咸阳市财政局（本级）
2024 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审查

目　录

第一部分　部门（单位）概况

一、单位主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、单位人员情况

第二部分　2024 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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分　2024 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

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分　附　　件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

负责拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，参与制订全市宏观经济政策，提出运用财税政策宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市对县市区财政政策、财税体制和转移支付制度，并组织实施。拟订全市财政、财务、税收、会计、国有资产管理等方面的规范性文件，并监督执行。负责全市税政管理，审核申报税收的减免工作。

负责管理市级各项财政收支。编制全市和市级政府年度预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复市级各部门(单位）年度预算、决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市财政出资的资产管理。负责市级政府预决算信息公开工作。指导县镇财政管理工作。全面实施预算绩效管理。

依照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。研究拟订全市彩票管理办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

组织拟订全市国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务。组织编制政府财务报告。贯彻执行政府采购法，拟订政府购买服务和政府采购制度并监督管理。

牵头编制全市国有资产管理情况报告。负责拟订全市行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的资产开支标准和支出政策。按规定管理资产评估工作。

研究拟订支持地方金融改革和发展的财政支持政策，按规定管理财政政策性金融业务。贯彻执行国有金融资本管理规章制度。根据市政府授权，集中统一履行市属国有金融资本出资人职责。负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，拟订全市国有资本经营预算的制度和办法，负责市本级企业国有资本收入和支出管理，执行企业财务管理法规和相关制度。研究拟订支持企业发展的财政政策。

负责审核和汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同相关部门拟订有关资金（基金）的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。配合做好社会保险费征收管理工作。

负责办理和监督市级财政经济发展支出和政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市级基建投资有关政策，贯彻执行基建财务管理制度。

贯彻执行政府债务管理制度和政策，研究拟订全市政府债务管理制度和办法。编制县市区政府债余额限额计划。按

规定管理多边开发机构和外国政府贷（赠)款。承担中省市交办的财经领域国际交流与合作相关工作。

负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，执行国家统一的会计制度。负责会计专业技术职称考试及高级会计师职称审核申报工作。

监督检查财税法规、政策和预算管理执行情况，以及会计信息质量。指导监督县镇财政管理工作。推进政务信息公开，建立健全机关政务信息公开制度，面向社会公开有关政务信息。完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）内设机构

1、根据《咸阳市财政局职能配置内设机构和人员编制规定》（咸办字〔2019〕36号）文件，咸阳市财政局一级预算单位，内设机构19个，分别为秘书科、综合科、预算科、国库科、教科文科、行政科、政法科、税政法规科、经济建设科、农业农村科、企业和资产管理科、社会保障科、金融与国际合作科、政府采购管理科、债务管理科、自然资源与生态管理科、绩效评价与会计管理科、信息化科、农业综合改革管理科。

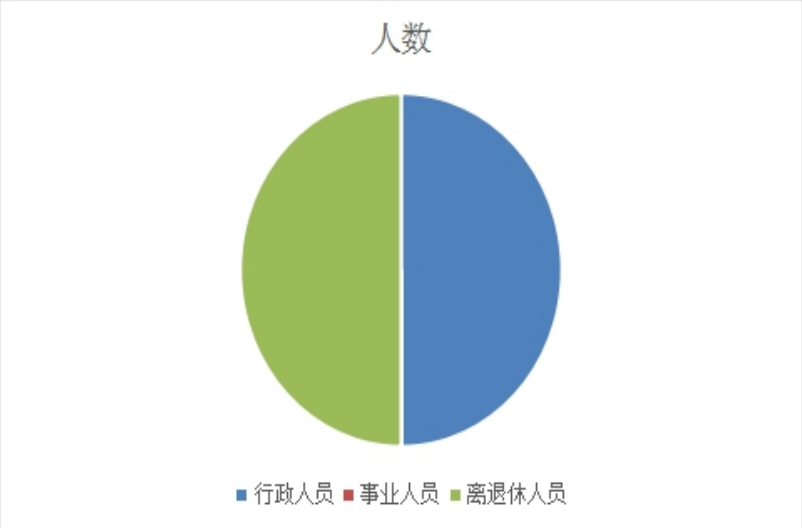
2、派出机构二个：高新分局、经开分局。

二、部门决算单位构成

本单位作为咸阳市财政局二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

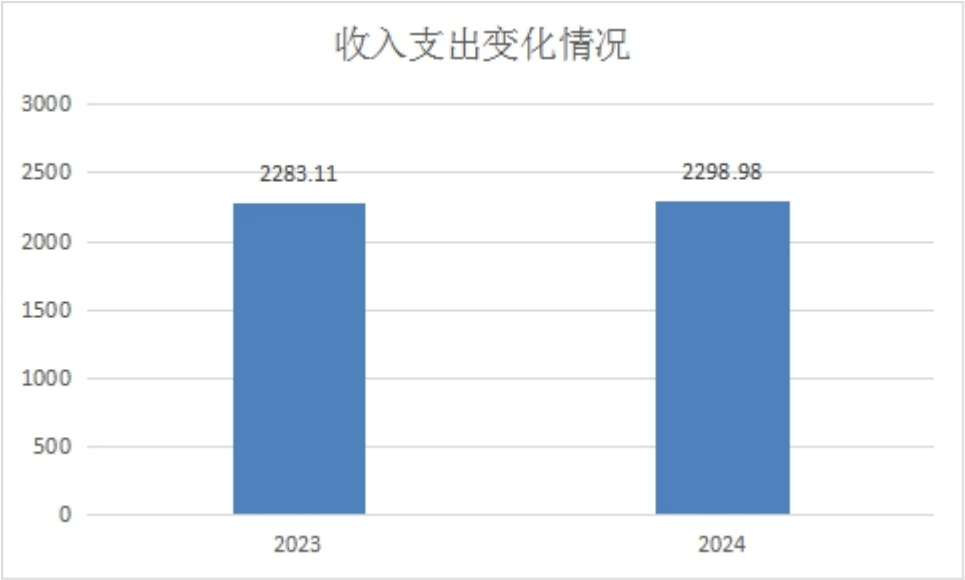
截至 2024 年底，本单位人员编制 74 人，其中行政编制 74 人、事业编制 0 人；实有人员 74 人，其中行政 74 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 74 人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

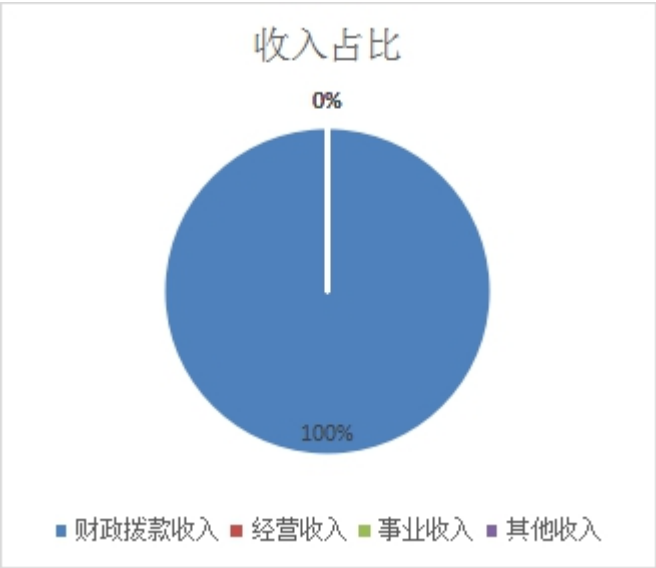
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 2298.98 万元，与上年相比收入、支出总计增加 15.87 万元，增长 0.7%。主要原因是业务需要，预算调整增加。



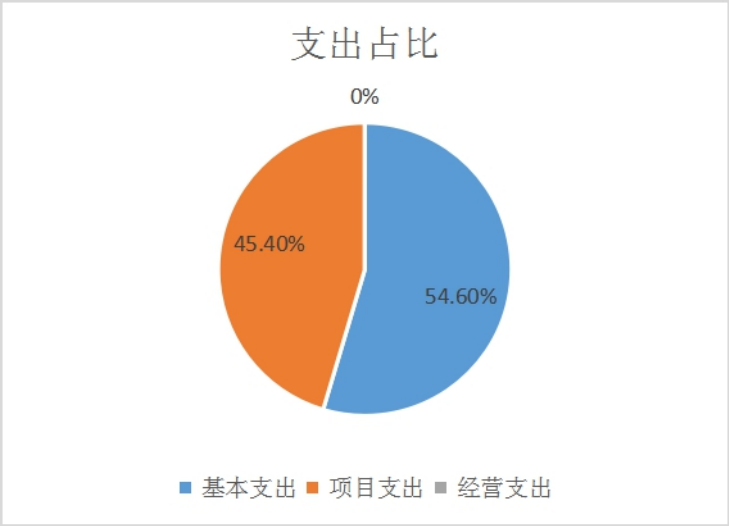
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 2285.57 万元，其中：财政拨款收入 2285.57 万元，占 100.00%；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

2024 年度本年支出合计 2285.57 万元，其中：基本支出 1248.39 万元，占 54.6%；项目支出 1037.18 万元，占 45.4%；经营支出 0 万元，占 0%。



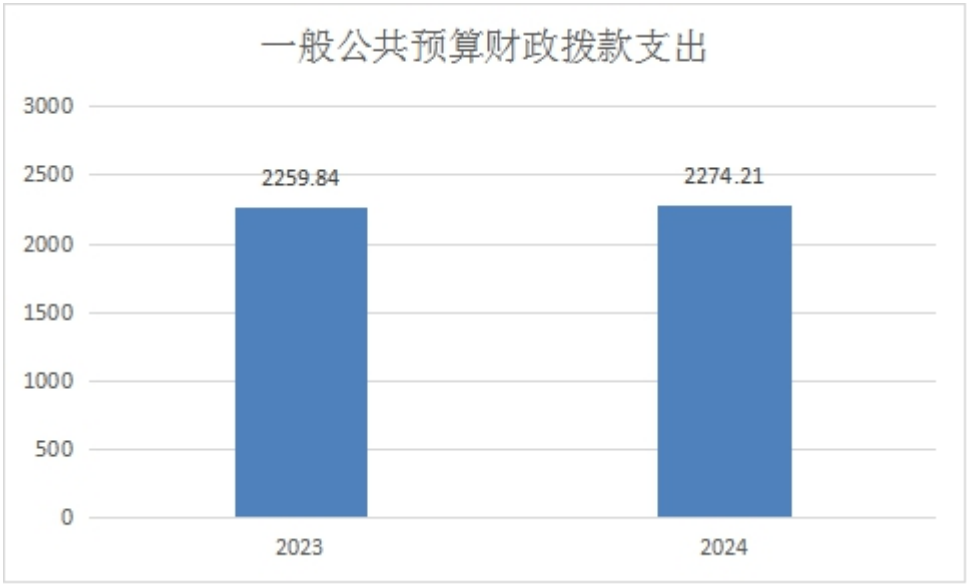
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 2285.57 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 15.88 万元，增长 0.7%。主要原因是业务需要，预算调整增加。

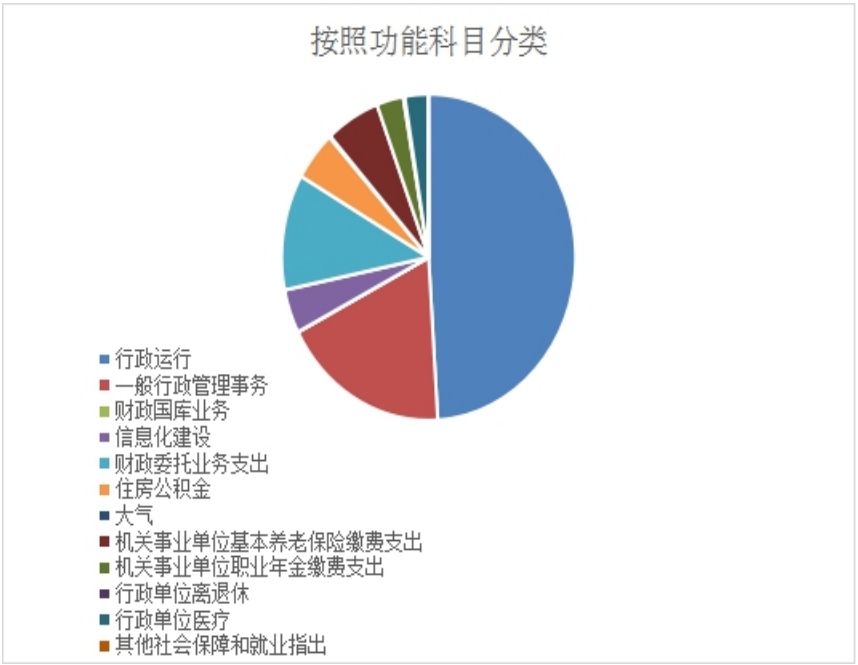
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1896.11 万元，支出决算 2274.21 万元，完成年初预算的 119.94%，

新增主要原因是根据实际情况新增项目支出。与上年相比，财政拨款支出增加 15.88 万元，增长 0.7%，主要原因是业务需要，预算调整增加。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

年初预算970.98万元，支出决算933.63万元，完成年初预算的96.15%，决算数小于年初预算数的主要原因是响应“过紧日子”要求，缩减日常开支。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算580万元，支出决算630.49万元，完成年初预算的108.7%，新增主要原因是业务需要，预算调整增加。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

支出决算1万元，年初预算为零，新增主要原因是业务需要，预算调整增加。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

支出决算215.79万元，年初预算为零，新增主要原因是业务需要，预算调整增加。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

支出决算171.54万元，年初预算为零，新增主要原因是业务需要，预算调整增加。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算119.31万元，支出决算111.96万元，完成年初预算的93.84%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位人员变动。

7. 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（项）。

年初预算17.24万元，支出决算6.79万元，完成年初预算的9.53%，减少的主要原因是退休人员数量减少。

8. 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）。

年初预算59.65万元，支出决算53.74万元，完成年初预算的90.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位人员变动。

9. 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）。

年初预算1.37万元，支出决算1.37万元，完成年初预算的100%。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算50.71万元，支出决算47.74万元，完成年初预算的94.14%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位人员变动。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算96.85万元，支出决算93.15万元，完成年初预算的96.18%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位人员变动。

12. 节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。

支出决算 7 万元，年初预算为零，新增主要原因是业务需要，预算调整增加。

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 1248.39 万元，包括人员经费和公用经费。其中:

（一）**人员经费** 1142.87 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他对个人和家庭的补助。

（二）**公用经费** 105.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、差旅费、因公出国（境）费用、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算 11.36 万元，支出决算 11.36 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下:

1.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)。

本年支出决算 11.36 万元，主要用于开展市级巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴工作。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算8.2万元，支出决算6.29万元，完成预算的76.71%。决算数小于预算数的主主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。决算数较上年增加的主要原因是因实际需要安排因公出国业务。

1.因公出国（境）费支出情况说明

2024年度财政拨款安排因公出国(境)费预算6.2万元，支出决算6.19万元，完成预算的100%，符合预期。全年支出安排因公出国（境）团组1个，累计1人次，主要用于开展以下工作：参加由咸阳市政府组织的赴新西兰执行招商引资任务。

2.公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3.公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4.公务接待费支出情况说明

2024年度财政拨款安排公务接待预算2万元，支出决算0.10万元，完成预算的5%，决算数较预算数减少1.9万元，主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。其中：

国内公务接待支出0.1万元。主要本部门接受财政部、住建部、生态环境部、国家能源局综合司关于财政支持北方

地区冬季清洁能源取暖政策评估的接待支出。共接待国内来访团组1个，来宾7人次。

（二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算40万元，支出决算25.79万元，完成预算的64.48%，决算数较预算数减少14.21万元，主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。决算数较上年增加的主要原因是业务需要，预算调整增加。主要用于提升财政干部队伍素质能力，提高财政业务水平。

（三）会议费支出情况说明

2024年度财政拨款安排会议费预算2万元，支出决算1.16万元，完成预算的58%，决算数较预算数减少0.84万元，主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。决算数较上年增加的主要原因是业务需要，预算调整增加。主要用于召开全市财政业务培训会。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算105.52万元，支出决算105.52万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加9万元，主要原因是业务需要，预算调整增加。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共236.42万元，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236.42万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额236.42万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同

金额 236.42 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2024 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，在市委、市政府的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，全市财政系统以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，扎实落实习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示，积极应对复杂严峻形势，深化拓展“三个年”活动，以西安—咸阳一体化为总抓手总牵引，加快建设秦创原科技成果转化先行区，坚持积极的财政政策适度加力、提质增效，推动一揽子增量政策落地见效，落实党政机关习惯过紧日子，兜牢兜实市县“三保”底线，防范化解政府债务风险，全面深化财税体制改革，全市预算执行情况总体平稳。聚焦“稳大局”，全力推动经济提质增效。一是加大收入组织力度。面对煤炭、房地产等支柱产业持续低迷的复杂形势，坚持收入通报和领导干部包抓县区机制，定期召开财税联席会议，深挖增收扩收

潜力，实现一般公共预算收入同口径增长 3.6%，高于全省 0.4 个百分点；税收占比 71%，较上年（59%）提高 12 个百分点，收入质量大幅提升。二是保障重点领域支出强度。一般公共预算支出同口径增长 3.3%，继续保持较高强度，直达资金分配下达进度 100%，有力支持了科技创新、产业升级、数字经济、现代服务业、乡村振兴、生态保护等关键领域。三是落实“两新”“两重”政策深度。统筹市级资金 3 亿元，落实释放消费潜力 18 条措施。争取超长期特别国债资金 8.02 亿元，支持城市地下管网建设改造、消费品以旧换新、电梯更新、三北工程建设等 23 个“两新”“两重”领域项目。四是提高财政、金融联动精度。加强财政政策与金融、投资、产业等政策的协调配合，稳步组建陕西省中医药产业发展基金、中关村（咸阳）数字经济产业发展基金、金融稳定发展基金（二期）等 3 支基金。五是增强重大项目稳增长厚度。密切掌握中省政策动向，做优做强项目包装储备，累计争取中央增发国债项目 36 个、资金 12 亿元，发行一般债券项目 207 个、资金 28.3 亿元，专项债券项目 50 个、资金 29.5 亿元，进一步扩大有效投资。

聚焦“保重点”，加快重大战略任务落地。一是支持西安—咸阳一体化发展。围绕十大示范性工程，累计投入资金 24 亿元，支持西咸大道、咸北大道、彩虹一路跨渭河桥等一体化重点项目建设，推进两城融合。对标西安标准，将秦渭两区失地农民养老补贴标准提高至 460 元；将秦渭两区城乡居民基础养老金标准提高至 216 元，其他县市提高至 208 元；

出台经济困难家庭重度和完全失能老年人养老服务补贴标准，纵深推进“七个一体化”。二是支持秦创原科技成果转化先行区建设。推动出台秦创原科技成果转化先行区新一轮三年行动计划，列支1000万元启动科技成果转化“先投后股”试点，深度探索“科技+金融”新模式。累计安排科技支出3.89亿元，较上年增长24.7%，确保“地方财政科技支出占地方财政支出比重”的考核达标。三是支持构建“16+8+3”现代产业体系。落实工业经济高质量发展24条、促进开放型经济发展30条，实现省级开发区县域全覆盖。下达各类工业产业发展资金3.8亿元，支持产业链提升、工业高质量发展和数字经济、国企改制等工作。四是支持文旅产业高质量发展。近年来累计投入资金3.4亿元，助力乾陵成功获批5A级景区，实现我市5A级景区零突破。累计安排文化、旅游、体育支出9.7亿元，推动“西线游”焕发新活力，以文旅“软实力”赋能经济新发展。五是支持生态环境改善。充分发挥大气污染防治奖补资金撬动作用，全年累计下达奖补资金2.2亿元，切实巩固清洁取暖运行补贴工作成效，加力提升环境监测质量水平，助力全市生态环境不断改善。

聚焦“惠民生”，持续增进人民生活福祉。一是保障市县“三保”支出。年初制定“三保”保障清单，足额编制“三保”支出预算，年中强化“三保”执行监控，健全“定期报告+重点关注”机制，年末全面排查支出情况，确保应保尽保。2024年，全市“三保”支出294.2亿元，工资、运

转、基本民生支出保障到位。二是保障教育高质量发展。严格教育投入“两个只增不减”政策要求，落实基础教育高质量发展24条措施，累计安排教育支出76.53亿元，较上年增长1.9%，支持中小学办学条件改善、市特殊学校新校区建设、市实验幼儿园改扩建等。三是保障社会福利落实。下达公共卫生专项资金8.1亿元，支持基本公共卫生服务人均补助标准提高、健康咸阳建设等。下达困难群众生活救助资金7.97亿元，保障城乡低保、特困人员供养等困难群众基本生活。下达优抚安置资金5.07亿元，用于全市3.7万名优抚对象基本生活和保障退役军人权益。落实稳就业22条，下达就业资金1.95亿元,发放创业担保贷款1238笔、资金5.61亿元，带动高校毕业生、退役军人、脱贫劳动力等七类重点对象就业。四是保障乡村振兴战略实施。集中财力支持“千万工程”，累计安排农林水支出65.66亿元，其中：筹集财政衔接资金13.7亿元，完成扶贫“832”平台采购交易额3604万元，全力推进乡村振兴。五是保障基本住房工作。累计安排住房保障支出19.9亿元、支持阳光尚苑二期建设，改造老旧小区177个、3.1万户。规范“保交楼”专项借款资金管理，支持“保交楼”“保交房”任务按计划完成。

聚焦“强质效”，全面提升财政管理能力。一是坚持党政机关习惯过紧日子。制定印发过紧日子一揽子政策措施，建立预算单位过紧日子评估机制，清理收回财政存量资金2711万元。二是坚持“三全”绩效体系建设。面向316个市级预算单位，首次实现绩效监控全覆盖。对涉及资金112亿

元的25项重大项目开展重点绩效评价，对涉及资金2亿元的19个新增重大项目开展事前绩效评估，压减资金3143万元。三是坚持深化财政体制改革。印发开发区财政体制优化方案，设立市财政局经开区分局，实现市级开发区财政派驻机构全覆盖。出台社会治安、市政交通、城乡建设、公共设施管理等4个领域财政事权和支出责任划分改革方案。首次按照“一个专项资金、一个管理办法”的原则，全面梳理市级财政专项资金，出台相应管理办法近50个。四是坚持推进平台公司市场化改革。立足国有金融资本出资人职责，推进市财金公司清理整合平台公司金融资产，强化市财金公司薪酬及考核管理，促进国有金融资本保值增值。五是坚持强化财会监督。健全财会监督协调工作机制，常态化开展预决算公开检查、会计监督检查、暂付款专项整治等，不断严肃财经纪律，保障资金安全。

聚焦“守底线”，着力防范政府债务风险。一是建立健全债务化解制度。充分发挥化解地方隐性债务工作专班效用，印发全市“1+3”债务风险化解方案，进一步明确化债具体措施，稳步推进全市债务化解。二是夯实地方债务化解工作。足额安排预算，按时偿还到期政府债务本息26.6亿元。争取31.86亿元置换存量隐性债券，降低隐债化解压力。累计完成隐性债务化解任务的136%，连续7年超额完成化解任务。三是积极清理企业欠款。统筹存量资金、专项债券、一般债券等资金16.2亿元，加大企业欠账清偿力度，全市各级无分歧欠款全部清零。四是开展融资平台债务清理。通

过统筹政府专项债券、企业经营性收入等方式，督导平台公司清理偿还隐性债务，实现15家融资平台隐性债务清零。五是发挥债券审计检查成效。配合完成专项债券核查、地方政府融资平台专项审计等工作，制定问题台账，跟踪问题整改，规范债券管理。

本单位在部门决算中反映基本支出等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金2285.57万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分99.2，全年预算数2388.34万元，执行数2285.57万元，完成预算的95.70%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：我市紧扣高质量发展首要目标，持续推进一揽子稳增长政策落地，16条重点产业链链式增长，西安—咸阳一体化纵深发展，秦创原科技成果转化先行区建设见效成势，经济延续回升向好态势，为财政收入增长提供了有力支撑。但同时，支柱产业煤炭增长后劲不足、土拍市场持续低迷、长庆石化产量下调和兴化集团搬迁等不确定因素，影响了财政收入持续稳定增长。今年实施更加积极的财政政策要持续用力、更加给力，必须保持必要的财政支出强度。加快现代化产业体系建设，持续推进保障和改善民生，推动新型城镇化建设，加大生态环境保护力度，兜牢兜实市县“三保”底线，加大存量隐性债务化解力度等，对财政保

障能力提出新的更高要求，需要持续增加财政支出。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

咸阳市财政局（本级）整体支出绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="3">部门（单位）名称</td><td colspan="10">咸阳市财政局（本级）</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度主要任务完成情况</td><td>任务名称</td><td>主要内容</td><td>完成情况</td><td colspan="3">全年预算数（万元）</td><td colspan="3">全年执行数（万元）</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>基本支出</td><td>人员支出、公用支出</td><td>完成</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td></td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td></td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>履职专项支出</td><td>履职专项支出</td><td>完成</td><td>968.43</td><td>968.42</td><td></td><td>865.64</td><td>865.64</td><td></td><td>—</td><td>89.39%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>预算绩效管理支出</td><td>预算绩效管理支出</td><td>完成</td><td>171.54</td><td>171.54</td><td></td><td>171.54</td><td>171.54</td><td></td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="3">金额合计</td><td>2388.34</td><td>2388.34</td><td></td><td>2285.57</td><td>2285.57</td><td></td><td>10</td><td>96.46%</td><td>9.6</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标况</td><td colspan="6">预期目标（年初设定）</td><td colspan="6">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="6">深入学习贯彻党的二十大精神，认真落实市委、市政府部署要求，推进“三个年”活动，埋头苦干、奋勇争先，确保财政保障能力显著增强，支持全市经济社会高质量发展。</td><td colspan="6">全年深入学习贯彻党的二十大精神，认真落实市委、市政府部署要求，深入拓展“三个年”活动，埋头苦干、奋勇争先，财政保障能力显著增强，有力支持了全市经济社会高质量发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年度绩效指标完成情况</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">指标内容</td><td colspan="2">年度指标值</td><td colspan="2">实际完成值</td><td>分值</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本</td><td colspan="2">整体支出成本</td><td colspan="2">2388.34</td><td colspan="2">2285.57</td><td>20</td><td colspan="2">19.2</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">保障薪资待遇人数</td><td colspan="2">74</td><td colspan="2">74</td><td>20</td><td colspan="2">20</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">财政业务运转稳定率</td><td colspan="2">≥99%</td><td colspan="2">100%</td><td>20</td><td colspan="2">20</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">薪资发放及时率</td><td colspan="2">=100%</td><td colspan="2">100%</td><td>10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">无</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">年度预算执行率</td><td colspan="2">≥92%</td><td colspan="2">96%</td><td>10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td rowspan="2">满意度指标</td><td rowspan="2">服务对象满意度指标</td><td colspan="2">来单位办理财政业务人员满意度</td><td colspan="2">≥95%</td><td colspan="2">98%</td><td>10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td colspan="2">单位工作人员满意度</td><td colspan="2">≥95%</td><td colspan="2">≥95%</td><td>10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td colspan="9">总分</td><td>100</td><td colspan="2">99.2</td></tr>
</table>

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映基本支出等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 基本支出项目绩效自评综述：全年预算数1248.39万元，执行数1248.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障机构正常运转，人员工资以及社保、住房公积金等资金的及时全额发放，通过开展绩效评价及绩效监控，有效提升资金使用效能。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2. 履职专项业务支出项目绩效自评综述：全年预算数968.43万元，执行数865.64万元，完成预算的89.39%。项目绩效目标完成情况：紧扣全市高质量发展创新提升目标，切实提升班子团结力、决策力、执行力，推进财政科学化精细化管理，有效发挥财政职能，更好地服务大局、服务发展、服务民生，充分发挥财政职能作用，全力保障我市经济社会高质量发展。通过开展绩效评价及绩效监控，优化支出合理性，有效提升资金使用效能。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

3. 预算绩效管理工作第三方服务项目绩效自评综述：全年预算数171.54万元，执行数171.54万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：基本按时完成2023年度财

政重点绩效评价工作，按时完成2024年度重大项目绩效监控10个项目，评价及监控结果客观、准确、中立；通过开展绩效评价及绩效监控，有效提升被评价单位绩效管理水平，优化项目制度建设及运行管理，被评价单位及涉及财政部门人员均较满意。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

基本支出项目绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">基本支出</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">咸阳市财政局</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">咸阳市财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="4">预期目标（年初设定）</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">保障机构正常运转，人员工资以及社保、住房公积金等资金的及时全额发放。</td><td colspan="5">机构正常运转，人员工资以及社保、住房公积金等资金的及时全额发放。</td></tr>
<tr><td rowspan="14">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标（10 分）</td><td>经济成本</td><td colspan="2">人员经费及公用经费</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40 分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">发放人数</td><td>74</td><td>74</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">资金发放准确率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">资金发放及时率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">基本支出成本</td><td>1248.39</td><td>1248.39</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">节约财政资金</td><td>节约</td><td>节约</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">发放效益持续时限</td><td>1 年</td><td>1 年</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">干部职工满意度</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td></td><td></td></tr>
</table>

履职专项业务绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">履职专项业务</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">咸阳市财政局</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">咸阳市财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>580</td><td>968.43</td><td>865.64</td><td>10</td><td>89.39%</td><td>8.9</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>580</td><td>968.43</td><td>865.64</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="4">预期目标（年初设定）</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">紧扣全市高质量发展创新提升目标，切实提升班子团结力、决策力、执行力，推进财政科学化精细化管理，有效发挥财政职能，更好地服务大局、服务发展、服务民生，充分发挥财政职能作用，全力保障我市经济社会高质量发展。</td><td colspan="4">紧扣全市高质量发展创新提升目标，切实提升班子团结力、决策力、执行力，推进财政科学化精细化管理，有效发挥财政职能，更好地服务大局、服务发展、服务民生，充分发挥财政职能作用，全力保障我市经济社会高质量发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标（10 分）</td><td>经济成本</td><td colspan="2">项目整体支出</td><td>968.43</td><td>865.64</td><td>20</td><td>18</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40 分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">业务经费保障人数</td><td>74</td><td>74</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">项目支出保障率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">项目支出时限</td><td>1 年</td><td>1 年</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">项目支出成本</td><td>968.43</td><td>865.64</td><td>10</td><td>18</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">节约财政资金</td><td>节约</td><td>节约</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">保障财政业务顺利开展</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">项目对象满意度</td><td>100%</td><td>100%</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>96</td><td></td></tr>
</table>

预算绩效管理工作第三方服务项目绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">预算绩效管理工作第三方服务</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="4">咸阳市财政局</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">咸阳市财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>171.54</td><td>171.54</td><td>171.54</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>171.54</td><td>171.54</td><td>171.54</td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="4">预期目标（年初设定）</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">目标 1：通过政府购买服务，完成 2022 年度财政重点绩效评价工作；
目标 2：通过政府购买服务，完成 2023 年度重大项目绩效监控工作；
目标 2：通过组织第三方评价，将结果运用到预算安排中去。</td><td colspan="5">完成 2023 年度财政重点绩效评价 17 个项目及 7 个部门整体，完成 2024 年度重大项目绩效监控 10 个项目，评价结果应用于预算安排中。</td></tr>
<tr><td rowspan="16">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标（10 分）</td><td>经济成本</td><td colspan="2">支付项目服务费</td><td>≤171.54 万元</td><td>171.54 万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本</td><td colspan="2">无</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="8">产出指标（40 分）</td><td rowspan="3">数量指标</td><td colspan="2">开展项目支出绩效评价</td><td>17 个</td><td>17 个</td><td>7</td><td>7</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">开展部门整体支出绩效评价</td><td>7 个</td><td>7 个</td><td>7</td><td>7</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">开展重大项目绩效运行监控</td><td>10 个</td><td>10 个</td><td>7</td><td>7</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td colspan="2">评级及监控结果准确性</td><td>较好</td><td>较好</td><td>7</td><td>6.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">评级及监控结果中立性</td><td>较好</td><td>较好</td><td>7</td><td>6.5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">时效指标</td><td colspan="2">绩效评价开展时间</td><td>8 月前</td><td>9 月</td><td>3</td><td>2.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">绩效监控开展时间</td><td>全年</td><td>9 月</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">按期完成率</td><td>98%</td><td>98%</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">支付劳务费</td><td>≤171.54 万元</td><td>171.54 万元</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">节约财政资金</td><td>≥300 万元</td><td>663 万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">帮助单位树立绩效管理理念</td><td>显著提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>9</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">结果运用年度</td><td>2024-2025 年度</td><td>2024-2025 年度</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">单位满意度</td><td>≥98%</td><td>99%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">财政部门满意度</td><td>≥98%</td><td>99%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>96.5</td><td></td></tr>
</table>

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1.决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2.决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3.本部门的决算数据反映 8 个预算单位的数据汇总情况。

4.与年初预算单位相比变化情况说明。不涉及机构改革，无预算单位变化调整。

5.决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）33276218。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：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	2,274.21	一、一般公共服务支出	32	1,952.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11.36	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	173.86
	9		九、卫生健康支出	40	47.74
	10		十、节能环保支出	41	7.00
	11		十一、城乡社区支出	42	11.36
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	93.15
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,285.57	本年支出合计	58	2,285.57

使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	13.41	年末结转和结余	60	13.41
	30			61	
总计	31	2,298.98	总计	62	2,298.98

收入决算表

公开02表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**2,285.57**	**2,285.57**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2010601	行政运行	933.63	933.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	630.50	630.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	215.79	215.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	171.54	171.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.96	111.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.74	53.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.37	1.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	11.36	11.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.15	93.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**2,285.57**	**1,248.39**	**1,037.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2010601	行政运行	933.63	933.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	630.50	0.00	630.50	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	215.79	0.00	215.79	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	171.54	0.00	171.54	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.96	111.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.74	53.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.37	1.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	11.36	0.00	11.36	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.15	93.15	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	2,274.21	一、一般公共服务支出	33	1,952.46	1,952.46	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	11.36	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	173.86	173.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	47.74	47.74	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	7.00	7.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	11.36	0.00	11.36	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	93.15	93.15	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,285.57	**本年支出合计**	59	2,285.57	2,274.21	11.36	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,285.57	**总计**	64	2,285.57	2,274.21	11.36	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**2,274.21**	**1,248.39**	**1,025.82**
2010601	行政运行	933.63	933.63	0.00
2010602	一般行政管理事务	630.50	0.00	630.50
2010605	财政国库业务	1.00	0.00	1.00
2010607	信息化建设	215.79	0.00	215.79
2010608	财政委托业务支出	171.54	0.00	171.54
2080501	行政单位离退休	6.79	6.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.96	111.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.74	53.74	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.37	1.37	0.00
2101101	行政单位医疗	47.74	47.74	0.00
2110301	大气	7.00	0.00	7.00
2210201	住房公积金	93.15	93.15	0.00

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（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,139.63	302	商品和服务支出	105.52	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	343.48	30201	办公费	16.19	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	208.73	30202	印刷费	1.45	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	266.42	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	13.03	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	111.96	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	53.74	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	47.74	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.37	30211	差旅费	1.46	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	93.15	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.24	30215	会议费	1.16	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.1	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00

30305	生活补助	3.24	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.79	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.60	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	66.67	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.55	39910	资本性赠与	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		1142.87	公用经费合计					105.52

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**0.00**	**11.36**	**11.36**	**0.00**	**11.36**	**0.00**
212	城乡社区支出	0.00	11.36	11.36	0.00	11.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	11.36	11.36	0.00	11.36	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	11.36	11.36	0.00	11.36	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门（单位）：咸阳市财政局（本级）　　金额单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	8.20	6.20	0.00	0.00	0.00	2.00	2.0	40.00
决算数	6.29	6.19	0.00	0.00	0.00	0.1	1.16	24.63

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分附件

（部门重点评价项目绩效评价结果）

附件 1、2024 年预算绩效管理工作项目绩效评价报告

咸阳市财政局 2024 年
预算绩效管理工作项目绩效评价报告

为进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，提高财政资金的使用效益，更好的优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，咸阳市财政局对“2024 年预算绩效管理工作”（以下简称“本项目”）决策、过程、产出和效益情况进行了系统性的评价。评价小组通过资料收集、案卷研究、现场勘察等过程，形成本评价报告，具体内容如下:

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

按照《中共咸阳市委办公室 咸阳市人民政府办公室印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（咸办发〔2019〕8 号）要求，财政部门需建立重大政策、项目预算绩效评价机制，逐步开展部门整体绩效评价。为落实全面实施预算绩效管理的要求，提高预算单位绩效意识，切实

提高财政资金使用效益，我局组织开展了2023年度财政重点绩效评价及2024年度重大项目绩效监控。其中2023年度财政重点绩效评价选取了24个社会关注度高、影响力大的项目（部门整体），涉及财政资金24.4亿元。2024年度重大项目绩效监控对象为10个重大项目，涉及金额3.6亿元。

依据咸财绩会〔2024〕15号文件，“预算绩效管理工作经费”共下达资金160.1万元,用于支付第三方机构服务经费，项目实际支出159.59万元，预算执行率为99.68%。

（二）项目绩效目标

“2024年预算绩效管理工作”申请预算时，绩效目标表如下:

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="4">预算绩效管理工作</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td>咸阳市财政局</td><td>实施期限</td><td colspan="2">1 年</td></tr>
<tr><td rowspan="3">资金金额（万元）</td><td>年度资金总额:</td><td colspan="3">160.1</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="3">160.1</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">总体目标</td><td colspan="4">总体目标</td></tr>
<tr><td colspan="4">目标 1：通过政府购买服务，完成 2023 年度财政重点绩效评价工作;
目标 2：通过政府购买服务，完成 2024 年度重大项目绩效监控工作;
目标 2：通过组织第三方评价，将结果运用到预算安排中去;
目标 3：帮助单位树立绩效管理理念，作为单位整改的依据。</td></tr>
<tr><td rowspan="15">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="10">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>开展项目支出绩效评价</td><td>17 个</td></tr>
<tr><td>开展部门整体支出绩效评价</td><td>7 个</td></tr>
<tr><td>开展重大项目绩效运行监控</td><td>10 个</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>评级及监控结果准确性</td><td>较好</td></tr>
<tr><td>评级及监控结果中立性</td><td>较好</td></tr>
<tr><td rowspan="3">时效指标</td><td>绩效评价开展时间</td><td>8 月前</td></tr>
<tr><td>绩效监控开展时间</td><td>全年</td></tr>
<tr><td>按期完成率</td><td>98%</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>支付劳务费</td><td>≤160.1 万元</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>节约财政资金</td><td>≥300 万元</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>帮助单位树立绩效管理理念</td><td>显著提高</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>结果运用年度</td><td>2023-2024 年度</td></tr>
<tr><td rowspan="2">满意度指标</td><td rowspan="2">服务对象满意度指标</td><td>单位满意度</td><td>≥98%</td></tr>
<tr><td>财政部门满意度</td><td>≥98%</td></tr>
</table>

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

1.评价目的

本次绩效评价工作主要目的包括如下两部分:

一是根据《咸阳市财政局关于开展2024年度市本级部门重点绩效评价工作的通知》（咸财绩会〔2025〕8号）文件精神，对2024年开展的“2024年预算绩效管理工作”开展部门绩效评价，梳理资金使用和项目成效上存在的不足并提出合理化建议，强化项目单位绩效管理理念。

二是通过本次绩效评价工作的开展，为我单位预算绩效管理工作积累经验，探索更加符合财政项目管理特点的绩效管理模式和方法，优化项目顶层设计，提升财政支出项目执行效率。

2.评价对象与重点

本次绩效评价对象为“2024年预算绩效管理工作”，评价资金范围为本项目资金160.1万元。本次绩效评价围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面开展评价工作，重点评价项目和政策的决策情况、资金分配及使用情况、绩效目标设定准确性及实际完成情况、项目产出的经济性、效率性、效益分析及相关其他内容。

（二）绩效评价指标与方法

本次绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为100分。本次绩效评价结果分为四档:

综合得分在90-100分（含90分）为优;

综合得分在80-90分（含80分）为良;

综合得分在60-80分（含60分）为中;

综合得分在60分以下为差。

1.评价原则

本次绩效评价，坚持定量优先、定性与定量相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则。

2.评价方法

评价实施过程中，综合运用社会调查法、因素分析法及文献分析法等方法开展此次评价工作。

（1）社会调查法。

社会调查法主要通过现场访谈、查阅资料等形式实现。

（2）因素分析法。

因素分析法是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）文献分析法。

通过广泛收集相关文献，对文献进行研究并从中选取有价值的信息，以达到重点绩效评价的目的。

（4）其他评价方法。

3.评价依据

（1）《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）;

（2）《中共陕西省委办公厅、陕西省人民政府办公厅关于印发〈陕西省政法基础设施建设项目管理办法〉的通知》（陕办发〔2011〕18号）;

（3）《中共咸阳市委办公室 咸阳市人民政府办公室印

发〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（咸办发〔2019〕8号）；

（4）《咸阳市财政局关于印发〈咸阳市财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（咸财机会〔2021〕4号）；

（5）其他有关预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料等。

4.评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《咸阳市财政关于项目支出绩效评价管理办法的通知》（咸财绩会〔2021〕4号）相关要求，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，13个二级指标和25个三级指标（详见附件1），满分为100分。

（1）决策：分值20分，从项目立项、绩效目标、资金投入三方面评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制、资金分配等内容。

（2）过程：分值20分，从资金管理、组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）产出：分值36分，用于考察项目资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等内容。

（4）效益：分值24分，综合评价资金投入使用后产生的经济效益、社会效益、可持续影响及服务对象满意度。

（三）绩效评价工作过程

本项目评价程序包括前期准备、评价实施、形成评价结

果及报告三个阶段，各阶段工作内容安排如下:

1.前期准备

（1）成立绩效评价小组，搜索项目相关资料，全面了解项目使用范围及资金基本情况。

2.评价实施

（1）开展数据采集。对相关数据进行收集、整理、分析判断，包括项目资金使用情况、管理制度制定与执行情况，核实项目实施过程的相关情况，并对数据资料进行复核。

（2）数据整理和分析。针对所收集的数据进行初步整理，形成初步评价结果。

3.形成评价结果及报告

（1）指标评分。依据所搜集的相关数据和资料，结合评价标准和评分规则，对本项目绩效评价指标体系进行打分。

（2）报告撰写及修改。依据评价结论，撰写绩效评价报告，总结经验、分析不足，针对所存在的问题提出改进建议，对评价报告进行修改、完善，形成定稿。

三、综合评价情况及评价结论

评价小组通过项目材料评审和现场调研等，从决策、过程、产出、效益四个维度综合评价本项目绩效。经综合分析，该项目的绩效评价得分为 95.9 分，综合评级为“优”。

表 3-1 2022 年度财政重点绩效评价项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	20	100%
过程	20	19.9	99.5%
产出	36	36	100%
效益	24	20	83.3%
总分	100	95.9	95.9%
绩效评价得分：95.9　　综合评价结果等级：优			

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标主要考核项目立项、绩效目标和资金投入等方面，包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、资金分配合理性、预算编制科学性等 6 个三级指标，指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率为 100%。

表 4-1 决策类指标得分情况

二级指标	三级指标	指标标准值	分值	得分	得分率
项目立项（6）	立项依据充分性	充分	3	3	100%
	立项程序规范性	规范	3	3	100%
绩效目标（8）	绩效目标合理性	合理	4	4	100%
	绩效指标明确性	明确	4	4	100%
资金投入（6）	资金分配合理性	合理	3	3	100%
	预算编制科学性	科学	3	3	100%

1.项目立项

立项依据充分性：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）、《中共

陕西省委办公厅、陕西省人民政府办公厅关于印发〈陕西省政法基础设施建设项目管理办法〉的通知》（陕办发〔2011〕18号）、《中共咸阳市委办公室 咸阳市人民政府办公室印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（咸办发〔2019〕8号）、《咸阳市财政局关于印发〈咸阳市财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（咸财绩会〔2021〕4号）等文件，项目与单位职责密切相关，属于中省市政策的支出范围，与单位内部相关项目不存在交叉。综上所述，该项指标权重分3分，得3分。

立项程序规范性：①资金支持的项目立项前已开展必要的论证；②项目立项按照规定程序进行；③立项过程中涉及的审批文件和材料符合相关要求。综上所述，该项指标权重分3分，得3分。

2.绩效目标

绩效目标合理性：①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。综上所述，该项指标权重分4分，得4分。

绩效指标明确性：①项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②已通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。综上所述，该项指标权重分4分，得4分。

3.资金投入

资金分配合理性：预算资金分配依据充分，分配额度合

理，与实际相适应。综上所述，该项指标权重分 3 分，得 3 分。

预算编制科学性：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。综上所述，该项指标权重分 3 分，得 3 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标主要考核资金管理、组织实施等方面，包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、管理制度执行有效性等 5 个三级指标，指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率为 100%。

表 4-2 过程类指标得分情况

二级指标	三级指标	指标标准值	分值	得分	得分率
资金管理（12）	资金到位率	100%	4	4	100%
	预算执行率	100%	4	3.9	97.5%
	资金使用合规性	合规	4	4	100%
组织实施（8）	管理制度健全性	健全	4	4	100%
	管理制度执行有效性	有效	4	4	100%

1.资金管理

资金到位率：本项目预算资金为 160.1 万元，实际拨付资金为 160.1 万元，资金到位率为 100%。综上所述，该项指标权重分 4 分，得 4 分。

预算执行率：本项目实际到位资金为 160.1 万元，实际支出资金为 159.59 万元，项目预算执行率为 99.68%。综上所述，该项指标权重分 4 分，得 3.9 分。

资金使用合规性：①项目资金的申请、审批、拨付有完整的审批程序；②项目资金主要用于财政重点绩效评价，符合项目预算批复规定的用途；③项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上所述，该项指标权重分 4 分，得 3.9 分。

2.组织实施

管理制度健全性：单位已制定相关财务管理制度、业务管理制度，且制度合法、合规、完整。该项指标权重分 4 分，得 4 分。

管理制度执行有效性：项目实施遵守相关管理制度，支出手续完备，对项目实施过程进行了监督和管理，项目实施的支撑条件落实到位。该项指标权重分 4 分，得 4 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标主要考核产出数量、质量、时效、成本等方面，包括 9 个三级指标，指标分值 36 分，评价得分 36 分，得分率为 100%。

表 4-3 产出类指标得分情况

二级指标	三级指标	指标标准值	分值	得分	得分率
产出数量（15）	开展项目支出绩效评价	17 个	5	5	100%
	开展部门整体支出绩效评价	7 个	5	5	100%
	开展重大项目绩效运行监控	10 个	5	5	100%
产出质量（8）	评价及监控结果准确性	较好	4	4	100%
	评价及监控结果中立性	较好	4	4	100%
产出时效（9）	绩效评价开展时间	8 月前	3	3	100%
	绩效监控开展时间	全年	3	3	100%
	按期完成率	98%	3	3	100%
产出成本（4）	支付劳务费	≤160.1 万元	4	4	100%

1.产出数量

开展项目评价项目：计划开展 17 个项目的绩效评价，实际开展 17 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。

开展整体评价单位:计划开展 7 个部门整体的绩效评价，实际开展 7 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。

开展重大项目绩效运行监控：计划开展 10 个重大项目绩效运行监控，实际开展 10 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。

2.产出质量

绩效评价及绩效监控准确性、中立性、真实性：召开评审会对评价结果进行评审，对报告反复打磨，绩效管理专家、局相关科室、财政预算绩效评审中心、被评价单位等各相关方负责人均认可评价结果，认为报告客观反映出项目实际情

况，评价结果准确，该项指标权重分 8 分，得 8 分。

3.产出时效

绩效评价开展时间:绩效评价计划开展时间为 8 月之前，实际在规定时间内完成，该项指标权重分 3 分，得 3 分。

绩效监控开展时间：绩效监控计划开展时间为全年，实际在规定时间内完成，该项指标权重分 3 分，得 3 分。

按期完成率：本项目按期完成率为 100%，该项指标权重分 3 分，得 3 分。

4.产出成本

成本控制率：本项目预算 160.1 万元，实际支出 159.59 万元，成本控制在预算内。该项指标权重分 4 分，得 4 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要考核经济效益、社会效益、可持续影响、满意度等方面，包括节约财政资金、帮助单位树立绩效管理理念、评价结果运用持续性、 被评价单位满意度、财政部门满意度 5 个三级指标，指标分值 24 分，评价得分 20 分，得分率为 83.3%。

表 4-4 效益类指标得分情况

二级指标	三级指标	指标标准值	分值	得分	得分率
经济效益（6）	节约财政资金	≥300 万元	6	6	100%
社会效益（6）	帮助单位树立绩效管理理念	显著提高	6	5	83.33%
可持续发展能力（6）	结果运用持续性	可持续	6	5	83.33%
满意度（6）	单位满意度	≥98%	3	2	66.67%
	财政部门满意度	≥98%	3	2	66.67%

1.经济效益

节约财政资金：通过此次评价工作，计划缩减下年预算超300万元，实际利用财政重点绩效评价削减663万元，增加1个项目200万元，超过目标值。该项指标权重分6分，得6分。

2.社会效益

帮助单位树立绩效管理理念：此次绩效评价涉及到的多个被评价单位对绩效管理理念有了全新的认识，帮助单位提升整体绩效管理水平，切实提升资金使用效益，成效显著，但部分单位仍有待加强。该项指标权重分6分，得5分。

3.可持续发展能力

评价结果运用持续性：结合本次评价结果，预算单位针对存在的问题进行针对性整改，作为优化管理的依据，同时评价结果作为财政部门安排下年预算的参考依据，但结果应用的广度和深度仍需加强，该项指标权重分6分，得5分。

4.满意度

被评价单位满意度：本次评价涉及到的多个单位，整体对本次评价工作比较满意，部分单位提出了加强三方机构管理的建议，该项指标权重分3分，得2分。

财政部门满意度：本次评价涉及到相关业务科室，均对本次评价工作比较满意，但个别三方机构出具的评价报告仍有优化空间，该项指标权重分3分，得2分。

五、主要经验及做法

为切实提高财政资金使用效益，严格落实过紧日子要

求，我单位坚持系统思维，强化工作举措，创新工作方式，紧抓“早、严、实”三字诀，建立绩效评价“三审”流程，落实报告“五方”联动评审机制，全面提升绩效评价质量。

一是“早”布局，夯实评价基础。我单位于年初聚焦重大政策和决策部署落实情况，充分征求各方意见，科学选定代表性项目开展绩效评价。同时，在全省率先通过公开招标形式择优选取有实力的绩效评价三方机构，为做好重点绩效评价工作提供智力支持。

二是“严”要求，建立“三审”机制。我单位根据评价工作进展时间节点组织三次评审会，并全程引入绩效管理专家参与制度。“一审”评审工作方案，明确评价指标体系和评价标准；“二审”评审指标得分，明晰指标得分合理性和充分性，及时纠偏；“三审”评审绩效报告，建立绩效专家、业务科室、绩效科、被评价单位、第三方机构“五方”联动评审机制，确保报告做实做细做深，得到多方一致认可。

三是“实”评价，坚持客观评价。根据评价采集的资料和数据，按照指标体系，结合项目实际情况，据实分析相关产出和效益。在评审环节专家就打分细节、评价依据、得分情况及问题建议提出完善性意见，确保评价工作高质量完成，严把绩效评价报告“质量关”。

在绩效评价“早严实”三字诀的指引下，有力保障了绩效评价工作程序完整，过程真实，报告可信，为下一步绩效评价结果运用提供了充实的佐证依据，全力推动我市预算绩效管理工作提质增效。

六、存在的问题及原因分析

财政重点绩效评价结果运用不全面。绩效评价结果运用是全过程绩效管理工作的最后一环，也是体现该项工作意义和价值的重要标志，目前我市在《预算绩效评价结果应用实施细则（试行）》中明确了评价结果与下年预算安排的挂钩比例，但结果运用的广度和深度还有待进一步提高。

七、有关建议

进一步加快推进绩效评价行业力量建设，在评价机构、专家团队以及专业人员等方面多端发力。推动学术机构积极参与绩效评价技术研究，完善评价指标库建设、评价方法开发应用、绩效管理信息系统构建等。主动依靠外部专业力量，持续完善重点项目绩效评价指标体系，并及时动态调整优化，以全面促进提高公共服务供给效率。

完善绩效管理激励机制，确立无效问责、有效则奖、奖罚分明的激励原则。充分调动现有绩效管理力量，优化绩效管理中的权责边界。加强绩效评价结果运用，并与政策调整、资金分配等挂钩，及时校准工作重心。同时要强化绩效信息公开，主动接受外部监督，对人大、审计提出的意见建议、社会公众反映的情况问题，坚决予以整改，切实发挥绩效管理效用。

2024年预算绩效管理项目绩效评价指标体系打分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评分过程	得分
决　策（20）	项目立项（6）	立项依据充分性	3	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；③是否属于政策的支出范围；以上一项不符合扣1/3权重分，扣完为止。	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）、《中共陕西省委办公厅、陕西省人民政府办公厅关于印发〈陕西省政法基础设施建设项目管理办法〉的通知》（陕办发〔2011〕18号）、《中共咸阳市委办公室 咸阳市人民政府办公室印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（咸办发〔2019〕8号）、《咸阳市财政局关于印发〈咸阳市财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（咸财机会〔2021〕4号）等文件，项目与单位职责密切相关，属于中省市政策的支出范围，与单位内部相关项目不存在交叉。综上所述，该项指标权重分3分，得3分。	3
		立项程序规范性	3	评价要点：①项目立项前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、风险评估、集体决策等；②项目立项按照规定的程序申请设立；③立项过程中涉及的审批文件和材料符合相关要求；以上一项不符合扣1/3权重分，扣完为止。	①资金支持的项目立项前已开展必要的论证；②项目立项按照规定程序进行；③立项过程中涉及的审批文件和材料符合相关要求综上所述，该项指标权重分3分，得3分。	3

	绩效目标（8）	绩效目标合理性	4	评价要点：①是否设立绩效目标；②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的资金量相匹配；以上一项不符合扣 1/3 权重分，扣完为止。	①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。综上所述，该项指标权重分 4 分，得 4 分。	4
		绩效指标明确性	4	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益；②细化的绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③绩效指标是否与项目目标任务数或计划数相对应；以上一项不符合扣 1/3 权重分，扣完为止。	①项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②已通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。综上所述，该项指标权重分 4 分，得 4 分。	4
	资金投入（6）	资金分配合理性	3	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。以上每项各占 1/2 权重分，符合得分，不符合扣除对应权重分。	预算资金分配依据充分，分配额度合理，与实际相适应。综上所述，该项指标权重分 3 分，得 3 分。	3
		预算编制科学性	3	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。以上每项各占 1/4 权重分，符合得分，不符合扣除对应权重分。	预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。综上所述，该项指标权重分 3 分，得 3 分。	3

过　程（20）	资金管理（12）	资金到位率	4	评价要点：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。该项得分：资金到位率*权重分	本项目预算资金为151.3万元，实际拨付资金为151.3万元，资金到位率为100%。综上所述，该项指标权重分4分，得4分。	4
		预算执行率	4	评价要点：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。该项得分：预算执行率*权重分	本项目实际到位资金为160.1万元，实际支出资金为159.59万元，项目预算执行率为99.68%。综上所述，该项指标权重分4分，得3.9分。	3.9
		资金使用合规性	4	评价要点：①资金的申请、拨付有完整的审批程序和手续；②符合项目预算批复规定的用途；③不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；以上一项不符合扣1/4权重分，扣完为止。	①项目资金的申请、审批、拨付有完整的审批程序；②项目资金主要用于财政重点绩效评价，符合项目预算批复规定的用途；③项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上所述，该项指标权重分4分，得4分。	4
	组织实施（8）	管理制度健全性	4	评价要点：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分，否则不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2分，否则不得分。	单位已制定相关财务管理制度、业务管理制度，且制度合法、合规、完整。该项指标权重分4分，得4分。	4
		管理制度执行有效性	4	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③是否对项目实施过程进行了监督和管理；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上不符合1点扣1分，扣完即止。	项目实施遵守相关管理制度，支出手续完备，对项目实施过程进行了监督和管理，项目实施的支撑条件落实到位。该项指标权重分4分，得4分。	4

产　出（36）	产出数量（15）	开展项目支出绩效评价	5	评价要点：绩效评价的项目个数是否达到预期要求	计划开展 17 个项目的绩效评价，实际开展 17 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。	5
		开展部门整体支出绩效评价	5	评价要点：绩效评价的部门整体个数是否达到预期要求	计划开展 7 个部门整体的绩效评价，实际开展 7 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。	5
		开展重大项目绩效运行监控	5	评价要点：重大项目绩效运行监控个数是否达到预期要求	计划开展 10 个重大项目绩效运行监控，实际开展 10 个，达成目标值，该项指标权重分 5 分，得 5 分。	5
	产出质量（8）	评价及监控结果准确性	4	评价要点：考核绩效评价及绩效运行监控结果是否准确	召开评审会对评价结果进行评审，对报告反复打磨，绩效管理专家、局相关科室、财政预算绩效评审中心、被评价单位等各相关方负责人均认可评价结果，认为报告客观反映出项目实际情况，评价结果准确，该项指标权重分 4 分，得 4 分。	4
		评价及监控结果中立性	4	评价要点：考核绩效评价及绩效运行监控结果是否中立	召开评审会对评价结果进行评审，对报告反复打磨，绩效管理专家、局相关科室、财政预算绩效评审中心、被评价单位等各相关方负责人均认可评价结果，认为报告客观反映出项目实际情况，评价结果中立，该项指标权重分 4 分，得 4 分。	4

	产出时效（9）	绩效评价开展时间	3	评价要点：考核绩效评价完成时限	绩效评价计划开展时间为 8 月之前，实际在规定时间内完成，该项指标权重分 3 分，得 3 分。	3
		绩效监控开展时间	3	评价要点：考核绩效监控完成时限	绩效监控计划开展时间为全年，实际在规定时间内完成，该项指标权重分 3 分，得 3 分。	3
		按期完成率	3	评价要点：考核本项目完成时限	本项目按期完成率为 100%，该项指标权重分 3 分，得 3 分。	3
	产出成本（4）	支付劳务费	4	评价要点：考核本项目是否超出预算	本项目预算 160.1 万元，实际支出 159.59 万元，成本控制在预算内。该项指标权重分 4 分，得 4 分。	4
效益（24）	经济效益（6）	节约财政资金	6	评价要点：考核此项评价工作结束后，削减下一年预算金额是否达到预期	通过此次评价工作，计划缩减下年预算超 300 万元，实际利用财政重点绩效评价削减 663 万元，增加 1 个项目 200 万元，超过目标值。该项指标权重分 6 分，得 6 分。	6
	社会效益（6）	帮助单位树立绩效管理理念	6	评价要点：考核通过此次评价，帮助单位树立绩效管理理念程度	此次绩效评价涉及到的多个被评价单位对绩效管理理念有了全新的认识，帮助单位提升整体绩效管理水平，切实提升资金使用效益，成效显著，但部分单位仍有待加强。该项指标权重分 6 分，得 5 分。	5

	可持续发展能力（6）	结果运用持续性	6	评价要点：考核财政重点绩效评价结果运用是否具有持续性	结合本次评价结果，预算单位针对存在的问题进行针对性整改，作为优化管理的依据，同时评价结果作为财政部门安排下年预算的参考依据，但结果应用的广度和深度仍需加强，该项指标权重分 6 分，得 5 分。	5
	满意度（6）	单位满意度	3	评价要点：考核被评价单位对此次工作的满意程度	本次评价涉及到的多个单位，整体对本次评价工作比较满意，部分单位提出了加强三方机构管理的建议，该项指标权重分 3 分，得 2 分。	2
		财政部门满意度	3	评价要点：考核财政部门对此次工作的满意程度	本次评价涉及到相关业务科室，均对本次评价工作比较满意，但个别三方机构出具的评价报告仍有优化空间，该项指标权重分 3 分，得 2 分。	2
合计			100			95.9