附件1

2023年度双牌县财政局整体支出

绩效自评报告

单位名称： 双牌县财政局

2024年 5 月26日

（此页为封面）

一、部门整体情况

一)、单位人员构成：县财政局年初在编在职实有人数83人。其中：行政人员48人，事业人员35人。退休人员59人，单位内设股室：办公室、综合股、预算股、预算绩效管理股、国库股、企业股、经济建设股、农业股、行政政法教科文股、社会保障股、农村综合改革办公室、资产管理股、金融与债务股、财政监督检查股、监察室等15个职能股室，设双牌县政府采购监督管理办公室、双牌县财政投资评审中心、双牌县财政信息中心、双牌县国库支付核算中心、双牌县会计管理站、双牌县非税收入征收管理局、双牌县乡镇财政管理局、农信担保公司双牌分公司等8个归口管理单位。

在编实有在职人数83人。其中:行政人员48人，事业人员35人。退休人员59人。

二)、主要职责职能

一)组织贯彻执行国家、省和市财税方针政策，拟定和执行全县财政制度、改革方案，指导全县财政工作；分析预测全县经济形势；提出运用财税政策实施调控和综合平衡全县社会财力的建议；贯彻执行有关分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税意见。  
 （二）起草财政、财务、会计管理规范性文件并监督实施。  
 （三）承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预预算草案并组织执行。编制全县财政收支预算和部门预算，汇总全县部门预算和财政总预算；受全县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向全县人大常委会报告预算。组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预预算。对财政性资金进行预算绩效管理，负责全县的预预算公开工作。  
 （四）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。贯彻执行彩票监督管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。  
 （五）贯彻执行国库管理制度、国库集中支付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。  
 （六）贯彻执行国家、省和市税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。  
 （七）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出办法，负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。  
 （八）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，负责县级国有宣传文化、金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。  
 （九）负责办理和监督县财政经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定县建设投资的有关规定，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理工作。  
 （十）会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县社会保障预预算草案。  
 （十一）贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险。负责统一管理县政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。承担财税领域交流与合作的具体工作。  
 （十二）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，在全县组织实施会计行政法规规章。负责组织全县会计从业人员培训和继续教育。  
 （十三）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的意见和建议。  
 （十四）承办县人民政府交办的其他事项。

（三）、整体支出规模

2023年双牌县财政局整体支出2356.44万元，其中：基本支出1108.76万元，项目支出1247.68万元。2023年“三公经费”支出33.45元。其中：公务用车运行维护费0万元，公务接待费33.45万元，比年初预算49万元减少15.55万元，主要是控制三公经费开支减少了公务接待费；比2022年减少8.92万元，主要是减少了公务接待费。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2023年基本支出年初预算批复数为1077.79，决算数为1108.76万元，执行率102.8%。其中：人员经费990.5万元，公用经费108.77万元。

（二）项目支出情况

项目支出年初预算批复数为1460.68万元，2023年决算数为1247.68万元，执行率85.4%。部分绩效目标未完成的原因是：一是预算精准度有差距，二是项目有的还在实施中，还未完工结算。

三、政府性基金预算支出情况。

我单位2023年政府性基金收入130.34万元，支出130.34万元，主要用于国有资产评估费用和债券发行评估费用。

四、国有资本经营预算支出情况。

我单位无国有资本经营预算支出情况

五、社会保险基金预算支出情况。

我单位无社会保险基金预算支出情况

六、部门整体支出绩效情况

部门整体支出年初预算批复数为2538.47万元，2023年执行数为2356.44万元，执行率为92.8%。2023年我局认真做好年预算绩效运行监控工作，单位分管领导针对绩效监控工作精心组织、周密部署、把绩效监控工作列入重要议事日程，针对发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时采取有针对性的措施予以纠正，不断改进和加强预算绩效管理。

1.预算编制情况：本单位预算编制合理，根据本部门职责、年初工作重点，以及项目的轻重缓急，在不同项目、不同用途之间分配合理。

2.预算执行情况：

（1）支出管理方面：本单位2023年按批复的预算文件履行当年预算，在预算内、范围内按预算安排支出。并按项目进度支付资金。严格按照先有预算，后有支出的原则，加强对财务、物资采购、资金使用等方面的管理，规范预算资金支出。

（2）资产管理方面。本单位资产管理职能由局办公室负责，设置专人负责国有资产的购置入库、报废、转移等工作的管理和监督，准确及时把握资产的增减变动及其结存情况，实现资产的安全生命周期管理。

3.预算监督情况：本单位2023年预决算和绩效目标已按规定要求在政府的网站公开。成立自评小组，在规定时间完成自评工作并按时报送材料。

七、存在的问题及原因分析

（一）部门整体

预算编制细化不够，年初预算的科目设置与实际发生情况有一定的出入，导致部分目标有偏差；其主要原因：一是年初单位的收入不确定，预算做的就不准确精细；二是责任人对目标任务梳理重视不够，主管人督促检查不够。

（二）项目支出

存在的问题：项目支出预算不精准，完成率、执行率有偏差。其原因是：临时安排项目难以估算，导致项目预算编制难度较大，对绩效管理有一定的影响。

八、下一步改进措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可行性。

2、加强财务管理，严格财务审核。

3、加强项目开展进度的跟踪。开展项目绩效评价评价，确保项目绩效目标的完成。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

已公开。

十、其他需要说明的情况

无