

部门整体支出绩效评价自评报告 (2025 年度)

评价类型: 项目实施过程评价 项目完成结果评价

部门(单位)全称: 滦平县财政局 (公章)



主管部门审核意见: _____

财政部门审核意见: _____

填报日期 2026 年 3 月 10 日

滦平县财政局制

滦平县财政局公用信笺

部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

(一) 部门职能与机构设置

我单位机构包括：县财政局设下列内设机构：办公室、人事教育股、预算股、预算绩效股、国库股、监督评价股、文教行政股、社会保障股、农业农村股、经济建设股、综合股、政府和社会资本合作股、条法股、综合治税领导小组办公室、国有资产管理股（挂国有资产监督管理局牌子）、政府采购管理办公室、矿产运营监督股。

部门职责：贯彻落实党中央和省、市关于财政工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。

1. 拟定县级财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订县级政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行财政、财务、会计管理的法律、行政法规、规章，起草相关的政府规章草案，并监督执行。

3. 负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，汇编全县预决算草案。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、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。负责县级财政预决算公开。

4. 负责组织推进税收制度改革，落实各项税收政策。

5. 按分工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。制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

6. 研究制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。制定政府采购制度并监督管理。

7. 执行政府债务管理制度和政策，拟订具体办法。负责政府债务限额管理和还本付息等工作。执行国家外债管理政策，拟订具体办法，管理县政府国外债权、债务。开展对外财经交流。

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

9. 负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，组织实施国有资本经营预算制度，制定具体办法，

收取县属企业国有资本收益。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。

10. 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）财务管理制度并组织实施。承担社会保险基金财政监管工作。

11. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级建设投资的有关政策，负责财政预算评审管理。

12. 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，依法管理注册会计师和会计师事务所的业务。依法管理资产评估有关工作。

13. 承办县委、县政府交办的其他事项。

（二）人员情况

1. 编制情况

按编制性质分，行政编 21 人，规范事业编 71 人（全额 65、差额事业 6）。

2. 实际人员情况

共 92 人，编制内 80 人，参照事业管理人员 2 人，临时工 2 人，劳务派遣临时工 8 人。

（三）部门年度整体收支情况

1. 收入情况

本年度财政拨款收入为 3134.76 万元，一般公共预算财政拨款收入为 2867.94 万元，政府性基金预算财政拨款为：266.82 万元。

2. 支出情况

本年度支出总额为3134.76万元，其中基本支出1574.76万元，项目支出1560万元，基本支出中包括人员经费1407.18万元，日常公用支出167.58万元

2025年，滦平县财政局预算支出产出目标完成情况如下：

（1）行政运转保障

在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员支出和日常公用经费，确保本部门工作的正常运转和人员稳定。2025年滦平县财政局部门日常公用经费支出167.58万元，较2024年增加9.67%。

（2）机关厉行节约

2025年“三公”经费支出金额13.56万元，实际较2024年决算相比减少35.83%，缩减“三公”经费支出。

（3）内部管理制度

滦平县财政局严格按照项目资金用途使用资金，做到专款专用。严格遵守国家《采购法》《预算法》，项目实施中执行《滦平县县级部门预算绩效管理办法》（滦财〔2019〕256号）、《滦平县县级部门预算项目绩效自评管理办法》（滦财〔2020〕12号）、《滦平县县级部门预算绩效管理考核办法》（滦财〔2020〕89号）等制度文件，使资金的安排、使用发挥出最大效益，实现项目目标。

（4）预决算公开情况

按照滦平县财政局的有关规定，滦平县财政局 2025 年部门预决算情况均已在滦平县信息网上进行公开公示。

二、部门整体评价工作开展

（一）绩效评价目的

严格落实《预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

（二）绩效评价实施过程

滦平县财政局为做好部门整体支出绩效管理的组织协调工作，按照“统一单位管理、分步实施、机构保障、监督落实”的工作思路，专门成立绩效管理工作组，工作组人员进行了明确的项目对接负责分工，成立财政局长武春利同志为组长的预算绩效管理领导小组。领导小组下设办公室，办公室由刘国金同志任主任，由张春立同志具体负责相关业务。制定自评方案，收集相关资料，自查抽查相关财务资料，计算核定自评分数，撰写自评报告。

三、部门整体支出绩效评价分析

（对照《部门整体支出绩效评价指标体系评分表》（附件 2），逐项文字表述得分构成。）

一、投入绩效情况分析

（一）、目标设定分：5 分

1. 职责明确：部门的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责和年度承担的重点工作。得 1 分

2. 活动合规性：部门活动的设定在部门所确定的职责范

围之内；部门活动符合市委、市政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。得1分

3. 活动合理性：活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现；在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。得1分

4. 目标覆盖率：覆盖率= $1051.1/1051.1=1$ ，未超过目标值，得1分

5. 目标管理创新：项目绩效目标创新 $15-5=10$ ，得1分

(二)、预算配置分：10分

1. 财政供养人员控制率：在职人员控制率= $92/93=99%<100%$ ，得3分

2. “三公经费”变动率：本年度三公经费总额 13.56 万元，上年度三公经费总额 21.13 万元，目标值为-0.36，得4分。

3. 重点支出安排率= $20/1560=1.28%<100%$ ，得3分

二、过程绩效情况分析

(一)、预算执行分：21分

1. 预算完成率：预算完成率= $743.07/743.07*100%=100%$ ，得3分

2. 预算调整率：预算调整率= $308.03/1051.1*100%=29.3%$ ，得0分。

3. 支付进度率：上半年支付进度率= $1303.24/$

$(1570.76+96.01) = 78.19\% > 50\%$ ，得 2 分；全年支付进度率 $= 3134.76 / (1270.76+96.01) = 188.07\% > 100\%$ ，得 4 分，共得 6 分。

4. 结转结余率：结转结余率 $= 96.01 / 3134.76 = 3.06\%$ ，扣 3 分，得 0 分

5. 结转结余变动率：结转结余变动率 $= (96.01 - 96.01) / 96.01 = 0$ ，得 3 分

6. 公用经费控制率：公用经费控制率 $= (167.58 / 211.2) * 100\% = 79.34\%$ ，得 3 分。

7. “三公经费”控制率：“三公经费”控制率 $= 13.56 / 27.06 = 50.11\% < 100\%$ ，得 3 分

8. 政府采购执行率：政府采购执行率 $= 4 / 4 = 100\%$ ，得 3 分

(二)、预算管理分：18 分

1. 管理制度健全性：已制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度合法、合规、完整；相关管理制度已得到有效执行。得 2 分

2. 资金使用合规性：资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批过程和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留情况；不存在挤占情况；不存在挪用情况；不存在虚列支出情况。得 9 分

3. 预决算信息公开性：公开预决算信息；按规定内容公开预决算信息；按规定时限公开预决算信息。得 3 分

4. 基础信息完善性：基本财务管理制度健全；基础数据信息和会计信息资料真实；基础数据信息和会计信息资料完整；基础数据信息和会计信息资料准确。得 4 分

(三)、资产管理分：8 分

1. 管理制度健全性：部门为加强资产管理、规范资产管理行为，已制定资产管理制度；相关资金管理制度合法、合规、完整；相关资产管理制度已得到有效执行。得 2 分

2. 资产管理完全性：资产保存完整；资产账务管理合规，帐实相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。得 3 分

3. 固定资产利用率：固定资产利用率 = $945.6/945.6=100\%$ ，得 3 分

(四)、预算绩效监控管理分；2 分

1. 监控率：监控率 = $15/15=100\%$ ，得 2 分

三、支出绩效情况分析

(一)、职责履行分：15 分

1. 项目实际完成率：项目实际完成率 = (实际完成项目数 / 计划完成项目数) $\times 100\% = 15/15=100\%$ ，得 4 分

2. 项目质量达标率：项目质量达标率 = (已完成项目中质量达标项目个数 / 已完成项目个数) $\times 100\% = 15/15=100\%$ ，得 4 分

3. 重点工作办结率：重点工作办结率=1/1=100%，得 4 分

4. 部门绩效自评项目占比：占比率=(自评项目资金量/项目支出资金量)×100%=743.07/743.07=100%，得 3 分。

四、效果绩效情况分析：15 分

1. 违规率：违规率=存在违规问题的资金额/部门预算支出资金总额×100%=0，得 2 分

2. 部门预算绩效管理考核评价：①财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价，包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况，按百分制。②以部门为单位进行综合计算，得出各部门绩效管理评价结果。得 5 分。

3. 应用率：应用率=应用绩效评价结果的项目数量/部门实施绩效评价项目数量×100%=15/15=100%，得 2 分

4. 结果应用创新：①部门已按要求对社会公开绩效评价结果。②部门已将预算绩效管理开展情况向同级政府、人大等部门报告。得 1 分

5. 社会公众满意度：通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度，反映和评价部门支出所带来的社会效益。得 5 分。

四、存在的问题

1. 资产管理工作的有待加强：审批程序不够严谨、固定资产管理不够规范。

2. 制度建设存在缺陷：预算绩效管理制度、资料管理制度、工作制度不够完善。

3. 支出管理力度不够：支出结构优化不足、项目启动慢。

4. 人员专业素质有待提高。

五、整改措施或建议

1. 完善制度建设：完善预算绩效管理制度、资金管理辦法、工作保障制度等。

2. 加强支出管理：通过优化支出结构、编实编细预算、加快旅行政府采购首先、尽快支付资金等。

3. 规范财务管理：严格审批固定资产使用成效、加强固定资产登记等。

4. 加强宣传培训调研等：加强人员培训、加强调研，提出优化财政资源配置意见建议、加大宣传力度，提高绩效意识。