

## 附件 3

# 2023 年度广州市天河区财政局 部门整体支出绩效自评报告

## 一、部门基本情况

### (一) 部门职能

1.贯彻执行国家、省、市有关财政、税收、国有资产、会计等工作的法律法规、规章制度和方针政策;组织拟订区财政、国有资产、财务会计等方面的制度,并监督实施。

2.拟订本区财政发展中长期规划,运用财税政策实施政府调节、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化。

3.承担区级财政收支管理责任;具体编制区本级财政预、决算草案并组织执行;受区政府委托,向区人民代表大会报告本级和全区预算及其执行情况,向区人民代表大会常务委员会报告决算;组织制定经费开支标准、定额,审核批复各部门(单位)年度预算。

4.制定本区财政预算收支计划,管理和监督各项财政收支;管理各项政府性基金和财政专项资金;监督管理“收支两条线”工作;负责区级非税收入的征收和管理;承担综合治税工作。

5.组织制定区级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度,负责建立财政国库集中支付体系和支出管理系统,管理和监督各项财政支出,按规定管理国库库款;负责政府采购监督管理,依法履行对政府采购的监督管理职责。

6.参与财政性资金基本建设项目安排研究,参与审核财政性资金投资项目工程概算,承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算的审核工作;对财政性资金基本建设项目实施财务监管,参与工程造价管理。

7.组织制定区财政票据管理办法并实施;负责本辖区财政票据的发放、核销和稽查的具体实施;管理监督收费收入、罚没收入、没收物品处理;负责国际金融组织贷款、外国政府贷款管理;管理行政、事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇。

8.管理本行政区域会计管理工作,依法实施会计监督检查。

9.履行财政监督职责,监督检查财政财务法律、法规的执行情况,会同有关部门依法对财政违法行为作出处理、处罚决定;负责财政支出绩效管理,拟订财政支出绩效评价管理的有关制度、政策、评价指标体系、评价标准和业务规范;组织实施财政支出绩效评价;

10.依法履行出资人职责,承担区国有资产监督管理责任;组织制定国有资产管理体制、国有资本经营预算制度并实施;会同有关部门负责组织实施国有资产(股)权的界定、登记等工作,查处国有资产流失,监缴国有资产收益;拟订区国有资产保值增值考核指标体系并组织考核;承担区级国有资本经营预算编制、执行和监督工作。

11.制定财政教育规划,组织财政业务培训;制定财政调研计划,加强财政法制宣传教育;负责财政信息系统建设与计算

机推广应用工作。

12.承办区委、区政府和上级财政部门交办的其他事项。

## （二）年度总体工作和重点工作任务

2023 年年度总体工作和重点工作如下：

1.充分征求人大意见，确保区财政国资工作圆满完成。

一是围绕年初人大批准目标，着力做好收入组织工作，确保全年收入任务圆满完成。二是围绕年初人大安排计划，着力做好支付保障工作，确保兜牢民生底线促进高质量发展。三是围绕提高资金使用效益，着力做好监督审核工作，确保财政资金的合理利用。四是围绕做大做强国有企业，着力做好国有资产合理配置工作，确保区属国有企业改革三年

（2020-2023）行动方案各项任务如期完成。五是围绕财政国资制度建设，着力做好相关管理工作，确保财政国资制度与时俱进。六是围绕财局自身建设，着力强化财政国资政治功能，确保财政事业始终沿着正确方向发展。

2.自觉接受人大监督，推进依法行政工作有效落实。一是完善机制，确保重大事项决策民主科学。二是加强学习，提高规范、公正、文明执法能力。三是全面普法，强化落实“谁执法谁普法”责任制。四是依法办案，认真执行行政机关负责人出庭应诉制度。

3.积极配合人大工作，凝聚合力共促天河财政事业发展。一是不断强化法纪意识，向人大做好重要事项报告。二是扎实做好服务保障，全力支持人大工作开展。三是积极盘活闲置资产，落实人大有关要求。四是集全局之力，认真办理人

大议案建议。五是高度重视人大各项工作，积极配合人大应  
询、调研、约见座谈等工作。

### （三）部门整体支出绩效目标

2023年本部门整体绩效目标为：按照区委全会和《政府  
工作报告》中确定的目标任务，坚持稳中求进的工作总基调，  
实施积极有效的财政政策，全力以赴组织收入；优化支出结  
构，强化预算支出管理，保障重点领域支出；深化财政改革，  
加强预算绩效管理；增强财政服务意识；推进财政资金统筹  
使用，提高资金使用效益；深化国企改革并加强监督管理，  
保障天河区经济社会全面、健康、协调、可持续发展。

具体绩效指标如下表 1。

表 1：年初绩效指标情况

一级指 标	二级指标	三级指标	预期值
产出指 标	数量指标	第三方预算绩效管理工作任 务完成率	100%
		部门决算及财务报告编制完 成率	100%
		信息化项目评审完成率	100%
		考试机位安排完成率	100%
		财政投资项目（需复核项目） 复核完成率	100%
	质量指标	项目验收通过率	100%
	时效指标	财政专项工作完成及时率	100%
效益指 标	社会效益	国库支付电子化支付系统正 常运行率	100%
		信息化项目评审金额核减率	≥5%

	财政专项工作有效投诉次数	≤20 次
	基建财政投资项目概、预、结算评审金额核减率	≥5%。
	第三方检查报告利用率	100%

#### （四）部门整体收支情况（以决算数为统计口径）

##### 1.部门整体收入情况

2023 年本单位预算收入 5,389.64 万元，调整预算数 5,664.69 万元，决算数 5,664.50 万元。其中，一般公共预算财政拨款预算收入 5,389.64 万元，调整预算数 5,664.69 万元，决算数 5,664.50 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，调整预算数 0 万元，决算数 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，调整预算数 0 万元，决算数 0 万元。

##### 2.部门整体支出情况

2023 年，本单位年初预算支出 5,389.64 万元，调整预算支出 5,664.69 元，决算支出 5,664.50 万元（其中，基本支出 2,969.26 万元，占比为 52.42%；项目支出 2,695.23 万元，占比为 47.58%），部门预算执行率 100%。从经济性质分类来看，工资福利支出 2,625.75 万元，占比 46.35%；商品和服务支出 2,642.32 万元，占比 46.65%；对个人和家庭的补助支出 371.83 万元，占比 6.56%；资本性支出 24.60 万元，占比 0.43%。具体见表 2。

表 2：部门预算按经济分类执行情况（万元）

	实际支出数	占比

一、工资福利支出	2625.75	46.35%
二、商品和服务支出	2642.32	46.65%
三、对个人和家庭的补助	371.83	6.56%
四、债务利息及费用支出	0.00	0.00%
五、资本性支出（基本建设）	0.00	0.00%
六、资本性支出	24.60	0.43%
七、对企业补助（基本建设）	0.00	0.00%
八、对企业补助	0.00	0.00%
九、对社会保障基金补助	0.00	0.00%
十、其他支出	0.00	0.00%
合计	5664.50	100.00%

## （五）部门整体绩效管理情况

2023年本部门预算申报时编制了部门整体和重点项目绩效目标和绩效指标，部门整体共设立产出指标7个，其中数量指标5个，质量指标1个，时效指标1个；部门整体共设立效益指标5个，其中社会效益指标5个。

年中，按照区财政局的安排，我局在规定时间内组织本单位各业务科室对部门整体、项目支出开展了绩效自评。在规定时间内开展了部门整体及重点项目绩效运行监控，均按照要求将材料在规定时间内上报区财政局。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结论

根据自评小组综合评价，2023年度部门整体支出绩效评价得分为95分，等级为“优”

### （二）履职效能分析

#### 1.整体效能

指标得分20分，自评得分20分。本单位结合部门特点，围绕年度工作任务及重点工作任务，有针对性设置了2023年度部门整体支出绩效目标，包括7个产出指标和5个效益指标。

#### （1）部门整体绩效目标产出指标完成情况

该指标20分，得分20分，得分率100%。2023年部门整体绩效产出指标共有7个，各指标平均分值为2.86，各指标完成率均为100%，合计得分为20分。

#### （2）部门整体绩效目标效益指标完成情况

该指标 20 分，得分 20 分，得分率 100%。2023 年部门整体绩效效益指标共有 5 个，各指标平均分值为 4 分。其中 3 个指标完成率为 100%，得分为 12 分；2 个指标完成率在 400%以上，得分为 4 分。合计得分为 16 分。

表 3: 绩效指标实现情况

一级指标	二级指标	三级指标	预期值	完成值
产出指标	数量指标	第三方预算绩效管理工作任务完成率	100%	100%
		部门决算及财务报告编制完成率	100%	100%
		信息化项目评审完成率	100%	100%
		考试机位安排完成率	100%	100%
		财政投资项目（需复核项目）复核完成率	100%	100%
	质量指标	项目验收通过率	100%	100%
	时效指标	财政专项工作完成及时率	100%	完成率 100%。2023 年财政专项工作项目全部及时完成。
效益指标	社会效益	国库支付电子化支付系统正常运行率	国库支付电子化支付系统正常运行率为 100%。	100%
		信息化项目评审金额核减率	信息化项目评审金额核减率 $\geq$ 5%	20%
		财政专项工作有效投诉次数	财政专项工作有效投诉次数 $\leq$ 20 次	0 次
		基建财政投资项目概、预、结算评审金额核减率	基建财政投资项目概、预、结算评审金额核减率 $\geq$ 5%。	22%
		第三方检查报告利用率	利用率 100%。	100%



### （3）部门预算资金支出率

该指标 10 分，得分为 10 分，得分率为 100%。2023 年本部门年度预算 5,664.69 万元，决算支出 5,664.50 万元，1-12 月一般公共预算支出执行率为 100%，一般公共预算支出年度平均执行率为 100%，得分=100%\*10=10 分。

2023 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大的监督指导下，区财政局全面贯彻落实区人大及其常委会的决议和决定，财政国资各项工作持续稳步推进，有力促进了全区经济社会高质量发展。

一是围绕年初人大批准目标，着力做好收入组织工作，圆满完成全年收入任务。通过加强与各部门联动沟通，充分发挥区财政局在组织收入上的协调监督作用。

二是围绕年初人大安排计划，着力做好支付保障工作，确保兜牢民生底线促进高质量发展，实现教育医疗事业提质发展，社会保障基础不断夯实，绿美天河、平安天河建设扎实有力，乡村振兴深入推进，高新技术企业政策奖励持续加力。

三是围绕提高资金使用效益，着力做好监督审核工作，确保财政资金的合理利用。强化财政资金监管的具体工作包括：开展财政监督检查，做好预决算公开检查和直达资金预警，监督做好财政投资评审和竣工财务决算审核，做好政府采购资金评审。

四是围绕做大做强国有企业，着力做好国有资产合理配置工作，确保区属国有企业改革三年（2020-2023）行动方案

各项任务如期完成。2023年，全区国有资产整体质量较好，财务风险基本可控，资产状况逐步改善，国有资产实现保值增值。

五是围绕财政国资制度建设，着力做好相关管理工作，确保财政国资制度与时俱进。通过系列政策制定、完善，天河区财政国资相关制度的实操性更强、执行效果更好，更符合当前形势，助力财政国资事业高质量发展。

六是围绕财局自身建设，着力强化财政国资政治功能，确保财政事业始终沿着正确方向发展。始终把政治建设摆在首位，把开展主题教育贯彻始终，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂。

### （三）管理效率分析

#### 1. 预算编制

##### （1）新增预算项目事前绩效评估

该指标值3分，得分为3分，得分率100%。2023年本单位新增预算二级项目入库项目7个，其中预算金额超过1,000万元（含）的新增经常性项目0个，预算金额超过3,000万元（含）的新增一次性二级项目0个，均已按事前绩效评估工作要求立项。得分为3分。

#### 2. 预算执行

##### （1）结转结余率

该指标值2分，得分为2分，得分率100%。2023年年初财政拨款结转和结余收入决算数为0万元，2023年一般公共预算财政拨款决算数为5,664.50万元，政府性基金预算财

财政拨款决算数为 0 万元，2023 年年末财政拨款结转和结余决算数为 0 万元。2023 年结转结余率= $0/(0+5,664.50+0) \times 100\% = 0\%$ 。结转结余率小于 10%，得分为 2 分。

## （2）财务管理合规性

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。我局严格按照财务法律法规进行支出，财务管理合规。得分为 2 分。

## 2.信息公开

### （1）预决算公开合规性

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。本部门在财政部门批复本部门预决算后，20 日内于天河区重点领域信息公开专栏上公开了部门本级及下属单位预决算，预决算按照规定时间及时公开。得分为 1 分。2023 年财政部门或上级财政部门对本单位预决算公开专项检查中未发现问题，预决算公开规范，得分为 1 分。本指标合计得分为 2 分。

### （2）绩效信息公开情况

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年 4 月 6 日本部门在网站上公开预算的同时公开了绩效目标和绩效自评资料，得分为 2 分。

## 3.绩效管理

### （1）绩效管理制度建设

该指标值 5 分，得分为 5 分，得分率 100%。本部门已制定绩效管理制度，明确了机关各处室、机关与下属单位的绩效职责分工要求。得分为 5 分。

### （2）绩效结果应用

该指标值 3 分，得分为 3 分，得分率 100%。2023 年本部门共有监控预警提醒信息 0 次，2023 年本部门重点评价 0 项。本部门建立了绩效自评复核机制，按上级要求开展绩效自评，督促业务科室和下属单位按照绩效自评复核反馈意见进行整改，并将自评结果与预算编制挂钩机制，实现绩效结果有效应用。得分为 3 分。

### （3）绩效管理制度执行

该指标值 7 分，得分为 7 分，得分率 100%。本部门每年均严格执行区财政局关于绩效管理的有关规定，在编制部门预算的同时规范编制部门整体支出及项目支出绩效目标，编制的绩效目标通过了区财政局的审核，未有被区财政局退回的情况，得 2 分。2023 年根据区财政局的安排，及时开展部门整体支出绩效监控，在规定时间内向区财政局报送部门整体支出绩效监控资料，得分为 2 分。本部门根据区财政局的安排开展了部门本级及下属单位部门整体支出绩效自评工作，在规定时间内向区财政局报送部门整体支出绩效自评资料，得分为 3 分。合计得分为 7 分。

## 4.采购管理

### （1）采购意向公开合规性

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年本部门采购事项均已按照有关规定在规定时间内在网站公开了采购意向。得分为 0.5 分。

### （2）采购意向公开时限

该指标值 1.5 分，得分为 1.5 分，得分率 100%。2023

年本部门按规定在政府采购系统填报了采购意向要素，公开时限符合相关规定。得分为 1.5 分。

### （3）采购内控制度建设

该指标值 1 分，得分为 1 分，得分率 100%。本部门政府采购按省、市、区相关文件执行，未达到政府采购限额的通过适当方式（三方比选等）经局务议事规则确定。得分为 1 分。

### （4）采购活动合规性

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年本部门严格落实相关采购政策，未出现针对本部门的采购投诉。得分为 2 分。

### （5）采购合同签订时效性

该指标值 3 分，得分为 3 分，2023 年本单位各项采购合同均严格按照《政府采购法》及其相关规定及时签订，均在成交通知书发出之日起三十日内签订政府采购合同，合同签订及时率=100%。得分为 3 分。

### （6）合同备案时效性

该指标值 1 分，得分为 0 分，得分率 0%。2023 年本部门签订的部分政府采购合同未能在合同签订之日起 2 个工作日内于“广东省政府采购网”备案公开。得分为 0 分。

### （7）采购政策效能

该指标值 1 分，得分为 1 分，得分率 100%。本部门严格按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求预算编制时为中小企业预留采购金额，得分为 1 分。

## 5.资产管理

### (1) 资产配置合规性

该指标值 2 分，得分 2 分，得分率 100%。2023 年本部门及下属单位编制定员人均办公用房使用面积在标准范围内；公务用车 5 辆，未超过核定的车辆编制数；其余办公设备均按照上级部门的有关规定配备，未存在违规配置的情形。得分为 2 分。

### (2) 资产收益上缴的及时性

该指标值和 1 分，得分为 1 分，得分率 100%。2023 年本部门及下属单位出租出借、对外投资和资产处置等国有资产收益均按照财政预算和政府非税收收入管理规定，及时足额上缴国库。得分为 1 分。

### (3) 资产盘点情况

该指标值 1 分，得分为 1 分，得分率 100%。2023 年本部门组织相关资产管理人员对本部门及下属单位的实物资产进行盘点，形成了盘点结果，且按照国有资产处置的有关规定对盘点结果进行处理，并提出进一步优化资产管理的处理建议。得分为 1 分。

### (4) 数据质量

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。本部门年度决算报表与国有资产年度报表之间不存在报表数据信息错填、漏填等情况。得分为 2 分。

### (5) 资产管理合规性

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。本部门已

制定了行政事业性国有资产管理内部管理规定。得分为 2 分。

#### (6) 固定资产利用率

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年本部门固定资产总额为 3,875.83 万元，在用固定资产总额为 3,875.83 万元，固定资产利用率= $(3875.83/3875.83) \times 100\%=100\%$ 。得分为 2 分。

### 6. 运行成本

#### (1) 公用经费控制率

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年预算安排公用经费总额为 275.52 万元，实际支出公用经费总额为 275.33 万元，公用经费控制率= $(275.33-275.52) / 275.52 \times 100\%=-0.07\%$ 。控制率 $\leq 0$ ，得 2 分。

#### (2) “三公”经费控制情况

该指标值 2 分，得分为 2 分，得分率 100%。2023 年“三公”经费预算安排数为 4.01 万元，实际支出数为 3.82 万元，“三公”经费实际支出数 $<$ 预算安排的“三公”经费数，得 2 分。

### 三、存在的主要问题

2022 年我局受新冠疫情影响，部分项目未能如期开展，已完成或进行中的个别事项费用暂缓支出。相关费用纳入 2023-2024 年度预算，导致 2023 年年度预算增幅明显。

### 四、下一步改进措施

我局将加强项目动态管理，对于项目实施出现明显偏差的项目，及时查找原因，提出调整措施，保障预算项目按预定内容和计划实施。