

**中共开江县委机构编制委员会办公室**

**2024 年决算公开编制说明**

# 目录

公开时间：2025 年 10 月 11 日

第一部分 部门概况 .....	1
一、部门职责 .....	1
二、机构设置 .....	3
第二部分 2024 年度部门决算情况说明 .....	4
一、收入支出决算总体情况说明 .....	4
二、收入决算情况说明 .....	4
三、支出决算情况说明 .....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ..	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	9
十、其他重要事项的情况说明 .....	9
第三部分 名词解释 .....	11
第四部分 附件 .....	14
第五部分 附表 .....	27
一、收入支出决算总表 .....	27

二、收入决算表 .....	27
三、支出决算表 .....	27
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	27
五、财政拨款支出决算明细表 .....	27
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	27
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 ...	27
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 ...	27
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 ...	27
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .	27
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....	27
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .	27
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	27

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

(1) 贯彻执行党和国家、省、市、县有关机构编制的法律法规及有关规定。拟订全县机构编制管理的规范性文件并监督实施。在县委编委领导下，负责管理和指导全县党的机关、人大机关、行政机关、政协机关、监察机关，各民主党派机关、群众团体机关（以下简称“各类机关”）、部门派驻（出）机构及全县事业单位的机构编制工作。

(2) 拟订全县行政管理体制和机构改革的总体方案、审核全县各类机关和乡镇机构改革方案并组织实施。指导协调县乡机构改革工作。负责县乡机构改革效果评估工作。参与行政审批制度改革、行政区划调整工作。

(3) 审核全县各类机关、县委和县政府直属事业单位的职能配置、内设机构、人员编制规定（以下简称“三定”规定）。协调县级各部门之间、县级各部门与乡镇（街道）之间的职责分工，组织实施职能转变相关工作。

(4) 拟订全县各级各类编制分配方案。负责全县机构编制总量控制和动态调整工作。负责全县机关事业单位机构编制前置管理和实名制、公示制管理工作。负责审核全县机关事业单位的职能配置、机构设置、人员编制和领导职数配备等机构编制事项。负责全县机构编制统计工作。

(5) 拟订全县事业单位管理体制和机构改革的总体方案、审核全县事业单位机构改革方案并组织实施。负责全县事业单位登记管理工作。负责全县机关事业单位统一社会信用代码赋码工作。负责全县机关事业单位政务和公益中文域名注册管理工作。

(6) 审核全县机关事业单位内设机构、事业单位的设立、合并、撤销以及人员编制、领导职数核定调整等工作。审批全县机关事业单位在核定限额（数额）内的副科级以下（不含副科级）内设机构调整事项。审批全县副科级以下（不含副科级）事业单位更名事项。审核全县机关事业单位使用空缺编制补充人员的用编申请。负责归口管理县级议事协调机构，审核县级议事协调机构的设立、更名、合并、撤销等事项。

(7) 监督检查全县机关事业单位贯彻执行机构编制工作方针政策和重要决定以及机构编制法律、法规、规章的执行情况。建立健全机构编制工作考核评估制度。建立健全与有关部门间的协调配合约束机制。会同有关部门查处机构编制违纪违法行为。

(8) 负责职责范围内的安全生产和职业健康、意识形态、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

(9) 完成县委和县委编委交办的其他任务。

## **二、机构设置**

内设综合股、机构编制股、体制改革股（监督检查股）、事业单位登记管理股（开江县事业单位登记管理局）等4个股室，下属非独立核算事业单位2个：“开江县事业单位信息中心”和“开江县事业单位登记管理服务中心”。

## 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

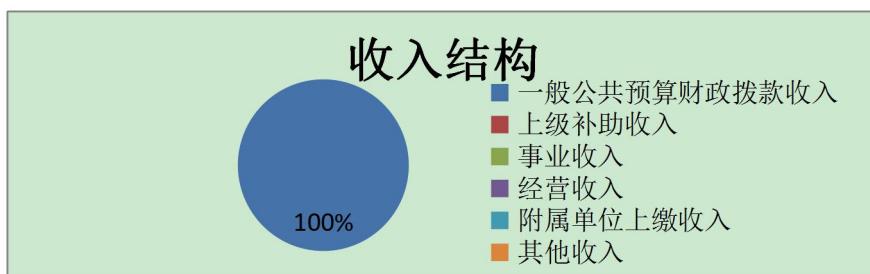
2024 年度收入、支出总计均为 251.80 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 7.74 万元，增长 3.17%。主要变动原因是：1. 人员工资标准普调；2. 新增事业人员 1 名；3. 基础性绩效调标。



(图 1：收入、支出决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

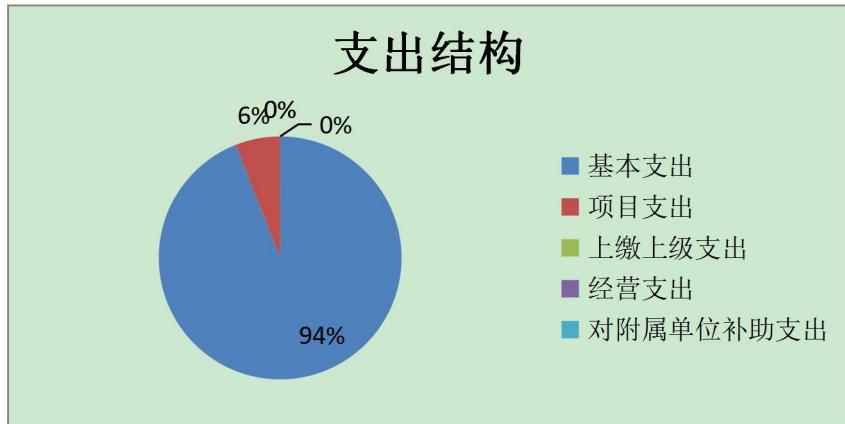
2024 年度本年收入合计 251.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 251.80 万元，占 100%。



(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

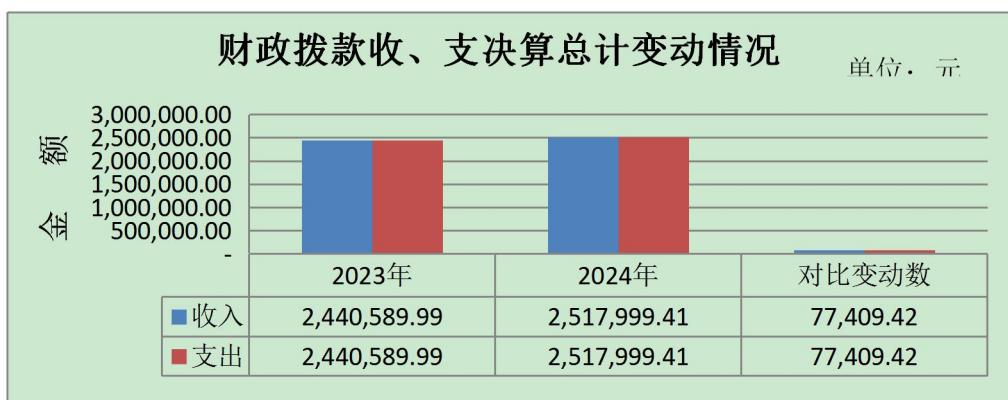
2024 年度本年支出合计 251.80 万元，其中：基本支出 236.80 万元，占 94%；项目支出 15 万元，占 6%。



(图 3：支出决算结构图) (饼状图)

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 251.80 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 7.74 万元，增长 3.17%。主要变动原因是：1. 人员工资标准普调；2. 新增事业人员 1 名；3. 基础性绩效调标。



(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

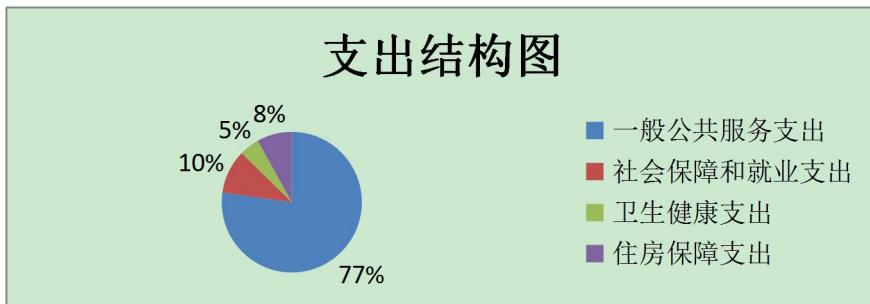
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 251.80 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7.74 万元，增长 3.17%。主要变动原因是：1. 人员工资标准普调；2. 新增事业人员 1 名；3. 基础性绩效调标。



(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 251.80 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 194.42 万元，占 77%；社会保障和就业支出 25.42 万元，占 10%；卫生健康支出 11.60 万元，占 5%；住房保障支出 20.37 万元，占 8%。



(图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)（饼状图）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为251.80万元，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务（类）组织事务（款）行政运行（项）：支出决算为89.57万元，完成预算100%。
2. 一般公共服务（类）组织事务（款）事业运行（项）：支出决算为89.85万元，完成预算100%。
3. 一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为15万元，完成预算100%。
4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为25.37万元，完成预算100%。
5. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为0.05万元，完成预算100%。
6. 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5.39万元，完成预算100%。
7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为5.05万元，完成预算100%。
8. 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1.15万元，完成预算100%。

9. 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 20.37 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 236.80 万元，其中：

人员经费 224.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费 12.01 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、工会经费、福利费等。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，较上年无变化。决算数与预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出

国（境）支出决算比 2023 年度相比无变化。

**2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。**  
公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度相比无变化。

**3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。** 公务接待费支出决算比 2023 年度相比无变化。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比无变化。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比无变化。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2024 年度，机关运行经费支出 12.01 万元，比 2023 年度减少 9.31 万元，下降 44%。主要原因是 2024 年机关运行经费未完全支付，结转至下一年度。

### **（二）政府采购支出情况**

2024 年度，政府采购支出总额 0 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 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，占政府采购支出总额的 0%。

采购支出总额的 0%。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### **(四) 预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，在 2024 年度预算编制阶段，对 26 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 26 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成部门预算绩效自评报告，自评得分为 96.82 分。

## 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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.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。

9.一般公共服务（组织事务类）行政运行（项）：指反映行政单位的基本支出。

10.一般公共服务（组织事务类）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实现公务员

管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

11.一般公共服务(组织事务类)一般行政管理事务(项):指反映行政单位(包括行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项支出。

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

13.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费。

14.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费。

15.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

16.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按规定的基本工资和津贴补贴以及规定的比例为职工缴纳的住房公积金。

17.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。

18.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。

19.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。

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

21.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 中共开江县委机构编制委员会办公室 2024 年部门预算绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### (一) 机构组成

中共开江县委机构编制委员会办公室(以下简称“县委编办”)是开江县一级预算单位，内设综合股、机构编制股、体制改革股(监督检查股)、事业单位登记管理股(开江县事业单位登记管理局)等 4 个股室，下属非独立核算事业单位 2 个：开江县事业单位信息中心和开江县事业单位登记管理服务中心。

### (二) 机构职能

1.贯彻执行党和国家、省、市、县有关机构编制的法律法规及有关规定。拟订全县机构编制管理的规范性文件并监督实施。在县委编委领导下，负责管理和指导全县党的机关、人大机关、行政机关、政协机关、监察机关，各民主党派机

关、群众团体机关（以下简称“各类机关”）、部门派驻（出）机构及全县事业单位的机构编制工作。

2.拟订全县行政管理体制和机构改革的总体方案、审核全县各类机关和乡镇机构改革方案并组织实施。指导协调县乡机构改革工作。负责县乡机构改革效果评估工作。参与行政审批制度改革、行政区划调整工作。

3.审核全县各类机关、县委和县政府直属事业单位的职能配置、内设机构、人员编制规定（以下简称“三定”规定）。协调县级各部门之间、县级各部门与乡镇（街道）之间的职责分工，组织实施职能转变相关工作。

4.拟订全县各级各类编制分配方案。负责全县机构编制总量控制和动态调整工作。负责全县机关事业单位机构编制前置管理和实名制、公示制管理工作。负责审核全县机关事业单位的职能配置、机构设置、人员编制和领导职数配备等机构编制事项。负责全县机构编制统计工作。

5.拟订全县事业单位管理体制和机构改革的总体方案、审核全县事业单位机构改革方案并组织实施。负责全县事业单位登记管理工作。负责全县机关事业单位统一社会信用代码赋码工作。负责全县机关事业单位政务和公益中文域名注册管理工作。

6.审核全县机关事业单位内设机构、事业单位的设立、合并、撤销以及人员编制、领导职数核定调整等工作。审批全县机关事业单位在核定限额（数额）内的副科级以下（不

含副科级)内设机构调整事项。审批全县副科级以下(不含副科级)事业单位更名事项。审核全县机关事业单位使用空缺编制补充人员的用编申请。负责归口管理县级议事协调机构,审核县级议事协调机构的设立、更名、合并、撤销等事项。

7.监督检查全县机关事业单位贯彻执行机构编制工作方针政策和重要决定以及机构编制法律、法规、规章的执行情况。建立健全机构编制工作考核评估制度。建立健全与有关部门间的协调配合约束机制。会同有关部门查处机构编制违纪违法行为。

8.负责职责范围内的安全生产和职业健康、意识形态、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

### (三) 人员概况。

截至 2024 年末, 在职工 18 名, 其中: 公务员 7 名, 行政工勤人员 1 名, 事业人员 10 名。退休职工 1 名。

## 二、部门资金收支情况

### (一) 收入情况。

2024 年年初预算收入情况、决算报表收入情况。

项目	行次	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次		1	2	3
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,385,665.05	2,517,999.41	2,517,999.41
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	0.00	0.00

三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	0.00	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	0.00	0.00
五、事业收入	5	0.00	0.00	0.00
六、经营收入	6	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	8	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	9	2,385,665.05	2,517,999.41	2,517,999.41

## (二) 支出情况。

2024年年初预算支出情况、决算报表支出情况。

项目(按支出性质和经济分类)	行次	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	1	2,125,665.05	2,367,999.41	2,367,999.41
人员经费	2	1,902,270.00	2,247,905.84	2,247,905.84
公用经费	3	223,395.05	120,093.57	120,093.57
二、项目支出	4	260,000.00	150,000.00	150,000.00
其中：基本建设类项目	5	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	6	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	7	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	8	0.00	0.00	0.00
经济分类支出合计	9	2,385,665.05	2,517,999.41	2,517,999.41

## (三) 结余分配和结转结余情况。

2024年决算报表结转结余情况：结转结余为0。

## 三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。 (总分 65 分, 自评 61.82 分)

1. 履职效能。 (自评 15 分)

三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效指标完成值
核准增加财政供养人员数(上编)	≥	400	839
《统一社会信用代码证书》办理数	≥	10	26
筹办编委会议	≥	2	4

(1) 核准增加财政供养人员数(上编) 839 人, 其中新录用公务员 81 人、参公 31 人、达人英才计划 11 人、三支一扶 6 人、退役士兵安置 12 人、事业单位招聘 128 人、2024 年免费师范生 24 人、特岗教师转正 44 人、县内行政调动人员 175 人、事业单位人员调动 327 人。

(2) 《统一社会信用代码证书》办理数 26 户, 比目标值 10 户, 多 16 户, 其中机关群团赋码设立登记 2 家, 撤销 2 家, 变更登记 22 家, 职责履行正常合理。

(3) 筹办编委会议 4 次, 目标值 2 次, 提请县委编委会上会议题并落实县委编委会决定 71 个, 符合 2024 年的实际情况, 职责履行正常合理。

2. 预算管理。 (自评 21.82 分)

预算编制质量。 (自评分 7.78 分)

2024 年度财政拨款, 年初预算数 2,385,665.05 元, 全年预算数 2,517,999.41 元, 预算偏离度( $2517999.41 - 2385665.05$ )  $\div 2385665.05 = 5.55\%$ ; 资产配置预算, 年初预算数 0 元, 全

年预算数 0 元， 资产配置预算偏离度、政府采购预算偏离度  $(0-0) \div 0 = 0$ 。

政府采购预算，年初预算数 0 元，全年预算数 0 元，资产配置预算偏离度、政府采购预算偏离度  $(0-0) \div 0 = 0$ 。

得分 =  $(1-5.550\%) \times 4 + (1-0) \times 2 + (1-0) \times 2 = 7.78$  分。

在预算编制质量方面，一是认真领会和落实县财政局印发的《关于开江县 2024 年预算编制方案和 2024-2026 三年滚动财政规划编制方案》，严格执行项目管理，认真落实定额和人员缴费标准。二是加强一体化软件的学习。财务工作人员认真参加县财政局组织的“预算一体化工作培训会”，不断探索一体化功能模块的各项操作流程，熟悉各项业务的操作要求。三是结合 2024 年工作要点，科学合理编制预算绩效管理目标，将资金用在“刀刃”上，最大限度提高资金使用效益。四是严格贯彻落实中央、省、市关于厉行勤俭节约的要求，树立过“紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，按照精打细算、勤俭节约的原则编制预算。五是从严控制会议费、培训费、差旅费支出，严格按照政策标准编制会议、培训、差旅等经费预算。

单位收入统筹。（自评 4 分）

单位收入全部为县级财政一般公共预算财政拨款收入，无部门自有收入。

支出执行进度。（自评 5.04 分）

2024 年部门预算 2385665.05 元，1-6 月预算执行数 100

0112.98 元，1-6 月支出预警金额 0 元，1-6 月支出违规金额 0 元；1-10 月预算执行数 1358590.98 元，1-10 月支出预警金额 0 元，1-10 月支出违规金额 0 元。

得分=(1000112.98/(2385665.05\*0.5)\*2)+(1-0\*0.8-0\*0.2)+(1358590.98/(2385665.05\*0.8333)\*2)+(1-0\*0.8-0\*0.2)=5.04 分。

在支出执行进度上，遵守县级财政拨款进度安排，严格按照对口业务股室的通知，申报预算收入拨款，按时完成工资、社保缴费等预算支出，确保月末、季末、半年等考核节点的数据准确全面。对进度缓慢的项目资金，积极争取支持，保障业务工作的正常开展和全年工作目标的完成。

预算年终结余。（自评 2 分）

2024 年度年终无结转和结余。

严控一般性支出。（自评 3 分）

2023 年年初预算 153600 元，2024 年年初预算 170400 元。主要原因是人员增加，人员公用经费定额，预算增加。

2023 年预算执行 213150 元，2024 年预算执行 120093.57 元，预算执行压减 93056.43 元，预算执行压减比例 43.66%。

3. 财务管理。（自评 10 分）

财务管理制度。（自评 4 分）

部门已制定《部门预算内部控制管理制度》（开江编办〔2020〕89 号）《经费收支内部控制管理制度》（开江编办〔2020〕92 号）《中共开江县委机构编制委员会办公室固定资产管理办法》《政府采购内部控制管理制度》等内部财务

管理制度及内部控制流程和《“三公”经费和差旅费支出管理内部控制制度》（开江编办〔2024〕35号）

财务岗位设置。（自评2分）

财务管理组织健全，设有专职会计和兼职出纳，经费管理、资产管理、合同管理、项目管理等相应的管理岗位。

资金使用规范。（自评4分）

财务管理制度得到落实，严格执行已印发的财务管理制度，严格预算管理、经费报销、政府采购、项目建设、合同管理等管理流程。资金使用严格按照部门预算管理规定和一体化管理的流程进行审批办理。

4. 资产管理。（自评9分）

2023年			2024年		
人数	资产	人均资产	人数	资产	人均资产
16	3009666.24	188,104.14	17	2973129.06	174889.94

人均资产变化率= $(2973129.06/17-3009666.24/16)/(300966.24/16)*100\% = 7.02\%$ 。（自评3分）

资产利用率。（自评3分）

超最低使用年限的固定资产账面价值137940元，固定资产账面总价值322400元，资产利用率= $137940 \div 322400 * 100\% = 42.79\%$

资产盘活率。（自评3分）

两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产。

## 5. 采购管理。 (自评 6 分)

2024 年无采购业务。

### (二) 部门预算项目绩效分析。 (自评 35 分)

常年项目绩效分析。该类项目总数 26 个，涉及预算总金额 266.49 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 0%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

#### 1. 项目决策。 (自评 12 分)

决策程序。 (自评 4 分)

我单位部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序，不存在部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目。

得分=4-0÷26×100%×4=4。

目标设置。 (自评 4 分)

通过专题会议研究，统筹全办工作任务，科学设置部门预算项目绩效目标，确保与计划期内的任务量、预算安排的资金量相匹配，同时设置部门预算项目绩效目标含有数量指标、质量指标、社会效益指标、满意度指标、经济成本指标等明细指标，进一步促使绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。得分=4-0÷26×100%×4=4。

项目入库。 (自评 4 分)

2024 年阶段（一次性）项目共 0 个，均在规定时间（2

024 年 9 月 30 日前)完成项目入库。得分=4-0÷0×100%×4=4。

## 2. 项目执行。 (自评 12 分)

### 执行同向。 (自评 4 分)

2024 年常年项目共 26 个，实际列支内容与绩效目标设置方向均相符，达到了设置目标任务的预期。得分=4-0÷26×100%×4=4。

### 项目调整。 (自评 4 分)

2024 年，不存在应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）。得分=4-0÷26×100%×4=4。

### 执行结果。 (自评 4 分)

2024 年常年项目 26 个，阶段（一次性）项目 0 个，预算执行率均为 100%，预算结余率为 0，因此常年项目和阶段（一次性）的项目预算结余率小于 10%。得分=26÷26×100%×2+2=4。

## 3. 目标实现。 (自评 11 分)

### 目标完成。 (自评得 4 分)

2024 年度，26 个常年项目主要目标基本完成，一是严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金；二是执行县委关于机构编制管理工作的决定，落实机构编制调整事项。依法开展事业单位登记管理工作，维护事业单位合法权益，规范法人证书使用。维护全县行政事业单位域名信息进行；三

是按照申请、受理、审查、核准、发（缴）证章、公告程序，对全县事业单位设立、变更、注销进行登记和监督管理。负责办理全县党政群机关统一社会信用代码。实现事业单位登记规范化、标准化，维护机关、事业单位证书使用的合法权益；四是有计划的结算往年工程、采购项目欠款。得分=26÷ $26\times100\%\times4=4$ 。

目标偏离。（自评 4 分）

2024 年 26 个常年项目中，共有 55 个三级指标，通过绩效指标实际完成值与设定的预期指标值分析对比，全部为已完成预期指标值的数量指标中偏离度在 30% 内的指标。得分=55÷55×100%×4=4。

实现效果。（自评 3 分）

在 2024 年度的 26 个常年项目中，有效益指标的有 25 个，2024 年度效益指标均已完成。得分=25÷25×100%×3=3。

#### （四）重点领域绩效分析。

我单位 2024 年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

#### （五）绩效结果应用情况。

##### 1、内部应用情况。

根据《中共开江县委机构编制委员会办公室工作目标绩效考核办法》，办法“第七.结果运用”规定与单位和个人的年度评先评优挂钩，与兑现县级目标绩效考核奖励挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

## **2、信息公开情况。**

2023 年部门决算公开在“开江县人民政府”网站，公开时间为 2024 年 9 月 27 日，网址为 <http://www.kaijiang.gov.cn/xgk-show-73661.html>

2024 年部门预算公开在“开江县人民政府”网站，公开时间为 2024 年 4 月 26 日，网址为 <http://www.kaijiang.gov.cn/xgk-show-70758.html>

## **3、整改反馈情况。**

2024 年全力配合县财政局工作任务安排，广泛开展各项财务相关自查工作，没有相关违规情况发生，不存在整改反馈。

## **四、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论。**

本次部门预算绩效自评工作严格按照相关规定和要求进行，从总体绩效和项目绩效 2 大类综合分析，对履职效能、预算管理、财务管理等 8 项指标以及细化的 26 三级指标等方面的综合评估，严格开展自评工作，2024 年部门预算绩效完成情况总体良好，但预算管理中的支出执行进度和严控一般性支出还存在落实不到位的情况，最终 2024 年部门预算绩效自评得分 96.82 分。

### **(二) 存在问题。**

#### **1. 预算管理需要加强。**

预算管理中的严控一般性支出出现扣分，预算编制过程缺乏足够的科学性和准确性。在数据收集和预测环节，可能因信息不全面、方法不合理，导致预算与实际情况偏差较大，无法有效指导资源分配和业务活动。

## **2.项目执行中需要加强。**

在项目执行过程中，支出执行进度相对滞后，因现实原因实际执行情况与计划或预期之间存在差异，出现一定的执行偏离度，需要进一步加强项目目标的计划的合理性和准确性。

### **(三)改进建议。**

在今后的工作中，将进一步加强预算管理，提高预算编制的科学性和准确性；强化绩效目标的设定和监控，确保各项绩效目标的顺利实现；优化资源配置，提高资源利用效率；加强内部控制，防范财务风险；强化资金保障，解决债务欠款。通过以上措施，不断提升部门的预算绩效管理水平，为部门的持续发展提供有力保障。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

## 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