

附件3

县级部门整体支出绩效自评报告

部门名称：（公章）新丰县财政局

填 报 人：余小翠

联系电话：0751-2296980

填报日期：2025 年 3 月 25 日

一、部门基本情况

（一）部门职能

1. 部门机构设置

按县机构设置有关文件精神，新丰县财政局由 4 个单位组成，包括局本级、2 个参公单位及 1 个公益一类事业单位组成。下属单位分别是新丰县公共资产管理中心、新丰县财政局国库支付中心、新丰县财政局投资评审中心。

局本部内设股（室）15 个：分别是办公室、法规和会计股、预算股、国库股、资源环境和综合股、行政政法股、教科和文化股、经济建设股（政府债务管理股）、工贸发展股、农业农村股、社会保障股、政府采购监管股、绩效管理股、监督检查股、人事股。截止至 2024 年 12 月 31 日，新丰县财政局共有行政编制 29 个，工勤编制 2 个，社会购买人员 5 人，政府雇员 9 人，退休人员 34 人。

参照公务员法管理的事业编单位有 2 个中心，分别是：新丰县公共资产管理中心、新丰县财政局国库支付中心；编制数共 18 个，实有人数 11 人，退休人员 2 人。

公益一类事业单位 1 个，新丰县财政局投资评审中心，有事业编制 8 个，实有人数 4 个，退休人员 2 人。

2. 部门主要职责

（一）拟订全县财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，

提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。健全县财政管理体制。建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全县财政、财务、会计管理等方面的规范性文件和制度，并监督执行。

（三）负责管理全县各项财政收支。负责编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门的年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

（四）参与拟订起草地方税收政策及调整方案。按分工负责县级政府非税收入管理，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。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管县级行政事业单位会计核算工作。组织开展会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。编制全县政府债余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。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。

（九）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）组织实施预算绩效管理，开展县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

（十一）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，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工作。依法管理资产评估有关工作。

（十二）负责国有资产监督管理工作。承担县本级行政事业单位资产配置、处置和对外投资、出租担保等事项审批工作。负责县行政事业单位执法执勤用车、特种专业技术用车使用管理。承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。

（十三）承办县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2024 年，县财政局紧紧围绕县委、县政府中心工作，认真落实县人大预算决议和审议意见要求，坚持“以政领财、以财辅政”，迎难而上、勇毅前行，落实落细各项财政任务，财政工作取得较好成效，为我县经济社会高质量发展提供了有力保障。荣获 2023 年度全市各县（市、区）财政预算执行分析以及财政总决算工作通报表扬三等奖，被县委、县政府列入经济发展类优秀等次，同时土地要素保障、自然资源价值化工作被通报表扬。

（一）着力加强财政收支管理，全县财政平稳运行。积极应对经济下行等带来的减收压力，紧盯全年目标任务不动摇，深挖税源潜力，积极向上争取资金，推动支出加速提效，确保了全县财政运行总体平稳。一是全力以赴抓收入。制定全年收入任务分解表，压实部门责任，坚持“一月一调度、一会商”，及时跟进收入进度，加强税收征管力度，确保应征尽收。通过努力，我县一般公共预算收入在连续负增长 11

个月后，全年实现在正增长。二是精打细算控支出。大力压减非重点、非刚性支出，严控一般性支出，有力有序保障经济社会平稳运行。全年全县压减各预算单位公用经费 473 万元，收回年初预算项目资金 6,510 万元。三是凝聚合力争资金。紧盯中央和省上政策和资金投向，相继组织开展争取上级资金政策解读会、培训会、项目谋划等会议，积极指导推动各部门积极向上争取资金，全年转移支付资金 12.40 亿元，政府债券 11.99 亿元（其中新增债券资金 8.8 亿元，用于到期债务还本的再融资 2.99 亿元，用于补充财力 0.2 亿元），其中，补充政府财力资金用于 PPP 项目 2,000 万元，低空经济专项债券到位 5,000 万元，有力支持了全县重大项目建设。四是多措并举促支出。督促加快中央直达资金、乡村振兴衔接资金、债券资金等重点项目资金支出进度，形成有效实物工作量。全县完成一般公共预算支出 26.96 亿元，增长 1.56%，增支 0.41 亿元。

（二）大力强化资金统筹，“百千万高质量发展工程”保障有力。坚持“头号工程、头等保障”，充分发挥财政职能作用，加大财政资金统筹力度，全力保障“百千万工程”资金需求。2024 年统筹安排财政资金共 17.99 亿元用于支持“百千万工程”重点工作落实，争取获得“百千万工程”典型镇培育资金 9,620 万元。一是聚焦典型镇、典型村建设。建立镇、村资金台账，组织各部门逐一明确各个项目资金来

源，并将缺口典型镇、村资金列入债券项目申报中，保障项目资金需求。多次召开专项债券项目调整、典型镇村资金调度会，调整专项债券资金 4,203 万元、本级资金 2,003 万元用于保障相关典型镇村项目建设。二是聚焦“三农”领域。坚持农业农村优先发展，加大乡村振兴投入保障，统筹用好涉农统筹整合、驻镇帮镇扶村、专项债券等资金，支持农村人居环境整治提升行动、高标准农田建设等，落实种粮农民补贴、耕地地力补贴等各类惠农政策，助力绘就和美乡村新画卷。一般公共预算农林水支出共 5.06 亿元，有力支持乡村振兴和“百千万工程”实施。三是聚焦产业发展。安排 2 亿元用于推进工业园区基础设施建设，进一步增强园区承载能力；及时发放奖补资金 2,045 万元用于支持大角鹿、海螺鸿丰等企业技改升级及专精特新“小巨人”企业，引导中小企业提升创新能力；安排产业发展基金 3,000 万元用于引导县域一二三产业融合发展。四是聚焦绿美新丰建设。累计投入 1.48 亿元用于绿废弃矿山修复、流域治理、绿美新丰“六大行动”等项目，完成林分优化提升 26400 亩、新造林抚育 16500 亩、森林抚育 50400 亩，生态底蕴愈加浓厚。

（三）倾力办好民生实事，民生保障水平持续提升。坚持尽力而为、量力而行的原则，加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设。全县民生类支出 22.37 亿元，占一般公共预算支出比重为 82.99%。一是支持办好省市县民生实事。2024

年全县民生实事投入 2.21 亿元，推动解决一批人民群众急难愁盼的问题。二是坚持就业优先战略。统筹安排各项资金 83 万元实施“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”三项工程。全县完成“粤菜师傅”培训获证 90 人次，补贴性职业技能培训 621 人次，“南粤家政”培训 446 人次。发放灵活就业社保补贴 222 万元，创业担保贷款约 11 万元，有效促进就业创业。三是支持健全社会保障体系。统筹安排资金 1,856 万元推进“双百工程”、养老服务体系建设。统筹安排困难群众救助资金 7,153 万元用以支持城乡低保、城乡特困人员供养、孤儿和事实无人抚养儿童基本生活保障以及困难、重度残疾人两项补贴等。四是支持教育医疗事业发展。教科文卫累计支出 7.91 亿元，重点用于推进融湾职业技术学校、县域医共体、群众体育设施等民生工程建设。

（四）聚力加强财政监管，不断提升资金使用效益。一是持续加大财政监管力度。充分发挥财政职能，强化财经纪律约束，扎实推进各项财会监督专项行动工作。重点聚焦“百千万工程”、民生资金、农村污水、典型镇村培育资金、“绿美广东”等重点专项资金开展检查，全年检查 28 个行政事业单位，3 个企业单位，3 个村（居）委会，11 个代理记账机构，检查发现问题 113 个，已整改问题 95 个，整改中问题 18 个。对纳入“预算执行常态化监督重点项目监控”85 项转移支付项目和 26 项预算执行项目进行监控和分析，发现

违规信息 50 条并整改完毕。二是持续强化政府采购监管。制定《新丰县政府采购指导手册（2024 年修订版）》《关于进一步规范单位政府采购活动内部控制管理制度的通知》，规范单位政府采购环节全过程管理。开展政府采购领域专项检查。抽取 1 间（代理机构）和 8 个采购单位开展实地检查，对发现的 23 个问题已督促整改完毕。三是持续强化农村财务管理。先后印发《新丰县农村集体“三资”财务管理制度》《关于规范新丰县农村集体资金、资产和资源管理的指导意见的通知》等系列文件明确“村账镇代管”业务流程，规范完善农村财务管理运行。联合相关部门举办业务培训，提升基层财会队伍的整体素质和业务能力。深入“三资”监管突出问题集中专项整治行动，共发现财务债务问题 167 个，全部完成整改。

（五）奋力推进改革创新，提升财政保障效能。坚持系统思维，牢牢把握改革“关键一招”，推动重点领域、关键环节攻坚克难，不断提升财政管理水平。一是推进零基预算改革。根据上要求，从预算编制源头进行整合，坚持部门单位“先谋事、后排钱”，以政策清理、绩效目标为重要抓手，打破支出固化格局。二是持续提升全面绩效管理。牢固树立“花钱必问效、无效必问责”理念，选取 8 个县委、县政府关注度高，专业性强、技术复杂，且对经济和社会发展影响较大的项目开展事前绩效评估，其中，开展财政重点评

估项目有 3 个，评估金额达 35,060 万元，核减金额超 3,000 万元。

强化绩效评价结果运用，印发《新丰县县级财政预算安排“三挂钩”试行办法》，以当年度绩效评价结果为依据，对评价档次结果较低部门，按一定比例扣减单位下一年度公用经费。三是完善投资评审规章制度，相继出台《关于加强政府投资项目财政投资评审监督管理的实施意见（试行）》等系列规范性文件，推进实施“容缺”审核，不断提升评审效率。规范协审机构管理，实行建设单位对评审机制评价和动态增减分配评审任务机制，建立对不满足评审效率和质量要求的协审中介机构建立退出淘汰机制。2024 年，评审中心共完成审核项目 354 个，综合核减 10,475 万元，综合核减率 6.34%，全市排名前列。

（六）全力推进国有企业改革，提升国企管理效能

一是不断健全国企管理体系。实施新一轮国企改革深化提升行动。印发《新丰县县属国有企业改革深化提升行动实施方案（2024—2025 年）》，组织县属国企在巩固国企改革三年行动的成果上，持续补短板、强弱项，固底板、强优势，制定《新丰县县属国有企业商务招待管理规定（试行）》。二是不断推动现代公司治理建设。推进国资集团财务结算中心信息化建设，构建财务管理体系，设置资金安全防火墙，对高风险成员企业资金拆借实行统一监管。累计注入 9,400

万元资本金充实县国资集团公司，助力国资集团做大做强。推进我县 12 家企业公司制改制为有限责任公司，形成有效制衡的公司法人治理结构和灵活高效的市场化经营机制。有序推动“压减”工作，完成两家企业的注销。三是不断规范国企薪资待遇。完成我县首次对国资集团主要负责人薪酬考核。指导县国资集团公司，完成建立下属企业“一企一策”的薪酬管理方案，开展监管国企薪酬水平和分配情况检查，已督导各企业完成所有问题整改。四是不断提升国企管理水平。组织举办县属国有企业监管能力提升培训班、会同县农业农村局召开规范和促进强镇富村公司有序发展工作交流会。

（七）努力加强国有资产管理，促进国资保值增值。一是狠抓资源盘活。成立加快推进国有资产、国有自然资源盘活利用和国企债券发行工作专班，统筹推进资源资产盘活工作。建立乡镇闲置资产清单，指导各镇结合地方需求和资产特性，制定资产盘活利用计划促进各产业项目落地落实。完成遥田镇原农贸市场改造成美食与文化一体的步行街“遥田集”等 19 处资产盘活。二是狠抓国有资产管理。实施“数据+图片”的资产管理模式，委托测绘机构对我县国有资产进行测绘和制作红线图，明晰国有土地界线，并将土地、房屋的实物图和红线图登记成册，目前各镇（街）行政事业单位的国有土地房屋资产已登记造册，为资产有效利用提供数据

基础等。三是狠抓国有资产监管。推动资产检查、培训常态化。组织开展教育及医疗卫生系统国有资产清查，对 50 家清查单位进行全覆盖核实，发现 88 个管理问题并发送限期整改通知；促进在建工程规范管理，督促相关部门“转固”57 万元，确保国有资产“应记尽记”。督促县自然资源局加强城乡规划中住宅小区肉菜市场国有资产管理，新增国有资产约 2,355 平方米。

（八）奋力防范财政风险，增强可持续发展能力。高度关注财政运行风险，防范化解债务风险，夯实稳健发展基础。一是强化政府债务管理。及时向县人大报告政府债务管理情况。印发《关于上缴专项债券项目收入的通知》，收缴各单位用于新增债券付息的债券资本化资金 5,084 万元。并通过财政性资金偿还、单位自有资金偿还、申请再融资债券等方式及时足额偿还债务本息 41,878 万元。二是规范国企债务管理。印发《新丰县县属国有企业加强债务管理严控债务风险实施细则》，实行资产负债率“三线”管理。三是兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实保障基本民生、工资发放和机构运转，2024 年我县“三保”支出 151,248 万元，未出现保障缺口。四是提升库款保障水平。强化日常库款动态监控，提前统计大额支出情况，留足库款余量。统一清理收回各类结余和沉淀闲置结转资金 10,609 万元，保障库款存量。五是及时清理收回各类暂存暂

付性款项。严格控制暂付性款项新增规模和累计余额。综合运用处置闲置资产、扣减财政补助资金等方式清还存量暂付性款 351 万元。

（三）部门整体支出绩效目标。

2024 年绩效目标为：**1.**完善宏观调控体系。创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，发挥财政在国家治理中的基础和重要支柱作用。**2.**建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性，提升财政服务保障全县经济社会发展的能力。**3.**深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的财政关系，完善财政转移支付制度；逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度；全面推进政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度；深化财税制度改革，健全地方税收体系。**4.**加强政府债务风险防控。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。根据绩效目标任务，县财政局全力保障我县经济和社会发展，部门履职整体效果如下：

1. 产出指标方面。产出指标在部门整体支出绩效自评中具有重要意义。它能够直观地反映部门在资源投入后所取

得的实际成果，帮助评估部门的工作效率和效果。通过对产出指标的分析，可以发现部门在工作执行过程中存在的问题，如成本控制不合理、工作数量未达标、完成时间延迟或质量不高等，从而为后续的改进和决策提供依据，促进部门不断优化工作流程，提高资源利用效率和工作质量。

2. 效果指标方面。一是推动财政预算科学化精细化建设。主动到镇（街）调研，编制资金需求清单。合理预测全年财政收入，根据“以收定支、量入为出”原则确定支出预算，确保收支预算平衡。二是大力缩减非刚性支出。对“三公”经费实施更加严格的限额管理，压减各预算单位公用经费 473 万元，收回年初预算项目资金 6,510 万元。三是严肃财经纪律。印发财会监督检查工作计划，加强监督检查，严禁超预算、无预算安排支出。依托数字财政预算执行监督模块，落实疑似违规整改和项目常态化监控。

3. 满意度指标方面。开展财政业务培训，2024 年开始使用广东省“数字财政”系统编制 2024 年部门决算，为进一步做好新旧系统系统衔接，多次开展预算编制业务、预算执行业务、政府采购业务等财政业务培训，明显提高全县预算单位的财政业务水平。

（四）部门整体支出情况。

新丰县财政局 2024 年度总收入 3,328.02 万元，具体情况如下：（1）一般公共预算财政拨款收入 3,186.67 万元，比上年决算数减少 1,628.21 万元，下降 33.82%。主要变动情

况：本年度项目数量减少，上年度安排了老瓷厂改造项目、国有企业培训费和新源公司水库原水费等项目，今年无预算安排。（2）政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 15.50 元，下降 100%。主要变动原因是上年度安排了老瓷厂改造项目资金，今年无预算安排。（3）国有资本经营预算财政拨款收入 141.35 万元，比上年决算数减少 451.09 万元，下降 76%。主要变动情况：上年度安排了国有企业培训费和县国资集团资本金，今年无预算安排。

新丰县财政局 2024 年度总支出 3,328.02 万元，具体情况如下：（1）基本支出 1,249.32 万元，比上年决算数增加 115.9 万元，增长 10.23%。主要变动情况：本年度我局有新招录新调入人员和新增退休人员，因此基本支出增加。（2）项目支出 2,078.7 万元，比上年决算数减少 2,210.68 万元，下降 52%。主要变动情况：本年度项目数量减少，上年度安排了老瓷厂改造项目、国有企业培训费和新源公司水库原水费等项目，今年无预算安排。

二、绩效自评情况

（一）预算执行情况。

2024 年，我局按照年初预算开展各项工作，按时完成预决算公开工作，保证部门预决算管理的公开透明，年初完善政府采购预算，并严格执行采购手续流程。规范资金支出，严格执行会计核算制度，重大事项支出经过局党组会研究决

算，资金支出不存在不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。单位资产使用合规，配置合理，账实相符，固定资产利用率较好，严格执行内部财务、内部管理等制度。

（二）部门整体支出目标实现程度及使用绩效。

2024年我局认真落实上级下达的计划任务和县委县政府交办的工作任务和考核指标。充分发挥党建总揽作用，大力培植财源税源，深化财政体制改革，持续提升财政保障水平，积极防范和化解财政运行风险，深入推进财政体制改革，财政收支稳预期、突出保障民生，依法理财、强化财务管理，及时公开部门预决算等。

（三）自评结论。

自评良好。**2024**年我局开展工作与部门职能紧密结合，年初认真做好**2024**年部门工作任务规划，我局严格执行县财政各项费用管理制度，认真执行我局的“三重一大”决策制度和内部控制管理制度等，部门整体资源配置较好。

三、存在问题及改进意见。

（一）存在问题

各股室的部门整体绩效工作意识较薄弱，对部门整体绩效工作了解不够，工作人员开展部门整体绩效工作流程、分工不明确；开展部门整体绩效自评难度较大，无从着手，工作人员需要年初前期做规划预测，年后做好整体资金使用情

况的汇总，对工作人员的能力要求较高。

（二）改进意见

进一步提升部门各股室工作人员的整体绩效评价工作意识，加强学习部门整体绩效自评的方法、步骤和流程，在年初做好预算研究，按程序要求完善预算的申报材料，预算执行中加强资金的合规使用，拨付资金佐证资料细化归档；财务人员应进一步加强与财政和各预算部门的联系，学习财政和各预算部门开展整体绩效自评的工作经验；建议多组织开展相关绩效评价培训，提升财务人员开展绩效评价工作意识，强化开展部门绩效评价业务知识和提高工作人员开展部门绩效评价工作能力。