# 2024年度

# 中共马边彝族自治县委

# 机构编制委员会办公室

# 单位决算

# 目录

公开时间：2025年10月27日


第一部分 单位概况 ..... - 4 -
一、单位职责 ..... - 4 -
二、机构设置 ..... - 5 -
第二部分 2024年度单位决算情况说明 ..... - 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 ..... - 10 -
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 ..... - 11 -
八、政府性基金预算支出决算情况说明 ..... - 13 -
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 ..... - 13 -
十、其他重要事项的情况说明 ..... - 13 -
第三部分 名词解释 ..... - 16 -
第四部分 附件 ..... - 19 -
第五部分 附表 ..... - 30 -
一、收入支出决算总表 ..... - 30 -
二、收入决算表 ..... - 30 -
三、支出决算表 ..... - 30 -
四、财政拨款收入支出决算总表 ..... - 30 -
五、财政拨款支出决算明细表 ..... - 30 -
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 ..... - 30 -
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 ..... - 30 -
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 ..... - 30 -
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 ..... - 30 -

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....－30－
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....－30－
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....－30－
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....－31－

# 第一部分 单位概况

## 一、单位职责

贯彻执行中央和省、市关于行政管理体制改革和机构改革，事业单位改革及机构编制管理的方针政策，法律法规规章，组织草拟机构编制管理规范性文件并监督实施；拟订全县行政管理体制改革和机构改革方案并组织实施，审核县级各部门“三定”规定和乡镇机构改革方案，指导、协调全县行政管理体制改革和机构改革，参与行政审批制度改革工作；按规定上报跨层级调整行政编制事项。负责全县行政事业编制总量控制和机关事业单位机构编制实名制管理工作。对县级机关和县属事业单位使用空缺编制补充人员进行核批；负责县委、县政府各部门，县人大、县政协机关，县法院、县检察院机关，县人民团体机关的机构编制管理工作。协调县级各部门之间以及与乡镇之间的职责分工；拟订全县事业单位改革总体方案并组织实施，负责县属事业单位机构编制管理，审核县属事业单位的机构编制方案，负责拟参照公务员法管理事业单位职责的审核上报等工作；监督检查全县行政管理体制改革和机构改革方案及机构编制规定执行情况，开展县政府部门“三定”规定执行情况评估工作；负责全县事业单位登记管理、党政群机关事业单位(含民办非企业)政务和公益中文域名注册、赋码等管理工作；负责全县机构编制统计工作和搜集整理机构编制信息、资料和立卷建档工作；按照“依法依规、公正高

效、公开透明、统一管理、协同推进”的原则开展“双随机、一公开”工作，对事业单位基本情况进行整体分析和客观评价；负责起草县编委会会议材料，组织实施县编委会会议的各项决定事项，并将实施情况向县编委会汇报；承担权责清单制度建设、审批服务便民化的督导落实工作；承担事业单位的评估（考评）工作，并对情况进行汇总、审查。

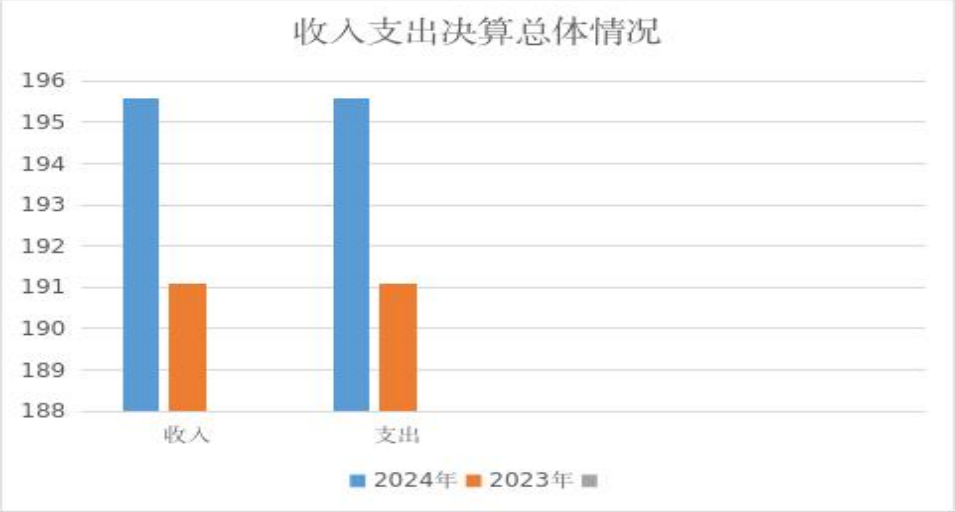
**二、机构设置**

我办系财政全额拨款的行政单位，一级预算单位。下设参公管理单位 1 个。核定编制 12 名，其中：行政编制 7 名，参公事业编制 5 名。

# 第二部分 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计195.59万元。与2023年相比，收入增加4.5万元，增长2.35%;支出总计增加4.5万元，增长2.35%。主要变动原因是相较2023年新增项目1个，因此收入增加。




## 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计195.59万元，其中：一般公共预算财政拨款收入186.96万元，占95.59%；政府性基金预算财政拨款收入8.63万元，占4.41%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；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%。

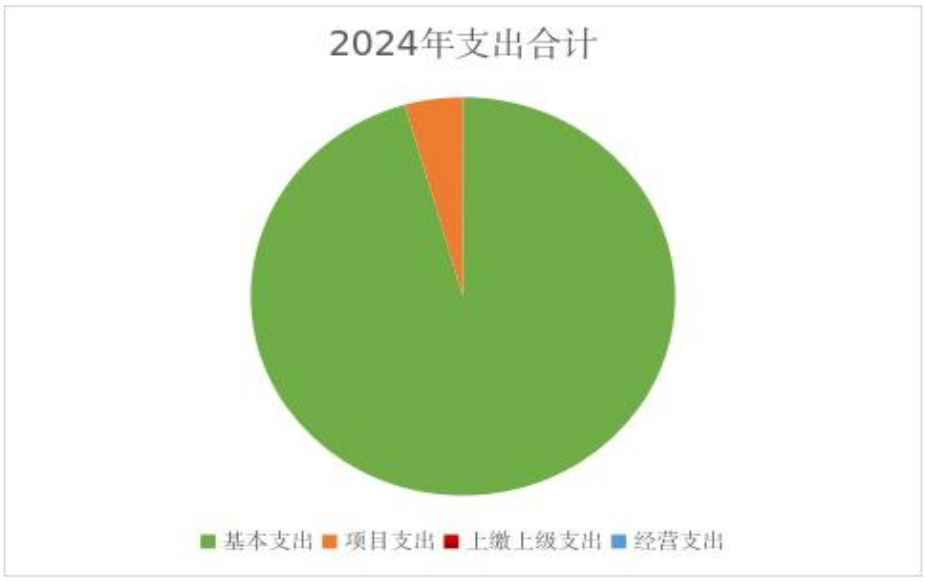
**（注：数据来源于财决01表，仅罗列本部门涉及的收入。）**




## 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计195.59万元，其中：基本支出186.96万元，占95.59%；项目支出8.63万元，占4.41%；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%。

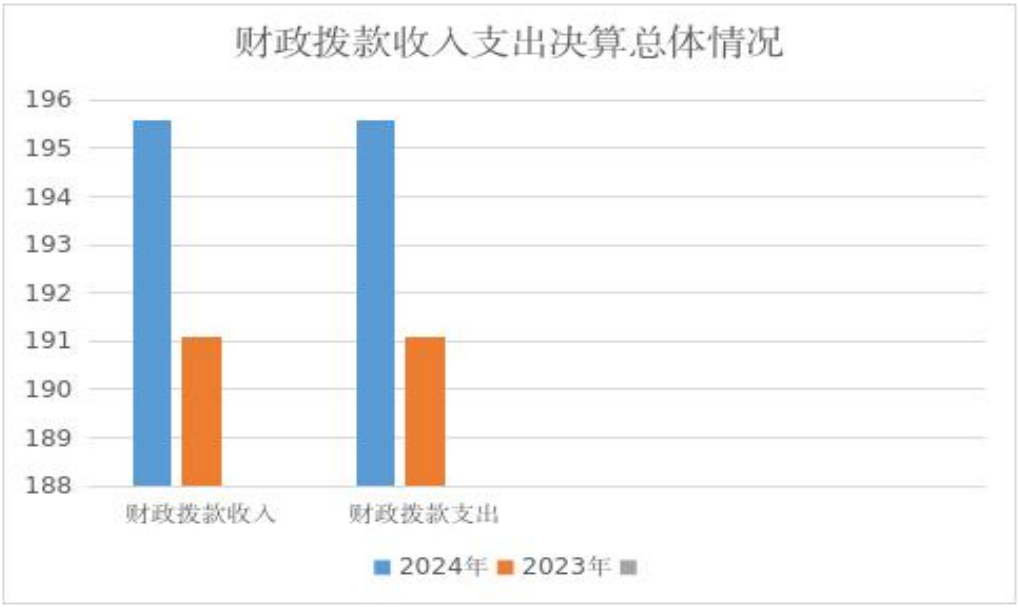
**（注：数据来源于财决04表，仅罗列本部门涉及的支出。）**



## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

与2023年相比，收入增加4.5万元，增长2.35%;支出总计增加4.5万元，增长2.35%。主要变动原因是相较于2023年新增项目1个。

（注：数据来源于财决01-1表）




## 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186.96万元，占本年支出合计的95.59%。与2023年相比，一般公共预算财政拨款支出减少2.83万元,降低1.49%。主要变动原因是在2024年3月有1人退休。



**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2024年一般公共预算财政拨款支出186.96万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出124.10万元，占66.38%；社会保障和就业支出41.89万元，占22.41%；卫生健康支出5.45万元，占2.92%；农林水支出1.67万元，占0.89%；住房保障支出13.85万元，占7.40%。

**（注：数据来源于财决01-1表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）**




**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2024年一般公共预算支出决算数为186.96万元，完成预算100%。其中：

1.一般公共服务支出(类)人力资源事务(款)行政运行(项)：支出决算为124.10万元，完成预算86.61%，决算数小于预算数的主要原因是2024年部门日常用品支出减少。

2.教育支出（类）***（款）***（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。

3.科学技术支出（类）***（款）***（项）： 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。

4.文化旅游体育与传媒支出（类）***（款）***（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位的基本养老保险缴费（项）：支出决算为41.89万元，完成预算146.73%,决算数大于预算数的主要原因是2024年养老保险调标。

6.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5.45万元，完成预算93.32%，决算数小于预算数的主要原因是在2024年3月有1人退休。

7.农林水（类）农业农村支出（款）其他农业农村支出（项）：支出决算为1.67万元，此项经费未在年初进行预算，因此决算数大于预算数。主要原因为增加驻村工作队伙食补助费项目。

8.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为13.84万元，完成预算90.69%，决算数小于预算数的主要原因是在2024年3月有1人退休。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年一般公共预算财政拨款基本支出192.94万元，其中：

人员经费166.86万元，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26.08万元，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。

**（注：数据来源于财决07表和财决08-1表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）**

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

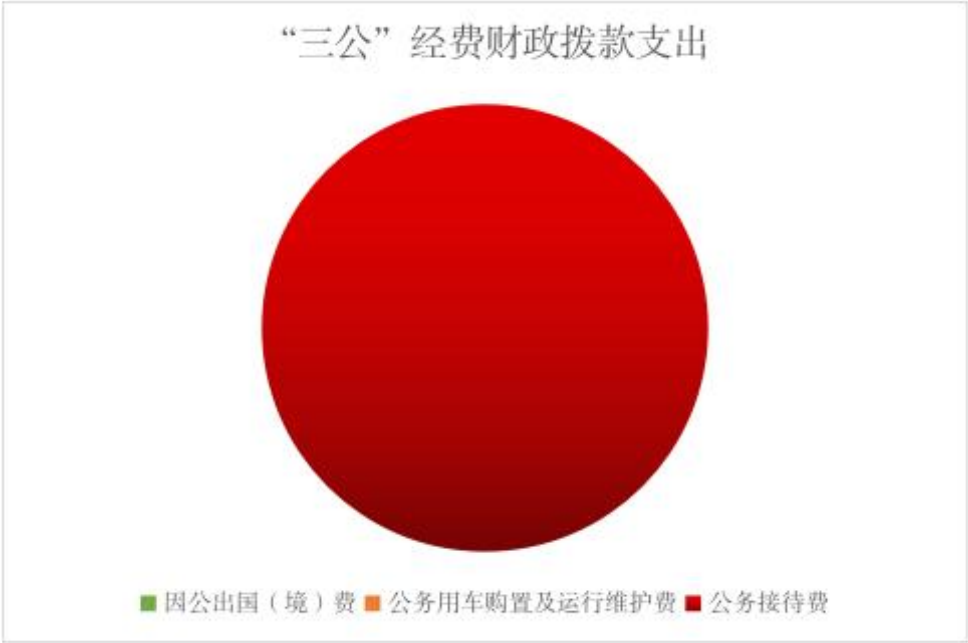
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年“三公”经费财政拨款支出决算为0.25万元，完成预算17.24%；较上年减少0.32万元，减少56.14%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待次数减少，单次接待费用减少。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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0.25万元，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与2023年持平。

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月底，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0.25万元，完成预算17.24%。公务接待费支出决算较上年减少0.32万元，减少56.14%。主要原因是公务接待次数减少。其中:

国内公务接待支出0.25万元,国内公务接待3批次,27人次(不包括陪同人员），人均93人/元，符合相关规定。共计支出0.25万元，主要用于接待市委编办领导、区县交流开支的用餐费等。

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**

2024年政府性基金预算拨款支出8.63万元。

**九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024年国有资本经营预算拨款支出0万元。

**十、其他重要事项的情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况**

2024年，马边彝族自治县编办机关运行经费支出18.11万元，比2023年减少4.02万元，减少22.20%。主要原因是在2024年3月有1人退休。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

2024年，马边彝族自治县编办政府采购支出总额4.31万元，其中：政府采购货物支出4.31万元、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%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日，县委编办共有车辆0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0辆。

**（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（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“事业单位年度检验工作经费”、“政务和公益中文域名注册费”项目等3个项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控。

本部门按要求对2024年部门整体支出开展绩效自评，形成县委编办目标绩效自评报告，其中，县委编办自评得分98.5分，绩效自评综述为优秀。

1.项目绩效目标完成情况。

本部门在2024年度部门决算中反映“事业单位年度检验工作经费”“ 政务和公益中文域名注册费”等3个项目绩效目标实际完成情况。

（1）政务和公益中文域名工作费项目绩效目标完成情况综述。

项目全年预算数 3.05 万元万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。按照省委编办中文域名相关工作要求，只续费使用中的机关事业单位中文域名，2024 年我县无需要续费的机关事业单位中文域名，因此未列支相关经费。

（2）事业单位年检工作。事业单位年度检验工作经费全年预算数 2 万元，执行数为 1.37 万元，完成预算的 68.5%。完成全县 245 个事业单位法人年检并公示，年检合格率为 100%。

（3）机构改革专项经费。预算经费8万元，决算支出7.25万元。完成全县机构改革并评估通过，下一步将根据事业单位改革文件要求做好相关工作。

# 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。如...（二级预算单位事业收入情况）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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

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：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。

9.一般公共服务支出（类）...（款）...（项）：指……。

10.外交支出（类）...（款）...（项）：指……。

11.公共安全支出（类）...（款）...（项）：指……。

12.教育支出（类）...（款）...（项）：指……。

13.科学技术支出（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒支出（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业支出（类）…（款）…（项）：指……。

16.卫生健康支出（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保支出（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区支出（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水支出（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输支出（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探工业信息等支出（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业等支出（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融支出（类）…（款）…（项）：指……。

24.自然资源海洋气象等支出（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障支出（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备支出（类）…（款）…（项）：指……。

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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

## 2024年度县级单位整体绩效评价报告

### 一、部门基本情况

#### （一）机构组成

中共马边彝族自治县委机构编制委员会办公室，正科级，为县委编委的办事机构，列入县委机构序列，系财政全额拨款的行政单位，一级预算单位，承担县委编委日常工作，归口县委组织部管理，内设综合股、编制股、登记管理股（事业单位登记管理局）、督查股。下设副科级参公管理事业单位马边彝族自治县事业单位登记服务中心，内设业务股、宣教股。无独立核算事业单位。

#### （二）机构职能和人员概况

1.人员情况。核定行政编制7名，事业编制（参公）5名。截止2024年12月底实有在编在职9人，其中：行政在职5人，事业编制（参公）在职4人。

2.机构职能。贯彻执行中央和省、市关于行政管理体制改革和机构改革，事业单位改革及机构编制管理的方针政策，法律法规规章，组织草拟机构编制管理规范性文件并监督实施；拟订全县行政管理体制改革和机构改革方案并组织实施，审核县级各部门“三定”规定和乡镇机构改革方案，指导、协调全县行政管理体制改革和机构改革，参与行政审批制度改革工作；按规定上报跨层级调整行政编制事项。负责全县行政事业编制总量控制和机关事业单位机构编制实名制管

理工作。对县级机关和县属事业单位使用空缺编制补充人员进行核批；负责县委、县政府各部门，县人大、县政协机关，县法院、县检察院机关，县人民团体机关的机构编制管理工作。协调县级各部门之间以及与乡镇之间的职责分工；拟订全县事业单位改革总体方案并组织实施，负责县属事业单位机构编制管理，审核县属事业单位的机构编制方案，负责拟参照公务员法管理事业单位职责的审核上报县工作；监督检查全县行政管理体制改革和机构改革方案及机构编制规定执行情况，开展县政府部门“三定”规定执行情况评估工作；负责全县事业单位登记管理、党政群机关事业单位（含民办非企业）政务和公益中文域名注册、赋码等管理工作；负责全县机构编制统计工作和搜集整理机构编制信息、资料和立卷建档工作；按照“依法依规、公正高效、公开透明、统一管理、协同推进”的原则开展“双随机、一公开”工作，对事业单位基本情况进行整体分析和客观评价；负责起草县编委会会议材料，组织实施县编委会会议的各项决定事项，并将实施情况向县编委会汇报；承担权责清单制度建设、审批服务便民化的督导落实工作；承担事业单位的评估（考评）工作，并对情况进行汇总、审查。

**（三）年度主要工作任务**

1.优化机构编制资源配置

严格机构编制事项法定程序,筹备召开县委编委会5次，研究机构编制事项30余项。

（1）合理使用编制。批准公招公务员 36 名，批准县级事业单位公招 6 名，服务基层人员转聘 11 名，乡镇事业单位安置签约定向培养深度贫困县急需紧缺专业大学生 6 名，教育系统新进人员用编计划 120 名，卫生健康系统新进人员用编计划 17 名，安置转业士官 7 名。

（2）优化职能配置。将县行政审批局除行政许可事项外的 9 类行政权力事项清单审核工作职责划转到县委编办，由县委编办牵头负责乡镇(街道)履行职责事项清单工作；将县市场监管局负责促进全县民营经济发展职责划入县发展改革局，进一步优化部门职责关系、厘清权责关系。

（3）优化事业单位隶属关系。将马边彝族自治县“心连心”热线服务中心由县政府办公室所属股级事业单位调整为县委社会工作部所属。将县公共资源交易服务中心由县政府直属事业单位调整为由县行政审批局所属。设立县政府信息公开服务中心，为县政府办公室所属公益一类事业单位，保障好县政府信息公开工作。

（4）盘活编制资源。为促进县域经济社会发展，保障重点工作顺利推进，将有限的机构编制资源用在“刀刃”上，全面梳理机关事业单位承担的职能情况，作为调剂编制资源基础，共计：调整行政编制 4 名，调整事业编制 15 名，增加参照公务员法管理的事业单位编制 8 名，调整县级部门领导职数 4 名。

**（四）单位整体支出绩效目标**

1.政务和公益中文域名工作经费。预算经费 3.05 万元，

决算支出 0 万元。按照省委编办中文域名相关工作要求，只续费使用中的机关事业单位中文域名，2024 年我县无需要续费的机关事业单位中文域名，因此未列支相关经费。

2.事业单位年检工作。事业单位年度检验工作经费全年预算数 2 万元，执行数为 1.37 万元，完成预算的 68.5%。完成全县 245 个事业单位法人年检并公示，年检合格率为 100%。

3.机构改革专项经费。预算经费8万元，决算支出7.25万元。完成全县机构改革并评估通过，下一步将根据事业单位改革文件要求做好相关工作。

**二、单位财政资金收支情况**

**（一）单位财政资金收入情况**

2024 年县委编办收入预算总额为 195.59 万元，收入决算为 195.59 万元，其中：一般公共预算财政拨款 195.59 万元。

**（二）单位财政资金支出情况**

1.决算支出总体情况。2024 年县委编办支出预算 195.59 万元，实际支出决算为 195.59 万元。其中：一般公共服务支出 124.10 万元，社会保障和就业支出 41.89 万元，卫生健康支出 5.45 万元，城乡社区支出 8.63 万元，农林水支出 1.67 万元，住房保障支出 13.84 万元。

2.一般公共预算财政拨款支出情况。2024 年财政拨款支出为 195.59 万元。基本支出 185.29 万元。包括人员经费

167.18 万元，日常公用经费 18.11 万元。项目支出 10.30 万元。驻村工作队生活补助 1.67 万元。

3. “三公”经费支出情况。2024 年度我办“三公”经费总支出 0.25 万元，其中：公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0.25 万元，接待人次 27 人，人均 93 元，符合相关规定。

（三）单位财政资金结转结余情况

2024 年县委编办无财政资金结转结余。

## 三、单位整体绩效管理情况

### （一）当年取得的主要事业成效

1.完成机构改革工作。严格落实机构限额和编制总量“两个不突破”的底线要求，在限额内设置机构，在核定的总量内盘活资源，印发了《马边彝族自治县机构改革方案》和《关于马边彝族自治县机构改革的实施意见》，按规定组建县委社会工作部、将县乡村振兴局职责划入县农业农村部门、不再保留县政府金融办公室。同时对标对表优化调整县委组织部、县发展改革局、县民政局等部门职责，切实解决一些部门和领域职责不清、履职不到位等问题，不折不扣完成改革“规定动作”。

2.持续深化行政执法体制改革。印发了《马边彝族自治县深化行政执法体制改革方案》，明确了行业主管部门继续承担政策制定、审查监管、业务指导、日常监督检查等工作，继续依法履行除行政处罚及与之相关的行政检查、行政强制

职责外的行政征收、行政给付、行政确认、行政裁决等职责以及与日常监管相关的行政检查职责。县级共保留6支综合行政执法大队，卫生和计划生育领域执法按照疾病预防控制体系改革要求执行，执法队伍数量由11支减少至7支。

3.优化调整议事协调机构。按照精简规范议事协调机构相关要求，结合马边实际，制定《马边彝族自治县议事协调机构优化调整方案》，优化调整后，县级议事协调机构由164个减少为25个（党委议事协调机构21个，政府议事协调机构4个），共减少139个，精简85%。其中：优化职责6个，整合设立11个，保留8个。

4.优化机构编制资源配置。严格机构编制事项法定程序，筹备召开县委编委会5次，研究机构编制事项30余项。为促进县域经济社会发展，保障重点工作顺利推进，将有限的机构编制资源用在“刀刃”上，全面梳理机关事业单位承担的职能情况，作为调剂编制资源基础，共计：调整行政编制4名，调整事业编制15名，增加参照公务员法管理的事业单位编制7名。

5.扎实做好登记管理工作。机构和人员编制核查实行动态管理。落实专人负责，及时更新机构编制人员信息，与县财政供养系统对接，同步更新。本次机构改革涉及人员调整已全部更新完毕，并积极与各级各部门衔接，及时完善相关人员信息，累计更新信息600余人次。完成2023年事业单位年度报告公示工作。全县应参加年检单位245个，应年检

合格单位245个，年检合格率为100%。年度报告书网上公示单位245个，公示完成率100%。推进事业单位“双随机、一公开”抽查，实现监管全覆盖，常态化。2024年办理行政机构更换统一社会信用代码证书12个，事业单位法人证书更换39个。

**（二）概述项目绩效目标完成情况。**

一是完成机构改革工作。严格落实机构限额和编制总量“两个不突破”的底线要求，在限额内设置机构，在核定的总量内盘活资源，印发了《马边彝族自治县机构改革方案》和《关于马边彝族自治县机构改革的实施意见》；二扎实做好登记管理工作。机构和人员编制核查实行动态管理。落实专人负责，及时更新机构编制人员信息，与县财政供养系统对接，同步更新。本次机构改革涉及人员调整已全部更新完毕，并积极与各级各部门衔接，及时完善相关人员信息，累计更新信息600余人次；三是完成2023年事业单位年度报告公示工作。全县应参加年检单位245个，应年检合格单位245个，年检合格率为100%。年度报告书网上公示单位245个，公示完成率100%；四是推进事业单位“双随机、一公开”抽查，会同市中区、夹江县、井研县、峨边县组成联合抽查组，对12个事业单位进行了抽查，实现监管全覆盖，常态化；五是2024年办理行政机构更换统一社会信用代码证书12个，事业单位法人证书更换39个。

**（三）概述本单位整体支出绩效目标实现情况。**

保证了单位日常运转以及各类重点工作完成。

**（四）特定目标类项目绩效分析**

2024 年预算编制的内容主要基本支出和项目支出。基本支出包括人员各项经费和日常办公经费。项目经费主要是:事业单位年检经费、中文域名注册续费工作经费、机构改革专项经费和驻村队员生活补助经费。2024 年决算批复表中的驻村队员生活补助经费为县级部门预算后，下达指标给编办使用。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2024 年一般公共预算项目支出开展了绩效目标管理，主要为事业单位年检经费、中文域名注册续费工作经费和机构改革专项经费，涉及财政资金 8.62 万元。

我办无转移支付提前下达及专项转移支付分地区分项目。

1.整体情况

2024 年度预算项目 3 个，实际实施 4 个，包括事业单位年检经费、中文域名注册续费工作经费、机构改革专项经费和驻村队员生活补助经费。以上所有项目目标绩效完成情况较好，对我办预算 3 个项目并开展了事中项目绩效监控，不存在违规记录，项目收到预期良好效果。

2.100 万以上项目:

我办无 100 万元以上项目，因此未开展相关自评。

**（三）结果应用情况**

按照要求开展部门整体支出绩效评价和项目支出绩效

评价，在规定时间内向财政反馈绩效结果报告，按期在门户网公开。利用好自评结果，根据自评结果查漏补缺，不断提高预算绩效管理水平。经自评暂未发现问题，未收到相关部门反馈问题。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

1.评价指标的构建思路及分值分布。

（1）预算目标制定（20分），自评得分20分。其中开展部门内部绩效目标审核工作得10分，绩效目标科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配得10分。我办绩效目标编制要素完整、细化，并按照相关要求通过室务会审定后报县财政局实施。

（2）预算目标实现（20分），自评得分20分。其中整体支出绩效目标实现程度与预期目标的未偏离得10分，预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的存在一定的偏离度得10分。

（3）预算动态调整（20分），自评得分20分。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偏差程度在10%以内得10分，绩效运行监控对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实得5分，6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的得5分。

（4）完成结果（10分），自评得分8分。无违规记录，自评得分5分，资金结余率（低效无效率）得分3分，我办

2个项目资金结余率大于10%，原因为2023年度我办项目资金支出较少，因此结余率大于10%。

（5）内部应用（10分），自评得分10分。沿用往年财务管理相关制度，包括内控方案。

（6）信息公开（10分），自评得分10分。绩效目标按要求随预算编制说明在门户网站公开。

（7）结果整改（5分），自评得分5分。

（8）应用反馈（5分），自评得分5分。在规定时间内向财政反馈绩效结果报告。

2.评价等级。

评价结果分为优、良、中、差四个档次，0-59分为差，60-70分为中，70-80分为良，90-100分为优秀，根据自评得分98.5分，确定档次为优。

3.结论。

2024年度县委编办绩效评价总体良好，预算绩效目标制定较为合理，预算执行良好，严格执行财务管理相关制度，重点项目认真落实。

**（二）存在问题**

1.部分项目资金支付进度滞后。

2.内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

**（三）改进建议**

1.科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制准确率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2.进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

# 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