

# 2021 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市龙华区财政局

单位主要负责人：

财务负责人：

填报人：

联系电话：23338439

## 一、部门基本情况

### （一）部门主要职能

拟订我区有关财政政策、规划及财政预算管理制度和区级财政管理体制，按规定经批准后组织实施；负责区级财政收支管理，编制年度区级预决算草案、预算调整方案，组织区级总预算的执行；.管理各项地方财政收入，监管行政事业单位国有资产、财政票据和政府罚没物资处置；制定行政事业单位预算资金支出的范围、通用标准，审核批复区级行政事业单位预决算，并监督其财务活动；制定和组织实施地方财政国库管理制度，统筹调度区级财政资金；统筹推进全区预算绩效管理工作；监管政府采购活动；管理地方政府债务；组织实施区级财政性资金项目工程价款的结算审核，办理区级财政性资金项目竣工财务决算批复等。

### （二）年度总体工作和重点工作任务

#### 1. 坚持守土有责，全力以赴打赢疫情防控阻击战。

面对“5·21”“6·14”变异新冠病毒突发疫情，龙华财政紧急动员、火速行动，切实发挥人力、财力等多重保障作用。**财政铁军“冲锋在前”，在抗疫一线筑成钢铁长城。**组织23名同志连夜支援龙平社区核酸检测一线，一天工作超过16个小时，获得社区高度好评。**资金保障“谋划在前”，铺好防控财政保障高速路。**疫情防控足额保障，优先保障人民群众身体健康和生命安全。**内控监督“实施在前”，确保防控经费使用安全高效。**常态化开展防疫经费专项检查，完成现场核查及“回头看”工作，针对违规发放补贴、账务处

理不规范等问题形成书面报告，督促各单位切实整改，确保防疫资金使用合法合规。

2. 聚焦“收、支”主责主业，全力做好财力保障。

**加强统筹谋划，财政收入稳中有升。**一是区领导亲自协调，财税部门全力谋划配合，全年获得62亿元免抵调库指标，区级税收实现141亿元，增长5.3%。二是认真做好非税收入征收管理，全年实现11亿元非税收入，增长14.2%。三是全力争取专项债，获得专项债限额38.5亿元；发行1.1亿元离岸人民币地方政府债券。全年实现一般公共预算收入152.2亿元，增长6.0%；综合财政收入446.6亿元，有力保证了服务经济社会发展的能力。

**优化支出规模结构，支出保障精准有力。**一是全力稳投资、稳增长、促发展，继续加大基础设施建设投入力度，全年政府投资项目投入155.1亿元，连续5年“破百”，达到新区成立以来的历史高位。二是建立全区重大项目支出督办机制，督进对象由单位拓展到“单位+项目”，提高支出效率，专项债全年100%支出，直达资金基本支出完毕。三是基本民生支出只增不减。民生投入288亿元，占综合财政支出七成多；专项资金实际投入36亿元，群众和市场主体获得感进一步增强。全年综合财政支出379.1亿元，规模创历史新高，一般公共预算支出292.3亿元，增长1.5%。

3. 着力打造“战略型+产业型”财政，切实发挥参谋助手作用。

以“数字化”引领改革，提升综合治理效能。坚决贯彻

“建设数字龙华,打造数字经济先行区”发展战略,推进区级专项资金管理改革,修订区级财政专项资金管理办法,提高资金使用效益;深挖专项资金管理及审计过程中发现的问题及原因,为数字经济发展主动建言献策,助力构建“1+N+S”数字经济政策体系;积极推进“智慧财政”市区一体化建设,上线非税系统实现非税收入线上直缴,促进财政管理智能化。

**积极拓展产业空间,为招商引资、产业孵化提供优质载体。**完成北站壹号整体销售协议签订,为龙华区新增产业用房面积约10万m<sup>2</sup>;完成区内首例创新型产业用房回购(融创智汇大厦配建创新型产业用房),新增产业用房面积约6000m<sup>2</sup>;接收宝能科技园(北区)三期配建约1.45万平方米产业用房;开展恒大时尚慧谷大厦配建创新型产业用房、宏天智科技厂区配建创新型产业用房回购及无偿接收工作,将带来产业空间约1.57万平方米。

4. “四位一体”强化绩效管理,市领导批示全市推广。

以绩效意识培养、绩效本领提升、绩效服务优化、绩效结果运用“四位一体”为抓手,奋力推进预算绩效管理改革,获市领导肯定批示向全市推广。一是**培育绩效意识**。累计出台“办法”“工作方案”“工作通知”等文件12项,构建涵盖预算目标、绩效评价、结果应用等环节的全链条预算绩效管理体系。二是**提升绩效本领**。聚焦各单位财务分管负责人、财务部门负责人等“关键少数”,邀请市局绩效部门领导讲解预算绩效;全市率先编制《预算绩效管理工作指引》,有效提升财务人员绩效工作的实操能力,获得各单位一致好评。

三是优化绩效服务。制作 11 个“智慧财政”相关视频动画，让操作过程“直接可视”；全面审核绩效目标，及时调整近 500 个目标偏离的项目预算，涉及资金超过 10 亿元，协助单位完善绩效目标管理。四是强化结果运用。组织开展 27 个重点项目绩效评价，覆盖部门整体支出、政府债务、购买服务等领域，涉及资金超过 41.4 亿元；完成专项资金评价全覆盖，为下年度预算安排提供科学依据。

5. 推进“放管服”改革，打造“有尺度、有力度、有温度”财政机关。

制定《龙华区财政局关于推进“放管服”改革的工作方案》。一是依法“放”，“放”有尺度。提高授权支付限额，将单笔支付金额（含基建支付）提高到 200 万元以上（含）实行直接支付；优化支付无纸化限额，充分运用“互联网+支付”让数据多跑路、单位少跑腿。二是有效“管”，“管”有力度。推进街道预算管理规范化，加强对街道办食堂经费、租赁费、物业管理费等重点项目的规范，严控敏感经费，严肃经费申请，不断压减一般性支出；全市“首创”预算绩效管理工作的指引，创新推出预算绩效管理工具书，指导全区预算单位规范完成绩效管理工作，推进辖区预算绩效管理走向先行示范。三是优质“服”，“服”有温度。优化政府采购流程，提高采购效率；鼓励单位依法科学合理选择采购方式，缩短采购时限；高质量编制采购需求，保证采购质量。

### （三）2021 年部门预算编制情况

1. 准确全面编制部门预算，切实提高预算可执行性，强

化预算约束刚性。我单位严格按照《龙华区财政局关于编制2021年龙华区部门预算和2021-2023年中期财政规划的通知》文件要求，结合单位实际工作需要，切实细化充实项目信息，清晰反映项目内容，合理测算经费需求。年度执行中从严控制临时性增支事项，坚持按照中央、省、市有关厉行节约的规定，严控“三公”经费以及会议、差旅和培训等一般公务支出预算。2021年深圳市龙华区财政局本级预算28,910万元，包括人员支出1,915万元、公用支出126万元、对个人和家庭的补助支出0万元、项目支出26,870万元。

2. 实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益。结合2021年重点工作计划安排，我单位通过项目库系统填报绩效目标，并设定了年度绩效总体目标，预算执行过程中项目执行进度与预期设定的时间进度相匹配，项目资金支付进度与预期设定的支付进度相匹配，项目实施内容与预期设定的项目实施内容相匹配。

#### （四）2021年部门预算执行情况

##### 1. 资金管理

2021年度决算总收入356,096.89万元，包括：本年收入356,096.89万元、用事业基金弥补收支差额0.00万元、年初结转和结余0.00万元；决算总支出356,096.89万元，包括：本年支出356,072.28万元、结余分配0.00万元、年末结转和结余23.61万元。与2020年决算数48,256.05万元相比，总支出增加307,840.84万元，主要原因为：年中增加政府投资项目-购买创想大厦（北站壹号）。本年度，我

单位进一步增强财务合规性，确保财政资金运转安全、高效，自评过程中未发现不符合资金管理、费用标准等有关制度规定，未发现超范围、超标准支出及虚列支出，截留、挤占、挪用资金的事项，涉及重大支出按要求经过集体会议决策。

## 2. 项目管理

2021年我单位部门预算有关项目支出均严格按照预算编制要求，并提供了相关文件依据、测算标准，经区人代会通过后，由财政部门正式批复下达。我单位制定全年工作计划，提前布置工作重点，将项目目标分解到具体科室，明确具体责任。实施过程中，我单位对项目实施进度进行跟踪监管，定期调度，及时掌握项目进展情况，对于发现的问题积极予以解决，确保项目按时按质按量完成。对属于政府采购范围内的项目，执行过程中严格按照规定履行相关采购程序，进行公开招标，与合格供应商签署合同，制订履约评价体系，对服务情况进行及时的检查、监控、督促工作，对服务效果进行阶段性验收及竣工验收评价。

## 3. 资产管理

单位固定资产实行“统一领导、分级管理、管用结合”和“谁使用谁保管”的原则，每项固定资产责任到人；指定专职资产管理专员专门负责固定资产管理工作，固定资产保管比较完整；建立健全资产管理机制，对资产的购置、使用、报废、处置进行了完善的管理和监控，每年及时清查盘点，切实提高资产利用率。

## 4. 人员管理

通过严格执行人员管理相关制度，把好人员进出管理关，把好人员经费编制关，加强监督检查，多措并举，不断强化财政供养人员管理，进一步提高了人员预算支出管理水平。

## 5. 制度管理

我单位遵守《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政单位财务规则》等国家法律法规，结合财务具体工作实际情况，制定《龙华区财政局财务管理制度》等内部管理制度并有效执行。同时，我单位加强对本级财政安排的预算资金的管理，建立项目的申报、论证、实施、评审及验收制度，保证项目的顺利实施。

## 二、部门主要履职绩效分析

2021年，我区财政经济发展面临的环境依然错综复杂。我单位在龙华区委区政府的正确指导下，抓收支、推改革，战疫情、稳增长，较好完成了各项任务目标以及年度重点工作，同时我局干部职工坚定投身疫情防控阻击战，坚定投身经济恢复攻坚战，加大基础设施建设投入力度，全力稳投资、稳增长，打好“政策+资金”组合拳，全力保市场主体，深入推进项目支出标准体系建设，持续推进街道项目预算标准化，纵深推进预算绩效管理，较好完成了各项任务目标以及年度重点工作：聚焦规范与效益，成功搭建龙华财政管理制度体系；深化财政预算管理改革，更好发挥财政在政府治理中的基础和重要支柱作用；财政收支较快平稳增长，强力支持辖区的大开发、大建设；在政府物业管理上挑重担，提升物业资产使用效益。

### 三、总体评价和整改措施

#### （一）预算绩效管理工作主要经验、做法

根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，我单位结合主要职能及上级部门重点安排的工作，对本年度部门整体支出开展绩效自评。从评价情况来看，我单位对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏；结合主要履职情况，总体支出绩效情况较为理想。同时我单位结合项目预算执行和绩效完成情况，对纳入2021年绩效目标管理的项目支出开展绩效自评，从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标。

#### （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

2021年度，在上级部门的关心支持下，在局领导班子的正确带领下，我单位预算执行及绩效管理情况总体良好。在下一步的工作中，我们将进一步完善预算绩效管理相关工作制度，加强预算管理意识，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

#### （三）后续工作计划、相关建议等

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障相对刚性的费用支出项目，尽量压缩有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度等，加强单位内部资产管理。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，进一步细化“三公”经费的管理，加强“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为。

4. 对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

5. 相关业务科室在进行预算绩效申报时，需将全年工作任务细化分解为具体的工作目标，并尽量采取定量的方式制定清晰、可衡量的绩效指标，提高项目使用经济功能精确度。

#### **四、部门整体支出绩效评价指标评分情况**

详见下表

## 部门整体支出绩效自评表

(2021年)

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
部门决策	25	预算编制	10	预算编制合理性	5	1.部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求(1分); 2.部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间合理分配(1分); 3.专项资金预算编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题(1分); 4.功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,未发生项目之间频繁调剂(1分); 5.部门预算分配不固化,能根据实际情况合理调整,不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差,但连年持续安排预算等不合理的情况(1分)。	5
				预算编制规范性	5	1.部门(单位)预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求,符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求(5分); 2.发现一项不符合的扣1分,扣完为止。 本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件,根据实际情况评分。	5
		目标设置	15	绩效目标完整性	8	1.部门(单位)按要求编报部门整体和项目的绩效目标,实现绩效目标全覆盖(8分); 2.没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的,一项扣1分,扣完为止。	8

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				绩效指标明确性	7	1.绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）； 2.绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）； 3.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）； 4.绩效指标包含可量化的指标（1分）； 5.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行率	2	1.本指标得分=政府采购执行率×2分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 2.如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	2
				财务合规性	3	1.预算执行规范性（1.5分）。按规定履行预算调整报批手续或未发生调整，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1.5分，否则酌情扣分。 2.会计核算规范性（1.5分）。规范执行会计核算制度得1.5分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。 3.发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得0分。	3

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				预决算信息公开	3	<p>1. 部门预算公开（1.5分），按以下标准分档计分：            （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。            （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。            （3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>2. 部门决算公开（1.5分），按以下标准分档计分：            （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。            （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。            （3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>3. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。</p>	3
		项目管理	4	项目实施程序	2	<p>1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）；            2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1分）。</p>	2
				项目监管	2	<p>1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）；            2. 各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。</p>	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	<p>1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）；            2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。</p>	2
				固定资产利用率	1	<p>固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%            1. 固定资产利用率≥90%的，得1分；            2. 90%&gt;固定资产利用率≥75%的，得0.7分；            3. 75%&gt;固定资产利用率≥60%的，得0.4分；            4. 固定资产利用率&lt;60%的，得0分。</p>	1

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1.财政供养人员控制率≤100%的，得1分； 2.财政供养人员控制率>100%的，得0分。	1
				编外人员控制率	1	1.比率<5%的，得1分； 2.5%≤比率≤10%的，得0.5分； 3.比率>10%的，得0分。	1
		制度管理	3	管理制度健全性	3	1.部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度（1分）； 2.上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行（1分）； 3.部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作（1分）。	3
部门绩效	55	经济性	6	公用经费控制率	6	1.“三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% （1）“三公”经费控制率<90%的，得3分； （2）90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得2分； （3）“三公”经费控制率>100%的，得0分。 2.日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% （1）日常公用经费控制率<90%的，得3分； （2）90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得2分； （3）日常公用经费控制率>100%的，得0分。	6

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		效率性	20	预算执行率	6	1.一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1 分 2.二季度预算执行率得分=（二季度部门预算支出进度/序时进度 50%）×1 分 3.三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1 分 4.四季度预算执行率得分=（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1 分 5.全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分 其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即 3、6、9、12 月月末支出进度）	6
				重点工作完成情况	8	重点工作是指中央和省、市相关部门、区委、区政府、区人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分；一项重点工作没有完成扣 4 分，扣完为止。 注：重点工作完成情况可以参考区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8
				项目完成及时性	6	1.所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6 分）； 2.部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。	6
		效果性	20	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	20	根据部门（单位）职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	20

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		公平性	9	群众信访办理情况	3	1.建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2.当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3.当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
				公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考区统计部门的数据、年度区直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1.满意度≥95%的，得6分； 2.90%≤满意度<95%的，得4分； 3.80%≤满意度<90%的，得2分； 4.满意度<80%的，得1分。	6

附注：**1.**本表列示的各项指标为整体支出绩效评价共性指标，各单位可根据实际情况，增加能够更好反映评价对象业务特点的个性指标、删减不涉及的指标或对共性指标进行明确和细化。

**2.**各项指标的分值是参考分值，各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点，赋予评价指标科学合理的权重分值。