

2025 年度华容县财政局部门整体支出 绩效自评报告



一、 部门基本情况

根据中共华容县委、华容县人民政府关于印发《华容县财政局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（华委〔2019〕42号），县财政局具有19项主要职责：

（一）贯彻执行国家财税方针政策，拟订全县财政、税收的发展战略、中长期规划及改革方案；分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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、乡间财政体制分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策；负责全县财政工作。

（二）拟定全县财政、财务、会计管理等地方性规范性文件和制度，研究我县经济社会中的财税重大问题，围绕县委、县政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

（三）统筹管理及编制县本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

（四）负责管理县本级各项财政收支。编制年度县本级预算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告

县本级和全县年度财政预算、执行和决算等情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，指导县、乡镇财政管理工作。

（五）贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制定县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施；会同税务部门贯彻执行税收政策，根据预算安排，确定财政收入计划并组织实施；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，按规定监督管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定全县财政国库管理和国库集中收付制度，指导全县财政国库业务，按规定管理国库现金；负责制定政府采购制度并实施监督管理。

（七）负责办理财政经济发展支出、中央、省、市和县政府性投资项目的财政拨款，负责政府性投资基本建设财政财务管理，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）负责拟订全县社会保障资金（基金）的财务管理制度及财务管理办法，编制全县社会保险基金预决算草案，管理社会保障资金，管理县级社保资金财政专户，会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（九）贯彻执行国家、省政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全县政府债务及与政府相关的债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全县政府债务及与政府相关的债务及使用、管理和监

督偿还，防范财政风险。负责组织和管理的国际金融组织和外国政府贷款项目相关工作。

（十）代表县人民政府履行县属国有金融资本出资人职责，负责县属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十一）制定全县会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为。加强内部控制体系建设，承担会计信息质量检查、会计培训，指导和监督注册会计师和会计事务所的业务，依法查处会计违法违规行为。

（十二）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理。

（十三）承担财政投资评审及管理工作。

（十四）监督检查财税法律法规、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政策和建议。

（十五）组织实施企业财务制度。编制汇总县属企业财务报表和年度财务决算，收集、分析、反馈企业财务信息。管理财政扶持企业发展的各种专项资金。按规定收取县属国有企业国有资本收益。

（十六）指导农村集体“三资”（资产、资源、资金）的监督管理；参与农民专业合作社、家庭农场等农村专业合作组织规范化建设的指导、管理与服务。负责全县涉农专项资金和惠农补贴资金的管理与服务，承担县农村综合改革领导小组的具体工作。

(十七) 负责本行业、领域安全生产和应急工作。

(十八) 完成上级交办的其他任务。

(十九) 职能转变。

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，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

2. 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，理顺县乡收入划分，建立权责清晰、财力协调、均衡的县级和乡镇财政关系。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强统筹能力。逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。

3. 防范化解政府债务风险。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。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出情况

2025 年度财政拨款基本支出 1440.75 万元，其中：人员经费 1157.36 万元，占基本支出 80.33%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职

业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 283.39 万元，占基本支出 19.67%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、无形资产购置、其他资本性支出。

（二）项目支出情况

项目支出 814.67 万元，主要包括财政评审委托业务费、金财工程及信息化建设、债务管理咨询服务费、事业发展资金、其他财政专项。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

1、执行了预算政策要求。我局工作经费安排严格按照预算来执行，有效防止了超预算；认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生；认真落实了有关资金要求，主动及时上缴了年度结转结余资金。

2、保障了机关有效运转。严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。保障了干部待遇按政策发放落实。

3、加强了干部队伍建设。我局党组认真贯彻落实从严治党各项要求，始终坚持把纪律规矩挺在最前面。不定期开展党风廉政建设专题党课活动，全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，深化推进党风廉政建设和反腐败工作纵深发展。

4、强化了财政职能工作。顺利推进了税制改革、预算改革、PPP工作、政府购买服务等。积极化解了财政风险，强化了债务风险。进一步摸清了全县债务情况，规范了地方政府债务管理，综合债务率逐年下降；积极强化了财政监管，提升了管理水平。

七、存在的问题及原因分析

监督管理机制有待加强，绩效目标管理有待提升。

八、下一步改进措施

加强预算绩效管理，进一步加强各项预算资金管理，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，加强预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

2025 年整体支出绩效自评随 2025 年部门决算一起在政府门户网站公开。

十、其他需要说明的情况

无。