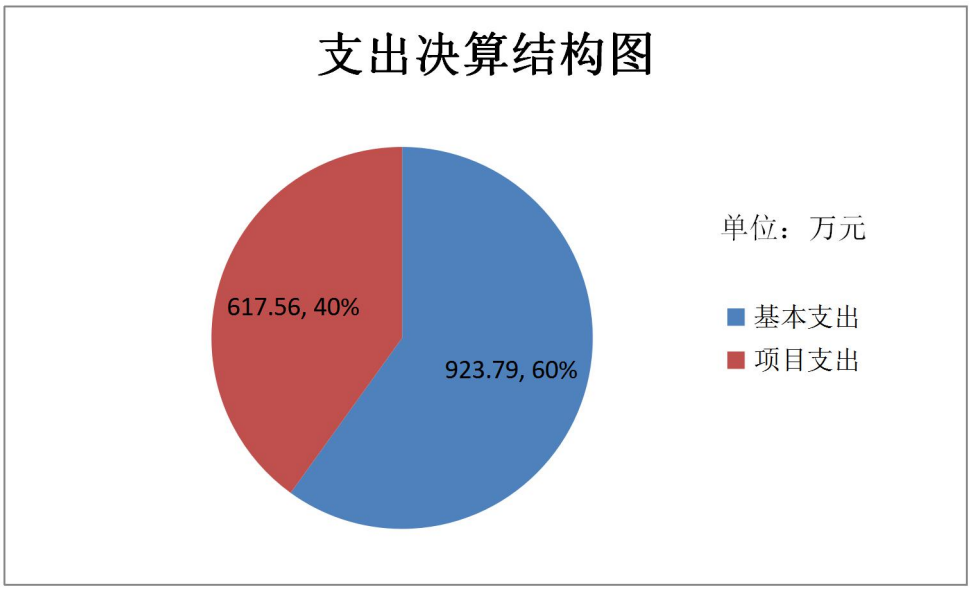
2024 年度本年收入合计 1541.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 939.29 万元，占 60.94%；政府性基金预算财政拨款收入 602.06 万元，占 39.06%。



（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 1541.35 万元，其中：基本支出 923.79 万元，占 59.93%；项目支出 617.56 万元，占 40.07%。

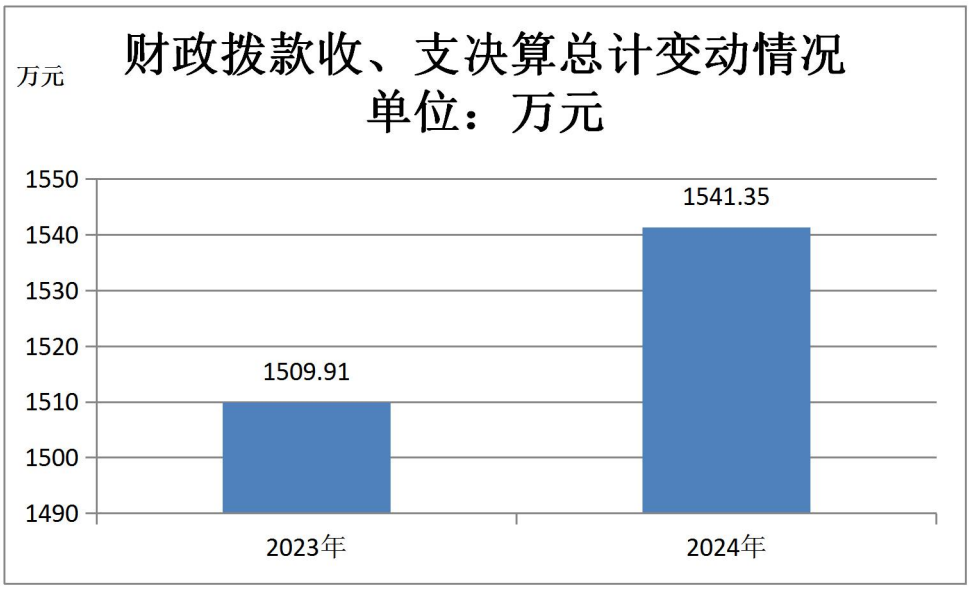


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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 1541.35 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 31.44

万元，增长 2.08%。主要变动原因是基本支出增多。

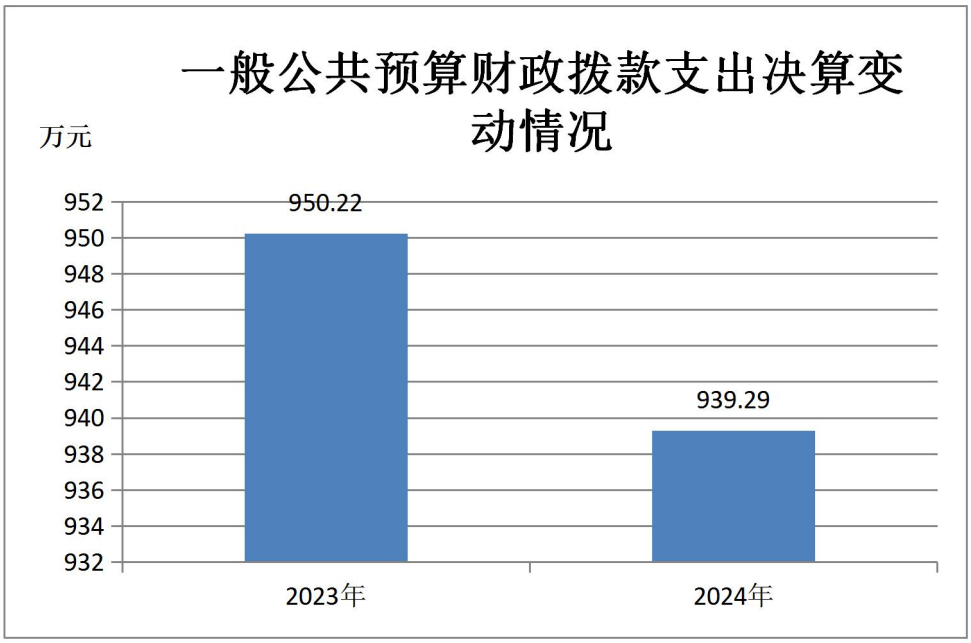


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

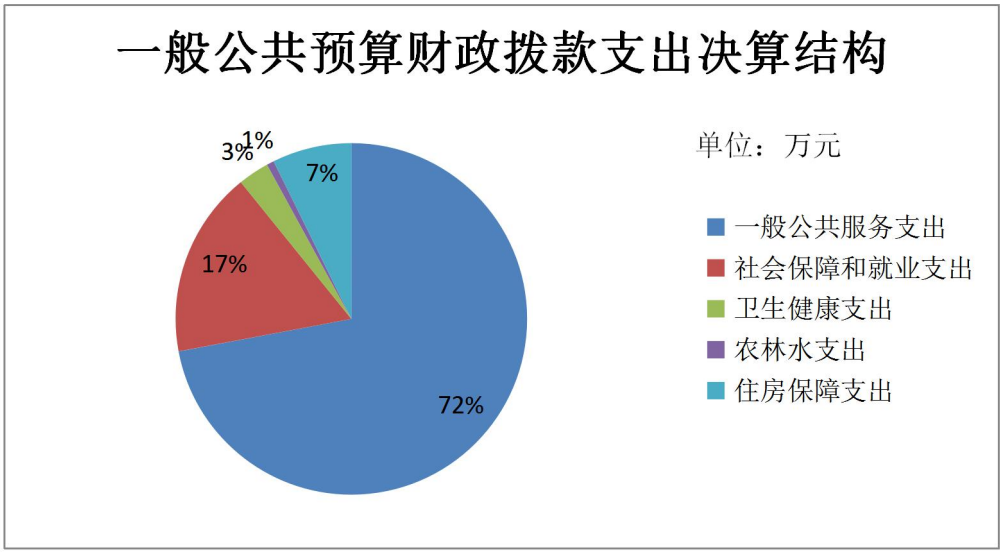
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 939.29 万元，占本年支出合计的 60.93%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 10.93 万元，下降 1.15%。主要变动原因是厉行节约，减少成本。



（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 939.29 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 676.68 万元，占 72.04%；农林水支出 6.37 万元，占 0.68%；社会保障和就业支出 160.90 万元，占 17.13%；卫生健康支出 26.87 万元，占 2.86%；住房保障支出 68.47 万元，占 7.29%。



（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 939.29 万元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：支出决算为 6.93 万元，完成预算 100%。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 499.43 万元，完成预算 100%。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 9.14 万元，完成预算 100%。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 161.19 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：支出决算为 75.99 万元，完成预算 100%。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：支出决算为 54.25 万元，完成预算 100%。

7.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 23.05 万元，完成预算 100%。

8.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：支出决算为 7.62 万元，完成预算

100%。

9.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22.78万元，完成预算100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为4.09万元，完成预算100%。

11.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(项): 支出决算为6.37万元，完成预算100%。

12.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为68.47万元，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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出923.79万元，其中:

人员经费806.37万元，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117.42万元，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。

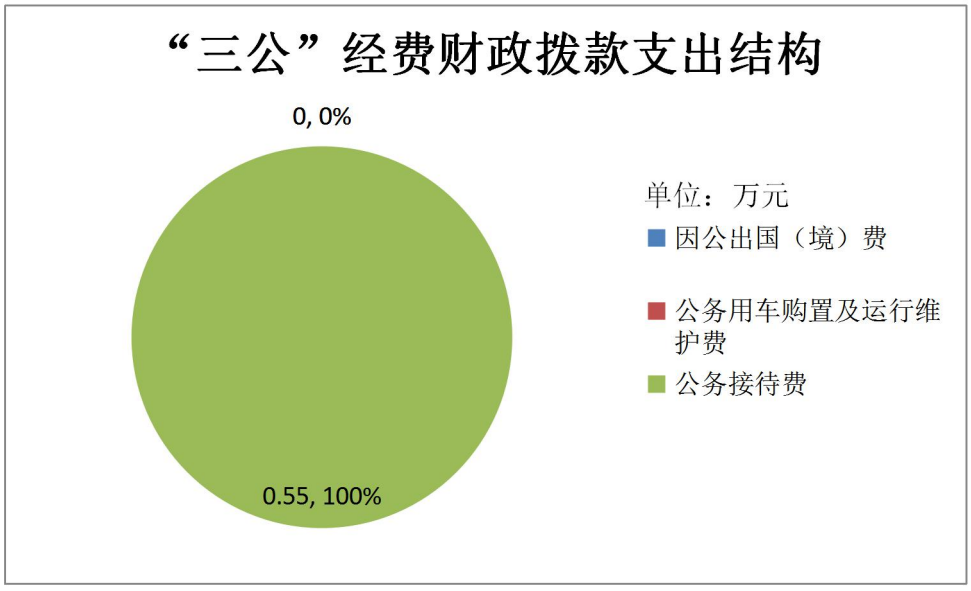
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.55 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.16 万元，下降 22.54%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，公务接待减少。

（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 0.55 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。因公出国（境）支出决算与 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比 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 0 辆，其中：轿车 0 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。

3.公务接待费支出 0.55 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.16 万元，下降 22.54%。主要原因是是认真贯彻落实中央八项规定及省委省政府“十项规定”等要求，厉行节约，从严控制“三公“经费支出。其中：

国内公务接待支出 0.55 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 5 批次，56 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.55 万元。

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 602.06 万元，

占本年支出合计的 39.06%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 60.37 万元，增长 11.14%。主要变动原因是项目支出增多。

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%。

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 117.42 万元，比 2023 年度增加 9.49 万元，增长 8.79%。主要原因是在岗人员增加。

（二）政府采购支出情况

2024 年，县财政局政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 0 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 0 辆。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，县财政局在 2024 年度预算编制阶段，组织对预算编制、预算评审、结算评审、跟踪审计

费用等项目开展了预算事前绩效评估，对 11 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 11 个项目开展绩效监控，执行完成后进行绩效自评，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。等。

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。

9.一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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。

10.一般公共服务（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。

11.一般公共服务（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。

12.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的支出。

13.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

14.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

15.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指用于烈士和牺牲、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。

16.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

17.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行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的医疗经费。

18.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

19.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（项）：指除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

20.住房保障（类）住房改革（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。

21.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。

22.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。

23.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。

24.“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。

25.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

马边彝族自治县财政局
2024 年整体绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

马边彝族自治县财政局内设股室 8 个，下属二级单位 5 个。内设股室分别为：办公室（国有资产管理办公室）、预算股、国库股、债务金融股、采购监督绩效股、经济建设股、行政事业保障股、农业农村股(自然资源与生态环境股)。下属二级单位 5 个，其中参照公务员法管理的事业单位 2 个分别为：财政国库支付中心、财政票据中心；事业单位 3 个分别为：财政预算编审中心、财政投资评审中心、国有资产事务中心。

（二）机构职能。

1.贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策。按照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，向县人民代表大会报告县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。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。

4.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。执行彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.执行国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全县政府采购工作。

6.负责国有资本运营的监管，建立国有资本经营预算；负责监管行政事业单位国有资产；组织实施国有资产的权属界定和登记；负责国有资产的统计、分析、清产核资和财产评估，执行行政事业单位国有资产管理规章制度，制定和实施全县机关事业单位国有资产收益管理办法并对执行情况进行监督检查。

7.负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取县级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

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，参与拟定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。负责全县农业综合开发管理工作。

9.会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，编制县级社会保障预决算草案。

10.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。

11.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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

12.负责财政资金绩效评价。监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违反财经法纪的行为。

13.负责财政政策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。

14.承担县政府公布的有关行政审批事项。

15.承办县政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

2024年机构编制部门核定编制55人，其中行政编制12人，机关工勤2人，参公编制29人，事业编制12人；2024年在职人员47人，其中行政编制11人，机关工勤2人，参公22人，事业12人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2024年县财政局财政资金收入总计1541.35万元。其中:一般公共预算财政拨款收入939.29万元，政府性基金预算财政拨款收入602.06万元。

（三）支出情况。

2024年县财政局财政拨款支出总计1541.35万元,其中:基本支出923.79万元，项目支出617.56万元。

（四）结余分配和结转结余情况。

2024年县财政局财政拨款年末结转和结余资金0万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持依法理财，提升法治效能，不断完善制度体系建设，持续深化财政监督，履行财政职能，保障各项政策方针落地落实。

2.预算管理。我单位严格按照2024年度部门预算上报的绩效目标表执行工作，人员类项目按照单位在职职工的数量进行了预算，运转类项目按照单位的人员规模进行了预算编制，以保障单位的日常办公需求，实现了2024年度县财政局机关的正常运转，支出执行进度100%，无结转结余资金。

3.财务管理。2024 年县财政局预算资金为财政全额预算拨款，严格按照相关政策完善内控、绩效等制度，遵守不相容岗位分离制度，合理设置岗位，明确职能职责，资金使用合法合规，不存在无预算安排或是超标准、超范围使用经费的情况。

4.资产管理。严格执行《四川省行政事业性国有资产管理办法》等相关制度，健全资产购置制度，进行必要性、实用性分析，及时进行资产调拨、资产报废等程序，本部门资产变动主要在于货币资金和固定资产，按时计提资产折旧，上报资产月报，确保账实相符、账账相符。

5.采购管理。按政府采购相关要求进行采购程序，支持中小企业发展等政策。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 11 个，涉及预算总金额 617.56 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1.项目决策。按照部门预算的相关规定，结合上年度项目实施情况、本年度工作任务以及重点工作进行统筹安排，所有项目均按规定申报执行；绩效目标设置同任务预期、任务量相匹配，实现目标的量化、细化；所有项目均在规定时间内完成入库工作。

2.项目执行。项目资金流向与绩效目标设置相符；做好动态监控工作，针对资金使用情况及时进行调整；2024 年预

算执行率 100%。

3.目标实现。2024 年项目均按照绩效目标设置预期有序推进；实际完成情况符合预期，不存在偏离的情况；目标实现效果达到预期，效果较好。

（三）绩效结果应用情况。

1.评价结果。按照自评结果看，我局严格按照上报的资金计划完成资金拨付，根据预算合理控制支出数额及支出进度，项目支出按所报项目进度及时执行。2024 年本单位所有经费支出都严格执照预算方案执行，无违规违纪情况。

2.项目可持续情况。有效对项目进行绩效自评，对项目总体目标及实现程度通盘把握，确定项目资金和任务完成情况相匹配、相适应，以项目资金拨付情况作为下一年度资金申请的依据。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2024 年预算资金能保障单位正常运转需要，分配办法科学，分配因素必要，分配结果合理，能基本保证人员经费支出和单位工作任务的完成，对履职效能、预算管理、内控管理、财务管理、资产管理等方面进行评价，自评总分 99 分。

（二）存在问题。

1.绩效评价工作机制有待进一步完善，部分人员对绩效工作不够重视，存在绩效工作是财务人员工作的错误思想，未形成“花钱必问效，无效必问责”的良好理念，有待形成绩效单位“一盘棋”的局面。

2.预算编制时，虽然能充分根据本单位职能职责和年度工作计划进行填列，但仍不可避免的出现年中预算追加和调整，此时对于绩效编制的目标可能出现不准确的情况。

（三）改进建议。

1.制定有效绩效监控机制，合理设置指标值，确保科学设置绩效目标，保障经费和各项资金，保证资金使用落到实处，更加贴合我局项目推进的实际情况，运用现有资源，及时协调改进，确保绩效工作有序开展。

2.科学合理运用绩效自评结果编制预算，注重结果导向，加强预算编制的前瞻性，按照相应的政策规定及部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况以及绩效结果应用情况，科学、合理地编制年初预算，避免出现项目预算与实际支出出现较大偏差的情况，保证预算编制的合理性。

3.加强管理，落实预算绩效内控管理制度，形成系统的管理制度，明确职责分工，规范工作流程及工作内容，硬化责任约束，优化资源配置，提高资金使用效益，提升预算绩效管理的精准性和实效性。

4.加强学习培训，提高思想认知，强化相关人员的专业知识和业务能力，绩效目标编制的准确性、合理性有待进一步完善，做好在项目管理、财务管理、资金跟踪问效方面的工作。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

县级政策（项目）支出绩效自评表

项目名称：	财政投资评审项目外聘坐班专家工资		年度：	2024 年度			
主管部门：	县财政局		实施单位：	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	74.59		74.59		1		
其中：财政拨款	74.59		74.59		1		
其他资金	0		0		#DIV/0!		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	提高财政资金的使用效益，节约财政支出。			提高财政资金的使用效益，节约财政支出。			
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	聘请工程造价领域专业人才数量	7 人	7 人	10	10	
	质量指标	预、结算评审报告合格率	≥97%	99%	15	15	
	时效指标	预、结算评审时限范围	≥95%	98%	15	15	
	成本指标	预、结算评审费用节约率	≥30%	49%	15	15	
效益指标	经济效益指标	预算、结算评审审减率	≥5%	7%	15	15	
	社会效益指标	避免财政资金浪费，提高财政资金使用效益	优	优	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	项目业主单位满意度	≥95%	98%	10	10	

县级政策（项目）支出绩效自评表

项目名称：	51113321T000000066700-财政监督检查专项经费		年度：	2024 年度			
主管部门：	马边彝族自治县财政局		实施单位：	马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	预算执行率			
年度资金总额	8.9522		8.9522	1			
其中：财政拨款	8.9522		8.9522	1			
其他资金	0		0	#DIV/0!			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据中办、国办《关于进一步加强财会监督工作的意见》，做好财政监督的基本要素保障工作，确保财政资金使用的规范和安全，避免财政资金浪费。用于聘请第三方机构协助县财政局开展内控编报审核汇总上报工作，聘请第三方机构协助县财政局开展行政裁决(投诉、复议、诉讼等）服务费用，聘请第三方机构协助县财政局开展会计信息质量检查，行政检查、行政裁决、行政许可、行政处罚等案件的办案经费等费用，预计 8.9522 万元。			根据中办、国办《关于进一步加强财会监督工作的意见》，做好财政监督的基本要素保障工作，确保财政资金使用的规范和安全，避免财政资金浪费。用于聘请第三方机构协助县财政局开展内控编报审核汇总上报工作，聘请第三方机构协助县财政局开展行政裁决(投诉、复议、诉讼等）服务费用，聘请第三方机构协助县财政局开展会计信息质量检查，行政检查、行政裁决、行政许可、行政处罚等案件的办案经费等费用，预计 8.9522 万元。			
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	92	
预算执行率（10 分）			100%	10	10	10	

产出指标	数量指标	开展监督检查单位数量	≥4 个	4 个	8	8	
	数量指标	聘请第三方机构数量	≥2 个	2 个	8	8	
	质量指标	监督检查工作合格率	≥90%	100%	8	8	
	质量指标	第三方机构提交资料错误率	≤5%	10%	8	0	个别第三方机构退回修改频繁，工作不到位
	时效指标	完成工作时间	≤2024 年 12 月 31 日	2024 年 10 月 30 日	8	8	
	成本指标	费用成本	≤8.9522 万元	8.9522 万元	20	20	
效益指标	经济效益指标	财政资金使用效益	提高	提高	10	10	
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	被检查单位会计信息质量	提高	提高	5	5	
	可持续影响指标	财政资金使用的安全和财务资料和完整和规范	提高	提高	5	5	
满意度指标	满意度指标	业主满意度	≥90%	95%	10	10	

县级项目支出绩效自评表

项目名称：	财政业务软件运行维护费		年度：	2024			
主管部门：	财政局		实施单位：	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		17.65	17.65	1			
其中：财政拨款		17.65	17.65	1			
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	对财政供养、债务、行政事业资产管理、部门预算、财务系统软件的维护			对财政供养、债务、行政事业资产管理、部门预算、财务系统软件的维护			
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	财政业务软件运行维护费	≥10	10	20	20	
	质量指标	项目验收通过率	≥95%	≥95%	20	20	
	时效指标	完成时间	2024 年度	2024 年度	10	10	
	成本指标	经费控制	≤17.65 万元	17.65 万元	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	对财政供养、债务、行政事业资产管理、部门预算、财务系统软件的维护	≥98%	≥98%	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	15	15	

县级政策（项目）支出绩效自评表

项目名称：	51113321T000000069858-绩效评价第三方咨询费	年度：	2024 年度
主管部门：	马边彝族自治县财政局	实施单位：	马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	预算执行率
年度资金总额	13.4	13.4	1
其中：财政拨款	13.4	13.4	1
其他资金	0	0	#DIV/0!

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	根据《财政部关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》（财综〔2018〕42 号），为提升财政资金使用效益，组织第三方中介机构参加 2024 年预算绩效相关工作。用于事前评估、事中监控聘请专家劳务费及聘请专家培训讲课费用、聘请第三方机构协助县财政开展重点绩效评价工作等，预计为 13.4 万元。	根据《财政部关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》（财综〔2018〕42 号），为提升财政资金使用效益，组织第三方中介机构参加 2024 年预算绩效相关工作。用于事前评估、事中监控聘请专家劳务费及聘请专家培训讲课费用、聘请第三方机构协助县财政开展重点绩效评价工作等，预计为 13.4 万元。

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	92	
预算执行率（10 分）			100%	10	10	10	
产出指标	数量指标	开展项目重点绩效评价数量	≥10 个	11 个	6	6	
	数量指标	开展部门整体重点绩效评价单位数量	≥2 个	4	6	6	
	数量指标	出具报告数量	≥12 个	15 个	6	6	
	质量指标	报告合格率	≥90%	100%	8	8	

	质量指标	第三方机构提交资料错误率	≤5%	20%	8	0	个别第三方机构提交错误资料错别字较多，甚至出现地域名的错误，退回修改频繁
	时效指标	完成工作时间	≤2024年12月31日	2024年12月31日	6	6	
	成本指标	费用成本	≤13.4万元	13.4万元	20	20	
效益指标	经济效益指标	财政资金使用效益	持续改善和提高	持续改善和提高	4	4	
	经济效益指标	社会经济持续健康发展	促进	促进	4	4	
	社会效益指标	全县经济持续健康发展和社会和谐稳定	促进	促进	4	4	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	县级财政资金浪费行为	杜绝	杜绝	4	4	
	可持续影响指标	全县部门预算单位资金使用管理	规范	规范	4	4	
满意度指标	满意度指标	项目实施对象满意度度	≥95%	100%	5	5	
	满意度指标	预算单位满意度度	≥95%	100%	5	5	

县级政策（项目）支出绩效自评表

项目名称：	预算编制、预算评审、结算评审、跟踪审计费用			年度：	2024 年度		
主管部门：	县财政局			实施单位：	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	426.93			426.93	1		
其中：财政拨款	426.93			426.93	1		
其他资金	0			0	#DIV/0!		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	提高财政资金的使用效益，节约财政支出。				提高财政资金的使用效益，节约财政支出。		
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%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	完成业主单位送审项目		100 个	100 个	10	10	
	质量指标	预、结算评审报告合格率		≥97%	99%	15	15	
	时效指标	预、结算评审时限范围		≥95%	98%	15	15	
	成本指标	预、结算评审费用节约率		≥10%	15%	15	15	
效益指标	经济效益指标	预算、结算评审审减率		≥5%	7%	15	15	
	社会效益指标	避免财政资金浪费，提高财政资金使用效益		优	优	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	项目业主单位满意度		≥95%	98%	10	10	

县级政策（项目）支出绩效自评表

项目名称：	预算一体化建设运行维护费		年度：	2024 年			
主管部门：	马边彝族自治县财政局		实施单位：	马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		预算执行率		
年度资金总额	15		15		1		
其中：财政拨款	15		15		1		
其他资金					#DIV/0!		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保障预算管理一体化系统正常运行，全县财政事务正常开展			预算一体化系统正常运转，各项财政事务有序开展			
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	维护数量	=1	1	20	20	
	质量指标	维护质量	好坏	好	15	15	
	时效指标	维护的及时性	优良中低差	优	15	15	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保障全县财政事务有序开展	优良中低差	优	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	促进全县财政事务持续健康发展	优良中低差	优	15	15	
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度	≥95%	98%	10	10	

县级项目支出绩效自评表

项目名称：	驻村工作队补助			年度：	2024		
主管部门：	财政局			实施单位：	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		6.37		6.37	1		
其中：财政拨款		6.37		6.37	1		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	经费保障驻村第一书记、工作队员			经费保障驻村第一书记、工作队员			
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	2024 年度驻村第一书记、工作队员保障经费	≤6.37	6.37	20	20	
	质量指标	项目验收通过率	≥95%	≥95%	20	20	
	时效指标	完成时间	2024 年度	2024 年度	10	10	
	成本指标	经费控制	≤6.37	6.37	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	经费保障驻村书记、工作队员	≥98%	98%	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	15	15	

县级项目支出绩效自评表

项目名称：	即时通信系统项目			年度：	2024 年		
主管部门：	财政局			实施单位：	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		0.8		0.8	1		
其中：财政拨款		0.8		0.8	1		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	提供全县即时通信系统			提供全县即时通信系统			
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	维护数量	=1 套	=1 套	10	10	
	质量指标	维护质量	好坏	好	15	15	
	时效指标	维护的及时性	优良中低差	优	15	15	
	成本指标	维护成本	≤0.8 万元	0.8 万元	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保障全县财政事务正常开展	优良中低差	优	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	保障全县财政事务持续健康开展	优良中低差	优	15	15	
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	100%	10	10	

县级项目支出绩效自评表

项目名称：	电子票据系统运行维护费		年度：	2024 年			
主管部门：	财政局		实施单位：	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		7	7		1		
其中：财政拨款		7	7		1		
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	电子票据系统运行维护			电子票据系统运行维护			
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	票据使用数量	≥10	10	20	20	
	质量指标	合理规范使用票据	优良中低差	优	20	20	
	时效指标	完成年度	2024 年度	2024 年度	10	10	
	成本指标	维护成本	≤7 万元	7 万元	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保障全县财务工作顺利运行	≥98%	≥98%	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	单位部门的满意度	≥95%	100%	15	15	

附件 2

专项预算项目绩效评价报告范本

（本部门不涉及此类项目）

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