

部门整体支出绩效评价自评报告
(2024 年度)

评价类型: ☐ 项目实施过程评价 ☐ 项目完成结果评价

部门(单位)全称: 平泉市财政局 (公章)

主管部门审核意见: _____

财政部门审核意见: _____



填报日期 2025 年 3 月 20 日

平泉市财政局制

平泉市财政局

部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

根据《平泉市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定》，平泉市财政局的主要职责是：

财政收入管理职责：落实国家营改增、消费税、资源税、个人所得税等税制改革任务，监控重点税源，保障税收政策落实到位，税收收入征收到位；进行税制改革的研究分析和效应评估，为县委、县政府科学决策提供依据。税收收入占比，财政收入计划编制准确率，全部财政收入增长率，一般预算收入增长率，规范彩票公益金征收管理，及时准确组织征缴入库，促进社会福利和体育等公益事业发展。

财政资源配置管理职责：全面保障和改善民生，调结构转方式、生态环境治理等，强化经济调控，推动绿色崛起。

财政体制管理职责：争取中央、省、市加大对我县转移支付力度，县乡政府间收入和支出责任划分科学、合理。乡镇财政运行平稳、健康。

预算管理职责：根据宏观经济形势发展，科学制定财政预算政策。按时完成部门预算和政府功能预算草案的编制和向人大报告工作。及时准确办理指标登记手续，并核算；按时审批预算单位资金垫付、系统内划转等审批事项；及时准确拨付财政资金；按月汇总全县预算执行情况，为领导决策提供分析报告。推进权责

发生制政府综合财务报告制度改革。编制县本级财政总决算；汇总编报全县财政总决算、社保基金决算、全县部门决算。

国库管理职责：按批准的额度办理国库现金定期存款手续，到期收回本息。及时登记上下级往来专项资金指标。及时准确办理库款调度手续。科学规范管理银行账户，依规拨付、核算财政专户资金。总预算会计核算规范，按时组织办理上下级年度财政结算事项，与政府综合财务报告编制符合规范。

财政监督管理职责：促进财政预算管理质量不断提升，促进部门财务管理水平持续改进，促进财政政策和县县政府重大决策、部署贯彻落实。客观反映绩效预算执行效果，促进绩效预算目标有效实现，促进部门战略规划实施和职责履行，提高财政资金使用效益。完成年度预算评审计划、局内业务科室委托的评审项目；完成财政厅和局内业务科室安排的专项核查和绩效评价工作。维护财经秩序，提高会计信息质量，规范会计师事务所和会计师执业行为。

财务会计管理职责：认真贯彻执行国家会计法律、法规、规章、制度。按时组织会计资格考试，不能发生重大责任事故。落实国家相关规定，规范我县行政事业单位财务管理。加强企业财务信息管理，提高企业财务信息的编制水平。

国有资产管理职责：推进全县行政事业资产合理配置和有效利用，维护国有资产权益。完善县公车配备使用制度，严格管理公车编制，确保编制管理合规合法，不超编配车。严格办理市属金融企业国有资产管理工作，防范国有资产流失，促进金融企业健康发展。

政府专项工作服务与管理职责：政策制度及时完善，政采预算按时审核，采购方式按时正确核准，采购活动监管到位，投诉处理依法按时完成。促进城乡公共服务均等化水平进一步提高，农村村户外公益事业建设进一步加强，试点村村民生活环境进一步改善，城乡一体化、公共服务均等化进一步提高。有效发挥政府规范举债的积极作用，规范政府债务管理，防范政府债务风险不断提升税源管控水平，促进税收质量的提高和税收环境的优化建立较为完善的政府购买服务工作机制，相关配套政策体系比较健全。

政府专项工作服务与管理职责：落实国家有关工资制度改革政策，继续采取有效措施进一步提高全县干部职工收入水平，不断规范津贴补贴发放秩序。

财政政务管理职责绩效：积极推进依法行政，普法教育宣传有力，及时办理行政案件，规范行政行为措施得力。对县直部门、乡镇协调有力，外部关系良好，信息发布正确及时，推进改革研究深入。机关协调运行，事业单位工作正常开展，思想政治工作深入，后勤服务保障有力。

部门基本情况表

318 平泉市财政局					单位：人（辆）					
单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式	车辆实有数	编制人数		在职人数		离退人数	
					行政	事业	行政	事业	离休	退休
合 计				3	25	46	23	36		44
平泉市财政局	行政	正科级	财政性资金基本保证	3	25	46	23	36		47

二、部门年度整体收支情况

按照预算管理有关规定，目前我市部门预算的编制实行综合预算管理，即全部收入和支出都反映的预算中。平泉市财政局及所属事业单位的收支包含在部门预算中。

1、收入说明

反映本部门当年全部收入

2024年预算收入912.85万元，预算支出912.85万元。

收入支出预算执行情况

2024年全年收入支出是1204.57万元，比上年度减少92.03万元，降低7%。基金预算拨款收入0万元，比上年同期增长0万元，财政专户核拨收入0万元，其他来源收入0元。

2、支出说明

收支预算总表支出栏、基本支出表、项目支出表按经济分类和支出功能分类科目编制，反映平泉市财政局年度部门预算中支出预算的总体情况。2024年部门预算支出为1204.57万元，其中：基本支出1195.57万元，包括人员经费843.09万元和日常公用经费352.47万元；项目支出9万元，主要

农村财务会计培训。

3、比上年增减情况

2024 年部门预算收支安排 1204.57 万元,较 2023 年减少 92.03 万元,其中:基本支出增长 221.97 万元;项目支出减少 211 万元。

三、机关运行经费安排情况

2024 年,我部门机关运行经费共计安排 352.47 万元,主要用于保证机关正常运转。其中:办公费、印刷费、咨询费及水电费 95.91 万元,差旅费 20.87 万元,维护(修)费 66.64 万元,租赁费 35.6 万元,会议费 5.27 万元,劳务费 99.83 万元,公务用车运行维护费 9 万元,公务接待费 1 万元,工会经费 7.35 万元,福利费 7.12 万元,其它交通费用 4.27 万元。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2024 年,我部门财政拨款“三公”经费预算安排 16.74 万元,比上年持平,。具体支出情况如下:

(一)公务用车购置及运行维护费支出 9 元,同比增长 0 万元,同比下降 0%。①公务用车购置支出 0 万元,同比下降 0%。②公务用车运行维护费支出 9.00 万元,同比下降 0%。变动主要原因是:厉

行节约，持平

(二) 公务接待费支出 7.74 万元，比上年减少 2.26 万元，同比下降 22.6 %。变动主要原因是：厉行节约。

(三) 因公出国（境）费支出 0 万元，同比增长 0%。变动主要原因是：没有变动，持平。

因公出国（境）情况：本年度组织因公出国（境）团 0 人次，参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 人次。

公务车辆购置及保有情况：年末公务用车保有量 3 辆

五、部门（单位）主要履职情况

1、预决算公开情况。我部门 2023 年预算严格按照市财政局要求公开，在及时性、详细程度、完成程度方面均符合相关要求；2023 年决算已经编制完成，待市财政局批复后将严格按标准进行公开。

2、存量资金管理情况。我部门无财政存量资金，专项资金坚持专款专用，严格执行资金支付审批制度。

3、三公经费控制及内部管理制度建设情况。我部门严格“三公”支出管理，强化监管，抓落实，采取了以下措施：一是提高工作效能增强行政成本意识，努力提高执政效能，二是加强对会议经费的

管理。能够简化的会议一律简化。三是加强对外出考察及外出差旅费的管理。不安排没有实际用处的公务考察活动。四是加强对公务用车的管理。规范和控制公务用车修理、用油等行为；最大限度提高单车使用效率。五是控制公务接待费用。六是规范大宗购置及办公用品。大宗商品购置一律按政府采购规定，实行定点购。七是加强内部控制建设。公务费用支出实行计划管理，规范批报手续，实行“一支笔”审批和财务公开制度。

六、部门整体评价工作开展

（一）绩效评价目的

严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

（二）绩效评价实施过程

一是成立领导小组、制定自评方案。成立以主要领导为组长，各科室负责人为成员的领导小组，制定自评方案。二是对照自查、计算自评分数、撰写评价报告。严格按照实施方案进行自评，计算分数，撰写报告。三是查找问题、整改问题，仔细对照评价指标体系各项内容查找存在问题，并逐条整

改落实。

七、部门整体支出绩效评价分析

(一) 投入绩效情况分析

1、目标设定

(1) 职责明确。本部门的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作，得1分。

(2) 活动合规性。本部门的活动全部在职责范围之内并符合部门中长期规划，得1分。

(3) 活动合理性。本部门设立的活动明确合理、活动的关键性指标设置均可衡量，得1分。

(4) 目标覆盖率。本部门年度申报绩效目标项目资金额超过项目预算资金总额，得1分。

(5) 目标管理创新。本部门编报整体绩效目标和申报项目绩效目标的数量超过规定的要求，得1

分。

2、预算配置

(1) 财政供养人员控制率。得3分。

(2) “三公经费”变动率。本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率小于0,，得4分。

(3) 重点支出安排率。本年度本部门无重点项目支出，得3分。

(二) 过程绩效情况分析

1、预算执行

(1) 预算完成率。本年度部门预算完成数为预算数的100%，得3分。

(2) 预算调整率。本年度预算调整数是预算数的20%，大于10%，得3分。

(3) 支付进度率。部门年度支付数是年度预算（调整）数的100%，得6分。

(4) 结转结余率。部门本年度结转结余总额与支出预算数比率为0，得3分。

(5) 结转结余变动率。本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率为0,得3

分。

(6) 公用经费控制率。本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率小于100%，得3分。

(7) “三公经费”控制率。本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率小于100%，得3分。

(8) 政府采购执行率。本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比率为100%，得3分。

2、预算管理

(1) 管理制度健全性。本部门已制定合法、合规、完整的预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，并且严格执行；得2分。

(2) 资金使用合规性。本部门使用预算资金符合相关预算财务管理制度的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用虚列支出等情况，得9分。

(3) 预决算信息公开性。本部门已按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息。公开内容、公开时限均符合相关规定，得3分。

(4) 基础信息完善性。本部门基础信息较完善，基本财务管理制度健全；基础数据信息和会计信息资料真实；基础数据信息和会计信息资料完整；基础数据信息和会计信息资料准确。得4分。

3、资产管理

(1) 管理制度健全性。本部门已制定合法、合规、完整的资产管理制度，并严格执行。得2分。

(2) 资产管理完全性。本部门的资产保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，得3分。

(3) 固定资产利用率。本部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率为81%，超过80%，得3分。

4、预算绩效监控管理

本部门申报绩效目标项目全部纳入绩效监控，得2分。

(三) 产出绩效情况分析

1、职责履行

(1) 项目实际完成率。本部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率为100%，得4分。

(2) 项目质量达标率。本部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率为100%，得4分。

(3) 重点工作办结率。部门本年度重点工作实际完成数与下达数的比率为100%，得4分。

(4) 部门绩效自评项目占比率。本部门自评项目在所有项目中所占的比率为100%，得3分。

(四) 效果绩效情况分析

1、监督发现问题

部门存在违规问题的资金数量占部门预算支出资金总额的比重为0，得2分。

2、工作成效

财政部门对本部门开展预算绩效管理工作的评价结果为100分，得5分。

3、评价结果应用率。本部门应用绩效评价结果的项目数占绩效评价项目数的比重为100%，得2分。

4、结果应用创新。本部门已将绩效结果对外公开、预算绩效管理工作开展情况已向同级政府、人大等部门报告，得1分。

5、社会公众满意度。通过问卷调查，社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度为优秀，得5分。

九、存在的问题

通过整体支出绩效评价，资产管理工有待加强，反映出财务制度不够完善、固定资产管理不规范，财务人员专业素质有待提高等问题。

十、整改措施或建议

对照存在的问题提出如下整改建议，一是完善财务管理制度、资金管理办法，严格审批成效，加强固定资产登记。二是加强宣传培训调研，加强财务人员培训力度，提高绩效意识，提高财务人员综合素质。

十一、其他需要说明的问题

无。