

# 峨眉山市财政局

## 2023 年度部门决算编制说明（部门）

公开时间：2024 年 12 月 9 日

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	3
一、 部门职责 .....	3
二、 机构设置 .....	3
<b>第二部分 2022 年度部门决算情况说明</b> .....	4
一、 收入支出决算总体情况说明 .....	4
二、 收入决算情况说明 .....	4
三、 支出决算情况说明 .....	5
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	6
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	6
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	9
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	10
八、 政府性基金预算支出决算情况说明 .....	12
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	12
十、 其他重要事项的情况说明 .....	12
<b>第三部分 名词解释</b> .....	15
<b>第四部分 附件</b> .....	18
<b>第五部分 附表</b> .....	49
一、 收入支出决算总表 .....	57
二、 收入决算表 .....	57
三、 支出决算表 .....	57
四、 财政拨款收入支出决算总表 .....	57
五、 财政拨款支出决算明细表 .....	57
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	57
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	57
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	57
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	57
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	57
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....	57
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	57
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	57

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）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，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。组织实施企业财务制度。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经法纪的行为。

## 二、机构设置

峨眉山市财政局下属二级预算单位 3 个，其中行政单位 1 个，其他事业单位 2 个。

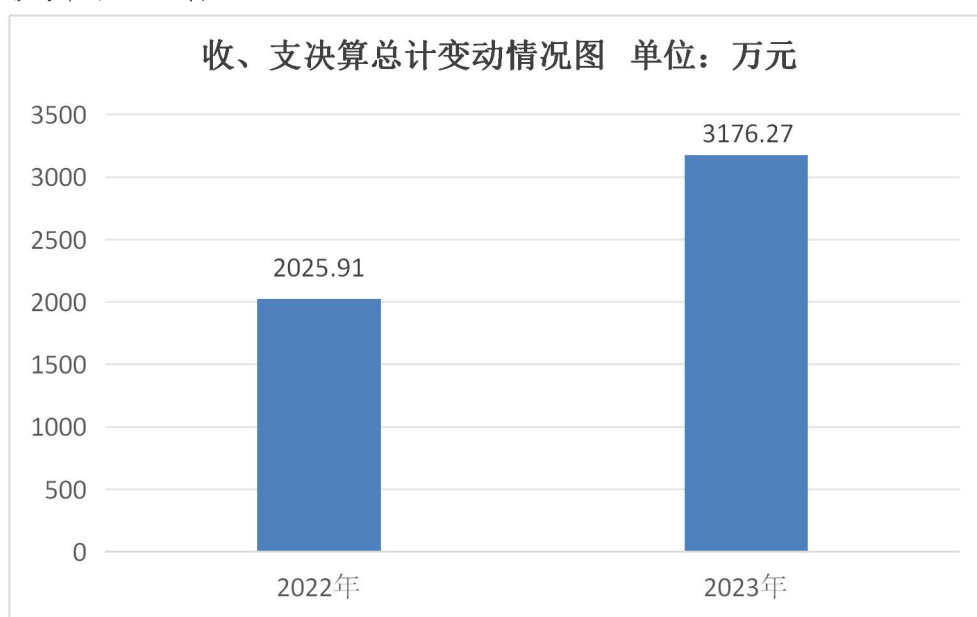
纳入峨眉山市财政局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- （一）峨眉山市财政局（本级）
- （二）峨眉山市财政投资评审中心
- （三）峨眉山市会计服务中心

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

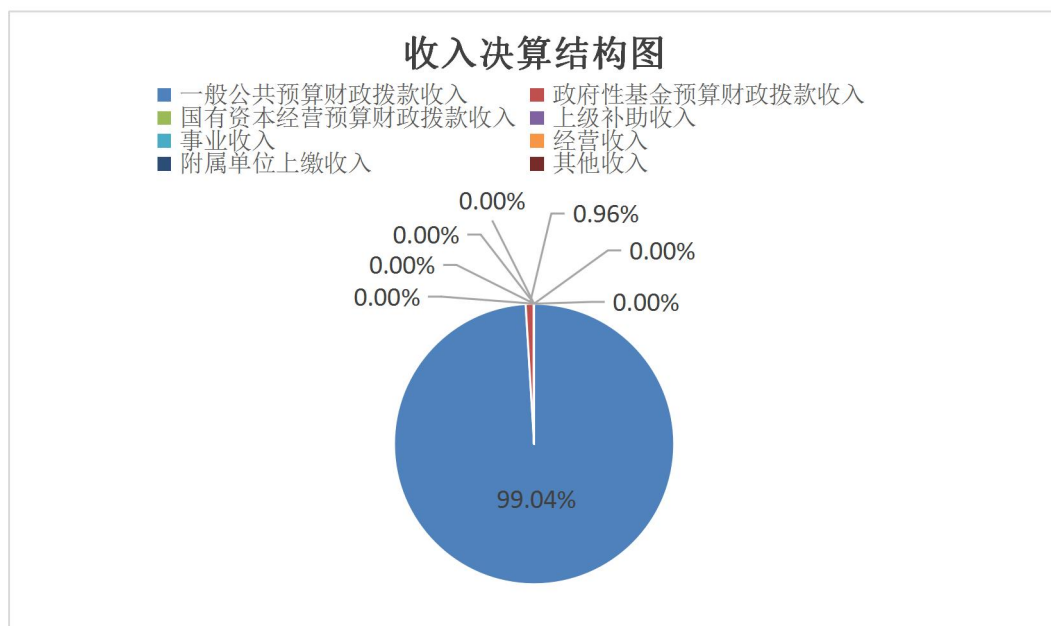
2023 年度收、支总计均为 3176.27 万元。与 2022 年度相比，收、支各总计增加 1150.36 万元，增长 56.78%。主要变动原因是 2023 年预算项目增加。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

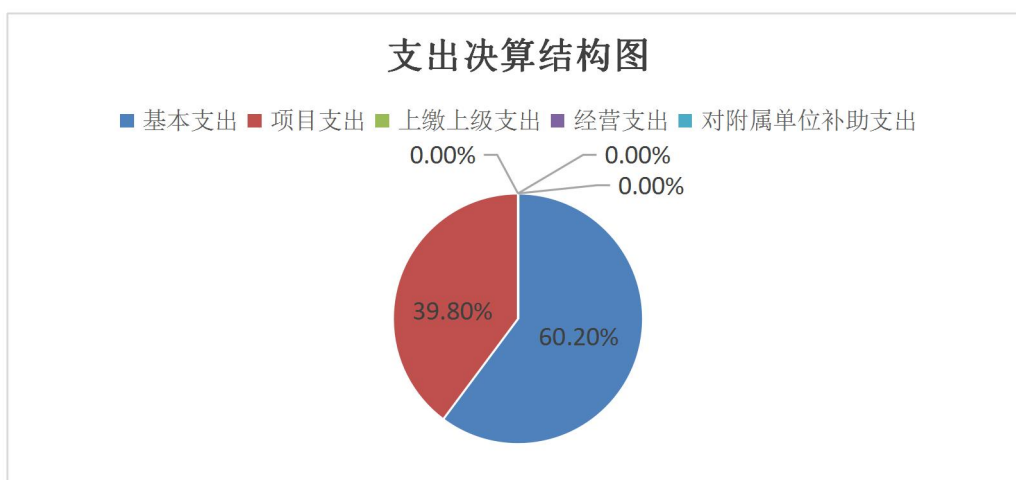
2023 年度本年收入合计 3173.05 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3142.45 万元，占 99.04%；政府性基金预算财政拨款收入 30.6 万元，占 0.96%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图)

### 三、支出决算情况说明

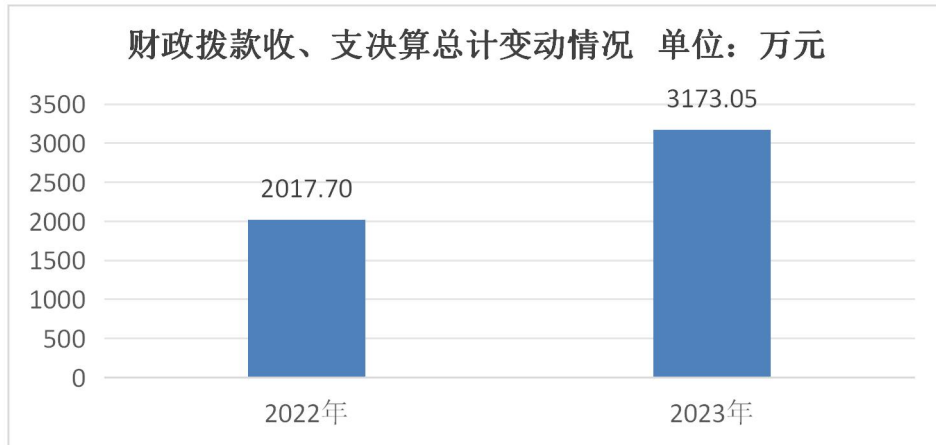
2023 年度本年支出合计 3173.05 万元，其中：基本支出 1910.22 万元，占 60.2%；项目支出 1262.83 万元，占 39.8%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 3173.05 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 1155.35 万元,增长 57.26%。主要变动原因是 2023 年预算项目增加。

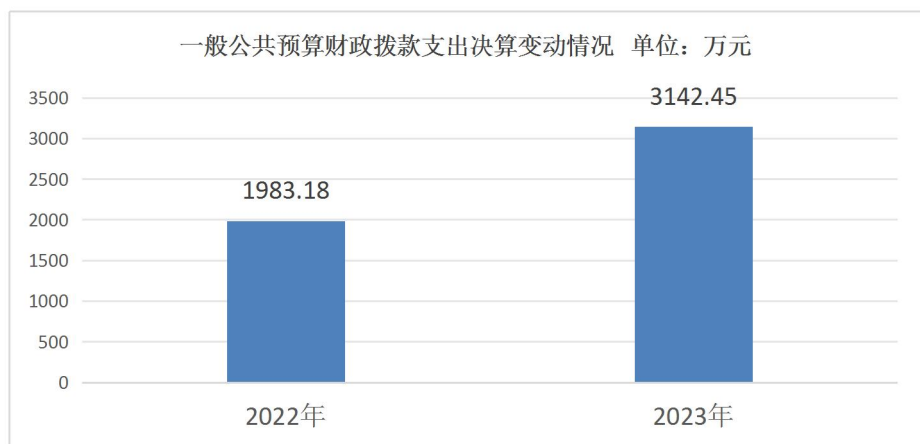


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

#### 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

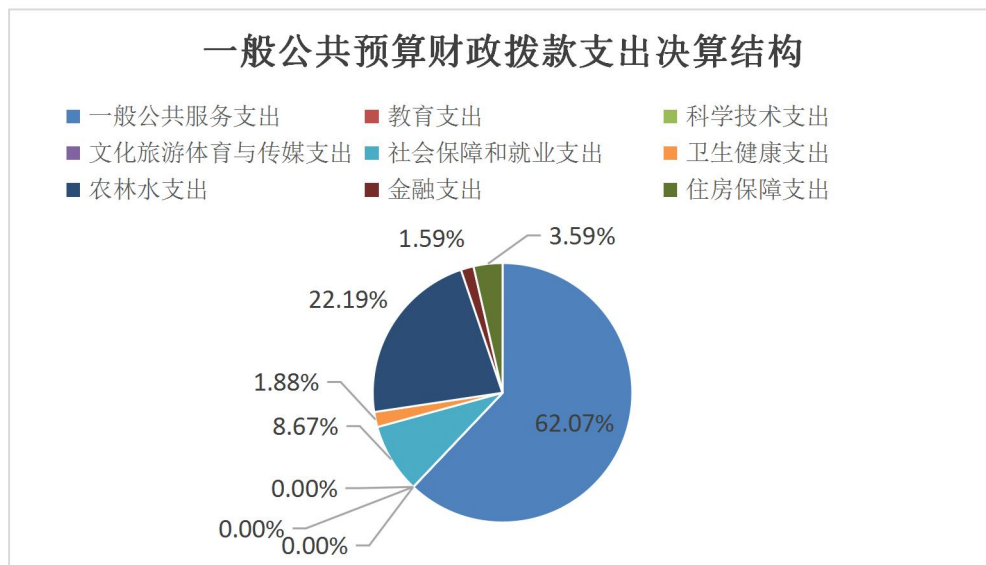
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3142.45 万元,占本年支出合计的 99.04%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 1159.27 万元,增长 58.46%。主要变动原因是 2023 年预算项目增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3142.45 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 1950.66 万元，占 62.07%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 272.42 万元，占 8.67%；卫生健康支出 59.07 万元，占 1.88%；农林水支出 697.34 万元，占 22.19%；金融支出 50 万元，占 1.59%；住房保障支出 112.96 万元，占 3.59%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 3142.45 万元，完成预算 94.11%。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 882.8 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 398.1 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 582.97 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 86.8 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业支出（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 152.38 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 77.3 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 21.38 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业支出（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 21.36 万元，完成预算 100%。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 35.11 万元，完成预算 100%。

10. 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 15.57 万元，完成预算 100%。

11. 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 8.4 万元，完成预算 100%。

12. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：支出决算为 616.91 万元，完成预算 100%。

13. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息及奖补（项）：支出决算为 77.63 万元，完成预算 100%。

14. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）：支出决算为 2.8 万元，完成预算 100%。

15. 金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）：支出决算为 50 万元，完成预算 20.27%。决算数小于预算数的主要原因是财政促进金融发展资金作为上级资金按规定结转至下年度继续执行。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 112.96 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1910.22 万元，其中：人员经费 1697.83 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 212.39 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

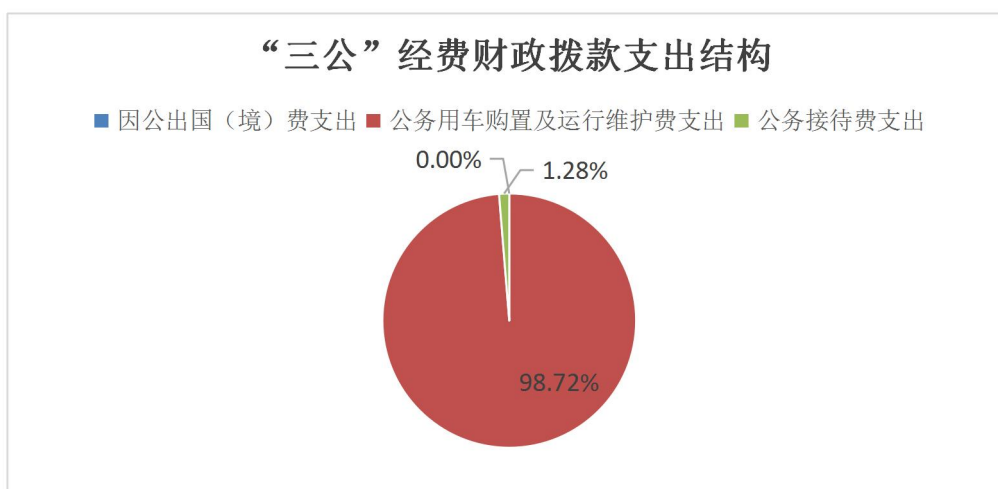
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 7.79 万元，完成预算 55.76%，较上年度减少 3.08 万元，下降 28.33%。决算数小于预算数主要原因是厉行节约。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 7.69 万元，占 98.72%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 1.28%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

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 2022 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.69 万元，完成预算 55.44%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 3.18 万元，下降 29.25%。主要原因是 2023 年公务用车维护费用支出减少。

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 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 7 辆，其中：轿车 3 辆、越野车 4 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 7.69 万元。主要用于乡村振兴、赴上级财政部门等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 0.1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.1 万元，增长 100%。主要原因是 2023 年有公务接待，产生公务接待费。其中：

国内公务接待支出 0.1 万元，主要用于对国内相关单位来我单位开展业务检查、工作调研等活动，按规定安排的工作餐发生的接待支出。国内公务接待 1 批次，9 人次(不包括陪同人员)，共计支出 0.1 万元。具体内容包括：关于开展基层财政运行相关问题

调研。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 30.6 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度，峨眉山市财政局机关运行经费支出 188.16 万元，比 2022 年度减少 6.49 万元，下降 3.33%。主要原因是厉行节约。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，峨眉山市财政局政府采购支出总额 1.44 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 1.44 万元。主要用于公车维修、购买车辆保险。授予中小企业合同金额 0.44 万元，占政府采购支出总额的 30.56%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，峨眉山市财政局共有车辆 7 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 7 辆，其他用车主要是用于满足平时工作开展需要。单价 100 万元以上设备（不含车辆）1 套。

#### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对峨眉山市财政局机房安全改造经费项目、会服中心代理记账业务费等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对财政金财网信息化建设及运维等经费、财政预算一体化系统运维服务等费用等 18 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 14 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 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，形成峨眉山市财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，政策性农业保险资金、评审专项业务费等专项预算项目绩效自评报告，其中，峨眉山市财政局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 92 分，绩效自评综述：优，92 分。预算编制 20 分，其中：目标制定 7 分，目标完成 7 分，编制准确 6 分；预算执行 16 分，其中：支出控制 5 分、动态调整 5 分、执行进度 6 分；完成结果 16 分，其中：预算完成 8 分、违规记录 8 分；项目决策 8 分，其中：程序严密 3 分、规划合理 3 分、符合结果 2 分；项目实施 4 分，其中：分配科学 2 分、分配及时 2 分；完成结果 8 分，其中：预算完成 3 分、实施绩效 3 分、违规记录 2 分；自评质量 4 分；信息公开 8 分，其中：目标公开 4 分、自评公开 4 分；整改反馈 8 分，其中：整改结果 4 分、应用反馈 4 分。绩效自评报告详见附件。

政策性农业保险资金专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：该项目为政策性农业保险发展提供了有力支持，促进了农业保险高质量发展，达到了预期目标。绩效自评报告详见附件。

评审专项业务费专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：该项目为我部门按时有效、保质保量的完成评审工作提供了保障。提升了工作质量，达到了预期要求。绩效自评报告详见附件。

## 第三部分 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、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、国有资产出租收入等。

**三、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**四、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。

**五、结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**六、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。

**七、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。

**八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（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。

**九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：**

反映事业单位的基本支出。

**十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务（项）：**反映其他财政事务方面的支出。

**十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十二、社会保障和就业支出（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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

**十三、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）：**反映上述项目以外财政用于企业改革发展方面的补助。

**十四、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：**反映其他用于优抚方面的支出。

**十五、社会保障和就业支出（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）：**反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

**十六、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。

**十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

**十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映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。

**十九、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支出。

**二十、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。

**二十一、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。

**二十二、“三公”经费：**指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**二十三、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

### 2023 年峨眉山市财政局部门整体绩效评价报告

#### 一、部门（单位）概况

##### （一）机构组成

峨眉山市财政局下属独立核算单位 2 个，分别是峨眉山市财政投资评审中心和峨眉山市会计服务中心。

##### （二）机构职能

峨眉山市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计等）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，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。组织实施企业财务制度。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经法纪的行为。

##### （三）人员概况

峨眉山市财政局截至 2023 年 12 月行政编制实际人数为 21

人。

峨眉山市财政服务中心截至 2023 年 12 月参照公务员法管理的人员编制实际人数为 37 人。

峨眉山市财政投资评审中心截至 2023 年 12 月事业编制实际人数为 18 人。

峨眉山市会计服务中心截至 2023 年 12 月事业编制实际人数为 13 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

峨眉山市财政局 2023 年度财政拨款收入总计 3173.05 万元，与 2022 年相比，财政拨款收入总计增加 1155.35 万元，上升 57.26%。

### （二）部门财政资金支出情况

峨眉山市财政局 2023 年度财政拨款支出总计 3173.05 万元，与 2022 年相比，财政拨款支出总计增加 1155.35 万元，上升 57.26%。其中，一般公共服务(类)支出 1950.66 万元，占 61.48%；社会保障和就业(类)支出 272.42 万元，占 8.59%；卫生健康(类)支出 59.07 万元，占 1.86%；城乡社区(类)支出 30.6 万，占 0.96%；农林水(类)支出 697.34 万元，占 21.98%；金融(类)支出 50 万元，占 1.58%；住房保障支出(类)支出 112.96 万元，占 3.56%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算项目绩效管理

市财政局严格按照《预算法》的要求根据项目具体情况和资金使用情况编制预决算，预算项目绩效含部门绩效目标制定、目标实现（按人员类、运转类、特定目标类项目分类阐述）、支出控制、及时处置、执行进度、预算完成情况、资金结余率（低效无效率）和违规记录等情况。

### 1. 人员类项目绩效分析

市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）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，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经法纪的行为。2023年峨眉山市财政局一般公共预算财政拨款支出中人员经费支出1697.83万元，预算执行进度100%，无资金结余，做到高效利用资金，重点保障刚性支出、急需支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，努力降低行政运行成本。

### 2. 运转类项目绩效分析

市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财

税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）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，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经法纪的行为。2023年峨眉山市财政局一般公共预算财政拨款支出中公用经费支出212.39万元，预算执行进度100%，全年执行进度合理，做到高效利用资金，重点保障刚性支出、急需支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，努力降低行政运行成本。

### 3. 特定目标类项目绩效分析

市财政局基本职能为贯彻执行国家、省财税方面的方针、政策和法律、法规，按照管理权限管理全市税政事项，拟订全市财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）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，参与制定各项宏观经济政策。承担各项财政收支管理的责任，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全市政府采购工作。负责管理政府债务，防范财政风险。负责管理全市的会计工作，组织和管理全市财政业务培训，监督和规范会计行为，协助指导和管理社会审计。依法查处违反财经

法纪的行为。2023年峨眉山市财政局一般公共预算财政拨款支出中项目支出1232.23万元，预算执行进度86.23%，预算执行进度低于100%的主要原因是财政促进金融发展资金作为上级资金按规定结转至下年度继续执行。全年执行进度合理，做到高效利用资金，重点保障刚性支出、急需支出，从严控制一般性支出，提高资金使用效率。

### （二）部门整体履职绩效分析

我部门严格按照计划完成资金拨付，根据预算合理控制支出数额及支出进度。截止到2023年12月31日，我部门财政拨款支出总计3173.05万元，预算执行进度94.16%，预算执行进度低于100%的主要原因是财政促进金融发展资金作为上级资金按规定结转至下年度继续执行。整体绩效目标完成情况合理，部门整体履职情况良好。

### （三）结果应用情况

峨眉山市财政局认真开展绩效目标自评工作，绩效目标随同预决算及时向社会公开，收支管理严格按照财务管理制度和相关文件执行，绩效结果应用自评良好，评价结果及时报告，并针对工作中的不足及时改进。

### （四）自评质量

峨眉山市财政局资金管理按照财经制度和财务管理制度执行，项目执行采购制度，签订采购合同，经验收合格后支付项目价款，严格财务管理，由经办人、审核人、分管领导及主要领导

签字确认后支付费用，会计核算和账务处理由专人负责，及时规范，实行专款专用。支出在合理范围内，填报的数据真实有效，并及时向社会公开，单位整体支出自评良好。

#### 四、评价结论及建议

##### （一）评价结论

优，92分。预算编制20分，其中：目标制定7分，目标完成7分，编制准确6分；预算执行16分，其中：支出控制5分、动态调整5分、执行进度6分；完成结果16分，其中：预算完成8分、违规记录8分；项目决策8分，其中：程序严密3分、规划合理3分、符合结果2分；项目实施4分，其中：分配科学2分、分配及时2分；完成结果8分，其中：预算完成3分、实施绩效3分、违规记录2分；自评质量4分；信息公开8分，其中：目标公开4分、自评公开4分；整改反馈8分，其中：整改结果4分、应用反馈4分。

##### （二）存在问题

1. 项目资金的预算编制准确率需要提高。项目资金的预算编制应多考察、论证，提高准确率，因为下属单位和财政局机关统一调配使用系统设备，所以产生预算资金调整，在今后的预算编制中，可提前安排、划分。

2. 项目资金使用应更严格、规范，保证专款专用，严格执行政府采购等各项规章制度。

3. 部门支出相关（基本支出方面）的规章制度还不够完善。

### （三）改进建议

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强我单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范财务行为。在费用报账支付时，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。

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称	51118123T000008142350-重点村第一书记和工作队员经费									
主管部门	财政局				实施单位（盖章）			峨眉山市财政局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		保障乡村振兴工作正常推进。				保障乡村振兴工作正常推进。				
	2. 项目实施内容及过程概述	保障乡村振兴工作正常推进。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	2.65	2.65		100.00%	10	10	据实支付重点村第一书记和工作队员经费。	
	其中：财政资金	0.00	2.65	2.65		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	人数	=	1	人	1	25	25	
		质量指标	保障乡村振兴工作正常推进	定性	优		优	25	25	
	效益指标	可持续影响指标	持续保障乡村振兴工作正常推进	定性	优		优	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥	98	%	100%	10	10	
合计							100	100		
评价结论	项目自评总分 100 分，保障乡村振兴工作正常推进。									
存在问题	无									

改进措施	无
项目负责人：孟希	财务负责人：宋叶舟

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称	51118123T000008940738-财政金财网信息化建设及运维等经费									
主管部门	财政局				实施单位（盖章）			峨眉山市财政局		
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	保障财政信息系统运行基本维护、工资数据分析平台开发建设、支付电子凭证调试、人行调试、直达资金监控系统顺利运行。				保障财政信息系统运行基本维护、工资数据分析平台开发建设、支付电子凭证调试、人行调试、直达资金监控系统顺利运行。				
2. 项目实施内容及过程概述	保障财政信息系统运行基本维护、工资数据分析平台开发建设、支付电子凭证调试、人行调试、直达资金监控系统顺利运行。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	130.00	27.51	27.51			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	130.00	27.51	27.51			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	全市预算单位覆盖率	=	100	%	100%	10	10	
		质量指标	保障财政网络安全顺畅运行	定性	优		优	15	15	
		时效指标	处理金财网故障时限	≤	24	小时	15	15	15	
效益指标	社会效益指标	保障全市预算单位财务顺利运转，各	定性	优		优	15	15		

			项工作正常开展						
		可持续影响指标	长期保障各预算单位财务软件运行	定性	优		优	15	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	各预算单位满意度	≥	98	%	100%	10	10
	成本指标	经济成本指标	控制在预算内	≤	200	万元	27.51	10	10
合计								100	100
评价结论	项目自评总分 100 分，保障财政信息系统运行基本维护、工资数据分析平台开发建设、支付电子凭证调试、人行调试、直达资金监控系统顺利运行。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：宋坤					财务负责人：符松梅				

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称	51118123T000008940892-全市执法执勤车车辆 GPS 服务等费用								
主管部门	财政局				实施单位（盖章）		峨眉山市财政局		
项目基本情况	项目年度目标			年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况			完成全市全市执法执勤车平台维护、全市执法执勤车辆导航系统维护。			完成全市全市执法执勤车平台维护、全市执法执勤车辆导航系统维护。		
2. 项目实施内容及过程概述									
完成全市全市执法执勤车平台维护、全市执法执勤车辆导航系统维护。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	19.00	13.64	13.64	100.00%	10	10	据实支付全市执法执勤车车辆 GPS 服务等费用。	
	其中：财政资金	19.00	13.64	13.64	100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
其他资金					/	/			

	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标 (90分)	产出指标	数量指标	全市执法执勤车辆数	=	94	辆	94	15	15	
		质量指标	保障全市执法执勤车辆顺利运转	定性	优		优	25	25	
		时效指标	完成时间	=	2023	年	2023年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	促进执法工作顺利开展	定性	优		优	15	15	
		可持续发展指标	长期保障全市执法执勤车辆运转	定性	优		优	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	100%	10	10	
	合计								100	100
评价结论	项目自评总分 100 分，圆满完成全市执法执勤车平台维护、全市执法执勤车辆导航系统维护。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨炜					财务负责人：王敏					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）			
项目名称	51118123T000008941244-人大预算联网监督、国库集中支付等系统运维费		
主管部门	财政局	实施单位（盖章）	峨眉山市财政局
项	1. 项目年度目	项目年度目标	年度目标完成情况

目 基 本 情 况	标完成情况	实施人大预算联网监督及国库集中支付等系统维护，保障国库集中支付。			实施人大预算联网监督及国库集中支付等系统维护，保障国库集中支付。						
	2. 项目实施内容及过程概述	实施人大预算联网监督及国库集中支付等系统维护，保障国库集中支付。									
预 算 执 行 情 况 (1 0 分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	16.60	6.69	6.69		100.00%	10	10	据实支付人大预算联网监督、国库集中支付等系统运维费。		
	其中：财政资金	16.60	6.69	6.69		100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩 效 指 标 (9 0 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	银行业务条数	≥	70	万条	80	15	15		
			全市预算单位数	=	180	家	180	15	15		
		质量指标	保障人大预算监督工作及银行间数据信息的流畅	定性	优			优	10	10	
			时效指标	处置故障时限	≤	24	小时	15	10	10	
	效益指标	社会效益指标	实施人大预算联网监督，保障财政资金安全	定性	优			优	15	15	
		可持续发展指标	每年财政预算信息同步更新，实时接受人大监督	定性	优			优	15	15	

	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	100%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分 100 分，实施人大预算联网监督及国库集中支付等系统维护，保障国库集中支付。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：宋坤					财务负责人：符松梅					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称	51118123T000008941288-财政预算一体化系统运维服务等费用									
主管部门	财政局				实施单位（盖章）		峨眉山市财政局			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况				
			保障全市预算管理一体化系统正常运行。			保障全市预算管理一体化系统正常运行。				
	2. 项目实施内容及过程概述		保障全市预算管理一体化系统正常运行。							
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	30.00	20.00	20.00	100.00%	10	10	据实支付财政预算一体化系统运维服务等费用。		
	其中：财政资金	30.00	20.00	20.00	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	指标	指标值	度量	完成值	权重	得分	未完成原因分析

指标 (90分)				性质		单位					
	产出指标	数量指标	聘请维护人员数	≤	3	人	3	10	10		
		质量指标	保障预算管理一体化系统正常运转	定性	优			优	20	20	
		时效指标	处理故障时限	≤	24	小时	15	20	20		
	效益指标	社会效益指标	保障财政资金安全, 促进财务核算精准	定性	优			优	15	15	
		可持续发展指标	促进财政信息精准、真实、有效	定性	优			优	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	100%	10	10		
	合计								100	100	
	评价结论	项目自评总分 100 分, 保障全市预算管理一体化系统正常运行。									
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人: 宋坤					财务负责人: 符松梅						

### 部门预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)

项目名称	51118123T000008941399-全市财政票据改革等经费
------	-----------------------------------

主管部门						财 政 局	实 施 单 位 ( 盖 章)	峨眉山市财政局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		完成财政电子票据改革。				完成财政电子票据改革。				
	2. 项目实施内容及过程概述	完成财政电子票据改革。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	40.00	23.69	23.69		100.00%	10	10	据实支付全市财政票据改革等经费。	
	其中：财政资金	40.00	23.69	23.69		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	电子票据使用率	≥	100	%	100%	10	10	
			电子票据覆盖率	=	100	%	100%	10	10	
		质量指标	票据系统运行率	≥	100	%	100%	20	20	
		时效指标	完成时间	=	2023	年	2023年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	防止使用假发票，杜绝犯罪	定性	优		优	15	15	
		生态效益指标	实现电子票据，节约纸张	定性	优		优	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	100%	10	10	
	合计							100	100	

评价结论	项目自评总分 100 分，圆满完成财政电子票据改革。	
存在问题	无	
改进措施	无	
项目负责人：宋坤		财务负责人：符松梅

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称						51118123T000008941669-专项债一案两书编制经费				
主管部门	财政局		实施单位（盖章）				峨眉山市财政局			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述		完成 2023 年新入库的专项债券项目以及 2023 年成功发行的专项债券项目一案两书。			完成 2023 年新入库的专项债券项目以及 2023 年成功发行的专项债券项目一案两书。				
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	300.00	114.75	114.75		100.00%	10	10	据实支付专项债一案两书编制经费。	
	其中：财政资金	300.00	114.75	114.75		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
其他资金						/	/			
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	指标	指标值	度量	完成值	权重	得分	未完成原因分析

指标 (90分)	产出指标	数量指标	新项目入库数量	≥	2	个	3	20	20	
			2023年支付一案两书费用项目数	≤	6	个	0	10	10	
		质量指标	保障2023年专项债券正常发行	定性	优		优	10	10	
		时效指标	完成时间	=	2023	年	1年	20	20	
	效益指标	社会效益指标	促进峨眉山市各项设施完善	定性	优		优	20	20	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	100%	10	10	
	合计								100	100
评价结论	项目自评总分100分，完成2023年新入库的专项债券项目以及2023年成功发行的专项债券项目一案两书。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：汪亚玲					财务负责人：王敏					

### 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称	51118123T000008942194-政策性农业保险资金
------	---------------------------------

称										
主管 部门	财政局			实施单位（盖章）			峨眉山市财政局			
项目 基本 情况	项目年度目标			年度目标完成情况						
	1. 项目年度目标完成情况	保障农业生产安全，为农民提供农业保险的财政资金补贴，推动农业保险高质量发展。			保障农业生产安全，为农民提供农业保险的财政资金补贴，推动农业保险高质量发展。					
	2. 项目实施内容及过程概述	保障农业生产安全，为农民提供农业保险的财政资金补贴，推动农业保险高质量发展。								
预算 执行 情况  ( 1 0 分 )	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	200.00	616.91	616.91	100.00%	10	10	据实支付政策性农业保险资金。		
	其中：财政资金	200.00	616.91	616.91	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效 指标  ( 9 0 分 )	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	育肥猪保险覆盖率	≥	35	%	35%	10	10	
			中央财政保险费补贴比例	≤	50	%	48%	5	5	
			省级财政保费补贴比	≤	30	%	28%	5	5	

		例							
		三大粮食作物投保面积覆盖率	≥	68	%	80%	10	10	
	质量指标	风险保障水平	定性	高于去年，接近直接物化成本		高于去年，接近直接物化成本	10	10	
		绝对免赔额	=	0	元	0	10	10	
效益指标	经济效益指标	风险保障总额	定性	高于去年		高于去年	10	10	
		农业保险综合费用率	≤	20	%	19%	10	10	
	生态效益指标	经办机构覆盖率	=	100	%	100%	10	10	
满意度指标	服务对象满意度	参保农户满意度	≥	80	%	98%	5	5	
	承保理赔公示率	承保理赔公示率	=	100	%	100%	5	5	
合计							100	100	
评价结论	项目自评总分 100 分，保障农业生产安全，为农民提供农业保险的财政资金补贴，推动农业保险高质量发展。								
存在问题	无								
改进	无								

措施	
项目负责人：汪亚玲	财务负责人：王敏

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称	51118123T000009008823-（春节前）峨眉山市市属国有企业 2020 年度年报审计报告费用									
主管部门	财政局	实施单位（盖章）				峨眉山市财政局				
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况					
	2. 项目实施内容及过程概述	及时出具报告，加强对市属国有企业的监督。								
预算执行情况（10分）	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	30.60	30.60	30.60	100.00%	10	10	据实支付（春节前）峨眉山市市属国有企业 2020 年度年报审计报告费用。		
	其中：财政资金	30.60	30.60	30.60	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
其他资金					/	/				
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	财务报告出具数量	≥	38	份	40	20	20	
		质量指标	债务工作解决	≥	95	%	100%	20	20	

		完成度							
效益指标	可持续发展指标	债务工作解决时效性	≥	95	%	100%	15	15	
	可持续影响指标	推进专项债券发行工作	定性	良好		良好	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	95	%	100%	10	10	
成本指标	经济成本指标	债务工作咨询服务费、审计报告费	≤	49	万元	30.6万元	15	15	
合计							100	100	
评价结论	项目自评总分 100 分，及时出具报告，加强对市属国有企业的监督。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：汪亚玲			财务负责人：王敏						

### 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称	51118123T000009079255-2023 年财政促进金融发展资金
------	--

称										
主管 部门	财政局	实施单位（盖章）							峨眉山市财政局	
项目 基本 情况	项目年度目标							年度目标完成情况		
	1. 项目年度目标完成情况	保障“六稳”“六保”任务落实，支持做优做强金融产业、引导金融支持实体经济发展、提高金融资源配置效率等方面支持，推动经济社会有序发展。							保障“六稳”“六保”任务落实，支持做优做强金融产业、引导金融支持实体经济发展、提高金融资源配置效率等方面支持，推动经济社会有序发展。	
	2. 项目实施内容及过程概述	保障“六稳”“六保”任务落实，支持做优做强金融产业、引导金融支持实体经济发展、提高金融资源配置效率等方面支持，推动经济社会有序发展。								
预算 执行 情况  ( 1 0 分 )	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	117.00	327.13	130.43		39.87%	10	3.99	据实支付 2023 年财政促进金融发展资金，结余资金结转下一年使用。	
	其中：财政资金	117.00	327.13	130.43		39.87%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效 指标  ( 9 0 分 )	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	银行贷款增长率	≥	2	%	2%	10	10	
			银行贷款发放额	≥	1500	万	1500 万	10	10	
		质量指标	资金及时拨付率	=	100	%	100%	10	10	
			资金到位率	=	100	%	100%	10	10	

			资金使用合规性	定性	不存在违规截留、挤占、挪用等情况		不存在违规截留、挤占、挪用等情况	10	10	
效益指标	经济效益指标		担保代偿率	定性	担保代偿率不高于全国担保代偿率		担保代偿率不高于全国担保代偿率	15	15	
	社会效益指标		贷款发放笔数	定性	贷款发放笔数不低于上年数		贷款发放笔数不低于上年数	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标		申报贷款贴息个人和企业满意率	≥	95 %		98%	10	10	
合计								100	93.99	
评价结论	项目自评总分 94 分，保障“六稳”“六保”任务落实，支持做优做强金融产业、引导金融支持实体经济发展、提高金融资源配置效率等方面支持，推动经济社会有序发展。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：汪亚玲			财务负责人：王敏							

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称	51118123T000009094250-全市绩效管理聘请第三方机构及专项检查等经费									
主管部门	财政局	实施单位（盖章）					峨眉山市财政局			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 完成全市预算绩效管理工作及财政专项监督检查。					年度目标完成情况 完成全市预算绩效管理工作及财政专项监督检查。			
	2. 项目实施内容及过程概述	完成全市预算绩效管理工作及财政专项监督检查。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	30.00	6.82	6.82		100.00%	10	10	据实支付全市绩效管理聘请第三方机构及专项检查等经费。	
	其中：财政资金	30.00	6.82	6.82		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	单位绩效自评覆盖率	=	100	%	100%	10	10	
			重点绩效监控数符合省级要求	=	100	%	100%	10	10	

		重点绩效评价数符合省级要求	=	100	%	100%	10	10		
		事前绩效评估数符合省级要求	=	100	%	100%	10	10		
		质量指标	完成监督检查任务	=	100	%	100%	20	20	
	效益指标	经济效益指标	促进财政资金有效利用	定性	优		优	10	10	
		社会效益指标	提升财政资金使用效能, 促进社会发展	定性	优		优	10	10	
		可持续发展指标	长期促进财政资金有效利用, 促进社会发展	定性	优		优	10	10	
	合计							100	100	
	评价结论	项目自评总分 100 分, 完成全市预算绩效管理工作及财政专项监督检查。								
	存在问题	无								
改进	无									

措施		
项目负责人：余志娟	财务负责人：苟勇平	

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称	51118123T000009639021-激励资金									
主管部门	财政局	实施单位（盖章）					峨眉山市财政局			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 充分调动机关及下属单位工作的积极性和主动性，保障财政工作正常运转。					年度目标完成情况 充分调动机关及下属单位工作的积极性和主动性，保障财政工作正常运转。			
	2. 项目实施内容及过程概述	充分调动机关及下属单位工作的积极性和主动性，保障财政工作正常运转。								
	预算执行情况（10分）	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	91.82	91.82	100.00%	10	10	据实支付激励资金。		
	其中：财政资金	0.00	91.82	91.82	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	激励部门先进单位个数	=	4	个	4个	20	20	

)	质量指标	保障财政工作正常运转	定性	优	其他	优	20	20		
	时效指标	完成时间	=	0.5	年	0.5年	10	10		
	效益指标	社会效益指标	为财政工作提供资金保障,进一步提高工作积极性	定性	优	其他	优	15	15	
		可持续发展指标	长期调动部门职工工作积极性和主动性	定性	优	其他	优	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	部门职工满意度	定性	98	%	98%	10	10	
合计							100	100		
评价结论	项目自评总分 100 分,充分调动机关及下属单位工作的积极性和主动性,保障财政工作正常运转。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人: 孟希			财务负责人: 宋叶舟							
<b>部门预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)</b>										

项目名称		51118123T000008304596-评审专项业务费								
主管部门		财政局			实施单位（盖章）	峨眉山市财政投资评审中心				
项目基本情况	项目年度目标			年度目标完成情况						
	1. 项目年度目标完成情况	为持续政府投资项目评审，进一步强化项目现场监管力度，保障财政评审工作顺利开展。			严格按照相关法律法规规定开展项目评审工作，出具评审报告，2023年项目评审审减率达到17.93%。					
	2. 项目实施内容及过程概述	严格按照相关法律法规规定开展项目评审工作，出具评审报告，2023年项目评审审减率达到17.93%。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	80.00	65.22	65.22		100.00%	10	10	据实支付资金。	
	其中：财政资金	80.00	65.22	65.22		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	招标文件审查	≥	80	120	5	5		
			结算评审	≥	260	381	5	5		
			预算评审	≥	200	222	5	5		
			工程进度核查	≥	50	201	5	5		
			电力评审	≥	40	70	5	5		
			合同审查	≥	80	121	5	5		
	质量指标	客观性	定性	优	优	10	10			
		准确性	定性	优	优	10	10			

	效益指标	经济效益指标	审减率	≥	1.8	17.93	15	15	
		社会效益指标	及时完成项目评审	定性	好	好	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	送审满意度	≥	90	95	10	10	
合计							100	100	
评价结论	项目自评总分 100 分。严格按照相关法律法规规定开展项目评审工作，出具评审报告。统筹把控事前、事中、事后三道关口，以科学评审服务于财政项目管理，确保政府投资项目良性发展。预算数与执行数一致。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：曾 诚					财务负责人：葛敏				
<b>部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）</b>									
项目名称		51118123T000007830209-会服中心代理记账业务费							
主管部门		峨眉山市财政局			实施单位 (盖章)		峨眉山市会计服务中心		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况			
			1、规范会计核算。提高部门单位会计核算工作质量及准确性。 2、加强会计监督。规范报账程序及报账要素，预防财经领域违纪违法行为发生。 3、提高财务收支透明度。及时提供财务报表等相关会计信息资料，促进预算单位财务公开、透明。			2023 年截至 12 月 31 日共完成代理记账单位财政资金及单位资金 42294 笔，59.57 亿元资金支付。口头或电话提示 30 余次，涉及资金 400 余万元。进一步增强了部门单位遵守财经法律法规的意识，杜绝了违规白条报账现象，一些超标准、不合规的支出明显减少，确保了财政资金规范、有序、高效运行。			

	2. 项目实施内容及过程概述	根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，在明确会计法律责任主体，坚持财务自主权不变、资金所有权不变、资金使用权不变的原则下，与预算单位签订《行政事业单位委托代理记账协议》，开展代理记账服务。目前代理记账共有 82 个部门单位。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	60.00	14.61	14.61	100.00%	10	10	项目支出本着厉行节约和据实支出的原则，加强事业单位项目经费管理。	
	其中：财政资金	60.00	14.61	14.61	100.00%	/	/		
	财政专户管理资金								
	单位资金								
其他资金									
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	保障全市 82 个签约代理记账预算单位账务完成	=	100	100	20	20	
		质量指标	行政事业单位账务处理正确率	定性	高中低	高	10	10	
		时效指标	按会计年度要求及时完成代理记账	≤	1	1	10	10	
效益指标	经济效益指标	提高财政资金使用绩效	定性	优良中低差	优	15	15		

		社会效益指标	预防财经领域 违纪违法行为 发生	定性	优良中低差	优	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	95	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	代理记账成本控制	≤	60	14.61	10	10	
合计							100	100	
评价结论	项目自评总分 100 分。2023 年截至 12 月 31 日共完成代理记账单位财政资金及单位资金 42294 笔，59.57 亿元资金支付。口头或电话提示 30 余次，涉及资金 400 余万元。进一步增强了部门单位遵守财经法律法规的意识，杜绝了违规白条报账现象，一些超标准、不合规的支出明显减少，确保了财政资金规范、有序、高效运行。								
存在问题	预算一体化系统有待完善，加强单位财经知识普及。								
改进措施	我单位将针对预算一体化中的单位核算模块，积极与预算股、国库股、软件公司等各方协调，及时上报并解决运行中的问题。进一步优化完善实施方案和绩效目标，加强运行监控，节约财政资金并提升资金效益，提升预算绩效管理水平。								
项目负责人：张淑芬					财务负责人：张淑芬				

# 2023 年政策性农业保险资金 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况

我市政策性农业保险资金主要用于政策性农业保险保费补贴。项目资金严格按照《财政部关于印发〈中央财政农业保险保费补贴管理办法〉的通知》（财金〔2021〕130号）、《四川省财政厅关于印发〈四川省农业保险保费补贴资金管理办法〉的通知》（川财规〔2022〕12号）的文件精神执行。项目主要用于农业保险保费补贴，市财政局主要负责做好农业保险的指导协调工作；负责保费补贴资金安排、使用监督管理；建立和完善绩效评价制度，指导行业主管部门开展本行业的绩效评价工作。

### （二）实施目的及支持方向

加强农业保险保险费补贴资金管理，支持提升农村金融服务水平，完善农业生产风险保障体系，促进农业保险持续健康发展，主要用于支持中央财政保费补贴范围的保险品种、符合地方财政保费补贴范围、符合地方政府重点扶持的农业产业或扶贫产业的地方特色保险品种的保费补贴。

### （三）预算安排及分配管理

项目预算充分安排，按照四川省财政厅关于印发〈四川省农业

《四川省财政厅<四川省政策性农业保险保费补贴资金管理办法>的通知》（川财规〔2022〕12号）的文件对项目的补贴比例进行资金分配。

#### **（四）项目绩效目标设置**

项目主要用于为政策性农业保险提供保费补贴，2023年共支付了616.91万元的政策性农业保险补贴资金，各个项目足额完成了资金支付，项目实施完成了预定目标，执行进度合理。

## **二、评价实施**

### **（一）评价目的**

通过项目绩效自评要实现农业保险发展高效发展，更好的服务农业。

### **（二）预设问题及评价重点**

按照绩效评价指标体系，重点评价农业保险资金支出使用是否按时按量补贴到人，以及对保费补贴实施效果进行综合评价和判断。

### **（三）评价选点**

项目绩效自评通过抽取双福镇、高桥镇和符溪镇三个乡镇进行评价。

### **（四）评价方法**

根据绩效目标表，逐项确定相关指标。绩效指标中，产出指标权重50%，其中：数量指标权重30%，考察指标为保障中央财政补贴比例不高于50%、省级财政补贴比例不高于30%，三大粮食作物投保面积覆盖面不低于68%、育肥猪保险覆盖率不低于35%；质

量指标权重 20%，考察指标为保障绝对免赔额为 0。效益指标权重 30%，考察指标为农业保险综合费用率不高于 20%，经办机构县级分支机构覆盖率达到 100%。满意度指标权重 10%，考察指标为承包理赔公示率达到 100%，参保农户满意度不低于 80%。预算执行情况中，项目资金预算执行率是否达到 100%占权重 10%。按照绩效指标和预算执行情况进行综合自评。通过明确项目目标最终是否实现进行综合自评。

### **（五）评价组织**

评价组人员由马元国局长担任组长，王敏副局长担任副组长，债务金融股袁梦雪和林思巧担任组员于每年度进行全面评价。

## **三、绩效分析**

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### **（一）通用指标绩效分析**

1. 项目决策。项目从年初开始进行预算申报，经人大批复后进行资金下达与使用，资金投向严格用于农业保险保费补贴。

2. 项目管理。项目严格按照《四川省财政厅关于印发〈四川省农业保险保费补贴资金管理办法〉的通知》（川财规〔2022〕12号）的文件进行分配管理和绩效监管。

3. 项目实施。2023 年项目严格根据预算进行资金拨付，资金均按时拨付，资金拨付率达到 100%。

4. 项目结果。2023 年共支付了 616.91 万元的政策性农业保

险补贴资金，该项目所需拨付的资金均在 2023 年度完成了拨付，项目任务量完成，截止 2023 年年底，预算执行率 100%，进度计划、成本控制均达到了预期目标。

## **（二）专用指标绩效分析**

根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1. 产业发展。农业保险项目能够有效助力农业发展，提高农民抵御风险的能力，为农业发展提供保障。

2. 民生保障。农业保险保费补贴作为一项保民生项目，在实施中能够有效降低农民投保成本，提高农业保险投保积极性。

3. 基础设施。项目严格按季度承保后进行财政资金补贴，资金拨付及时率为 100%，在发生自然灾害后，农户可以根据投保保单向保险公司申请理赔，有效实现投保的预期目标。

4. 行政运转。资金严格用于农业保险补贴，用途合规、程序合规、标准合规。

## **（三）个性指标绩效分析**

项目实施中的农户满意度对于农业保险的可持续发展十分重要，2023 年群众满意度达到 95%以上，有效实现了预期目标。

## **四、评价结论**

项目自评总分 100 分。该项目为政策性农业保险发展提供了有力支持，促进了农业保险高质量发展，达到了预期目标。

## **五、存在主要问题**

无。

## 六、改进建议

无。

# 2023 年评审专项业务费 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况

为持续政府投资项目评审，进一步强化项目现场监管力度，保障财政评审工作顺利开展，设立评审专项业务经费项目。

评审中心主要职能：负责政府投资建设项目的预算评审；负责对政府投资工程项目招标文件、施工合同进行符合性审核；协助市财政局对工程进度及资金拨付情况进行监管；协助市财政局参与政府投资建设项目绩效评价和监督检查；完成市委、市政府交办的其他事项。

### （二）实施目的及支持方向

项目资金主要用于评审项目现场勘察公务用车运行费、工程类软件升级等。资金安排及使用严格按照相关法律法规及峨眉山市财政局财务管理制度等规定执行。

### （三）预算安排及分配管理

为最大化实现项目绩效目标，按照该项目实施目的及评审工作具体情况，2023年评审专项业务经费申报预算资金65.22万元，其中包括公务用车运行维护费4.7万元、工程软件使用费及办公耗材等5.52万元。

#### **（四）项目绩效目标设置**

根据评审中心主要工作内容设置具体绩效目标，主要包括招标文件审核数、预（结）算报告完成数、合同审核数、进度资金审查及审减率等数量指标，以及项目评审质量及送审满意度。

按照项目绩效设立目标，由评审中心监管组牵头，综合办配合，对全年送审项目进行随机抽审，重点考核评审项目完成情况及评审人员工作质量。

## **二、评价实施**

### **（一）评价目的**

通过项目绩效自评，考核2023年度评审专项业务经费项目设定绩效目标完成情况。

### **（二）预设问题及评价重点**

按照绩效评价指标体系，结合评审工作实际，重点考核预算安排资金实际执行情况、设定的数量指标完成率、是否按照相关要求及时且保质保量完成项目评审。

### **（二）评价选点**

2023年度，评审中心组织对2023年度评审专项业务经费1个项目开展绩效自主评价。

### **（三）评价方法**

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、项目抽审、年终考核等多种方法。

### **（四）评价组织**

由评审中心监管组牵头，综合办配合，对全年送审项目进行随机抽审，重点考核评审项目完成情况及评审人员工作质量。

## **三、绩效分析**

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### **（一）通用指标绩效分析**

截至 2023 年年底，该项目资金实际支出 65.22 万元，已全额支付完毕，完成了项目计划目标的 100%。支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

### **（二）专用指标绩效分析**

该专项支出的执行，保障了本单位评审工作按时、保质保量的完成。使评审中心在切实把好项目评审关，规范我市政府投资行为、提高财政资金使用效益方面发挥了更大作用。

### **（三）个性指标绩效分析**

2023 年，完成项目评审 603 个。送审金额 21.75 亿元，审定金额 17.85 亿元，审减金额 3.9 亿元，审减率 17.93%。其中：

预算项目评审 222 个，送审金额 15.54 亿元，审定金额 12.28 亿元，审减金额 3.26 亿元，审减率 20.98%。

结算项目评审 381 个，送审金额 6.21 亿元，审定金额 5.57 亿元，审减金额 0.64 亿元，审减率 10.31%。

严格按照相关规定对招标文件、施工合同进行符合性审查，共完成招标文件审查 120 个，合同审查 121 个。坚持资料审核配合现场踏勘的监管方式，采用不定期主动到现场等方式跟踪踏勘，进行现场踏勘 416 次。

#### **四、评价结论**

项目自评总分 100 分。该项目为我部门按时有效、保质保量的完成评审工作提供了保障。提升了工作的质量，达到了预期要求。

#### **五、存在主要问题**

无。

#### **六、改进建议**

无。

## 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