安义县财政局2023年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县财政局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2023年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分　2023年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 安义县财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规各政策及其他有关政策；拟订全县财政、税收、财务、会计管理、国有资产管理、预算外资金管理的实施办法和规章制度,组织实施国库管理制度、国库集中支付制度。

（二）参与拟订全县财政发展战略和中长期财政计划，指导全县财政工作。拟订全县财政体制和预算管理制度，编制县本级年度预算草案，执行县人大批准的全县预算，审编全县年度决算，对全县社会财力进行综合平衡。

（三）依据国家税收法律法规，组织管理各项财政收入。

（四）组织执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》；制定全县有关财政支出的财务管理制度、开支标准及定额；管理县乡两级各项财政支出，提出优化财政支出结构的政策建议，承办全县政府采购工作。

（五）组织拟订和执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对全县社会保障资金使用的财政监督；管理全县财政社会保障支出。

（六）管理全县有关政府性基金和行政事业性收费项目的立项及标准；统一管理全县预算外资金和财政专户；监管县级行政事业单位银行账户；管理国债资金，编制和执行国

债资金还本付息计划，负责对彩票发行的管理和监督工作，负责全县住房资金的监督管理工作。

（七）组织执行《企业财务通则》，管理、指导和监督全县各类行业企业的财务工作；负责国有资产管理，深化改革现有国有资产管理体制，发挥国有资产最大的效益。

（八）管理和指导全县会计工作，贯彻实施会计法令、规章和准则；指导和管理社会审计工作，保障会计人员依法行使职权，查处会计人员违纪案件；抓好会计人员培训工作。

（九）管理中央、省、市转移支付资金、基本建设资金、惠农资金拨付，办理由县财政承担的全县经济贸易、农业支出、行政和公共支出、社会保障、公务津贴补贴支出等。

（十）监督全县财税方针政策、法律法规的执行情况，提出加强财政管理的政策建议；查处违反财经纪律的重大案件。

（十一）制定全县财政调研和教育规划，组织和管理全县财政人员业务培训，负责全县财政信息、财政宣传、政务公开工作。

（十二）承担政府投（融）资基本建设项目的投资评审工作。通过对财政性资金投资项目（概）算和竣工决（结）算进行评价与审查，对财政性资金投资项目的资金使用情况及其他财政专项资金使用情况进行专项核查及追踪问效，加强对基本建设项目的财务监管。

（十三）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	安义县财政局	二级

安义县财政局（本级）设立12个内设机构，分别是：办公室、预算股、国库股、文教行政财务股、社会保障股、企业财务股、农财股、乡镇财政管理股、会计股、综合股、预算绩效股、国有资产管理办公室。

本部门年末在职人员59人，离退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员18人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员63人。

第二部分　2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：安义县财政局　　2023年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,239.97	一、一般公共服务支出	32	1,956.10
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	19.46	八、社会保障和就业支出	39	129.58
	9		九、卫生健康支出	40	71.31
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	83.03
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,259.43	本年支出合计	58	2,240.03
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	70.81	年末结转和结余	60	90.21
	30			61	
总计	31	2,330.24	**总计**	62	2,330.24

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　金额单位：万元

项目 / 支出功能分类科目	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,259.43	2,239.97					19.46
201	一般公共服务支出	1,975.50	1,956.04					19.46
20106	财政事务	1,975.50	1,956.04					19.46
2010601	行政运行	1,922.33	1,902.87					19.46
2010699	其他财政事务支出	53.17	53.17					
208	社会保障和就业支出	129.58	129.58					
20805	行政事业单位养老支出	129.58	129.58					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	110.47	110.47					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.11	19.11					
210	卫生健康支出	71.31	71.31					
21011	行政事业单位医疗	71.31	71.31					
2101101	行政单位医疗	71.31	71.31					
221	住房保障支出	83.03	83.03					
22102	住房改革支出	83.03	83.03					
2210201	住房公积金	83.03	83.03					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,240.03	2,240.03				
201			一般公共服务支出	1,956.10	1,956.10				
20106			财政事务	1,956.10	1,956.10				
2010601			行政运行	1,902.93	1,902.93				
2010699			其他财政事务支出	53.17	53.17				
208			社会保障和就业支出	129.58	129.58				
20805			行政事业单位养老支出	129.58	129.58				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	110.47	110.47				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	19.11	19.11				
210			卫生健康支出	71.31	71.31				
21011			行政事业单位医疗	71.31	71.31				
2101101			行政单位医疗	71.31	71.31				
221			住房保障支出	83.03	83.03				
22102			住房改革支出	83.03	83.03				
2210201			住房公积金	83.03	83.03				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：安义县财政局　　2023年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,239.97	一、一般公共服务支出	33	1,956.04	1,956.04		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	129.58	129.58		
	9		九、卫生健康支出	41	71.31	71.31		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	83.03	83.03		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,239.97	**本年支出合计**	59	2,239.97	2,239.97		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,239.97	**总计**	64	2,239.97	2,239.97		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,239.97	2,239.97	
201			一般公共服务支出	1,956.04	1,956.04	
20106			财政事务	1,956.04	1,956.04	
2010601			行政运行	1,902.87	1,902.87	
2010699			其他财政事务支出	53.17	53.17	
208			社会保障和就业支出	129.58	129.58	
20805			行政事业单位养老支出	129.58	129.58	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	110.47	110.47	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	19.11	19.11	
210			卫生健康支出	71.31	71.31	
21011			行政事业单位医疗	71.31	71.31	
2101101			行政单位医疗	71.31	71.31	
221			住房保障支出	83.03	83.03	
22102			住房改革支出	83.03	83.03	
2210201			住房公积金	83.03	83.03	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	1,305.19	**302**	**商品和服务支出**	663.19	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	265.98	30201	办公费	44.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.07	30202	印刷费	3.27	30702	国外债务付息	
30103	奖金	361.00	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	33.44	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	113.31	30205	水费	0.59	**310**	**资本性支出**	17.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	126.16	30206	电费	13.59	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	17.57	30207	邮电费	15.07	31002	办公设备购置	17.62
30110	职工基本医疗保险缴费	42.95	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	44.21	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.71	30211	差旅费	19.26	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	98.03	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	104.25	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	131.76	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	253.96	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.34	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	240.57	30217	公务接待费	0.91	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	9.67	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	1.20	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	146.93	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	6.37	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	44.84	**312**	**对企业补助**	
30309	奖励金		30229	福利费	126.27	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.79	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	5.82	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	123.31	31299	其他对企业补助	
						399	**其他支出**	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,559.15	公用支出合计					680.82

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：安义县财政局　　2023年度　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2.当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：安义县财政局　　2023年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	8.00	8.00	0.91
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	8.00	8.00	0.91
（1）国内接待费	7	——	——	0.91
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	9
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	78
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2.当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：安义县财政局　　2023 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2023年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2023年度收入总计2330.24万元，其中年初结转和结余70.81万元,比上年减少171.71万元,下降70.80%;使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元，与上年持平；本年收入合计2259.43万元，比上年减少81.50万元，下降3.48%，主要原因：今年办公楼大型修缮及办公设备购置支出减少等。

本年收入的具体构成：财政拨款收入2239.97万元，占99.14%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入19.46万元，占0.86%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计2330.24万元，其中本年支出合计2240.03万元,比上年减少272.61万元,下降10.85%,主要原因：今年减少办公楼大型修缮及办公设备购置支出；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余90.21万元，比上年增加19.40万元，增长27.40%，主要原因：生育津贴、社保缴费多缴退费等结余增加。

本年支出的具体构成：基本支出2240.03万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度财政拨款本年支出年初预算数2079.68万元，决算数2239.97万元，完成年初预算的107.71%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数1801.26万元，决算数1956.04万元，完成年初预算的108.59%。预决算差异主要原因：决算数包含上年结转结余资金。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数110.47万元，决算数129.58万元，完成年初预算的117.30%。预决算差异主要原因：社保基数提标及补缴等。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数71.31万元，决算数71.31万元，完成年初预算的100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数96.65万元，决算数83.03万元，完成年初预算的85.92%。预决算差异主要原因：住房公积金因基数调整原因导致缴费减少。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2239.97万元，其中：

（一）工资福利支出1305.19万元，比上年减少82.70万元，下降5.96%，主要原因：住房公积金缴费减少等。

（二）商品和服务支出663.19万元，比上年增加190.31万元，增长40.24%，主要原因：维修（护）费、福利费等增加。

（三）对个人和家庭补助支出253.96万元，比上年增加9.65万元，增长3.95%，主要原因：退休人员基础绩效奖支出增加。

（四）资本性支出17.62万元，比上年减少144.45万元，下降89.13%，主要原因：减少办公楼大型修缮及办公设备购置。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数8.00万元，决算数0.91万元，完成全年预算的11.34%；决算数比上年减少1.86万元，下降67.23%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：无因公出国（境）安排。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国（境）安排。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：无因公出国（境）安排。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00万元,决算数0.00万元,主要原因：无公务用车购置。决算数与上年持平,主要原因：无公务用车购置。全年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费全年预算数0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：无公车运行维护。决算数与上年持平,主要原因：无公车运行维护。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量0辆。

（三）公务接待费全年预算数8.00万元，决算数0.91万元，完成全年预算的11.34%，主要原因：接待批次、人次减少。决算数比上年减少1.86万元,下降67.23%,主要原因：严控三公支出。全年国内公务接待9批，累计接待78人次，主要是：无外事接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度机关运行经费支出680.82万元，决算数比上年增加45.86万元，增长7.22%，主要原因：办公设施设备运行维护支出增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额17.62万元，其中：政府采购货物支出17.62万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元,占授予中小企业合同金额的0.00%。

货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止2023年12月31日，本部门共有车辆0辆（台），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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金53.17万元，占项目支出总额的100%。其中，1个项目评价结果为“优”， 0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：“信息化维护”。涉及一般公共预算支出53.17万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，按照目标设定、资金管理、资金绩效三个方面进行评价，支出绩效评价综合评分为优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2239.97万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况看，按照目标设定、资金管理、资金绩效三个方面进行评价，支出绩效评价综合评分为优。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、本部门项目绩效目标情况

对2023年度项目绩效进行客观、公正、合理、有效的评价，全面配合全县公共公益项目建设规划，维护公共安全支出正常运行，保质保量完成项目支出实施，达到项目支出预期目标，产生社会效益。

2、单位自评工作开展情况

绩效评价目的、对象和范围。评价目的为全面深 入贯彻落实《中共安义县委安义县人民政府关于全面实施预 算绩效管理的实施意见》文件精神，加快建成全方位、全过 程、全覆盖、全公开的预算绩效管理体系，提高财政资源配 置效率和使用效益，根据市财政局《项目支出绩效评价管理 办法》文件精神，强化预算支出责任，提高财政资源配置效 率和使用效益，决定开展县级部门财政项目支出绩效评价工作。评价对象为安义县财政局。评价范围 为安义县财政局申请安排的2023年度所有财政专项资金项目支出（既包含部门预算内的项目资金，也包含追加的各项专项资金）。（2）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评 价方法、

评价标准等。 1.履行部门主体责任。安义县财政局是本部门预算绩效管理的责任主体，应牢固树立全面实施预算绩效管理的 理念，组织部门本级和所属单位纳入政府预算管理的所有项 目支出进行绩效自评，同时根据工作需要，优先选择部门履职的重大改革发展项目，随机选择一般性项目进行绩效评价，纳入部门评价的项目数量及金额不得低于部门所有项目数量和金额的80%。 2.确保评价客观真实。单位自评结果主要通过项目支出绩效自评表的形式反映(无需出具自评报告)，做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。部门和财政评价结果主要以绩效评价报告的形式体现，绩效评价报告应当依据充分、分析透彻、逻辑清晰、客观公正，严禁刻意抬高分数。（3）绩效评价工作过程。 1.工作准备。安义县财政局按照文件要求进行工作 部署，严格做到项目自评全覆盖，同时明确部门评价的对象 和范围，制定合理的绩效评价工作方案。安义县财政局在所属单位自评的基础上选择90%（含）以上的项目及金额开展绩效评价（附件）， 评分表参照项目支出绩效自评表，同时根据评价结果，按要求出具项目支出绩效评价报告。

3、综合评价结论

通过参评人员对照各评价指标执行情况进行逐项评估打分，再进行综合评分，扣除最高最低再计算加权平均得分，最后征得各参评人员的意见，得出最后评价结论。

4、绩效目标完成情况总体分析

2023年度100%完成项目目标，全面配合全县公共公益项目建设规划，维护公共安全支出正常运行，保质保量完成项目支出实施，达到项目支出预期目标，产生良好经济、社会、生态、可持续影响效益。

5、偏离绩效目标的原因和改进措施

原因：后期管护机制不健全，责任分工不明确。 改进措施：后期维护管理工作仍需加强，为保证项目建 设同实际效益产生的紧密联系，项目建设完成后，还应重视 后续维护管理工作，完善组织保障，建立并落实日常巡查机 制，分配工作落实到个人，明确责任，坚持谁主管、谁负责 的原则，确保社会、经济、生态效益长期有效。

6、绩效自评结果应用情况

拟应强化部门经济分类细化支出，加强预算管控能力，预算部门经济分类支出与决算对应。

本部门“信息化维护” 项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	信息化维护							
主管部门	安义县财政局(部门)			实施单位	安义县财政局			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	80	80	53.171	10	66.4	5	
	政府预算资金	80	80	53.171462	—	66.4	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	财政业务正常运行			信息化维护基本完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	信息化运维成本控制率	≤100%	100	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	系统维护数量	≥120个	120	17	17	
		质量指标	系统运行正确率	≥90%	90	13	13	
		时效指标	运维实施率	及时	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	正常开展业务工作	≥90%	90	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	系统运行用户满意度	≥90%	90	15	15	
总分						100	95	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分　名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入，包括未纳入财政预算的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等。

二、支出科目

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保

险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

事业单位医疗（项）：反映财政部门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的医疗经费。

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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

第五部分　附件

信息系统维护项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

为充分发挥财政职能,2023 年安排信息系统维护费 90 万元，专项用于信息系统维护。

（二）项目绩效目标。

信息系统维护，保障日常工作正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

2023 年的项目绩效评价工作，主要是对 2023 年度项目支出的实施情况、实施结果、资金利用及产生影响等情况做出分析及评价。收集 2023 年度年初预算文件，工作计划，对接相关工作负责人跟踪工作任务完成情况，收集工作完成情况等材料。根据相关资料及指标体系，对应支出数据等结果进行自评。

三、综合评价情况及评价结论

我局在预算执行、预算管理及职责履行等方面执行情况较好，产生了较好的社会效益，按照目标设定、资金管理、资金绩效三个方面进行评价，支出绩效评价综合评分为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

立项依据：保障局各项工作开展

实施方案：年初工作计划

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：100%

2.预算执行率：100%

3.资金使用合规性：项目资金使用，符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（三）项目产出情况。

1.数量指标：信息化维护全部到位。

2.质量指标：信息化维护率100%。

3.时效指标： 维护及时性100%。

（四）项目效益情况。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无