

丰顺县财政局部门整体支出绩效自评报告

部门名称：丰顺县财政局（公章）

所属下级预算单位数量：0

填报人：张文妮

联系电话：6688889

填报日期：2025-7-21

一、部门基本情况

(一) 部门职能

1.主要职责:

(1) 贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度。

(2) 拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

(3) 编制年度县级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，推进预决算公开；向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。

(4) 制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益。

(5) 管理县级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督县级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金。

(6) 制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全县政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财

务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；编制县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，监管社会保障资金；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（7）拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；代表县政府按规定履行出资人职责，承担监管企业国有资产保值增值的监管职责；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。

（8）参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结（决）算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。

（9）负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

（10）管理全县的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

(11) 统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认、备案和核准。

(12) 监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题,提出加强财政管理的政策建议。

(13) 制定财政教育规划，组织财政人员培训，负责财政宣传和信息工作。

(14) 负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作；监督县级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

(15) 代管丰顺县政府采购管理办公室，指导丰顺县拍卖行的业务工作。

(16) 承办县委、县政府和市财政局、市国有资产监督管理委员会交办的其他事项。

(17) 职能转变。

①完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制；强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

②深化财税体制改革，加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺中央与地方收入划分，全面推进政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。

③防范化解地方政府债务风险。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1.在经济下行，组织收入难度不断增大情况下，围绕2024年全县增长5%收入目标任务，充分发挥县“抓收入”专班作用，加强收入形势的分析研判，持续用好涉财税源共享机制，加强对重点行业、重点企业、重点税源的管理，千方百计挖潜增收。全力支持招商引资工作，服务跟进协调“经济总部”等重要乡贤企业，依法争取支持家乡建设，全力抓好税收收入。加大非税收入征管，进一步规范行政事业性收费管理，加快推进国有资源（资产）有偿使用收入，确保组织收入及时、均衡入库，有效弥补税收不足缺口。

2.今年来，县财政部门坚持以保障重点、服务大局的工作思路，紧扣“百千万工程”重点建设任务，做好要素保障专班牵头工作，充分发挥财政职能，落实积极财政政策，统筹一切可用资源，推动“百千万工程”有力有序开展。在抓好本级收入的同时，积极对接上级财政部门，加强沟通联系，强化项目谋划，全力争取上级专项资金策和债券资金支持。

3.积极落实各项财政扶持政策，促进实体经济高质量发展。打造以海珠（丰顺）产业转移工业园为核心的“一园三平台”，积极争取债券资金59500万元用于完善园区配套基础设施建设，主动承接产业转移，加快推动产业转型升级。安排扶持资金3456.8万元用于支持企业技术改造和融资补贴等，帮助企业产能升级，提高企业产品市场竞争力。

4.严格落实党政机关长期过“紧日子”要求，坚决把保障重点支出贯穿预算编制全流程各方面，把保障刚性支出和重点领域、重要改革所需资金作为预算安排的首要任务，集中财力办大事、办要事、办实事，确保有限的财力用在“刀刃”上。大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出，从严控制“三公”经费支出，办公经费支出严格按照县府办转发《关于中央行政单位通用办公设备家具配置标准的通知》要求，从严从紧安排支出。科学调度资金，加快预算执行，优化支出结构，不断提高财政资金使用的精准性和有效性。

（三）部门整体支出绩效目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央、省、市决策部署，推动经济高质量发展。一是抓收入育财源，持续提升财政保证水平；二是严格管理支出，全力保障重点民生建设；三是深化财政改革，全力激发区域发展动力；四是抓好风险防控，有效防范化解债务风险；五是建强干部队伍，有效激发干部工作热情。

（四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

1.我局 2024 年度总收入 2323.93 万元，具体情况如下：一般公共预算收入 2207.43 万元，年初结转结余 116.50 万元。

2.我局 2024 年度总支出 2271.63 万元，具体情况如下：基本支出 1941.81 万元，项目支出 329.82 万元。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

根据《部门整体支出绩效自评信息指标评分表》的有关评价指标，我局按照评分标准，对照佐证材料，经综合评价，得分为99分。

（二）部门整体支出绩效指标分析

1.预算编制情况。

（1）预算编制。

①预算编制合理性方面得2分（满分2分），我局编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题；功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂；部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整。

②预算编制规范性方面得2分（满分2分），我局符合当年度由县财政局印发的县级预算编制工作方案和年度县级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度预算编制的原则和要求。

（2）目标设置。

①整体绩效目标合理性得5分（满分5分），我局所设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，整体绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，能体现单位“三定”方案规定的部门职能、中长期规划和年度工作计划。

②整体绩效指标明确性得5分（满分5分），我局根据整体绩效目标与实际工作情况进行对比分析：一是绩效指标中包含能够明确体现本部门履职效果的社会经济效益的指标；二是绩效指标具有清晰、可衡量的指标值；三是绩效指标包含可量化的指标；

四是绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况。

2.预算执行情况。

(1) 绩效管理。

①绩效管理制度建设方面得7分（满分7分），我局制定有项目资金管理办法，有预算绩效管理工作职能相关文件。

(2) 资金管理。

①财务管理合规性方面得5分（满分5分），我局资金支出规范，严格按《丰顺县财政局制度汇编》中的财务、财产管理制度等执行，会计核算清晰完整，财务处理及时规范，无截留、挤占、挪用项目资金情况。

(3) 信息公开。

①预决算公开合规性方面得2分（满分2分），我局预算决算公开执行到位，部门预算、决算及报表均按规定内容、规定时限和范围在财政公众网上公开。

②绩效信息公开情况方面得2分（满分2分），我局绩效信息公开执行到位，绩效目标、绩效自评资料在规定的时间内公开。

(4) 项目管理。

①项目资金绩效完成情况得6分（满分6分），我局各专项资金绩效目标基本完成。

②项目实施程序方面得6分（满分6分），我局所有项目支出实施过程规范，申报、批复程序符合相关管理办法。

③项目监管项目监管方面得6分（满分6分），我局有制定

财务管理制度，严格执行有关法律法规，对项目资金支出的管理使用以及实施开展有效的监管。

(5) 采购管理。

①采购意向公开合规性方面得 2 分（满分 2 分），我局采购意向 100%公开，本单位均有项目采购清单（含填写采购计划时间、是否意向公开、意向公开时间）和采购意向公示截图。

②采购内控制度建设方面得 1 分（满分 1 分），我局对照《广东省预算单位政府采购活动内部控制事项清单》完成本单位政府采购内部控制管理制度建设。

③采购活动合规性方面得 2 分（满分 2 分），我局采购活动合法合规，未出现有经财政部门查证认定的采购投诉事项。

④合同备案时效性方面得 1 分（满分 1 分），我局政府采购均有在“广东省政府采购网”备案公开。

⑤采购政策效能方面得 1 分（满分 1 分），我局采购政策执行的效果合理有效。

(6) 资产管理。

①资产收益上缴的及时性资产收益上缴的及时性方面得 2 分（满分 2 分），我局 2024 年度收取的租金，已于当年度按时上缴，本年度无资产处置收益。

②资产盘点情况方面得 1.5 分（满分 2 分），我局对应当年度的资产进行资产清查，资产盘点与资产系统一致。

③数据质量方面得 2 分（满分 2 分），我局报送的 2024 年国有资产年报能做到数据完整、准确，并对其中的核实性问题均

能提供有效、真实的说明。

④资产管理合规性方面得 2 分（满分 2 分），我局按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定。

⑤固定资产利用率方面得 1.5 分（满分 2 分），我局固定资产使用效率程度较高。

3.预算使用效益。

（1）运行成本。

①经济成本控制情况方面得 3 分（满分 3 分），我局建立有完善的内部财务管理机制，对各项费用支出有完备的控制标准；对各种运转类支出成本控制合理，没有发生超标准支出。

②公用经费控制率方面得 2.5 分（满分 2.5 分），我局根据部门决算报表财决 01-1 表（财政拨款收入支出决算总表）相关数据，日常公用经费决算数小于日常公用经费全年预算数。

③“三公”经费控制情况方面得 2.5 分（满分 2.5 分），我局根据部门决算附表《机构运行信息表》相关数据，“三公经费”支出决算数小于全年预算数，控制情况优秀。

（2）效率性。

①重点工作完成率方面得 2 分（满分 2 分），围绕 2024 年全县增长 5%收入目标任务，充分发挥县“抓收入”专班作用，加强收入形势的分析研判，持续用好涉财税源共享机制。全力支持招商引资工作，服务跟进协调“经济总部”等重要乡贤企业。加大非税收入征管，进一步规范行政事业性收费管理，加快推进国有

资源（资产）有偿使用收入，确保组织收入及时、均衡入库，有效弥补税收不足缺口。1-10月，全县一般公共预算收入完成70344万元，增长12.61%，增幅排名全市第1。

（3）履职效能。

①部门整体绩效目标产出指标完成情况方面得10分（满分10分），部门整体绩效目标产出指标完成100%。

②部门整体绩效目标效益指标完成情况方面得10分（满分10分），部门整体绩效目标效益指标完成100%。

（4）公平性。

①群众信访办理情况方面得2.5分（满分2.5分），我局设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制，2024年度群众信访意见均认真办理完结。

②公众或服务对象满意度方面得2.5分（满分2.5分），我局在公众或服务对象调查中满意度较高。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题及改进措施

三、上年度绩效自评整改情况

1.科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，便于开展量化评价，及时了解资金使用绩效情况。

2.加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，避免支出进度滞后。

3.进一步规范我局的资产管理和采购计划，建立和完善相关制度，促使我局的资产管理和政府采购方面上一个新台阶。