

石台县财政局
2023年度部门决算

2024年9月

目 录

第一部分 石台县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 石台县财政局2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 石台县财政局2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2023年度项目支出绩效自评表及政府投资项目预算及结算审查费用项目绩效评价报告

第一部分 石台县财政局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家和省财税方针政策和法律法规；拟定全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策；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；拟订县与乡镇、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责全县财政收支管理工作，承担县级财政收支管理的责任。负责编制年度县级财政预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；管理和监督全县各级财政收支，负责财政资金的调度和拨款。

（三）负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；编制年度县级政府性基金预决算草案；管理财政票据；监督全县彩票市场，按规定管理彩票资金。

（四）组织制定完善县财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；承担财政资金集中支付和行政事业单位会计集中核算工作。

（五）拟订促进全县经济发展的财政政策，负责办理和监督县级财政经济发展支出；制定全县基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（六）会同有关部门管理县级财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障资金预决算草案。

（七）负责统一管理政府性债务，执行国家政府性债务管理的制度和政策，拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。

（八）指导全县农村财政管理工作；负责财政对农业投入、对农民各种补助的管理工作；负责管理县级财政支农资金；负责农业综合开发管理工作；负责全县农村综合改革组织协调日常工作。

（九）承担地方金融类企业国有资产的管理工作；拟订地方金融类企业财务管理制度和地方政策性保险有关政策，按规定管理政策性金融业务。

（十）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度；制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策；制定资产配置标准和相关费用标准，编制县级行政事业单位国有资产购置预算；负责全县财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（十一）执行国有资本经营预算的制度和办法；编制县级国有资本经营预决算，审核汇总编制全县国有资本经营预决算草案；收取县本级企业国有资本收益；组织实施国家有关企业财务制度；参与拟订企业国有资产管理相关制度；按规定管理资产评估工作。

（十二）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；指导和管理社会审计。

（十三）负责制定政府采购制度，编制县级政府采购预算；监督管理政府采购工作。

（十四）负责监督检查财税法规、政策及预算的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；依法查处违法违规行为。

（十五）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，石台县财政局2023年度部门决算仅包括石台县财政局本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。

序号	单位名称
1	石台县财政局

第二部分 石台县财政局2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：石台县财政局

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	1688.11	一、一般公共服务支出	32	1367.96
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	133.21
	9		九、卫生健康支出	40	79.87
	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	3.60
	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	103.47
	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	1688.11	本年支出合计	58	1688.11
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	1688.11	总计	62	1688.11

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：石台县财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8
201			一般公共服务支出	1367.96	1367.96						
201	06		财政事务	1367.96	1367.96						
201	06	01	行政运行	521.53	521.53						
201	06	07	信息化建设	152.96	152.96						
201	06	08	财政委托业务支出	440.05	440.05						
201	06	50	事业运行	213.13	213.13						
201	06	99	其他财政事务支出	40.30	40.30						
208			社会保障和就业支出	133.21	133.21						
208	05		行政事业单位养老支出	107.64	107.64						
208	05	01	行政单位离退休	0.93	0.93						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.14	71.14						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	35.57	35.57						
208	08		抚恤	25.57	25.57						
208	08	01	死亡抚恤	25.57	25.57						
210			卫生健康支出	79.87	79.87						
210	07		计划生育事务	45.16	45.16						
210	07	17	计划生育服务	0.04	0.04						
210	07	99	其他计划生育事务支出	45.12	45.12						
210	11		行政事业单位医疗	34.71	34.71						
210	11	01	行政单位医疗	22.49	22.49						
210	11	02	事业单位医疗	12.22	12.22						
213			农林水支出	3.60	3.60						
213	05		巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3.60	3.60						
213	05	99	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3.60	3.60						

221			住房保障支出	103.47	103.47						
221	02		住房改革支出	103.47	103.47						
221	02	01	住房公积金	81.18	81.18						
221	02	02	提租补贴	22.29	22.29						

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：石台县财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	1367.96	628.82	739.15			
201	06		财政事务	1367.96	628.82	739.15			
201	06	01	行政运行	521.53	415.69	105.84			
201	06	07	信息化建设	152.96		152.96			
201	06	08	财政委托业务支出	440.05		440.05			
201	06	50	事业运行	213.13	213.13				
201	06	99	其他财政事务支出	40.30		40.30			
208			社会保障和就业支出	133.21	111.38	21.83			
208	05		行政事业单位养老支出	107.64	107.53	0.11			
208	05	01	行政单位离退休	0.93	0.93				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.14	71.06	0.07			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	35.57	35.53	0.04			
208	08		抚恤	25.57	3.85	21.72			
208	08	01	死亡抚恤	25.57	3.85	21.72			
210			卫生健康支出	79.87	79.87				
210	07		计划生育事务	45.16	45.16				
210	07	17	计划生育服务	0.04	0.04				
210	07	99	其他计划生育事务支出	45.12	45.12				
210	11		行政事业单位医疗	34.71	34.71				
210	11	01	行政单位医疗	22.49	22.49				
210	11	02	事业单位医疗	12.22	12.22				
213			农林水支出	3.60		3.60			
213	05		巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3.60		3.60			
213	05	99	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3.60		3.60			
221			住房保障支出	103.47	103.47				
221	02		住房改革支出	103.47	103.47				
221	02	01	住房公积金	81.18	81.18				

221	02	02	提租补贴	22.29	22.29				
-----	----	----	------	-------	-------	--	--	--	--

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：石台县财政局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算拨款	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	1688.11	一、一般公共服务支出	30	1367.96	1367.96		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	133.21	133.21		
	9		九、卫生健康支出	38	79.87	79.87		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	3.60	3.60		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	103.47	103.47		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	1688.11	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	1688.11	1688.11		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	1688.11	总计	58	1688.11	1688.11		

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：石台县财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1688.11	923.53	764.58
201			一般公共服务支出	1367.96	628.82	739.15
201	06		财政事务	1367.96	628.82	739.15
201	06	01	行政运行	521.53	415.69	105.84
201	06	07	信息化建设	152.96		152.96
201	06	08	财政委托业务支出	440.05		440.05
201	06	50	事业运行	213.13	213.13	
201	06	99	其他财政事务支出	40.30		40.30
208			社会保障和就业支出	133.21	111.38	21.83
208	05		行政事业单位养老支出	107.64	107.53	0.11
208	05	01	行政单位离退休	0.93	0.93	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.14	71.06	0.07
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	35.57	35.53	0.04
208	08		抚恤	25.57	3.85	21.72
208	08	01	死亡抚恤	25.57	3.85	21.72
210			卫生健康支出	79.87	79.87	
210	07		计划生育事务	45.16	45.16	
210	07	17	计划生育服务	0.04	0.04	
210	07	99	其他计划生育事务支出	45.12	45.12	
210	11		行政事业单位医疗	34.71	34.71	
210	11	01	行政单位医疗	22.49	22.49	
210	11	02	事业单位医疗	12.22	12.22	
213			农林水支出	3.60		3.60
213	05		巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3.60		3.60
213	05	99	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3.60		3.60
221			住房保障支出	103.47	103.47	
221	02		住房改革支出	103.47	103.47	
221	02	01	住房公积金	81.18	81.18	
221	02	02	提租补贴	22.29	22.29	

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：石台县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	787.80	302	商品和服务支出	78.31	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	237.97	30201	办公费		30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	92.62	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	157.42	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	32.80	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	42.91	30205	水费	0.38	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.06	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	35.53	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.71	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	1.60	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	81.18	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	57.41	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	4.67	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	44.99	30217	公务接待费	7.62	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	3.85	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	2.00	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	38.79	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.07	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	24.85	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.51	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		845.21	公用经费合计					78.31

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：石台县财政局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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：石台县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：石台县财政局

金额单位：万元

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

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：石台县财政局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 石台县财政局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年度收入总计1688.11万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计1688.11万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2022年相比，收、支总计各增加123.95万元，增长7.92%，主要原因：发放职工基础性绩效增加了收支。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1688.11万元，其中：财政拨款收入1688.11万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1688.11万元，其中：基本支出923.53万元，占54.71%；项目支出764.58万元，占45.29%；经营支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计1688.11万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计1688.11万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加123.95万元，增长7.92%，主要原因：发放职工绩效工资增加了收支。

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1688.11万元，占本年支出的100%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出增加123.95万元，增长7.92%。主要原因：发放职工绩效工资增加了支出。

（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1688.11万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出1367.96万元，占81.04%；**社会保障和就业（类）**支出133.21万元，占7.89%；**卫生健康（类）**支出79.87万元，占4.73%；**农林水（类）**支出3.60万元，占0.21%；**住房保障（类）**支出103.47万元，占6.13%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1425.36万元，支出决算为1688.11万元，完成年初预算的118.43%。决算数大于预算数的主要原因：一是追加政府投资项目预算及结算审查费用项目137.89万元，二是发放职工绩效工资等105.84万元。其中：基本支出923.53万元，占54.71%；项目支出764.58万元，占45.29%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为422.95万元，支出决算为521.53万元，完成年初预算的123.31%，决算数大于预算数的主要原因是发放职工绩效工资等105.84万元。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为165.00万元，支出决算为152.96万元，完成年初预算的92.70%，决算数小于预算数的主要原因是项目尚未完工，结转下年度支付。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为330.00万元，支出决算为440.05万元，完成年初预算的133.35%，决算数大于预算数的主要原因是追加政府投资项目预算及结算审查费用项目137.89万元。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为221.82万元，支出决算为213.13万元，完成年初预算的96.08%，决算数小于预算数的主要原因是人员变动减少支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为40.00万元，支出决算为40.30万元，完成年初预算的100.75%。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.93万元，决算数大于预算数的主要原因是退休人员增加补贴。

7. 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）。年初预算为61.94万元，支出决算为71.14万元，完成年初预算的114.85%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及缴费基数调整增加了支出。

8. 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缴费支出（项）。年初预算为30.97万元，支出决算为35.57万元，完成年初预算的114.85%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及缴费基数调整增加了支出。

9. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为3.27万元，支出决算为25.57万元，完成年初预算的781.96%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员死亡抚恤金。

10. 卫生健康（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）。年初预算为0.04万元，支出决算为0.04万元，完成年初预算100%。

11. 卫生健康（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）。年初预算为47.02万元，支出决算为45.12万元，完成年初预算的95.96%，决算数小于预算数的主要原因是人员变动减少支出。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为17.40万元，支出决算为22.49万元，完成年初预算的129.25%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及缴费基数调整增加了支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为9.32万元，支出决算为12.22万元，完成年初预算的131.12%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及缴费基数调整增加了支出。

14. 农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算为3.60万元，支出决算为3.60万元，完成年初预算100%。

15. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为72.03万元，支出决算为81.18万元，完成年初预算的112.70%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动及缴费基数调整增加了支出。

16. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为22.29万元，决算数大于预算数的主要原因是发放职工提租补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出923.53万元，其中：人员经费845.21万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费78.31万元，主要包括：水费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

石台县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

石台县财政局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023年度，石台县财政局机关运行经费支出78.31万元，比2022年增加16.66万元，增长27.02%，主要原因是一是增加了工会经费6.95万元，二是增加了公务接待费7.62万元。

（二）政府采购支出情况。

2023年度，石台县财政局政府采购支出总额27.45万元，其中：政府采购货物支出27.45万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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2023年12月31日，石台县财政局共有车辆0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）关于2023年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2023年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共9个项目，涉及资金636.90万元。从评价情况看，2023年项目支出9个，项目预算677.49万元，全年项目实际支出636.90万元，执行率94.01%，达到预期目标。

组织对2023年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，2023年初预算1425.36万元，全年预算1688.11万元，全年支出1688.11万元，达到预期目标。

组织对政府投资项目预算及结算审查费用等1个项目开展了部门评价，共涉及资金367.89万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，基本完成了项目年度目标任务。2023年通过“政府投资项目预算及结算审查”项目的实施，增强了财政资金的使用效益，规范了政府投资基本建设的投资行为，通过预结算审查减少项目投资误差的改善程度以及降低工程成本的影响程度，健全的预结算管理制度，为政府投资性项目提供可持续保障，提高服务对象满意度。

我部门未组织对所属单位整体支出开展部门评价。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门在2023年度部门决算中反映“政府投资项目预算及结算审查费用”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

政府投资项目预算及结算审查费用绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100.00分。全年预算数为230.00万元，执行数为230.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：“政府投资预算及结算审查费用年初预算230万元，调整预算数367.89万元，实际执行367.89万元，执行率100%，提高公共服务水平，提高工作效率、提升管理和决策支持。项目绩效总目标及年度绩效目标一致，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续影响指标及服务对象满意度指标均达到预期效果。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：一是压实项目组织实施单位主体责任，强化项目资金管理；二是规范资金使用，提升资金绩效管理。

政府投资项目预算及结算审查费用项目的《项目支出绩效自评表》。

附件：

(2023年度)

项目名称		政府投资项目预算及结算审查费用						
主管部门		010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额：	230.00	230.00	230.00	10	100.00 %	10.00
		其中：本年财政拨款	230	230	230	—		
		上年结转资金	0	0	0	—		
		其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	全年财政资金投入230万元，预计执行率100%。				政府投资预算及结算审查费用年初预算230万元，实际执行230万元，执行率100%，提高了公共服务水平，对工作效率、管理和决策支持的改善和提升程度明显。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	年度预结算审查项目数	≥400个	403个	16.7	16.7	
		质量指标	加强政府投资基本建设项目管理和监督，提高投资效益加强政府投资基本建设项目管理和监督，提高投资效益	计划标准	达成预期指标	16.6	16.6	
		时效指标					0	
		成本指标	完成本年度预结算审查项目所需费用	≥2300000元	2300000元	16.7	16.7	
	效益指标	经济效益指标	减少项目投资误差的改善程度及降低工程成本的影响程度	程度明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	对工作效率、管理和决策支持的改善或提升程度	程度明显	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标					0	
		可持续影响指标	对提高或改善公共服务水平的持续影响程度	影响程度明显	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分					100	100.00	

所有项目绩效自评表详见“附件：2023年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

（3）部门评价结果。

《2023年度政府投资项目预算及结算审查费用项目绩效评价报告》详见“附件：2023年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位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所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

十六、一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行：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。

十七、一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设
：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

十九、一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行
：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十、一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

二十二、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：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。

二十三、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：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出(含职业年金补记支出)。

二十四、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤
：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十五、卫生健康支出(类)计划生育事务(款)计划生育服务：反映计划生育服务支出。

二十六、卫生健康支出(类)计划生育事务(款)其他计划生育事务支出：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理事务方面的支出。

二十七、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗：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，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十九、农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出：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。

三十、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金：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。

三十一、住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离休退休人员)发放的租金补贴。

附件：石台县财政局2023年度项目支出绩效自评表

附件

石台县财政局2023年度项目支出绩效自评表

项目支出绩效目标公开清单		
序号	项目名称	备注
1	政府投资项目预算及结算审查费用	
2	全县财政大平台系统维护及网络费	
3	财政资金绩效评价	
4	全县财政业务费用	
5	选派干部任职补贴	
6	表彰对上争取工作先进集体	
7	招商引资绩效考核补助经费	
8	乡镇财政分局工作经费	
9	政府投资项目预算及结算审查费用（追加）	

附件：

(2023年度)

项目名称			政府投资项目预算及结算审查费用						
主管部门			010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	230.00	230.00	230.00	10	100.00%	10.00
			其中:本年财政拨款	230	230	230	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	全年财政资金投入230万元,预计执行率100%。					政府投资预算及结算审查费用年初预算230万元,实际执行230万元,执行率100%,提高了公共服务水平,对工作效率、管理和决策支持的改善和提升程度明显。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	年度预结算审查项目数		≥400个	403个	16.7	16.7	
		质量指标	加强政府投资基本建设项目管理和监督,提高投资效益加强政府投资基本建设项目管理和监督,提高投资效益		计划标准	达成预期指标	16.6	16.6	
		时效指标						0	
		成本指标	完成本年度预结算审查项目所需费用		≥2300000元	2300000元	16.7	16.7	
	效益指标	经济效益指标	减少项目投资误差的改善程度及降低工程成本的影响程度		程度明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	对工作效率、管理和决策支持的改善或提升程度		程度明显	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	对提高或改善公共服务水平的持续影响程度		影响程度明显	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥95%	95%	10	10	
总分							100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			全县财政大平台系统维护及网络费						
主管部门			010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	165.00	165.00	152.96	10	92.70%	9.27
			其中：本年财政拨款	165	165	152.9618	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	全年财政资金投入165万元，预计执行率100%					全年投入财政资金165万元，实际执行152.96万元，执行率92.7%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	预算一体化系统，政府采购系统		≥2个	5个	16.7	16.7	
		质量指标	信息系统日常维护合格率		≥98%	100%	16.7	16.7	
		时效指标						0	
		成本指标	总成本		≤1650000元	1529617.76元	16.6	15.39	项目在2024年完成
	效益指标	经济效益指标	提高政府采购的规范性、安全性和可监控性		计划标准	达成预期指标	15	15	
		社会效益指标						0	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	持续提高政府采购管理规范化、标准化和自动化水平		影响程度明显	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥90%	90%	10	10	
总分							100	98.06	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			财政资金绩效评价						
主管部门			010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	100.00	90.00	72.15	10	80.17%	8.02
			其中:本年财政拨款	100	90	72.1535	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	全年预计投入财政资金100万元,预计执行率达到100%。					全年投入财政资金100万元,调减10万元,实际执行72.15万元,执行率80.17%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	评价项目数		≥20个	40个	16.7	16.7	
		质量指标	支出合规、程序规范		明显	达成预期指标	16.7	16.7	
		时效指标						0	
		成本指标	委托第三方绩效评价		≥1000000元	721535.36元	16.6	13.31	项目尚未完工
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	企业管理能力提升,合规运营稳定		明显	达成预期指标	15	15	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	对提升绩效评价水平及能力的持续影响程度		明显	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥90%	90%	10	10	
总分							100	94.73	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			全县财政业务费用						
主管部门			010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	35.00	35.00	34.30	10	98.00%	9.80
			其中:本年财政拨款	35	35	34.3	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	全年财政资金投入金35万元,其他资金投入5万元,预计执行率达到100%。					全年投入财政资金35万元,实际支出34.3万元,执行率98%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	培训人次		≥1300人	1317人	12.5	12.5	
		质量指标	参训率		≥95%	95.6%	12.5	12.5	
		时效指标						0	
		成本指标	国资党建业务费		≥200000元	143000元	12.5	8.94	调减预算50000元
			其他财政业务费		≥200000元	200000元	12.5	12.5	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	提升全县行政事业单位会计信息质量的影响		影响显著	达成预期指标	15	15	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	对提升全县会计人员专业素质的持续性影响程度		程度明显	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥90%	90%	10	10	
总分						100	96.24		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			选派干部任职补贴						
主管部门			010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额：	3.60	3.60	3.60	10	100.00%	10.00
			其中：本年财政拨款	3.6	3.6	3.6	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	选派干部生活补贴，保障机构正常运转。					全年预算36000元，执行率100%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴 人数		=2人	2人	25	25	
		质量指标						0	
		时效指标						0	
		成本指标	补贴金额		=36000元	36000元	25	25	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标						0	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	保障工作正常运转的影响程度		程度明显	达成预期指标	30	30	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥95%	95%	10	10	
总分							100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			表彰对上争取工作先进集体						
主管部门			907-预算科			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	6.00	6.00	6.00	10	100.00%	10.00
			其中: 本年财政拨款	6	6	6	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	表彰2022年度对上争取工作先进集体, 提高职工工作积极性, 确保资金专款专用, 切实提高资金使用效益。					全年预算6万元, 实际执行6万元, 执行率100%, 提高了职工积极性, 提高了资金使用效益。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	先进集体		=1个	1个	12.5	12.5	
		质量指标	评比合理、合规		合理、合规	达成预期指标	12.5	12.5	
		时效指标	执行时间		12月20日前	达成预期指标	12.5	12.5	
		成本指标	资金成本		=60000元	60000元	12.5	12.5	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	先进集体的影响程度		程度明显	达成预期指标	15	15	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	先进集体对社会的影响程度		程度明显	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥95%	95%	10	10	
	总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			招商引资绩效考核补助经费						
主管部门			907-预算科			实施单位	010001-石台县财政局本级		
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	1.00	1.00	0.00	10	0.00%	0.00
			其中: 本年财政 拨款	1	1	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况			
	招商引资补助经费、提高机关干部工职工作积极性，按规定用途使用资金，提高资金使用效益。					项目未实施，指标收回。			
绩效指 标	一级指 标	二级指 标	三级指标		年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出指 标	数量指 标	补助单位个数		=1个	0个	12.5	0	调减收 回
		质量指 标	评比公平；支出合规		公平、 合规	未完 成预 期指 标且 效果 较差	12.5	0	调减收 回
		时效指 标	执行时间		12月 20日 前	未完 成预 期指 标且 效果 较差	12.5	0	调减收 回
		成本指 标	补助经费金额		=1000 0元	0元	12.5	0	调减收 回
	效益指 标	经济效 益指标						0	
		社会效 益指标	促进经济发展的影响程度		程度明 显	未完 成预 期指 标且 效果 较差	15	0	调减收 回
		生态效 益指标						0	
		可持续 影响指 标	保障机构正常运转的影响程度		程度明 显	未完 成预 期指 标且 效果 较差	15	0	调减收 回
	满意度 指标	满意度 指标	服务对象满意度		≥95%	0%	10	0	调减收 回
总分						100	0.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			乡镇财政分局工作经费							
主管部门			907-预算科			实施单位	010001-石台县财政局本级			
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分	
			年度资金总额:	19.00	9.00	0.00	10	0.00%	0.00	
			其中: 本年财政 拨款	19	9	0	—			
			上年结转资金	0	0	0	—			
			其他资金	0	0	0	—			
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况				
	乡镇经费补助, 振兴乡村、加大乡镇的扶持力度, 使乡镇工作正常有序的进行。					项目未实施。				
绩效指 标	一级指 标	二级指 标	三级指标			年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出指 标	数量指 标	补助乡镇个数			≤3个	0个	12.5	0	项目未 实施, 指标 收回
		质量指 标	经费支出合规性			严格执 行相关 财经法 规、制 度	未完 成预 期指 标且 效果 较差	12.5	0	项目未 实施, 指标 收回
		时效指 标	执行时间			12月 20日 前	未完 成预 期指 标且 效果 较差	12.5	0	项目未 实施, 指标 收回
		成本指 标	项目成本			=1900 00元	0元	12.5	0	项目未 实施, 指标 收回
	效益指 标	经济效 益指标							0	
		社会效 益指标	促进经济发展的影响程度			程度明 显	未完 成预 期指 标且 效果 较差	15	0	项目未 实施, 指标 收回
		生态效 益指标							0	
		可持续 影响指 标	保障工作正常运转的影响程度			程度明 显	未完 成预 期指 标且 效果 较差	15	0	项目未 实施, 指标 收回
	满意度 指标	满意度 指标	服务对象满意度			≥95%	0%	10	0	项目未 实施, 指标 收回

总分		100	0.00	
----	--	-----	------	--

(2023年度)

项目名称		政府投资项目预算及结算审查费用							
主管部门		010-石台县财政局			实施单位	010001-石台县财政局本级			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	137.89	137.89	137.89	10	100.00%	10.00	
		其中: 本年财政拨款	137.8937	137.8937	137.8937	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	加强对政府投资项目的审计监督,进一步规范投资行为,提高投资效益,年初预算政府投资项目预算及结算审查费用2300000元,追加政府投资项目预算及结算审查费用1378937元,预计执行率100%。				加强对政府投资项目的审计监督,进一步规范投资行为,提高投资效益,追加政府投资项目预算及结算审查费用1378937元,执行率100%,对提高和改善政府公共服务水平的影响程度明显。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目数量		=157个	157个	12.5	12.5	
		质量指标	规范政府基本建设项目投资行为,加强政府基本建设项目管理和监督,提高资金使用效益		程度明显	达成预期指标	12.5	12.5	
		时效指标	完成时间		12月20日前	达成预期指标	12.5	12.5	
		成本指标	预结算审查费用		=1378937元	1378937元	12.5	12.5	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对工作效率、管理和决策支持改善或提升的程度		程度明显	达成预期指标	15	15	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标	对提高和改善政府公共服务水平的影响程度		程度明显	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度		≥95%	95%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，提高财政资源配置和使用效益，根据根据《石台县财政局关于开展 2023 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》石财绩【2024】39 号文件要求，财政局组成绩效评价工作组，对“政府投资项目预算及结算审查费用”项目资金开展了绩效评价工作。现将绩效评价情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目概况

项目背景：根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）和《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发[2019]11 号）要求，根据县政府投资管理办法有关规定，组织委托第三方中介机构实施政府投资项目预算及结算审查工作。

主要内容及实施情况：围绕《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）和《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发[2019]11 号）要求，根据县政府投资管理办法有关规定，组织委托第三方中介机构实施政府投资项目预算及结算审查工作，规范政府基本建设项目投资行为，加强政府投资基

本建设项目管理和监督，提高投资效益，通过预结算审查对减少项目投资误差的改善程度以及降低工程成本的影响程度，健全的预结算管理制度，为政府投资性项目提供可持续保障，提高服务对象满意度。

资金和使用情况：2023 年“政府投资项目预算及结算审查费用”项目年初预算安排 230 万元，因审查项目需要追加预算 137.89 万元，调整预算数为 367.89 万元；年度执行数 367.89 万元，执行率 100%，年度“政府投资项目预算及结算审查费用”绩效自评指标为优。

（二）项目绩效目标

项目绩效总目标及年度绩效目标

“政府投资预算及结算审查费用年初预算 230 万元，调整预算数 367.89 万元，实际执行 367.89 万元，执行率 100%，提高公共服务水平，提高工作效率、提升管理和决策支持。项目绩效总目标及年度绩效目标一致，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续影响指标及服务对象满意度指标均达到预期效果。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价坚持问题导向、目标导向和结果导向，全面开展项目年度绩效目标完成情况、资金使用管理、项目管理过程，侧重分析资金实际产出和效益。全面总结经验，查找问题，

分析原因并提出改进措施，为优化专项资金配置效率和使用效益提供重要参考依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1. 评价原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格遵循既定程序，采取定量与定性分析相结合的方法。

（2）公开公正。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的密切对应关系。

2. 评价指标体系

本项目评价指标是依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合“政府投资项目预算及结算审查费用”项目资金使用特点进行指标细化和分值设定，分别从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。

3. 评价方法

本次评价主要采用比较法、因素分析法和公众评判法。通过对数量指标、质量指标、时效等核、成本指标、社会效益指标、可持续影响指标及服务对象满意度指标的采集、分析、对比，评价年度目标实现情况；对项目管理过程，采用抽查方法核实，通过因素分析，现场查看组织实施过程是否规范，评价

项目实施管理的有效性和规范性；采用现场调研、开座谈会和问卷调查等方法，了解项目实施后对社会效益的影响情况以及项目实施中产生的效益，分析服务对象满意度情况。

4. 评价标准

评价标准主要参照计划标准，对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。本次评价采用百分制，评价结果分为“优、良、中、差”四个等级。得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

评价组在前期调研基础上，完成了绩效评价方案，制定了指标体系、明确了评价目的、方法。评价组严格按照评价方案，通过调研座谈、相关文件的学习、数据采集、问卷调查、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本着实事求是的原则，说明按照既定的评价方案、评价指标和评价方法形成的评价结果，即对项目实施情况进行总体评价，包括绩效目标完成情况、项目组织管理情况、实现效益情况。

评价发现，财政局局认真落实国家和省委省政府、市委市政府决策部署，将“政府投资项目预算及结算审查费用”项目列入年度重点工作予以落实，基本完成了项目年度目标任务。2023年，完成403个政府投资项目的预算及结算审查，通过“政

府投资项目预算及结算审查”项目的实施，增强了财政资金的使用效益，规范了政府投资基本建设的投资行为，通过预结算审查减少项目投资误差的改善程度以及降低工程成本的影响程度，健全的预结算管理制度，为政府投资性项目提供可持续保障，提高服务对象满意度。

（二）评价得分情况

评价组按照评价方案确立的总体思路，对照评价指标体系，重点围绕项目决策、过程、产出和效益四个方面内容，根据资料，结合座谈调研以及现场评价情况等，采用百分制量化评分。通过综合评价得出：2023 年“政府项目投资预算及结算审查费用”项目绩效评价整体得分为 100 分，评价等次为“优 ”（“优、良、中、差”四个等级）。得分情况详见下表：

2023 年政府投资项目预算及结算审查费用项目绩效评价综合得分表

评价指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分值	10	10	50	30	100
评价得分	10	10	50	30	100
得分率（%）	100	100	100	100	100

四、绩效评价指标分析

“政府投资项目预算及结算审查费用”项目绩效评价指标体系共设置 3 个一级指标、7 个二级指标，相关指标得分分析详见下表：

2023 年政府投资项目预算及结算审查项目绩效评价指标评分情况分析表

一级 指标	二级 指标	评价内容	评价情况	得 分
----------	----------	------	------	--------

决策 (10 分)	项目 立项 (5 分)	立项依据	该指标得分率 50%。项目立项符合国家法律法规、相关政策，项目立项与财政部门职责相符，项目属于公共财政支持范围。	5
	绩效 目标 (2.5 分)	年度绩效目标完成情况	该指标得分 25%，各项指标均达到预期	2.5
	资金 投入 (2.5 分)	全年预算调整数 367.89 万元，实际执行数 367.89 万元	该指标得分 25%，资金执行率 100%	2.5
得分小计				10
过程 (10 分)	资金 管理 (5 分)	资金拨付使用情况	该指标得分率 50%。第三方项目审查完成提供绩效评价报告拨付资金	5
	组织 实施 (5 分)	绩效评价组织实施情况	该指标得分率 50%。按有关规定实施	5
得分小计				10
产出 (50 分)	项目 产出 (50 分)	数量指标、质量指标、时效指标、成本指标完成情况	该指标得分率 100%，各项指标均达到预期效果	50
得分小计				50
效果 (30 分)	项目 效益 (30 分)	社会效益指标、可持续影响指标完成情况	该指标得分率 100%，各项指标均达到预期效果	30
得分小计				30
合计				100

五、主要成效及经验做法

2023 年“政府投资项目预算及终结者结算审查费用”项目的实施是促进规范政府基本建设项目投资行为，加强政府投资基本建设项目管理和监督，提高投资效益，通过预结算审查对减少项目投资误差的改善程度以及降低工程成本的影响程度，健全的预结算管理制度，为政府投资性项目提供可持续保障，提高服务对象满意度。

六、存在主要问题及原因分析

无

七、有关建议

为充分发挥专项资金使用效益，结合本次绩效评价发现的问题，提出如下建议：

（一）压实项目组织实施单位主体责任，强化项目资金管理

（二）规范资金使用，提升资金绩效管理

八、其他需要说明的问题

无

石台县财政局

2024年9月20日