

2024 年度

四川省乐山市金口河区财政局

单位决算公开报告

# 目录

公开时间：2025 年 9 月 26 日

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| 第一部分 单位概况.....              | 3-6   |
| 一、主要职责.....                 | 3-6   |
| 二、机构设置.....                 | 6     |
| 第二部分 2024 年度单位决算情况说明.....   | 7-18  |
| 一、收入支出决算总体情况说明.....         | 7     |
| 二、收入决算情况说明.....             | 7-8   |
| 三、支出决算情况说明.....             | 8-9   |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....     | 9     |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....   | 10-13 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 13-14 |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....   | 14-16 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明.....      | 16    |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....     | 16    |
| 十、其他重要事项的情况说明.....          | 16-18 |
| 第三部分 名词解释.....              | 19-22 |
| 第四部分 附件.....                | 23-47 |
| 第五部分 附表.....                | 48    |

- 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明细表
- 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 单位概况

## 一、单位职责

（一）贯彻执行国家、省财税方面的法律、法规和方针、政策。按照管理权限管理全区税政事项。

（二）拟订全区财税（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，参与拟订各项宏观经济政策，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。

（三）承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度区级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复单位（单位）的年度预决算。受区政府委托，向区人大常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责指导和监督单位（单位）预决算公开。

（四）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。

（五）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。拟订全区政府采购政策，制定管理制度，监督管理全区政府采购工作。

（六）制定全区行政事业单位国有资产管理制度和标准，并组织实施和监督检查。负责组织全区行政事业单位国有企业资产清查、统计和报告工作。负责区级行政事业单位国有资产收益的管理。建立和完善区级行政事业单位国有资产管理信息系统，对行政事业单位国有资产实行动态管理。监督、指导区级行政事业单位及其主管单位、机关事务管理单位的国有资产管理相关工作，向区人大和区人民政府报告国有资产管理相关工作。

（七）负责审核、汇总、编制全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，对国有企业资产管理，组织制定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（八）会同有关单位管理全区社会保障和就业及医疗卫生支出，负责审核并汇总编制我区社会保险基金预决算草案，会同有关单位拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（九）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，参与拟订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。

（十）组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责地方政府债务日常管理，防范财政风险。

（十一）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，协助指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，协助指导和管理社会审计。

（十二）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，反映财政收支管理中的重大问题。依法查处违反财经法纪的行为。

（十三）负责财政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，组织和管理全区财政业务培训。

（十四）拟订全区地方金融业发展的中长期规划并组织实施。会同有关单位拟订地方金融政策措施并组织实施。推动政府与金融机构合作。统筹、协调推进全区金融业服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革。会同相关单位推进地方金融业规范发展。统筹推进全区企业直接融资工作。会同相关单位指导、推动全区地方金融要素市场建设。参与全区投融资体制改革工作。参与研究拟定引导社会融资发展的政策措施，参与研究拟订政府重大项目融资方案。维护地方金融秩序，会同有关单位防范、化解和处置地方金融风险，负责区打击和处置非法集资工作领导小组办公室日常工作。协调配合有关单位打击其他非法金融活动，推进全区金融风险监测预警与应急处置机制建设。

（十五）负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

(十六) 完成区委、区政府交办的其他工作。

(十七) 有关职责分工

行政事业单位国有资产管理职责分工。区财政局负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查。区委办（区机关事务管理中心）负责行政事业单位的国有资产管理，承担产权界定、清查登记、资产处置工作，负责制定行政事业单位国有资产管理具体规章制度和标准并组织实施，接受区财政局的指导和监督检查；区委办（区机关事务管理中心）承担区级办公用房和办公区建设的规划编制、项目审核、建设监管、使用调配、维修审核及监督管理。

## 二、机构设置

乐山市金口河区财政局下属二级预算单位 2 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个（财政投资评价审核中心）。

纳入乐山市金口河区财政局 2023 年度单位决算编制范围的二级预算单位包括：

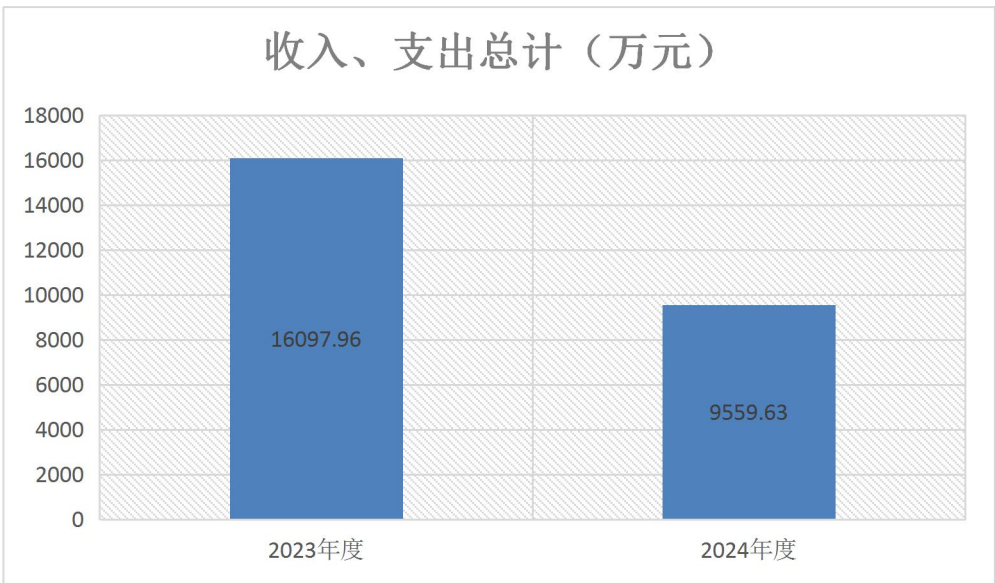
乐山市金口河区财政国库集中支付中心

乐山市金口河区财政投资评价审核中心

## 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 年度收入、支出总计均为 9559.63 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 6538.33 万元，下降 40.62%。主要变动原因城乡社区事务较 2023 年度减少 2376 万元、下降 37.26%，农林水支出较 2023 年度减少 6620.66 万元、下降 75.46%。

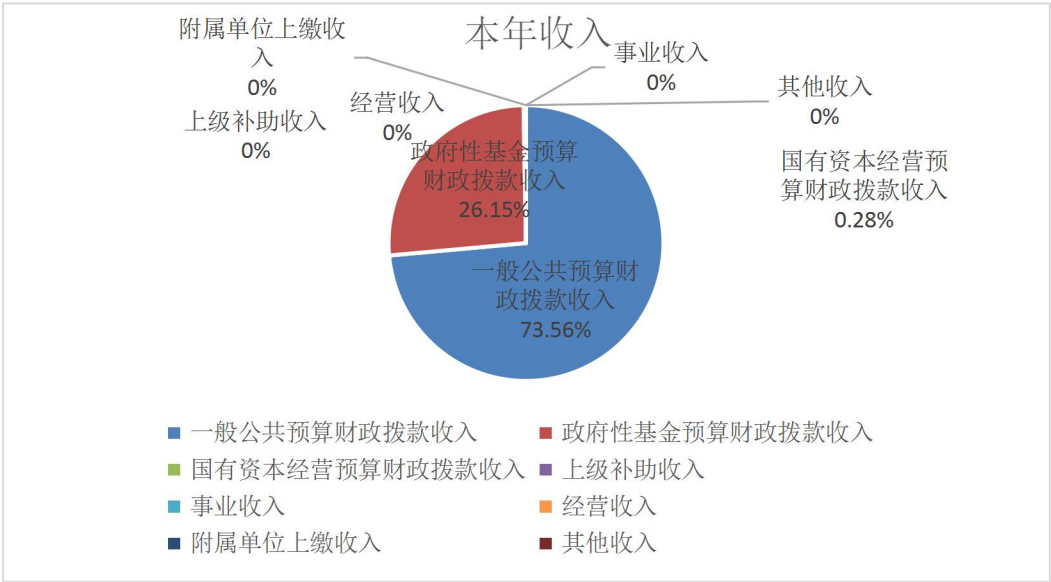


（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

### 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 9559.38 万元，其中：一般公共预算

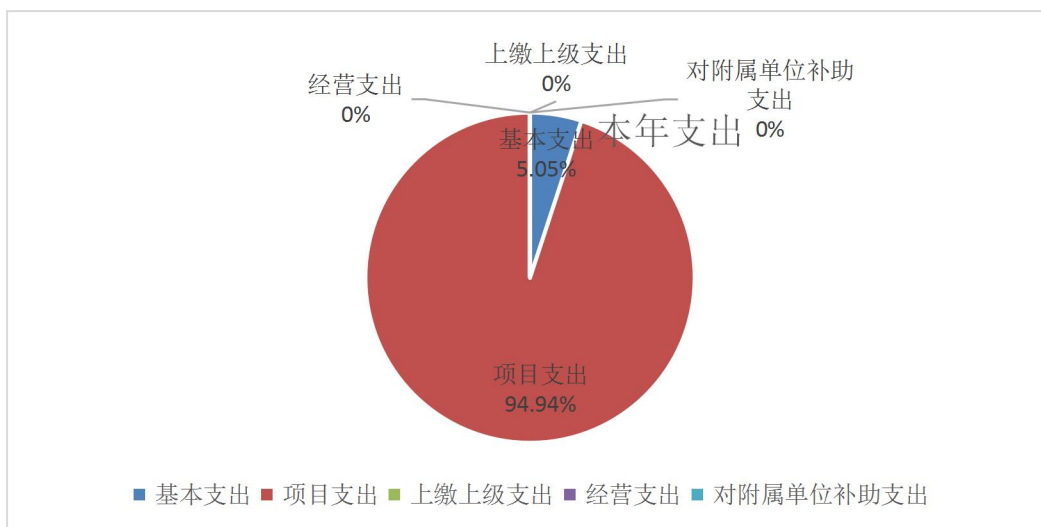
算财政拨款收入 7032.28 万元，占 73.56%；政府性基金预算财政拨款收入 2500 万元，占 26.15%；国有资本经营预算财政拨款收入 26.91 万元，占 0.28%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.18 万元，占 0%。（注：仅罗列本单位涉及的收入）



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

### 三、支出决算情况说明

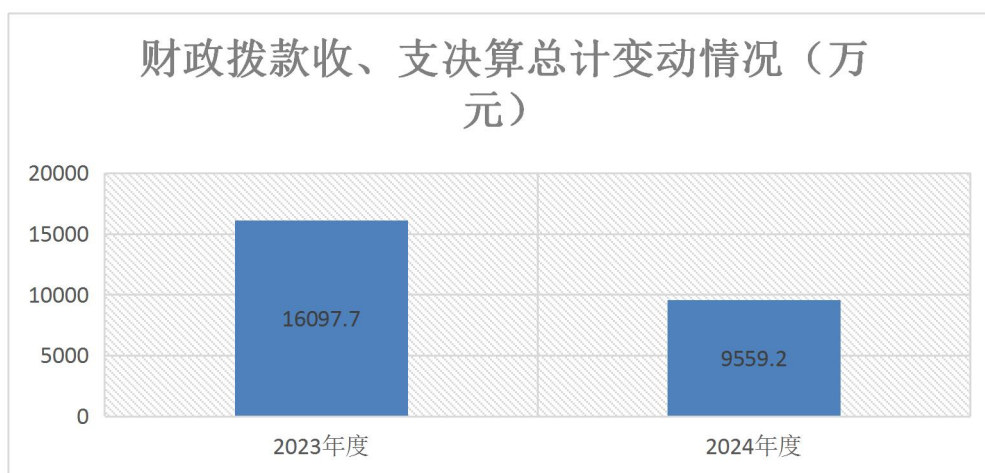
2024 年度本年支出合计 9559.2 万元，其中：基本支出 483.29 万元，占 5.05%；项目支出 9075.91 万元，占 94.94%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。（注：仅罗列本单位涉及的支出）



（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 9559.2 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 6538.5 万元，下降 40.62%。主要变动原因城乡社区事务较 2023 年度减少 2376 万元，下降 37.26%，农林水支出较 2023 年度减少 6620.66 万元，下降 75.46%。

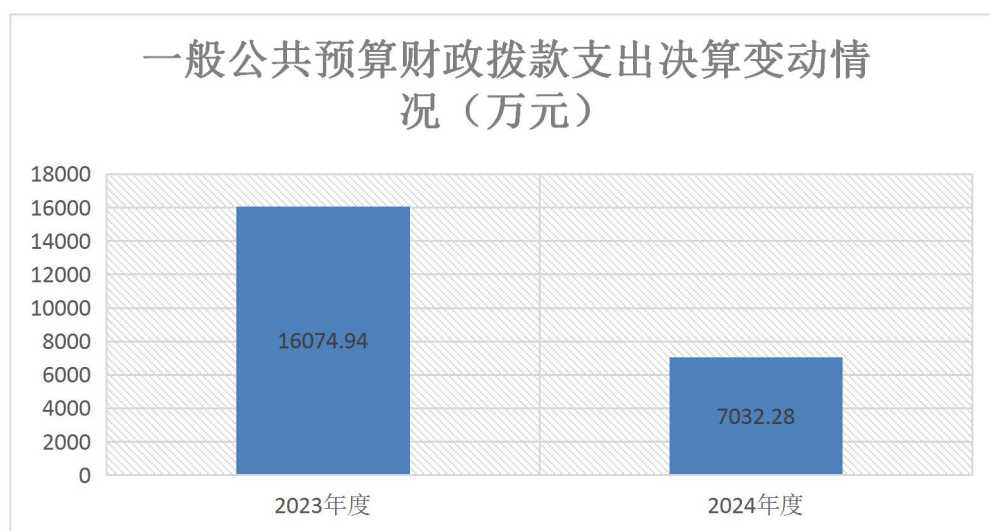


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

## 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 7032.28 万元，占本年支出合计的 73.56%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 9042.66 万元，下降 56.25%。主要变动原因城乡社区事务较 2023 年度减少 2376 万元，下降 37.26%，农林水支出较 2023 年度减少 6620.66 万元，下降 75.46%。

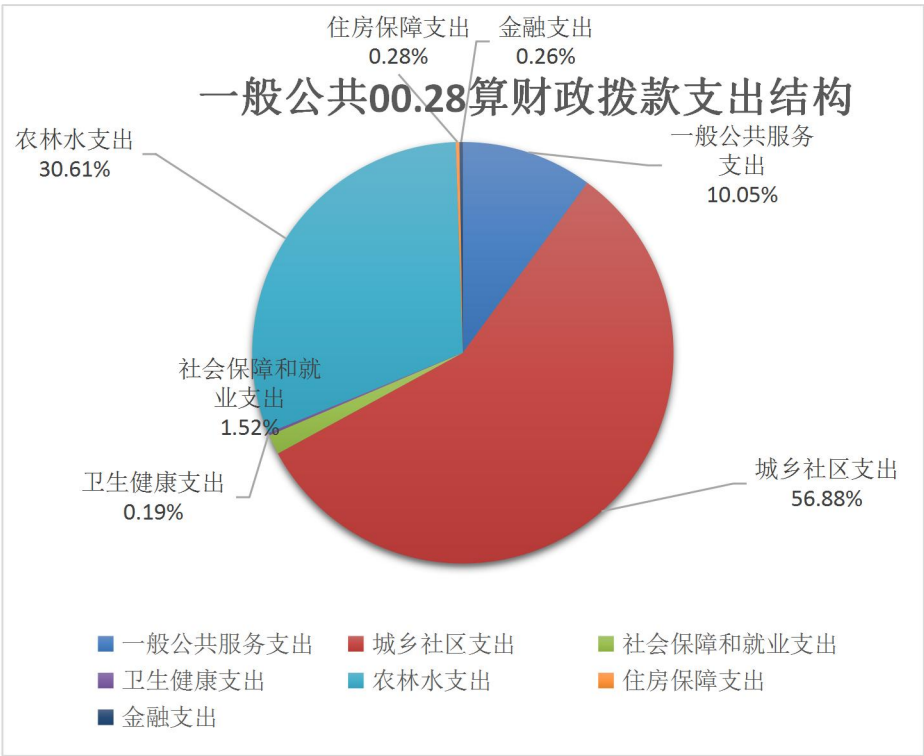


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

### (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 7032.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 706.41 万元，占 10.05%；社会保障和就业支出 106.64 万元，占 1.52%；卫生健康支出 13.81

万元，占 0.193%；住房保障支出 33.96 万元，占 0.483%；城乡社区支出 4000 万元，占 56.88%；农林水支出 2152.92 万元，占 30.61%；金融支出 18.54 万元，占 0.264%。（注：仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至类级）



（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 7032.28 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 273.78 万元，完成预算 100%；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 214.43 万元，

完成预算 100%支；一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）支出决算为 77.51 万元，完成预算 100%；一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）支出决算为 63.18 万元，完成预算 100%；一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）支出决算为 77.51 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 40.66 万元，完成预算 100%；社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金按规定缴费支出（项）支出决算为 23.83 万元，完成预算 100%；社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）支出决算为 6.2 万元，完成预算 100%；社会保障和就业（类）抚恤支出（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 22.42 万元，完成预算 100%；社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）支出决算为 4.24 万元，完成预算 100%；社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 9.3 万元，完成预算 100%。

3. 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 8.53 万元，完成预算 100%；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出决算为 3.06 万元，完成预算 100%；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员

医疗补助(项)支出决算为 2.22 万元，完成预算 100%。

4. 城乡社区(类)其他城乡社区支出(款)其他城乡社区支出(项)：支出决算为 4000 万元，完成预算 100%。

5. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项)：支出决算为 2152.92 万元，完成预算 100%。

6. 金融支出(类)其他金融支出(款)其他金融支出(项)：支出决算为 18.54 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算为 33.96 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 483.29 万元，其中：

人员经费 427.71 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 55.57 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。

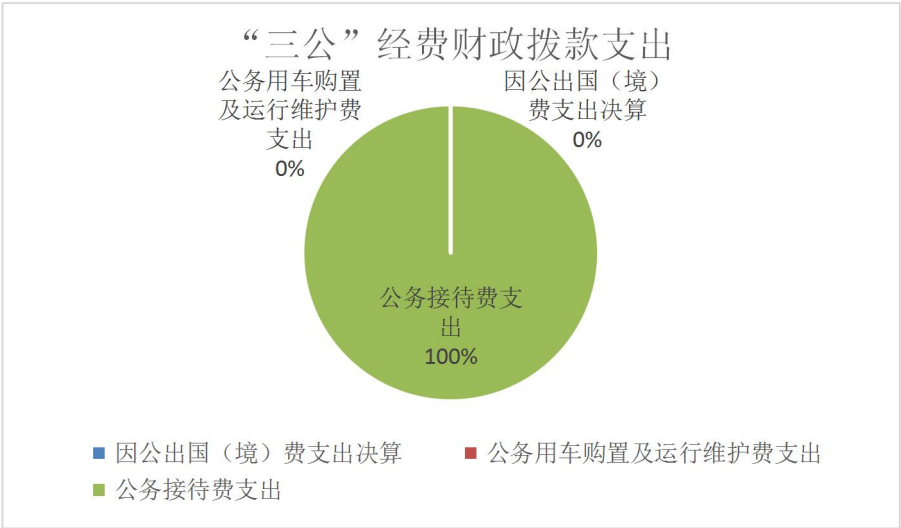
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （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%，较上年度的 1.15 万元减少 0.6 万元，下降 52.17%。决算数与预算数持平。

### （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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；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）支出决算比 2023 年度无增减，无增长。主要原因是无出国（境），开支内容包括：无（团组名称、出访地点、取得成效等）。

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 年度无增减，无增长。主要原因是无公务用车。

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。（无具体工作）所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

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 0.6 万元，下降 52.17%。主要原因是东西协作和沙湾对口帮扶接近尾声，来人减少。其中：

国内公务接待支出 0.55 万元，主要用于用餐费（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 8 批次，51 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.55 万元，具体内容包括：乐山市 30 件民政实事专项督查 800 元、沙湾区

财政局对口帮扶交流学习 2480 元、省重点政策性资金推进情况指导 1520 元、省厅对民族地区财税优惠招商引资调研 720 元(接待具体项目、金额)。

外事接待支出 0 万元,(具体项目)。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 2500 万元,占本年支出合计的 26.15%。与 2023 年度相比,政府性基金预算财政拨款支出增加 2500 万元,增长 100%。主要变动原因是金口河区城区第二水厂项目。

## **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 26.91 万元,占本年支出合计的 0.28%。与 2023 年度相比,国有资本经营预算财政拨款支出增加 4.16 万元,增长 18.29%。主要变动原因是国有企业退休人员社会化管理资金用于节日活动和慰问增加。

## **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,乐山市金口河区财政局机关运行经费支出 55.57 万元,比 2023 年度增加 7.56 万元,增长 15.75%。主要原因是新招录人员增加预算人头经费增长。

### **(二) 政府采购支出情况**

2024 年度，乐山市金口河区财政局政府采购支出总额 15.97 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 15.97 万元。主要用于财政投资工程项目评审。授予中小企业合同金额 15.97 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 15.97 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，乐山市金口河区财政局共有车辆 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，无其他用车。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，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对财政运转、财政信息化建设、全区项目财评、巨灾保险、国有资本经营预算、金口河区彝家新寨建设项目、金口河区城区第二水厂项目、乐山市国有资产经营有限公司-乐山市易地扶贫搬迁政府购买服务协议、乐山市交通投资开发有限公司 2016 年第一批国开行成昆铁路峨米段扩能工程协议、乐山市交通投资开发有限公司第三批国开行成昆铁路峨米段扩能工程协议、乐山市交通投资开发有限公司第四批国开行成昆铁路峨米段扩能工程协议等 11 个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。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成财政单位整体（含单位预算项目）绩效自评报告、财政运转、财政信息化建设、全区项目财评等专项预算项目绩效自评报告，其中，财政单位整体（含单位预算项目）绩效自评得分为 93 分，绩效自评综述保证了全区财政网络正常运行、建设项目合理有序推进、工资按时发放、运转经费有序支付、民生支出未拖后腿；财政运转绩效自评得分为 98 分、全区项目财评绩效自评得分为 94 分、财政信息化建设绩效自评得分为 97 分，绩效自评综述优秀。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：指单位从同级财政局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。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。主要是利息收入、手续费收入等。

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）财政事务（款）行政运行（项）：指财政局机关行政运行的工资、日常办公支出；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（包括未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；一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指反映财政局用于信息化建设方面的支出；一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指反映财政委托评审机构进行财政投资评审等代理业务发生的支出；一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指财政事业单位基本支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位养老保险按规定缴费支出；社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金按规定缴费支出（项）：指机关事业单位职业年金缴费支出；社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指其他行政事业单位离退休春节慰问金支出；社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）：反映用于残疾人就业方面的支出；社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他社会保障和就业指单位聘用编外职工 3 人包干费。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指厅机关及参公管理事业单位用于由单位缴纳的基本医疗保险支出；卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗

(项):指事业单位用于由单位缴纳的基本医疗保险支出;卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):指厅机关及参公管理事业单位用于缴纳公务员医疗补助支出。

12. 城乡社区(类)其他城乡社区支出(款)其他城乡社区支出(项):指用于其他城乡社区方面支出。

13. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项):指反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出;农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项):指脱贫攻坚、成昆复线征地等化解债务支出。

14. 金融支出(类)其他金融支出(款)其他金融支出(项)其他金融支出指:用于上述项目以外其他金融方面的支出(农村贫困户、残疾困难户、低保户等困难家庭房屋保险费代缴)。

15. 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)国有企业改革成本支出(项):指国有资本经营预算收入安排的用于国有企业改革中职工安置等方面的支出。

16. 住房保障(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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指单位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。

21. 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

## 财政局单位预算绩效评价报告

### 一、单位基本情况

#### （一）机构组成。

1. 综合办公室
2. 预算国库股
3. 支出股
4. 财政投资评价审核中心

#### （二）机构职能。

1. 贯彻执行国家、省财税方面的法律、法规和方针、政策。按照管理权限管理全区税政事项。

2. 拟订全区财税（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，参与拟订各项宏观经济政策，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。负责编制年度区级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复单位（单位）的年度预决算。受区政府委托，向区人大常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责指导和监督单位（单位）预决算公开。

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。

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。拟订全区政府采购政策，制定管理制度，监督管理全区政府采购工作。

6. 制定全区行政事业单位国有资产管理制度和标准，并组织实施和监督检查。负责组织全区行政事业单位国有企业资产清查、统计和报告工作。负责区级行政事业单位国有资产收益的管理。建立和完善区级行政事业单位国有资产管理信息系统，对行政事业单位国有资产实行动态管理。监督、指导区级行政事业单位及其主管单位、机关事务管理单位的国有资产管理，向区人大和区人民政府报告国有资产管理相关工作。

7. 负责审核、汇总、编制全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，对国有企业资产管理，组织制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. 会同有关单位管理全区社会保障和就业及医疗卫生支出，负责审核并汇总编制我区社会保险基金预决算草案，会同有关单位拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

9. 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，参与拟订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。

10. 组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责地方政府债务日常管理，防范财政风险。

11. 负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，协助指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，协助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，反映财政收支管理中的重大问题。依法查处违反财经法纪的行为。

13. 负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制定财政科学研究和教育规划，组织和管理全区财政业务培训。

14. 拟订全区地方金融业发展的中长期规划并组织实施。会同有关单位拟订地方金融政策措施并组织实施。推动政府与金融机构合作。统筹、协调推进全区金融业服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革。会同相关单位推进地方金融业规范发展。

统筹推进全区企业直接融资工作。会同相关单位指导、推动全区地方金融要素市场建设。参与全区投融资体制改革工作。参与研究拟定引导社会融资发展的政策措施，参与研究拟订政府重大项目融资方案。维护地方金融秩序，会同有关单位防范、化解和处置地方金融风险，负责区打击和处置非法集资工作领导小组办公室日常工作。协调配合有关单位打击其他非法金融活动，推进全区金融风险监测预警与应急处置机制建设。

15. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

16. 完成区委、区政府交办的其他工作。

17. 有关职责分工

行政事业单位国有资产管理职责分工。区财政局负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查。区委办负责行政事业单位的国有资产管理，承担产权界定、清查登记、资产处置工作，负责制定行政事业单位国有资产管理具体规章制度和标准并组织实施，接受区财政局的指导和监督检查；区委办承担区级办公用房和办公区建设的规划编制、项目审核、建设监管、使用调配、维修审核及监督管理。

### **（三）人员概况。**

乐山市金口河区财政局机关行政编制 8 名。其中：局长 1 名、副局长 2 名；总会计师 1 名；支付中心主任 1 名，中层职数 3 名

(分别是综合办公室主任、预算国库股股长、财政投资评价审核中心主任);支付中心参公编制 13 名、金口河区财政投资评价审核中心编制 7 人、机关工勤编制 1 名合计编制 29 人。实有在编人数 23 人【行政 4 人、机关工勤 1 人、事业(含参公 11 人)18 人】借出 2 人;财政投资评价审核中心外聘 6 人、长期借用 7 人、农行派驻 1 人、自愿者 1 人、编外用工 3 人合计实有 39 人。遗属人员 1 人。

## 二、财政局资金收支情况

### (一) 收入情况。

2024 年本年收入总额 9,559.38 万元,其中财政拨款收入为 9559.2 万元,占本年收入总额近 100%。较 2023 年预算收支为 10795.92 万元减少 1236.54 万元,减少了 12.94%,主要是政府公益性项目脱贫攻坚和成昆复线征地拆迁贷款债务还本付息给国企注资减少。。

### (二) 单位财政资金支出情况。

当年支出 9559.2 万元,财政拨款支出 9559.2 万元占总支出近 100%,其中基本支出 483.29 万元,占总支出 5.06%,基本支出中人员支出 427.72 万元,公用支出 55.57 万元;项目支出 9075.91 万元,占总支出 94.94%,比上年减少 6525.32 万元,减少了 71.9%,主要是政府公益性项目脱贫攻坚和成昆复线征地拆迁贷款债务还本付息给国企注资减少。

### **（三）单位财政资金结转结余情况。**

本单位 2024 年财政拨款结转和结余为 0 元。

## **三、单位预算绩效分析**

### **（一）单位预算总体绩效分析。**

整体情况：年初预算了全区项目财评、财政运转、国有资本经营预算、财政信息化建设、乡村振兴驻村费、巨灾保险等 11 个项目，涉及财政资金 9075.91 万元，每个项目年初预算后，12 月 26 日截止进行预算项目调整，将结余指标收回，确保每个项目年终执行到 100%，每个项目根据其具体项目内容，制定符合实际的绩效目标，认真贯彻执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》实施绩效分配。资金分配科学合理，分配过程符合相关规定。建立健全专项资金绩效分配机制，实现了财政资金资源有效配置。

**（二）单位预算项目绩效分析。**填报以下数据，并根据单位预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 11 个，涉及预算总金额 9075.91 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。实行零基预算，每个项目预算实行一上和二上确定可行目标，确保全区财政系统网络正常运行，

工作推进及时准确，项目合理评审有序进行。

50 万以上项目：有全区项目财评、财政运转、财政信息化建设三个。

项目 1：全区项目财评，预算 510.58 万元，（工作人员薪酬绩效支出 118.66 万元，办公费支出 0.95 万元，委托外单位评审支出 22.05 万元，工会和体检等福利支出 50.99 万元，合计支出 192.65 万元，委托外单位评审余下 255.35 万元费用审核程序不完善没有支付年底财政收回。财评坚持“客观、公平、公正”的评审原则努力践行“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，2024 年开展 3 次财评业务培训，共完成评审项目 333 个，涉及送审金额 55144.01 万元，审定金额 46853.63 万元，审减金额 8290.38 万元，综合审减率 15.03%，有效节省了财政资金，提高了财政资金使用效益。

项目 2：财政运转，预算 111 万元，（办公费支出 0.45 万元，水费支出 0.72 万元，差旅费支出 8.01 万元，会议费支出 0.82 万元，培训费支出 0.37 万元，审计和项目检查招待费支出 0.55 万元，法评和档案整理委托业务费 2.94 万元、租用车辆及保险、过洗停和油耗支出 3.24 万元、编外及临聘人员工资福利费 24.7 万元、对国企费用补贴 38 万元、房租及退休体检等费 5.17 万元，合计支出 84.97 万元，余下 26.03 万元的跨年支付款由财政收回，下一年重新预算）。确保了财政局办公楼维修维护、项目审计检

查伙食接待、金泓集团融资平台公司费用补贴、财政票据、报刊征订、资产评估、编外体检和伙食差旅等费用得以支付。

项目 3：财政信息化建设，预算 120 万元，【维护委托业务费 50.88 万元，办公耗材费 2.19 万元，电费 2.45 万元，邮电费 7.52 万元，维修（护）1.05 万元，购买资料装订机 1 台 0.27 万元，支付财政投评审平台使用费 9 万元和无形资产软件锁 4.15 万元元合计 77.51 万元】，余下 42.49 万元由财政年底收回计划，跨年支付款下一年重新预算。保证了预算一体化系统、财政供养人员系统、资产管理信息系统、单位内控报告系统、有度信息系统、财政投资审核询价系统、政府采购系统等支出，稳定了网络操作持续不间断正常运行，实现了经济适用的目的。

#### **（四）绩效结果应用情况。**

按照财政安排，在规定的公开时间之前公开绩效自评。着力加强绩效评价结果应用，建立绩效评价结果反馈整改机制，严格反馈整改，硬化激励约束，切实提高财政资金使用绩效。

进一步深化绩效评价结果应用。对评价结果不同等级的项目，采用急难优先安排、适当安排、压缩直至不安排等方式，分类管理，分类施策。对一次性项目在绩效评价达到预期目标和实施效果后，动态调整，及时退出。对民生工程、发放类等项目，在确保投入、不压减的情况下，督促单位加强项目管理，提升项目质量。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

2024 年，区财政局按照国家的法律法规加强预算管理，不断完善内控制度，取得了较好的预算执行效果。认真地完成了 2024 年单位预算和决算汇总工作，能够按照财政单位批复的预算组织实施。通过项目资金的分配使用。综合以上各项指标，财务管理健全规范，没有发生违法违规现象，2024 年的单位整体支出做到了使用规范、程序透明、达到预期绩效目标，确保了机关的正常运行和各股室职能的正常履行，保证了目标任务的圆满完成。

### （二）存在问题。

细化预算不好控制，往往根据上年支出再加上本年可能发生来预算当年收支，实际执行是偏离度较大，预算调整程序很多，应急支出很难把控。

### （三）改进建议。

进一步加强项目资金管理，加强项目预算的计划性、科学性和前瞻性，按照节奏更快、效率更高、质量更优的原则，确保专项资金使用公开、公平、公正。进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，科学合理编制预算，严格执行预算。在规范财务收支和控制经费增长上，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。按照财政支出绩效管理的要求，建立科

学的财政资金效益考评制度体系，牢固树立行政成本意识，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

附表：单位预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

附表

附件3

乐山市金口河区财政局

区级项目支出绩效自评表

|            |                            |                    |                 |         |            |    |        |
|------------|----------------------------|--------------------|-----------------|---------|------------|----|--------|
| 项目名称:      | 财政信息化建设                    | 年度:                | 2024            |         |            |    |        |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局                 | 实施单位:              | 乐山市金口河区财政局      |         |            |    |        |
| 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     | 120                        | 77.51              | 0.645916667     |         |            |    |        |
| 其中:财政拨款    | 120                        | 77.51              | 0.645916667     |         |            |    |        |
| 其他资金       |                            |                    | #DIV/0!         |         |            |    |        |
| 年度总体目标     | 预期目标                       |                    | 实际完成情况          |         |            |    |        |
|            | 网络服务、设备购置、网络使用耗材、网络系统中介服务等 |                    | 完成系统维护和财评软件购买等。 |         |            |    |        |
| 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(百分比) | 得分 | 扣分原因分析 |
| 得分         |                            |                    |                 |         | 100        | 97 |        |
| 预算执行率(10分) |                            |                    | 100%            | 65%     | 10         | 7  |        |
| 产出指标       | 数量指标                       | 维护预算一体化系统、财政供养系统等财 | ≥7套             | >7套     | 10         | 10 |        |
|            | 数量指标                       | 购买财评系统             | 1套              | 1套      | 10         | 10 |        |
|            | 数量指标                       | 购买财评软件锁            | 2个              | 2个      | 10         | 10 |        |
|            | 质量指标                       | 系统正常运转             | 达到98%           | 达到99%   | 10         | 10 |        |
|            | 时效指标                       | 完成时限               | 2024年内          | 已完成     | 10         | 10 |        |
|            | 成本指标                       | 系统维护所需成本           | ≤120万元          | 77.51万元 | 10         | 10 |        |
| 效益指标       | 经济效益指标                     |                    |                 |         |            |    |        |
|            | 社会效益指标                     |                    |                 |         |            |    |        |
|            | 生态效益指标                     |                    |                 |         |            |    |        |
|            | 可持续影响指标                    | 系统持续稳定率            | 100%            | 100%    | 20         | 20 |        |
| 满意度指标      | 服务对象满意度指标                  | 财政工作人员满意率          | ≥90%            | >90%    | 10         | 10 |        |

附件3



区级项目支出绩效自评表

|            |                                                    |               |                              |         |            |    |        |
|------------|----------------------------------------------------|---------------|------------------------------|---------|------------|----|--------|
| 项目名称:      | 财政运转                                               | 年度:           | 2024                         |         |            |    |        |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局                                         | 实施单位:         | 乐山市金口河区财政局                   |         |            |    |        |
| 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     | 111                                                | 84.97         | 0.765495495                  |         |            |    |        |
| 其中：财政拨款    | 111                                                | 84.97         | 0.765495495                  |         |            |    |        |
| 其他资金       |                                                    |               | #DIV/0!                      |         |            |    |        |
| 年度总体目标     | 预期目标                                               |               | 实际完成情况                       |         |            |    |        |
|            | 财政局项目审计检查接待、金泓集团融资平台公司费用补贴、编外人员工资和绩效发放、财政票据、报刊征订等。 |               | 按时完成报刊征订、接待及职工体检报销和编外人员工资发放。 |         |            |    |        |
| 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        | 98 |        |
| 预算执行率（10分） |                                                    |               | 100%                         | 77%     | 10         | 8  |        |
| 产出指标       | 数量指标                                               | 体检人数          | 14人                          | 14人     | 10         | 10 |        |
|            | 数量指标                                               | 保证编外人员工资、绩效发放 | 9人                           | 9人      | 10         | 10 |        |
|            | 数量指标                                               | 报刊征订          | 按宣传部和市下任务征订                  | 已按要求征订  | 10         | 10 |        |
|            | 数量指标                                               | 接待次数          | 8次                           | 8次      | 10         | 10 |        |
|            | 质量指标                                               | 保证财政正常运转率     | ≥86%                         | >90%    | 10         | 10 |        |
|            | 时效指标                                               | 按时发编外人员工资、绩效  | 每月                           | 每月      | 10         | 10 |        |
|            | 成本指标                                               | 经济成本          | ≤111万元                       | 84.97万元 | 10         | 10 |        |
| 效益指标       | 经济效益指标                                             |               |                              |         |            |    |        |
|            | 社会效益指标                                             |               |                              |         |            |    |        |
|            | 生态效益指标                                             |               |                              |         |            |    |        |
|            | 可持续影响指标                                            | 保证财政工作稳定持续进行  | ≥90%                         | >90%    | 10         | 10 |        |
| 满意度指标      | 满意度指标                                              | 服务对象满意度       | ≥87%                         | >90%    | 10         | 10 |        |

附件3

## 区级项目支出绩效自评表

|            |             |           |            |       |            |     |        |
|------------|-------------|-----------|------------|-------|------------|-----|--------|
| 项目名称:      | 国有资本经营预算    | 年度:       | 2024       |       |            |     |        |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局  | 实施单位:     | 乐山市金口河区财政局 |       |            |     |        |
| 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     | 20          | 20        | 1          |       |            |     |        |
| 其中:财政拨款    | 20          | 20        | 1          |       |            |     |        |
| 其他资金       |             |           | #DIV/0!    |       |            |     |        |
| 年度总体目标     | 预期目标        |           | 实际完成情况     |       |            |     |        |
|            | 保证国有资产保值、增值 |           | 100%       |       |            |     |        |
| 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(百分比) | 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        | 补贴企业户数    | 1户         | 1户    | 20         | 20  |        |
|            | 质量指标        | 解决历史遗留问题  | 100%       | 100%  | 20         | 20  |        |
|            | 时效指标        | 问题解决及时率   | 90%        | 90%   | 15         | 15  |        |
|            | 成本指标        | 费用补贴金额    | 20万元       | 20万元  | 15         | 15  |        |
| 效益指标       | 经济效益指标      |           |            |       |            |     |        |
|            | 社会效益指标      |           |            |       |            |     |        |
|            | 生态效益指标      |           |            |       |            |     |        |
|            | 可持续影响指标     | 保证企业可持续发展 | 持续保持       | 持续保持  | 15         | 15  |        |
| 满意度指标      | 满意度指标       | 受益企业满意度   | ≥90%       | ≥90%  | 5          | 5   |        |

附件3



区级项目支出绩效自评表



|            |                             |                  |        |                                |                |         |            |
|------------|-----------------------------|------------------|--------|--------------------------------|----------------|---------|------------|
| 项目名称:      | 巨灾保险                        |                  |        | 年度:                            | 2024           |         |            |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局                  |                  |        | 实施单位:                          | 乐山市金口河区财政局     |         |            |
| 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     | 20                          |                  |        | 18.54                          |                | 0.927   |            |
| 其中：财政拨款    | 20                          |                  |        | 18.54                          |                | 0.927   |            |
| 其他资金       |                             |                  |        |                                |                | #DIV/0! |            |
| 年度总体目标     | 预期目标                        |                  |        | 实际完成情况                         |                |         |            |
|            | 缴纳2764户低保、残疾、困难等家庭房屋地震损坏保险。 |                  |        | 已完成2764户低保、残疾、困难等家庭房屋地震损坏保险购买。 |                |         |            |
| 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<br>(百分制) | 得分      | 扣分原因<br>分析 |
| 得 分        |                             |                  |        |                                | 100            | 98      |            |
| 预算执行率（10分） |                             |                  | 100%   | 0.927                          | 10             | 9       |            |
| 产出指标       | 数量指标                        | 疾等困难家庭购买地震       | 2764户  | 2764户                          | 30             | 30      |            |
|            | 质量指标                        |                  |        |                                |                |         |            |
|            | 时效指标                        | 完成购买时限           | 12月底之前 | 已完成                            | 20             | 20      |            |
|            | 成本指标                        | 购买巨灾保险成本         | ≤20万元  | 18.54万元                        | 10             | 10      |            |
| 效益指标       | 经济效益指标                      |                  |        |                                |                |         |            |
|            | 社会效益指标                      | 保障低保、残疾等困难家庭住房安全 | 2764户  | 2764户                          | 20             | 20      |            |
|            | 生态效益指标                      |                  |        |                                |                |         |            |
|            | 可持续影响指标                     |                  |        |                                |                |         |            |
| 满意度指标      | 满意度指标                       | 低保、残疾等困难家庭满意度    | 95%    | 95%                            | 10             | 9       |            |

附件3



区级项目支出绩效自评表

|            |                                                                                                                                   |                      |              |              |             |    |        |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|-------------|----|--------|
| 项目名称:      | 全区项目财评                                                                                                                            |                      | 年度:          | 2024         |             |    |        |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局                                                                                                                        |                      | 实施单位:        | 乐山市金口河区财政局   |             |    |        |
| 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     | 448                                                                                                                               |                      | 192.65       |              | 0.430022321 |    |        |
| 其中:财政拨款    | 448                                                                                                                               |                      | 192.65       |              | 0.430022321 |    |        |
| 其他资金       |                                                                                                                                   |                      |              |              | #DIV/0!     |    |        |
| 年度总体目标     | 预期目标                                                                                                                              |                      |              | 实际完成情况       |             |    |        |
|            | 负责拟定财政投资评审工作相关制度和办法;负责组织财政性投资项目的概(预)算、结算、决算的评审工作;负责财政性投资的市场研究分析、投资风险分析和效益分析工作,为实施财政投资决策提供基础信息服务;实施对财政性基本建设资金使用的监督和管理,参与工程项目的后评价工作 |                      |              | 100%         |             |    |        |
| 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(百分比)  | 得分 | 扣分原因分析 |
| 得分         |                                                                                                                                   |                      |              |              | 100         | 94 |        |
| 预算执行率(10分) |                                                                                                                                   |                      | 100%         | 43%          | 10          | 4  |        |
| 产出指标       | 数量指标                                                                                                                              | 现场踏勘个数               | ≥120处        | 120处         | 10          | 10 |        |
|            | 数量指标                                                                                                                              | 预结算项目送审个数            | ≥500项        | 500项         | 10          | 10 |        |
|            | 数量指标                                                                                                                              | 支付财评中心人员工资           | 7人           | 7人           | 5           | 5  |        |
|            | 数量指标                                                                                                                              | 按照实际情况每月支办公用品费等基本支出费 | 据实支付         | 据实支付         | 5           | 5  |        |
|            | 质量指标                                                                                                                              | 文件收发错误率              | ≤10%         | ≤10%         | 5           | 5  |        |
|            | 质量指标                                                                                                                              | 预决算评审差错率(以项目个数为测算值)  | ≤10%         | ≤10%         | 5           | 5  |        |
|            | 质量指标                                                                                                                              | 现场踏勘错误率(以项目个数为测算值)   | ≤10%         | ≤10%         | 5           | 5  |        |
|            | 时效指标                                                                                                                              | 文件收发及时性              | 平均不超过2天      | 平均不超过2天      | 5           | 5  |        |
|            | 时效指标                                                                                                                              | 现场踏勘及时性              | 平均不超过2天      | 平均不超过2天      | 2           | 2  |        |
|            | 时效指标                                                                                                                              | 评审进度及时性              | 按相关管理办法及合同约定 | 按相关管理办法及合同约定 | 2           | 2  |        |
|            | 成本指标                                                                                                                              | 基本人员经费               | ≤135万元       | <135万元       | 2           | 2  |        |
|            | 成本指标                                                                                                                              | 2024年第三方评审服务费        | ≤298万元       | <100万元       | 2           | 2  |        |
|            | 成本指标                                                                                                                              | 各项工作经费               | ≤15万元        | <15万元        | 2           | 2  |        |
| 效益指标       | 经济效益指标                                                                                                                            | 项目平均审减率              | ≥19          | ≥19          | 5           | 5  |        |
|            | 社会效益指标                                                                                                                            | 助力提高金口河区基础设施水平和生态环境  | 达到预期目标       | 达到预期目标       | 2           | 2  |        |
|            | 社会效益指标                                                                                                                            | 为项目前期筹划提供专业意见,增加项目保障 | 达到预期目标       | 达到预期目标       | 2           | 2  |        |
|            | 社会效益指标                                                                                                                            | 保障全区项目评审及结算工作顺利推进    | 达到预期目标       | 达到预期目标       | 2           | 2  |        |
|            | 经济效益指标                                                                                                                            | 节约财政资金               | ≥9200万元      | 9200万元       | 5           | 5  |        |
|            | 可持续影响指标                                                                                                                           | 工作人员办事效率             | 持续提高         | 持续提高         | 5           | 5  |        |
|            | 可持续影响指标                                                                                                                           | 持续为全区项目评审及结算工作提供专业   | 100%         | 100%         | 5           | 5  |        |
| 满意度指标      | 服务对象满意度指标                                                                                                                         | 本单位职工满意度             | ≤95%         | ≤95%         | 2           | 2  |        |
|            | 服务对象满意度指标                                                                                                                         | 服务对象满意度及各项目业主单位基本满   | ≤90%         | ≤90%         | 2           | 2  |        |

附件3

区级项目支出绩效自评表

|            |                                                            |          |         |            |                |    |            |
|------------|------------------------------------------------------------|----------|---------|------------|----------------|----|------------|
| 项目名称:      | 乡村振兴村费                                                     |          | 年度:     | 2024       |                |    |            |
| 主管部门:      | 乐山市金口河区财政局                                                 |          | 实施单位:   | 乐山市金口河区财政局 |                |    |            |
| 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     | 1.5                                                        |          | 1.06    |            | 0.70666667     |    |            |
| 其中：财政拨款    | 1.5                                                        |          | 1.06    |            | 0.70666667     |    |            |
| 其他资金       |                                                            |          |         |            | #DIV/0!        |    |            |
| 年度总体目标     | 预期目标                                                       |          |         | 实际完成情况     |                |    |            |
|            | 促进联系村文化振兴、产业振兴、生态振兴、人才振兴、组织振兴，逐步达到产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕 |          |         | 100%       |                |    |            |
| 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<br>(百分制) | 得分 | 扣分原因<br>分析 |
| 得 分        |                                                            |          |         |            | 100            | 97 |            |
| 预算执行率（10分） |                                                            |          | 100%    | 0.706      | 10             | 7  |            |
| 产出指标       | 数量指标                                                       | 联系村监测户   | 3户      | 3户         | 15             | 15 |            |
|            | 数量指标                                                       | 联系村脱贫户   | 21户     | 21户        | 15             | 15 |            |
|            | 数量指标                                                       | 联系村人数    | 212人    | 212人       | 10             | 10 |            |
|            | 质量指标                                                       |          |         |            |                |    |            |
|            | 时效指标                                                       | 联系时限     | 1年      | 1年         | 10             | 10 |            |
|            | 成本指标                                                       | 下乡补贴标准   | 50元/人/天 | 50元/人/天    | 10             | 10 |            |
| 效益指标       | 经济效益指标                                                     |          |         |            |                |    |            |
|            | 社会效益指标                                                     |          |         |            |                |    |            |
|            | 生态效益指标                                                     |          |         |            |                |    |            |
|            | 可持续影响指标                                                    | 确保贫困户不返贫 | 长期      | 长期         | 20             | 20 |            |
| 满意度指标      | 满意度指标                                                      | 联系村人员满意度 | 85%     | 85%        | 10             | 10 |            |

## 专项预算项目绩效评价报告

### A 财政运转绩效自评报告

#### 一、重大政策或项目基本情况

财政保运转是财政局为全区财政运行开展预决算培训，资产管理评估、拍卖、平台公司到期无法偿还本息，财政办公区维修维护、专项检查接待、购买资产 111 万元等。

#### 二、立项必要性

为全区运行的监督检查、专项检查接待、预决算培训、执行，保证信用政府承担的债务还本付息，财政运行与时俱进资产采购。

#### 三、投入经济性

由于人头经费无法满足资产购买费、水费、监督检查费、专项检查接待、维持信用还本付息，预决算政策讲解会议培训费。

#### 四、绩效目标合理性

保证纵横协调，债务本息，预决算和资产管理、专项检查接待的刚性支出必须保证的费用。

#### 五、实施方案可行性

重大维修维护、购买资产，预决算和资产管理等都经过局党组研究决定，债务还本付息资金都经过政府审批后执行，上级来

文和上级监督检查必须配合支出。

## **六、筹资合规性**

保运转支出资金规模经局党组研究后报政府审批，预算金额 111 万元报人大会议批准后执行。

## **七、可持续性分析**

保运转性支出完全按实际支出来预算，年终未用计划由国库全部收回。

## **八、综合评估结论**

刚性支出必须得到保证，自评分 98，等级优秀，111 万元的年终未用计划由国库全部收回。以实事求是为准，把有限资金用在刀刃上，禁止浪费。

## B 全区项目财评绩效自评报告

### 一、重大政策或项目基本情况

为加强对区级财政投资项目全过程监督，确保区财政投资发挥最大效益，提升财政投资运行效能，结合金口河区实际情况，实行“以自主财评为主，第三方机构财评为辅”的工作要求，成立了金口河区财政投资评价审核中心(以下简称“区财评中心”)。

### 二、立项必要性

按照《预算法》和国务院批准的财政单位“三定”方案的要求，为强化财政基本建设支出预算管理，履行和强化财政投资管理职能的需要，进一步规范区级政府投资项目评审工作，促进项目尽快实施，确保财政资金依法依规使用，发挥良好投资效果，有必要成立财政投资评价审核中心。

### 三、投入经济性

为保障中心规范化运行，财评中心预算 510.58 万元工作运转经费(其中：聘用人员工资 120 万元，基本办公运转经费 32.58 万元，第三方服务机构服务费 358 万元)。其中：区财评中心聘用人员工资标准依据“乐山市金口河区财政投资评价审核中心、乐山市金口河区公共资源交易服务中心招聘工作人员方案”(金

人社〔2020〕37号)招聘公告上初定薪酬上限测算,第三方服务机构服务费按照上年预算标准测算,基本运转经费按照年度基本办公运转经费测算。

按照《乐山市金口河区财政投资评价审核中心聘用人员绩效工资考核管理暂行办法》规定,能财评服务成本30%左右,提高了预算资金使用效率。

#### **四、绩效目标合理性**

为进一步规范区级政府投资项目评审工作,促进项目尽快实施,确保财政资金依法依规使用,发挥良好投资效果,结合金口河区实际情况,区财评中心实行“以自主财评为主,第三方机构财评为辅”的工作方式运行。

区财评中心绩效目标和绩效指标相匹配、全面完整,契合政策实质,与单位的长期规划目标、年度工作目标相一致,可量化考核,产出和效果相关联,满意度指标可预测。

#### **五、实施方案可行性**

财评中心实施了聘用人员绩效工资考核管理暂行办法,已经财政局党组会议同意实施。

财评中心组织机构是健全,职责分工是明确,有具体的实施时间,有明确的工作程序,基础设施条件能够有效保障,资金能足额保证,具有相应的质量检查、验收等必要的控制措施或手段,有针对突发事件或未知风险的应急措施等。

财评中心有具体的绩效考核实施方案：

1. 中心内部实行岗位管理，工资分配实行“基本工资+绩效工资”相结合的分配机制，年收入不超过招聘公告待遇上限。基本工资 3000 元/月，绩效工资采取基本绩效和年终绩效 2 种方式，根据工作岗位、实际完成工作量、审减率等按规定标准计发。

2. 绩效考核管理制度：严格年终考核制度；严格项目抽查制度；严格廉政考核制度。

## 六、筹资合规性

根据《关于解决财政投资评价审核中心运转经费的请示》的批复（金府复〔2021〕47 号）批复，财评中心运转经费列入区财政局年初预算，资金来源渠道明确，且合法合规，符合法律法规规定，结构合理，资金到位时间、条件能够落实。

## 七、可持续性分析

根据《基本建设财务规则》（财政部令第 81 号）、《四川省政府集中采购目录及标准（2020 年版）》、《乐山市人民政府办公室转发市审计局关于进一步完善转发投资建设项目审计工作实施意见的通知》（乐府办法〔2019〕4 号）等相关文件规定及《决定事项通知》（金委九届〔2020〕46-8 号）、（金委九届〔2021〕10-9 号），财评中心有长期存在的必要。

财评中心组织机构健全，职责分工明确，财评工作已正常运转，如房建及市政项目及项目前期经费等能够独立完成财评工作，

与送第三方服务机构财评时间比较，缩短了出具财评结果时间，能及时掌握项目预算执行动态，跟踪分析项目进度，按照要求向财政单位报送执行情况，能达到评审预期效果。

## **八、其他需要说明的内容**

财评中心每一笔费用支出（包括第三方服务机构服务费、中心人员工资福利、中心正常运转办公经费等）都要经过严格审核，保证资金支出的合理性、合规性，防止支出虚高，造成资金浪费。

## **九、综合评估结论**

区财评中心秉承“客观公正、科学合理”的工作理念，严格遵循不唯减，不唯增，只唯实的执业原则，实行数据说话，据实评估的科学评审程序，为政府和财政节约项目建设资金提供了科学依据，提供了财政资金的使用效率。

区财评中心严把工程预算关，严把工程变更签证关，严把工程竣工结算关，搞好评审工作事前、事中、事后监督，使评审工作法律化、规范化、程序化。

区财评中心有效的节约了财政投资项目的评审服务成本和时间成本，评审服务成本可节约 20%左右，评审时间可节约 3 天工作日左右，可达到预期预算的效果。

评估总得分 97 分、评估等级优秀、按实际自评得分，预期产出和效果能满足需求、不需要核减预算安排、支持该项目持续。

# C 财政信息化建设绩效自评报告

## 一、重大政策或项目基本情况

随着财政信息化管理改革的不断深入，信息化建设是推进各项财政改革的技术支撑，是提高财政管理水平的有力段，是转变领导方式和工作方式的基本前提，是把握和分析宏观经济运行态势的必要工具。当前我局正面临新一轮大发展，我局班子站在战略发展高度，应积极地深化财政管理体制改革的的要求，进一步明确要依托信息化建设，完善和提高公共财政框架的信息技术平台。

按照每年 120 万元测算信息化建设经费，对财政金财网、政府采购网、新中大财务软件核算网、债务系统、资产管理系统、预算一体化管理系统等网络费维护费，服务器、电脑更新等，尽量节约成本，压减相关支出。

## 二、立项必要性

随着财政信息化管理改革的不断深入，信息化建设是推进各项财政改革的技术支撑，是提高财政管理水平的有段，是转变领导方式和工作方式的基本前提，是把握和分析宏观经济运行态势的必要工具。当前我局正面临新一轮大发展，我局班子站在战略发展高度，应积极地深化财政管理体制改革的的要求，进一步明确要依托信息化建设，完善和提高公共财政框架的信息技术平台。

## 三、投入经济性

按照每年 120 万元测算信息化建设经费，对财政金财网、政府采购网、新中大财务软件核算网、债务系统、资产管理系统、预算一体化管理系统等网络费维护费，服务器、电脑更新等，尽量节约成本，压减相关支出。

#### **四、绩效目标合理性**

绩效目标设置数量指标、质量指标、社会效益指标等，绩效目标和绩效指标量化可考核，相匹配，全面完整，契合政策或项目实质，与财政的长期规划目标、年度工作目标相一致，产出和效果相关联，满意度指标预测满意。

#### **五、实施方案可行性**

随着财政信息化管理改革的不断深入，信息化建设是推进各项财政改革的技术支撑，是提高财政管理水平的有力段，是转变领导方式和工作方式的基本前提，是把握和分析宏观经济运行态势的必要工具。应积极地深化财政管理体制改革的的要求，进一步明确要依托信息化建设，完善和提高公共财政框架的信息技术平台。

#### **六、筹资合规性**

资金来源渠道合法合规，政策或项目具有公共性，属于公共财政支持范围，筹资渠道符合法律法规和政策规定，筹资结构合理，资金来源渠道明确，各渠道资金到位时间、条件能够落实。

#### **七、可持续性分析**

项目有进一步实施的必要，财力支持、组织管理机构、运行机制和预期产出及效果都具有可持续性。

#### **八、其他需要说明的内容**

无。

#### **九、综合评估结论**

评估总得分 97 分、评估等级优秀、按实际自评得分、预期产出和效果能满足需求、不需要核减预算安排、支持该项目持续。

## 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