2023年度部门（单位）整体与项目支出

绩效自评报告

单位名称（盖章）：岳阳市财政局

2023年度岳阳市财政局整体支出

绩效自评报告

1. 部门（单位）基本情况

市财政局是市人民政府综合管理全市财政收支、主管财税政策、实施财政监督、参与国民经济宏观调控的组成部门，同时管理全市行政事业性资产。根据《岳阳市财政局主要职责内设机构和人员编制规定》（岳办发[2011]13号，市财政局具有14项主要职责:

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全市财政政策、改革方案，指导全市财政工作；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）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。

（三）承担市本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市本级预决算草案并组织执行。代编全市财政收支预算，汇总全市财政总决算；受市人民政府委托，向市人大报告市本级、全市预算、预算执行情况和财政总决算。负责全面实施预算绩效管理相关工作。组织制订市本级经费开支标准、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。

（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和各种罚没收入。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市本级国库业务，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。负责牵头拟订政府购买服务政策并组织实施。

（六）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，及时提出调整建议。研究制定市级管理权限内有关税收政策及税收政策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。

（七）负责制定行政事业单位国有资产管理规定制度，并负责组织实施和监督检查。负责执法执勤公务用车的编制、配置、处理管理。

（八）负责履行市级国有金融资本管理相关职责，编制全市金融企业国有资产管理专项报告。负责牵头编制全市国有资产管理有关情况报告。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市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。负责农村综合改革工作。

（十）会同有关部门管理市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，编制市社会保障预决算草案。

（十一）贯彻执行政府债务管理的政策，防范财政风险。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。承担地方政府债务核查、监督等相关职责。

（十二）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计的制度，组织实施会计法律法规和规章，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

（十三）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。

（十四）承办市委、市人民政府交办的其他事项。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

2023年度财政拨款基本支出4635.67万元，其中：人员经费2998.47万元，占基本支出的64.68%,主要包括主要包括基本工资、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、职工基本医疗保险缴费、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、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1637.2万元，占基本支出的35.32%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品服和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明：

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为20万元，支出决算为13.77万元，完成预算的68.85%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为5万元，支出决算为2.86万元，完成预算的57.2%，主要原因是大兴调查研究以及各项重点工作开展，与上年相比增长0.02万元，同比上升1.47%。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为15万元，支出决算为10.91万元，完成预算的72.73%。

1. **项目支出情况**

2023年度项目支出为780.43万元，其中业务工作经费331.92万元，运行维护经费112.68万元。

三、政府性基金预算支出情况

2023年度本部门无政府性基金收支。

四、国有资本经营预算支出情况

2023年度本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

2023年度本部门无社会保险基金收支。

六、部门整体支出绩效情况

1、执行了预算政策要求。我局工作经费安排严格按照年初预算来执行，有效防止了超预算；认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生。

2、积极降低运行成本。严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。保障了干部待遇按政策发放落实。

3、加强了干部队伍建设。我局党组认真贯彻落实从严治党各项要求，始终坚持把纪律规矩挺在最前面。不定期开展党风廉政建设专题党课活动，深化推进党风廉政建设和反腐败工作纵深发展。

4、注重提升社会效益。不断改进和提升财政内部控制，从注重财政内部资金使用效益的提升，形成规范、高效、透明的资金运用秩序，严格执行预决算公开，主动接受社会监督，进而为整体财政资金的提质增效赋能。

七、存在的问题及原因分析

预算编制有待进一步准确。今后工作中，进一步严格按照预算规定项目的财务支出内容进行财务预算，在预算金额内严控费用支出。推动建立过紧日子的长效机制，推进预算一体化系统建设，使预算管理水平更上台阶。

1. 下一步改进措施

进一步加强各项目的预算资金管理，加大对预算编制与执行的监管力度，提高预算自资金的使用效率；进一步优化绩效目标，绩效指标设立要更加科学、合理、可衡量。在设立指标的时候要充分考虑指标设定的可实施性，可考核性，要尽可能的量化细化。

1. 部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

根据绩效自评结果更加合理地编制下一年度部门预算，定期进行预决算公开的同时公开绩效评价表。不断强化绩效评价在预算编制中发挥的作用，提高财政资金的使用效率，在推动部门的健康可持续发展同时，提升其经济效益、社会效益、生态效益。

其他需要说明的情况

无

附件1

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** | |
| 158 | | 146 | | 92.41% | |
| 经费控制情况（万元） | **2022年决算数** | | **2023年预算数** | | **2023年决算数** | |
| 三公经费 | 36.02 | | 20 | | 13.77 | |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 33.18 | | 15 | | 10.91 | |
| 其中：公车购置 | 19.57 | | 0 | | 0 | |
| 公车运行维护 | 13.61 | | 15 | | 10.91 | |
| 2、出国经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、公务接待 | 2.84 | | 5 | | 2.86 | |
| 项目支出： | 847.93 | | 4 | | 780.43 | |
| 1、业务工作经费 | 339.2 | | 4 | | 331.92 | |
| 2、运行维护经费 | 444.46 | | 0 | | 112.68 | |
| 3、市级专项资金 | 182.08 | | 0 | | 335.83 | |
| 2022年单位指标结余结转 | 107.5 | | 0 | | 52.7 | |
| 金财工程 |  | |  | | 283.13 | |
| 公用经费 | 1381.11 | | 380.74 | | 1637.2 | |
| 其中：办公经费 | 14.08 | | 10 | | 22.56 | |
| 水费、电费、差旅费 | 137.2 | | 40 | | 176.16 | |
| 会议费、培训费 | 51.4 | | 10 | | 61.18 | |
| 政府采购金额 | 146.61 | | 140 | | 121 | |
| 部门基本支出预算调整 | 4533.83 | | 2681.48 | | 4765.71 | |
| 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 |  |
| 厉行节约保障措施 | 压减非必要非刚性支出，严格控制三公经费，规范机关事务管理工作，降低运行成本，合理配置资金。 | | | | | |

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2

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市级预算部门名称 | 岳阳市财政局 | | | | | | | |
| 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 | | 2681.48 | 5416.09 | 5416.09 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分： | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中： 一般公共预算：2681.48 | | | | 其中：基本支出：2677.48 | | | |
| 政府性基金拨款： | | | | 项目支出：4 | | | |
| 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 | | | |
| 任务1：党建总揽作用充分发挥  任务2：推动理财能力全面提升  任务3：提高部门支出服务水平  任务4：谋求风险防控提升效能  任务5：创先争优收获丰硕成果 | | | | 已基本完成 | | | |
| 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) | 数量指标 | 工作对接单位数量 | ≥1 | 按实际工作情况对接 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工作正常运行率 | 100% | 正常运行率达100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金拨付及时 | 年底前发放到位 | 年底前发放到位 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 节约使用工作经费 | 工作经费≤上年同期 | 工作经费不高于上年同期 | 10 | 10 |  |
| 对社会发展可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 5 | 5 |  |
| 对自然生态环境可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 5 | 5 |  |
| 效益指标  （30分） | 经济效  益指标 | 反向促进经济发展 | 经济平稳发展 | 经济水平得以保持稳定并有所上升 | 6 | 5 | 疫情结束后经济缓慢复苏但仍有影响 |
| 社会效  益指标 | 预算单位工作正常推进 | 正常推进 | 预算单位工作正常推进 | 6 | 6 |  |
| 生态效  益指标 | 生态环境改善情况 | 有所改善 | 实现可持续发展 | 6 | 6 |  |
| 可持续影响指标 | 促进工作持续运转 | 推进可持续性 | 单位工作可持续运转 | 6 | 6 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 预算单位满意度 | ≥95% | 绝大部分人满意 | 6 | 6 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99 |  |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：附件3

2023年度项目支出绩效自评表（一）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 按项目管理的工资福利支出、商品和服务支出及对个人和家庭的补助支出 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 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 | | 4 | 780.43 | 780.43 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 4 | 780.43 |  |  |  |  |
| 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 | | | |
| 任务1：党建总揽作用充分发挥  任务2：推动理财能力全面提升  任务3：提高部门支出服务水平  任务4：谋求风险防控提升效能  任务5：创先争优收获丰硕成果 | | | | 已基本完成 | | | |
| 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) | 数量指标 | 工作对接单位数量 | ≥1 | 按实际工作情况对接 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工作正常运行率 | 100% | 正常运行率达100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金拨付及时 | 年底前发放到位 | 年底前发放到位 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 节约使用工作经费 | 工作经费≤上年同期 | 工作经费不高于上年同期 | 20 | 20 |  |
| 效益指标  （30分） | 经济效  益指标 | 对社会发展可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 对自然生态环境可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 10 | 10 |  |
| 生态效  益指标 | 反向促进经济发展 | 经济平稳发展 | 经济水平得以保持稳定并有所上升 | 5 | 4 | 疫情结束后经济缓慢复苏但仍有影响 |
| 可持续影响指标 | 预算单位工作正常推进 | 正常推进 | 预算单位工作正常推进 | 5 | 5 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 生态环境改善情况 | 有所改善 | 实现可持续发展 | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99 |  |

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金…各一张表。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件3

2023年度项目支出绩效自评表（二）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 金财工程 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 |  | | |
| 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 | | 0 | 283.13 | 283.13 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 283.13 |  |  |  |  |
| 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 | | | |
| 任务1：党建总揽作用充分发挥  任务2：推动理财能力全面提升  任务3：提高部门支出服务水平  任务4：谋求风险防控提升效能  任务5：创先争优收获丰硕成果 | | | | 已基本完成 | | | |
| 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) | 数量指标 | 工作对接单位数量 | ≥1 | 按实际工作情况对接 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工作正常运行率 | 100% | 正常运行率达100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金拨付及时 | 年底前发放到位 | 年底前发放到位 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 节约使用工作经费 | 工作经费≤上年同期 | 工作经费不高于上年同期 | 20 | 20 |  |
| 效益指标  （30分） | 经济效  益指标 | 对社会发展可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 对自然生态环境可能造成的负面影响 | 无 | 无负面影响 | 10 | 10 |  |
| 生态效  益指标 | 反向促进经济发展 | 经济平稳发展 | 经济水平得以保持稳定并有所上升 | 5 | 4 | 疫情结束后经济缓慢复苏但仍有影响 |
| 可持续影响指标 | 预算单位工作正常推进 | 正常推进 | 预算单位工作正常推进 | 5 | 5 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 生态环境改善情况 | 有所改善 | 实现可持续发展 | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99 |  |

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金…各一张表。

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字

附件5

部门整体支出绩效自评工作考核评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 评分标准 | 所需佐证材料 |
| --- | --- | --- | --- |
| 布置工作  10分 | 自评通知  （8分） | 1.印发绩效自评通知的得2分，否则不得分。  2.按照本规程规定，绩效自评通知包括自评范围、自评主要依据、自评主要内容、自评程序和步骤、有关要求等内容，并附有本通知要求的附件的，得6分；否则缺1项扣1分，最多扣6分。 | 绩效自评通知盖章的电子版 |
| 工作小组  （2分） | 成立绩效自评工作小组的得2分，否则不得分。 | 本部门、本单位预算绩效管理领导小组/绩效评价工作小组有关文件盖章的电子版 |
| 实施评价  20分 | 单位自查  （10分） | 市级预算部门本级和所属单位都要开展绩效自查，转移支付项目单位都要开展绩效自查，县、区级主管部门都要汇总本区域转移支付情况；以上各项每发现一个单位没有做相应工作的，扣1分，最多扣10分。 | 1. 转移支付项目单位名称和资 金情况清单 2. 有转移支付资金的各县区主管部门汇总情况的盖章PDF版 |
| 提交报告  （10分） | 按时向市财政局报送报告的得10分；每推迟一个工作日报送报告的扣1分，最多扣10分。 | |
| 自评报告  70分 | 完整性  （15分） | 1.绩效自评报告正文部分内容齐全的，得8分；否则每少一个部分扣2分，最多扣8分。  2.绩效自评报告附件部分内容齐全的，得7分；否则每少一个部分扣2分，最多扣7分。 | |
| 绩效  自评表  （20分） | 1、部门整体支出和项目支出绩效指标反映产出、效益、服务对象满意度方面的指标和预算执行率的权重符合《岳阳市市级预算部门绩效自评操作规程》要求的，得5分，否则按比例扣除相应的分数。  2.部门整体支出和项目支出绩效指标全部细化到三级指标的，得5分；部分细化的，酌情扣分；没有细化的，不得分。  3.部门整体支出和项目支出三级绩效指标内涵明确、具体、可衡量的得5分；突出核心指标，精简实用的得3分；指标与部门整体支出和项目支出密切相关，全面反映产出和效益的得2分；否则，每项酌情扣分，最多扣10分。 | |
| 反映问  题情况  （20分） | 从预算和预算绩效管理，部门履职效能，资金分配、使用和管理，资产和财务管理，政府采购等方面归纳问题、分析原因全面的，得20分；反映问题、分析原因较全面的，得16—18分；反映问题、分析原因不全面的，得13—15分；问题未归纳且过于简单的，得10—12分；只提出资金不足问题的不得分；其他情况酌情扣分。 | |
| 建议情况  （15分） | 建议与问题对应且全面的得15分，建议比较全面的得12—14分，建议不全面的得9—11分，建议过于简单的得6—8分，只提出加大资金投入建议的不得分；其他情况酌情扣分。 | |
| 合计 | 100分 |  | |