

# 万年县财政局 2024 年度 部门决算公开报告

单位签章：万年县财政局



# 万年县财政局 2024 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 万年县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 2024 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 2024 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 万年县财政局概况

## 一、部门主要职责

万年县财政局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署，在履行过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订县财税规划和改革方案并组织实施；分析预测财政运行态势参与制定各项有关宏观经济政策，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措施。围绕县委县政府中心工作提出改进和完善政府管理提高财政资金使用效益的建议。

（二）承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本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全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告全县决算；组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；研究提出地方财政管理制度、县乡财政管理体制改革的建设性意见；全面推进绩效预算改革，开展绩效评价工作。

（三）负政府非税收入管理。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；制定彩票管理有关办法，按规定管理彩票资金。

（四）组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

（六）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、中央和省、市政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作，组织财政性投资项目的预决算评审工作。

（八）会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生与健康支出，会同有关部门拟订社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

（九）承担国际金融组织和外国政府在万贷（赠）款的有关业务；会同有关部门处理涉及财政、债务等方面的涉外事务；负责全县政府性债务管理。

（十）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为。

（十一）承担政府和社会资本合作有关工作，负责政府股权投资引导基金管理。

（十二）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政管理中的重大问题，提出加强财政税收及财务会计管理的建议，加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，依法查处违法违规行为。

（十三）负责组织协调税务、自然资源、住建等涉税部门加强综合治理，促进公平税负，提高收入质量，实现应收尽收。

（十四）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置及人员情况

万年县财政局纳入本套部门预算汇编范围的单位共 1 个即万年县财政局，万年县财政局共有预算单位 1 个。

万年县财政局本级下设九个内设机构，分别是办公室、预算股（条法税政股、综合股）、国库股、农业农村股（乡村振兴股）、行政股（政法股）、教体股（宣传文旅股）、社会保障股（卫健股）、经济建设股（工业股、债务金融股）、财政监督检查股（会计股、政府采购监督股）。

截止到 2024 年 12 月 31，实有在职人数 122 人（其中：行政编制 21 人，事业编 101 人）；退休人员 56 人；遗属补助人员 5 人。其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 56 人。

# 第二部分 2024 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：万年县财政局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,743.31	一、一般公共服务支出	32	2,738.59
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	42.14	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		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	4.72
	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	
	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	42.14
	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	2,785.45	本年支出合计	58	2,785.45
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	2,785.45	<b>总计</b>	62	2,785.45

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 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：万年县财政局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			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
支出功 能分类 科目编	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	2,785.45	2,785.45					
2010601		行政运行	2,022.69	2,022.69					
2010602		一般行政管理事务	715.9	715.9					
2100717		计划生育服务	4.72	4.72					
2239999		其他国有资本经营	42.14	42.14					

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：万年县财政局

2024 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	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	2,785.45	1,695.10	1,090.35			
2010601		行政运行	2,022.69	1,695.10	387.59			
2010602		一般行政管理事务	715.90	60.00	655.90			
2100717		计划生育服务	4.72		4.72			
2239999		其他国有资本经营预 算支出	42.14		42.14			

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

部门：万年县财政局

2024 年度

公开 04 表  
金额单位：万  
元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	合 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	2,743.31	一、一般公共服务支出	33	2,738.59	2,738.59		
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	42.14	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				
	9		九、卫生健康支出	41	4.72	4.72		
	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				
	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	42.14			42.14
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,785.45	<b>本年支出合计</b>	59	2,785.45	2,743.31		42.14
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				
<b>总计</b>	32	2,785.45	<b>总计</b>	64	2,785.45	2,743.31		42.14

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基本支出决算表

公开 06 表

部门：万年县财政局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	1,525.30	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	157.02	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	507.71	30201	办公费	18.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	51.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	243.08	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	40.81	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	282.05	30205	水费	2.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	2.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	163.12	30206	电费	9.50	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.80	31002	办公设备购置	2.14
30110	职工基本医疗保险缴费	69.30	30208	取暖费	7.70	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	15.43	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.03	30211	差旅费	2.98	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	122.34	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	0.91	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	38.19	30214	租赁费		31009	土地补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	10.63	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	5.19	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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	5.45	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	2.00	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	32.46	<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
30309	奖励金		30229	福利费		39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	4.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.41	39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		39910	资本性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	46.92	39999	其他支出	
人员经费合计		1,535.93	公用经费合计				159.17	

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。



# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：万年县财政局

2024 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	1	2	3
		栏次			
		合计	42.14		42.14
2239999		其他国有资本经营预算支出	42.14		42.14

- 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. 当本表数据为空时，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：万年县财政局

2024 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	32.00	32.00	4.00
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	12.00	12.00	4.00
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	12.00	12.00	4.00
3.公务接待费	6	20.00	20.00	
（1）国内接待费	7	---	---	
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（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	2.00
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	
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。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当本表数据为空时，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：万年县财政局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	统计数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2.00
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要负责人用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	2.00
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部服务用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	

注：1. 本表反映截止 2024 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 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 2785.45 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 2785.45 万元，比上年增加 212.22 万元，增长 8.25%，主要原因：按照要求本年调整了干部职工社保缴费基数，人员类支出增加；根据工作职责本年对国有资产处置、全县预算一体化平台运维等的经费支出上升。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2785.45 万元，占 100%；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 0.00 万元，占 0.00%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 2785.45 万元，其中本年支出合计 2785.45 万元，比上年增加 212.22 万元，增长 8.25%，主要原因：按照要求本年调整了干部职工社保缴费基数，人员类支出增加；根据工作职责本年对国有资产处置、全县预算一体化平

台运维等的经费支出上升。结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平。

本年支出的具体构成：基本支出 1695.10 万元，占 60.86%；项目支出 1090.35 万元，占 39.14%；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 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 2759.31 万元，决算数 2785.45 万元，完成年初预算的 100.95%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 2759.31 万元，决算数 2738.59 万元，完成年初预算的 99.25%。预决算差异主要原因：基本完成年初预算安排。

（二）卫生健康支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 4.72 万元。预决算差异主要原因：本年度发放独生子女奖励费等支出。

（三）国有资本经营预算支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 42.14 万元。预决算差异主要原因：国资办处置国有资产、解决纠纷等支出增加。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1695.10

万元，其中：

（一）工资福利支出 1525.30 万元，比上年减少 16.45 万元，下降 1.07%，主要原因：本年退休干部 4 名，减少在职工资福利发放。

（二）商品和服务支出 157.02 万元，比上年增加 54.90 万元，增长 53.76%，主要原因：增加了办公软件、打印机耗材、计算机系统维护等支出以提高办公效率和工作质量。

（三）对个人和家庭补助支出 10.63 万元，比上年减少 78.31 万元，下降 88.05%，主要原因：上年度抚恤金支出较高，本年该支出减少。

（四）资本性支出 2.14 万元，比上年减少 27.93 万元，主要原因：上年对财政机关食堂进行维修改造，本年减少资本性支出。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 32.00 万元，决算数 4.00 万元，完成全年预算的 12.50%；决算数比上年减少 8.98 万元，下降 69.18%，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：不存在因公出国（境）情况。决算数与上年持平，主要原因：近年皆不存在因公出国（境）情况。全年安排因公出国

(境) 团组 0 个, 累计 0 人次。

(二) 公务用车购置及运行维护费全年预算数 12.00 万元, 决算数 4.00 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: 未安排购置公务用车计划。决算数与上年持平, 主要原因: 本部门暂无公务用车购置计划。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 12.00 万元, 决算数 4.00 万元, 完成全年预算的 33.33%, 主要原因: 目前拥有的公务用车使用年限较久, 车况状态不佳, 修理维护费上升。决算数比上年增加 4.07 万元, 增长 52.24%, 主要原因: 多次对公务用车进行了修理修缮。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 2 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 20.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 本年未进行公务接待。决算数比上年减少 1.11 万元, 下降 100.00%, 主要原因: 本年未进行公务接待。全年国内公务接待 0 批, 累计接待 0 人次。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 159.17 万元, 决算数比上年增加 26.98 万元, 增长 16.95%, 主要原因是: 为提高办

公效率办公用品、设备和服务等支出增加。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 34.36 万元，其中：政府采购货物支出 34.36 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 34.36 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 34.36 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 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 2024 年度部门预算范围的二级项目 30 个全面开展绩效自评，共涉及资金

1035.64万元，占项目支出总额的100.00%。其中，30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2个项目开展了部门评价，分别为：解决商会大厦产权纠纷项目；评审中心评审咨询费项目。涉及一般公共预算支出95.29万元，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，完成了年度绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2785.45万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，完成了年度绩效目标。

## **（二）部门决算中项目绩效自评情况。**

### **1、绩效自评工作开展情况**

根据相关要求，万年县财政局以财政支出项目绩效评价为重点，采取单位自行评价和主管部门评价相结合的方式，通过审核会计资料、预决算报表，询问、观察和绩效监测等方法对2024年预算项目进行全面绩效评价。通过项目自评，2024年纳入绩效自评范围项目绩效目标编制合理，资金明细测算相对准确，单位绩效监测成效明显，项目总体执行情况较好，基本实现既定绩效目标，全面实施了预算项目绩效管理。2024年度纳入部门绩效自评的二级项目共30个，分别是：2024国资管理经费；

项目评审造价咨询费 23 年结转; 财政事务( 惠农补贴发放经费 ); 2024 评审中心评审咨询费; 国资审计、评估费; 人员指标追加; 票据管理、集中支付改革( 财政精细化及票据电子化管理); 解决商会大厦产权纠纷; 2024 票据管理、财政事业费、财政管理、财政预算绩效、精神文明建设等经费; 评审中心评审咨询费; 独生子女父母奖励经费; 农村综合改革经费 23 年结转; 2024 集中支付改革经费; 票据管理、集中支付改革( 财政精细化及电子化管理、全县会计核算运维费、全县预算一体化平台运维费 ); 2023 年基层党建工作经费; 国产电脑采购专项经费; 2024 年单位独生子女父母奖励; 2024 财政事务( 政府采购、部门预决算编制经费 ); 2024 农村综合改革经费; 退休职业年金做实; 财政事务( 金财工程、设备维护及网络管理费用 ); 2023 年度绩效考核奖; 2024 年考核绩效; 国有资本经营支出; 伙食费补助; 一卡通工作经费; 退休人员( 叶文欢 ) 职业年金做实; 综合治税办公室服务经费; 2024 一事一议财政奖补经费; 职业年金做实。

## 2、绩效综合评价结论

我部门组织对 2024 年纳入绩效自评范围项目进行自查自评, 在数据准确、资料齐全、佐证充分基础上, 认为参与部门绩效自评项目依据充分、目标明确、程序合理, 项目资金基本拨付到位

及时,项目实施按计划进行,项目综合自评为“优”。

### 3、绩效目标完成情况总体分析

从本次项目绩效评价情况来看,2024年度大部分项目资金能够及时拨付到位,少数项目项目合同资金结算时效不佳,执行率较低。

### 4、偏离绩效目标的原因和改进措施

#### (1) 偏离绩效目标的原因

一是资金使用效益有待进一步提高。部分项目支出进展较慢,预算资金执行率偏低。

二是绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标,但目标不够明确、细化和量化。

#### (2) 改进措施

1. 进一步科学编制项目资金预算。结合项目目标,确定资金支出方向和支出重点,科学合理编制项目资金预算,提高项目预算编制的准确性、完整性,发挥财政资金引领作用。

2. 进一步严格执行预算绩效管理。定期做好绩效监测及财务分析,对预算执行率较低的情况进行预警。加强对绩效管理工作跟踪督查,做到绩效管理规范化、常态化,确保项目绩效目标完成。

3. 进一步提高项目资金执行效率。及时跟进项目进度,对

已实施完成的项目及时支出。

## **5、绩效自评结果应用情况**

我局高度重视项目支出绩效自评结果应用,发挥绩效自评应有作用。围绕事前绩效评估、绩效目标编审、绩效监控、绩效评价等环节,深入推进全过程绩效结果应用,增强预算绩效管理约束力。重点突出绩效评价结果应用,实现预算安排和绩效管理有机衔接,加强财政资金监控,提高项目支出管理水平,完善资金预算分配、使用等环节的管理控制措施,改进预算管理与决策。

### **(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

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化）

### 一、收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

(七)使用非财政拨款结余:指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余(原事业基金)弥补当年收支差额的数额。

(八)年初结转和结余:指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

## 二、支出科目

(一)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。

(二)一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政管理事务(项):反映行政单位(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。

(三)一般公共服务支出(类)财政事务(款)预算改革业务(项):反映财政部门用于预算改革方面的支出。

(四)一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项):反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

(五)卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项):反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

## 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

### 一、评审中心评审咨询费项目部门评价报告

#### 评审中心评审咨询费项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）等文件要求，万年县财政局部门选择评审中心评审咨询费项目进行绩效评价，现将部门评价情况报告如下：

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1、项目背景

根据中共县委办公室、万年县人民政府办公室印发《万年县政府投资项目服务中心职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（万办字〔2021〕64号）文件，明确单位职责职能，对政府投资项目进行评审评估。

##### 2、主要内容

对政府投资项目进行评审评估，并出具评审报告。

##### 3、资金投入和使用情况

项目全年预算数 94.25 万元，经费来源均为财政拨款收入，全年执行数 94.25 万元，执行率 100%。

##### （二）项目绩效目标

##### 1、总体目标：

完成全年的政府投资项目评审评估。

2、阶段性目标：

及时出具评审报告。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

本次项目绩效评价的主要目的，一是通过开展项目绩效评价工作，探索建立规范的财政专项资金项目绩效评价指标体系，完善财政预算编制方法，并为以后年度类似项目资金绩效目标审核、预算安排提供决策依据；通过绩效评价使预算单位树立绩效意识、责任意识，提高财政专项资金的使用效益和管理水平。二是全面了解项目进展、资金使用、执行情况以及取得的成绩和综合效果，总结项目管理经验，发现项目管理存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金使用管理办法，确保有限的财政资金合理支配、科学安排，提高专项资金使用效益。

#### 2. 项目评价的对象和范围

对评审中心评审咨询费项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确的评价。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1、绩效评价遵循以下基本原则

科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则、公开透明原则。

## 2、绩效评价指标体系

评审中心评审咨询费项目评价指标包括成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 个一级指标，一级指标下设经济成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标、服务对象满意度 6 个二级指标，二级指标又下设 6 个三级指标。（具体详见附件：部门评价评分表）

## 3、评价方法和标准

评价方法主要采用比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

### （三）绩效评价工作过程。

根据有关文件要求，我部门成立了评审中心评审咨询费项目绩效评价小组。由评价小组制定了绩效评价实施方案，通过现场勘查、问卷等方式，收集评价基础资料，对收集的评价资料整理后，评价小组按评价实施方案，作出评价初步结论，并按正式格式撰写评价报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

通过对评审中心评审咨询费项目进行绩效评价，评价小组认为项目立项依据充分、立项程序规范。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，项目评价得分 99 分，绩效评价等级为“优”。（详见

附件：部门评价评分表)

#### **四、绩效评价指标分析**

##### **(一) 项目产出情况分析**

###### **1、数量指标**

我们设置了项目完成率指标，结果达到 95%以上，完成预期目标。

###### **2、质量指标**

我们设置了咨询费用途的效率指标，结果达到 95%以上，完成预期目标。

###### **3、时效指标**

我们设置了支付的及时性，及时率达到 90%以上，基本完成预期目标。

##### **(二) 项目成本情况分析**

我们设置了成本节约率的成本指标，项目成本控制在合理范围之内，避免了不必要浪费。

##### **(三) 效益指标情况分析**

设置社会积极反响度的社会效益指标，该项目对社会的带来积极影响，为建设项目的持续发展全覆盖带来了动力。

##### **(四) 满意度情况分析**

社会满意度评价小组发放了若干份调查问卷，对群众的满意度进行了调查，满意度达到 96%以上，完成预期目标。

#### **五、存在的问题及原因分析**

绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。

## 六、有关建议

加强预算绩效管理，将绩效理念贯穿预算管理全过程，使之与预算编制、预算执行、预算监督一起成为预算管理的有机组成部分。

## 七、其他需要说明的问题

无

附件：

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		评审中心评审咨询费							
主管部门		万年县财政局			实施单位	万年县财政局			
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	得分		
		年度资金总额	94.25	94.25	94.25	10	100	10	
		政府预算资金	94.249775	94.249775	94.249775	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	评审中心评审咨询费				完成全年的政府投资项目第三方评审评估				
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	成本节约率	95%以上	基本达成 目标	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	完成率	95%以上	基本达成 目标	20	20		
		质量指标	咨询费用用途的效率	95%以上	基本达成 目标	10	10		
		时效指标	支付的及时性	95%以上	基本达成 目标	10	9	支付较为缓慢	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	社会反响度	98%以上	基本达成 目标	10	10		
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	95%以上	基本达成 目标	20	20			
总分						100	99		

## 二、解决商会大厦产权纠纷项目部门评价报告

### 解决商会大厦产权纠纷项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）等文件要求，万年县财政局部门选择解决商会大厦产权纠纷项目进行绩效评价，现将部门评价情况报告如下：

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1、项目背景

根据三定方案职能要求，按规定对国有资产进行管理。

##### 2、主要内容

通过支付商会大厦产权纠纷诉讼费、调解费、逾期利息，及时解决产权纠纷，解决企业诉求问题，维护社会和谐稳定。

##### 3、资金投入和使用情况

项目全年预算数 1.041 万元，经费来源均为财政拨款收入，全年执行数 1.041 元，执行率 100%。

##### （二）项目绩效目标

##### 1、总体目标：

通过支付商会大厦产权纠纷诉讼费、调解费、逾期利息，及时解决产权纠纷，解决企业诉求问题，维护社会和谐稳定。

## 2、阶段性目标:

化解商会大厦纠纷，解决企业诉求。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

本次项目绩效评价的主要目的，一是通过开展项目绩效评价工作，探索建立规范的财政专项资金项目绩效评价指标体系，完善财政预算编制方法，并为以后年度类似项目资金绩效目标审核、预算安排提供决策依据；通过绩效评价使预算单位树立绩效意识、责任意识，提高财政专项资金的使用效益和管理水平。二是全面了解项目进展、资金使用、执行情况以及取得的成绩和综合效果，总结项目管理经验，发现项目管理存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金使用管理办法，确保有限的财政资金合理支配、科学安排，提高专项资金使用效益。

#### 2. 项目评价的对象和范围

对解决商会大厦产权纠纷项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确的评价。

### (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1、绩效评价遵循以下基本原则

科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则、公开透明原则。

#### 2、绩效评价指标体系

解决商会大厦产权纠纷项目评价指标包括成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 个一级指标，一级指标下设经济成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标、服务对象满意度 6 个二级指标，二级指标又下设 6 个三级指标。（具体详见附件：部门评价评分表）

### 3、评价方法和标准

评价方法主要采用比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

### （三）绩效评价工作过程。

根据有关文件要求，我部门成立了解决商会大厦产权纠纷项目绩效评价小组。由评价小组制定了绩效评价实施方案，通过现场勘查、问卷等方式，收集评价基础资料，对收集的评价资料整理后，评价小组按评价实施方案，作出评价初步结论，并按正式格式撰写评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

通过对解决商会大厦产权纠纷项目进行绩效评价，评价小组认为项目立项依据充分、立项程序规范。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，项目评价得分 100 分，绩效评价等级为“优”。（详见附件：部门评价评分表）

## **四、绩效评价指标分析**

### **（一）项目产出情况分析**

#### **1、数量指标**

我们设置了调解纠纷企业数指标，化解了企业纠纷，完成预期目标。

#### **2、质量指标**

我们设置了纠纷调解完成率指标，结果达到 100%，完成预期目标。

#### **3、时效指标**

我们设置了纠纷费用支付及时性指标，及时率达到 90%以上，基本完成预期目标。

### **（二）项目成本情况分析**

我们设置了商会大厦产权纠纷费用指标，项目成本控制在合理范围之内，避免了不必要浪费。

### **（三）效益指标情况分析**

设置有效解决企业问题指标，基本完成预期目标。

### **（四）满意度情况分析**

社会满意度评价小组发放了若干份调查问卷，对群众的满意度进行了调查，满意度达到 97%，完成预期目标。

## **五、存在的问题及原因分析**

绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。

## **六、有关建议**

加强预算绩效管理，将绩效理念贯穿预算管理全过程，使

之与预算编制、预算执行、预算监督一起成为预算管理的有机组成部分。

## 七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		解决商会大厦产权纠纷						
主管部门		万年县财政局			实施单位	万年县财政局		
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	得分	
年度资金总额		0	1.041	1.041	10	100	10	
政府预算资金		0	1.0408	1.0408	—	100	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过支付商会大厦产权纠纷诉讼费、调解费、逾期利息，及时解决产权纠纷，解决企业诉求问题，维护社会和谐稳定。				化解商会大厦纠纷，解决企业诉求			
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	商会大厦产权纠纷费用	≤10408	10408	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	调解纠纷企业数	≤1个	1	10	10	
		质量指标	纠纷调解完成率	=100%	100	20	20	
		时效指标	纠纷费用支付及时性	及时支付	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	有效解决企业问题	有效解决	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	≥95%	97	20	20		
总分					100	100		