

县级部门整体绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

财政局及下属有预算单位 3 个，其中：行政单位 1 个，参公单位 1 个，事业单位 1 个。

（二）机构职能和人员概况。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责全县财政收支、财税政策、财政监督、会计管理，编制年度县级预算草案并组织执行，制定执行国有资产管理办法、政府债务管理制度和政策，开展财政资金绩效评价等。财政局总编制 41 名，其中：行政编制 13 名，工勤编制 2 名，参公编 15 名，事业编制 13 名。在职人员总数 40 名，其中：行政 26 名，工勤 3 名，事业 11 名。

（三）年度主要工作任务。

一是加强与税务、重点非税征收部门、自然资源、国有平台公司衔接，紧盯收入完成情况。配合县自然资源局制定国有土地使用权出让分月计划，做好国有土地使用权出让征拆费等资金保障工作，按季通报国有土地使用权出让收入完成情况，改变年底突击来完成收入的现象。抓紧修改出台《绩效公用经费考核管理办法》，激励全县各部门走上去积极争取各类补助资金，为全县重点项目提供有力资金保障。

二是牢固树立“过紧日子”思想。兜牢兜实“三保”（保基本民生、保工资、保运转）底线，设立民生、工资专门账户，做好资

金保障。坚持政府过紧日子，勤俭节约办一切事业。大力压减一般性支出，千方百计筹措财力保障县委县政府重点项目支出，确保县委县政府重大决策落地落实。

（四）部门整体支出绩效目标。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2023年财政拨款预算收入938.48万元。2023年财政拨款收入1188.70万元，其中：一般公共预算财政拨款收入930.80万元，政府性基金预算财政拨款收入257.90万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2023年财政资金支出1188.70万元。其中：基本支出930.80万元、项目支出257.90万元。

（三）部门财政资金结转结余情况。

三、部门整体绩效管理情况（根据自评体系进行描述）

（一）部门整体履职绩效分析。

2023年，县财政局按要求实行绩效目标管理，落实预算法要求，坚持零基预算和“二上二下”编制程序，科学编制2023年财政预算。牢固树立过“紧日子”思想，进一步优化支出结构，按照“两保一转”序列安排支出，保障机关正常运转，完成县级一般公共预算收入任务，严控一般性行政经费，保障重点项目，重要民生项目资金需求，组织开展各类专项检查，严肃财经纪律。“三公经费”只减不增，强化会议费、培训费、差旅费和公务通讯费等行政经费管理，最大限度节约资金。

（二）特定目标类项目绩效分析。

用好项目资金，保证财政业务网络系统正常运行、加强财政资金监管，提高财政队伍业务水平，加强国有资产、金融机构管理，有序推进 PPP 工作，做好后勤保障服务工作，确保专项资金在使用和管理上专款专用。

组织全县财务人员全年培训 4 次，培训 480 人次，全年组织全县乡镇财务人员培训 2 次，培训 40 人次；单位职工到省市培训 12 人次；及时向县人代会、人大常委会报送相关资料，及时公开预决算情况；加强国资、国企管理工作，积极争取资金，依法进行融资；开展各类财务专项检查，规范单位财务管理，聘请中介机构开展绩效评价复评等工作，复检项目综合得分不低于 95 分；保障业务综合平台、供养、E 财、乐财通、政府决算、固定资产管理、预算一体化等软件系统正常运转。

（三）结果应用情况。

财政下达给本部门的经费制度健全、程序严格、管理规范，本部门严格执行财务管理各项规定，常态化开展违反中央八项规定、会计信息质量、严肃财经纪律、“三个一批”等监督检查工作，严格对预算管理、支付管理、货币资金、会计管理、内控管理、政府采购管理、资产管理、账户管理、往来款项管理、票据管理、预决算管理、存量资金清理十二个方面进行管控。

定期开展自查自纠，杜绝奢侈浪费，确保了财政资金支出的均衡平稳，科学合理。同时，利用有限的资金，着力提高资金使用绩效，把资金放大使用，用好，用活，在完成一般性支出压减的情况下，确保机关运行和重大项目的实施，圆满完成年初任务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2023 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，财政局认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：100 分。

县财政局 2023 年预、决算编制合理，支出规范，完成县级一般公共预算收入任务，优化结构，压缩一般性支出，保障重点项目，重要民生项目资金需求，组织开展业务专项检查，严肃财经纪律，财政支出绩效良好。

（二）存在问题。

1. 预算编制精细化程度有待加强，资金列支时还无法完全按照年初预算下达的经济分类科目实现支出。

2. 财务工作水平还需提高，以适应越来越高的财务要求

（三）改进建议。

1. 进一步完善财务制度，规范财经纪律，严控行政支出。

2. 充实财务人员，加强财务人员培训，不断提高财务人员素质。

峨边彝族自治县财政局

2024 年 7 月 2 日