

附件 4

部门整体支出绩效自评报告

根据《关于开展 2021 年预算部门（单位）整体支出绩效自评工作的通知》（吴财绩[2022]5 号）要求，我单位及时布置自评，成立自评工作小组，明确分工，落实责任，认真开展自评自查工作，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况，填写自评表格，形成本评价报告。现将 2021 年度吴川市财政局整体支出自我绩效评价报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位情况。

吴川市财政局属行政机关单位，内设办公室、法规股、预算股、国库股、综合规划股、行政政法股、科教和文化股、工贸发展股、农业农村股、经济建设股、社会保障股、资源环境股、会计股、绩效管理股、资产管理股、政府采购监管股、监督股、人事教育股、老干股、公费医疗管理委员会办公室、农村财务管理办公室、金融与政府债务管理股以及预算外资金收费管理办公室、国库支付中心和第一工程预结算审核中心、第二工程预结算审核中心、财政信息中心、镇财管理中心等 28 个股室。

（二）人员情况。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位人员编制 118 人，实有在职人员 106 人，退休人员 59 人，其他人员 25 人。

（三）工作职能。

吴川市财政局主要职能：贯彻执行和监督实施国家财政、税收、财务会计、资产管理的法规制度和方针政策的监督实施；按照公共财政要求，履行公共财政职责，向全市人民代表大会报告全市预算及其执行情况，向全市人大常委会报告决算、监督财税方针政策、法规和财会制度。负责全市财政收支核算工作。

二、自评工作情况

（一）评价小组情况。

根据《关于开展 2021 年预算部门（单位）整体支出绩效自评工作的通知》（吴财绩[2022]5 号）要求，我局成立了绩效评价小组，严格按照文件规定的人数及人员结构进行明确分工，由分管办公室的副局长詹伟雄同志担任绩效自评工作小组组长，办公室主任彭泽钰同志担任副组长，办公室副主任陈倩媚和财会人员谭诗烨同志担任绩效评价小组成员，负责本次绩效自评工作，较好地完成了各项绩效自评工作。

（二）自评工作情况。

一是成立绩效自评工作小组。根据整体支出绩效自评工作的要求，我局成立了预算部门整体支出绩效自评小组，明确人员分工。二是开展部门整体支出绩效自评工作。认真研读自评文件，掌握数据填报要求，收集相关数据和文件。三是形成自评材料。如实、规范填报自评数据表，整理、分析自评结果，撰写自评报告。

（三）自评材料报送时间及质量。

我局严格按照有关要求切实履行绩效主体责任，认真开展自评，实事求是，按时保质完成绩效自评工作。我局对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

（四）自评材料报送及公开一致情况。

本局所报送的自评报告、数据表、评分表与公开的自评报告、数据表、评分表一致。

三、预算编制情况

（一）目标设置

1. 绩效目标申报情况。

当年绩效目标申报项目 1 个，金额 30 万元，申报时间为 2021 年 3 月 23 日，批复项目 1 个，金额 30 万元。

2. 整体支出绩效目标。

（1）绩效总目标。

1. 统筹财政资源，提高资金效益；

2. 完成各项财政目标任务，保障全市财力资金正常运转，管理进一步规范，提升财政工作水平。

（2）阶段性（当年）绩效目标。

我局无跨年度或连续多年实施的工作或项目，绩效总目标和阶段性（当年）绩效目标一致。

（二）预算编制合理性。

预算编制符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，编制项目资金预算能按照轻重缓急原则，结合实际，深入调研，精准测算，编实编细各类项目预算。

（三）预算编制规范性。

预算编制符合市财政当年度有关预算编制的原则，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。

四、预算支出管理情况

（一）支出管理情况。

1. 整体支出完成率。

我局本年实际支出数为 3201.02 万元，上年结余结转数为 55.81 万元，本年实际收入数为 3205.54 万元，整体支出完成率为 99.94%。我局严格执行相关规章制度，明确各项支出范围和渠道，科学安排各项资金用途，推进各项重点工作，部门预算支出完成程度较高。

2. 财务合规性。

我局严格执行基本支出管理、项目支出（含专项工作经费）管理、费用支出等制度；按照“财政拨款支出”和“其他资金支出”、“基本支出”和“项目支出”等分类进行明细核算；会计核算不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支等情况。

（二）信息公开。

1. 自评信息公开。

我局按绩效自评规定的时间和内容在本单位门户网站。

2. 预决算信息公开。

我局按照《预算法》和政府信息公开有关规定在吴川市人民政府网公开预决算信息，公开时间为 2022 年 4 月 19 日。

3. 绩效目标公开。

我局按照绩效目标批复的有关规定在吴川市人民政府网公开批复后的绩效目标，所公开的绩效目标内容与批复一致。

五、预算管理情况

（一）项目管理。

1. 项目实施程序。

我局所有项目支出（含专项工作经费）实施过程规范，包括项目立项、申报、批复、项目招投标、调整、完成验收等情况。

2. 项目监管。

我局对所实施项目（包括专项工作经费和部门主管的省、市级专项资金分配给我市实施的项目）的检查、监控、督促等管理情况，由相关项目负责人负责。

（二）资产管理。

1. 资产管理安全性。

我局制定了资产管理使用制度，登记造册、账实一致、专人管理、保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、资产营运收入及收入及时上缴。

2. 固定资产利用率。

我局实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例为100%，固定资产使用率程度高。我局固定资产种类较多，固定资产类别、价值、在用情况等详见下表。

固定资产利用情况表

单位：万元

项目名称	数量	金额	在用资产		闲置资产	
			金额	占全部资产比例	金额	占全部资产比例
一、土地、房屋及构筑物	3	2658.30	2658.30	92.78%		
其中：房屋	3	2658.30	2658.30	92.78%		
二、通用设备	581	110.17	110.17	3.84%		
其中：汽车	2	0	0	0		
三、专用设备	3	0.19	0.19	0.01%		
四、家具、用具、装具	794	96.59	96.59	3.37%		
五、图书、档案	0	0	0	0		
六、文物和陈列品	0	0	0	0		
合计	1381	2865.25	2865.25	100%		

（三）经费管理。

1. “三公经费”控制率。

本年三公经费”预算安排数为 20.4 万元，实际支出数为 12.60 万元，“三公经费”控制率为 61.76%。

2. “公用经费”控制率。

本年“公用经费”调整预算数为 471.78 万元，实际支出数为 462.49 万元，“公用经费”控制率为 98.03%。

（四）在职人员控制率。

机构编制部门核定单位编制数为 118 人，本局本年年末实际在职人数为 106 人，在职人员控制率为 89.83%，在职人员不存在超编的情况。

六、整体绩效

（一）积极主动作为，千方百计增加财政收入。一是积极主动向市委、市政府汇报收入工作情况，力争市委、市政府主要领导高度重视。**二是**继续坚持财税联席会议制度，严格执行征管责任制，权力协调税务部门加强重点税源行业、企业税收征管，着力加强重点项目重点企业税收的征管力度，切实做到应收尽收。**三是**深挖自然资源非税收入。**四是**加强我市非税及行政事业单位国有资产有偿使用收入征收工作。**五是**回收盘活部分单位的下属二级单位账户的专项资金，充分发挥财政资金的使用最大效益，保障财政资金使用安全。

（二）优化支出结构，确保重点项目支出需要。扎实处理好过紧日子与保重点、保发展的关系，按照“压一般、保重点”的原则，继续调整和优化财政支出结构，健全“三公”经费季报制度，严格控制一般性支出，切实优先保障民生支出需要，支持市政重点建设项目。

（三）注重改革创新，不断提升政府治理效能。

1. 攻坚克难，扎实推进“数字财政”建设。
2. 扎实推进广东政府采购智慧云平台改革工作。
3. 扎实推进全省非税系统一体化建设工作。
4. 深入开展“营商环境整治提升年”活动。
5. 扎实完成政府投资项目审核工作。
6. 加强农村财务管理。

七、存在问题

（一）重点行业税收所占比重较大，税源结构单一。我市经

济缺少重点项目支撑，财政收入缺乏新的增长点，税收收入主要依靠建筑业及房地产业，税收来源渠道狭窄且单一，财政收入质量有待进一步提高。

（二）财政收支矛盾突出，财政运作艰难。2021年我市一般公共预算收入虽然实现了较快增长，但土地出让收入进度偏慢，完成年初预算情况不理想，进一步影响了财政运行；支出方面，由于乡村振兴、污染防治、重点项目、基本民生等重点支出需求较大，财政支出保障压力不断增大，库款保障水平严重偏低，财政运作艰难。

八、今后改进措施

（一）真抓实干，确保财政收支平稳运行。

一是充分发挥经济管理部门协同管理机制，加强研判分析，持续培育税收增长点，全力支持税务部门依规组织收入，大力挖掘非税收入来源。**二是**加大资金统筹力度，综合统筹上级转移支付、债券资金、直达资金、涉农资金等各项财力来源安排项目预算。**三是**保障土地收储资金，全力支持土地出让工作。**四是**强化支出控制，牢固树立过“紧日子”思想，坚决贯彻厉行节约勤俭办事的原则，大力压减一般性支出，坚决落实积极的财政政策，要以更加积极有为的要求，做好“六稳”工作、落实“六保”任务。

（二）围绕中心，突出重点工作优先保障。

一是科学统筹分配资金，切实为落实推进市委、市政府重点工作做好资金保障工作，尤其是兜牢基本民生底线，确保“六保”任务落实到位。**二是**积极探索发挥资金撬动效应，引导社会资本、利用市场机制加快重点项目建设，加快各类项目建设，放大财政

支出乘数效应。

（三）突出重点，继续落实财政领域改革措施。

增强依法理财的责任感，以“数字财政”上线为契机和实施新《预算法》为突破口，扎实推进法治财政建设，提高依法决策水平；全面梳理财政职权清单，规范财政行政行为，强化内控约束；建立预算约束机制，加快支出进度，提高财政资金使用效率；加大盘活财政存量资金力度，并建立结余结转资金定期清理机制，彻底盘活存量资金，加大财政资金统筹使用力度；深化支出绩效管理，强化财政资金的全程监管，探索建立以信息化为支撑，绩效评价、资产管理、投资评审、财政监督、政府采购、国库集中支付与预算管理有机结合、彼此制衡的“六位一体”财政运行管理新机制；加强队伍建设，增强干部责任意识、服务意识、廉政意识，提高工作执行力，以高度的责任心和敬业精神，努力推动财政事业健康发展。