

2023 年度

达州市达川区财政监督检查

局部门决算编制说明

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表
 - 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
 - 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
 - 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
 - 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
 - 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表
- （注：请单位根据实际注明页码）

第一部分 单位概况

一、主要职责

依法对行政机关、企事业单位及其他组织执行财税法律法规和政策情况，以及涉及财政收支、会计资料和国有资本金管理等事项的真实性、合法性、效益性进行监督检查。保证财政分配职能的顺利实现，制止或纠正违反国家有关财政政策和财经法规的行为，规范财政管理，维护财政法纪，促进国民经济健康有序发展。

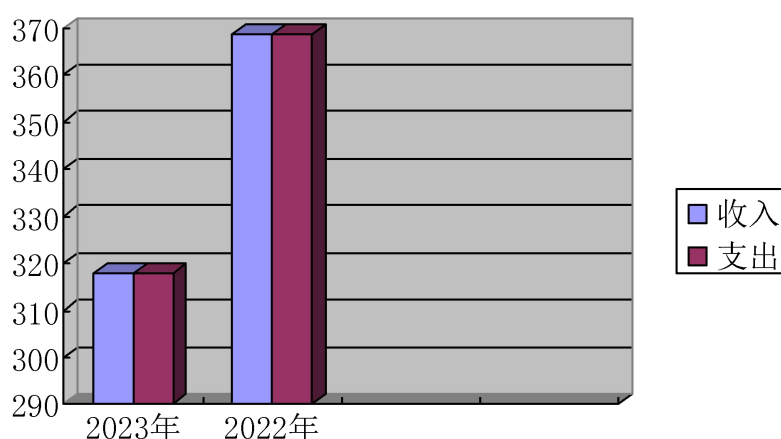
二、机构设置

达川区财政监督检查局属于达川区财政局下属二级预算单位，为财政全额拨款参公管理的事业单位，设置了五个职能股室，分别是办公室（财务室）、检查一室、检查二室、检查三室、审理室。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 317.96 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 50.53 万元，下降 13.71%。主要变动原因是严格落实过紧日子的要求，坚持厉行节约的原则。

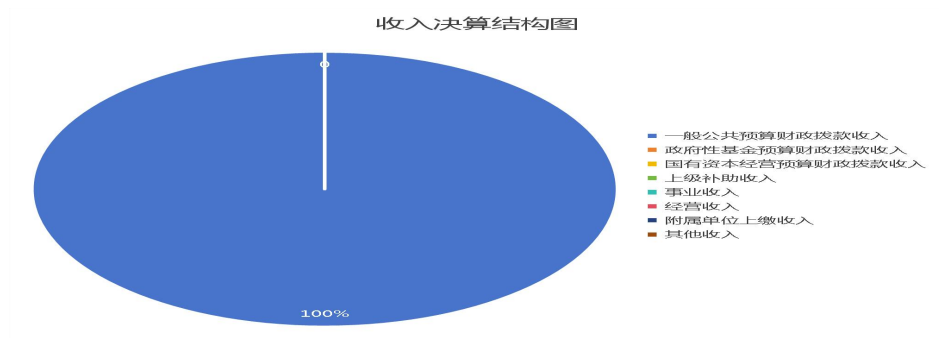


(图 1：收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 317.96 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 317.96 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0.00%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0.00%；上级补助收入 0 万元，占 0.00%；事业收入 0 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0.00%；附属单位上缴收

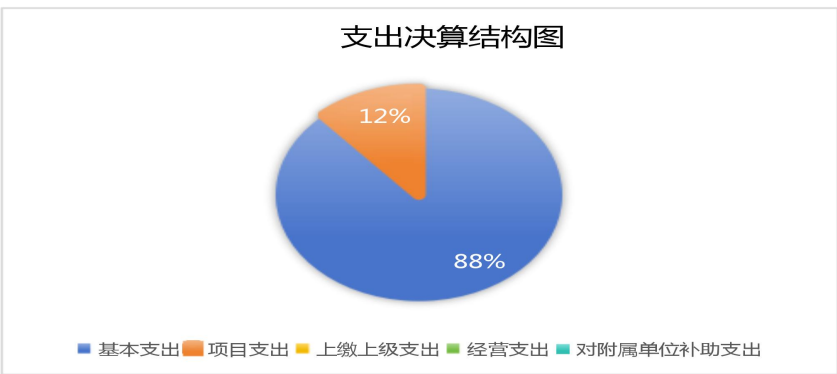
入 0 万元，占 0.00%；其他收入 0 万元，占 0.00%。



(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 317.96 万元,其中:基本支出 281.36 万元，占 88.49%；项目支出 36.60 万元，占 11.51%；上缴上级支出 0 万元，占 0.00%；经营支出 0 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.00%。

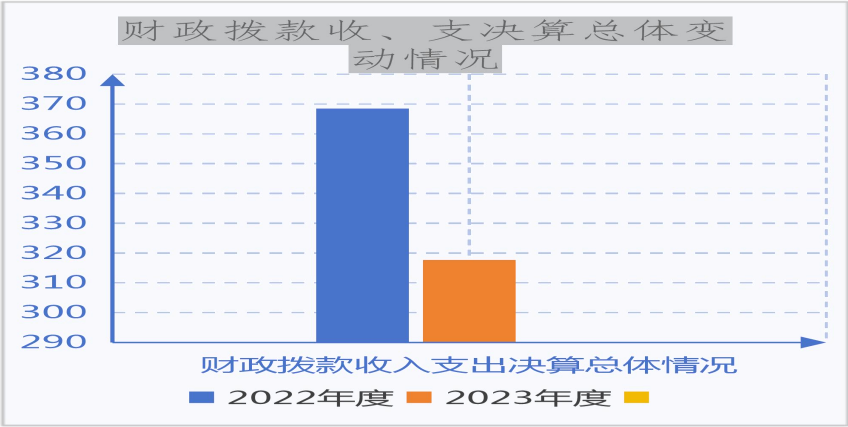


(图 3：支出决算结构图)

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 317.96 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 50.53 万元,下降 13.71%。

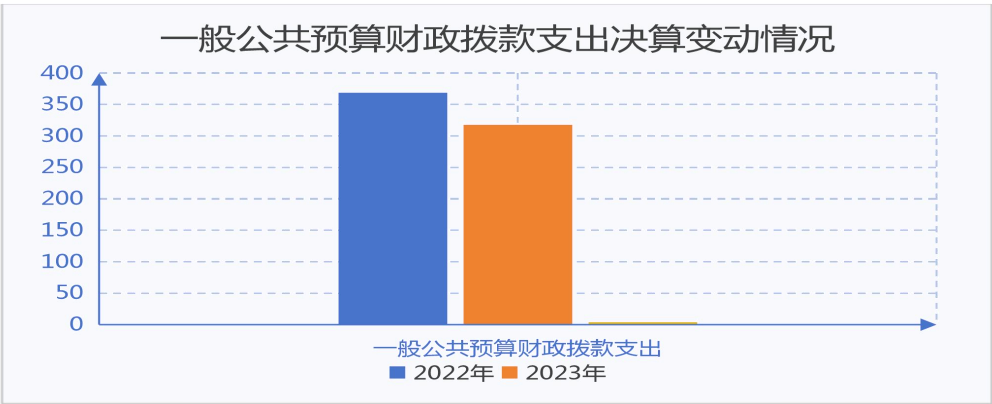
主要变动原因是严格落实过紧日子的要求，坚持厉行节约的原则。



（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

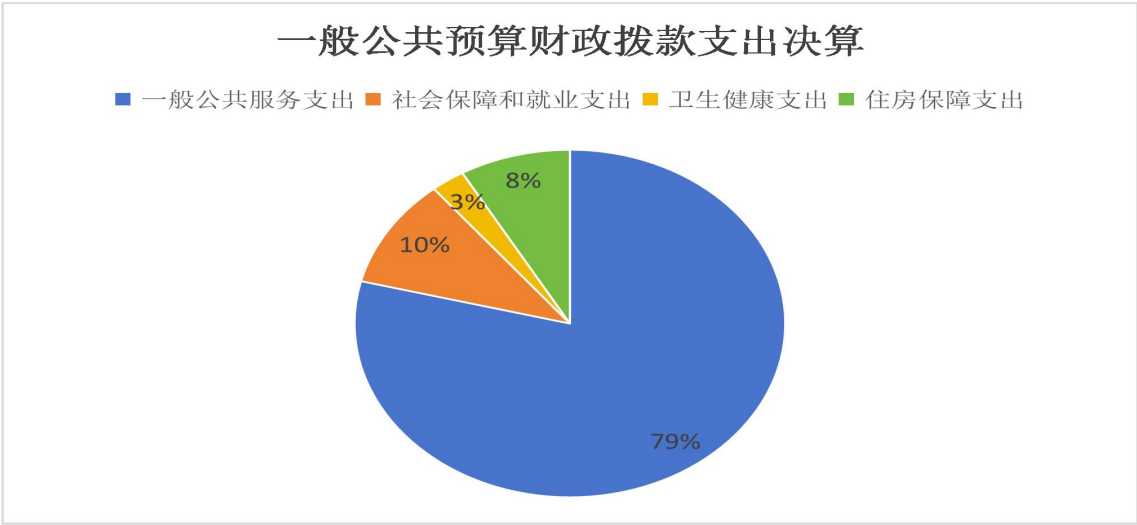
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 317.96 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 50.53 万元，下降 13.71%。主要变动原因是严格落实过紧日子的要求，坚持厉行节约的原则。



（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 317.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 250.94 万元，占 78.92%；社会保障和就业支出 32.43 万元，占 10.20%；卫生健康支出 8.15 万元，占 2.56%；住房保障支出 26.45 万元，占 8.32%。



（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 317.96 万元，完成预算 100%。
其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 214.34 万元，完成预算 100%。

2.一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项): 支出决算为 36.60 万元，完成预算 100%。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 26.79 万元，

完成预算数的 100%。

4.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）：支出决算为 5.64 万元,完成预算数的 100%。

5.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算为 6.28 万元,完成预算数的 100%。

6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.63 万元,完成预算数的 100%。

7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为 0.24 万元,完成预算数的 100%。

8.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 26.45 万元,完成预算数的 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 281.36 万元，其中：人员经费 258.54 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

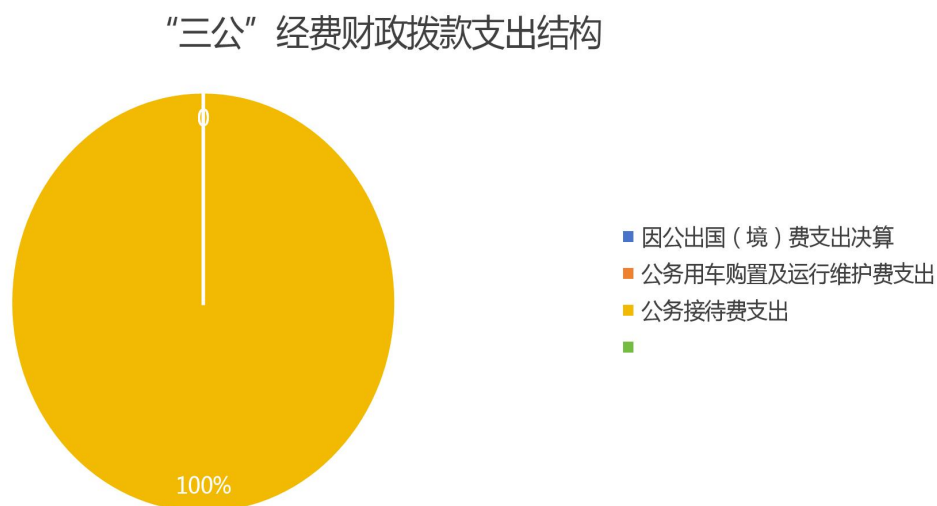
公用经费 22.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设

备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.13 万元，完成预算 32.5%，较上年度减少 0.01 万元，下降 7.1%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严格控制、压缩“三公经费”有效降低运行成本。

（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 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.13 万元，占 100%。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 0.00%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0.00%。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 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0.13 万元，完成预算 32.5%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.01 万元，下降 7.1%。主要原因是厉行节约，严格控制、压缩“三公经费”有效降低运行成本。国内公务接待支出 0.13 万元，主要用于接待上级部门到我单位检查指导工作发生的公务接待支出。国内公务接待 2 批次，17 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.13 万元。外事接待支出 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 0 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 年度达川区财政监督检查局机关运行经费支出 22.82 万元，比 2022 年度减少 12.10 万元，下降 34.60%。主要原因是严格落实过紧日子的要求，坚

持厉行节约的原则。

（二）政府采购支出情况。2023 年度，达川区财政监督检查局政府采购支出总额为 0.14 万元，其中：政府采购货物支出 0.14 万元。主要用于采购档案柜存放档案资料。

（三）国有资产占有使用情况。截至2023年12月31日，达川区财政监督检查局共有车辆0辆。

（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，组织对财政监督检查项目开展了预算事前绩效评估，对财政监督检查项目编制了绩效目标，预算执行过程中，并对财政监督检查项目开展绩效监控。

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，形成达川区财政监督检查局部门整体支出（含部门预算项目）绩效自评报告、财政监督专项检查等专项预算项目绩效自评报告。其中，达川区财政监督检查局整体支出（含部门预算项目）绩效自评得分为92分，绩效自评综述：按照2023年度区级部门整体支出绩效评价指标体系，我单位基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项主要涉及预算调整金额偏大和个别时间节点预算执行进度不高。财政监督检查预算项目绩效自评得分为92分。绩效自评综述：通过对相关单位开展严肃财经纪律、会计信息质量、其他监督检查等财政监督检查工作，出具了相关单位的财政监督检查报告，完成了全年的财政监督检查工作。社会效益，规范了各单位财政资金使用管理、严肃了财经纪律、提高了会计信息质量；可持续影响效益，促进了

单位财务制度的健全性；服务对象满意度，被检查单位满意度≥95%，通过开展各项财政监督检查，进一步严肃财经纪律，提升财务管理水平，提高财政资金使用效率，促进区域经济持续健康发展。绩效自评报告详见附件：

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

3.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。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

5.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括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。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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，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。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助

(项)：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11.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。

12.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。

13.“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)的国际差旅费、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。

14.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)运行而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。

第四部分 附件

附件 1

2023 年达州市达川区财政监督检查局 部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）**机构组成**。区财政监督检查局为财政全额拨款的副科级参公管理事业单位。内设办公室（内设财务室）、检查一室、检查二室、检查三室、审理室四个职能股室。

（二）**机构职能和人员概况**。依法对行政机关、企事业单位及其他组织执行财税法律法规和政策情况，以及涉及财政收支、会计资料和国有资本金管理等事项的真实性、合法性、效益性进行监督检查。保证财政分配职能的顺利实现，制止或纠正违反国家有关财政政策和财经法规的行为，规范财政管理，维护财政法纪，促进国民经济健康有序发展。

根据组织部（人社局）等相关编制批复文件，核定我单位参照公务员法管理的事业编制 34 名；截至 2023 年年末实有在职人员为 14 人，退休人员为 7 人。

（三）**年度主要工作任务**。2023 年，按照省、市财政监督检查工作要求，在区委、区政府和区财政局党组的正确领导下，区财政监督检查局将学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想

思想主题教育贯穿于财政监督全过程，秉持为民、务实、清廉、开拓创新的原则，认真履行财政监督职责，积极组织开展财政监督检查工作，加强财政监督检查制度建设，逐步转变财政监督检查模式，坚持“查”“调”结合，扎实推进各项监督检查工作，护航财政资金安全高效运行，为全区财政经济健康发展起到了积极作用。开展财经纪律重点问题专项整治；开展财政存量资金清理；开展会计信息质量检查；开展预决算公开专项检查开拓创新，建立健全财会监督工作机制；开展财会监督专题培训。

（四）部门整体支出绩效目标。通过各项专项检查进一步加强和规范了行政事业单位财务管理，严肃财经纪律，维护了财经秩序，推进了区域经济的健康持续发展。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况

1.部门总体收入情况。2023 年年初预算收入合计 329.94 万元，年初结转和结余 8.96 万元，年终决算收入 338.90 万元。

2.部门总体支出情况。2023 年决算总支出 317.96 万元，其中：基本支出 281.36 万元（人员经费支出 258.54 万元，公用经费支出 22.82 万元），项目支出 36.60 万元。

3.部门总体结转结余情况。2023 年年末财政拨款结转和结余 8.96 万元。

（二）部门财政拨款收支情况

1.部门财政拨款收入情况。2023 年财政拨款收入 317.96 万元。

2.部门财政拨款支出情况。2023 年财政拨款支出 317.96 万元其中：基本支出 281.36 万元（人员经费支出 258.54 万元，公用经费支出 22.82 万元），项目支出 36.60 万元。

3.部门财政拨款结转结余情况。2023 年年末财政拨款结转和结余 8.96 万元。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析

1.人员类项目绩效分析

（1）目标制定。2023 年人员类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现。2023 年人员类项目如期完成年初各项绩效目标，及时发放人员工资及对个人家庭补助等，按规定足额缴纳养老保险、职业年金等各项费用。

（3）支出控制。2023 年人员类项目年初预算数为 242.45 万元，决算数为 258.54 万元，预决算偏差程度为 6.63%。

（4）及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度。2023 年人员类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 50%、75%、95%。

(6) 资金结余率。2023 年人员类项目无资金结余率。

(7) 违规记录等情况。2023 年人员类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

2. 运转类项目绩效分析

(1) 绩效目标制定。2023 年运转类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

(2) 目标实现。2023 年运转类项目如期完成年初各项绩效目标，保障单位日常运转支出，严格控制“三公”经费支出。

(3) 支出控制。运转类项目年初预算数为 38.5 万元，决算数为 22.82 万元，预决算偏差程度为 40.72%，主要原因是预算编制不够精准，导致预算与实际情况存在差异。

(4) 及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

(5) 执行进度。2023 年运转类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 29.3%、39.9%、55.6%。

(6) 违规记录等情况。2023 年运转类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

(7) 资金结余率。2023 年运转类项目无资金结余率。

3. 特定目标类项目绩效分析

(1) 绩效目标制定。2023 年特定目标类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

(2) 目标实现。2023 年特定目标类项目按要求梳理了绩效目标完成情况，并分项填报《部门预算项目支出绩效自评表》。根据梳理情况，项目基本上如期完成年初制定的各项绩效目标。

(3) 支出控制。特定目标类项目年初预算数为 49 万元，决算数为 36.6 万元，预决算偏差程度为 25.3%，主要原因是预算编制不够精准，导致预算与实际情况存在差异。

(4) 及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

(5) 执行进度。2023 年特定目标类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 19%、37.30%、58%。

(6) 预算完成情况。2023 年特定目标类项目预算金额为 49 万元，执行金额为 36.60 万元，占全年预算数的 74.7%。

(7) 资金结余率。2023 年特定目标类项目共 1 个，无资金结余率。

(8) 违规记录等情况。2023 年特定目标类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

（二）部门整体履职绩效分析。2023 年，按照省、市财政监督检查的工作要求，在区委、区政府和区财政局党组的坚强领导下，我单位将学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育贯穿于财政监督检查全过程，秉持为民、务实、清廉、开拓创新的原则，认真履行财政监督检查职责，积极开展财政监督检查工作，圆满完成各项财政监督检查目标任务。部门整体绩效目标完成情况如下 一是严格部门预算编制，提高预算编制的质量，加强综合财政预算管理，切实提高财政资金使用效益。二是科学编制预算。严格遵循政府预算的统一性、完整性、年度性、可靠性、公开性和分类性原则，切实落实区财政局相关预算要求。结合实际，确保预算编制的科学、合理、规范、准确、完整和效益。三是严格经费收支。坚持综合预算、零基预算、细化预算的原则，科学编制完整的部门综合收支计划，细化收支预算，规范收支行为。

（三）结果应用情况

1.内部应用。我单位加强各业务股室与绩效管理工作的联系，明确考核及绩效结果与专项预算安排挂钩举措，推动绩效管理工作更好地实施，将预算绩效结果和预算绩效工作考核结果作为改进业务管理、财务管理的重要参考。

2.自评公开。2023 年，按规定将 2023 年部门整体支出绩效自评情况和项目绩效自评情况在政府门户网站进行了公开。

3.问题整改。我单位高度重视绩效管理问题整改工作，对发现的问题建立整改台账。督促相关责任股室和责任人切实履行

问题整改主体责任，研究制定整改措施，切实整改到位。目前，相关问题已全部整改到位。

4.应用反馈。按照《达川区财政局关于 2023 年财政绩效评价发现问题整改落实工作的通知》（达川财绩效〔2023〕19 号）要求，我单位按时报送绩效评价问题整改情况。

（四）自评质量。我单位按照《2023 年部门整体绩效评价指标体系》认真开展 2023 年部门整体支出绩效自评，自评准确率较高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照 2023 年度区级部门整体支出绩效评价指标体系，绩效评价总分 100 分，我单位得分 92 分（详见《2023 年部门整体绩效评价指标体系》）。基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项主要涉及预算调整金额偏大和个别时间节点预算执行进度不高。

（二）存在问题。一是绩效管理意识还有待加强。绩效管理目标细化量化方式较为单一，前期对预算项目定位、功能、实施内容梳理不够深入，项目资金绩效目标设置不够合理。二是预算执行力度不强，预算执行进度偏慢。三是预算执行进度仍需提高。在 2023 年采取了一系列加快预算执行进度的措施，预算执行情况有所改善，但由于疫情影响设备采购和政府采购程序较繁杂等原因，预算实际执行进度距预算执行目标进度的要求还是有一定距离，预算执行进度还需要提高。四是部分预算项目绩效目标编制不完善。在编制绩效目标时，未根据自身

项目情况考虑周到，造成该项目绩效目标完成存在一定困难。五是个别项目未及时纳入绩效运行监控。由于与财政部门衔接不到位不紧密，预算绩效管理机制还不够健全，导致部分年中追加项目未及时纳入预算绩效运行监控。

（三）改进措施。2024 年，我单位将采取以下措施，提升预算绩效工作水平。一是增强预算绩效管理工作意识，按照预算绩效管理方案要求，明确职责分工，压实主体责任，加强对项目需求的论证，合理测算预算资金，提高预算编制的准确性和科学性，确保预算具有较强的指引性、调控性和操作性。二是继续加强预算统筹调控，把握工作重点，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹预算，保障单位正常运转和履行各项职能开支需要，加快预算执行进度，增强预算约束力，适时对预算执行、绩效监控、绩效考评情况进行通报。根据工作实际进一步优化预算绩效管理考核的制度办法，加大预算绩效管理工作宣传力度，逐步建立资金绩效意识，使资金绩效观念深入人心，充分发挥预算资金管理使用绩效。三是统筹安排政府采购项目，科学规划，提前介入，充分考虑各种影响项目进度的因素，提前做好预案，保证在预算资金下达后能尽快进入采购程序，提高政府采购的执行进度和项目的实施效率。

附表：1.部门整体支出绩效评价指标体系表

2.部门整体支出绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

3.部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附表 1-1

达川区财政监督检查局 2023 年部门整体绩效评价指标体系（适用于有专项资金预算项目的部门）												
绩效指标			指标分值	评价得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注	
一级指标	二级指标	三级指标					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价		
得分合计				92								
部门预算项目绩效管理（50分）	目标管理（25分）	目标制定	5	5	评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分，优得分大于4分，良得分3-4分，差得分低于3分。	√	√		√		
			10	10	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1.绩效目标编制科学合理的，得2分，否则酌情扣分。 2.绩效目标编制规范完整的，得2分，否则酌情扣分。 3.绩效指标编制细化量化的，得2分，否则酌情扣分。 4.绩效指标编制与预算安排相匹配的，得2分，否则酌情扣分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得2分，否则不得分。	√	√	√	√		
		目标实现	5	5	评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体绩效为核心，评价部门整体绩效目标实际完成情况与预期绩效目标的偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*5。	√			√		
			5	5	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标的偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*5。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√		√		

	动态调整 (15分)	支出控制	5	1	部门公用经费及非定额公用经费支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在10%以内的，得5分。偏差度在10%-20%之间的，得2分，偏差度超过20%的，不得分。	√			√	
		及时处置	5	5	评价部门绩效运行监控处置情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得5分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现问题的项目总数×5分扣分，直至扣完。	√			√	
		执行进度	5	5	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、2分、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	
	完成效率 (10分)	资金结余率（低效无效率）	5	5	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	
		违规记录	5	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果，反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果，出现未落实党政机关过紧日子相关要求，以及部门预算管理方面违纪违规等问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	√		√	√	
专项资金预算项目绩效管理（30分）		30	27	部门按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项资金预算项目的，以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数，按0.3的比例换算成此项指标得分。							

绩效结果应用 (10分)	内部应用 (4分)	预算挂钩	4	4	部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系，得2分；对建立内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得2分；否则酌情扣分。	√		√		
	信息公开 (2分)	自评公开	2	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得2分，否则不得分。	√		√		
	整改反馈 (4分)	问题整改	2	2	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得2分，否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用反馈	2	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈应用绩效结果报告的情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得2分，否则不得分。	√		√	√	
自评质量 (10分)	自评质量 (10分)	自评质量	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分）。	√		√	√	
扣分项（10分）			10		被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政部门复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位计分）。	√		√	√	

附表 2

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称			达州市达川区财政监督检查局						
年度部门整体支出预算			资金总额	财政拨款		其他资金			
			317.96	317.96					
年度总体目标			2024 年使用财政资金 317.96 万元（基本支出经费为 281.36 万元。其中人员经费 258.54 万元主要用于职工的工资、津贴、基础绩效和奖金等的发放；公用经费 22.82 万元主要用于单位的办公费、差旅费和其他商品服务支出；基本支出保障了单位的基本运转和职工的工资待遇。专项项目类经费 36.60 万元，主要用于对行政事业单位开展会计信息质量、严肃财经纪律、预决算公开等财政监督检查），通过各项监督检查进一步加强和规范行政事业单位财务管理，维护财经秩序，提高财政资金的使用效率，促进区域经济的健康持续发展。						
年度主要任务			任务名称		主要内容				
			人员类支出		人员类支出，确保人员经费支出，包括工资、津贴、养老保险、医保、公积金等。				
			运转类（公用经费）支出		日常公用经费支出，确保各项工作正常运转，办公费、差旅费、车辆运行费等日常工作正常开支。				
			特定目标类（监督检查）项目支出		对各单位开展财经纪律执行情况、会计信息检查以及其他监督检查。				
			党建经费支出		促使党员干部加强学习，综合素质得到提高。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标			绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	2024 年预算人数		=	15	人	7	15
	产出指标	数量指标	严肃财政纪律检查单位数量		≥	20	个	7	20
	产出指标	数量指标	会计信息质量检查单位数量		≥	4	个	8	4
	产出指标	数量指标	联动配合上级开展专项检查单位数量		≥	10	个	8	10
	产出指标	质量指标	规范各单位财政资金管理使用情况		定性	好中差	好	8	好
	产出指标	质量指标	严肃财经纪律检查工作开展完成质量合格率		≥	100	%	8	100
	产出指标	质量指标	会计信息质量情况检查完成质量合格率		≥	100	%	8	100
	产出指标	时效指标	2024 年 12 月完成各项工作任务及时率		=	12	月	8	12
	产出指标	成本指标	采购金额控制数		≤	1.3	万元	8	0
	产出指标	成本指标	津贴、工资、单位上缴部分等人员成本控制数		≤	258.54	万元	6	258.54
	产出指标	成本指标	各项监督检查项目支出控制数		≤	49	万元	6	36.6
	效益指标	社会效益指标	规范了各单位财政资金使用管理、严肃了财经纪律、提高了会计信息质量		定性	优	优	6	优
	效益指标	可持续效益	财务制度的健全性		定性	优	优	6	优
其他说明	满意度指标	受益群体满意度	被检查单位满意度		≥	95	%	6	95

附表 3

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）											
项目名称		51170323T000008180161-财政监督检查									
主管部门		达州市达川区财政局本级					实施单位 （盖章）	达州市达川区财政监督检查局			
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				
			2023 年，预计使用财政资金 49 万元，用于对各行政事业单位开展会计信息质量、严肃财经纪律、预决算公开等财政监督检查，切实履行财政部门监督职责，通过各项监督检查进一步加强和规范行政事业单位财务管理，严肃财经纪律，维护财经秩序，提高财政资金的使用效率，促进区域经济的健康持续发展。				2023 年我局的其他监督检查项目严格按照年初预算及工作计划进行，在 2023 年底前全面完成相关单位的其他监督检查任务，任务完成率和质量达标率为 100%。)				
		2.项目实施内容及过程概述									
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	49.00	36.60	36.60		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	49.00	36.60	36.60		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
				财政监督检查出差人次	≥	950	次	950	5	5	
				财政监督检查单位数量	≥	100	户	100	5	5	
				监督检查报告出具数量	≥	100	份	100	5	5	
			质量指标	采购物资质量合格率	=	100	%	100	5	4	
				财政监督检查报告合格率	=	100	%	100	5	5	
				差旅补助发放准确率	=	100	%	100	5	5	
				财政监督检查工作完成合格率	=	100	%	100	10	8	

			财政监督检查工作开展率、完成及时率	=	100	%	100	10	9	
			财政监督检查结果利用率	=	100	%	100	10	8	
	效益指标	社会效益指标	通过各项监督检查。进一步加强和规范行政事业单位财务管理，严肃财经纪律，维护财经秩序，提高财政资金的使用效率，促进区域经济的健康持续发展。	定性	好		好	5	5	
		可持续发展指标	财政监督检查机制的健全性	定性	好		好	5	5	
	满意度指标	满意度指标	职工满意度	≥	90	%	90	5	5	
			财政监督检查对象满意度	≥	90	%	90	5	5	
	成本指标	经济成本指标	财政监督检查成本控制数	≤	49	万元	36.6	10	8	
合计								100	92	
评价结论	自评得分 92 分，通过对相关行政事业单位财政监督情况开展全面检查，进一步加强了行政事业单位财务管理，严肃了财经纪律，确保了财政资金安全高效，促进了区域经济健康持续发展。									
存在问题	一是预算不够明确和绩效目标细化量化程度不够、指标名称不规范等问题，预算编制的前瞻度不够，对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不够。二是各项管理制度还有待进一步完善。三是财政项目自评报告缺乏经验，资金管理制度没有完整地建立起来。									
改进措施	细化编制、建立健全相关制度									

项目负责人：张华

财务负责人：魏榆

附件 2

达州市达川区财政监督检查局 项目支出绩效自评报告 (财政监督检查项目)

一、项目概况

(一)项目基本情况。财政监督检查项目是我单位按照 2023 年财政监督检查计划对行政事业单位财务管理的其他方面开展的财政监督检查活动。

(二)项目绩效目标。财政监督检查项目资金主要用于：对行政事业单位财务管理的其他方面开展监督检查，切实履行财政部门监督职责，充分发挥财政监督服务宏观调控和财政管理、保障财税政策执行、提升其他监督专项检查的重要作用。

(三)项目自评步骤及方法。

“达川区财政监督检查局2023年财政监督检查”项目自评结合评价内容，做到有计划、有安排，扎实开展本次自评工作。

二、项目实施及管理情况

(一)项目资金申报及批复情况。2023 年年初我局按程序向区财政局申报，该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行，2023 年区财政局下达我单位其他监督检查项目年初预算数 49 万元（达川财预〔2023〕16 号）。

(二)资金计划、到位和使用情况

1.资金计划。

财政监督专项检查项目资金年初预算资金为 49 万元，调整后预算资金为 36.60 万元。

2.资金到位。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目资金实际拨款 36.60 万元，资金到位率 100%，落实到本项目的资金 100%，保障了我局组织开展其他监督专项检查工作的有效开展。

3.资金使用情况。截至 2023 年 12 月 31 日，项目资金支付依据合规合法，资金支付占预算的比例为 100%。通过项目实施，保障了项目的有效开展。

（三）项目财务管理情况。财政监督检查项目资金是开展财政监督检查工作的项目资金，为财政监督专项监督检查提供强力的资金保障。本单位将财政监督专项检查项目资金纳入单位财务集中统一管理，严格按照本单位制定的财务管理制度要求执行，做到先有预算后有支出，并结合全年其他监督专项检查任务及时办理相关的经费支出，提升安全专项经费使用的制度化、规范化、程序化要求。

三、项目实施及管理情况

按照年初财政监督检查计划，我单位会同区财政局相关业务股室组成联合检查组，对部分行政事业单位财务管理方面开展了财政监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。2023 年，我局的财政监督检查项目严格按照年初预算及工作计划进行，在 2023 年底前全面完成相关单位的财政监督检查任务，任务完成率和质量达标率为 100%。

（二）项目效益情况。2023 年财政监督专项检查项目推进实施有计划、有组织、有落实、有成效，达到了项目的预定实施效果，通过对相关行政事业单位财政监督情况开展全面检查，进一步加强了行政事业单位财务管理，严肃了财经纪律，确保了财政资金安全高效，促进了区域经济健康持续发展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论结合单位实际情况编制项目资金预算，项目资金经费开支按用途使用合理，做到专账专管，专款专用，本单位自评得分为92分。

（二）存在的问题。一是预算目标不够明确和绩效目标细化量化程度不够、指标名称不规范等问题。预算编制的前瞻度不够，对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不够。二是各项管理制度还有待进一步完善。三是财政项目自评报告缺乏经验，资金管理制度没有完整地建立起来。

（三）相关建议

1.细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2.进一步完善和落实相关管理制度，加强内部控制管理制度学习；严格把相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。

附表：1.专项资金预算项目绩效评价指标体系表

达川区财政监督检查局 2023 年专项预算项目支出绩效评价指标体系（项目名称：财政检查项目）

分 值 权 重	评 价 得 分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准						
		分层 指标	适用范围	一级 指标	二 级 指标		方法 归类	计算公式					评 价 方 式	样 本 评 价	定 性 评 价	定 量 评 价	国 家 标 准	行 业 标 准	地 方 标 准	申 报 标 准	历 史 均 值		
								0	0.3	0.6	0.8											1	
92		评价得分合计																					
2%	2	通用 指标	所有专项预算项目	项目 决策	程 序 严 密	项目设立是否经过严格评估论证，是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完 善		较 完 善		完 善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√							
3%	3				规 划 合 理 ★	项目规划是否符合区委、区政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不 合 理		较 合 理		合 理	主要查看项目设立依据是否充分,符合区委、区政府重大决策部署和宏观政策规划,项目年度绩效目标与中长期规划是否一致。样本评价中,规划是否与现实需求匹配,是否存在因规划不够合理导致项目效益欠佳的情况	√	√	√	√					√	
3%	3				制 度 完 备	项目指导意见、管理办法、申报指南、实施细则等管理制度是否完善，是否存在脱离实际、缺陷、漏洞导致执行偏离预期	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分,直至扣完					√	√		√			√				

4%	4			项目 实施	分配 合理 ★	项目资金分配结果是否与规划计划一致；是否按规定及时分配专项预算资金	是否评分法	否					是	按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比；省级接到中央一般性转移支付和专项转移支付后，应当在30日内正式下达到本行政区域县级以上各级政府；县级以上地方各级预算安排对下级政府的一般性转移支付和专项转移支付，应当分别在本级人民代表大会批准预算后的30日和60日内正式下达；《中华人民共和国预算法》其他规定；分配依据充分的得分，明显不充分扣分。两种情况分值权重各占一半	√	√		√	√								
3%	3				使用 合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分,直至扣完		项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况			√		√	√	√	√	√								
2%	2				执行 有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分,直至扣完		项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位			√		√	√	√	√	√								

3%	3			完成 结果	预算 完成 ★	项目资金拨付到具体 支持对象企业、项目 (人)的情况	比率分 值法	指标得分=项目实际到位金 额/承诺到位金额*100%*指 标分值				主要查看项目资金拨付到人到 户、到项目、到企业与资金总量 的对比,配套预算到位率。				√	√		√		√		
10%	9				资金 结余 ★	项目资金结余的情况	比率分 值法	1.指标得分=(1-结余率/0.2) *指标分值 2.结余率大于 等于0.2,指标得0分 3.结余率=结余金额/省级财 政资金预算数×100%				结余资金是指项目实施周期已结束、 项目目标完成或项目提前终止,尚未 列支的项目支出预算资金;因项目实 施计划调整,不需要继续支出的预算 资金;预算批复后连续两年未用完的 预算资金。				√	√		√		√		
4%	4				目标 完成 ★	项目实施后是否完成 预期目标	比率分 值法	指标得分=实际完成任务量/ 绩效目标设定任务量 ×100%*指标分值				主要查看项目实施后产出数量指 标完成情况。以样本点资金量为 权重,加权计算指标得分。当实 际完成任务量/绩效目标设定任务 量>1时按1计算					√		√		√	√	
4%	4				完成 及时	项目实际完成时间与 计划完成时间的比较, 用以反映和考核项目 产出实效目标的实现 程度	比率分 值法	指标得分=1-(实际完成时间- 计划完成时间/计划完成时 间)×100%*指标分值				主要查看项目实际计划完成时间 情况,一般以天数、月数或年数 为单位。当实际完成时间-计划完 成时间小于等于0时得满分;实 际完成时间超过计划完成时间1 倍时得0分					√		√		√	√	
2%	2				违规 记录	项目管理是否合规	分级评 分法	不 合 规	3 处 及 以 上 不 合 规	2 处 不 合 规	1 处 不 合 规	合 规	根据审计监督、财政检查结果反 映专项管理是否合规				√			√	√	√	√
20%	2	共性 指标	产业发展项目	项目 效果	符合 性	项目实施效果是否与 绩效目标或申报目标 符合	比率分 值法	指标得分=项目实施符合的 点位数/所有选点总数 ×100%*指标分值				根据项目现场评价实施效果与绩 效目标进行对比,汇总所有样本 点情况综合分析政策整体吻合度				√	√		√		√		

3				成长性★	反映不同类型产业政策实施对相关行业企业成长性的促进作用，主要反映支持对象的创新、创造、创业能力情况，产业结构情况，持续盈利能力情况	比率分值法	指标得分=各项具体指标得分的平均分					根据产业政策实施对象的主营业务收入增长率、净利润增长率或税收增长率等情况综合判断，统计年鉴相关数据为准（主要查看企业 2018 年度、2019 年度财报，2020 年根据实际情况收集）					√		√		√	√				
2		民生保障项目	项目效果	区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡		均衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理					√		√							
3	对象公平性★			项目资金分配结果是否公平合理，是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	一般		公平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性，在支持 范围、标准、程序 上是否存在明显的排他性和歧视性规定，是否做到大多数和少数的协调统一，统筹兼顾。标黑因素存在一项不公平的按一般档次计算分值，存在两项因素不公平的得 0 分					√	√		√			√					
2	社会满意度			相关群体满意度调查情况	比率分值法	根据实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分					主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值，通过不满意情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、管理实施及成效各环节的情况					√	√		√							
3	基础设施（设备购置）项目			项目效果	功能性★	反映公共基础设施建设功能是否达到计划能力，建成后是否正常并良好运行，延续性是否达到预期	比率分值法	发现基础设施功能明显未实现预期的，发现一项扣 1 分，直至扣完					主要查看建设项目是否实施方案实现预期功能，是否能够持续良好地运作，有效地维护，特别是公共设施类的项目，是否能有效满足人民群众的现实需要					√	√		√			√		

	2					配套性★	项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况	√	√	√	√		√			
30%	1	特性指标	产业发展项目	工业产业（包括技术改造）	经济效益	利税增长率	项目实施单位利税增长情况	比率分值法	指标得分=利税增长率/标准值*指标分值（利税增长率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					评价年度前三年利税平均增长率（不含评价当年，不足三年按实际存续年限计算）		√		√		√			
	1					投资回报率	项目投产后回报情况	比率分值法	指标得分=投资回报率/标准值*指标分值（投资回报率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					投资回报率=项目年新增利税额/项目投入资金总额		√		√		√			
	2				社会效益	社会贡献率	企业运用资产为社会创造价值的能力	比率分值法	指标得分=社会贡献率/标准值*指标分值（社会贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					社会贡献率=社会贡献额/资产总额×100% 社会贡献额=工资总额+主营业务税金及附加+利润总额+五险一金 资产总额=（期初资产总额+期末资产总额）/2		√		√		√	√		
	1					就业贡献率	企业就业人数增量变化	比率分值法	指标得分=就业贡献率/标准值*指标分值（就业贡献率/标准值>1按1计算，负值按0计算）					就业贡献率=企业三年平均新增就业人数/行业新增就业总人数×100%		√		√		√			
																							
	1			农业产业（包括林业产业）	经济效益	增加值提升	项目实施涉及产值增长情况	比率分值法	指标得分=三年产值平均增长率/标准值*指标分值					产值增长率=当年涉农产值增量/上一年度涉农产值总量×100% 重点查看项目实施区域涉农增加值变动情况		√		√		√	√		
	1					年均收入变动率	项目实施后农户收入变动情况	比率分值法	指标得分=三年人均年收入增长率/标准值*指标分值（三年人均年收入增长率/标准值负值为0，>1按1计算）					人均年收入增长率=（项目实施后人均年收入-项目实施前人均年收入）/项目实施前人均年收入×100% 重点查看三年来农民人均年收入增长变化情况		√		√		√			
	1				社会效益	从业带动能力	项目带动周边从事相关行业情况	比率分值法	指标得分=三年平均新增带动就业户数/标准值*指标分值					通过实地走访、调研、收集带动就业户数相关基础数据进行对比分析		√		√		√			

[illegible]

1				基础管理	对象覆盖全面	项目区域范围内实施对象覆盖情况	分级评分法	明显疏漏		基本覆盖		全面覆盖	主要查看项目实施对相关群体的覆盖情况，是否充分考虑主要群体和特殊个体的统一，做到全面覆盖	√		√												
1				教育文化	项目效果	教学（文化）设备利用率	反映教育（文化）设备使用情况	比率分值法	设备使用率=设备使用时间/设备计划用时（分钟、小时、日、月）×100%指标得分=设备使用率/标准值*指标分值					主要调查设备工作状态及工作效率的情况，和绩效目标及相关标准对比						√		√		√	√	√		
																												
1		基础设施（设备购置）项目	交通运输	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按 100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√				
1				社会效益	道路通行能力提升	项目区域内道路通行能力提升情况	比率分值法	指标得分=实际通行能力/计划通行能力*100%*指标分值（实际通行能力/计划通行能力＞1 按 1 计算）					通行能力=设计每小时通车数量，按照各种等级道路通行能力标准测算						√		√			√				
																												
1			住房保障	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按 100%计算；当质量达标率＜90%时，指标不得分						√		√		√	√				
1				社会效益	保障实现率	项目区域内应保家庭住房保障实现情况	满意值赋分法	保障实现率达到标准值得满分，每低一个百分点扣 1 分					住房保障率=已保家庭户数/应保家庭户数*100%						√		√	√		√				
																												
1			城乡社区	完成质量	质量达标	是否符合验收标准，达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率＞100%时按 100%计算；当质量达标率＜90%时，指						√		√		√	√				

10%	1													标不得分															
					社会效益	运行效率	城乡社区公共设施正常运转情况	比率分值法	指标得分=运转效率/标准值*指标正分值(运转效率/标准值>1按1计算)					运转效率=政策运转设施个数/设计正常运转设施个数*100%主要包括城乡社区公共交通、照明、燃气、环境保护、娱乐、体育等相关公共设施正常运转情况						√		√			√				
																													
	1			水利设施	完成质量	质量达标	是否符合验收标准,达到行业基准水平	比率分值法	指标得分=项目达标数/实施项目总数×100%*指标分值					质量达标率>100%时按100%计算;当质量达标率<90%时,指标不得分						√		√		√	√				
					社会效益	能力实现率	水利设施设计能实现情况	比率分值法	指标得分=能力实现率/标准值*指标正分值(能力实现率/标准值>1按1计算)					能力实现率=实现设计能力水利设施个数/水利设施总个数*100%主要包括水利系统建设用于堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程建设及设备、设施改造维护后能力实现情况						√		√			√				
																													
	1			设备购置	社会效益	运行状况	购置的设备常态化运行情况	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看购置设备日常使用频率及正常运转情况						√	√								
																													
10%	8	个性指标																											
				水利发展资金																									
		预算内基本建设资金																											
		水利建设资金																											

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

收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	317.96	一、一般公共服务支出	32	250.94
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	32.43
	9		九、卫生健康支出	40	8.15
	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	26.45
	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	317.96	本年支出合计	58	317.96
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	8.96	年末结转和结余	60	8.96
总计	31	326.92	总计	62	326.92

注：1.本表反映部门/单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

财决公开 02 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

支出功能分类 科目编码			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
			栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	317.96	317.96					
201			一般公共服务支出	250.94	250.94					
20106			财政事务	250.94	250.94					
2010601			行政运行	214.34	214.34					
2010602			一般行政管理事务	36.60	36.60					
208			社会保障和就业支出	32.43	32.43					
20805			行政事业单位养老支出	32.43	32.43					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.79	26.79					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.64	5.64					
210			卫生健康支出	8.15	8.15					
21011			行政事业单位医疗	8.15	8.15					
2101101			行政单位医疗	6.28	6.28					
2101103			公务员医疗补助	1.63	1.63					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24					
221			住房保障支出	26.45	26.45					
22102			住房改革支出	26.45	26.45					
2210201			住房公积金	26.45	26.45					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门/单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开 03 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

支出功能分类科目编码			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
			栏次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	317.96	281.36	36.60			
201			一般公共服务支出	250.94	214.34	36.60			
20106			财政事务	250.94	214.34	36.60			
2010601			行政运行	214.34	214.34				
2010602			一般行政管理事务	36.60		36.60			
208			社会保障和就业支出	32.43	32.43				
20805			行政事业单位养老支出	32.43	32.43				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.79	26.79				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.64	5.64				
210			卫生健康支出	8.15	8.15				
21011			行政事业单位医疗	8.15	8.15				
2101101			行政单位医疗	6.28	6.28				
2101103			公务员医疗补助	1.63	1.63				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24				
221			住房保障支出	26.45	26.45				
22102			住房改革支出	26.45	26.45				
2210201			住房公积金	26.45	26.45				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

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	317.96	一、一般公共服务支出	33	250.94	250.94		
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	32.43	32.43		
	9		九、卫生健康支出	41	8.15	8.15		
	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	26.45	26.45		
	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	317.96	本年支出合计	59	317.96	317.96		
年初财政拨款结转和结余	28	8.96	年末财政拨款结转和结余	60	8.96	8.96		
一、一般公共预算财政拨款	29	8.96		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	326.92	总计	64	326.92	326.92		

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位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。

财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	317.96	317.96	281.36	36.60						
301	工资福利支出	2	247.87	247.87	247.87							
30101	基本工资	3	71.77	71.77	71.77							
30102	津贴补贴	4	33.70	33.70	33.70							
30103	奖金	5	65.85	65.85	65.85							
30106	伙食补助费	6	6.78	6.78	6.78							
30107	绩效工资	7										
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	26.79	26.79	26.79							
30109	职业年金缴费	9	5.64	5.64	5.64							
30110	职工基本医疗保险缴费	10	6.28	6.28	6.28							
30111	公务员医疗补助缴费	11	1.63	1.63	1.63							
30112	其他社会保障缴费	12	0.24	0.24	0.24							
30113	住房公积金	13	26.45	26.45	26.45							
30114	医疗费	14	2.76	2.76	2.76							
30199	其他工资福利支出	15										
302	商品和服务支出	16	59.28	59.28	22.82	36.46						
30201	办公费	17	3.24	3.24	1.05	2.18						
30202	印刷费	18	3.07	3.07	0.14	2.93						
30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21										
30206	电费	22										
30207	邮电费	23	0.09	0.09	0.06	0.03						

30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										
30211	差旅费	26	7.57	7.57	0.59	6.99						
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28	0.46	0.46		0.46						
30214	租赁费	29										
30215	会议费	30										
30216	培训费	31										
30217	公务接待费	32	0.13	0.13	0.13							
30218	专用材料费	33										
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35										
30226	劳务费	36	0.60	0.60	0.60							
30227	委托业务费	37	7.20	7.20		7.20						
30228	工会经费	38	9.65	9.65	9.65							
30229	福利费	39										
30231	公务用车运行维护费	40										
30239	其他交通费用	41	14.48	14.48	6.89	7.59						
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43	12.78	12.78	3.70	9.08						
303	对个人和家庭的补助	44	10.68	10.68	10.68							
30301	离休费	45										
30302	退休费	46										
30303	退职（役）费	47										
30304	抚恤金	48										
30305	生活补助	49	6.30	6.30	6.30							
30306	救济费	50										
30307	医疗费补助	51	0.51	0.51	0.51							
30308	助学金	52										
30309	奖励金	53	3.63	3.63	3.63							

30310	个人农业生产补贴	54										
30311	代缴社会保险费	55										
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	0.24	0.24	0.24							
307	债务利息及费用支出	57										
30701	国内债务付息	58										
30702	国外债务付息	59										
30703	国内债务发行费用	60										
30704	国外债务发行费用	61										
309	资本性支出（基本建设）	62										
30901	房屋建筑物购建	63										
30902	办公设备购置	64										
30903	专用设备购置	65										
30905	基础设施建设	66										
30906	大型修缮	67										
30907	信息网络及软件购置更新	68										
30908	物资储备	69										
30913	公务用车购置	70										
30919	其他交通工具购置	71										
30921	文物和陈列品购置	72										
30922	无形资产购置	73										
30999	其他基本建设支出	74										
310	资本性支出	75	0.14	0.14		0.14						
31001	房屋建筑物购建	76										
31002	办公设备购置	77	0.14	0.14		0.14						
31003	专用设备购置	78										
31005	基础设施建设	79										
31006	大型修缮	80										
31007	信息网络及软件购置更新	81										
31008	物资储备	82										
31009	土地补偿	83										

31010	安置补助	84										
31011	地上附着物和青苗补偿	85										
31012	拆迁补偿	86										
31013	公务用车购置	87										
31019	其他交通工具购置	88										
31021	文物和陈列品购置	89										
31022	无形资产购置	90										
31099	其他资本性支出	91										
311	对企业补助（基本建设）	92										
31101	资本金注入	93										
31199	其他对企业补助	94										
312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
31299	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101										
31302	对社会保险基金补助	102										
31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39907	国家赔偿费用支出	106										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	107										
39909	经常性赠与	108										
39910	资本性赠与	109										
39999	其他支出	110										
备注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度财政拨款实际支出情况。												

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计	317.96	281.36	36.60
201			一般公共服务支出	250.94	214.34	36.60
20106			财政事务	250.94	214.34	36.60
2010601			行政运行	214.34	214.34	
2010602			一般行政管理事务	36.60		36.60
208			社会保障和就业支出	32.43	32.43	
20805			行政事业单位养老支出	32.43	32.43	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.79	26.79	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.64	5.64	
210			卫生健康支出	8.15	8.15	
21011			行政事业单位医疗	8.15	8.15	
2101101			行政单位医疗	6.28	6.28	
2101103			公务员医疗补助	1.63	1.63	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24	
221			住房保障支出	26.45	26.45	
22102			住房改革支出	26.45	26.45	
2210201			住房公积金	26.45	26.45	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开 08 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	247.87	302	商品和服务支出	22.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	71.77	30201	办公费	1.05	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	33.70	30202	印刷费	0.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	65.85	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	6.78	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.79	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.64	30207	邮电费	0.06	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.28	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	1.63	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.24	30211	差旅费	0.59	31008	物资储备	
30113	住房公积金	26.45	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	2.76	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	10.68	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.13	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	6.30	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.60	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.51	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	3.63	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.89	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.24	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.70			
	人员经费合计	258.54					公用经费合计	22.82

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开 09 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	36.60	36.60
201			一般公共服务支出	36.60	36.60
20106			财政事务	36.60	36.60
2010602			一般行政管理事务	36.60	36.60

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

科目编码			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	项目支出	
类	款	项	合计						

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：如部门/单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 11 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 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
科目编码			科目名称				
类	款	项	合 计				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；
如部门/单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开 12 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

项 目				本年支出		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：本表反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
如部门/单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开 13 表

单位名称：达州市达川区财政监督检查局

2023 年度

单位:万元

预算数						决算数																		
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款						其中：政府性基金预算财政拨款						
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费		公务接待费	小计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	小计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
															小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.13					0.13	0.13					0.13	0.13					0.13							

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。