

长治市上党区财政局
2024年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2024年部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
十、部门决算公开相关信息统计表.....	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、收入决算情况说明.....	17
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

1. 贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针、政策，拟定和执行全区财政税收的发展战略、方针、政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定全区各项宏观经济政策；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；拟定和执行政府的分配政策。

2. 贯彻执行国家财政、国有资本金管理、财务、会计管理的法律、法规及各项方针、政策，拟定全区财政、国有资本金基础管理、财务、会计管理规章制度等。

3. 编制年度全区预决算草案和区级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向全区人民代表大会报告全区和区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；管理区级各项财政收入，管理区级预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金。

4. 根据全区预算安排，确定全区财政税收收入计划。

5. 贯彻执行国家有关政府采购的政策，拟定和执行全区政府采购政策，负责管理和监督政府采购工作；管理区级财政公共支出；根据国家规定的开支标准和支出政策制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策；贯彻执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》。

6. 执行国有资本金管理基础的方针、政策、改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析；指导资产评估业务。

7. 办理和监督区级财政的工业、农业等经济发展支出、投资项目的财政拨款、区财政投入的挖潜改造资金和新产品试制费；负责全区农业综合开发工作；监督执行《企业财务通则》。

8. 拟定全区社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；管理区级财政社会保障支出。

9. 管理和指导全区会计工作；监督执行会计规章制度、《企业会计准则》，监督执行政府总预算、行政和事业单位及分行业的会计制度；拟定和组织执行全区会计管理工作的规章制度及补充规定；指导和监督全区会计师事务所的业务。

10. 监督财税方针、政策、法律、法规的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议。

11. 组织全区财政人才培养；负责财政信息和财政宣传工作。

12. 承担区级部门预算项目评审工作，承担区级财政投资项目工程预算的评审工作。

13. 承担区级财政预算项目支出标准的制定和评估，承担区级财政预算绩效评价工作。

14. 承担区委、区政府交办的其它事项。

二、机构设置情况

1. 部门机构设置：

我部门有3个二级预算单位组成，分别为：长治市上党区财政局（本级）、长治市上党区财政国库支付中心、长治市上党区财政预算评审中心。

2. 人员编制情况：

我部门设行政编制18人、事业编制20人，现有行政在职人员12人、事业在职人员38人。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1826.28	一、一般公共服务支出	32	1661.51
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		八、社会保障和就业支出	39	87.95
	9		九、卫生健康支出	40	24.79
	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	52.02
	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	1826.28	本年支出合计	58	1826.28
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	
总计	31	1826.28	总计	62	1826.28

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

金额单位：万元

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1826.28	1826.28					
201	一般公共服务支出	1661.51	1661.51					
20106	财政事务	1661.51	1661.51					
2010601	行政运行	116.69	116.69					
2010602	一般行政管理事务	125.25	125.25					
2010607	信息化建设	101.16	101.16					
2010608	财政委托业务支出	780.30	780.30					
2010650	事业运行	333.80	333.80					
2010699	其他财政事务支出	204.32	204.32					
208	社会保障和就业支出	87.95	87.95					
20805	行政事业单位养老支出	87.95	87.95					
2080501	行政单位离退休	23.17	23.17					
2080502	事业单位离退休	3.35	3.35					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.43	61.43					
210	卫生健康支出	24.79	24.79					
21007	计划生育事务	0.06	0.06					
2100799	其他计划生育事务支出	0.06	0.06					
21011	行政事业单位医疗	24.73	24.73					
2101101	行政单位医疗	6.08	6.08					
2101102	事业单位医疗	18.65	18.65					
221	住房保障支出	52.02	52.02					
22102	住房改革支出	52.02	52.02					
2210201	住房公积金	52.02	52.02					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：长治市上党区财政局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1826.28	615.25	1211.02			
201	一般公共服务支出	1661.51	450.49	1211.02			
20106	财政事务	1661.51	450.49	1211.02			
2010601	行政运行	116.69	116.69				
2010602	一般行政管理事务	125.25		125.25			
2010607	信息化建设	101.16		101.16			
2010608	财政委托业务支出	780.30		780.30			
2010650	事业运行	333.80	333.80				
2010699	其他财政事务支出	204.32		204.32			
208	社会保障和就业支 出	87.95	87.95				
20805	行政事业单位养老 支出	87.95	87.95				
2080501	行政单位离退休	23.17	23.17				
2080502	事业单位离退休	3.35	3.35				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	61.43	61.43				
210	卫生健康支出	24.79	24.79				
21007	计划生育事务	0.06	0.06				
2100799	其他计划生育事务 支出	0.06	0.06				
21011	行政事业单位医疗	24.73	24.73				
2101101	行政单位医疗	6.08	6.08				
2101102	事业单位医疗	18.65	18.65				
221	住房保障支出	52.02	52.02				
22102	住房改革支出	52.02	52.02				
2210201	住房公积金	52.02	52.02				

注：本表反映部门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

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	1826.28	一、一般公共服务支出	33	1661.51	1661.51		
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	87.95	87.95		
	9		九、卫生健康支出	41	24.79	24.79		
	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	52.02	52.02		

	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	1826.28	本年支出合计	59	1826.28	1826.28		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1826.28	总计	64	1826.28	1826.28		

注：本表反映部门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

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1826.28	615.25	1211.02
201	一般公共服务支出	1661.51	450.49	1211.02
20106	财政事务	1661.51	450.49	1211.02
2010601	行政运行	116.69	116.69	
2010602	一般行政管理事务	125.25		125.25
2010607	信息化建设	101.16		101.16
2010608	财政委托业务支出	780.30		780.30
2010650	事业运行	333.80	333.80	
2010699	其他财政事务支出	204.32		204.32
208	社会保障和就业支出	87.95	87.95	
20805	行政事业单位养老支出	87.95	87.95	
2080501	行政单位离退休	23.17	23.17	
2080502	事业单位离退休	3.35	3.35	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.43	61.43	
210	卫生健康支出	24.79	24.79	
21007	计划生育事务	0.06	0.06	
2100799	其他计划生育事务支出	0.06	0.06	
21011	行政事业单位医疗	24.73	24.73	
2101101	行政单位医疗	6.08	6.08	
2101102	事业单位医疗	18.65	18.65	
221	住房保障支出	52.02	52.02	
22102	住房改革支出	52.02	52.02	
2210201	住房公积金	52.02	52.02	

注：本表反映部门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明细表

公开06表

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	554.03	302	商品和服务支出	29.15	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	219.48	30201	办公费	3.85	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	56.43	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	9.45	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	115.67	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	——	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.43	30206	电费		30901	房屋建筑物购建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		30902	办公设备购置	——	311	对企业补助（基本建设）	——
30110	职工基本医疗保险缴费	24.73	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入（基本建设）	——
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	7.08	30211	差旅费	1.30	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	52.02	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	——	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	———	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	7.74	30214	租赁费		30913	公务用车购置	———	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	32.08	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	———	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费	0.27	30921	文物和陈列品购置	———	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	26.52	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	———	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	———	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费	4.55	31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费	7.93	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	5.56	30229	福利费		31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.91	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	2.35	31010	安置补助				
人员经费合计		586.11	公用经费合计								29.15

注：本表反映部门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

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门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。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：长治市上党区财政局

2024年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	272.21
货物	2	12.61
工程	3	
服务	4	259.60
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	17.85
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	2
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	2
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计1,826.28万元，支出总计1,826.28万元。与上年相比，收入总计增加441.12万元，增长31.85%，支出总计增加441.12万元，增长31.85%。主要原因是财政委托业务投资项目结算评审费与预算绩效评价业务费增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,826.28万元，其中：

财政拨款收入1,826.28万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,826.28万元，其中：

基本支出615.25万元，占比33.69%；

项目支出1,211.02万元，占比66.31%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计1,826.28万元，支出总计1,826.28万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加441.12万元，增长31.85%；财政拨款支出总计增加441.12万元，增长31.85%。主要原因是财政委托业务费用中投资项目结算评审费与预算绩效评价业务费增加。

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年一般公共预算财政拨款决算支出1,826.28万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加441.12万元，增长31.85%。主要原因是财政委托业务费用中投资项目结算评审费与预算绩效评价业务费增加。

（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1,826.28万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)1,661.51万元，占比90.98%；

社会保障和就业支出(类)87.95万元，占比4.82%；

卫生健康支出(类)24.79万元，占比1.36%；

住房保障支出(类)52.02万元，占比2.85%。

（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年初预算1,836.57万元，支出决算1,826.28万元，完成年初预算的99.44%。其中：

一般公共服务支出年初预算1,667.17万元，支出决算1,661.51万元，完成年初预算的99.66%，用于人员经费与相关项目支出。较上年决算增加446.93万元，增长36.8%，主要原因是财政委托业务费中预算绩效评价业务费与投资项目结算评审费增加。

社会保障和就业支出年初预算88.46万元，支出决算87.95万元，完成年初预算的99.42%，用于人员各项保险支出。较上年决算减少1.40万元，下降1.57%，主要原因是2024年

度3名在职人员退休。

卫生健康支出年初预算27.28万元，支出决算24.79万元，完成年初预算的90.87%，用于人员的医疗保险支出。较上年决算减少0.80万元，下降3.13%，主要原因是2024年度3名在职人员退休。

住房保障支出年初预算53.66万元，支出决算52.02万元，完成年初预算的96.94%，用于人员住房公积金支出。较上年决算增加1.73万元，增长3.44%，主要原因是2024年度调整住房公积金基数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出615.26万元，其中：

人员经费586.11万元，主要包括人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工的养老保险、基本医疗保险、工伤保险、住房公积金、其他工资福利支出，遗属人员生活补助、奖励金等；

公用经费29.15万元，主要包括办公费、差旅费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本部门无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本部门无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：本部门无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本部门无公务接待费支出，故无接

待批次、人次；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本部门无公务接待费支出，故无接待批次、人次。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出17.85万元，比2023年减少3.42万元，下降16.08%，主要原因落实过紧日子要求，压减公用经费支出。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额272.21万元，其中：政府采购货物支出12.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出259.60万元。政府采购授予中小企业合同金额271.73万元，占政府采购支出总额的99.82%。其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆2辆。其中：其他用车2辆，其他用车主要是之前年度车辆，暂未下账处理，实际我部门无车辆情况。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目11个，资金1191.45万元，其中一般公共预算项目支出1194.45万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：8个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，1个项目自评等级为“中”，2个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，采取的改进管理措施为建立或完善预算项目和专项资金使用的考核机制；严格预算执行，强化预算监督管理；科学合理编制项目，不断完善项目评审、报批程序，做好项目前期工作。（涉密项目除外）。二是未组织开展部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），涉及资金0万元，其中一般公共预算支出0万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。

附件：部门评价报告

2、其他需要说明的事项

本部门无其他需要说明的事项

第四部分 名词解释

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、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。
- 八、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，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、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经费支出。
- 十、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。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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维护费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

本部门无其他需要特别解释的名词

第五部分 附件

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：政府投资项目结算评审费

项目单位：016001-长治市上党区财政局

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 为了履行部门职责,加强区级财政项目支出管理、提升财政资金科学化、精细化管理水平,加快实现财政项目资金评审的制度化、专业化和规范化,提高财政项目资金使用效益,安排政府投资项目结算评审费 550 万元。

立项依据: 2023 年 1 月 13 日第 31 次区常务会议纪要。

项目设立的必要性: 为财政和财政节约项目建设资金,保证财政资金合理使用,提高财政资金使用率。

保证项目实施的措施与制度: 《长治市上党区财政局财政投资项目预、结算评审管理办法的通知》(长上财发(2023)1号)。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

为财政和财政节约项目建设资金,保证财政资金使用合理,提高财政资金使用率。

(2) 项目年度目标

为财政和财政节约项目建设资金,保证财政资金使用合理,提高财政资金使用率。

(三) 项目实施计划

按照项目进度支付费用。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	5,500,000	5,500,000	5,500,000	5,493,800	6,200	99.89	9.99	
市县区财政资金	5,500,000	5,500,000	5,500,000	5,493,800	6,200			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	评审项目数量		≥100个	150		10	10	
		委托中价数量		≥20家	30		10	10	
	质量指标	评审程序合规性		合规	达成预期指标		5	5	
		采购程序合规性		合规	达成预期指标		5	5	
	时效指标	评审项目完成及时性		及时	达成预期指标		10	10	
	成本指标	评审经费		≤550万元	549.38		10	5	根据实际工作情况 进行支付
效益指标	经济效益	财政资金使用效率		提高	达成预期指标		10	10	
	社会效益	财政资金使用规范性		规范	达成预期指标		10	10	
	可持续影响	长效管理机制健全		完善	达成预期指标		10	10	
满意度指标	服务对象满意度	相关人员满意度		≥90%	90		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.99 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 85 分，最终评分结果：政府投资项目结算评审费项目绩效自评价结果为：总得分 94.99 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

本项目严格依照国家法律法规，坚持客观、公正、科学、高效、廉洁的原则开展评审工作，全面提升财政资金支出绩效。2024 年按照政府相关要求，通过社会中介机构完成项目招标控制评审数量 117 个，完成项目竣工结算审核 117 个。

3. 项目实施和预算执行情况分析

2024 年政府投资结算和绩效评审费项目预算安排 5500000 元，全年执行数 5500000 元，结余资金 6200 元，预算执行率为 99.89。

4. 产出情况及分析

2024 年度完成工程项目结算评审项目 114 个，送审金额 72105.67 万元、审定金额 63464.7 万元，核减金额 8640.97 万元、审减率 11.98%，提高财政资金使用效益。

5. 效益情况及分析

我局以“不唯增、不唯减、只唯实”的工作理念，严格履行财政投资评审职能，不断强化项目资金的支出监督，提高了财政资金

的使用效益，圆满完成了单位目标任务。

6. 满意度情况及分析

2024年我局邀请的中价机构分别从评审程序、评审时间、沟通联系情况、报告结果等方面对财政性投资评审工作进行评价，爱到服务对象到致好评，满意度达到95%以上。

四、项目主要经验做法

1、严谨规范流程。建立了从项目受理、资料审核到现场勘查、出具报告的标准化流程，明确各环节的工作要求与时间节点，确保评审有序推进；2、精准预算管理。依据过往项目成本数据，结合市场行情和项目规模，科学编制评审费预算，并在执行中严格把控，保障资金合理使用；3、高交沟通协调。与项目建设单位、施工方保持密切沟通，及时解决评审中资料缺失、争议事项等问题，推动评审工作任务顺利开展。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

1、项目管理不够严格。有的项目评审时间紧，不能完全把握评审质量；有的项目送审资料不齐，有边审边补充资料的情况；2、政策把握不够到位。2023年，我局紧密结合实际情况，积极落实一些制度和政策，一方面由于缺乏及时优化、调整、完善、督促的措施，造成政策把握没有完全达到预期效果；另一方面，部分项目上依制度落实难，特殊情况多又操作性不强、政策落实有流于形式的现象，也影响了评审工作的实施效果。

六、下一步改进措施及管理建议

1、评审工作的服务环境和服务内容不断变化，需要评审人员广博的知识、过硬的能力，加强信息化建设，全面提高评审工作的信息水平。还要评审要员树立三种工作意识：廉政意识、服务意识、团结意识。加强沟通，相互支持；2、要进一步改进评审方法：一是创新工作理念，努力变事后评审为全过程评审；二是创新工作手段，把评审工作与建章立制、堵塞漏洞结合，形成良好的“倒逼效应”；三是创新工作机制，要不断强化监督职能，健全评审制度，完善评审机制。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：国库支付业务费

项目单位：016002-长治市上党区财政国库支付中心

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 为了保证县级财政资金的正常支付工作,将国库集中支付制度的改革进一步深化细致到位,今年在我县全面推行授权支付系统的建设,需购置相关软硬件设施。

立项依据: 根据采购程序和领导批示进行。

项目设立的必要性: 为了使全县财政资金的支付工作得以正常进行,确保国库集中支付制度在我县得以全面深化规范实施,与中央省市财政支付部门业务接轨。

保证项目实施的措施与制度: 办公室主要职责: 1、负责党务工作; 2、负责会议的筹备和机关各类资产管理工作; 3、负责中心公文管理和档案的保存管理,以及保密工作; 4、负责机关会计核算和报账工作; 5、完成领导交办的各项工作。综合科主要职责: 1、负责项目的管理及监理等资料整理工作; 2、负责统计工作; 3、负责信息、总结报送工作; 4、专款专用,负责联系设备供应商; 5、负责机关材料管理工作; 负责来信来访、安全保卫工作; 7、负责各项规章制度工作; 8、完成领导交办的各项工作。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

为了使全县财政资金的支付工作得以正常进行，确保国库集中支付制度在我县得以全面深化规范实施，与中央省市财政支付部门业务接轨。

（2）项目年度目标

为了使全县财政资金的支付工作得以正常进行，确保国库集中支付制度在我县得以全面深化规范实施，与中央省市财政支付部门业务接轨。

（三）项目实施计划

根据项目资金拨付进度，按照购置计划，按程序落实各项细节，保证资金的使用效率，6月前完成支付。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	20,000	20,000	20,000	19,829	171	99.15	9.91	
市县区财政资金	20,000	20,000	20,000	19,829	171			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	授权支付系统		=1套	1		20	20	
	质量指标	授权支付系统的建设完成率		=100%	100		10	10	
	时效指标	授权支付系统使用时间		=1年	1		10	10	
	成本指标	业务成本		≤2万元	2		10	10	
效益指标	社会效益	提高办公效率		提高	达成预期指标		15	15	
	可持续影响	长效管理机制		健全	达成预期指标		15	15	
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度		>80%	85		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.91 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：国库支付业务费项目绩效自评价结果为：总得分 99.91 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

该项目资金主要用于国库支付业务工作中产生的相关办公费用的支出，本年度安排资金 20000 元，项目支出已完成。

3. 项目实施和预算执行情况分析

2024 年国库支付业务项目预算安排 20000 元，全年执行数 19829 元，结余资金 171 元，预算执行率为 99.15%。

4. 产出情况及分析

本年度该项目预算安排金额 20000 元，及时支付了临时人员工资及办公费缺口。

5. 效益情况及分析

通过该项目实施有效的保障了单位的正常运转。

6. 满意度情况及分析

通过该项目实施服务对象满意度达到 95%以上。

四、项目主要经验做法

一是强化认识，重视绩效自评工作；二是强化质量，规范绩效自评工作；三是强化落实，按时完成绩效自评工作。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

绩效目标和指标往往根据项目实施完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定偏差。

六、下一步改进措施及管理建议

加强财务管理，严格财务审核，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：财政投资项目预算评审费

项目单位：016003-长治市上党区财政预算评审中心

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 为了履行部门职责,对区级预算项目、财政投资项目工程概算进行的评审,评审项目超过 50 个,预算费 230 万元。

立项依据: 单位工作职责。

项目设立的必要性: 为政府和财政节约项目建设资金提供科学依据,提高资金使用效率。

保证项目实施的措施与制度: 《政府会计制度以》和单位内控制度。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

为政府和财政节约项目建设资金提供科学依据,提高资金用不用效率。

(2) 项目年度目标

为政府和财政节约项目建设资金提供科学依据,提高资金用不用效率。

(三) 项目实施计划

根据 2024 年委托的任务进行评审

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	2,000,000	2,000,000	2,000,000	1,959,097	40,903	97.95	9.8	
市县区财政资金	2,000,000	2,000,000	2,000,000	1,959,097	40,903			根据实际工作进度进行支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	预算评审项目数量		≥30 个	164		10	10	
		委托评审机构数量		≥3 个	5		10	10	
	质量指标	委托机构资质符合度		符合	达成预期指标		5	5	
		评审结果准确性		准确	达成预期指标		5	5	
	时效指标	评审项目完成及时性		及时	达成预期指标		10	10	
	成本指标	项目预算评审费控制		≤230 万元	195.91		10	6	根据实际工作进度进行支付
效益指标	经济效益	评审项目预算金额审减率		≥5%	5		6	6	
		财政资金使用规范性		规范	达成预期指标		6	6	
	可持续影响	长效管理机制		完善	达成预期指标		6	6	
满意度指标	服务对象满意度	相关人员满意度		≥90%	90		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.8 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 86 分，最终评分结果：财政投资项目预算评审费项目绩效自我评价结果为：总得分 95.8 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

2024 年度共完成了 164 个项目的财政预算评审，送审金额 2154393176 万元，审定金额 1882904739 万元，核减金额 271488436.8 元，核减率 12.60%。

3. 项目实施和预算执行情况分析

2024 年度财政投资项目预算评审费支出预算安排 200 万元、实际支出 195.91 万元，预算执行率 97.95%。

4. 产出情况及分析

2024 年共评审项目 1164 个，资金核减率 12.6%，很好地完成本职工作。

5. 效益情况及分析

项目的实施，对项目实施单位和中介机构起到了约束，增强了资金使用效率。

6. 满意度情况及分析

通过本项目的实施，财政资金得到相应节约，群众满意度也得到相应好评。

四、项目主要经验做法

1、加大工作力度，取得评审实效，合理选定评审中介机构。2、努力提高、预算评审质量。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

1.评审依据不统一。财政预算评审涉及多领域项目，各行业缺乏科学、规范的评审标准，导致评审结果差异较大。2.专业人才短缺。评审工作要求评审人员既懂财务知识，又熟悉工程技术、法律等多领域内容，面对复杂项目难以全面准确评审。

六、下一步改进措施及管理建议

1.完善评审标准体系。建立科学、统一的评审指标体系，确保评审结果客观公正。2.加强人才队伍建设。加强评审人员培训，提高专业水平和评审质量。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：“金财工程”网络运行业务费

项目单位：016001-长治市上党区财政局

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况：为了维护财政业务各系统平台正常运行、系统操作培训差旅费及办公设备购置等，安排资金 110 万元。

立项依据：2023 年 1 月 13 日第 31 次常务会议。

项目设立的必要性：保证财政业务各系统平台软件正常运行，需各软件公司提供运维服务。

保证项目实施的措施与制度：根据单位内控制度的要求，保证财政业务各系统平台软件运维项目顺利实施。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

为了更好的服务各预算单位，系统软件需要定期升级维护，确保系统稳定运行。

(2) 项目年度目标

为了更好的服务各预算单位，系统软件需要定期升级维护，确保系统稳定运行。

(三) 项目实施计划

根据单位与各软件公司签订的合同，按照合同规定时间，实施此项目。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,011,585.82	88,414.18	91.96	9.2	
市县区财政资金	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,011,585.82	88,414.18			根据实际工作情况 进行支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	维护运行系统数		≥5套	5		20	20	
	质量指标	维护系统正常运行率		=100%	100		10	10	
	时效指标	维护系统运行时间		全年	达成预期指标		10	10	
	成本指标	维护运行资金		110万	部分达成预期指标并具有一定效果		10	4	根据实际工作情况 进行支付
效益指标	社会效益	工作效率提升度		提高	达成预期指标		15	15	
	可持续影响	长效管理机制建设		完善	达成预期指标		15	15	
满意度指标	服务对象满意度	工作人员满意度		≥95%	95		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.2 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 84 分，最终评分结果：“金财工程”网络运行业务费项目绩效自我评价结果为：总得分 93.2 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

本项目资金主要用于网络系统运行维护、升级财政一体化业务系统功能模块、机房改造工程等，本年安排 110 万元，资金到位率 100%，已完成。

3. 项目实施和预算执行情况分析

该项目年初预算资金 110 万元，实际执行 101.16 万元、结转资金 8.84 万元、执行率 91.96%。

4. 产出情况及分析

通过该项目经费保障，财政一体化系统共服务全区行政事业单位 162 家，系统运行正常日率 100%。

5. 效益情况及分析

通过该项目实施，保障了财政网络正常高效运行，提高了各单位的服务水平和办事效率，达到了预期目标。

6. 满意度情况及分析

通过提升各单位工作效率使满意度达到 95%

四、项目主要经验做法

1.精细预算管理。依据网络规模、设备数量等精准预估费用，严控预算执行偏差，保障资金合理用不用；2.专业团队运维。组建包含网络、安全等多领域专业人员的运维队伍，确保运维质量；3.规范制度流程。制定涵盖巡检、故障处理等标准制度与流程，及时响应并处理问题，减少网络中断。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

1.预算偏差。预算编制与实际运维需求有出入，部分设备维修、软件授权等费用超支；2.应急响应滞后。面对突发网络故障，有时难以及时恢复，影响业务开展。

六、下一步改进措施及管理建议

完善应急响应体系，细化应急预案，明确不同故障场景下的处理流程与责任分工。定期组织应急演练，提升运维人员应对突发状况的能力，确保在故障发生时能迅速恢复网络。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：国库集中支付业务费

项目单位：016001-长治市上党区财政局

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况:为了更好的编制全区预决算,制定全区财政收入计划;管理区级财政公共支出和政府采购工作,办理投资项目财政拨款,管理区级财政社会保障支出,设立本项目 40 万元,用于日常的办公费、劳务费、邮电费、其他工资福利、差旅费、其他商品服务等支出。

立项依据:2023 年 1 月 13 日长治市上党区第 31 次常务会议纪要。

项目设立的必要性:保障 2024 年我局机关正常运行期间所产生的办公费、劳务费、邮电费、其他工资福利、差旅费、其他商品服务等支出。

保证项目实施的措施与制度:根据单位内控制度的要求,保障单位正常运转。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

保障单位正常运转

(2) 项目年度目标

保障单位正常运转

(三) 项目实施计划

2024 年全年，根据单位正常运转过程中实际发生日常办公费用来实施项目

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	400,000	400,000	400,000	399,737	263	99.93	9.99	
市县区财政资金	400,000	400,000	400,000	399,737	263			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	外出培训人次		≥30人、次	35		5	5	
		补贴工资人数		≥15人	15		10	10	
		印制资料数量		≥100份	300		5	5	
	质量指标	资料印制合格率		=100%	100		5	5	
		补贴发入及时性		及时	达成预期指标		5	5	
	时效指标	工作完成时间		2024年	达成预期指标		10	10	
	成本指标	成本指标		未填报	未完成预期指标且效果较差		10	3	成本指标漏报，下年度改正
效益指标	社会效益	单位正常运转保障度		保障	达成预期指标		15	15	
	可持续影响	长效管理机制健全		完善	达成预期指标		15	15	
满意度指标	服务对象满意度	工作人员满意度		≥95%	95		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.99 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 83 分，最终评分结果：国库集中支付业务费项目绩效自我评价结果为：总得分 92.99 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

该项目资金主要用于财政集中支付业务工作中产生的相关办公费用的支出，本年度安排资金 400000 元，支出 399737 元，结余 263 元，项目支出基本完成。

3. 项目实施和预算执行情况分析

2024 年财政集中支付业务项目预算安排 400000 元，全年执行数 399737 元，预算执行率为 99.93%。

4. 产出情况及分析

本年度该项目预算安排金额 400000 元，及时支付了公益岗、见习岗等人员岗位报酬。

5. 效益情况及分析

通过该项目实施有效的保障了单位的正常运转

6. 满意度情况及分析

通过该项目实施服务对象满意度达到 95%以上。

四、项目主要经验做法

在项目开展前，了解财政业务需求，量化且可衡量的绩效目标，为后续评价提供精准指引；精细梳理业务费开支明细，合理编制预算，确保资金分配科学，并严格执笔地预算。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行偏差，实际支出与预算存在偏离，部分预算科目支出进度缓慢，而一些未预见支出却超支。

六、下一步改进措施及管理建议

在编制环节，结合业务规划与市场动态精细测算，执行时加强监控，及时调整偏差。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：预算绩效评价业务费

项目单位：016001-长治市上党区财政局

主管部门：016-长治市上党区财政局

2024年12月

目 录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目实施计划.....	4
二、项目绩效完成情况.....	5
(一) 预算执行情况.....	5
(二) 指标完成情况.....	6
三、项目自评结果.....	6
四、项目主要经验做法.....	8
五、项目管理中存在问题及原因分析.....	7
六、进一步加强项目管理措施及建议.....	16

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 聘请第三方中介机构对全区预算单位进行绩效评价管理和相关人员进行业务培训和考核, 2023 年项目资金 51.24 万元、2024 年项目资金 60 万元。

立项依据: 单位职责。

项目设立的必要性: 预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分, 是财政科学化精细化管理的重要内容和结果要求, 是财政改革发展在一定阶段的必然选择。

保证项目实施的措施与制度: 根据《长治市上党区全面实施预算绩效管理实施细则》(长上财[2020]5 号)文件执行。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

坚持新发展理念, 按照总体设计、统筹兼顾、全面推进、突出重点、科学规范、公开透明, 权责对等、约束有力的原则, 通过建机制、扩范围、抓重点、补短板, 将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程构建事前事中事后续效管理闭环系统。

(2) 项目年度目标

坚持新发展理念，按照总体设计、统筹兼顾、全面推进、突出重点、科学规范、公开透明，权责对等、约束有力的原则，通过建机制、扩范围、抓重点、补短板,将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程构建事前事中事后绩效管理闭环系统。

(三) 项目实施计划

积极推进绩效管理与财政预算核心一体化规范有序运转，根据全年绩效评价工作安排于2024年2季度结束

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,112,400	1,112,400	1,112,400	1,089,850	22,550	97.97	9.8	
市县区财政资金	1,112,400	1,112,400	1,112,400	1,089,850	22,550			根据项目采购中标金额进行支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	委托第三方机构数量		=5家	5		20	20	
	质量指标	绩效评价方案符合度		=100%	100		10	10	
	时效指标	绩效评价结果反馈及时性		及时	达成预期指标		10	10	
	成本指标	2023年绩效评价资金		≤51.24万元	51.24		5	5	
		2024年绩效评价资金		≤60万元	57.72		5	2	根据项目采购中标金额进行支付
效益指标	经济效益	资金使用效益		提高	达成预期指标		10	10	
		绩效管理意识		增强	达成预期指标		10	10	
	可持续影响	绩效管理制度		完善	达成预期指标		10	10	
满意度指标	服务对象满意度	相关人员满意度		≥90%	95		10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 9.8 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 87 分，最终评分结果：预算绩效评价业务费项目绩效自评价结果为：总得分 96.8 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

全年实际完成情况良好，预算执行率达 100%，精准把控费用支出，无超支现象。顺利对 20 年个重点项目和 3 个部门整体支付进行绩效评价，涉及资金 468143 万元，产出 20 份评价报告，均按时交付，且报告内容详实，为决策提供有力支撑。

3. 项目实施和预算执行情况分析

该项目年初预算资金 111.24 万元，实际执行 108.99 万元、结转资金 2.25 万元、执行率 97.97%。

4. 产出情况及分析

通过该项目实施顺利对 20 年个重点项目和 3 个部门整体支付进行绩效评价，涉及资金 468143 万元，产出 20 份评价报告。

5. 效益情况及分析

通过绩效评价项目，优化资源配置，减少资金浪费，提高财政资金使用效率。

6. 满意度情况及分析

绩效评价项目满意度较高，各方普遍认可其价值和作用，但仍需进一步提升满意度。

四、项目主要经验做法

1.规范流程管理。制定标准化评价流程，从前期准备、资料收集、现场核查到报告撰写，各环节都有明确步骤和要求，确保评价工作有序开展，提升效率与质量；2.聘请专业团队。集结财务、审计、行业专家等多领域专业人才，保证评价工作的专业性和准确性；3.强化沟通协调。与委托方保持密切沟通，及时了解评价需求与重点，保障评价顺利推进。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

1.绩效工作刷新了财政资金的使用观念，根本上要求“花钱必问效、无效要问责”，需要各单位领导干部形成抓手，引导单位提高资金使用效率，形成“过紧日子”的认识。2.绩效工作强调了财会工作人员的认识和工作素养，需要大家积极态度和高效的能力，完成相关工作。

六、下一步改进措施及管理建议

1.坚持“全过程、全方位、全覆盖”工作要求，完成完善日常工作。不断强化目标填报、项目自评这些细碎处，减少绩效偏离度。2.深挖工作潜能，把重点放在提质增效上，想办法、拓思路。坚持开展“绩效工作月”，准确把握项目进度，在项目资金上做到该收收，该放放，“收放自如”才能盘活闲置资金提高财政资源配置效率和使用效益。