2024年度民革四川省委会部门决算

目录

公开时间：2025年9月1日

第一部分 部门概况...................................................1

一、部门职责.........................................................................................................1

二、机构设置.........................................................................................................1

第二部分 2024年度部门决算情况说明..................................2

一、收入支出决算总体情况说明..........................................................................2

二、收入决算情况说明..........................................................................................2

三、支出决算情况说明...........................................................................................3

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..........................................................3

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..................................................3

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.........................................6

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.................................................7

八、政府性基金预算支出决算情况说明.............................................................8

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.............................8

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......................................................23

一、收入支出决算总表.......................................................................................23

二、收入决算表...................................................................................................23

三、支出决算表...................................................................................................23

四、财政拨款收入支出决算总表.........................................................................23

五、财政拨款支出决算明细表............................................................................23

六、一般公共预算财政拨款支出决算表...........................................................23

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表...................................................23

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表...........................................23

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表...................................................23

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表...............................................23

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.........................................23

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表................................................23

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表........................................................23

#

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

中国国民党革命委员会四川省委员会（以下简称“民革四川省委”）是中国共产党领导的多党合作和政治协商制度中的参政党省级组织。主要工作职责是参政议政、民主监督和参加中国共产党领导的政治协商，助推经济社会发展和促进祖国和平统一。

## 二、机构设置

民革四川省委会下属二级预算单位1个，其中行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

纳入民革四川省委会2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1.民革四川省委会机关

# 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、支总计均为1558.12万元。与2023年度相比，收、支总计各增加141.26万元，增长9.97%。主要变动原因是本年增加承接中央、省委、省政府、省政协重大课题经费、“同心家园”运行保障经费、“重温加入民革承诺 守护民革精神家园”专项活动经费等项目支出。

图1：收、支决算总计变动情况图

 单位：万元

二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计1558.12万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1558.12万元，占100%。

图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计1558.12万元，其中：基本支出1274.25万元，占81.8%；项目支出283.86万元，占18.2%。

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

2024年度财政拨款收、支总计均为1558.12万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各增加141.26万元，增长9.97%。主要变动原因是本年增加承接中央、省委、省政府、省政协重大课题经费、“同心家园”运行保障经费、“重温加入民革承诺 守护民革精神家园”专项活动经费等项目支出。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

单位：万元

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1558.12万元，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141.26万元，增长9.97%。主要变动原因是本年增加承接中央、省委、省政府、省政协重大课题经费、“同心家园”运行保障经费、“重温加入民革承诺 守护民革精神家园”专项活动经费等项目支出。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

单位：万元

**（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1558.12万元，主要用于以下方面:**一般公共服务支出**1112.84万元，占72%；**教育支出**20.8万元，占1%；**社会保障和就业支出**234.28万元，占15%；**卫生健康支出**54.46万元，占3%；**住房保障支出**135.74万元，占9%。

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**

**2024年度一般公共预算支出决算数为1558.12**，**完成预算99.43%。其中：**

**1.一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）行政运行（项）: 支出决算为828.98万元，完成预算99.74%，决算数小于预算数的主要原因基本工资、工伤保险等有结余。**

**2.一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为27万元，完成预算100%。**

**3.一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）参政议政（项）:支出决算为256.86万元，完成预算99.9%，决算数小于预算数的主要原因是设备购置费按标准预算，实际购买支出金额比标准金额少。**

**4.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）: 支出决算为20.8万元，完成预算100%。**

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）: 支出决算为165.97万元，完成预算99.2%，决算数小于预算数的主要原因是基本离休费有结余。**

**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）: 支出决算为68.31万元，完成预算98.15%，决算数小于预算数的主要原因是按社保局实际核定基数缴纳养老保险，比年初预算略有结余。**

**7.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44.52万元，成预算96.4%，决算数小于预算数的主要原因是按医保局实际核定基数缴纳医疗保险，比年初预算略有结余。**

**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9.94万元，完成预算100%。**

**9.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为56.66万元，完成预算96.17%，决算数小于预算数的主要原因按省级住房公积金中心核定基数缴纳公积金，比年初预算略有结余。**

**10.住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）:支出决算为79.08万元，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1274.25万元，其中：

人员经费968.82万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、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305.43万元，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、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、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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13.8万元，完成预算98.57%，较上年度增加0.05万元，增长0.36%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，缩减开支。

**（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8.8万元，占63.77%；公务接待费支出决算5万元，占36.23%。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**。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出**8.8万元,**完成预算97.78%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度减少1.12万元，下降11.29%。主要原因是厉行节约。缩减开支。

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。截至2024年12月底，民革四川省委会共有公务用车3辆，其中：轿车2辆、越野车0辆、载客汽车1辆。

**公务用车运行维护费支出**8.8万元。主要用于民革四川省委会与各地市州民革组织工作联系、课题调研、民革工作宣传报道、开会、培训及公务接待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**5万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2023年度增加1.17万元，增长30.5%。主要原因是接待台湾杰青团。其中：

**国内公务接待支出**2.32万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待20批次，179人次（不包括陪同人员），共计支出2.32万元，具体内容包括：接待民革中央领导及工作人员0.05万元，接待省内民革组织及省级单位2.27万元。

**外事接待支出**2.68万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。外事接待1批次，179人次（不包括陪同人员），共计支出2.68万元，具体内容包括：接待台湾“杰青团”来访。

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。

1. 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。

1. 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，民革四川省委会机关运行经费支出305.43万元，比2023年度减少10.88万元，下降3.44%。主要原因是厉行节约，缩减开支。

**（二）政府采购支出情况**

2024年度，民革四川省委会政府采购支出总额9.55万元，其中：政府采购货物支出2.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出7.06万元。主要用于购买机关办公设备、汽车保险、汽车加油、汽车维修等。授予中小企业合同金额4.49万元，占政府采购支出总额的47.02%，其中：授予小微企业合同金额4.49万元，占政府采购支出总额的47.02%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日，民革四川省委会共有车辆3辆，其中：离退休干部用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车1辆。单价100万元以上设备（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，本部门在2024年度预算编制阶段，因项目未达到开展事前绩效评估要求，未对项目开展预算事前绩效评估，对16个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取16个项目开展绩效监控。

2024年度，四川省财政投资评审中心组织对民革四川省委会进行预算绩效评价，形成民革四川省委会部门2023年部门预算绩效评价报告，其中，民革四川省委会部门预算绩效评价得分86.13分，民革四川省委会2024年度按要求编制了部门整体绩效目标，编制的绩效目标基本达到了要素完整、细化量化的要求，但部分项目绩效指标设置不规范、部分项目未及时入库、预算编制质量不高、部分项目预算结余率偏高等问题，下一步，我会将严格履行项目入库程序，提高绩效目标编制质量，强化预算编制工作，优化提升资产配置效率。绩效评价报告详见附件。

1. 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。

2．一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）行政运行（项）：反应行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

3．一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）一般行政管理事务（项）：反应行政单位（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。

4.一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）参政议政（项）：反映各民主党派为参政议政进行的调研、会议、检查等方面的支出。

5.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）:反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

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

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

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

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

11.住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工、军队向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。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。

12.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。

13.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。

14.“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。

15.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

中国国民党革命委员会四川省委员会

2023年部门预算绩效评价报告

根据《四川省财政厅关于开展2024年财政重点绩效评价工作的通知》（川财绩〔2024〕8号）、《四川省财政厅关于委托省财政投资评审中心开展2024年财政重点绩效评价相关工作的函》（川财绩函〔2024〕8号），省财政投资评审中心组成评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施了部门预算绩效评价工作。中国国民党革命委员会四川省委员会下属1个二级预算单位，2023年共安排预算项目2个，本次抽查预算项目2个，抽查比例100%。按照《2024年部门预算绩效评价指标体系》，评价组主要查看部门总体绩效、项目绩效等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，结合部门绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门概况

**（一）机构组成**

中国国民党革命委员会四川省委员会（以下简称“民革四川省委会”）是中国共产党领导的多党合作和政治协商制度中的参政党省级机关，其内设办公室、组织处、宣传处、社会服务处、联络处、参政议政处等6个处室。

截至2023年，民革四川省委会下属二级预算单位1个，其中：行政单位1个，为民革四川省委会机关。

**（二）机构职能**

民革四川省委会机关是民革四川省委会的工作机构，其主要职责是：

1.认真履行参政议政、民主监督的职责；

2.坚持以经济建设为中心，鼓励党员和所联系人士为改革开放、为四化建设多做贡献；

3.以促进祖国和平统一为工作重点，加强同台湾、港澳和国外的国民党爱国人士的联系和团结，宣传“一国两制”、和平统一祖国的方针和政策，积极发挥民革所特有的作用；

4.把加强自身建设放在重要地位，通过思想建设、组织建设、领导班子建设和机关建设，健全参政党机制，以适应形势发展和需要；

5.承办中共四川省委与中共党中央主管部门或省政府与国务院有关部门交办的其他事项。

**（三）人员概况**

民革四川省委会核定编制人数33人，其中：行政编制28人，机关工勤编制3人，计划单列编制2人。2023年末，实有在职人员28人（其中：公务员26人、参照公务员法管理事业人员2人），离休干部2人，其他人员3人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况**

年初预算反映：民革四川省委会2023年年初预算批复收入1,268.57万元，其中本年收入1,268.57万元，无上年结转，全部为财政拨款收入。

决算报表反映：民革四川省委会2023年决算收入合计1,416.86万元，其中本年收入1,416.86万元，无年初结转和结余，全部为财政拨款收入。

**（二）支出情况**

年初预算反映，民革四川省委会2023年预算支出合计1,268.57万元，全部为财政拨款支出，其中：基本支出1,086.57万元，项目支出182.00万元。

决算报表反映，民革四川省委会2023年决算支出1,416.86万元，全部为财政拨款支出，其中：基本支出1,226.96万元，项目支出189.90万元。

**（三）结余分配和结转结余情况**

决算报表反映，民革四川省委会2023年末无结余分配和结转结余。

三、部门预算绩效管理情况

**（一）部门预算总体绩效管理情况**

1.履职效能情况

根据民革四川省委会提供的2023年度部门整体支出绩效目标表，厅行政政法处与民革四川省委会共同选定5个可量化计算、可评价的核心职能目标对部门履职效能进行评价。根据现场评价情况，5个绩效目标均完成。目标完成情况详见表1：

表1履职效能目标实现情况汇总表

| 序号 | 指标类型 | 指标名称 | 权重（%） | 目标值 | 完成值 | 是否完成目标 | 偏离度（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 数量指标 | 发展新党员数量 | 10 | ≥300人 | 491 | 是 | 63.67 |
| 2 | 数量指标 | 全年完成调研报告数量 | 15 | ≥25篇 | 31 | 是 | 24 |
| 3 | 数量指标 | 上报社情民意信息量 | 10 | ≥250条　 | 534 | 是 | 113.6 |
| 4 | 数量指标 | 四川民革网络、微信公众号上传宣传稿件数量 | 10 | ≥300条　 | 311 | 是 | 3.67 |
| 5 | 质量指标 | 参政议政考察调研成果获得民革中央、省委省政府主要领导批示数量 | 15 | ≥8篇 | 12 | 是 | 50 |

“履职效能”指标满分15.00分，根据评价指标体系计分标准得分15.00分。

2.预算管理情况

**（1）预算编制质量**

①财政拨款预算偏离度

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年财政拨款年初预算数1,268.57万元，财政拨款预算执行数1,416.86万元，财政拨款预算偏离度为11.69%。

②资产配置预算偏离度

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年资产配置年初预算数9.51万元，资产配置预算执行数19.06万元，资产配置预算偏离度为100.42%。

③政府采购预算偏离度

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年政府采购年初预算数16.22万元，政府采购预算执行数16.11万元，政府采购预算偏离度为0.68%。

“预算编制质量”指标满分12.00分，根据评价指标体系计分标准得分8.26分。

**（2）单位收入统筹**

民革四川省委会下属无事业单位，不涉及单位收入统筹。根据评价指标体系单位收入统筹指标分值调至预算编制质量指标。

**（3）支出执行进度**

根据相关处室提供数据，2023年民革四川省委会预算调整后部门一般公共预算资金1,511.60万元。1－6月部门一般公共预算资金执行数642.69万元，支出预警金额17.09万元，支出预警金额占比2.66%，无支出违规金额；1－10月部门一般公共预算资金执行数1,113.64万元，支出预警金额11.85万元，支出预警金额占比1.06%，无支出违规金额。

“支出执行进度”指标满分6.00分，根据评价指标体系计分标准得分5.50分。

**（4）预算年终结余**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年一般公共预算资金年终注销金额94.74万元，年终预算结转金额0万元，部门整体预算结余率为6.27%。

“预算年终结余”指标满分2.00分，根据评价指标体系计分标准得分1.87分。

**（5）严控一般性支出**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会财政拨款一般性支出年初预算数为151.39万元，较2022年预算数184.06万元压减32.67万元，压减率18%；财政拨款一般性支出预算执行数181.17万元，较2022年执行数190.15万元压减8.98万元，压减率5%。

“严控一般性支出”指标满分5.00分，根据评价指标体系计分标准得分5.00分。

3.财务管理情况

**（1）财务管理制度**

根据民革四川省委会提供资料，民革四川省委会制定了《民革四川省委会机关财务管理办法》《民革四川省委会机关差旅费管理办法》《民革四川省委会机关会议费管理办法》《民革四川省委会机关培训费管理办法》《民革四川省委会机关政府采购管理办法》等内部财务管理制度，且得到落实并严格执行。

“财务管理制度”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

**（2）财务岗位设置**

根据民革四川省委会提供的财务管理规定及财务岗位设置，财务岗位设置了会计岗、出纳岗，明确了岗位职责权限，并严格实行不相容岗位分离。

“财务岗位设置”指标满分2.00分，根据评价指标体系计分标准得分2.00分。

**（3）资金使用规范**

经抽查，无资金使用超预算、无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费，无违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规的情况，部门资金使用符合相关财务管理制度规定。

“资金使用规范”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

4.资产管理情况

**（1）人均资产变化率**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年人均资产变化率为-1.21%，低于2023年省直行政事业单位人均资产变化率6.88%和省级财政收入增长率12%。

“人均资产变化率”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分3.00分。

**（2）资产利用率**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会2023年办公家具超最低使用年限资产利用率为6.58%，低于省直行政事业单位平均值15.72%；办公设备超最低使用年限资产利用率为17.48%，低于省直行政事业单位平均值40.45%。

“资产利用率”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分0.60分。

**（3）资产盘活率**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会部门无闲置资产。

“资产盘活率”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分3.00分。

5.采购管理情况

**（1）支持中小企业发展**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会执行了政府采购促进中小企业发展相关管理办法，无应执行而未执行促进中小企业发展要求的采购项目。

“支持中小企业发展”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分3.00分。

**（2）采购执行率**

根据相关处室提供数据，民革四川省委会部门当年政府采购执行率99.20%。

“采购执行率”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分2.98分。

**（二）部门预算项目绩效管理情况**

本次财政重点绩效评价，共抽查预算项目2个，该部分按照《2024年部门预算绩效评价指标体系》项目绩效评分，总分值35.00分，平均得分27.92分。抽查项目情况详见表2：

表2抽查项目情况统计表

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 年初预算数 | 调整后预算数 | 支出决算数 | 结转数 | 结余数 | 结余率 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 离退休省部级干部参观考察经费 | 2.00 | 2.00 | 2.00 | － | － | － |
| 2 | 单位运转项目（不可细化） | 180.00 | 158.50 | 158.41 | － | 0.09 | 0.06% |
|  | 合 计 | 182.00 | 160.50 | 160.41 | － | 0.09 | 0.06% |

1.项目决策情况

**（1）决策程序**

根据现场评价，抽查部门预算项目的设立履行了项目申报论证程序，与部门职能职责相符，项目申报经过集体决策。

“决策程序”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

**（2）目标设置**

根据现场评价，项目绩效目标制定基本符合科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配的要求。但仍有部分项目存在目标设置不规范的情况。

“目标设置”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分2.40分。

**（3）项目入库**

根据现场评价，本次抽查的2个项目均未在规定时间内入库。

“项目入库”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分0.00分。

2.项目执行情况

**（1）执行同向**

根据现场评价，抽查项目实际列支内容与项目绩效目标设置方向相符。

“执行同向”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

**（2）项目调整**

根据现场评价，抽查项目中涉及预算调整的项目1个，能按照相关规定履行调整报批手续，调整程序规范，依据充分。

“项目调整”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

**（3）执行结果**

民革四川省委会部门一般公共预算常年性项目12个，预算结余率小于10%的项目10个，占常年性项目总数的83.33%；阶段性（一次性）项目1个，预算结余率小于10%的项目1个，占阶段性（一次性）项目总数的100%。

“执行结果”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分3.67分。

3.目标实现情况

**（1）目标完成**

根据现场评价，本次抽查项目的绩效目标中数量指标完成率为100%。抽查项目数量指标完成及偏离情况详见表3：

表3抽查项目数量指标完成及偏离情况表

| 序号 | 项目名称 | 数量指标个数 | 完成个数 | 完成率 | 完成数量指标中，偏离度30%以内的个数 | 占比 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 离退休省部级干部参观考察经费 | 1 | 1 | 100% | 1 | 100% |
| 2 | 单位运转项目（不可细化） | 4 | 4 | 100% | 2 | 50% |
|  | **平均值** | － | － | **100%** | － | **75%** |

“目标完成”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分4.00分。

**（2）项目偏离**

根据现场评价，抽查项目完成预期指标值的数量指标偏离度超30%的数量指标2个。

“项目偏离”指标满分4.00分，根据评价指标体系计分标准得分3.00分。

**（3）实现效果**

根据现场评价，抽查项目效益指标基本完成预期目标，但存在定性指标未设定评定标准导致无法评价的情况。

“实现效果”指标满分3.00分，根据评价指标体系计分标准得分2.85分。

**（三）扣分项**

民革四川省委会确认，2023年民革四川省委会未接受巡视巡察、审计监督和财会监督等预算管理和绩效管理工作的核查、绩效监控核查和重点绩效评价，无扣分事项。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

按照《2024年部门预算绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，民革四川省委会2023年部门预算绩效评价得分86.13分。具体情况详见表4：

表4民革四川省委会2023年部门预算绩效评价得分表

| 绩效指标 | 指标分值 | 得分 |
| --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 |
| 总体绩效（65分） | 履职效能（15分） | 发展新党员数量 | 2.50 | 2.50 |
| 全年完成调研报告数量 | 3.75 | 3.75  |
| 上报社情民意信息量 | 2.50 | 2.50 |
| 四川民革网站、微信公众号上传宣传稿件数量 | 2.50 | 2.50  |
| 参政议政考察调研成果获得民革中央、省委省政府主要领导批示数量 | 3.75 | 3.75  |
| 预算管理（25分） | 预算编制质量 | 12 | 8.26  |
| 单位收入统筹 | - | - |
| 支出执行进度 | 6.00 | 5.50 |
| 预算年终结余 | 2.00 | 1.87  |
| 严控一般性支出 | 5.00 | 5.00 |
| 财务管理（10分） | 财务管理制度 | 4.00  | 4.00  |
| 财务岗位设置 | 2.00  | 2.00  |
| 资金使用规范 | 4.00  | 4.00  |
| 资产管理（9分） | 人均资产变化率 | 3.00  | 3.00  |
| 资产利用率 | 3.00  | 0.60 |
| 资产盘活率 | 3.00  | 3.00  |
| 采购管理（6分） | 支持中小企业发展 | 3.00  | 3.00  |
| 采购执行率 | 3.00  | 2.98 |
| 项目绩效（35分） | 项目决策（12分） | 决策程序 | 4.00  | 4.00  |
| 目标设置 | 4.00  | 2.40 |
| 项目入库 | 4.00  | 0.00  |
| 项目执行（12分） | 执行同向 | 4.00  | 4.00  |
| 项目调整 | 4.00  | 4.00  |
| 执行结果 | 4.00  | 3.67  |
| 目标实现（11分） | 目标完成 | 4.00  | 4.00  |
| 目标偏离 | 4.00  | 3.00  |
| 实现效果 | 3.00  | 2.85  |
| 扣分项（10分） |  | - | 0.00  |
| 合 计 | 100.00  | 86.13 |

**（二）存在问题**

1.项目决策方面

**（1）部分项目绩效指标设置不规范。**

一是目标设置不完整、不合理，如“离退休省部级干部参观考察经费”项目未设置时效指标，效益指标设置为“运转保障率=100%”，与该项目效益关联度不高。

二是目标值设置偏低，实际完成偏离度较大，如，“上报社情民意信息量≥250条”，实际完成534条，偏离度114%。

三是定性效益指标未分级，如定性指标“加深台胞对大陆的认识与认同、为台企助力乡村振兴建设牵线搭桥”指标值设置为“好”，未分级设定指标。

**（2）部分项目未及时入库。**

民革四川省委会被抽查的2个项目，均未在2022年9月30日前在一体化系统中完成项目入库。

2.预算管理方面

**（1）预算编制质量不高**

民革四川省委会2023年财政拨款预算偏离度11.69%，资产配置预算偏离度100.42%，预算编制偏离度较大。

**（2）部分项目预算结余率偏高。**

2023年民革四川省委会12个常年性项目中2个项目预算结余率高于10%，占比17%。

3.资产管理方面

**超最低使用年限资产利用率不高。**

民革四川省委会部门办公家具、办公设备超最低使用年限资产利用率分别为6.58%、17.48%，均低于2023年省直行政事业单位平均值。

4.完成绩效方面

**部分项目效果难以评判。**

本次评价部分项目效果指标缺少评判标准，导致项目实际效果实现情况难以评判。如，“加深台胞对大陆的认识与认同、为台企助力乡村振兴建设牵线搭桥”指标值设置为“好”，定性指标设置无判断标准，实现效果难以评判。

1. **改进建议**

1.严格履行项目入库程序

建议民革四川省委会结合部门中长期规划和职能职责，完善部门项目库建设，严格实行项目入库审批和滚动管理，提高项目储备数量与质量。在年度预算编制时，严格履行项目审批程序，并按照财政部门要求的时间节点和规模，按轻重缓急排序将当年拟执行项目及时提交到上一级项目库。

2.提高绩效目标编制质量

加强绩效目标前期编制工作，科学合理设定目标，确保目标逻辑对应、相互匹配、合理可行、细化量化，无法量化考核的应定性分级并明确分级标准，便于考核。绩效目标设置要符合客观实际，降低偏离度。加强绩效目标审核，提升绩效目标编制质量，将绩效目标设置作为预算申请和预算安排的前置条件。

3.强化预算编制工作

一是结合制定的绩效目标和计划进度，充分调研、评估预算需求，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性。二是加强动态监控管理，强化项目过程管理，确保项目按计划实施，提高执行进度，降低偏离度。

4.优化提升资产配置效率

落实“过紧日子”和厉行节约政策要求，严控新增资产配置。部门及其所属单位资产配置应首先通过现有资产功能挖潜、修旧利废满足业务工作需求，确需配置资产的，应当优先通过调剂方式满足，最大限度发挥在用资产使用价值，有效提高资产利用率。

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