

吉首市财政局 2023 年度部门预算经费项目支出绩效自评报告

项目名称 _____ 部门预算经费 _____

支出功能科目编码 _____ 2010604 _____

项目实施单位 _____ 吉首市财政局预算股 _____

主管部门 _____ 吉首市财政局 _____

评价方式：部门（单位）绩效自评 _____

评价机构：部门（单位）评价组 _____

单位名称（盖章）：



报告时间： 2024 年 5 月

（此页为封面）

项目负责人	武吉群	联系电话	8537076
地 址		邮编	416000
项目起止时间	2023. 1. 1-2023. 12. 31		
计划投资额（万元）	35	实际到位资金（万元）	35
其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政	
市财政	35	市财政	35
县财政		县财政	
单位自筹		单位自筹	
其他		其他	
基本概况	部门预算经费项目支出用于牵头部门预算工作，编制市本级预算，指导预算单位编制部门预算，公开预算编制、执行等情况。		
项目绩效目标	牵头 2023 年部门预算工作，宣传预算法，编制 2023 年市本级预算，公开 2023 年预算编制、执行情况。		
项目执行情况	项目完成情况	绩效目标均按照要求完成，且效果显著	
	资金投入情况	本年度共投入 35 万用于市本级预算编制，指导预算单位编制本部门预算，公开预算编制、执行等开支	
	绩效目标实现情况	基本完成本年度的绩效目标，且效果良好。	
	经济效益分析	预算管理是为了规范政府收支行为，强化预算约束，加强对预算的管理和监督，建立健全全面规范、公开透明的预算制度，保障经济社会的健康发展。它是一种综合性的管理，也是财政发展的重要管理工具，它能够将许多问题集合在一个体系中进行管理和控制，并且，预算管理工作能够使内部资源充分调动起来，以此来提高经济效益。	

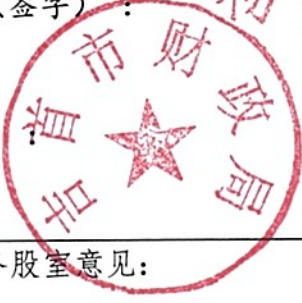
评价人员	姓名	职称/职务	单位	签字
	刘雨霏	会计	吉首市财政局	刘雨霏

评价组组长（签字）：年 月 日

项目实施单位负责人（签字）：年 月 日

项目实施单位名称（盖章）：年 月 日

主管部门负责人（签字）：杨世建年 月 日

主管部门（盖章）：年 月 日

财政部门归口业务股室意见：

财政部门归口业务股室负责人（签字）：年 月 日

财政部门归口业务股室（盖章）：年 月 日

2023 年度部门预算经费项目支出绩效评价 报告

一、项目概况

（一）项目实施单位基本情况。2023 年部门预算经费是由吉首市财政局预算股负责实施，预算股职能：1. 拟定全市财政体制和预算管理制度；2. 拟定编制年度预算的指导思想和原则；3. 编制并调整市本级年度财政预算草案；4. 汇总审定各部门人员经费和公用经费支出标准和定额；5. 编制审查和批复部门预算；6. 负责全市财政预算执行情况分析、提出完成财政工作任务的措施和办法；7. 负责全市财政收支综合平衡工作，提出增收节支和平衡财政收支的政策措施和建议；8. 指导全市部门预算管理工作；9. 办理与上级财政结算事宜。

（二）项目资金基本情况。部门预算经费是依据《国务院关于进一步神话预算管理制度改革的意见》（国发[2021]5号）立项，是编制市本级预算，牵头部门预算改革，指导预算单位编制部门预算，公开预算编制、执行等情况的经费保障。

（三）项目资金绩效目标。牵头 2023 年部门预算工作，宣传预算法，编制 2023 年市本级预算，公开 2023 年预算编

制、执行情况。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实、总投入等情况。2023 年部门预算经费项目计划投资额 35 万元，实际到位资金 35 万元，资金到位率 100%，到位及时率 100%。

（二）项目资金实际使用情况。2023 年度部门预算经费项目实际支出 35 万元，项目资金预算执行率 100%。

三、项目组织实施情况

吉首市财政局预算股根据相关法律法规及自身情况制定了财务管理制度，规范了专项资金核算、拨付及管理方法，做到“专人管理、专账核算、专项使用”。项目支出用途清晰，保障款项在付款范围内支付，同时规范审批手续，资金支付流程。经查证，未发现截留、挤占、挪用和虚列支出等情况。

同时，对项目实施规定了详细分工，明确了各成员的职责，并且制定了相应项目管理办法，加强项目实施质量控制，确保预算改革工作、编制市本级预算、公开预算编制、执行情况的正常运行。

四、项目支出绩效情况

1、强化全口径预算管理，统一预算分配。按照现代财政制度要求，政府的全部收入和支出都应当纳入预算。近些年，为加强全口径预算管理，建立了包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算在内

的政府预算体系，并在水利、交通、保障性住房、国企改革等领域积极探索，做到了四部预算统一算账、统筹安排。

2、推进预算公开，实现透明预算。公开透明是现代财政制度的基本特征，预算公开是建设阳光政府、责任政府的需要，也是依法行政、防范财政风险的需要。近年来，我市财政在推进预算公开方面做了大量工作。目前，部门预算和“三公”经费公开实现了除涉密部门之外的全覆盖，预算单位在市级预决算公开平台及本部门门户网站上公开预算，支出细化到了功能分类最末一级的“项”级科目，严格落实了新《预算法》的要求。同时，实现了省级专项资金目录清单集中向社会公布，重大民生政策性资金分配结果公开，重大产业类专项全过程公开。

3、发挥多种监督方式的协同效应。充分发挥党内监督的主导作用，加强财会监督，促进财会监督与党内监督、监察监督、行政监督、司法监督、审计监督、统计监督、群众监督、舆论监督等协同发力。政府、各部门要依法接受人大及其常委会、审计部门的监督。推进人大预算联网监督工作。财政部门要做好财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作，构建日常监管与专项监督协调配合的监督机制。强化监督结果运用，对监督发现的问题，严格依规依纪依法追究有关单位和人员责任，加大处理结果公开力度。

五、综合评价情况及评价结论

本项目旨在最大限度地优化财政支出，节约各项资金，全面公开预算编制，展现阳光财政。根据《部门预算经费项目支出绩效自评表》的评分，该项目得分为 100 分，评价结果为“优”。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

吉首市财政局预算股实施部门预算工作取得了一些成绩，但同时也存在不足，主要表现为：很多人认为预算就是财务预算，是财务部门的具体职责；还认为只要达到收支平衡，就说明财务预算合理有效。其实，预算是指全面预算，它还包括业务预算和专项预算，仅仅做好财务预算是不全面的。另外，预算需要全员参与，并且要加强沟通，部门之间也要加强协作。如果只是由管理人员下达预算任务，那么这种预算管理模式下无法满足工作需求，常常出现预算调整的情况。

七、有关建议

建议增强全体工作人员的预算管理意识。只有大家足够重视预算管理工作，才能推动相关工作顺利开展；要提高预算编制的规范性与科学性；加大预算执行力，成立独立的预算管理机构，提升预算管理的权威性与严肃性；还要增强相关业务人员的预算管理意识。业务部门要认识到预算管理工作的重要作用，加强部门之间的协调配合，共同做好预算管理工作。

八、绩效自评结果拟应用和公开情况

针对部门预算经费项目支出绩效自评情况，我股室将积极进行整改并落实到位，应上级要求，将于规定期限内，在市级预决算公开平台级本部门门户网站上全文公开部门项目支出绩效自评报告，接受社会公众的监督。

九、其他需要说明的问题

无

