

2022 年度澧县财政局整体支出 绩效自评报告

单位名称：澧县财政局

2023 年 6 月 13 日



同意上报

杨子

6.16

2022 年度澧县财政局整体支出 绩效自评报告

一、单位基本情况

（一）机构、人员情况

澧县财政局为财务独立核算的一级预算单位，单位内设机构包括：办公室、预算股、国库股、会计股、综合股、信息股、社保股、企业股、教科文股、经建股等 16 个股室。局属财政事务中心、乡镇财政服务中心、澧县国库集中支付核算中心 3 个事业单位。受政府委托由财政局代管的股级单位 7 个（财源办、政府采购办、社控办、财政投资评审中心、会计函授站、行政服务中心事务管理办公室、公务用车服务中心）。2022 年现有在职 92 人，较上年减少 11 人，其中调进增加 3 人，退休减少 9 人，调出减少 5 人；退休 56 人。年末合计实有人数 148 人。

（二）主要职责

1.组织贯彻执行国家、省、市财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；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；拟订和执行县人民政府以及政府与企业之间的分配政策，完善激励公益事业发展的财税政策。

2.承担全县各项财政收支管理的责任；负责编制全县年度财政预算草案并组织执行；汇总全县财政总决算与部门决

算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政总决算；组织制定全县经济开支标准、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，落实省直管县财政体制改革。

3.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；负责拟订政府采购制度，并组织实施；负责控制社会集团购买力工作，参与彩票发行、销售监督及财务监管工作。

4.组织制定国库管理制度、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；负责县本级财政银行账户、预算单位银行账户监督管理工作。

5.负责制定全县行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位和规定范围内的其他国有资产；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。

6.负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，指导全县企业国有资本收益的收取，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

7.负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市基础设施建设投资的有关政策；组织实施基本建设财务制度，组织开展政府投资项目评审管理；负责有关政策性补贴和专项储备资金管理工作；负责农业综合开发管理工作。

8.负责指导镇、街道财政财务管理工作，指导乡村消赤

减债和全县涉农补贴发放工作，承担减轻农民负担和农村综合改革有关工作。

9.会同有关部门监督管理县社会保障资金（基金），组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报县社会保障预决算草案。

10.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；指导和协调全县政府性融资工作；按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款；负责承担财税领域交流与合作的具体工作。

11.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，拟订并组织实施全县会计制度，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及会计从业资格的认定管理。

12.负责监督检查财税法规、政策的执行；反映、纠正和处置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。

（三）单位财务情况

1.资产负债情况

2022 年末资产总额 1306.44 万元，其中：流动资产 35.49 万元，主要是其他应收款属财政结算专户缴款及往来款；非流动资产 1270.95 万元，属单位固定资产；2022 年末负债 72.46 万元，主要是其他应付款属保证金；净资产 1233.98 万元，为单位累计结余。

2.收入支出预算情况

2022 年初收入预算 2595 万元，支出预算 2595 万元；上年收入预算 2514.39 万元，支出预算 2514.39 万元。2022 年较上年收支预算增加 80.61 万元，增长 3%，主要是人员经费保障支出增长。

3.收入支出决算情况

2022 年一般公共预算拨款 2721.12 万元，上年结转 0 万元，收入合计 2721.12 万元，较年初预算增加 126.12 万元，增长 5%，主要是商品服务支出增加，其中基本支出减少 26.3 万元，项目支出增加 152.42 万元。

2022 年决算数为一般公共预算拨款 2721.12 万元，较年初预算增加 126.12 万元，增长 5%，调整增加主要是预算一体化改革经费支出。

（四）单位绩效目标

坚持改革创新，统筹兼顾，发挥财政职能，阳光理财，服务全县经济社会发展。继续稳步提高财政收入质量，夯实财力增长基础，确保调速不减势、量增质更优。优化财政支出结构，用好增量资金，坚持勤俭节约，大力优化支出结构，严控部门专项规模，调整公共专项结构。建立现代财政制度，深化预算管理体制改革，全面启用预算管理一体化系统，推进预算绩效管理，推动政府采购转型，加强新会计制度及国库集中电子支付业务指导，完善镇街公务卡系统、优化支付环境。

二、一般公共预算支出情况

2022 年一般公共预算拨款 2721.12 万元，其中基本支出

1609.7 万元，项目支出 1111.42 万元。

(一) 基本支出情况

2022 年一般公共预算拨款基本支出 1609.7 万元，其中人员经费 1545.55 万元，公用经费 64.15 万元。比年初预算减少 2%，比上年决算增加 9%，整体控制较好。

基本支出决算与预算数、上年数对比情况

单位：万元

序号	项目	2021 年 决算数	2022 年 预算数	2022 年 决算数	2022 年决算数较年初 预算数增减		2022 年决算数较上年 决算数增减	
					金额	比例	金额	比例
1	工资福利支出	1416.29	1488.66	1545.55	56.89	4%	129.26	9%
2	商品服务支出	64.14	147.34	64.15	-83.19	-56%	0.01	
	合 计	1480.43	1636	1609.7	-26.3	-2%	129.27	9%

(二) 项目支出情况

2022 年决算项目支出 1111.42 万元，其中商品和服务支出 943.08 万元，资本性支出 168.34 万元。比年初预算增加 16%，比上年决算数增加 19%，主要是预算一体化系统、防疫等项目支出增加。

项目支出决算与预算数、上年数对比情况

单位：万元

序号	项目	2021 年 决算数	2022 年 预算数	2022 年 决算数	2022 年决算较年初 预算增减		2022 年决算较上年 决算增减	
					金额	比例	金额	比例
1	商品和服务支出	796.38	934.2	943.08	8.88	1%	146.7	18%
2	资本性支出	137.6	24.8	168.34	143.54	578%	30.74	22%
	合 计	933.98	959	1111.42	152.42	16%	177.44	19%

三、政府性基金预算支出情况

2022 年无政府性基金的预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2022 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

2022 年无社会保险基金预算支出。

六、单位整体支出绩效情况

（一）预算管理方面

2022 年单位财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率为 78%；单位没有新建楼堂馆所；2022 年部门整体支出预算控制率为 105%，预算整体可控，但存在项目明细欠精准，年初预算与实际执行有较大差额，如基本支出的商品服务支出决算较年初预算减少 56%，项目支出的资本性支出较年初预算增加 578%，主要是项目支出部分为网络运行更新设备支出；“三公”经费控制率 81%；资金拨付严格按照审批程序和手续，预决算信息及时进行公开，对预算实行动态管理，整体预算管理符合相关标准和要求。制度建设比较健全，专项资金均明确相应管理办法，严格执行预算安排，合理使用预算资金，达到年初预算目标。

（二）履职效能方面

2022 年，面对前所未有的经济下行压力、复杂严峻的疫情防控形势、力度空前的减税降费措施、历史罕见的极端气候等多重因素集聚，为确保财政稳健运行和预算收支平衡，全体财政干部付出艰辛的努力，迎难而上、攻坚克难，较好

的完成了各项工作任务。

1. 财政收入难中求进。高度重视财税收入征管工作，成立财税收入工作领导小组，定期调度、协调解决收入组织、平台融资、资产处置等方面的困难和问题，挖潜应急预案，强化考核结账。全年完成地方一般公共预算收入 **15.86** 亿元，同比增长 **2.63%**，其中税收收入 **9.95** 亿元，同比增长 **2.95%**，非税收入 **5.91** 亿元，同比增长 **2.08%**，收入质量得到有效巩固。

2.重点支出保障有力。2022 年，坚定保“三保”资金的信心和决心，过“紧日子”，开源节流、挖潜增效，保障重点支出。全县工资福利等政策性待遇、各单位运转支出以及特殊群体各种补助救助的民生资金，均按时足额拨付到位。镇街、村（社区）的运转经费实现“五年增”，镇街公务费平均增加 **20** 万元，村（社区）运转经费再平均增加 **3** 万元。县委县政府重大决策项目所需资金全部保障到位，各类上级专项资金也是应拨尽拨。

3.财政改革稳步推进。深入推进预算管理一体化改革，细化考核指标 **31** 个贯彻落实到财政管理的各个环节。深化政府采购制度改革，提高中小企业预留份额，全面取消投标保证金，分类制定澧县政府采购 **64** 项负面清单，2022 年政府采购行为零质疑、零投诉。扎实推进评审管理改革，提升评审质量，节约财政资金，加强资金来源的真实性审核，严把工程预结算审核关，提高政府投资效益。

4.财政管理规范有效。坚持管理效益，充分挖掘财政工

作潜力。出台《澧县财政资金拨付审批管理办法》和《保障全县财政平稳运行十二条措施》，全力保障“三保”支出，其他支出严格与收入进度相匹配。预算调整时，及时调整收入方向和支出结构，为年度预算收支平衡提供保障。推进绩效管理扩面提质，重点绩效评价项目的覆盖范围扩大到专项债券、政府采购、社保基金等多领域，积极推行财政评价与部门评价“两结合”。全省市县财政日常管理绩效评价获得 A 级，预算管理一体化改革、预决算公开、财政暂付款管理、绩效管理、农财工作、财会监督、行政系统业务、税政法制、信息宣传等多项工作获得省财政厅先进单位或先进个人表彰。

（三）2022 年部门整体主要绩效目标完成情况

1.产出指标

2022 年财政工作积极主动，圆满的完成年度各项工作任务。县本级 188 家预算单位预决审批批复、公开达 100%；政府性建设 450 个项目的预算评审、结算评审全覆盖；绩效评价 13 个重点项目结果得以应用；专项监督检查、绩效评价发现问题及用整改；县本级一般公共预算分配执行达 93%；预算管理一体化系统正常运行。2022 年单位在完成各项工作时严格控制支出成本，全年支出 2721.12 万元，其中基本支出 1609.7 万元，项目支出 1111.42 万元。

2.效益指标

2022 年财政运行总体平稳，指标保持在合理区间，经济效率指标年初目标：地方一般公共预算收入因疫情防控、减税降费措施等多重因素影响增长 2.6%，未达到年度增长目标；

财政公共服务支出平均数 5826 元，已实现目标。社会效益基本民生资金能有效保障，可持续提高财政资金使用效率。

3.社会公众或服务对象满意度

澧县财政局服务的县本级预算单位满意度 95%以上，社会公众满意度 90%以上。

（四）评价结论及等次

澧县财政局根据相应的指标体系和评分标准，经综合评分，对 2022 年部门整体支出进行绩效自评，自评得分 93 分，绩效自评等级为“良”，详见附件 4。评分明细如下：

1.预算执行率 10 分，得分 9 分。扣分项目为预算执行率为 105%，年初预算较年终执行数有差异，扣 1 分；

2.数量指标 15 分，得分 15 分；

3.质量指标 15 分，得分 15 分；

4.时效指标 10 分，得分 10 分；

5.成本指标 10 分，得分 8 分。扣分项目为基本支出、项目支出控制额扣 2 分；

6.经济效益指标 10 分，得分 8 分。扣分项目为地方一般公共预算收入增长比例标准扣 2 分；

7.社会效益指标 10 分，得分 9 分。扣分项目为民生资金保障标准扣 1 分；

8.可持续影响指标 10 分，得分 9 分。扣分项目为财政资金使用效益有待提高扣 1 分；

9.社会公众或服务对象满意度指标 10 分，得分 10 分。

七、存在的问题及原因分析

2022 年部门预算编制欠精准，全年执行数较年初预算大，基本支出较年初预算减少 26.3 万元，减少 2%，项目支出较年初预算增加 152.42 万元，增长 16%，主要是中途追加特定工作发生的费用支出。单位要进一步加强财务管理，规范支出，预算编制工作有待细化、预算的合理性和执行力度还需加强，项目资金支出进度分配不均等，要从预算管理、绩效管理、资金管理方面加强。

八、下一步改进措施

针对上述薄弱环节，下一步，我单位将重点在以下三个方面着力：

一是加强预算编制管理，科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性；

二是加强资金使用管理，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金申报、审核支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；

三是加强项目支出调度，加强项目开展事前事中事后的跟踪和支出进度的控制，开展项目绩效评价，科学、合理安排支出项目；

四是做好绩效产出的跟踪，进行绩效成果统计和成本分析。

九、其他需要说明的情况

无。

附件3

2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：澧县财政局

财政供养人员情况	编制数		2022年实际在职人数		控制率	
	118		92		78%	
经费控制情况	2021年决算数		2022年预算数		2022年决算数	
三公经费	30.81		35		28.48	
1. 公务用车购置和维护经费						
其中：公车购置						
公车运行维护						
2. 出国经费						
3. 公务接待	30.81		35		28.48	
项目支出	933.98		959		1111.42	
1. 业务工作专项	796.38		859		943.08	
2. 运行维护专项	137.6		100		168.34	
.....						
公用经费	64.12		147.34		64.15	
1. 办公经费	9.75		15		10.38	
2. 水电费	29.36		25		16.19	
3. 差旅费	3.55		8		2.95	
4. 会议费	2.88		6		1.4	
5. 培训费						
6. 其他费	18.58		93.34		33.23	
政府采购金额	0					
部门整体支出预算调整	2414.42		2595		2721.12	
楼堂馆所控制情况 (2021年完工项目)	批复规模 (m²)	实际规模 (m²)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算 控制率
厉行节约保障措施	严格执行各项规定，严禁超范围超标准列支费用，规范管理，厉行节约，进一步压缩经费支出。					

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：杨红梅

填报日期：2023.6.9

联系电话：13974265932

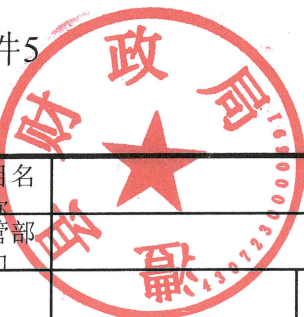
2022年度部门整体支出绩效自评表

预算单位名称	澧县财政局									
年度预算申请 (万元)	上年结转	年初预算	预算调整	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	2595	70	2665	2721.12	10	102%	9	
	按收入性质分: 2595				按支出性质分: 2595					
	其中: 一般公共预算: 1931.62				其中: 基本支出: 1636					
	政府性基金拨款:				项目支出: 959					
	纳入专户管理的非税收入拨款:									
	其他资金: 663.38									
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	坚持改革创新, 统筹兼顾, 发挥财政职能, 阳光理财, 服务全县经济社会发展。1、继续稳步提高财政收入质量, 夯实财力增长基础, 确保调速不减势、量增质更优。2、优化财政支出结构, 用好增量资金, 坚持勤俭节约, 大力优化支出结构, 严控部门专项规模, 调整公共专项结构。3、建立现代财政制度, 深化预算管理体制, 全面启用预算管理一体化系统, 推进预算绩效管理, 推动政府采购转型, 加强新会计制度及国库集中电子支付业务指导, 完善镇街公务卡系统、优化支付环境。									
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	财政预算管理单位数量; 财政评审项目数量; 绩效评价重点项目数量; 专项监督检查次数; 业务培训次数; 政府采购成交量;	预算单位188家; 评审项目450个以上; 绩效评价重点项目13个; 专项监督检查4次; 业务培训5次; 政府采购256笔以上。	预算单位188家; 评审项目450个; 绩效评价重点项目13个; 专项监督检查4次; 业务培训5次; 政府采购256笔。	15	15			
		质量指标	预决算审核批复率; 预决算公开率; 评审覆盖率; 绩效管理覆盖率; 评价结果应用率; 检查问题整改率; 预算分配执行率。	预决算审核批复100%; 预决算公开100%; 政府性建设项目的预算评审、结算、PPP项目的预算评审100%; 预算绩效管理覆盖100%; 评价结果应用率100%; 专项监督检查、绩效评价发现问题要整改; 县本级一般公共预算分配执行达90%。	预决算审核批复率100%; 预决算公开率100%; 评审覆盖率100%; 绩效管理覆盖率100%; 评价结果应用率100%; 检查问题整改率100%; 预算分配执行率93%。	15	15			
		时效指标	完成及时率; 完成时效;	各项工作按计划完成及时率; 各项工作完成时效。	2022年内各项工作在规定时间内完成	10	10			
		成本指标	成本合理合规率; 基本支出控制额; 项目支出控制额。	各项成本支出合理合规率; 基本支出1636万元; 项目支出959万元。	各项成本支出合理合规率100%; 基本支出1609.7万元; 项目支出1111.42万元。	10	8			
	效益指标 (30分)	经济效益指标	地方一般公共预算收入增长幅度; 人均公共服务支出。	地方一般公共预算收入增长7%; 财政公共服务支出平均数4000元。	地方一般公共预算收入增长2.6%; 财政公共服务支出平均数5826元。	10	8			
		社会效益指标	基本民生资金	保障基本民生资金	有效保障	10	9			
		环境效益指标								
		可持续影响指标	财政资金使用效益	通过合理预算安排、分配和执行监管等工作对财政资金使用效益产生的影响。	提高	10	9			
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度指标	预算单位满意度; 社会公众满意度	县本级预算单位满意度≥90%; 社会公众满意度≥90%。	预算单位满意度95%; 社会公众满意度90%	10	10			
	总分						100	93		

填表人: 杨红梅

填报日期: 2022.6.13

联系电话: 13974265932



2022年度项目支出绩效自评表

项目名称	财政改革及软件运行维护费								
主管部门	澧县财政局					实施单位	信息股、办公室		
项目资金（万元）		上年结转	年初预算	预算调整	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	100	0	100	93.2	10	93%	8
	其中：当年财政拨款								
	其他资金								
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	对财政局机房的92台设备进行每日巡查，对188家单位及机关各股室的385台设备实施监控，保障机房设备及终端设备的正常运转。维护29套软件正常运行，保障6条专线畅通。					对财政局机房的92台设备进行每日巡查，对188家单位及机关各股室的385台设备实施监控，保障机房设备及终端设备的正常运转。维护29套软件正常运行，保障6条专线畅通。			
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	硬件运行维护数量；软件运行维护数量；网络专线数量；设备监控单位数量；设备监控设备。	机房设备92台；软件29套；网络专线6条；设备监控单位188家；设备监控385台。		机房设备92台；软件29套；网络专线6条；设备监控单位188家；设备监控385台。	15	15	
		质量指标	巡检频率；定期维护频率；故障处置率；通讯畅通率；监控覆盖率。	巡检每日1次；维护每月1次；故障处置100%；通讯畅通100%；监控覆盖100%。		巡检每日1次；维护每月1次；故障处置100%；通讯畅通100%；监控覆盖100%。	15	15	
		时效指标	故障处置时效；完成及时率。	故障处置24小时内；完成及时100%。		故障处置及时；完成及时99%。	10	9	
		成本指标	成本规范合理率；预算控制额。	支出规范合理100%；预算控制100万元。		支出规范合理；实际支出93.2万元。	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
		可持续影响指标	财政事务办理效率；信息安全；正常运转率	提升财政事务办理效率；信息安全保障；正常运转达100%。		提升；有保障；运转100%	30	29	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意率	服务对象满意90%以上。		服务对象满意95%以上	10	10	
总分							100	96	

备注：一个项目支出一张表。

填表人：杨红梅

填报日期：2023.6.13

联系电话：13974265932