

2023 年度

**四川省广汉市市场监督管
理局部门决算**

目录

公开时间：2024年10月23日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责.....4
- 二、机构设置.....7

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明.....9
- 二、收入决算情况说明.....9
- 三、支出决算情况说明.....10
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....11
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....12
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....16
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....17
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明.....19
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....19
- 十、其他重要事项的情况说明19

第三部分 名词解释..... 22

第四部分 附件..... 26

第五部分 附表..... 32

- 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：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、部门职责

广汉市市场监管局贯彻落实党中央关于市场监督管理工作的方针政策和省委、德阳市委、广汉市委的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对市场监督管理工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）负责市场综合监督管理工作。贯彻执行国家和省、市有关市场监督管理的法律法规，起草全市有关市场监督管理的规范性文件并组织实施。组织实施质量强市、食品安全、标准化和知识产权战略，拟订并组织实施全市质量提升、食品安全等有关规划，规范和维护市场秩序，营造诚实守信、公平竞争的市场环境。

（二）负责全市个体工商户登记注册。负责全市各类企业、农民专业合作社和从事经营活动的单位、个体工商户以及外国（地区）企业、常驻代表机构等市场主体的监督管理工作。建立市场主体信息公示和共享机制，依法公示和共享有关信息，加强信用监管，推动市场主体信用体系建设。

（三）负责组织和指导全市市场监督管理综合执法工作。负责市场监管综合执法队伍整合和建设，推动实行统一的市场监管。组织查处相关违法案件。规范市场监督管理行政执法

行为。

（四）负责全市反垄断统一执法。统筹推进竞争政策实施，指导实施公平竞争审查制度。依法依授权对经营者集中行为进行反垄断审查，负责垄断协议、滥用市场支配地位和滥用行政权力排除、限制竞争等反垄断执法工作。指导在广汉企业在国外的反垄断应诉工作。

（五）负责监督管理市场秩序。依法监督管理市场交易、网络商品交易及有关服务行为。组织指导查处价格收费违法违规、不正当竞争、违法直销、传销、侵犯商标专利知识产权和制售假冒伪劣行为。指导广告业发展，监督管理广告活动。依法查处无照生产经营和相关无证生产经营行为。指导市保护消费者权益委员会开展消费维权工作。

（六）负责全市宏观质量管理。拟订并组织实施质量发展的制度措施。统筹全市质量基础设施建设与应用。会同有关部门组织实施重大工程设备质量监理制度，组织重大产品质量事故调查，贯彻实施缺陷产品召回制度，监督管理产品防伪工作。

（七）负责全市产品质量安全监督管理。负责产品质量监督抽查和风险监控工作，组织实施质量分级制度、质量安全追溯制度。负责工业产品生产许可管理。负责纤维质量监督工作。

（八）负责全市特种设备安全监督管理。综合管理特种设备安全监察、监督工作，监督检查高耗能特种设备节能标准和

锅炉产品环境保护标准的执行情况。

（九）负责全市食品安全监督管理综合协调。统筹指导全市食品安全工作。负责食品安全应急体系建设，组织指导重大食品安全事件应急处置和调查处理工作。建立健全食品安全重要信息直报制度，承担市食品安全委员会日常工作。

（十）负责全市食品安全监督管理。建立覆盖食品生产、流通、消费全过程的监督检查制度和隐患排查治理机制并组织实施，防范区域性、系统性食品安全风险。推动建立食品生产经营者落实主体责任制，健全食品安全追溯体系。指导督促食品生产经营企业的安全生产工作，开展食品安全监督抽检、风险监测、核查处置和风险预警、风险交流工作。组织实施特殊食品监督管理。

（十一）负责药品（含中药、民族药，下同）零售、医疗器械经营检查和处罚，以及化妆品经营和药品、医疗器械使用环节质量的安全监测、检查和处罚，监督实施药品和医疗器械经营、使用质量管理规范。参与省、市组织的监督检查。推动医药产业的结构调整和产业升级，促进医药产业创新发展。配合省、市做好药品、医疗器械和化妆品监督管理工作。

（十二）负责管理全市计量工作。推行法定计量单位，执行国家计量制度，管理计量器具及量值传递和比对工作。规范、监督商品量和计量行为。

（十三）负责管理全市标准化工作。协调指导各团体标准制定工作，依法对标准制定和实施情况开展监督。

(十四) 负责管理全市检验检测工作。规范检验检测市场，完善检验检测体系，指导协调检验检测行业发展。

(十五) 负责管理全市认证认可工作。监督管理认证认可和合格评定工作。

(十六) 负责市场监督管理科技和信息化建设、新闻宣传。

(十七) 负责全市知识产权战略、规划的制定，负责知识产权的保护，组织指导商标、专利执法工作。

(十八) 负责促进全市民营经济发展。负责全市民营经济发展工作的任务制定、调查研究、统筹协调、督促落实及民营企业合法权益维护。在市委组织部的指导下开展小微企业、个体工商户、专业市场的党建工作。

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

(二十) 按照本部门权责清单履行相关职责。

二、机构设置

广汉市市场监督管理局下属二级单位 4 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 3 个。

纳入广汉市市场监督管理局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 广汉市保护消费者权益委员会秘书组

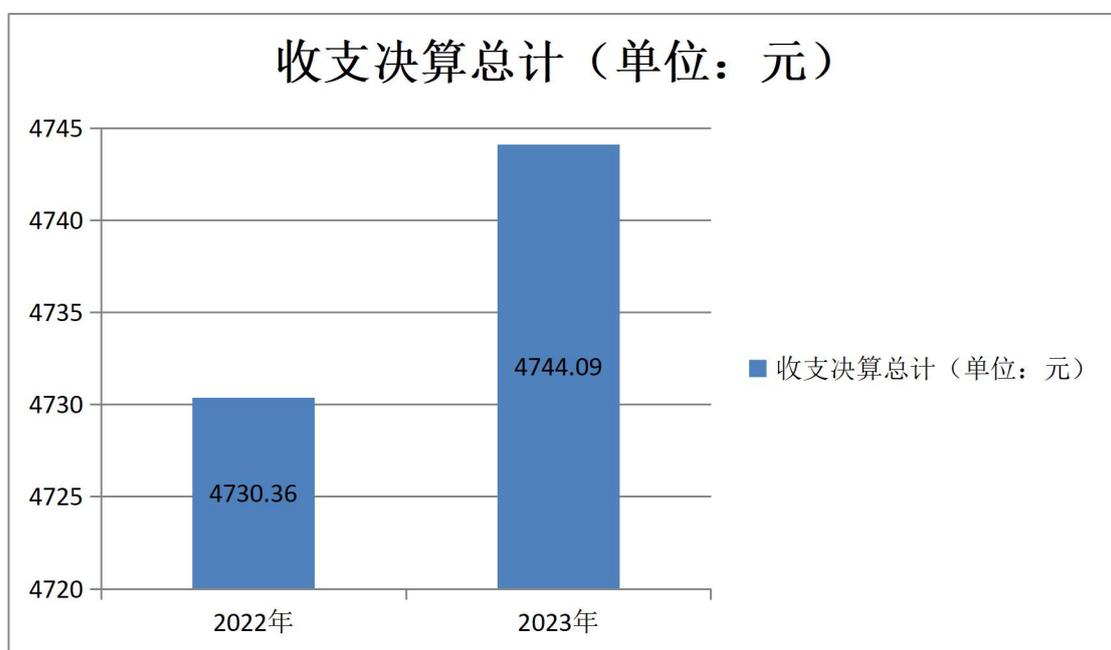
2. 广汉市民营经济指导服务中心
3. 广汉市药械保化品不良反应监测中心
4. 广汉市食品药品稽查大队
5. 广汉市计量测试所

2023 年度新增纳入广汉市市场监督管理局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位 1 个,为广汉市计量测试所(广汉市计量测试所于 2023 年不再独立核算。)

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 4744.09 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 13.73 万元，增长 0.3%。主要变动原因是广汉市计量测试所不再独立核算，并入广汉市市场监督管理局。



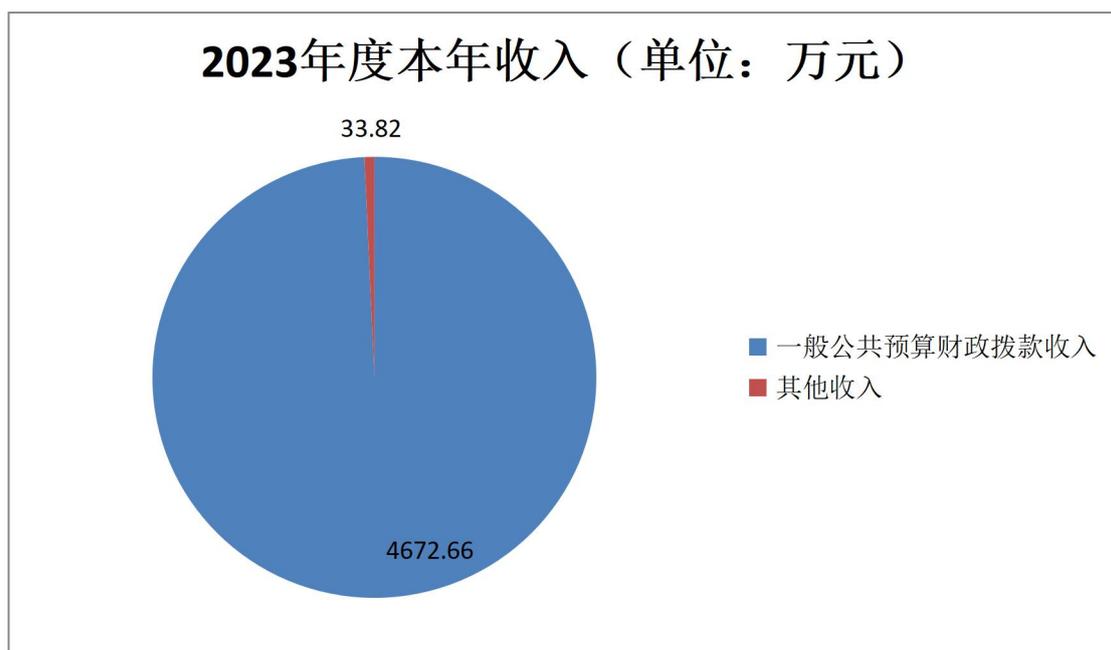
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 4706.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4672.66 万元，占 99.28%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收

入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 33.82 万元，占 0.71%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）



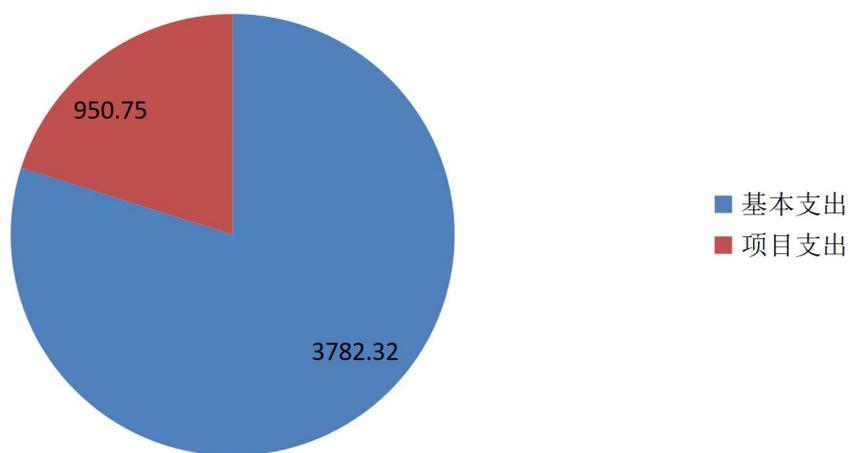
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 4733.07 万元，其中：基本支出 3782.32 万元，占 79.91%；项目支出 950.75 万元，占 20.08%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

2023年度本年支出合计（单位：元）



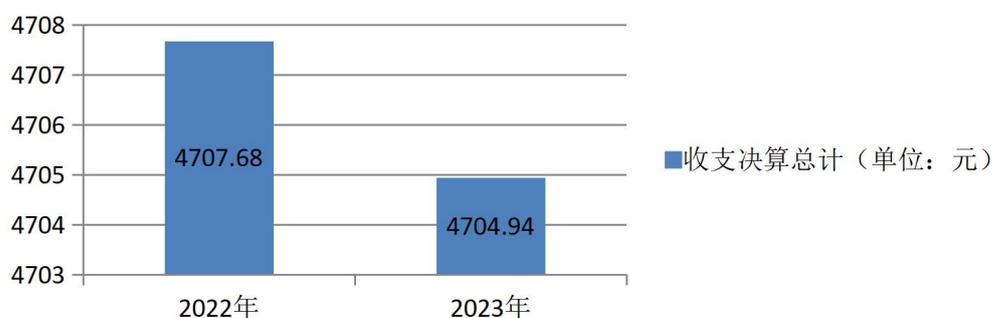
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 4704.94 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 2.74 万元,下降 0.06%。主要变动原因是财政拨款年初结转减少。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

财政拨款收支决算总计（单位：元）

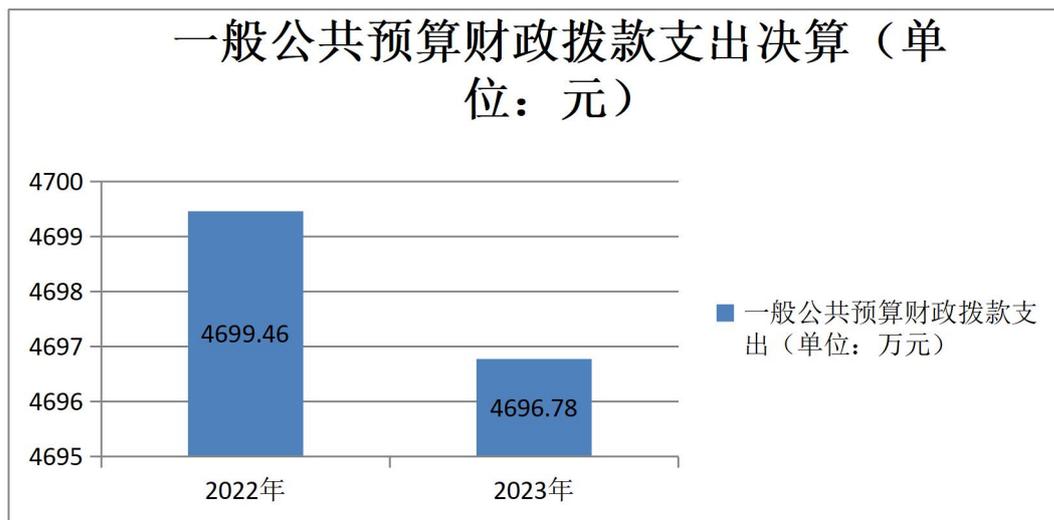


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4696.78 万元，占本年支出合计的 99.23%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2.68 万元，增长/下降 0.06%。主要变动原因是 2023 年度一般公共预算财政拨款收入比 2022 年度减少 2.74 万元。



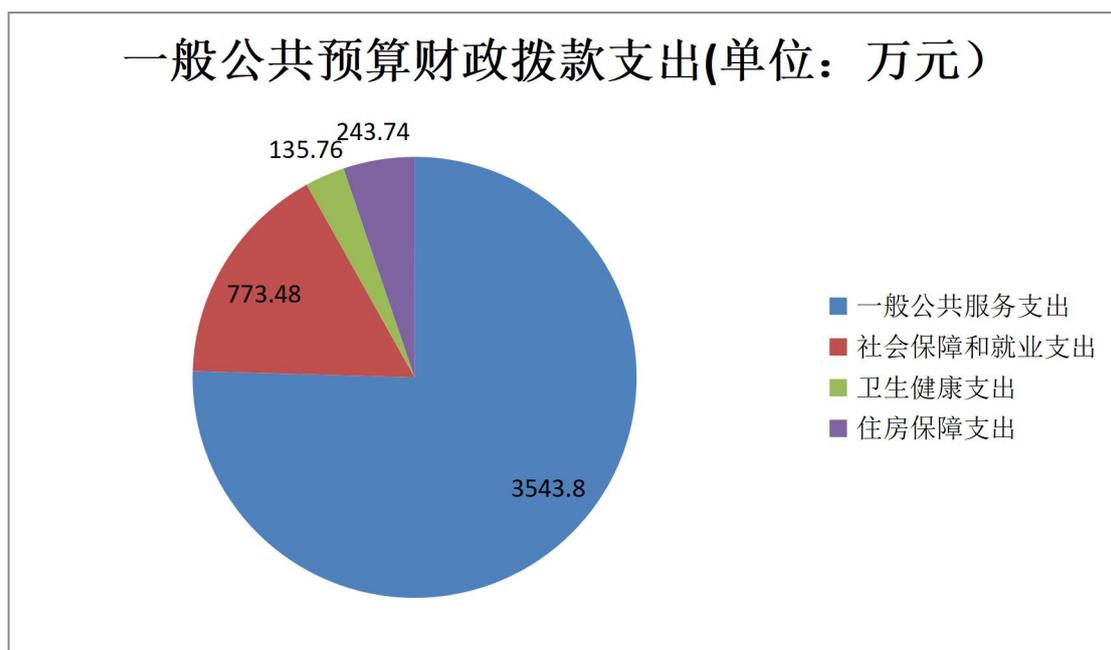
(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4696.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 3543.8 万元，占 75.5%；

社会保障和就业支出 773.48 万元，占 16.5%；卫生健康支出 135.76 万元，占 2.9%；住房保障支出 243.74 万元，占 5.1%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 4696.78，完成预算 99.83%。其中：

1. 一般公共服务 201（类）14（款）99（项）：支出决算为 252.01 万元，完成预算 5.4%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务 201（类）38（款）01（项）：支出决算为 2145.97 万元，完成预算 99.85%，决算数小于于预算数

的主要原因是本年度 2013801 行政运行预算收入为 2143.42 万元,上年度结转 2013801 行政运行 5.72 万元,全年 2013801 行政运行总预算收入(含上年结转)为 2149.15 万元,年末结转 2013801 行政运行 3.16 万元。

3. 一般公共服务 201(类)38(款)04(项):支出决算为 74.36 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

4. 一般公共服务 201(类)38(款)05(项):支出决算为 57.39 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

5. 一般公共服务 201(类)38(款)08(项):支出决算为 19.91 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

6. 一般公共服务 201(类)38(款)10(项):支出决算为 20 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

7. 一般公共服务 201(类)38(款)12(项):支出决算为 50.47 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

8. 一般公共服务 201(类)38(款)16(项):支出决算为 239.64 万元,完成预算 100%,决算数等于预算数。

9. 一般公共服务 201(类)38(款)50(项):支出决算为 483.38 万元,完成预算 99.9%,决算数小于预算数的主要原因是本年度 2013850 事业运行预算收入为 483.85 万元,上年度结转 2013850 行政运行 0.47 万元,全年 2013850 事业运行总预算收入(含上年结转)为 483.85 万元,年末结转 2013801 行政运行 0.47 万元。

10. 一般公共服务 201(类)38(款)99(项):支出决

算为 236.98 万元，完成预算 88.3%，决算数小于预算数的主要原因是本年度 2013899 其他市场监督管理事务预算收入为 236.98 万元，上年度结转 2013899 其他市场监督管理事务 31.41 万元，全年 2013899 其他市场监督管理事务总预算收入（含上年结转）为 268.39 万元，年末结转 2013899 其他市场监督管理事务 7.36 万元。

11. 社会保障和就业 208（类）05（款）01（项）：支出决算为 283.65 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 1.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 325.37 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14. 社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：支出决算为 162.61 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

15. 卫生健康 210（类）11（款）01（项）：支出决算为 67.21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 13.57 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

17. 卫生健康 210（类）11（款）03（项）：支出决算为 54.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

18. 住房保障支出 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 243.74 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本

部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。)

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 3746.02 万元，其中：

人员经费 3379.11 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、离休费、退休费、抚恤金、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 366.91 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

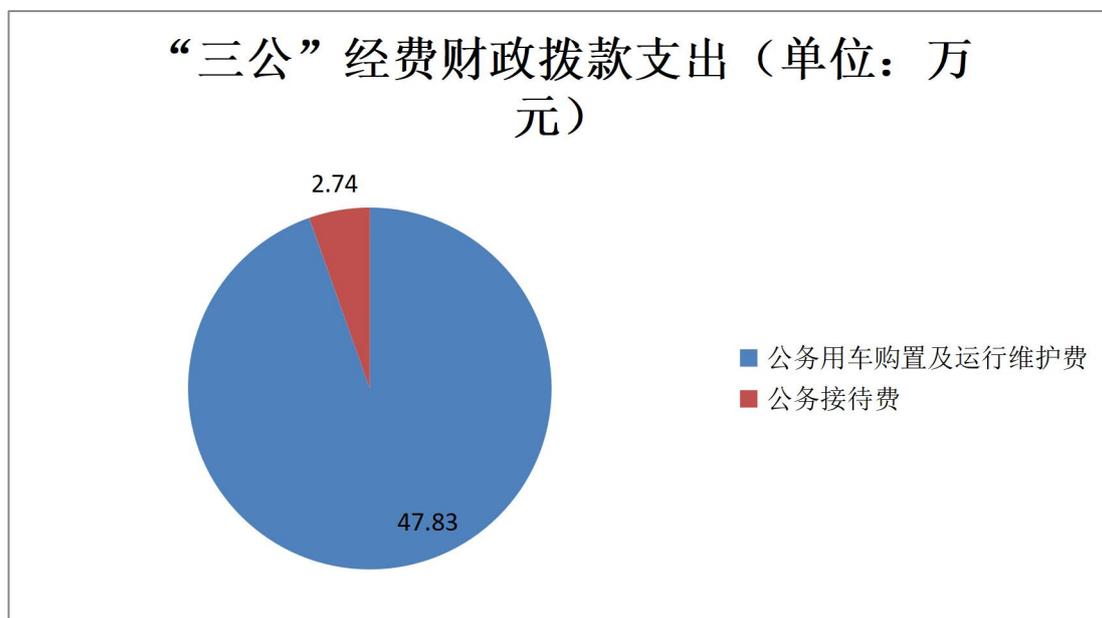
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 50.56 万元，完成预算 100%，较上年度减少 10.57 万元，下降 17.29%。决算数等于预算数。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 47.83 万元，占 94.58%；公务接待费支出决算 2.74 万元，占 5.41%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

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 2022 年增加/减少**万元，增长/下降**%。主要原因是……。

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 47.83 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 11.96 万元，下降 20%。主要原因是公务用车运行维护费减少。

其中：**公务用车购置支出 24.26 万元。**全年按规定更新购置公务用车 3 辆，其中：轿车 3 辆、金额 24.26 万元，越野车**辆、金额**万元，载客汽车**辆、金额**万元，主要用于食品、药品、产品质量、特种设备等工作日常监管及执法办案工作。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 25 辆，其中：轿车 24 辆、越野车**辆、载客汽车**辆、特种专业技术用车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 23.57 万元。主要用于食品、药品、产品质量、特种设备等工作日常监管及执法办案工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 2.74 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 1.4 万元，增长 104.48%。主要原因是上级来我局调研活动及开展各项专项检查整治活

动增多，导致公务接待活动增多。其中：

国内公务接待支出 2.74 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支用餐费。国内公务接待 32 批次，303 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.74 万元，具体内容包括：执行公务、开展业务活动开支的用餐费。

外事接待支出**万元，主要用于接待...（具体项目）。外事接待**批次，**人次（不包括陪同人员），共计支出**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，广汉市市场监督管理局机关运行经费支出 366.91 万元，比 2022 年度减少 34.48 万元，下降 8.59%。主要原因是：1、结转的行政运行资金减少，导致 2023 年度机关运行经费预算的缩减。2、坚持中央八项规定，厉行节约。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度，广汉市市场监督管理局政府采购支出总额 123.6 万元，其中：政府采购货物支出 24.26 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 99.33 万元。主要用于执法执勤公务用车购置及委托第三方专业检测机构进行食品监督抽检。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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，广汉市市场监督管理局共有车辆 25 辆，其中：主要领导干部用车**辆、机要通信用车**辆、应急保障用车**辆、执法执勤车辆24辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车**辆，其他用车主要是用于……。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（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，组织对农产品集中交易市场规范化建设项目等 23 个项目开展了预算事前绩效评估，对 23 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 14 个项目开展绩效监控。

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，形成广汉市市场监督管理局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、农产品集中交易市场规范化建设等专项预算项目绩效自评报告，其中，广汉市市场监督管理局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为96分，绩效自评综述：一是在2023年市本级预算编制工作中，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，全面实施绩效管理，完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，加强评价结果运用，努力盘活存量、用好增量，提高财政资源配置效率和使用效益。二是加强重点项目绩效评价，对本级财政安排的民生类、政府采购类等14个重点项目资金，进行绩效评价工作，涉及资金358.87万元。重点围绕专项资金项目和社会关注度高、影响力大，事关民生方面的支出项目进行绩效评价，提升财政支出绩效。三是开展全过程预算绩效管理工作。选定部分项目进行全过程预算绩效管理考核，切实增强资金主管部门及资金使用单位的支出责任意识和支出效率意识。四是对一些社会关注度高、影响力大的民生项目的绩效情况在一定范围内公开；食品监管执法抽检专项预算项目绩效自评得分为98分，绩效自评综述：通过委托第三方检验检测机构进行食品监督抽检，及时发现食品安全问题和隐患，防止不合格产品流入市场。。绩效自评报告详见附件。（如不涉及，可根据实际修改表述。）

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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

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（类）...（款）...（项）：指.....。

10. 外交（类）...（款）...（项）：指.....。

11. 公共安全（类）...（款）...（项）：指.....。

12. 教育（类）...（款）...（项）：指.....。

13. 科学技术（类）…（款）…（项）：指……。
14. 文化旅游体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。
15. 社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。
16. 卫生健康（类）…（款）…（项）：指……。
17. 节能环保（类）…（款）…（项）：指……。
18. 城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。
19. 农林水（类）…（款）…（项）：指……。
20. 交通运输（类）…（款）…（项）：指……。
21. 资源勘探工业信息等（类）…（款）…（项）：指……。
22. 商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。
23. 金融（类）…（款）…（项）：指……。
24. 自然资源海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。
25. 住房保障（类）…（款）…（项）：指……。
26. 粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。
- … …
- … …
- … …

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “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。

31. 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。

32.。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

部门预算绩效评价报告范本

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)基本情况

(一)机构组成。XX 部门(单位)内设处室及下属单位情况。

(二)机构职能。XX 部门(单位)职责和功能。

(三)人员概况。截至 2023 年末,XX 部门(单位)及下属单位编制情况及年末实有人数情况。

二、部门资金收支情况

(一)收入情况。XX 部门(单位)2023 年年初预算收入情况、决算报表收入情况。

(二)支出情况。XX 部门(单位)2023 年年初预算支出情况、决算报表支出情况。

(三)结余分配和结转结余情况。XX 部门(单位)2023 年决算报表结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

(一)部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评

分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1. 履职效能。部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标，对职能目标完成效果情况绩效分析。

2. 预算管理。围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。

3. 财务管理。围绕财务管理制度、财务岗位设置、资金使用规范进行绩效分析。

4. 资产管理。围绕人均资产变化率、资产利用率、资产盘活率进行绩效分析。

5. 采购管理。围绕支持中小企业发展、采购执行率进行绩效分析。

（二）部门预算项目绩效分析。填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数个，涉及预算总金额万元，1—12 月预算执行总体进度为 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数个，涉及预算总金额万元，1—12 月预算执行总体进度为 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计个。

1. 项目决策。围绕决策程序、目标设置、项目入库进行

绩效分析。

2. 项目执行。围绕资金执行同向、项目调整、执行结果进行绩效分析。

3. 目标实现。围绕目标完成、目标偏离、实现效果进行绩效分析。

省级部门 2023 年度若涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算的，应在部门预算绩效自评报告中对完成情况进行梳理阐述。国有资本经营预算绩效自评重点关注企业的运营质量、行业水平等情况；社会保险基金预算绩效自评重点关注基金可持续性、区域安全性等情况。

（三）重点领域绩效分析。省级部门 2023 年度若涉及国有资本、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的，应在部门预算绩效自评报告中对完成情况进行梳理阐述。

（四）绩效结果应用情况。围绕内部应用情况、信息公开情况、整改反馈情况进行分析。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。简要阐述部门预算绩效自评总体结论，其中必须包含自评得分。

（二）存在问题。简要阐述部门预算绩效自评发现的主要问题。

（三）改进建议。简要阐述预算安排、完善政策、改进

管理等方面的措施建议，其中必须对应评价发现的主要问题一一提出措施建议。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

（备注：按照绩效自评工作安排，各部门已在预算管理一体化系统绩效自评模块上传“部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）”，该表格应作为附表予以公开。）

附件 2

专项预算项目绩效评价报告范本

一、项目概况

（一）**设立背景及基本情况**。项目设立原因及背景，项目立项、资金申报的依据，项目主要内容。主管部门职能。

（二）**实施目的及支持方向**。项目资金管理办法制定情况，项目实施目的和主要工作任务，项目支持方向。

（三）**预算安排及分配管理**。项目预算安排情况，项目资金分配原则及考虑因素，项目资金分配情况。

（四）**项目绩效目标设置**。项目整体、区域和具体绩效目标设置情况，项目自评工作开展情况。

二、评价实施

（一）**评价目的**。通过项目绩效自评要实现的目的。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样点位情况。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

（五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2. 项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3. 项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4. 项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1. 产业发展。围绕符合性、成长性、经济性进行绩效分析。

2. 民生保障。围绕区域均衡性、对象精准性、标准合理性、群众满意度进行绩效分析。

3. 基础设施。在建项目围绕工程进度和资金拨付进行绩效分析；建成项目围绕项目验收、功能实现、后续管护进行绩效分析。

4. 行政运转。围绕用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析。根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

四、评价结论

简要阐述专项预算项目绩效自评总体结论，包含评价总分、项目实施情况。

五、存在主要问题

简要阐述专项预算项目绩效自评发现的主要问题。

六、改进建议

简要阐述专项预算项目在预算安排、完善政策、改进管理等方面的措施建议，其中必须对应评价发现的主要问题一一提出措施建议。

（以上绩效自评报告，除涉密敏感内容外，原则上都应

予以公开。)

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