附件1

2023年度双牌县财政局整体支出

绩效自评报告

单位名称： 双牌县财政局

2024年 5 月26日

（此页为封面）

一、部门整体情况

一)、单位人员构成：县财政局年初在编在职实有人数83人。其中：行政人员48人，事业人员35人。退休人员59人，单位内设股室：办公室、综合股、预算股、预算绩效管理股、国库股、企业股、经济建设股、农业股、行政政法教科文股、社会保障股、农村综合改革办公室、资产管理股、金融与债务股、财政监督检查股、监察室等15个职能股室，设双牌县政府采购监督管理办公室、双牌县财政投资评审中心、双牌县财政信息中心、双牌县国库支付核算中心、双牌县会计管理站、双牌县非税收入征收管理局、双牌县乡镇财政管理局、农信担保公司双牌分公司等8个归口管理单位。

在编实有在职人数83人。其中:行政人员48人，事业人员35人。退休人员59人。

二)、主要职责职能

一)组织贯彻执行国家、省和市财税方针政策，拟定和执行全县财政制度、改革方案，指导全县财政工作；分析预测全县经济形势；提出运用财税政策实施调控和综合平衡全县社会财力的建议；贯彻执行有关分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税意见。
 （二）起草财政、财务、会计管理规范性文件并监督实施。
 （三）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预算草案并组织执行。编制全县财政收支预算和部门预算，汇总全县部门预算和财政总预算；受全县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向全县人大常委会报告预算。组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预预算。对财政性资金进行预算绩效管理，负责全县的预预算公开工作。
 （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。贯彻执行彩票监督管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。
 （五）贯彻执行国库管理制度、国库集中支付制度，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监督管理。
 （六）贯彻执行国家、省和市税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。
 （七）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门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办法，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。
 （八）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预预算草案，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，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟定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。
 （九）负责办理和监督县财政经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定县建设投资的有关规定，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。
 （十）会同有关部门管理全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，编制县社会保障预预算草案。
 （十一）贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，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。
 （十二）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，在全县组织实施会计行政法规规章。负责组织全县会计从业人员培训和继续教育。
 （十三）监督检查财税法规、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意见和建议。
 （十四）承办县人民政府交办的其他事项。

（三）、整体支出规模

2023年双牌县财政局整体支出2356.44万元，其中：基本支出1108.76万元，项目支出1247.68万元。2023年“三公经费”支出33.45元。其中：公务用车运行维护费0万元，公务接待费33.45万元，比年初预算49万元减少15.55万元，主要是控制三公经费开支减少了公务接待费；比2022年减少8.92万元，主要是减少了公务接待费。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

 2023年基本支出年初预算批复数为1077.79，决算数为1108.76万元，执行率102.8%。其中：人员经费990.5万元，公用经费108.77万元。

（二）项目支出情况

项目支出年初预算批复数为1460.68万元，2023年决算数为1247.68万元，执行率85.4%。部分绩效目标未完成的原因是：一是预算精准度有差距，二是项目有的还在实施中，还未完工结算。

三、政府性基金预算支出情况。

我单位2023年政府性基金收入130.34万元，支出130.34万元，主要用于国有资产评估费用和债券发行评估费用。

四、国有资本经营预算支出情况。

我单位无国有资本经营预算支出情况

五、社会保险基金预算支出情况。

我单位无社会保险基金预算支出情况

六、部门整体支出绩效情况

部门整体支出年初预算批复数为2538.47万元，2023年执行数为2356.44万元，执行率为92.8%。2023年我局认真做好年预算绩效运行监控工作，单位分管领导针对绩效监控工作精心组织、周密部署、把绩效监控工作列入重要议事日程，针对发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时采取有针对性的措施予以纠正，不断改进和加强预算绩效管理。

1.预算编制情况：本单位预算编制合理，根据本部门职责、年初工作重点，以及项目的轻重缓急，在不同项目、不同用途之间分配合理。

2.预算执行情况：

（1）支出管理方面：本单位2023年按批复的预算文件履行当年预算，在预算内、范围内按预算安排支出。并按项目进度支付资金。严格按照先有预算，后有支出的原则，加强对财务、物资采购、资金使用等方面的管理，规范预算资金支出。

（2）资产管理方面。本单位资产管理职能由局办公室负责，设置专人负责国有资产的购置入库、报废、转移等工作的管理和监督，准确及时把握资产的增减变动及其结存情况，实现资产的安全生命周期管理。

3.预算监督情况：本单位2023年预决算和绩效目标已按规定要求在政府的网站公开。成立自评小组，在规定时间完成自评工作并按时报送材料。

七、存在的问题及原因分析

（一）部门整体

预算编制细化不够，年初预算的科目设置与实际发生情况有一定的出入，导致部分目标有偏差；其主要原因：一是年初单位的收入不确定，预算做的就不准确精细；二是责任人对目标任务梳理重视不够，主管人督促检查不够。

（二）项目支出

存在的问题：项目支出预算不精准，完成率、执行率有偏差。其原因是：临时安排项目难以估算，导致项目预算编制难度较大，对绩效管理有一定的影响。

八、下一步改进措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可行性。

2、加强财务管理，严格财务审核。

3、加强项目开展进度的跟踪。开展项目绩效评价评价，确保项目绩效目标的完成。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

已公开。

十、其他需要说明的情况

无

附件2

2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况（人） | **编制数** | **2023年实际在职人数** | **控制率** |
| 　93 | 83　 | 89.25%　 |
| 经费控制情况（万元） | **2022年决算数** | **2023年预算数** | **2023年决算数** |
| 一、部门基本支出 | **1048.7** | **1077.8** | **1108.8** |
| 其中：公用经费 | **92.7** | **101.6** | **108.8** |
| 其中：办公费 | 14.4　 | 15　 | 16.1　 |
| 水费、电费、差旅费 | 26.1　 | 22.6　 | 20.9　 |
| 会议费、培训费 | 　 | 　 | 　 |
| 三公经费 | 　9.8 | 10　 | 11.3　 |
| 1.公务用车购置和维护经费 | 　 | 　 | 　 |
| 其中：公务车购置 | 　 | 　 | 　 |
|  公务车运行维护 | 　 | 　 | 　 |
|  2.出国经费 |  |  |  |
|  3.公务接待 | 9.8 | 10 | 11.3 |
| 二、项目支出小计 |  |  |  |
|  1.（一个项目一行） |  |  |  |
| 财政事务运行 | 959.7 | 1460.68 | 1247. |
| 2.（一个专项一行） | 　 | 　 | 　 |
| …… |  |  |  |
|  3.（一个项目一行）  |  |  |  |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 政府采购金额 | —— | 　 | 　 |
| 部门基本支出预算调整  | —— | 　 | 　 |
| 楼堂馆所控制情况（2023年完工项目） | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 0　 | 　0 | 　 | 　0 | 　0 | 　0 |
| 厉行节约保障措施 | 　 |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件3

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| 县级预算部门名称 | 双牌县财政局 |
| 年度预算申请（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 2538.5 | 2356.4 | 2356.4 | 10 | 92.83% | 9 |
| 按收入性质分： | 按支出性质分：2356.4 |
|  其中： 一般公共预算：2226.1 | 其中：基本支出：1108.8 |
| 政府性基金拨款：130.3 | 项目支出：1247.6 |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： |  |
| 其他资金： |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 　　 | 　 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 重点工作任务完成 | 地方一般公共预算收入 | 预算安排地方一般公共预算收入62800万元 | 全年完成地方财政收入65965万元 | 4　 | 　4 | 　 |
| 上争资金 | 全年计划争取上级各项财政补助资金10.4亿元 | 全年争取上级各项财政补助资金10.53亿元,占目标任务的101.28%。 | 4 | 4 |  |
| 绩效管理提升 | 推动财政管理与改革提质增效 | 印发实施方案》，坚持稳中求进工作总基调，扎实开展了“绩效管理提升年”行动 | 4 | 4 |  |
| 财政监督检查 | 明确财政监督专项检查的时间、内容、方式和要求，规范工作程序，推动财政监督工作稳妥有序开展。 | 一是成立财政监督工作领导小组，加强了领导;二是制定《双牌县财政局2023年度监督检查计划》,按计划开展了财政监督检查。 | 4 | 4 |  |
| 财源建设 | 制定相关文件、安排工作任务、补齐税收管理短板、健全激励约束机制、强化组织保障 | 一是建立“三高四新”财源建设工程联席会议制度，抽调人员搭建工作专班;二是拟定全县重点财源建设计划并相应出台管理办法等,明确全年“三高四新”财源建设目标任务及具体举措，压紧压实各级各部门工作责任;三是统筹全县各方力量参与协税护税、依法治税，确保了收入目标顺利实现 | 4 | 4 |  |
| 债务化解 | 全年计划化解三类债务37918.49万元(隐性债务17144.66万元,关注类债务475.27万元,政府债务20298.56万元) | 全年实际化解三类债务37918.49万元(隐性债务17144.66万元,关注类债务475.27万元,政府债务20298.56万元) | 　4 | 　4 | 　 |
| “三保支出”保障 | 将政策支持和财力保障的重点向保工资、保运转、保基本民生倾斜 | 一是从严从紧编制财政预算，大力压减一般性及非重点支出;二是深化综合财政预算改革,实现上级专项资金、本级财政资金、单位自有资金的统筹管理,切实保障了“三保”支出需求。 | 　4 | 　4 | 　 |
| 履职目标实现 | 地方一般公共预算收入 | 预算安排地方一般公共预算收入62800万元 | 全年完成地方财政收入65965万元，为调整预算62800万元的105.04% | 　4 | 　4 | 　 |
| 上争资金 | 　全年计划争取上级各项财政补助资金20亿元 | 全年争取上级各项财政补助资金10.53亿元,占目标任务的101.28%。 | 3 | 3 |  |
| 绩效管理提升 | 推动财政管理与改革提质增效 | 将绩效理念和方法深度嵌入财政管理全方位、全过程，着力提升全县财政系统科学理财、依法行政、高效办事能力，确保财政资金分配使用更加规范、财税改革更加顺畅、财会监督更加权威、内部管理更加精细、积极的财政政策提质增效、更可持续， | 3 | 3 |  |
| 财政监督检查 | 明确财政监督专项检查的时间、内容、方式和要求，规范工作程序，推动财政监督工作稳妥有序开展。 | 探索建立财政监督跨部门协作机制，组织开展了预决算公开、代理记账、政府采购、会计信息质量、内控制度建设、财政衔接推进乡村振兴补助资金及惠农补贴资金管理使用、防范化解政府性债务风险等八大领域专项检查 | 3 | 3 |  |
| 财源建设 | 制定相关文件、安排工作任务、补齐税收管理短板、健全激励约束机制、强化组织保障 | 一是建立“三高四新”财源建设工程联席会议制度，抽调人员搭建工作专班;二是拟定全县重点财源建设计划并相应出台管理办法等,明确全年“三高四新”财源建设目标任务及具体举措，压紧压实各级各部门工作责任;三是统筹全县各方力量参与协税护税、依法治税，确保了收入目标顺利实现 | 3 | 3 |  |
| 债务化解 | 全年计划化解三类债务37918.49万元(隐性债务17144.66万元,关注类债务475.27万元,政府债务20298.56万元) | 全年化解三类债务3.79亿元(隐性债务1.71亿元,关注类债务0.05亿元,政府债务2.03亿元) | 　3 | 　3 | 　 |
| “三保支出”保障 | 将政策支持和财力保障的重点向保工资、保运转、保基本民生倾斜 | 2023年，全县完成地方一般预算支出216941万元，同比增长6.51%,其中“三保”支出111245万元占比51.28%。 | 　3 | 　3 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（40分）　 | 履职效益 | 地方一般公共预算收入 | 预算安排地方一般公共预算收入62800万元 | 同比增长5.07%，增幅排全市第4名。 | 　6 | 　6 | 　 |
| 上争资金 | 全年计划争取上级各项财政补助资金20亿元 | 切实保障了社会事业发展需要。 | 6 | 6 |  |
| 绩效管理提升 | 推动财政管理与改革提质增效 | 荣获省财政厅市县财政部门预算绩效管理工作优秀奖、市县财政日常工作整体水平高质量评价A级。 | 6 | 6 |  |
| 财政监督检查 | 明确财政监督专项检查的时间、内容、方式和要求，规范工作程序，推动财政监督工作稳妥有序开展。 | 严肃整饬了财经秩序 | 6 | 6 |  |
| 财源建设 | 制定相关文件、安排工作任务、补齐税收管理短板、健全激励约束机制、强化组织保障 | 我县2023年度财源建设考核排全市第7名。 | 5 | 5 |  |
| 债务化解 | 全年计划化解三类债务37918.49万元(隐性债务17144.66万元,关注类债务475.27万元,政府债务20298.56万元) | 全年债务风险可防可控,未出现任何政府性债务风险事件 | 　5 | 　5 | 　 |
| “三保支出”保障 | 将政策支持和财力保障的重点向保工资、保运转、保基本民生倾斜 | 进一步兜牢兜实了“三保”底线 | 　5 | 　5 | 　 |
| 满意度 | 服务对象满意度 | 　100% | 　95% | 10　 | 　9 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　99 | 　 |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件4

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 财政事务运行 |
| 年度预算金额 | 1460.68 |
| 项目主管部门 | 双牌县财政局 |
| 项目立项目的 |  |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 项目支出管理实行先申报项目，后实施项目的原则，实行一支笔审批。专款专用。 |
| 项目绩效目标完成情况 | 2023年年初预算1460.68万元，执行数1247.6万元，执行率为85.4% |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 年初项目预算未做精细，造成年末项目执行数有偏差。 |
| 改进措施 | 争取年初项目预算做精细， |
| 其他需要说明问题 | 无 |

备注：每个项目支出分别填报自评报告和自评表。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件5

2023年度项目支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| 项目支出名称 | 财政事务运行　 |
| 主管部门 | 　双牌县财政局 | 实施单位 | 　双牌县财政局 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额　 | 　1460.68 | 　1247.6 | 　1247.6 | 　10 | 　85.4% | 　9 |
| 其中：当年财政拨款　 | 　 | 　1247.6 | 　1247.6 | 　 | 　 | 　 |
| 上年结转资金　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 1460.68　　 | 　1247.6 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标（20分） | 经济成本指标 | 资金总额 | 　1460.68 | 　1247.6 | 　10 | 　9 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会成本指标 | 资金总额 | 　1460.68 | 　1247.6 | 　5 | 　4 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态环境成本指标 | 资金总额 | 　 1460.68  | 　1247.6 | 　5 | 　4 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 产出指标（50分） | 数量指标 | 资金总额 | 　1460.68 | 　1247.6 | 　30 | 　29 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 | 资金使用合格率 | 　100% | 　95% | 　20 | 　19.5 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 时效指标 | 2023年 | 　1-12月 | 　 | 　10 | 　9.5 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（20分） | 经济效益指标 | 资金使用效率 | 　100% | 　95% | 　10 | 　9.5 | 　 |
| …… | 　 |  |  | 　 | 　 |
| 生态效益指标 | 生态效率 | 　100% | 　98% | 　5 | 　5 | 　 |
| …… | 　 | 　 |  | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 社会效率 | 100% | 98% | 5 | 5 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | 　100% | 　95% | 　10 | 　9.5 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　95 | 　 |

备注：每个项目支出分别填报自评报告和自评表。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：