附件2-1

岳阳县2020年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称： 岳阳县财政局

预 算 编 码： 025001

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期： 2021 年8 月27 日

岳阳县财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、部门（单位）基本概况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | 李志新 | | | | | | 联络电话 | 7648013 | | | | | | | |
| 人员编制 | | 113 | | | | | | 实有人数 | 165 | | | | | | | |
| 职能职责概述 | | 1.资源配置；2.稳定经济；3.监督管理；4.协调配合；5.服务群众。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度主要  工作内容 | | **1抓预算执行，提高财政收支质量；**  **2促结构调整，助力经济高质量发展；**  **3惠民生增利，确保民生实事落地生根；**  **4防债务风险，确保财政运行平稳有序；**  **5强监督力度，确保财政管理提绩增效。** | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | | 2020年，突如其来的新冠肺炎疫情使财政减收增支压力加大，县财政局紧紧围绕县委、县政府决策部署，全面落实减税降费政策，严格执行财政支出管控，全力推动做好“六稳”工作、落实“六保”任务，使财政实力不断壮大，服务发展、稳定大局的能力显著提升。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、部门（单位）收支情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **年度收入情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 收入合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 上年结转 | | 公共财  政拨款 | | 政府基金拨款 | | 纳入专户管理的非税收入拨款 | | | | 其他  收入 | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | | 1674.1 | 123.7 | | 1499.64 | |  | |  | | | | 50.8 | | |
| 1、局机关 | | | 1674.1 | 123.7 | | 1499.64 | |  | |  | | | | 50.8 | | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | |  | | | |  | | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | |  | | | |  | | |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 支出合计 | 其中： | | | | | | | | | 结余 | | | |
| 基本支出 | | 其中： | | | | | | 项目支出 | 当年结余 | | | 累计结余 |
| 人员支出 | | 公用支出 | | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | | 1534.07 | 1277.64 | | 1169.64 | | 108 | | | | 256.43 |  | | | 140.03 |
| 1、局机关 | | | 1534.07 | 1277.64 | | 1169.64 | | 108 | | | | 256.43 |  | | | 140.03 |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | | | |  |  | | |  |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | | | |  |  | | |  |
| 机构名称 | | | 三公经费  合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 公务接待费 | | 公务用车运维费 | | 公务用车购置费 | | | | 因公出国费 | | | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | | 8.1 |  | | 8.1 | |  | | | |  | | | | |
| 1、局机关 | | | 8.1 |  | | 8.1 | |  | | | |  | | | | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | |  | |  | | | |  | | | | |
| 机构名称 | | | 固定资产  合计 | 其中： | | | | | | | | | | | 其他 | |
| 在用固定资产 | | | | 出租固定资产 | | | | | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | | 1094.1 | 1094.1 | | | |  | | | | | | |  | |
| 1、局机关 | | | 1094.1 | 1094.1 | | | |  | | | | | | |  | |
| 2、二级机构1 | | |  |  | | | |  | | | | | | |  | |
| 3、二级机构2 | | |  |  | | | |  | | | | | | |  | |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成 | | | | | | | | |
| 1**抓预算执行，提高财政收支质量；**  **2促结构调整，助力经济高质量发展；**  **3惠民生增利，确保民生实事落地生根；**  **4防债务风险，确保财政运行平稳有序；**  **5强监督力度，确保财政管理提绩增效。** | | | | | | | **（一）培财源、强征管，创新支持方式，聚力化解增收提质矛盾。**  **（二）补短板、强弱项，厉行勤俭节约，聚力化解减收扩支矛盾。**  **（三）明初心、担使命，创新工作路径，聚力支持打好三大攻坚战。**  **（四）建机制、推改革，瞄准财政质效，聚力解决服务群众的热点难点问题。** | | | | | | | | |
| 整体支出  绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | | | | | | 绩效目标 | | | | 完成情况 | | | | | |
| 产出目标  （部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | | | | 质量指标 | | 财政供养人员控制率 | | | | 100% | | | | | |
| 三公经费控制率 | | | | 100% | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 数量指标 | | 政府采购执行率 | | | | 100% | | | | | |
| 固定资产利用率 | | | | 100% | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 时效指标 | | 严格按照分月计划 | | | | 100% | | | | | |
| 其他业务推进 | | | | 100% | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 成本指标 | | 按预算执行方案 | | | | 100% | | | | | |
| 专项资金推进 | | | | 100% | | | | | |
|  | | | |  | | | | | |
| 效益目标  （预期实现的效益） | | | | 社会效益 | | 指确保资金安全 | | | | 100% | | | | | |
| 经济效益 | | 确保精准扶贫 | | | | 100% | | | | | |
| 生态效益 | | 优化发展环境 | | | | 100% | | | | | |
| 社会公众或服务对象满意度 | | 服务社会公众 | | | | 满意 | | | | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | | 98分 | | | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | | 优秀 | | | | | | | | | | | |
| 四、评价人员 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | 职务/职称 | | | | | | 单 位 | 签 字 | | | | | | | |
| 龙洛阳 | | 副局长 | | | | | | 岳阳县财政局 |  | | | | | | | |
| 李志新 | | 股长 | | | | | | 岳阳县财政局 |  | | | | | | | |
| 刘晓波 | | 会计 | | | | | | 岳阳县财政局 |  | | | | | | | |
| 杨五华 | | 出纳 | | | | | | 岳阳县财政局 |  | | | | | | | |
| 评价组组长（签字）：    年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 部门（单位）意见：  部门（单位）负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）：刘晓波 联系电话：7648013

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**  一、部门基本概况  1、职能职责及机构设置情况  （一）主要职能  1、组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，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；拟订和执行县与乡镇、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。  2、起草财政、财务、会计管理等规章草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。  3、承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预算决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人大报告县本级、全县预算、预算执行情况和财政总决算。组织制订县本级经费开支标准、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，推进财政体制改革。  4、负责政府非税收入管理，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。按规定管理彩票资金。  5、组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并实施监督管理。  6、贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，及时提出调整方案并组织实施，按照规定权限，办理申报地方税收减免的有关工作。按规定承担地方关税管理的有关工作。  7、负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责控制社会集团购买力工作。负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。  8、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责县级国有宣传文化、金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。  9、负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理工作。  10、会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县社会保障预决草案。  11、贯彻执行政府内外债务管理的政策，防范财政风险。负责统一管理县政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。承担财税领域交流与合作的具体工作。  12、负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计法律法规和规章，指导和管理社会审计。  13、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。  14、承办县委、县人民政府交办的其他事项。  （二）机构设置  1、财政局共设办公室、法规股、信息股、人事股、机关纪委、工会、综合规划股、预算股、 绩效评价股、国库股、教科文股、行政政法股、经济建设股、社会保障股、农业农村股、财计股、企业股、金融债务股、对外经济贸易股、财政投资评审中心、会计股、自然资然股、政府采购办、国资管理中心、乡镇财政服务中心、财政事务管理中心、、财政监管中心、财政集中支付中心等。我局编制102名，其中工勤编制2名。我局年末实有人数165人，其中，在职113人，离退休52人。  二、部门（单位）整体支出管理及使用情况  （一）基本支出  2020年县财政局基本支出共计1385.7万元，主要用于人员支出1277.7万元，公用支出108万元，其中“三公”经费合计8.1万元，包括公务接待费8.1万。  （二）专项支出  1、2020年财政预算安排县财政局专项资金222万元，主要是全县网络维护等；2、专项资金实际使用148.37万，还有52.8万元网络资金未及时支付；3、专项资金按实际情况实行了专款专用，单位分管领导对资金的使用进行全程监督，保证资金使用的合规性。  三、部门（单位）专项组织实施情况  （一）专项组织情况分析（2020年财政局机关没有专项支出）  （二）专项管理情况分析  四、部门（单位）整体支出绩效情况  1、控制日常公用经费开支，年日常公用经费108万元，主要用于人员经费开支，办公电脑耗材，办公室日常用品、房屋设备维修及保养等开支。  2、“三公”经费控制率100%。  3、管理制度健全，按照县财政有关文件，严格按照制度执行。  4、预决算信息公开性，按照规定的内容、时间在政府网站公开预决算信息，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。  **五、存在的主要问题**  1、监督管理机制还有待加强  2、财务工作是一个单位的命脉，创新机制正在逐步加强，要求财务工作水平越来越高。  六、改进措施和有关建议  1、进一步完善财务制度，规范财经纪律，严格控制非生产性开支。  2、充实财务人员，加强财务人员培训，不断提高财务人员素质。  3、综合以上各项指标，财务管理健全规范，没有发生违法违规现象，财政局2020年的部门整体支出绩效自我评价得到98分，自评结果：优秀。建议将在以后的工作中加强预算管理，严格控制各项经费的开支，提高经费的使用效率.. |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入 （15分） | 预算配置 （15分） | 财政供养人员  控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费” 变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分； “三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出 安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程 （40分） | 预算执行 （15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 5 |  |
| 支付进度 | 春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费” 控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分； 每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理 （15分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用 合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。 | 3 | 3 |  |
|  | 政府采购  执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达50％以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 1 | 刷卡率不高 |
| 资产管理 （10分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程  （40分） | 资产管理 （10分） | 资产管理 安全性 | ①资产保存完整； ②资产配置合理； ③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 4 |  |
| 固定资产 利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行 （25分） | 推进全面小康建设指标任务完成情况 | 根据岳县办发（2019年）1号《全面建成小康社会综合绩效考评实施方案》的通知折算 | 5 | 5 |  |
| 建设湖南新增及目标任务完成情况 | 7 | 7 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市县重点民生实事完成情况 | 2 | 2 |  |
| 省市县重点工程和重大项目建设完成情况 | 2 | 2 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果 （20分） | 履职效益 （20分） | 经济效益 |  | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；  85%（含）-95%，计3分；  75%（含）-85%，计1分；  低于75%计0分。 | 5 | 5 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **98** |  |

备注：如部门（单位）根据本部门实际情况修改调整了附件3《部门整体支出绩效评价指标体系（参考样表）》，须相应修改调整本表中的对应部分。