

**2024年度
苍溪县财政绩效事务中心
单位决算**

目 录

公开时间：2025年9月15日

| | |
|----------------------------|----|
| 第一部分 单位概况 | 1 |
| 一、主要职责 | 1 |
| 二、机构设置 | 2 |
| 第二部分 2024年度单位决算情况说明 | 3 |
| 一、收入支出决算总体情况说明 | 3 |
| 二、收入决算情况说明 | 3 |
| 三、支出决算情况说明 | 4 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 | 4 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 | 5 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | 6 |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 | 6 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明 | 8 |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明 | 8 |
| 十、其他重要事项的情况说明 | 8 |
| 第三部分 名词解释 | 10 |
| 第四部分 附件 | 12 |
| 第五部分 附表 | 16 |
| 一、收入支出决算总表 | 16 |
| 二、收入决算表 | 16 |
| 三、支出决算表 | 16 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 | 16 |

| | |
|------------------------------|----|
| 五、财政拨款支出决算明细表 | 16 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表 | 16 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 | 16 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 16 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 | 16 |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | 16 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 | 16 |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 16 |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 | 16 |

第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）单位主要职能

1. 负责全县财政绩效评价工作。
2. 负责制定财政绩效评价制度并组织实施。
3. 负责全县财政绩效考评工作，研究提出绩效考评结果运用建议。
4. 完成上级安排的财政绩效评价、考评工作任务。
5. 完成上级主管部门交办的其他工作。

（二）2024年重点工作完成情况

强化绩效目标管理。开展2024年初预算绩效目标编制汇审工作，对全县项目支出绩效目标和整体支出绩效目标进行集中汇审，汇审结果报送县人大审查，实现了绩效目标与部门预算同步编制、同步审查、同步批复下达和同步公开。

1. 加强事中绩效监控。对2024年度所有预算部门的整体支出，以及一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的所有项目支出实施全覆盖绩效运行监控。

2. 积极开展绩效评价（估）。持续开展全过程预算绩效管理工作，全年开展事前重点绩效评估10个，涉及金额3427.09万元，下发整改通知书1份；事后重点绩效评价19个，涉及金额80104.37万元，下发整改通知书2份。

3. 推动绩效信息公开。结合2023年度预决算公开检查，同步开展部门单位绩效目标、绩效自评等公开情况检查。

二、机构设置

苍溪县财政绩效事务中心属于苍溪县财政局下属的二级预算单位，下设独立编制机构1个，其中行政机构0个，参照公务员法管理的事业机构0个，其他事业机构1个。

纳入2024年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

苍溪县财政绩效事务中心

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、支总计均为72.9万元。与2023年度相比，收、支总计各减少6.35万元，下降8%。主要变动原因是委托业务费减少。

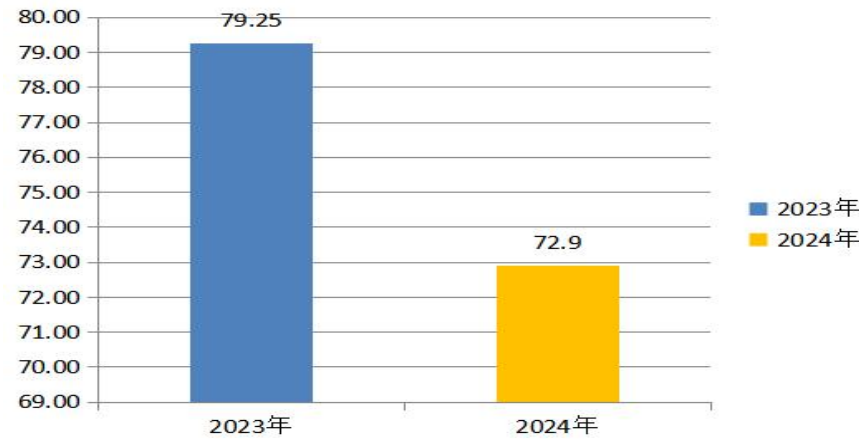


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024年本年收入合计72.9万元，其中：一般公共预算财政拨款收入72.9万元，占100%。

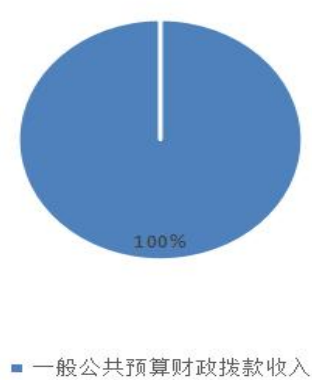


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024年本年支出合计72.9万元，其中：基本支出0.11万元，占0.2%；项目支出72.79万元，占99.8%。

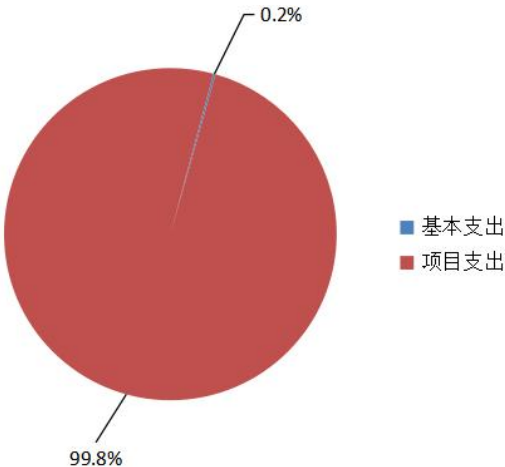


图3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为72.9万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各减少6.35万元，下降8%。主要变动原因是委托业务费减少。

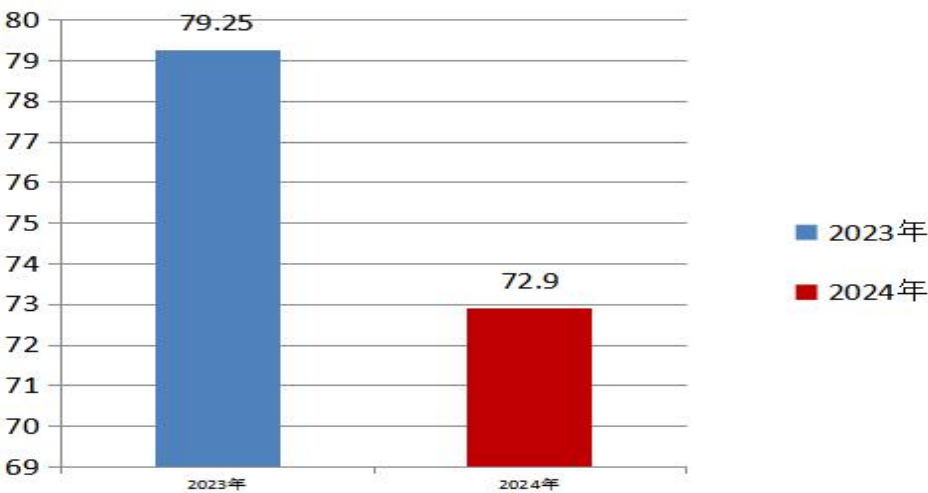


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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72.9万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少6.35万元，下降8%。主要变动原因是委托业务费减少。



图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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72.9万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出72.9万元，占100%。

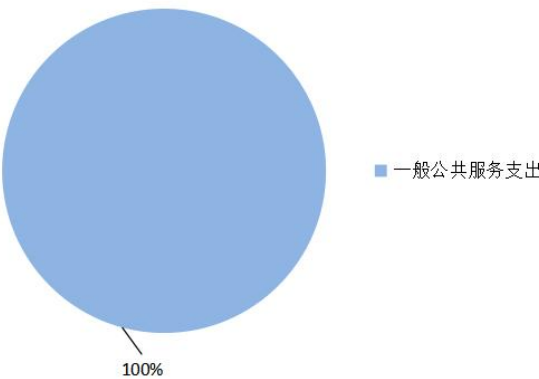


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算支出全年预算数为96.29万元，支出决算数为72.9万元，完成全年预算数的75.7%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：全年预算为28.5万元，支出决算为21.2万元，完成全年预算的74.4%。决算数小于全年预算数的主要原因是项目未实施完成，未完成支付费用。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：全年预算为0.11万元，支出决算为0.11万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务（项）：全年预算为67.68万元，支出决算为51.59万元，完成全年预算的76.2%。决算数小于全年预算数的主要原因是项目未实施完成，未完成支付。

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0.11万元，其中：公用经费0.11万元，主要包括：水费0.15万元、电费0.15万元、差旅费0.08万元。

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

本单位上下年均未发生财政拨款安排的“三公”经费支出。

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

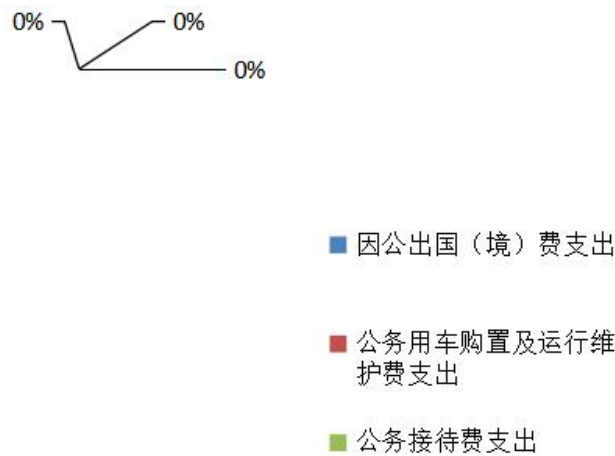


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. **因公出国（境）经费**支出0万元，年初未安排预算。因公出国（境）支出决算较2023年度无变化。

2. **公务用车购置及运行维护费**预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务用车购置及运行维护费支出决算较2023年度无变化。

其中：**公务用车购置费**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，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2024年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型客车0辆、中型客车和大型客车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务接待费支出决算与2023年决算数持平。

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0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

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0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

苍溪县财政绩效事务中心属于财政补助的事业单位，2024年未发生机关运行经费，与2023年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024年，苍溪县财政绩效事务中心政府采购支出总额16.3万元，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16.3万元。主要用于重点绩效评价工作第三方机构服务费用。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，

服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本单位无公务用车。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3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控。组织对3个项目开展了绩效评价。绩效自评表报告详见附件。

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、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。

五、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。

六、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。

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。

九、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指用于开展绩效评价业务工作发生的工作经费支出。

十、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指用于开展绩效评价业务时第三方机构评价项目经费支出。

十一、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：
指用事业单位的基本支出。

十二、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。

十三、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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

| 部门预算项目支出绩效自评表（2024年度） | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------|---|--|---------|-----------|------|--------------|------------------------------|-------------|--|--|----|
| 项目名称 | | 51082424Y000011153887-县财政绩效事务中心财政监督与绩效评价（估）工作经费（2024） | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 苍溪县财政局部门 | | | | | 实施单位 (盖章) | | 苍溪县财政绩效事务中心 | | | |
| 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 | | 开展财政监督检查，确保资金使用安全，规范、高效；指导全县预算单位绩效管理和开展绩效评价（估）工作 | | | | | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） | | | | |
| | 2. 项目实施内容及过程概述 | | 开展财政监督检查，确保资金使用安全，规范、高效；指导全县预算单位绩效管理和开展绩效评价（估）工作；按照上级要求时间节点开展相关工作。 | | | | | | | | | |
| 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 | 32.00 | 32.00 | 15.91 | | | 49.73% | 10 | 4.97 | 1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。 | | |
| | 其中：财政资金 | 32.00 | 32.00 | 15.91 | | | 49.73% | / | / | | | |
| | 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 | 政策执行专项检查 | ≧ | 5 | 个 | 5 | 10 | 10 | 因上级工作安排变化 | | |
| | | | 会计信息质量检查 | ≧ | 3 | 个 | 4 | 10 | 10 | | | |
| | | | 重点绩效监控单位个数 | ≧ | 8 | 个 | 4 | 5 | 2.5 | | | |
| | | | 重点绩效评价（估）项目（单位）个数 | ≧ | 10 | 个 | 19 | 5 | 5 | | | |
| | | | 绩效目标重点审核率 | ≧ | 30 | % | 30% | 5 | 5 | | | |
| | | 质量指标 | 内部监督检查率 | ≧ | 30 | % | 0 | 10 | 0 | | | |
| | | | 出具检查报告 | ≧ | 100 | % | 100% | 5 | 5 | | | |
| | | | 督促问题整改率 | ≧ | 80 | % | 30% | 5 | 5 | | | |
| | | 时效指标 | 完成时间 | 定性 | 优良中低差 | | 按实际工作安排时间完成 | 5 | 5 | | | |
| | | 效益指标 | 社会效益指标 | 评价意见应用率 | ≧ | 50 | % | 50% | 10 | | | 10 |
| | 违规行为处理率 | | | = | 100 | % | 100% | 5 | 5 | | | |
| | 可持续影响指标 | | 全面推进预算绩效管理和财政监督检查 | 定性 | 优良中低差 | | 持续推进 | 10 | 10 | | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≧ | 80 | % | 90% | 5 | 5 | | | |
| | 合计 | | | | | | | | 100 | 77.5 | | |
| | 评价结论 | 项目自评得分为77.5分，整体执行效果良好，下一年度持续调整任务量，优化绩效设置合理的绩效目标。 | | | | | | | | | | |
| | 存在问题 | 目标测算标准有待细化，项目预算执行度不高。 | | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 细化预算编制工作，提升预算准确度和执行进度。 | | | | | | | | | | | |
| 项目负责人：范亚娇 | | | | | 财务负责人：范亚娇 | | | | | | | |

| 部门预算项目支出绩效自评表（2024年度） | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---|---|------------|-----------|----------|------------------------------|-------------|--|---------|---|
| 项目名称 | | 51082424Y000011156012-县财政绩效事务中心事前绩效评估及运行监控业务费（2024） | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 苍溪县财政局部门 | | | | 实施单位（盖章） | | 苍溪县财政绩效事务中心 | | | |
| 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 | | | | |
| | 2. 项目实施内容及过程概述 | | 选取全县重点政策、重大项目开展财政事前绩效评估以及重点绩效运行监控，使财政资金得到更合理分配项目效益提高。 | | | | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） | | | | |
| | 选取全县重点政策、重大项目开展财政事前绩效评估以及重点绩效运行监控，使财政资金得到更合理分配项目效益提高。按照上级要求时间节点开展相关工作。 | | | | | | | | | | |
| 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 | 16.00 | 15.98 | 15.98 | | 100.00% | 10 | 10 | 1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。 | | |
| | 其中：财政资金 | 16.00 | 15.98 | 15.98 | | 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 | 财政事前绩效评估项目 | ≧ | 8 | 个（台） | 8 | 15 | 15 | | |
| | | | 财政重点绩效监控项目 | ≧ | 10 | 个（台） | 13 | 15 | 15 | | |
| | | 质量指标 | 证明性材料完整率 | ≧ | 95 | % | 95% | 5 | 5 | | |
| | | | 结论性意见准确率 | ≧ | 95 | % | 95% | 5 | 5 | | |
| | | | 报告合格率 | ≧ | 95 | % | 95% | 5 | 5 | | |
| | | | 时效指标 | 事前绩效评估完成时间 | 定性 | 按委托协议时间 | | 按委托协议时间 | 5 | | 5 |
| | | 绩效监控完成时间 | | 定性 | 按委托协议时间 | | 按委托协议时间 | 5 | 5 | | |
| | | 效益指标 | 经济效益指标 | 成果应用率 | ≧ | 50 | % | 10% | 10 | | 2 |
| | 社会效益指标 | | 预算绩效管理体质增效 | 定性 | 较好 | | 较好 | 5 | 3 | | |
| | 可持续影响指标 | | 完善绩效管理制度建设 | 定性 | 可持续 | | 有一定促进作用 | 5 | 4 | | |
| | 满意度指标 | 满意度指标 | 委托部门满意度 | ≧ | 90 | % | 90% | 5 | 5 | | |
| | | | 被评估部门（单位）满意度 | ≧ | 90 | % | 70% | 5 | 5 | | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 按协议支付委托费用 | ≤ | 16 | 万元 | 14万元 | 5 | 5 | | |
| | 合计 | | | | | | | | 100 | 89 | |
| | 评价结论 | 项目自评得分为89分，整体执行效果较好，对提升全县提高预算绩效管理水平起到了积极的促进作用。 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 成果应用率较低。 | | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 进一步强化绩效管理结果与预算挂钩刚性约束，提高财政资源配置效率和资金使用效益。 | | | | | | | | | | |
| 项目负责人：范亚娇 | | | | | 财务负责人：范亚娇 | | | | | | |

| 部门预算项目支出绩效自评表（2024年度） | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---|-------------------|-----------|-------|------------------------------|-----------|-------------|--|-----------|--|
| 项目名称 | | 51082424Y000011156054-县财政绩效事务中心财政绩效评价第三方服务费（2024） | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 苍溪县财政局部门 | | | | 实施单位（盖章） | | 苍溪县财政绩效事务中心 | | | |
| 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 | | | | | |
| | 2. 项目实施内容及过程概述 | 1. 开展事前绩效评估和绩效目标审核； 2. 开展绩效评价、评价结果复核； | | | | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） | | | | | |
| | | 1. 开展事前绩效评估和绩效目标审核； 2. 开展绩效评价、评价结果复核； | | | | | | | | | |
| 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 | 24.00 | 24.00 | 16.70 | | 69.58% | 10 | 10 | 1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。 | | |
| | 其中：财政资金 | 24.00 | 24.00 | 16.70 | | 69.58% | / | / | | | |
| | 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 | 开展部门整体支出绩效评价个数 | ≥ | 5 | 个 | 7 | 5 | 5 | 未合理设置绩效目标 | |
| | | | 开展重点绩效评价项目数 | ≥ | 15 | 个 | 12 | 10 | 8 | | |
| | | 质量指标 | 报告合格率 | ≥ | 95 | % | 95% | 10 | 10 | | |
| | | | 证明性材料完整率 | ≥ | 95 | % | 95% | 5 | 5 | | |
| | | | 结论性意见准确率 | ≥ | 95 | % | 95% | 5 | 5 | | |
| | | 时效指标 | 绩效指标和标准体制制定 | 定性 | 优良中低差 | | 优 | 10 | 10 | | |
| | | | 绩效评价或评价结果复核 | 定性 | 好坏 | | 已核 | 5 | 5 | | |
| | | | 事前绩效评估和绩效目标审核完成时间 | 定性 | 优良中低差 | | 按合同规定时间完成 | 10 | 10 | | |
| | | 效益指标 | 经济效益指标 | 成果应用率 | ≥ | 50 | % | 10% | 20 | 4 | |
| | | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被评价部门满意度 | ≥ | 90 | % | 90% | 5 | 5 | |
| | 委托部门满意度 | | | ≥ | 90 | % | 90% | 5 | 5 | | |
| 合计 | | | | | | | 100 | 82 | | | |
| 评价结论 | 项目自评得分为82分，整体执行效果较好。 | | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 项目年初绩效目标设置不准确，缺少与上级部门沟通，仅用历史标准作参考；项目测算标准有待细化，项目预算执行度不高。 | | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 加强与省厅工作对接结合，结合省厅考核要求、项目支出绩效评价要求，参与市场调研，准确把握绩效评价（估）立项目市场标准价格，立足我市实际，修订完善2022年度第三方绩效评价工作经费项目的年初绩效目标、细化预算编制工作，加快预算执行进度。 | | | | | | | | | | |
| 项目负责人：范亚娇 | | | | 财务负责人：范亚娇 | | | | | | | |

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