君山区2021年度部门（单位）整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称：岳阳市君山区财政局

预 算 编 码：115001

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8月5 日

君山区财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 冯慧 | 联络电话 | 18274069188 |
| 人员编制 | 78 | 实有人数 | 68 |
| 职能职责概述 |  执行本级人民代表大会决议和上级行政机关的决定和命令，落实国家政策，严格依法行政；执行本区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本区域内的经济、教育、科学、文化、体育事业和财政、民政、司法行政、计划生育等行政工作，发展乡村经济、文化和社会事业，提供公共服务。确保人员工资正常发放，单位正常运转，基本民生保障到位。 |
| 年度主要工作内容 | 1：狠抓收入征管，增强财政综合实力2：深化财政改革，确保体制机制完善3：防范财政风险，支持经济稳健发展4：强化支出保障，彰显财政公共职能5：严格财政监督，提高资金使用绩效 |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 通过财政局各二级机构及股室的不懈努力，全区经济发展运行良好，已圆满完成本年度各项目标任务，获得市、区先进单位。 |
| 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 | 2024.76 |  | 2024.76 |  |  |  |
| 局机关 | 961.98 |  | 961.98 |  |  |  |
| 财政事务中心 | 139.64 |  | 139.64 |  |  |  |
| 国库集中支付中心 | 552.5 |  | 552.5 |  |  |  |
| 乡镇财政服务中心 | 370.64 |  | 370.64 |  |  |  |
| **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 | 2024.76 | 1484.03 | 1041.05 | 442.98 | 540.73 | 0 |  |
| 局机关 | 961.98 | 829.66 | 545.7 | 283.96 | 132.32 | 0 |  |
| 财政事务中心 | 139.64 | 138.33 | 74.84 | 63.49 | 1.31 | 0 |  |
| 国库集中支付中心 | 552.5 | 164.35 | 144.17 | 20.18 | 388.15 | 0 |  |
| 乡镇财政服务中心 | 370.64 | 351.69 | 276.34 | 75.35 | 18.95 | 0 |  |
| 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 | 14 | 13 |  |  |  |
| 局机关 | 2.76 | 2.35 |  |  |  |
| 财政事务中心 | 2.28 | 1.91 |  |  |  |
| 国库集中支付中心 | 8.5 | 8.5 |  |  |  |
| 乡镇财政服务中心 | 0.46 | 0.24 |  |  |  |
| 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 | 1159.38 | 1159.38 |  |  |
| 局机关 | 440.69 | 440.69 |  |  |
| 财政事务中心 | 2 | 2 |  |  |
| 国库集中支付中心 | 709.91 | 709.91 |  |  |
| 乡镇财政服务中心 | 6.78 | 6.78 |  |  |
| 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：全年财税工作任务目标2：国有资产管理及国企改革目标3：深化国库集中支付电子化改革目标4：提高服务监管能力 | 全年财税工作任务完成情况较好；国有资产管理及国企改革和国库集中支付电子化改革稳步推进；服务监管能力有效提高。 |
| 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： 实现国有资产帐帐相符、帐实相符、一物一卡一条码。 | 已实现国有资产帐帐相符、帐实相符、一物一卡一条码。 |
| 指标2：国有企业改制及经营管理 | 国有企业改制及经营管理情况良好。 |
| 指标3：经管资产及自然资源资产的编报 | 经管资产及自然资源资产的编报工作有序进行。 |
| 数量指标 | 指标1：新旧会计制度改革信息化建设 | 新旧会计制度改革信息化建设稳步推进。 |
| 时效指标 | 指标1：减少资金拨付环节。 | 资金拨付环节依实际情况减少。 |
| 指标2：提高资金使用效益。 | 资金使用效益稳步提高。 |
| 指标3：保证财政资金安全，做到资金拨付零事故率。 | 财政资金安全，已做到资金拨付零事故率。 |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：深化国库集中支付改革，不断提升监管与服务水平，进一步扩大部门预算编制的影响力，推动全区国库集中支付工作再创新佳绩 | 国库集中支付改革稳步推进，监管与服务水平不断提升，部门预算编制的影响力进一步扩大。 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：纳入集中支付区直预算单位服务满意率95%以上 | 纳入集中支付区直预算单位服务满意率已达到95%以上。 |
| 绩效自评综合得分 | 100 |
| 评价等次 | 优 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 刘志海 | 副局长 | 君山区财政局 |  |
| 党成伟 | 国库集中支付主任 | 君山区财政局 |  |
| 熊传红 | 乡镇财政服务中心主任 | 君山区财政局 |  |
| 左 明 | 财政事务中心主任 | 君山区财政局 |  |
| 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 |
| 财政部门归口业务科室意见： 财政部门归口业务股室负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）：冯慧 联系电话：18274069188

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）根据《岳阳市君山区财政局关于开展2021年度财政支出绩效自评工作的通知》（岳君财[2022]39号）要求，现对君山区财政局2021年度部门整体支出开展绩效自评，现将情况汇报如下：**一、部门（单位）概况**（一）部门（单位）基本情况1、机构设置。君山区财政局是君山区政府职能组成部门，全额预算拨款单位。2021年编制部门核实人员编制78人，实有人数68人。内设机构有3个，国库集中支付中心、乡镇财政服务中心、财政事务中心，另有预算股、国库股、农业股、经建股、社保股等18个业务股室。2、主要职能。君山区财政局执行本级人民代表大会决议和上级行政机关的决定和命令，落实国家政策，严格依法行政；执行本区域内的经济和社会发展计划、预算、管理本区域内的经济、教育、科学、文化、体育事业和财政、民政、司法行政、计划生育等行政工作，发展乡村经济、文化和社会事业，提供公共服务。（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等2021年我局全年收入总计2024.76万元。其中公共财政拨款2024.76万元。2021年我局全年支出总计 2024.76万元，其中一般公共服务支出1700.42万元，主要用于保障日常运转发生的基本支出；社会保障和就业支出171.741万元；卫生健康支出37.69万元；城乡社区支出29.9万元；农林水支出23.81万元；住房保障支出58.2万元。**二、部门（单位）整体支出管理及使用情况****（**一）整体支出管理情况君山区财政局根据《会计法》、《预算法》、《政府会计准则》、《政府会计制度》等法律法规和省财政厅及市财政局有关财务规章的规定，制定了君山区财政局机关财务管理办法，明确了经费审批权限入程序，预算编制与管理、财务管理、资产配置与处置、财务监督、公务接待管理等制度。明确了相应的原则和要求，全面、严格执行上述制度。**（二）整体支出使用情况**1、基本支出2021年我局全年基本支出1484.03万元。其中人员支出1041.06万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障费、其他工资福利支出、退休费、生活补贴和住房公积金等；公用支出434.81万元，主要包括：办公费、电费、差旅费、公务接待费、劳务费以及其他商品和服务支出等。2、“三公”经费支出情况2021年我局三公经费实际支出14万元：其中公务接待费13万元，其他交通费用1万元。3、专项支出项目支出是在基本支出之外为完成其特定工作任务而发生的支出，主要用于国库集中支付改革信息化建设、预算一体化建设配套、乡镇财政建设及考核、财政投资评审经费、非税征管、国资管理及运行维护等专项支出。（1）、专项资金安排落实、总投入等情况分析2021年我局项目支出为540.73万元，其中国库集中支付业务经费及信息化建设388.15万元，乡镇财政建设及考核18.95 万元、国有资产管理1.3万元，财政投资评审中心经费及其他一般行政管理事务专项132.32万元。 （2）、专项资金实际使用情况分析2021年我局项目支出预算540.73万元，实际项目支出支付使用540.73万元，主要用于信息化建设、国有资产管理、乡镇财政建设及考核、财政投资评审经费及其他一般行政管理事务等专项业务支出。（3）、专项资金管理情况分析我局项目资金全部按财政国库集中支付制度要求使用和拨付，通过财政直接支付方式拨付给项目实施单位。在拨付过程中严把监督审核关，建立内部审批制度，财务做好项目专帐，严格实行专款专用，保证资金及时足额用到项目中。**三、部门（单位）专项组织实施情况****（一）专项组织情况分析**我局2021年项目严格按照申报方案实施，达到财评标准的建设项目严格按财评的要求进行财评和公开招标程序办理，对未达到招投标金额标准的采取议价的方式进行实施。所有项目完工后均组织专业技术人员进行项目验收，再做竣工结算。（二）专项管理情况分析我局按照项目资金管理制度要求，对项目实施和资金使用分配方案坚持局党组集体决策。对各项目制定工作方案，明确完成具体时间，开展项目规划设计、部署工作，认真落实建设任务。**四、部门（单位）整体支出绩效情况**（一）部门整体支出绩效评价依据1、《岳阳市君山区财政局关于开展2021年度部门整体支出绩效自评工作的通知》2、《预算法》、《党政机关厉行节约反对浪费条例》、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、湖南省财政厅关于印发《湖南省预算支出绩效评价管理办法》的通知（湘财绩〔2020〕7号），以及中央、省市有关政策规定和各行业财务会计制度。3、部门职能职责、年度工作计划，专项资金绩效目标、专项资金及项目管理办法。4、部门预算资金、财政部门预算批复、部门年度预算执行情况、年度决算报告，项目审计报告和完成验收报告等。（二）部门整体支出绩效评价的目的通过对2021年度君山区财政局的预算配置、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益等内容的绩效考评，提高财政资金的使用效率，为预算管理提供决策依据。（三）部门整体支出评价原则、指标评价体系、评价方法1、部门整体支出绩效评价原则：遵循客观公正，操作简便高效，尊重客观实际，实事求是的原则。2、整体支出绩效评价体系：指标体系包括共性指标和个性指标两部分，本次主要参照了上级财政部门制定的《部门整体支出绩效评价指标体系》的相关内容，根据部门具体情况对个性指标进行了调整细化，形成《君山区财政局2021年整体支出绩效评价指标体系》。3、整体支出绩效评价方法：主要采用因素分析法、投入产支出效益分析法，比较法等方法。（四）整体支出绩效评价过程1、前期准备：按照绩效自评工作要求，组成以徐皓同志为组长的绩效评价工作小组，对相关的国家法律法规进行了认真学习，掌握政策，根据部门整体收支情况制定了部门整体支出绩效评价实施方案，设计了绩效评价指标体系。2、组织实施：采用核查法，核查2021年度区级预算批复执行及部门整体支出情况，着重核查了“三公”经费及资产管理，内部控制制度情况，对内设机构，根据部门职能和年初制定的绩效考核目标，进行了实地绩效考评。3、分析评价：对评价过程中收集资料进行归纳，汇总分析，依据设定的部门整体支出绩效评价指标体系进行了评分，形成了综合性书面报告。**五、存在的主要问题**通过对2021年度部门整体支出绩效自评，我们认识到，绩效管理不只是财政支出方面，而应更加注重产出及效率，这样有利于我们强化支出的责任，提高财政资金的使用效益，更好地促进我们履行职责。除此之外，部门预算编制有待更细化、更精准；工作人员业务办理综合素质有待相应提升。**六、改进措施和有关建议**通过开展部门整体支出绩效自评，我们吸取了一些教训也收获一定的经验，主要为：一是科学合理地编制部门预算，预算要结合本部门的事业发展计划、职责和任务测算，要确保部门预算编制真实、准确、完整，结合单位实际。二是要进一步增强精细化意识，以强化部门预算执行为核心，做好账务记载与核查工作，确保财政资金的安全性，努力提高日常管理水平。三是要强化绩效管理考核，围绕绩效考核目标任务，层层分解落实，明确责任领导和责任单位及责任人，强化责任意识，使每位同志对自己的目标任务了然于胸，从而增强工作的主动性和积极性，使考核目标中涉及到的每一项任务都落到了实处，同时建立并执行考核目标执行情况跟踪检查制度，责任追究制度，使单位在合理使用资金，有效控制支出的情况下，确保各项绩效考核指标保质保量完成。 |

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 | 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 | 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《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好岳阳市加快推进湖南发展新增长极建设2015年度综合绩效考评工作的通知》（岳发〔2015〕11号）和《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好2015年度综合绩效考评工作的补充通知》（岳发〔2015〕19号）附件2第一大项“工作实绩指标”（700分）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 | 15 |  |
| 社会效益 |  |  |
| 生态效益 |  |  |
| 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** | **100** |  |

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。