# 2025年度

# 中共马边彝族自治县委

# 机构编制委员会办公室

# 部门决算

# 目录

公开时间：2026年10月30日


**第一部分 部门概况** ..... - 4 -

一、部门职责 ..... - 4 -

二、机构设置 ..... - 5 -

**第二部分 2025 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 ..... - 7 -

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..... - 11 -

八、政府性基金预算支出决算情况说明 ..... - 12 -

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** ..... - 15 -

**第四部分 附件** ..... - 18 -

**第五部分 附表** ..... - 30 -

一、收入支出决算总表 ..... - 31 -

二、收入决算表 ..... - 31 -

三、支出决算表 ..... - 31 -

四、财政拨款收入支出决算总表 ..... - 31 -

五、财政拨款支出决算明细表 ..... - 31 -
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 ..... - 31 -
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 ..... - 31 -
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 ..... - 31 -
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 ..... - 31 -
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 ..... - 31 -
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..... - 31 -
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 ..... - 31 -
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 ..... - 32 -

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

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。

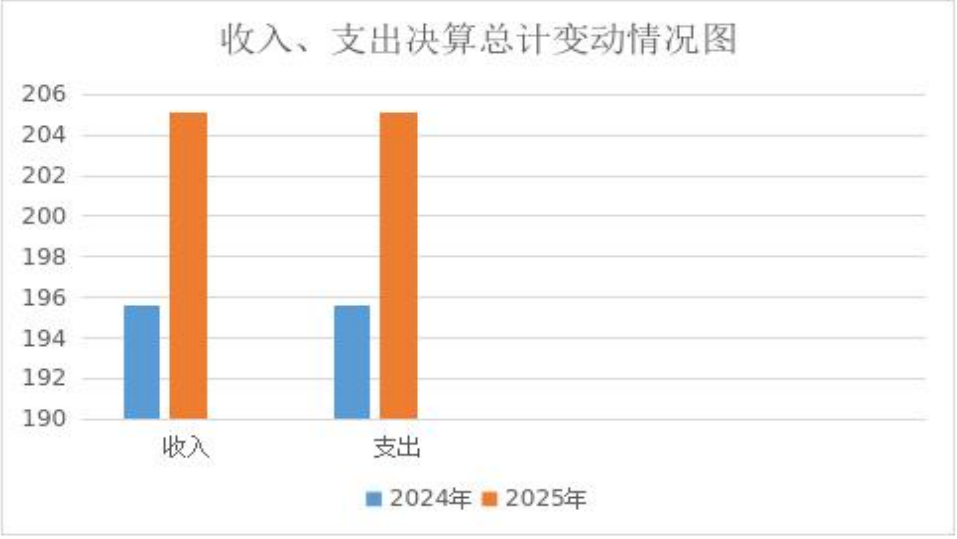
## 二、机构设置

中共马边彝族自治县委机构编制委员会办公室系财政全额拨款的行政单位，一级预算单位，核定行政编制 7 名；下设参照公务员法管理的事业单位 1 个，核定编制 5 名。

# 第二部分 2025年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

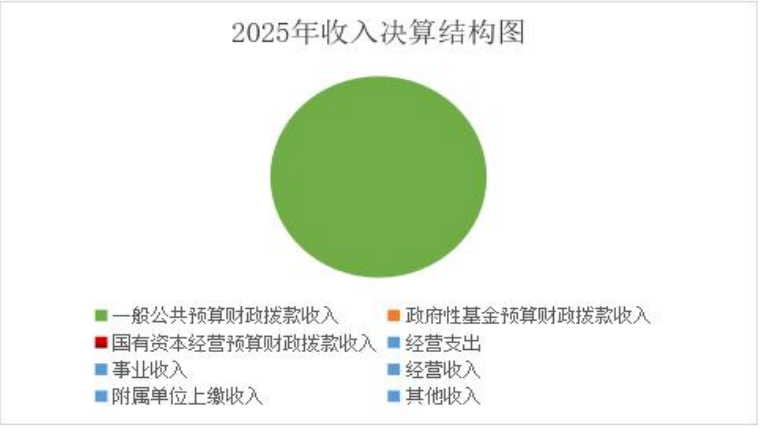
2025年度收入、支出总计均为205.16万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加9.57万元，增长4.89%。主要变动原因是2025年人员增加。




（图1）

## 二、收入决算情况说明

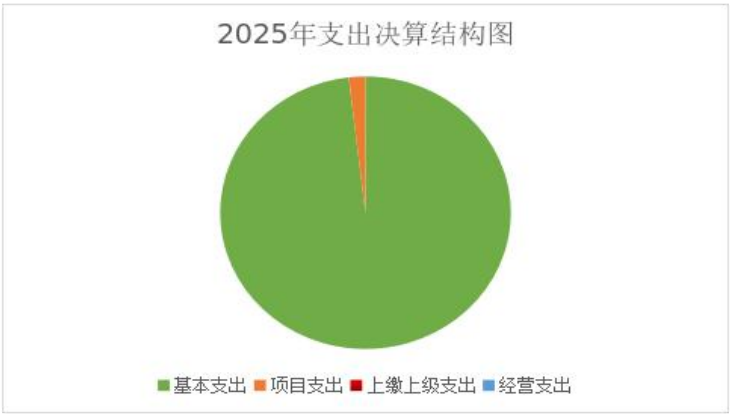
2025年度本年收入合计205.16万元，其中：一般公共预算财政拨款收入205.16万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。




（图2）

## 三、支出决算情况说明

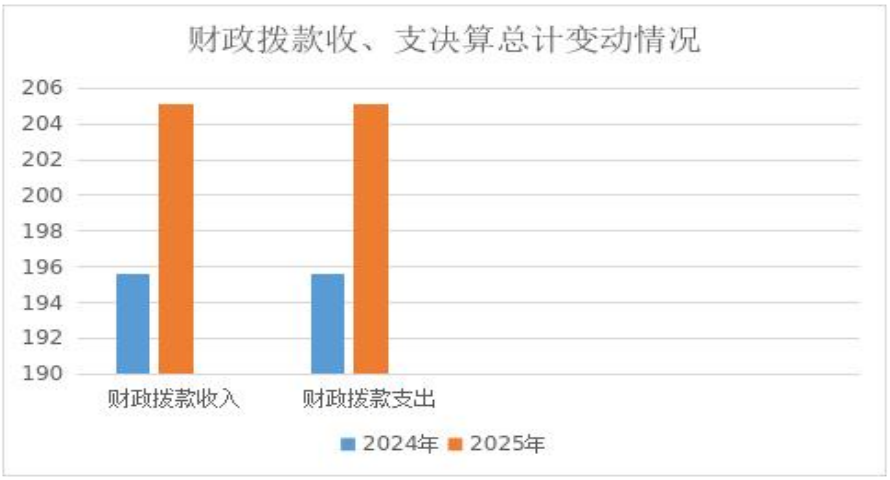
2025年度本年支出合计205.16万元，其中：基本支出201.37万元，占98.15%；项目支出3.79万元，占1.85%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。




（图3）

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入、支出总计均为205.16万元。与上半年度相比，财政拨款收入收入、支出总计各增加9.57万元，增长4.89%。主要变动原因是2025年人员增加。

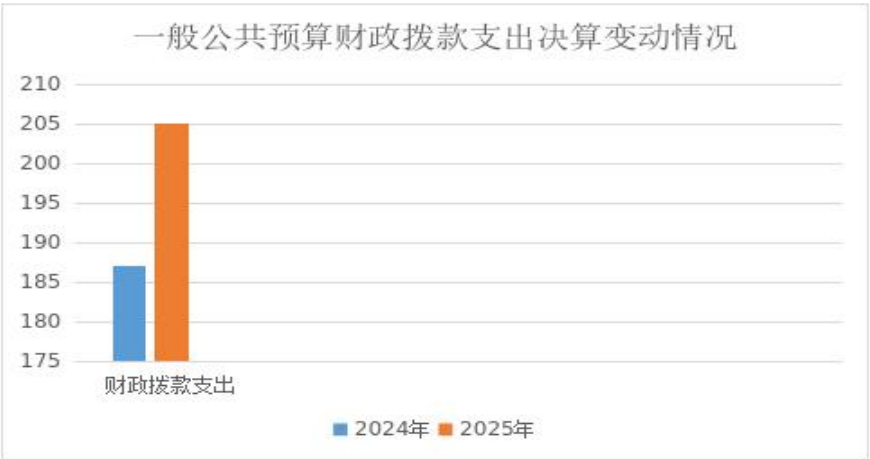



（图4）

## 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

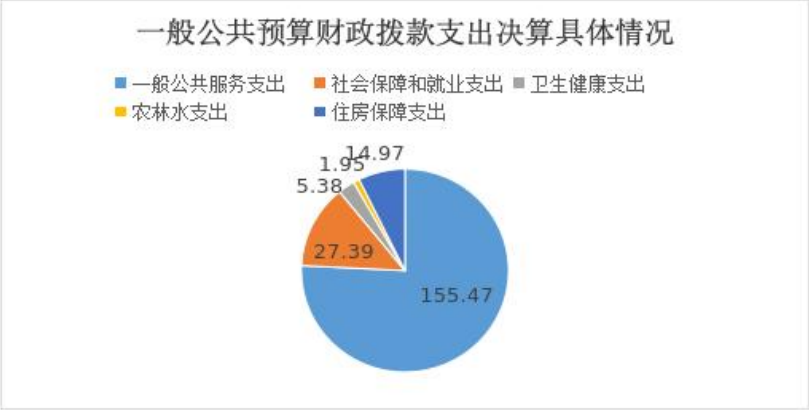
2025年度一般公共预算财政拨款支出205.16万元，占本年支出合计的100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加18.2万元，增加9.73%。主要变动原因为：一是2025年人员增加；二是原2024年度政府性基金预算部分调整为一般公共预算财政拨款支出。




（图5）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2025年度一般公共预算财政拨款支出205.16万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出155.47万元，占75.78%；社会保障和就业支出27.39万元，占13.35%；卫生健康支出5.38万元，占2.62%；农林水支出1.95万元，占0.95%；住房保障支出14.97万元，占7.3%。




（图6）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2025年一般公共预算支出决算数为205.16万元，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155.47万元，完成预算134.05%，决算数大于预算数的主要原因是2025年人员增加。

2.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27.39万元，完成预算102.05%，决算数大于预算数的主要原因是2025年人员增加。

3.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5.38万元，完成预算120.36%，决算数大于预算数的主要原因为：2025年人员增加。

4.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1.95万元，此项经费未在年初进行预算，因此决算数大于预算数。主要原因是期中县委组织部调剂增加驻村工作队伙食补助费项目。

5.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为14.97万元，完成预算113.75%，决算数大于预算数的主要原因为：2025年人员增加。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2025年一般公共预算财政拨款基本支出201.37万元，其中：

人员经费178.84万元，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22.53万元，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。

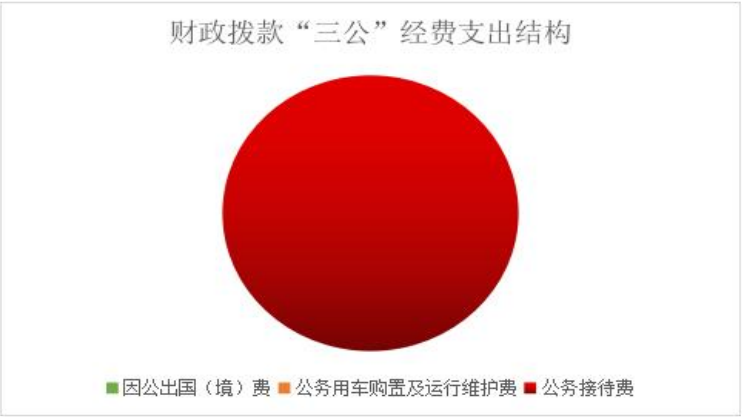
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年“三公”经费财政拨款支出决算为0.098万元，完成预算6.7%；较上年减少0.15万元，减少60%。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）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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0.098万元，占100%。具体情况如下：




（图7）

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2024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2024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2025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0.098万元，完成预算6.7%。公务接待费支出决算较上年减少0.15万元,减少60%。主要原因是公务接待次数减少。其中:

国内公务接待支出0.098万元，人均98元，符合相关规定。主要用于接待上级到马边调研。

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

2025年政府性基金预算拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少8.63万元，下降100%。主要变动原因是按照财政要求将项目经费由政府性基金预算调整为一般公共预算。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025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%。与上年度相比，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

2025年，中共马边彝族自治县委机构编制委员会办公室机关运行经费支出22.53万元，比上年度增加4.42万元，增长24.41%。主要原因是2025年人员增加。

### （二）政府采购支出情况

2025年，中共马边彝族自治县委机构编制委员会办公室政府采购支出总额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2025年12月31日，中共马边彝族自治县委机构编制委员会办公室共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、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。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2025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”等2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。

本部门按要求对2025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95.5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2025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2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 3.04 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。按照相关要求，只需续费开办了网络的机关事业单位，2025 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 1.83 万元，完成预算的 91.5%。完成全县 223 个事业单位法人年检并公示，年检合格率为 100%。

# 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。

9.一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）行政运行（项）:指用于保障党委、人大、政府、政协、纪检监察、机构编制、财政、审计、统计等行政机关及相关机构履行职能、开展政务管理、公共事务服务等方面的支出，包括相关机构运行、专项业务、行政管理事务等支出。

10.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）：指用于行政事业单位离退休、养老保险、就业补助、社会救助、优抚安置、残疾人事业、其他社会保障等方面的支出。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指用于医疗卫生机构运行、公共卫生服务、医疗保障、疾病防控、计划生育、行政事业单位医疗等卫生健康事业方面的支出。

12.农林水（类）农业农村支出（款）其他农业农村支出（项）：指用于农业、林业、水利、乡村振兴、农村基础设施建设、防灾减灾、动植物防疫、农田建设等农林水事务方面的支出。

13.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指用于保障性安居工程、住房公积金、老旧小区改造、租赁补贴、行政事业单位住房改革等住房保障方面的支出。

14.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。

15.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。

16.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。

17.“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。

18.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

# 2025年度县级部门整体绩效评价报告

## 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

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）人员概况

核定行政编制 7 名，参照公务员法管理的事业单位编制 5 名。截止 2025 年末实有在编在职 10 人，其中：公务员 6 人，参照公务

员法管理的事业人员 4 人。

## 二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2025 年县委编办收入预算总额为 205.16 万元，收入决算为 205.16 万元，其中：一般公共预算财政拨款 205.16 万元。

（二）部门财政资金支出情况

1.决算支出总体情况。2025 年县委编办支出预算 205.16 万元，实际支出决算为 205.16 万元。其中：一般公共服务支出 155.47 万元，社会保障和就业支出 27.39 万元，卫生健康支出 5.38 万元，农林水支出 1.95 万元，住房保障支出 14.97 万元。

2.一般公共预算财政拨款支出情况。2025 年财政拨款支出为 205.16 万元。基本支出 1 万元。包括人员经费 178.84 万元，日常公用经费 22.53 万元。项目支出 1.83 万元。驻村工作队生活补助 1.96 万元。

3.“三公”经费支出情况。2025 年度我办“三公”经费总支出 0.098 万元，其中：公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0.098 万元，符合相关规定。

（三）部门财政资金结转结余情况

2025 年县委编办无财政资金结转结余。

## 三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

2025 年度县委编办根据县财政局下发的县本级部门预算绩效评价指标体系进行打分，分为预算总体绩效和预算项目绩效两个部分，预算总体绩效部分总分 65 分，得分 65 分，没有扣分项目。评分范围包含履职效能 15 分、预算管理 25 分、财务管理 6 分、资产管理 8 分、采购管理 6 分、内控管理 5 分。

1.履职效能。一是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。二是完成 2024 年事业单位年度报告公示工作。全县应参加年检单位 223 个，应年检合格单位 223 个，年检合格率为 100%。年度报告书网上公示单位 223 个，公示完成率 100%。协助办理行政机构更换统一社会信用代码证书 19 个，事业单位法人证书更换 71 个。

2.预算管理。严格按要求编制年初部门预算，保证预算的科学性和准确性；严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等一般性支出情况

3.财务管理。合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，且资金使用均符合相关财务管理制度规定。

4.资产管理。资产月报和年报报送及时，数据准确、完整，未

出现异常、无合理解释或数据出现重大错误的情况。

5.采购管理。严格按照政府采购法及实施条例规定实施政府采购，严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，无违法违规行为。

6.内控管理。结合实际建立健全内控制度，明确重大经济事项标准，包括重大经济事项集体决策、财务管理、资产管理、采购管理、绩效管理等制度。

（二）部门预算项目绩效分析

2025年度预算项目有2个，实际实施3个，包括事业单位年检经费、中文域名注册续费工作经费和驻村队员生活补助经费。预算项目涉及财政资金5.04万元，实际执行1.83万元；预算结余率大于10%的项目有1个。具体明细如下：中文域名注册续费经费：预算3.04万元，执行0万元，执行率0%；事业单位年检经费：预算2万元，执行1.83万元，执行率91.5%。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。

2025年度县委编办根据县财政局下发的县本级部门预算绩效评价指标体系进行打分，分为预算总体绩效和预算项目绩效两个部分，预算项目绩效部分总分35分，得分31.5分，扣分主要原因为中文域名注册续费项目执行率低。评分范围包含项目决策12分、项目执行12分、目标实现11分。

1.项目决策。决策程序规范，项目申报、审核、入库流程完整。绩效目标科学细化，与职能职责高度匹配。项目入库合规，符合财政预算管理要求。

2.项目执行。资金执行与项目进度同向，无截留、挤占、挪用情况。项目无违规调整，严格按批复实施。资金支出合规，审批手续完备。

3.目标实现。中文域名注册续费：2025年度未开展；事业单位年检：在3月31日前完成223个事业单位年度公示，合格率 100%，9月“双随机、一公开”落地，满意度均⩾95%，实现预期效益，保证了单位日常运转以及各类重点工作完成。

（三）绩效结果应用情况

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）履职效能（15分），自评得分15分。围绕部门核心职能设置 3项绩效目标，年终完成履职效果目标数量与年初目标设置数

比率达 100%，按比率分值法计满分；绩效目标均经室务会审定、要素完整、细化量化，与预算安排高度匹配。

（2）预算管理（25 分），自评得分 25 分。预算编制规范、无退回补正情况，非税收入完成进度达标，政府购买服务执行合规；日常公用经费及办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费等科目预算与决算偏差在 10% 以内；6 月、9 月、11 月预算执行进度达标；绩效运行监控及时，对问题均提出收回、调整等处置意见并落实到位；一般性支出严格压减，无违规支出记录。

（3）内控与财务管理（11 分），自评得分 11 分。内控制度健全，重大经济事项集体决策、财务审签等机制落实到位；财务岗位设置合规、资金使用规范；沿用并执行往年财务及内控管理制度，内部应用到位。

（4）资产管理（8 分），自评得分 8 分。资产月报、年报按时保质报送，资产账与财务账账账相符，资产管理规范，未违反“六个不得 一个暂停”要求。

（5）采购管理（6 分），自评得分 6 分。严格落实政府采购支持中小企业政策，采购程序合法合规，无投诉、无违法违规问题。

（6）项目决策（12 分），自评得分 12 分。项目事前评估、申报程序规范，绩效目标科学合理、与任务量及资金量匹配，均在规定时间完成项目入库。

（7）项目执行（12 分），自评得分 9.5 分。部门预算项目预算执行情况分值=全年单位实际支付金额 ÷ 全年下达单位计划 × 100% × 4。我单位全年支付金额为 1.83 万元，全年下达单位计划为 5.04 万元，1.83/5.04*100%*4=1.5。

（8）目标实现（11 分），自评得分 9 分。整体支出绩效目标与预期无偏离，项目绩效目标完成度高、偏离度控制在合理范围，效益指标实现良好。

2.评价等级

评价结果分为优、良、中、差四档：0—59 分为差，60—70 分为中，71—89 分为良，90—100 分为优秀。本次自评得分 95.5 分，评价档次为优秀。

3.综合结论

2025 年度县委编办预算绩效评价结果为优秀。部门严格遵循县本级预算绩效评价体系要求，预算绩效目标制定科学合理、预算执行规范高效、内控与财务管理制度执行到位、重点项目落地见效，整体未发现违规问题，履职效能与资金使用效益得到充分保障。

（二）存在问题

项目实施与资金管理方面存在问题。一是项目前期工作推进节奏偏缓，日常资金列支较少，资金集中在年度后期办理支付，全年预算支出呈现前慢后快特征，预算执行均衡性不足。二是部分项目

受不可控因素制约，难以按计划组织实施。

（三）改进建议

强化预算执行动态管控，优化资金支付时序。压实业务科室预算执行主体责任，年初细化项目实施台账，制定分月度、分阶段工作计划与资金支出计划，按月跟踪项目开展及资金列支情况，及时研判执行偏差，督促加快前期工作，均衡安排资金支付，杜绝年末集中支付问题，提升预算资金使用时效。

附件2

# 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况

本次评价包含2个项目，均依据年度部门预算立项申报，用于保障单位日常业务开展。具体明细如下：中文域名注册续费经费：预算3.04万元，执行0万元，执行率0%；事业单位年检经费：预算2万元，执行1.83万元，执行率91.5%。

### （二）实施目的及支持方向

已严格执行单位财务资金管理办法。项目实施目的为保障日常办公、业务运转，支撑年度常规工作顺利开展，资金仅限用于行政运转开支，不得挪作他用。

### （三）预算安排及分配管理

全年2个项目合计预算5.04万元。中文域名注册续费经费3.04万元，事业单位年检经费2万元。

## 二、评价实施

### （一）评价目的

全面核查两项专项资金使用全过程，核实预算执行进度、支出

合规性，客观评价资金使用成效，找出预算执行短板，优化下一年度项目预算编制与资金管控。

（二）预设问题及评价重点

对照绩效评价指标体系，重点核查：项目决策程序是否合规、资金投向是否匹配；预算执行进度、资金开支是否符合制度；绩效目标完成情况。

（三）评价选点

本次仅为本单位内部项目，无跨市县资金分配，不涉及外市县踏勘点位，仅对本单位账务资料开展内部核查。

（四）评价方法

采用案卷研究法、单位自评法、账务核查法、座谈调研法，核对会计凭证、预算台账、项目资料，逐项核实支出内容与进度。

（五）评价内容

严格按照县财政局下发的县本级部门预算绩效评价指标体系进行打分。

（1）履职效能（15 分），自评得分 15 分。围绕部门核心职能设置 3 项绩效目标，年终完成履职效果目标数量与年初目标设置数比率达 100%，按比率分值法计满分；绩效目标均经室务会审定、要素完整、细化量化，与预算安排高度匹配。

（2）预算管理（25 分），自评得分 25 分。预算编制规范、无

退回补正情况，非税收入完成进度达标，政府购买服务执行合规；日常公用经费及办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费等科目预算与决算偏差在 10% 以内；6 月、9 月、11 月预算执行进度达标；绩效运行监控及时，对问题均提出收回、调整等处置意见并落实到位；一般性支出严格压减，无违规支出记录。

（3）内控与财务管理（11 分），自评得分 11 分。内控制度健全，重大经济事项集体决策、财务审签等机制落实到位；财务岗位设置合规、资金使用规范；沿用并执行往年财务及内控管理制度，内部应用到位。

（4）资产管理（8 分），自评得分 8 分。资产月报、年报按时保质报送，资产账与财务账账账相符，资产管理规范，未违反“六个不得 一个暂停”要求。

（5）采购管理（6 分），自评得分 6 分。严格落实政府采购支持中小企业政策，采购程序合法合规，无投诉、无违法违规问题。

（6）项目决策（12 分），自评得分 12 分。项目事前评估、申报程序规范，绩效目标科学合理、与任务量及资金量匹配，均在规定时间完成项目入库。

（7）项目执行（12 分），自评得分 9.5 分。部门预算项目预算执行情况分值=全年单位实际支付金额 ÷ 全年下达单位计划 × 100% × 4。我单位全年支付金额为 1.83 万元，全年下达单位计划为

5.04 万元，1.83/5.04*100%*4=1.5。

（8）目标实现（11 分），自评得分 9 分。整体支出绩效目标与预期无偏离，项目绩效目标完成度高、偏离度控制在合理范围，效益指标实现良好。

## 三、评价结论

2025 年度县委编办预算绩效评价结果为优秀。部门严格遵循县本级预算绩效评价体系要求，预算绩效目标制定科学合理、预算执行规范高效、内控与财务管理制度执行到位、重点项目落地见效，整体未发现违规问题，履职效能与资金使用效益得到充分保障。

## 四、存在问题

项目实施与资金管理方面存在问题。一是项目前期工作推进节奏偏缓，日常资金列支较少，资金集中在年度后期办理支付，全年预算支出呈现前慢后快特征，预算执行均衡性不足。二是部分项目受不可控因素制约，难以按计划组织实施。

## 五、改进建议

强化预算执行动态管控，优化资金支付时序。压实业务科室预算执行主体责任，年初细化项目实施台账，制定分月度、分阶段工作计划与资金支出计划，按月跟踪项目开展及资金列支情况，及时研判执行偏差，督促加快前期工作，均衡安排资金支付，杜绝年末集中支付问题，提升预算资金使用时效。

# 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