附件2-1

岳阳市云溪区2021年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门（单位）名称： 岳阳市云溪区财政局

预算编码：

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7月6日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 高珊 | 联络电话 | 8415223 |
| 人员编制 | 69 | 实有人数 | 66 |
| 职能职责概述 | （一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全区财政政策及财政改革方案；分析预测宏观经济形势；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；拟订和执行市与区、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。（二）制订和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。（三）负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。编制全区财政收支预算，汇总全区财政总决算；受区政府委托，向区人大报告区本级、全区预算、预算执行情况和财政总决算。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。（四）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。（五）组织制订国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库管理工作。负责制订政府采购制度并实施监督管理。（六）贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，反馈政府执行情况，及时提出调整建议。（七）负责制订全区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。负责控制社会集团购买力工作。（八）负责办理和监督区财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区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。负责安全生产专项资金的财政管理。（九）会同有关部门管理区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，编制区社会保障预决算草案。（十）贯彻执行政府内外债务管理的政策，防范财政风险。（十一）负责管理全区的会计工作，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。（十二）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，提出加强财政管理政策和建议。（十三）承办区委、区政府交办的其他事项。 |
| 年度主要工作内容 | 任务1：全区公共财政预算收入增长10%；任务2：加强单位职能建设，提高单位履职水平和能力，合理安排财政收支保证人员经费正常发放.；保证单位经费正常运转，日常工作顺利开展； 任务3：优化支出结构，保民生支出，合理高效利用资金。  |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 1.多措并举稳增长；2.守住底线防风险；3.优化支出保重点；4.深化改革促活力；5.强化监管提效益。2021年，我局荣获综合绩效考核先进单位、优秀领导班子和平安建设、乡村振兴、争资争项、思想宣传、统战工作等7个先进。预算绩效管理工作再次荣获省级先进，非税收入管理和财源建设工作获市级先进。 |
| 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 | 1435.91 | 136.94 | 1032.57 | 266.4 |  |  |
| 1、局机关 | 1435.91 | 136.94 | 1032.57 | 266.4 |  |  |
| 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 | 1435.91 | 1169.51 | 878.87 | 290.64 | 266.4 |  |  |
| 1、局机关 | 1435.91 | 1169.51 | 878.87 | 290.64 | 266.4 |  |  |
| 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 | 1.81 | 1.81 | 0 | 0 |  |
| 1、局机关 | 1.81 | 1.81 | 0 | 0 |  |
| 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 | 807.98 | 807.98 |  |  |
| 1、局机关 | 807.98 | 807.98 |  |  |
| 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 |
| 目标1：全区公共财政预算收入增长10%；目标2：加强单位职能建设，提高单位履职水平和能力，合理安排财政收支保证人员经费正常发放.；保证单位经费正常运转，日常工作顺利开展； 目标3:优化支出结构，保民生支出，合理高效利用资金。  | 高质量、超标准完成目标任务。 |
| 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 | 指标1：发挥财政资金作用，优化支出结构，保人员经费、正常运转、保民生支出，合理高效利用资金。 | 充分发挥财政资金作用，优化支出结构，保人员经费、正常运转、保民生支出，合理高效利用资金。坚持以人民为中心的思想，始终把改善民生、发展社会事业作为支出保障重点，一是脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。二是加大教育投入。三是保障防疫资金。四是支持污染防治。 |
| 数量指标 | 指标1：全区公共财政预算收入增长10%； | 2021年一般公共预算收入完成106123万元，同比增长12.44％。 |
| 指标2：优化支出结构，保民生支出，合理高效利用资金。 | 2021年全年一般公共服务总支出131770万元。其中：民生支出完成88011万元占财政一般公共服务总支出的66.79%。 |
| 时效指标 | 指标1：经费按时落实到位 | 确保经费按时落实到位 |
| 成本指标 | 指标1：认真贯彻落实从严治党各项要求，不断加强干部队伍建设。 | 认真积极开展“2021年党史教育活动”、“三会一课”等学习。 |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：坚持新增财力向民生倾斜，优先保障民生实事项目，确保民生支出及时足额落实到位。 | 2021年全年一般公共服务总支出131770万元。其中：民生支出完成88011万元占财政一般公共服务总支出的66.79%。支持社会保障，加大资金筹措力度，支持就业创业、社会保障、社会救助，支持社会事业。 |
| 经济效益 | 指标1：全区公共财政预算收入增长10%； | 2021年一般公共预算收入完成106123万元，同比增长12.44％。 |
| 生态效益 | 指标1：支持污染防治 | 强化资金保障，采取区财政投资、争取专项债券资金、PPP等方式共投入15535万元，加大环境综合治理，支持长岭污水处理厂建设、城区雨污分流改造、松杨湖水环境整治。 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：社会公众或服务对象满意度 | 满意度100% |
| 绩效自评综合得分 | 99 |
| 评价等次 | 优 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 张品飞 | 党组书记、局长 | 云溪区财政局 |  |
| 沈文斌 | 党组副书记、副局长 | 云溪区财政局 |  |
| 高珊 | 会计管理与监督股股长兼机关会计 | 云溪区财政局 |  |
| 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 |
| 财政部门归口业务股室意见： 财政部门归口业务股室负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）： 联系电话：

|  |
| --- |
| 云溪区财政局2021年度部门整体支出绩效自评报告为认真贯彻《岳阳市云溪区财政局关于全面开展2022年财政资金绩效评价工作的通知》（岳云财函〔2022〕1号）精神，进一步加强和规范我局整体支出的管理，提高财政资金使用效益，我局积极开展对整体支出的绩效评价工作。结果表明，整体支出资金使用合理、管理规范，较好完成了2021年度绩效考核的各项目标任务，为全区经济社会发展做出了积极贡献。现将情况汇报如下：**一、部门基本概况****1、职能职责**（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全区财政政策及财政改革方案；分析预测宏观经济形势；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；拟订和执行市与区、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。（二）制订和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。（三）负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。编制全区财政收支预算，汇总全区财政总决算；受区政府委托，向区人大报告区本级、全区预算、预算执行情况和财政总决算。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。（四）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。（五）组织制订国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库管理工作。负责制订政府采购制度并实施监督管理。（六）贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，反馈政府执行情况，及时提出调整建议。（七）负责制订全区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。负责控制社会集团购买力工作。（八）负责办理和监督区财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区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。负责安全生产专项资金的财政管理。（九）会同有关部门管理区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，编制区社会保障预决算草案。（十）贯彻执行政府内外债务管理的政策，防范财政风险。（十一）负责管理全区的会计工作，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。（十二）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，提出加强财政管理政策和建议。（十三）承办区委、区政府交办的其他事项。（十四）关于职能转变：将财政监督股承担的预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查等职责划入区审计局。将农业综合开发办公室承担的职能划入区农业农村局。**2、机构设置**根据编办核定，我局内设股室6个，二级事业单位8个所属二级机构未实行独立核算，全部纳入局机关核算范围。基层财政所，由区财政局派驻到各镇（街道）的正股级行政机构。实行区镇共管、区管为主的管理体制。其主要职责是：贯彻执行国家财政、税收有关方针政策，编制镇财政年度预（决）算草案并组织实施，管理和监督各项财政收支活动。全区共设云溪街道财政所、路口镇财政所、陆城镇财政所、长岭街道财政所、松杨湖街道财政所5个基层财政所。**二、一般公共预算支出情况**（一）基本支出情况：基本支出1169.51万元，其中：人员支出878.87万元，公用支出290.64万元。(二)项目支出情况：2021年度财政局无项目支出（三）三公经费支出情况：2021年 “三公”经费支出1.81万元。其中公务接待费1.81万元，公务用车运行费用0万元，因公出国费0万元。**三、政府性基金预算支出情况**政府性基金预算支出266.4万元，主要用于信息网络及软件购置更新。**四、国有资本经营预算支出情况**财政局2021年无国有资本经营预算支出。**五、社会保险基金预算支出情况**财政局2021年度无社会社会保险基金预算支出。**六、部门整体支出绩效情况**根据考核评分细则，从整体上看，我局资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率，为全区经济社会发展提供了有力保障。具体成果如下：**（一）财政收入稳步增长。**面对经济下行、新冠疫情常态化防控等因素影响，在困境中实现了财政收入稳步增长。**一是积极培育财源。**成立了由区长任组长，常务副区长任副组长，区政府副区长及相关责任单位为成员的财源建设领导小组，出台《岳阳市云溪区服务“三区一中心”财源建设工作方案》，建立服务“三区一中心”财源建设联席会议制度，进一步明确综合治税、财源建设责任分工，为我区财源建设强化组织领导，统筹各方力量，提供制度保障。**二是大力争资争项。**认真研究争资争项政策，密切关注政策动向，会同主管部门加大申报项目指导和组织力度，2021年争取上级补助收入82177万元，其中：一般性转移支付收入54878万元（含财力性转移支付31016万元）、专项转移支付收入27299万元，为云溪区经济和社会事业发展提供了有力保障。三**是强化税收征管。**年初做好收入分析预测，制定财政收入目标，压紧压实工作责任。强化财税部门协调配合，夯实财税征管基础，构筑齐抓共管的征收格局。2021年一般公共预算收入完成106123万元，同比增长12.44％，其中税收收入完成99072万元，同比增长10.75％，非税收入完成7051万元，同比增长43.08%；一般公共预算地方收入完成41774万元，同比增长9.19%，其中地方税收收入完成34723万元，同比增长4.18%。**（二）守住底线，稳妥化解债务风险。**贯彻落实中央防范和化解债务风险的文件精神，稳妥化解债务风险。**一是严守债务底线，积极管控政府债务风险。**强化组织保障，坚持债务工作的月会商、季通报、年评价机制，建立风险预警、应急处置机制及考核问责机制。履行管理责任，坚决守住省级规定的利率不超8%、政府付息额不超过总支出10%、隐性债务不增长、“三保”资金不断链的红线。加强风险源头管控，硬化预算约束，管控好新增债务支出“闸门”，科学安排、有序推进项目建设，遏制隐性债务增量。**二是严抓责任落实，统筹债务风险管控和经济发展。**主动担当作为，全面推进隐性债务化解工作，2021年全年的隐性债务化解任务总额1.46亿元，化解完成2.6亿元；用活债券政策，今年收到政府债券额度23800万元。**三是严推平台转型，不断增强平台造血功能。**加大资产归集整合力度，通过依法合规的股权划转、财政注资、资产注入等途径，壮大融资平台公司体量。推进产业项目高质量发展，长江沙石项目已开采完毕、污水处理厂已经运行。协调金融机构做好贷款降息展期工作，减轻偿债压力，避免出现偿债资金断链风险。**（三）优化支出，推动发展惠及民生。**坚持以人民为中心的思想，始终把改善民生、发展社会事业作为支出保障重点，2021年全年民生支出完成88011万元，占财政一般公共服务总支出131770万元的66.79%。**一是脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。**保持扶贫投入、政策总体稳定，确保区级扶贫资金投入只增不减，2021年我区共投入财政衔接资金2059.03万元，投入至77个项目，农林水项目资金投入13310万元。2021全年发放惠农补贴5792.07万元，惠及群众134769人。**二是加大教育投入。**全年共投入教育经费20470万元，争取上级教育经费4157.16万元。投入459.32万元，完成全区25所中小学空调安装，改善了学生学习生活条件；投入119.64万元，培训新进教师、骨干教师等，有效提升教育教学水平。**三是保障防疫资金。**全区共投入疫情防控资金2326.8万元。其中购买新冠肺炎疫苗100万元、防疫物资及设备采购700.78万元、一二线人员经费、隔离点运转及核酸采样检测资金1515万元。**四是支持污染防治。**强化资金保障，采取区财政投资、争取专项债券资金、PPP等方式共投入15535万元，加大环境综合治理，支持长岭污水处理厂建设、城区雨污分流改造、松杨湖水环境整治。**（四）深化改革，不断激发财政活力。****纵深推进财政改革**，完善财政管理。**一是推进预算管理一体化改革。**强化预算约束，及时掌握预算调整变更和实时监控预算执行，提升预算管理规范化、标准化和自动化水平。**二是推进政府采购改革。**完善电子卖场建设，全年完成交易4149笔，交易金额9102.11万元，交易渗透率98%，达到省厅下达的交易渗透率90%的目标。**三是完成全民所有制企业公司制改革。**贯彻党中央国务院、省委省政府、市委市政府关于国有企业改革三年行动会议精神，完成全区9家全民所有制企业公司制改革。除区牲畜定点屠宰中心进行注销外，其他8家改制公司均实现市场化经营，运行良好。**（五）强化监管，资金效益提升明显。**强化财政管理，规范管理程序，进一步提高财政资金使用效益。**一**是强化预算绩效管理，开展预算绩效自评和绩效重点评价，对56个部门(单位)完成实时监控,涉及资金总额54619.98万元，其中涉及30万元以上项目41个，资金总额5579.97万元,占资金总额的10.21%。二是健全评审机制。规范财政投资评审管理，提升财政投资评审质量。2021年共完成财政投资评审项目351个，送审金额71777.1万元，审定金额61692.5万元，审减金额10084.6万元，审减率14.05%。三是开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”问题专项监督检查工作。组建工作专班，开展专题培训，对2018年以来全区财政系统在惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理、资金发放等方面存在的突出问题进行清理核查，加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”监督管理，维护广大农民群众的切身利益。2021年，我局荣获综合绩效考核先进单位、优秀领导班子和平安建设、乡村振兴、争资争项、思想宣传、统战工作等7个先进。预算绩效管理工作再次荣获省级先进，非税收入管理和财源建设工作获市级先进。**七、存在的问题及原因分析**1、从机关运转情况看：预算标准与部门支出有差距，按照政府过紧日子要求，进一步压缩经费支出。2、从财政职能方面看：财政收支矛盾仍然突出，地方财政风险加大。**八、下一步改进措施**1、加强管理，严控行政支出。目前我局三公经费预算执行情况较好，但仍需进一步严控三公经费支出，严格审批流程，进一步细化管理。2、科学理财，强化财政职能作用。按照中央、省、市部署，进一步加强征管，进一步优化支出结构，进一步加强监管，推动财政运行效率和管理水平不断提升。**九、其他需要说明的情况**财政局无其他需要说明的情况。 |

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 | 3 |  |
| 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 | 2 | 管理执行能力有待提高 |
| 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 | 3 |  |
| 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 | 此项指标根据《中共岳阳市云溪区委 岳阳市云溪区人民政府 关于做好岳阳市云溪区2021年度综合绩效考核工作的通知》）考核内容设置。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 | 5 | 5 |  |
| 建设湖南新增极目标任务完成情况 | 7 | 7 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 2 | 2 |  |
| 省市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 | 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** | **99** |  |