

峨边彝族自治县财政局

2024 年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 4 个，其中：行政单位 1 个，参公单位 1 个，事业单位 2 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，拟订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 58 名，其中：行政编制 37 名，工勤编制 2 名，事业编制 19 名。在职人员总数 48 名，其中：行政 30 名，工勤 2 名，事业 16 名。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况。

2024 年财政拨款预算收入 920.94 万元。2024 年财政拨款收入 1662.12 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1291.07 万元，政府性基金预算财政拨款收入 371.05 万元。

(二) 部门财政资金支出情况。

2024 年财政资金支出 1662.12 万元，。其中：基本支出 1016.71 万元、项目支出 645.41 万元。

(三) 部门财政资金结转结余情况。

无

三、部门整体绩效管理情况。

（一）部门整体履职绩效分析。

2024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2024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，重大民生项目资金需求，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。

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）部门预算项目支出情况分析。

项目1.拖欠企业账款清偿项目。

2024年拖欠企业账款清偿项目预算资金132.20万元，我局申报132.20万元，经财政局批复下达后，用于支付各咨询服务拖欠

费。截止 2024 年 12 月该项目资金支出 132.20 万元，预算执行率为 100%。

项目 2. 财政预决算、绩效管理及财政监督检查费用。

财政预决算、绩效管理及财政监督检查费用预算资金年初预算资金 130 万，中期调整为 229.46 万元，我局申报 229.46 万元，经财政局批复下达后，用于支付各类财务专项检查，常规性财务检查如滥发工资、奖金、津贴等项目检查，按上级规定临时性专项检查，聘请中介机构开展重点项目绩效评价，预决算编制等。截止 2024 年 12 月该项目资金支出 229.46 万元，预算执行率为 100%。

项目 3. 财政绩效及财评费用。

财政绩效及财评费用中期调整预算数为 238.85 万元，我局申报 238.85 万元，经财政局批复下达后，用于支付定期组织各项监督检查工作；拟采购服务机构分别从事采购人不能自行完成财政性投资项目的审核工程预算和审核竣工结算工作；对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价等，截止 2024 年 12 月该项目资金支出 238.85 万元，预算执行率为 100%。

项目 4. 财政业务网络系统运修费。

财政业务网络系统运修费中期调整预算数为 44.90 万元，我局申报 44.90 万元，经财政局批复下达后，用于支付业务综合、供养 E 财、乐财通、投资、固定资产管理、预算一体化系统等财政业务网络的维运费，截止 2024 年 12 月该项目资金支出 44.90 万元，预算执行率为 100%。

（四）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。

五、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 2024 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 2024 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，重大民生项目资金需求，组织开展务类专项检查，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。