附件2-1

华容县2021年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称：华容县财政局

预 算 编 码：108001

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：2022 年 6 月 6 日

华容县财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 周傲 | 联络电话 | 0730-4211636 |
| 人员编制 | 90 | 实有人数 | 90 |
| 职能职责概述 | 根据本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策；贯彻执行国家有关财政分配政策；编制本县年度预决算草案并组织执行；制定财政和预算收入计划；管理县级财政公共支出和各项专款；拟定和执行政府采购办法；管理社会保障支出；监督会计规章制度的执行情况；负责全县的国有资产管理工作。 |
| 年度主要工作内容 | 任务1：编制本县年度预决算草案并组织执行；任务2：制定财政和预算收入计划；任务3：管理县级财政公共支出和各项专款；任务4：管理和监督政府采购、社会保障、会计制度执行及国有资产工作等。 |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 积极组织财政收入，认真加强预算管理和财政监督；全面推进财政科学化、精细化管理水平；规范政府采购行为以及做好项目建设服务等相关工作，确保了财政各项经济指标的圆满完成。 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 | 2617.46 |  | 2617.46 |  |  |  |
| 2、华容县财政国库集中支付中心 |  |  |  |  |  |  |
| 3、华容县乡镇财政服务中心 |  |  |  |  |  |  |
| 4、华容县财政事务中心 |  |  |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 | 2617.46 | 1620.11 | 1003.43 | 616.69 | 997.35 |  |  |
| 2、华容县财政国库集中支付中心 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、华容县乡镇财政服务中心 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、华容县财政事务中心 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |
| 1、局机关 | 3.23 | 3.23 |  |  |  |
| 2、华容县财政国库集中支付中心 |  |  |  |  |  |
| 3、华容县乡镇财政服务中心 |  |  |  |  |  |
| 4、华容县财政事务中心 |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
| 1、局机关 | 899.29 | 899.29 |  |  |
| 2、华容县财政国库集中支付中心 |  |  |  |  |
| 3、华容县乡镇财政服务中心 |  |  |  |  |
| 4、华容县财政事务中心 |  |  |  |  |
| 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 |
| 目标1：积极组织财政收入，强化预算执行管理。目标2：优化支出结构，着力保障改善民生。目标3：深化财政管理改革，加强财政监督管理。 | 1、财政运行趋稳向好；2、服务发展成绩显著；3、社会事业全面进步；4、改革管理有序推进。 |
| 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，包含上级部门和县委县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 | 指标1：稳定财政运行大盘，加强争项争资力度，严格把好资金支付关。 | 一是稳住财税收入基本盘；二是夯实基金资源库；三是拓宽争项争资工作面；四是严控支出次序关。 |
| 指标2：加大基础设施投入和重点领域投入，社会事业全面进步。 | 集中财力用于经济社会发展重点领域，加大民生支出投入。 |
| …… |  |
| 数量指标 | 指标1：一般公共预算收入达到11亿元以上；地方收入达到6亿元以上。 | 一般公共预算收入11.24亿元；地方收入6.77亿元，地方收入税比70.12%，比上年提升了0.06个百分点。 |
|  |  |
| …… |  |
| 时效指标 | 指标1：综合运用资金、政策等手段，支持县域经济稳定发展。 | 最大限度争取转移支付和专项转移支付收入，支持重点项目建设，促进社会事业全面进步。 |
| 指标2： |  |
| …… |  |
| 成本指标 | 指标1：加强财政监督，科学调度资金，严控支出管理，消化存量借款。 | 认真做好库款流量测算和预测，科学调度资金。严格借出款管理，采取严控新增、精准清收等措施消化存量。 |
| 指标2： |  |
| …… |  |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：统筹财政资金，控制压缩政府行政成本；保障教育、医疗、公共交通、养老助残等民生项目支出。 | 民生支出达36.69亿元，占一般公共预算支出的76.19%。 |
| 经济效益 | 指标1：发挥财政资金引导作用及财政政策宏观调控作用，服务县域经济发展。 | 优化支出结构，着力保障改善民生。推进各项财政改革，加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益。 |
|  |  |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：提高社会服务能力，促进县域经济社会和谐发展，服务对象满意度达到90%以上。 | 保障企业切实享受政策红利，提升生产生活环境，提高社会服务能力，服务对象满意度达95%以上。 |
| 绩效自评综合得分 | 98 |
| 评价等次 | 优秀 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 杜云 | 党委委员、总会计师 | 华容县财政局 |  |
| 汤世华 | 办公室主任 | 华容县财政局 |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 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 |
| 财政部门归口业务科室意见： 财政部门归口业务科室负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）：周傲 联系电话：4211636

|  |
| --- |
| 1. 评价报告综述（文字部分）

按照财政支出项目绩效评价工作要求，我局高度重视，坚持公平、公正、公开和综合分析，统筹安排的原则，成立了由分管局长为组长、财务股长为成员的绩效自评小组，对2021年度部门整体支出进行了绩效评价，具体绩效评价情况如下：一、部门（单位）概况县财政局机关包括财政局机关18个内设股室及1个二级机构财政投资评审中心。华容县财政局机关实有在职人员90名。 二、部门（单位）整体支出管理及使用情况2021年度财政拨款基本支出1620.11万元，其中:人员经费1003.43万元，占基本支出61.94%，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616.69万元，占基本支出38.06%，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。项目支出997.35万元，主要包括财政评审业务、PPP项目业务、预算改革业务、债务管理业务、财政国库业务、信息化建设、村级财务管理、其他财政业务等。三、部门（单位）整体支出绩效情况2021年，受市场经济下行和新冠肺炎疫情的影响，全县财政收支矛盾异常突出。我们在县委、县政府的坚强领导下，迎难而上、砥砺奋进，全年预算执行总体良好，各项工作任务圆满完成。**1.财政收入。**2021年实现一般公共预算收入11.24亿元，同比增长19.38%，其中税收收入9.22亿元，税比达到82.01%。**加强收入组织。**落实“一廊二中心”财源建设工程措施，开展12项税收的专项清理和建立协税护税机制，确保颗粒归仓，量质齐升。**夯实基金收入。**自然资源部门、财政部门联手推进耕地指标交易收入、土地出让收入、矿产资源处置收入等目标任务的完成，2021年共完成21.71亿元。**主动争项争资。**激励部门单位主动向上争项争资。2021年共争取各类转移支付33.88亿元，新增债券到位资金7.54亿元（其中：一般债2.85亿元、专项债4.69亿元），有力保障重点支出。 **2.服务发展。推进产业升级，壮大园区经济。**推进重点项目，产业招商，培育涵养税源，做实延链补链强链工作。重点支持神华国华火力发电厂、煤炭铁水联运储备基地、雪花啤酒、沁峰智能制造机器人等重点产业和高新园区的产业链、创新链、资金链、人才链、价值链的体系建设。雪花啤酒今年税收可实现倍增，纳税超过7000万元。**优化营商环境，激活社会资本。**兑现招商引资奖励政策，“以财税看发展，以贡献给支持”，探索以“亩均税收”、单位用地投资强度、销售收入、能耗、排放等为主要指标的园区亩产效益评价体系，全年招商引资新签约各类产业项目43个，合同引资107.11亿元；充分利用岳阳市中小企业担保基金，2021年累计发放担保贷款21188万元，增强中小企业发展后劲；县农信担累计投放159笔共11215万元，保质保量为“三农”工作服务。**3.改革创新。创新预算管理一体化改革的引领作用。**预算管理一体化系统在华容上线，有效促进了关联业务间和上下级间的工作协调和数据共享，追踪监管资金使用，实现全程监管。**创新预算绩效财审联动改革的结果运用。**“花钱必问效、无效必问责”，建立事前、事中、事后有机衔接的全过程预算绩效管理链条，实现绩效目标管理全覆盖、三同步和网上公开。华容县被省财政厅确定为全省全面实施预算绩效管理重点县，在省财政厅年度市县财政日常管理工作绩效评价中被评为AA级。**创新政府采购“放管服”改革、全流程电子化的公平打造。**全面启动限额标准以内的服务类、货物类的采购纳入政府电子卖场，2021年已征集598家供应商入驻，3.1万件商品上架，累计产生交易金额1.98亿元，交易1.22万笔。**4.财政管理。加强国库管理。**国库预算执行分析工作走在全省前列。每月做好库款流量测算和预测，稳妥实施国库现金管理，确保资金保障供给顺序。严格借出款管理，采取严控新增、精准清收等措施消化存量。**加强投资评审管理。**2021共完成预（结）算项目264个，送审金额22.49亿元，审定金额17.62亿元，综合审减率为21.66%。**加强国有资产管理。**严格执行县人民政府向县人大常委会报告国有资产管理情况制度，对全县32家单位国有资产的管理使用情况进行评估，确保国有资产资源高效利用、保值增值。**加强财政监督管理。**建立健全常态化的直达资金、地方政府债券资金、惠民惠农财政补贴等专设资金的监督管理机制，充分发挥“互联网+监督”作用，提高民生资金项目监管水平，开展各类社保资金的清理。**5.风险防控。**积极化解高息债务，7%以上高息债务年底清零。全力推进平台公司撤并和市场化转型，年内将2家融资平台撤并整合为1家。全县经营性资产和特许经营权不断充实平台，有效增强造血功能。政府债务绿色可控。四、存在的主要问题在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，全县财政工作还面临一些困难和问题,主要表现在：1.稳增长与防风险的矛盾。债务包袱沉重，财政运行处于一种被动紧平衡。既要保增长，落实“六稳”要求，又要防风险，偿还债务本息，“稳”与“防”的度难以把握。2.保增幅与提质量的矛盾。在经济下行、减税降费的大背景下，既要保增幅更要提质量，难以平滑衔接。3.减收与增支的矛盾。近年来财政减收的因素很多，各种支出特别是疫情防控常态化后，出台的各方面支出呈刚性增长，一减一增，导致财政收支的“剪刀差”难以平衡。4.重分配与优绩效的矛盾。民生支出规模刚性攀升，但财政资金使用绩效却提升较慢。五、改进措施和有关建议针对存在的困难和问题，按照“一廊两中心”财源建设发展战略，确保税收占GDP的贡献率不断提高。我们将采取以下措施：**1.加大财源建设的力度。**坚决执行县委、县政府重大决策部署，超额完成年度目标任务，力争争先进、作贡献。一是做强优质财源的体量。将园区作为财源建设的主战场，围绕园区主导产业和特色产业。二是做优财税收入的质量。落实减税降费政策，做到应减尽减。加强协税护税，做到应收尽收。三是做实基金收入的增量。探索完善公共资源有偿使用收入管理办法，切实将资源转化为财源。四是做大争项争资的总量。加强项目储备和动态跟踪，加强对部门单位争项争资考核奖励力度，最大限度向上争取各项转移支付和债券项目。五是做好税收贡献的份量。持续优化营商环境，打造更加公平的秩序，激发企业创新活力。**2.扩大民生保障的广度。**坚持民生投入的稳定增长，让发展更有“温度”，让民生更有“质感”。一是全面实施乡村振兴。加大支持“三农”力度，健全“三农”投入优先保障和稳定增长机制。二是持续支持生态环保建设。牢记习近平总书记“守护好一江碧水”嘱托，统筹污染防治等资金。三是支持创业就业。把稳就业作为优先任务，大众创业，万众创新，鼓励多渠道灵活就业，运用财政、金融等政策聚力支持就业。四是支持教育均衡发展。支持校园提质、扩容、升级改造等项目建设。五是推动医卫事业发展。坚持把健康作为每个人成长和实现幸福生活的重要基础。六是完善社会保障体系。贯彻落实城乡居民、企业职工养老保险政策，落实城乡低保、特殊困难群体、残疾人、计生特殊家庭等群体的补助政策，继续支持保障性住房建设。七是促进文旅事业发展。坚持以社会主义核心价值观引领文化建设，实施文明卫生创建工程。**3.增强风险防控的精度。**坚决制止各种形式的违法违规融资，决不允许以新增隐性债务的方式上新项目、铺新摊子，切实防范金融风险向财政领域转化，稳步增强财政可持续发展能力。严守政策底线，严格执行化债方案，大力争取债券资金，加快融资平台市场化转型。**4.加快财政改革的速度。**财政改革力求重绩效、优服务，进一步深化改革，规范管理，确保财政稳定运行。深化预算管理改革。坚持量入为出、收支平衡原则，实行“零基预算”，打破支出基数概念和固化格局，合理确定支出预算规模。二是深化绩效管理改革。三是深化政府采购制度改革。四是推广应用“线上线下一体化”支付渠道。2022年，我们将在县委、县政府坚强领导下，紧紧围绕推进财政现代化建设的要求，深化财政改革，切实提升财政管理效能，全力服务县域经济发展，全力支持富美华容现代化强县新篇章开好局、起好步。根据绩效考核要求，我局认真开展了绩效评估自查。认真填写了《华容县财政支出项目绩效评价自评报告》、《华容县财政支出项目绩效自评表》。自评得分98分，考评等级为“**优秀**”。 |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 3 |  |
| 支付进度 | 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70％以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。  | 3 | 2 |  |
| 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 | 2 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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） | 实施“三高四新”战略目标任务完成情况 | 围绕部门和单位职责、年度重点工作任务，衡量评价部门和单位整体及核心业务实施效果部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。。 | 8 | 8 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 4 | 4 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 4 | 4 |  |
| 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 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 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：部门（单位）可根据本部门实际情况，对评价指标体系进一步完善、量化、细化个性指标，形成本部门的指标体系。