

附件 1

部门整体支出绩效自评报告

部门名称：(公章) 丰顺县财政局

所属下级预算单位数量：0

填报人：徐玲珠

联系电话：6688889

填报日期：2026 年 7 月 16 日

一、部门基本情况

(一) 部门职能

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、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.着力培植优质财源，提高财政收入

一是全力争取上级支持。深入研判国家、省、市政策导向与资金投向，围绕“百千万工程”、苏区振兴、地方政府专项债券等重点领域，精心策划、储备并申报高质量项目。二是盘活资源资产潜力。规范国有资源资产有偿使用管理，有序推进行政事业单位闲置资产调剂处置，拓宽财政收入渠道、优化财政收入结构。三是强化税收征管协同。加强部门联动，深挖有效税源，主动争取地方政府支持，跟踪重点项目进展、政府资产处置动态，做好资产拍卖、转让等相关税源管理，夯实财政收入稳定基础。

2.全力服务中心大局，做好重点战略保障

坚持集中财力办大事，将财政资源精准配置到全县长远发展的关键领域和重大战略中。一是鼎力支持“百千万工程”。将其列为财政支出优先保障方向，牵头“百千万工程”要素保障专班工作，积极落实财政政策，统筹各类资源推动工程有序开展。二是主动服务“苏区融湾”战略。用足用好国家和省支持梅州苏区振兴发展政策，安排专项经费优化营商环境、建设产业转移承接平台、支持科技创新与人才引进，对接融入粤港澳大湾区建设。三是强化金融支撑作用。充分发挥“百千万工程”金融专班桥梁纽带作用，用活金融扶持政策，精准对接企业与项目融资需求，有效缓解企业融资难题，提振市场主体发展信心，引导金融活水精准灌溉电声、食品、环保等产业，有效激发市场内生动力。

3.持续增进民生福祉，强化公共服务供给

秉持以人民为中心的发展思想，将超八成一般公共预算支出投向民生领域，让发展成果惠及全县人民。一是保障教育优先发展。足额落实各类教育生均经费，支持城乡义务教育优质均衡发展、学前教育普及普惠、普通高中多样化特色化办学，改善办学条件，助力教育强县建设。二是织密社会保障网络。按时足额发放低保、特困、残疾人、优抚对象等困难群众救助补助资金。三是推进健康丰顺建设。支持公立医院改革与高质量发展，推进高水平医院、紧密型县域医共体建设，保障基本公共卫生服务经费，提升基层医疗卫生服务能力。

4.深入推进改革创新，提升财政治理效能

以改革破解难题，以管理提升效能，着力构建现代财政管理制度。一是全面实施零基预算改革。打破支出基数依赖，以“零”为基点审核、论证、安排所有预算支出，清理整合低效、政策到期项目，将资金投向发展急需和民生关切领域。二是构建全方位预算绩效管理体系。将绩效管理贯穿预算编制、执行、监督全过程，开展重大政策和项目全周期绩效跟踪与重点评价，强化绩效结果与预算安排、政策调整的刚性挂钩，推动预算管理科学化、标准化、精细化。三是加快数字财政建设。依托省级财政一体化平台，优化业务流程，提升支付效率与监管水平，运用大数据、云计算技术加强财政运行数据分析和风险智能预警，以数字化驱动财政管理现代化。四是深化政府采购改革。推进政府采购不见面开标、远程异地评标常态化及非招标采购方式电子化，提高评审效能。五是规范财政投资审核管理。秉持“不唯增、不唯减、

只唯实”评审理念，提升政府投资项目资金节约率。

5.坚决筑牢安全底线，财政运行保持平稳有序

树立风险意识和底线思维，全力防范化解财政领域各类风险。一是兜牢“三保”底线。将“三保”支出列为财政支出第一优先顺序，加强库款监测与精细化调度，确保人员薪酬、机构运转和基本民生支出按时足额兑现。二是规范政府债务管理。严格执行地方政府债务限额管理规定，按时足额偿还到期债券本息。三是强化财政监督检查。开展财会监督专项行动，严肃财经纪律，查处整改违规问题；加强预算执行约束，严控预算追加和财政暂付款规模。

（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。一是着力培植优质财源，提高财政收入；二是全力服务中心大局，做好重点战略保障；三是持续增进民生福祉，强化公共服务供给；四是深入推进改革创新，提升财政治理效能；五是坚决筑牢安全底线，财政运行保持平稳有序。

（四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

1.我局2025年度总收入2569.81万元，具体情况如下：一般公共预算收入2497.03万元，国有资本经营预算财政拨款收入20.48万元，年初结转结余52.30万元。

2.我局2025年度总支出2547.97万元，具体情况如下：基本支出2158.60万元，项目支出389.37万元。

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93.59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1.8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5分（满分9分），我局有专门的项目绩效监控管理办法和股室内控制度，能体现相应的绩效管理要求。

（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，绩效目标报告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5.79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。

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方面得2分(满分2分),我局2025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0分(满分2分),未进行盘点不得

分。

③数据质量方面得2分（满分2分），我局报送的2025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2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公用经费控制率方面得2分（满分2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。

②“三公”经费控制情况方面得2分（满分2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）履职效能

①部门整体绩效目标产出指标完成情况方面得12分（满分12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12分（满分12分），部门整体绩效目标效益指标完成100%。

（3）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，2025 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 2025 年县直机关综合考核中获得一等奖，公众满意度较高。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题及改进措施

存在的问题：绩效管理体系不够完善，日常监控力度不足，对项目的进度、绩效目标完成情况、效益达成情况的动态跟踪和分析研判不足。今后我局将健全管控体系，强化日常绩效运行监控，及时发现执行偏差，确保绩效目标有序推进。

三、上年度绩效自评整改情况

（一）预算编制准确性整改情况：严格执行财政部《关于进一步做好预算执行工作的指导意见》（财预〔2010〕11 号）及财务预算编制规定，进一步完善预算编制，将预算编制与预算执行紧密联系起来，进一步把预算做实、做细、做准，科学合理编制本单位预算，努力将基本支出预算严格按照定额管理要求进行编制，切实有效地提高资金使用效率。

（二）财务管理规范性整改情况：对相关人员进行了谈话教育，强调财务人员要强化责任意识，把好审核关，同时也组织了相关人员学习《会计法》、《行政单位会计制度》等法律法规和地方规范性文件，加强财务人员履职尽责的能力和水平。

（三）采购管理规范性整改情况：一是建立采购合同公告专人负责制；二是严格落实面向中小企业的采购预留政策，切实提

升中小企业合同金额占比，全面提升采购工作的规范性和政策执行效果。

（四）资产管理整改情况：进一步加强单位资产管理人员对资产管理制度的学习，严格按照相关制度执行资产管理，加强财务管理与实物管理的互通性，使财务与实物相衔接，确保资产账实相符。