

2024年度
南阳市财政监督检查局单位决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 南阳市财政监督检查局概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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明细表

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”经费支出决算表

第三部分 2024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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 南阳市财政监督检查局概况

一、单位职责

贯彻执行财政监督检查的政策和制度，负责统一组织全市财税法规、政策和资金、账户等财政财务管理制度执行情况的监督检查。依法纠正和查处违反财政、财务、会计法律、法规、制度的行为。反映财政收支管理和重要财政政策执行中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。负责全市会计信息质量的监督检查和行政处罚工作。承担省财政厅交办的有关事项。

二、机构设置

南阳市财政监督检查局内设4个机构：包括：行政科，事业科，审理科，办公室。

从决算单位构成看，我单位决算包括：本级决算。

按照决算编报要求，纳入我单位2024年度部门决算编报范围的单位共1个，南阳市财政监督检查局。

第二部分 2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：南阳市财政监督检查局

2024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	43.08	一、一般公共服务支出	32	43.08
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	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	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	43.08	本年支出合计	58	43.08
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	43.08	总计	62	43.08

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

单位：南阳市财政监督检查局		2024年度					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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	43.08	43.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	43.08	43.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	43.08	43.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	43.08	43.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

单位：南阳市财政监督检查局		2024年度					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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	43.08	0.00	43.08	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	43.08	0.00	43.08	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	43.08	0.00	43.08	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	43.08	0.00	43.08	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：南阳市财政监督检查局

2024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	43.08	一、一般公共服务支出	33	43.08	43.08	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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

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
	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	43.08	本年支出合计	59	43.08	43.08	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	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	43.08	总计	64	43.08	43.08	0.00	0.00

注：本表反映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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：南阳市财政监督检查局		2024年度		单位：万元	
项目		本年支出			
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	
	合计	43.08	0.00	43.08	
201	一般公共服务支出	43.08	0.00	43.08	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.00	0.00	0.00	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.00	0.00	0.00	
20106	财政事务	43.08	0.00	43.08	
2010602	一般行政管理事务	43.08	0.00	43.08	
2010603	机关服务	0.00	0.00	0.00	
20138	市场监督管理事务	0.00	0.00	0.00	
2013802	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：南阳市财政监督检查局

2024年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	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			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	0.00					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：南阳市财政监督检查局		2024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
功能分类科目编码	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：我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，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：南阳市财政监督检查局		2024年度			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	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为43.08万元。与上年度相比，收、支总计各减少20.81万元，下降32.57%，主要原因是：落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计43.08万元，其中：财政拨款收入43.08万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计43.08万元，其中：项目支出43.08万元，占100.00%。

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43.08万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少20.81万元，下降32.57%，主要原因是：落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

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43.08万元，占本年支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少20.81万元，下降32.57%，主要原因是：落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

（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43.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出43.08万元，占100.00%。

（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年初预算为45.00万元，支出决算为43.08万元，完成年初预算的95.73%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为45.00万元，支出决算为43.08万元，完成年初预算的95.73%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

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0万元，其中：人员经费0万元；公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

九、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”经费财政拨款支出预算为4.00万元，支出决算为2.29万元，完成预算的57.25%。2024年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。

（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2.29万元，完成预算的57.25%，占100.00%；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）费 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费 预算为4.00万元，支出决算为2.29万元，完成预算的57.25%。决算数与预算数存在差异的主要原因是落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。其中：

公务用车购置支出 0万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 2.29万元。主要用于落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减一般性支出。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。其中：

外宾接待支出 0万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0万元。2024年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

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，占授予中小企业合同金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我单位共有车辆2辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是：一般公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我单位严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《南阳市市级预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《南阳市市级部门预算绩效

目标管理办法》、《南阳市市级预算绩效运行监控管理办法》、《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。

一是事前绩效评估：在编制预算时，对本单位新出台重大政策、项目共3个项目开展了事前绩效评估，涉及金额43.08万元，评估结果作为申请预算的必备要件。

二是绩效目标管理：按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本单位共有3个项目，涉及金额43.08万元，按要求全部编制了绩效目标，同时按单位职能及年度工作计划，编制了单位整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将单位整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。

三是绩效监控：2024年8月份组织对本单位所有项目（政策）以及单位整体支出资金的“绩效目标实现程度”及“预算执行进度”进行了“双监控”，涉及3个项目，1-7月份预算执行数26.79万元，执行率62.19%。

四是绩效自评：组织本单位对所有预算项目（政策）及单位整体资金开展了绩效自评，共自评3个项目，涉及金额43.08万元。

五是单位评价：本单位选取0个项目，涉及金额0万元，作为本年度单位重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题0条，针对性提出建议0条。

（二）项目绩效自评结果。

2024年对本单位3个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目3个，评价等级为“良”的项目0个，评价等级为“中”的项目0个，评价等级为“差”的项目0个。具体情况如下：

公车运行及维护经费：自评得分92.09分，已完成绩效工作目标，存在问题及原因：项目规划不够细致和全面，未能充分预见和应对可能出现的问题。下一步改进措施：加强项目规划和管理、优化资源分配、提升能力、加强沟通与协作。平安单位创建工作经费：自评得分99.80分，已完成绩效工作目标，存在问题及原因：对项目风险的认识和评估不足，缺乏有效的风险应对措施和预案。下一步改进措施：完善风险管理机制。财会监督工作经费：自评得分98.24分，已完成绩效工作目标，存在问题及原因：绩效目标不明确绩效目标设定不清晰、不具体。下一步改进措施：科学设定绩效目标以及建立健全绩效评价机制。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

（二）、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（三）、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（四）、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

（五）、经营收入：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。

（六）、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

二、支出科目

（一）、基本支出：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。

（二）、项目支出：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。

（三）、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。

（四）、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

（六）、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

（七）、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

（八）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

（九）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（十）、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

三、结余类科目

（一）、使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

（二）、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（三）、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。

（四）、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，或项目已完成等产生的结余资金。

四、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。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、安全奖励费用等支出；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。

五、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。

第五部分 附 件

项目自评表

项目名称		2024财会监督工作经费								
主管部门		南阳市财政局			实施单位	南阳市财政监督检查局				
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数		分值	执行率 %	得分
		年度资金总额（万元）：	20		20	20	10	100	10	
		政府性预算资金	20		20	20	—	100	—	
		财政专户管理资金	0		0	0	—	0	—	
		单位资金	0		0	0	—	0	—	
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性	按照部门预算编制和资金管理辦法的要求，进行了项目论证、评审和立项			5	5			
		拨付合规性	按照国库集中支付制度支付资金，不存在不合规支付现象。			5	5			
		使用规范性	按照下达预算执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整问题。			5	5			
		预算绩效管理情况	该项目开展了事前绩效评估、并纳入绩效管理、设置了绩效目标，开展了绩效监控			5	5			
年度总体目标		预期目标			实际完成情况					
		1、贯彻执行财政监督检查的政策和制度，负责统一组织全市财税法规、政策和资金、账户等财政财务管理制度执行情况的监督检查。 2、依法纠正和查处违反财政、财务、会计法律、法规、制度的行为。 3、反映财政收支管理和重要财政政策执行中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。 4、负责全市会计信息质量的监督检查和行政处罚工作。 5、承担省财政厅交办的有关事项。			按年度预期目标全部完成。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
		成本指标	经济成本指标	财会监督检查工作成本	≤17万元	20万元	10	8.24	17.65%	年度指标值应为20万。
			社会成本指标							
			生态环境成本指标							
		产出指标	数量指标	财会监督检查工作任务完成率	100%	100%	10	10	0.00%	
			质量指标	检查中问题发现与整改率	≥90%	100%	10	10	0.00%	
			时效指标	财会监督检查工作开展及时性	及时	100%	10	10	0.00%	
		效益指标	经济效益指标							
			社会效益指标	显著提升我市机关、企事业单位会计信息质量与财务管理水平	显著提升	100%	25	25	0.00%	
			生态效益指标							
		满意度指标	服务对象满意度指标	检查对象满意度	≥90%	100%	5	5	0.00%	
		总分						100	98.24	

项目自评表

项目名称		2024公车运行及维护经费									
主管部门		南阳市财政局			实施单位		南阳市财政监督检查局				
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
		年度资金总额（万元）：	4		4		2.29		10	57.25	5.73
		政府性预算资金	4		4		2.29		—	57.25	—
		财政专户管理资金	0		0		0		—	0	—
		单位资金	0		0		0		—	0	—
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性	按照部门预算编制和资金管理辦法的要求，进行了项目论证、评审和立项			5	5				
		拨付合规性	按照国库集中支付制度支付资金，不存在不合规支付现象			5	5				
		使用规范性	按照下达预算执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整问题			5	5				
		预算绩效管理情况	该项目开展了事前绩效评估、并纳入绩效管理、设置了绩效目标，开展了绩效监控			5	5				
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		确保单位公务用车正常运行、安全行驶，有力保障单位公务出行。				为完成预定目标，减少不必要的出行，节约了成本					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标	年度公务用车运行维护成本	≤4万元	2.29万元	10	10	0.00%			
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	车辆规范出行服务保障率	≥90%	57.25%	10	6.36	-36.39%	减少不必要的出行，节约了成本		
		质量指标	安全出行保障率	100%	100%	10	10	0.00%			
		时效指标	派车及时性	及时	100%	10	10	0.00%			
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	保障单位公务出行，提高工作效率	达到预期目标	100%	25	25	0.00%			
		生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位乘车出行人员满意度	≥90%	100%	5	5	0.00%			
总分						100	92.09				

项目自评表

项目名称		2024平安单位创建工作经费								
主管部门		南阳市财政局			实施单位	南阳市财政监督检查局				
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数		分值	执行率 %	得分
		年度资金总额（万元）：	21		21	20.78		10	98.95	9.9
		政府性预算资金	21		21	20.78		—	98.95	—
		财政专户管理资金	0		0	0		—	0	—
		单位资金	0		0	0		—	0	—
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性	立项与单位职责范围相符，属于部门履职所需。			5	5			
		拨付合规性	拨付有完整的审批程序和手续。按照国库集中支付制度支付资金，未出现不合规支付现象。			5	5			
		使用规范性	按照下达预算执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整预算的情况发生。			5	5			
		预算绩效管理情况	该项目资金开展了事前绩效评估，并纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效评价，完成了项目预定目标≤25万元			5	5			
年度总体目标		预期目标			实际完成情况					
		确保平安单位建设工作顺利完成，责任范围内群众安全感显著提升，无恶性治安案件发生。安防软硬建设水平显著提高。			因人员经费节约，项目资金有节约。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
		成本指标	经济成本指标	预算成本控制数	≤25万元	20.78万元	10	10	0.00%	
			社会成本指标							
			生态环境成本指标							
		产出指标	数量指标	平安单位创建工作计划完成情况	完成	98.95%	10	9.9	-1.05%	因人员经费节约，项目资金有节约。
			质量指标	平安单位创建工作达标情况	达标	100%	10	10	0.00%	
			时效指标	平安单位创建工作开展及时性	及时	100%	10	10	0.00%	
		效益指标	经济效益指标							
			社会效益指标	责任范围内群众安全感显著提升，无恶性治安案件发生	实现	100%	25	25	0.00%	
			生态效益指标							
		满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥85%	100%	5	5	0.00%	
		总分						100	99.8	

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. **项目背景：**为保障南阳市财政监督检查局各项工作有序开展，2024 年设立财会监督工作经费、公车运行及维护经费、平安单位创建工作经费三个项目，分别用于财会监督检查、公务用车保障及平安单位建设相关工作，均由南阳市财政局主管，南阳市财政监督检查局实施。

2. 资金投入与使用情况

（1）**财会监督工作经费：**年初预算 20 万元，全年预算 20 万元，全年执行 20 万元，资金执行率 100%，资金均为政府性预算资金，财政专户管理资金与单位资金均为 0。

（2）**公车运行及维护经费：**年初预算 4 万元，全年预算 4 万元，全年执行 2.29 万元，资金执行率 57.25%，资金来源仅为政府性预算资金，其余两类资金为 0。

（3）**平安单位创建工作经费：**年初预算 21 万元，全年预算 21 万元，全年执行 20.78 万元，资金执行率 98.95%，资金同样仅包含政府性预算资金，其他两类资金为 0。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

（1）**财会监督工作经费：**贯彻财政监督检查政策制度，组织全市财税法规等执行情况监督检查，查处违规行为，反映财政管理问题并提建议，开展会计信息质量监督检查与行政处罚，完成省财政厅交办事项。

(2) 公车运行及维护经费：保障单位公务用车正常运行、安全行驶，满足公务出行需求。

(3) 平安单位创建工作经费：确保平安单位建设工作顺利完成，提升责任范围内群众安全感，无恶性治安案件。

2. 阶段性目标：各项目按年度推进，在 2024 年内达成各项具体工作指标，如财会监督检查任务完成率、公车出行保障率、平安单位创建计划完成情况等。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. **目的：**评估 2024 年南阳市财政监督检查局三个项目的资金使用效率、工作完成情况及绩效目标实现程度，总结经验、发现问题，为后续项目管理和资金分配提供依据。

2. **对象：**2024 年财会监督工作经费项目、公车运行及维护经费项目、平安单位创建工作经费项目。

3. **范围：**涵盖三个项目 2024 年的资金投入、管理、使用，以及项目实施过程、产出成果和社会效益等方面。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. **原则：**遵循客观公正、科学规范、注重实效的原则，确保评价结果真实反映项目情况。

2. **评价指标体系：**从成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个一级指标展开，下设二级和三级指标，如成本指标包含经济成本指标，产出指标包含数量、质量、时效指标等，不同项目根据实际情况设置具体指标值。

3. **评价方法：**采用对比分析法，将项目实际完成值与年度指标值对比，结合资金管理情况、工作开展情况综合评分。

4. **评价标准** 以项目年度预算、绩效目标为主要标准，参考相关政策制度及工作规范，对各项指标完成情况进行打分评价。

（三）绩效评价工作过程

通过收集三个项目的资金预算、执行凭证、工作记录、绩效目标完成情况等资料，对资金管理的科学性、合规性、规范性及预算绩效管理情况进行核查，对照绩效指标逐一核实实际完成值，计算偏差度，综合评定项目得分，形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

三个项目综合评价得分分别为：财会监督工作经费项目 98.24 分、公车运行及维护经费项目 92.09 分、平安单位创建工作经费项目 99.8 分。整体来看，平安单位创建工作经费项目绩效表现最佳，财会监督工作经费项目次之，公车运行及维护经费项目因资金执行率较低，绩效得分相对较低，但三个项目均基本完成年度主要工作任务，资金管理整体规范。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

三个项目均按照部门预算编制和资金管理办法要求，开展项目论证、评审和立项工作，立项与单位职责相符，属于履职所需，项目决策科学合理。

（二）项目过程情况

1. **资金管理** 三个项目资金拨付均遵循国库集中支付制度，无不合规支付现象，资金使用按照下达预算执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整问题，且均开展事前绩效评估，纳入绩效管理，设置绩效目标并开展绩效监控，资金管理规范。

2. **工作推进** 各项目按计划推进工作，财会监督检查、公车调度、平安单位建设等工作有序开展，未出现重大流程漏洞。

（三）项目产出情况

1. **财会监督工作经费项目**：财会监督检查工作任务完成率 100%，检查中问题发现与整改率 100%，工作开展及时，但经济成本指标实际支出 20 万元，超出原设定的 ≤ 17 万元指标，经核实年度指标值应为 20 万元，该指标得分 8.24 分。

2. **公车运行及维护经费项目**：年度公务用车运行维护成本 2.29 万元，控制在 ≤ 4 万元指标内；安全出行保障率 100%，派车及时；但车辆规范出行服务保障率 57.25%，未达 $\geq 90\%$ 指标，主要因减少不必要出行节约成本，该指标得分 6.36 分。

3. **平安单位创建工作经费项目**：预算成本控制在 ≤ 25 万元内，实际支出 20.78 万元；平安单位创建工作达标情况 100%，工作开展及时；工作计划完成情况 98.95%，因人员经费节约导致略有偏差，该指标得分 9.9 分。

（四）项目效益情况

1. **财会监督工作经费项目**：显著提升南阳市机关、企业事业单位会计信息质量与财务管理水平，达到预期社会效益，检查对象满意度 100%。

2. **公车运行及维护经费项目**：有效保障单位公务出行，提高工作效率，实现预期社会效益，单位乘车出行人员满意度 100%。

3. **平安单位创建工作经费项目**：责任范围内群众安全感显著提升，无恶性治安案件发生，社会效益达标，群众满意度 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 资金管理规范: 三个项目均严格按照预算管理要求执行, 从立项论证到资金拨付、使用, 流程合规, 且注重预算绩效管理, 确保资金使用有目标、有监控。

2. 工作目标明确: 各项目均设定清晰的年度目标和绩效指标, 围绕目标推进工作, 保障了核心工作任务的完成, 如财会监督检查任务、公车安全出行、平安单位达标等均实现预期。

3. 注重效益提升: 项目实施过程中, 兼顾工作完成质量与社会效益, 如提升会计信息质量、保障公务效率、提高群众安全感, 同时部分项目通过合理控制支出节约成本。

(二) 存在的问题及原因分析

1. 财会监督工作经费项目: 经济成本指标设定不准确, 原年度指标值 ≤ 17 万元与实际需求 20 万元不符, 导致出现偏差, 反映出项目预算指标设定前对实际工作成本测算不够精准。

2. 公车运行及维护经费项目: 车辆规范出行服务保障率 57.25%, 未达 $\geq 90\%$ 指标, 虽因减少不必要出行节约成本, 但也说明在制定出行保障计划时, 对出行需求的预判与实际工作调整衔接不够, 导致保障率未达标。

3. 平安单位创建工作经费项目: 工作计划完成情况 98.95%, 存在轻微偏差, 因人员经费节约导致项目资金有结余, 虽未影响整体工作达标, 但反映出项目实施过程中对人员经费使用的统筹规划可进一步优化。

六、有关建议

1. 精准设定预算指标: 在后续项目预算编制阶段, 加强对工作成本的调研与测算, 结合实际工作需求合理设定成本指标, 避免因指标

设定偏差导致绩效评价出现不必要偏差，如财会监督工作经费项目应根据实际工作内容准确核定成本指标值。

2. 优化公车出行管理：公车运行及维护经费项目需进一步做好公务出行需求预判，平衡成本节约与出行保障，在减少不必要出行的同时，确保必要公务出行得到有效保障，提高车辆规范出行服务保障率，可通过建立更灵活的出行调度机制，根据工作优先级合理安排车辆使用。

3. 加强项目统筹规划：平安单位创建工作经费项目应加强对人员经费等各项支出的统筹，在保障工作质量和进度的前提下，合理控制资金使用，避免因局部经费节约影响整体工作计划完成率，可细化项目实施流程，明确各项经费使用节点与标准。

4. 完善绩效监控机制：三个项目虽均开展绩效监控，但可进一步加强动态监控，及时发现项目实施过程中的问题并调整，如在公车保障率未达预期时，及时分析原因并调整出行计划，确保项目绩效目标更好实现。

七、其他需要说明的问题

本次绩效评价基于 2024 年项目实际开展情况及相关资料，评价范围和内容已涵盖项目主要方面，未发现其他影响评价结果的重大问题。各项目后续可根据评价建议进一步改进管理，提升项目绩效水平。