

附件 1

2023 年度部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

广汉市国有资产监督管理和金融工作局（简称市国资金融局）是广汉市人民政府工作部门，为正科级，含下属事业单位 1 个（广汉市国有资产经营中心）。

（二）机构职能。

1. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规，代表市政府对授权监管企业履行出资人职责，包括资产监管、班子建设和重大事项监管。

2. 推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，加快国有经济布局和结构调整。

3. 推动各类金融机构为全市经济社会发展服务，参与全市投融资体制改革工作。推动我市金融统计体系建设。参与研究制定引导社会融资发展的政策措施，参与研究拟订政府重大项目融资方案。引导金融机构创新服务产品，扩大服务范围，延伸服务领域，提升服务效率。

4. 贯彻执行金融法律、法规、规章和政策，研究分析全市金融运行情况。会同有关部门拟订我市金融政策措施。拟

订全市金融业发展的中长期规划并组织实施。

5. 统筹、协调推进全市金融业服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革。推动政府与金融机构合作。加强金融对外合作交流。

6. 维护地方金融秩序。会同有关部门防范、化解和处置地方金融风险。负责全市打击和处置非法集资工作领导小组办公室日常工作，协调配合有关部门打击其他非法金融活动，协调推进全市地方金融风险监测预警与应急处置**机制建设**。

7. 承办市政府交办的其他的事项。

（三）人员概况。截至2023年年末，广汉市国有资产监督管理和金融工作局在编行政人员8人，事业人员6人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2023年年初预算安排 63704.54万元，年中追加 47915.06万元，全年预算收入111453.31万元，较2022年增加30773.14万元，同比增加38.14%。出现差异的主要原因：一是基本支出中人员经费支出增加，主要为人员增加，使得人员经费与公用经费预算调增；二是项目支出增加化解隐债资金23900万元，注资资金23437.08万元、国有资本经营预算支出333万元等。

（二）支出情况。

本单位严格按照预算安排，规范使用预算资金，严格执

行“收支两条线”管理制度，按规定使用非税票据直接缴入国库。在支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、重点工作和大额支付上会等相关财务管理制度。认真做好每月与银行、财政国库的对账工作，加强动态监控，保障部门各项工作顺利开展。

1. 2023年全年预算收入111453.31万元，全年预算支出111453.31万元，年末无结余结转。其中，基本支出 235.58万元，占比0.21%，项目支出111217.73万元，占比99.79%。

2. 基本支出：人员经费支出214.14万元、公用经费支出21.44万元，其中，“三公经费”支出0.2万元。

3. 项目支出：其他城乡社区公共设施支出23000万元，用于向国企注资等，征地和拆迁补偿支出和其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出47176万元，主要用于化解各项隐债，国有企业退休人员社会化管理补助支出160.41万元，国有资本经营预算支出333万元，国有资产监管支出565.27万元，金融部门监管支出12.5万元。



三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

①绩效目标编制情况。我局根据年初工作规划和财政预算计划，在编制2023年度预算时，确保了预算的完整性和真实性，将部门各项收入全部编入预算，做到充分、合理预计，力求准确。

②绩效目标实现程度。我局积极履职、强化管理，较好地完成了年度工作目标。部门整体支出绩效目标产出指标、效益指标、满意度指标等编制完整、合理，均顺利完成。

国资工作上：深化国企改革，引领高质量发展，制定《广汉市国有企业深化改革实施方案》。聚焦“管资本”，提升监管质效，督促企业遵守国有资产及监管等法律法规、修订完善“1+3”制度体系。推动项目建设，彰显国企担当，加快推进基础设施建设，改善居民生产生活质量，积极谋划优质专项债券项目，为国企高质量发展注入新动能。

金融工作上：银行业、保险业金融机构运行稳中向好。信贷支持力度加强。有效开展了金融知识和防范非法集资宣传活动，通过新媒体向公众推送防范非法集资和养老诈骗的知识。发挥上市培育专班功能，借力专业机构推进上市企业培育。

③绩效监控情况。按照2023年市财政局绩效运行监控的文件要求，对2023年1-8月预算及资金使用情况进行了认真

统计分析，严格按照市财政局相关要求认真组织开展绩效监控工作，及时报送相关资料。

2023年我局年初预算数为63704.54万元，追加预算数为3799.24万元，调整后的预算数为67503.78万元。2023年1-8月执行预算数为18951.84万元，预算执行率28.19%，部门预算绩效目标实现程度较好，但项目支出进度较慢。存在的主要问题是部分预算（特别是化解债务支出）因政策、方案未出等原因暂未支出，可能出现年末集中支出的情况。由于我局并非大部分项目的实施方，仅履行出资义务，年初设定的绩效目标存在一定的偏差，需根据实际情况进行调整，调整后严格按照绩效目标推进工作。部分项目资金为年中追加预算，暂未编制年初绩效目标。

④预算执行情况。我局严格按照要求，及时上报相关的用款计划，待财政审核通过后，严格按计划执行，执行情况良好。我局厉行节约，严格控制“三公”经费和其他一般性支出预算，规范差旅费等支出。2023年度预算执行率为99.85%，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化资金使用管理。

⑤预算调整情况。我局根据市政府、市财政局的相关要求，结合本单位及国企等的需求，于年中追加了预算，对部分项目的支出功能科目进行了调整。

⑥绩效目标和绩效自评公开情况。按照财政要求，我局在2023年1月31日对2023年年初预算部门整体支出、项

目支出绩效目标随同部门预算公开。在 2023 年 10 月 17 日对 2022 年度部门整体支出、项目支出绩效目标自评信息随同部门决算公开。

⑦涉及财政重点评价反馈问题整改情况。本单位国有资本经营预算支出项目在 2023 年接受了第三方的绩效评价，已充分认识问题和不足，并认真抓好整改落实，包括合理编制国有资本经营预算绩效目标，建立健全单位内部国有资本经营收支管理制度等。

（二）绩效结果应用情况。

我局针对绩效管理过程中（包括绩效目标审查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行了整改，积极落实措施将绩效管理结果应用于调整预算、完善政策、改进管理，提高预算安排的合理性。严格把控部门自评质量，定期对绩效目标和自评情况进行公开，接受监督。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本年度，我单位严格按照上级财政部门的要求，科学编制并严格执行年度预算。通过精细化预算管理，实现了资源的合理配置和有效使用。我单位财务管理规范有序，严格执行国家财经法规和单位内部财务管理制度。资产管理规范有序，每年进行资产盘点，确保账实相符。我单位较为科学合理地编制绩效目标，明确工作重点和努力方向；建立绩效监控机制，对绩效目标完成情况进行跟踪，及时发现和解决问题。

题。采取查阅资料、核实数据、对比分析、汇总归纳等方法，对绩效目标完成情况进行全面评价。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我局 2023 年度自评综合得分为 93.6 分，部门支出与年初预算基本一致，达到预期绩效目标。其中，基本运行绩效满分 40 分，得分 38.6 分，得分率 96%；重点履职绩效满分 50 分，得分 45 分，得分率 90%；满意度满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

（二）存在问题。

一是通过本次部门整体支出绩效评价，结合实际工作情况，相关工作人员已逐步梳理了绩效评价理念，但由于了解不够深入，所以部门绩效目标不够细化和量化；二是在设立项目绩效目标时与实际情况可能存在偏离，对部分支出预计不够精准，应加强监控，及时纠正。与国企相关的项目，由于本单位不负责具体的实施，所以对项目的了解程度有限，导致绩效目标编制不够精确和细化，绩效监控中对于项目实施进度的把控不足，自评时对项目评价的准确性有待提高。

（三）改进建议。

1. 提高预算编制和绩效管理水平和。加强预算绩效认识，严格按照预算编制的相关制度和要求做好预算的编制。预算编制时，积极收集相应指标历史数据作为预算编制和考评基础，设定合适的绩效目标，要能清晰反映预算资金的产出和效果。对于面向国企的项目，做好相应的调查了解，确保预算编制和评价的准确性与科学性。在预算执行过程中，根据

实际需要及时进行预算调整，并分析差异原因，尽量确保预算与实际支出一致。做好预算绩效监控，确保预算执行的有效性。

2. 健全财务管理制度。财务人员应努力提升业务能力，在规范财政收支和控制经费增长上，探索用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。严格财务审核，在费用报账支付过程中，按照预算规定的费用项目和用途进行资金审核、支付、核算，杜绝超支现象的发生。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）