附件 5

# 2023 年度祁东县财政局整体支出 绩效自评报告

部门（单位）名称

2024年5月9日

# 2023 年度祁东县财政局整体支出

# 绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）主要职责

1、根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟订和执行县与镇政府、街道和企业间的财政分配政策。

2、编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向县财政局报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

3、根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

4、管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

5、管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

6、负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食补贴资金的发放监管工作。

7、拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

8、负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

9、监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映本县财政收支管理中的重大问题；研究提出加强本县财政管理的建议。

10、制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培训；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

11、负责对镇、街道、地区办事处财政的业务指导。

12、完成县政府交办的其他事项。

（二）机构设置

本预算编制范围只涉及祁东县财政局 局机关，25个乡镇财政所不在此编制内，财政所代表乡镇编制预算、决算。县财政局属综合经济管理部门，是县政府综合管理全县财政收支、财税政策、组织收入、安排支出、实施财政监督、参与对国民经济进行宏观调控的职能部门。根据《中共祁东县委办公室、祁东县人民政府办公室关于印发〈祁东县财政局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（祁办〔2019〕33号）精神，县非税收入征收管理局更名为县财政事务中心，县国库集中收付核算局更名为县财政集中支付核算中心，县乡镇财政管理局更名为县乡镇财政服务中心，更名后，其机构规格、人员编制、经费形式、隶属关系维持原状不变；撤销县财政监督检查局、县国有资产管理局，撤销县政府采购办公室，其采购交易职责划入县公共资源交易中心。改革后，祁东县财政局辖6个中心、20个内设机构。

（三）人员编制情况

局内设机构为20个：办公室、预算股、综合规划股、行政审批服务股（加挂政策法规股）、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股、金融股、政府债务管理股、资产管理股（加挂公车管理股）、会计股、财政绩效管理股（财源建设办公室）、政府采购监督办公室、财政监督办公室、政工人事股、财政信息网络股、国库股。下属事业单位6个：县财政事务中心、县乡镇财政服务中心、县财政集中支付核算中心、县财政投资评审服务中心、县财政工资统发事务中心、县城乡建设投资服务中心。2023年，局机关在职在岗干部职工132人，其中专科以上学历132人，党员112人。

（四）2024年单位工作任务或年度计划

1、2024年工作任务：

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党的领导、人民当家作主、依法治国有机统一，全面贯彻落实中央、省委、市委、县委决策部署，围绕落实“六保”要求，做好“六稳”工作，忠诚履职尽责，锐意开拓进取，不断开创财政工作新局面，为把祁东建成全省乃至全国经济强县贡献财政力量。

2、2024年度计划：

（1）全力推进财源建设，确保财税收入量增质升。不折不扣落实好今年新出台的各项减税降费政策措施，确保各项政策措施不折不扣落实到位，激活企业发展潜能，更好促进经济平稳运行；坚持“长短结合、以短养长、以长促短”，深入推进财源建设固本挖潜工程，建立多元化财源培植结构，逐步优化收入结构，提升收入质量，健全财政收入稳定增长机制。发挥“促投资、稳增长”作用，加快项目资金拨付进度，扎实做好企业服务、项目投产、招商引税等工作，强力稳住经济运行的基本盘。以强化融资、向上争取资金、招商引资和盘活国有资产为抓手，推进农业、工业、服务业发展，增强行业创税能力。

（2）坚持统筹发展安全，兜牢财政风险底线。强化政府债务限额管理，严控增量、妥善处理存量，继续做好政府债务置换、隐性债务化解及政府债券还本付息工作，积极防范债务风险，争取专项债券额度。贯彻落实过“紧日子”思想，聚焦全县“六类资源”、“五类资产”，强化准公益性项目运营管理，支持投融资公司发展，建立防范化解地方债务风险的长效机制，稳步推进地方政府合并监管和跨部门联合监管，推进地方政府融资平台市场化转型升级。做到精打细算、厉行节约，努力在节支上下更大功夫。密切关注财政运行、库款保障水平等状况，严格按照中央和省市确定的保障范围和标准，保障基本民生和基层运转各项支出，兜实兜牢“三保”底线。

（3）强化财政资源统筹，增强财力保障水平。依法依规做好“三资”清查处置工作。对非特殊资产做到100%到公共交易平台处置，确保公平、公正。加快闲置国有资产盘活力度，高质量完成资产处置盘活工作。探索全县行政事业性单位的门面到房市公共资源交易中心公开招租的办法，最大限度发挥经营性资产的价值。

（4）深入推进财税改革，促进经济高质量发展。继续推行零基预算，扎实推进预决算公开，结合财力状况、轻重缓急、绩效情况，综合协调预算平衡，进一步优化财政资源配置，提高财政资金使用效率。深化绩效管理。扩大绩效目标管理和评价范围，探索建立重大政策、重点项目事前绩效论证机制，继续委托第三方对重点专项资金进行绩效评价。着力发挥预算绩效管理的引导作用，健全完善涵盖绩效目标、绩效跟踪、绩效评价、结果运用全过程的绩效管理制度体系，拓宽重点评价范围，强化绩效结果约束，切实做到花钱必问效，无效必问责。强化监督检查，加大对重大财政专项资金督查、会计检查，关注财经财务制度执行情况、严肃财经纪律。加快推进单位内部控制制度建设与落实，全面提高会计基础规范化水平。

二、一般公共预算支出情况

2023年度本年支出合计2916.67万元，其中：基本支出2158.45万元，项目支出758.22万元。

1. 基本支出情况

2023年度财政拨款基本支出2158.45万元，其中：人员经费1579.55万元，占基本支出的73.18%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助；公用经费578.9万元，占基本支出的26.82%,主要包括办公费、印刷费、咨询费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

1. 项目支出情况

2023年度财政拨款项目支出758.22万元，其中：一般公共服务支出679.24万元；教育管理事务支出 39.6万元；农林水支出39.38万元。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，2023年单位整体支出绩效自评涉及资金2916.67万元，自评覆盖率达到100%。2023年，祁东县财政局自觉把党的领导贯穿于依法履职的全过程，始终保持正确政治方向。资产管理方面，严格落实了财务管理制度、公务接待制度，认真落实固定资产管理办法，确保固定资产安全和完整，并严格按照有关规定执行政府采购；业务开展方面，在县委、县政府的坚强领导和其他单位部门的大力支持下，开拓创新、砥砺奋进、加强管理，不断提升行业综治水平，不断优化服务管理水平，在年度绩效考核中，全体干部职工满意率达98%，社会群众满意度达98%。根据县财政规定的自评标准，评价结果为“优”。

七、存在的问题及原因分析

1、对绩效管理制度的认知不是十分到位。“两轻两重”惯性思维，“重分配、轻管理、重支出、轻绩效”的思想还没有从根本上转变。

2、绩效目标设立不够明确、细化和量化。

八、下一步改进措施

1、我单位将组织相关人员认真学习深刻领会绩效管理和相关文件精神，树立绩效意识、目标意识、责任意识，完善绩效目标管理内容，切实提高绩效目标管理水平和相关知识的应用能力。加强各股室间的沟通，保障信息准确，为单位今后做好绩效目标编制与绩效自评工作创造更好的条件。

2、我单位将进一步明确、细化和量化绩效目标。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

此次绩效自评结果主要以《2023年祁东县财政局整体支出绩效自评表》、《2023年祁东县财政局整体支出绩效自评报告》和《2023年祁东县财政局项目支出绩效自评表》的形式体现，自评表及自评报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我单位将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出安排预算、低效支出压减预算，切实提高部门预算绩效管理水平。自评结果将报送有关部门，并按照要求将绩效评价结果编入本单位决算，并依法予以公开。

十、其他需要说明的情况

无。

附件1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

3、项目支出绩效自评表（每个一级项目一张表）

4、政府性基金预算支出情况表

5、国有资本经营预算支出情况表

6、社会保险基金预算支出情况表

7、2023年度部门其他事业发展类项目绩效目标表

8、祁东县财政局部门项目库建设情况表

9、祁东县财政局部门各类支出标准体系建设情况表

10、祁东县财政局部门预算绩效管理制度建设清单

11、事前绩效评估报告（含所属单位）

12、预算绩效管理各环节结果应用清单

13、祁东县财政局部门财务机构联系表