**会宁县财政局2021年度部门预算执行情况自评报告**

**编报部门（单位公章）：会宁县财政局**

**编 报 日 期： 2022年9月6日**

**联 系 人 及 电 话：唐颖 15751935948**

**目 录**

**[一、基本情况 1](#_Toc6844)**

[（一）部门主要职能 1](#_Toc29674)

[（二）内设机构及人员编制情况 5](#_Toc16256)

**[二、绩效自评工作组织开展情况 6](#_Toc24395)**

[（一）自评范围 6](#_Toc8309)

[（二）自评工作组织管理 6](#_Toc17094)

**[三、部门整体支出绩效自评情况分析 7](#_Toc5143)**

[（一）部门收入预决算情况 7](#_Toc31303)

[（二）部门支出预决算情况 8](#_Toc28794)

[（三）总体绩效目标完成情况分析 8](#_Toc11782)

[（四）各项指标完成情况分析 9](#_Toc1446)

[（五）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施 17](#_Toc15340)

**[四、部门预算项目支出绩效自评情况分析 17](#_Toc22484)**

[（一）全县机关事业单位财务人员培训 17](#_Toc9572)

**[五、绩效自评结果拟应用和公开情况 20](#_Toc27744)**

**[六、其他需要说明的问题 20](#_Toc5660)**

2021年度会宁县财政局部门预算执行情况绩效自评报告

根据《会宁县财政局2022年财政支出绩效评价工作的计划》，对会宁县财政局2021年度部门整体支出采取单位自评价的方式，依照绩效目标表设置的绩效目标与绩效指标，对预算执行情况和年度绩效指标完成情况进行分析。现将自评情况汇报如下：

# **一、基本情况**

## （一）部门主要职能

根据《中共白银市委 白银市人民政府关于印发〈会宁县机构改革方案〉的通知》(市委发〔2019〕6号）和《中共会宁县委办公室 会宁县人民政府办公室关于印发〈会宁县财政局职能配置、内设机构和人员编制〉的通知》(县委办发〔2019〕49号），会宁县财政局是县政府工作部门，为正科级单位，负责贯彻落实中央和省市县委关于财政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

1.贯彻执行国家财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策，拟定全县财政、税收、国有资产管理等方面的规范性文件和制度并组织实施。

2.负责制定全县财政工作中长期规划和财政体制改革的方案并组织实施，参与全县宏观经济政策的制定，发挥财政在全县经济社会发展中的服务保障功能。

3.组织执行中央与地方、国家与企业的分配政策,拟定运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的制度和措施。

4.负责管理全县各项财政收支，编制年度财政预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复各乡镇和县直各部门年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常务会报告财政预算、执行和决算等情况。推进村财乡管村用、乡财县管、国库集中支付等各项财政管理方式改革。负责全县预决算公开工作。

5.负责管理政府非税收入，按规定管理行政事业性收费及政府性基金，承担住房公积金财政监督管理责任，负责管理财政票据。

6.制定和实施全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国家金库会宁支库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定全县政府采购制度并监督管理。开展全县政府采购管理工作。

7.负责制定需要全县统一规定的公用经费开支标准和支出政策，负责全县行政事业单位国有资产监督管理工作。负责编制、汇总审核全县国有资本经营预决算草案。

8.负责办理和监督全县经济发展的财政支出、政府性投资项目的财政拨款，贯彻制定基本建设财务制度，负责资金预算安排、审核、拨付工作，负责有关政策性补贴资金的财政管理工作。

9.管理全县社会保障和就业的财政性支出，加强基层医疗卫生机构财务收支“两条线”管理工作，拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

10.贯彻执行政府国内外债务管理政策、制度和办法，管理政府贷款业务，承担外国政府、国际金融组织以及相关的联合融资贷款赠款项目的资金管理工作。

11.贯彻执行会计法规和制度，管理全县的会计工作，监督和规范会计行为。

12.加强调查研究，监督检查财税法规、政策执行情况，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建议。

13.制定全县财政教育培训规划，负责指导财政信息、财政宣传和财会人员培训工作。

14.负责办理中介机构从事会计代理记帐业务工作的审批、管理。

15.承办县委、县政府和上级业务主管部门交办的其他任务。

16.职能转变。县财政局应加强、优化、统筹全县财政方面的能力建设。（1）分析预测全县财政经济形势，参与制定宏观经济政策，充分运用财政手段加大宏观调控和监管力度。（2）深化财税体制改革。加快建立现代财政制度和规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善相关的监督管理制度。（3）防范化解县级政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。（4）完善乡财县管管理体制，加强乡镇财政管理，增强基层政府提供公共服务的能力。（5）完善公共财政体系。调整优化财政支出结构，提高保障和合理界定财政保障范围和标准，重点增加格本公共服务的投入，严格控制-般性开支，降低行政运行成本。（6）改革完善预算管理。逐步将政府非税收入全部纳入为入预算管理。完善支出标准，细化部门预算，提高顸算管理的科学化和精细化水平。（7）加强国有资产监督管理，维护国有资产安全完整，合理配置和有效利用国有资产，提高使用效益。（8）推进简政放权。精简行政审批事项，优化办事流程，压缩办事时限，强化事中事后监管，提高服务能力。

17.有关职责分工。与国家税务总局会宁县税务局职责分工:县财政局负责制定非税收入国库集中收缴制度并组织实施，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。国家税务总局会宁县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作。有关非税收入项目收缴信息与县财政局共享。

## （二）内设机构及人员编制情况

**1.机关内设机构。**会宁县财政局内设机构13个，包括：办公室、预算股、国库股、综合股、行财股、教科文股、经济建设股、农财股、社会保障股、监督检查股、政府采购管理办公室、国有资产管理股、会计股。

**2.参照公务员法管理单位2个。**会宁县国库支付中心、会宁县政府采购中心。

**3.直属事业单位5个。**会宁县乡镇财政服务中心、会宁县基层医疗卫生机构财务核算中心、会宁县非税收入征收管理局、会宁县道路交通事故社会救助基金管理中心（股级）、会宁县金融中心（股级）。

**4.人员编制情况。**截至2021年年末我局人员编制总数51人，实际在职人员47人，其中：行政编制21人，参公事业编制2人，非参公编制27人。

# **二、绩效自评工作组织开展情况**

**（一）自评范围**

此次自评范围为会宁县财政局2021年度部门整体支出。

**（二）自评工作组织管理**

**1.组织管理。**我局绩效管理工作领导小组根据《会宁县财政局2022年财政支出绩效评价工作的计划》，组织有关业务人员落实工作，确定评价对象和范围，梳理自评资料。绩效评价工作小组负责组织、协调、指导及监督部门预算评价工作，具体工作由行财股负责牵头。

**2.填写绩效自评表。**我局以2021年度申报绩效申报表目标和财政预算为基础，结合绩效目标实现程度、预算执行进度等资料，严格按照要求填写《2021年度部门整体支出绩效自评表》与《2021年度预算项目支出绩效自评表》，并根据各项指标重要程度赋予权重分值，做到自评表内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。

**3.撰写自评报告。**根据绩效自评表打分结果，结合部门履职情况，撰写2021年度部门预算执行情况自评报告，总结经验，归纳问题，分析成因，提出改进措施，并将自评结果作为以后年度预算编制、财政支出结构优化的决策参考和依据。

# **三、部门整体支出绩效自评情况分析**

**（一）部门收入预决算情况**

**1.收入预算情况**

会宁县财政局2021年度收入预算总额806.27万元，其中：一般公共预算财政拨款收入805.77万元，占收入预算总额的99.94%；上年度结转和结余0.5万元，占收入预算总额的0.06%。

**2.收入预算调整情况**

会宁县财政局2021年度收入预算调整总额932.61万元，较年初增长8.65%。其中：一般公共预算财政拨款收入预算调整金额为928.27万元，较年初增长9.02%；其他收入预算调整金额为3.89万元，较年初增长100%。

**3.收入决算情况**

会宁县财政局2021年度收入决算总额932.61万元，其中：一般公共预算财政拨款收入决算数为928.27万元，占收入决算总额的99.53%；其他收入3.89万元，占收入决算总额的0.42%；上年度结转和结余0.45万元，占收入决算总额的0.05%。

**（二）部门支出预决算情况**

**1.支出预算情况**

会宁县财政局2021年度财政拨款支出预算总额806.27万元。其中：基本支出502.27万元，项目支出304万元。

**2.支出预算调整情况**

会宁县财政局2021年度部门支出预算调整总额932.61万元，较年初支出预算增长15.67%,都为基本支出调整额。

**3.支出决算情况**

会宁县财政局2021年度部门支出决算总额为932.61万元。其中本年度支出合计932.59万元，年末结转和结余0.0172万元。

**（三）总体绩效目标完成情况分析**

2021年，财税部门在县委的正确领导下，在县人大、县政协的有效监督支持下，全面贯彻中央、省市经济和财政工作会议精神，主动适应经济发展新常态，坚持高质量发展要求，积极应对财政收支中出现的各种困难，会同各预算单位着力抓好预算执行。主要体现在：1.编制完成2021年度部门预决算草案并进行公布；2.抓实抓细财政收入管理，完成一般公共预算收入3.64亿元；3.完成一般公共预算收支执行、政府性基金预算收支执行，财政收支平衡；4.年初省、市财政部门按照国家“三保”标准对我县“三保”支出预算进行核定，县级财政安排全年“三保”支出19.5亿元。截止2021年底，全年“保工资”、“保运转”、“保基本民生”支出分别为16.1亿元、0.7亿元、2.7亿元，均已全部落实到位；5.强化政府采购约束，全县共完成50万元以上政府采购项目117个，预算资金61379.65万元，实际采购资金59691.29万元，节约资金1688.36万元，资金节约率2.75%；50万元以下共完成采购27个，预算资金1142.46万元，实际采购资金1116.44万元，节约资金26万元，资金节约率2.2%，有效发挥财政资金效益。

**（四）各项指标完成情况分析**

我局部门整体预算执行绩效自评情况分别从预算执行率、部门管理、履职效果、能力建设、服务对象满意度等方面进行综合分析。分析结果如下：

**1.预算执行率（指标分值10分，得分10分）**

2021年我局年度决算总收入为932.61万元，截至年末支出资金932.59万元，预算执行率为100%。指标得分＝预算执行率×指标分值=100%\*10分=10分，指标得分10分。

**2.部门管理（指标分值20分，得分20分）**

**（1）资金投入（指标分值8分，得分8分）**

**①基本支出预算执行率（指标分值2分，得分2分）**

2021年度，我局基本支出预算调整数为628.61万元，实际支出数为628.61万元，基本支出预算执行率为100%。指标得分2分。

**②项目支出预算执行率（指标分值2分，得分2分）**

2021年度，我局项目支出预算调整数为304万元，实际支出数为304万元，项目支出执行100%。指标得分2分。

**③“三公经费”控制情况（指标分值2分，得分2分）**

2021年度“三公经费”总预算数23万元。2021年度根据实际情况，未发生“三公经费”支出。指标得分2分。

**④专项经费支出安排合理性（指标分值2分，得分2分）**

2021年度，用于安排财政业务培训、金财工程网络信息化系统运行维护、政府购买服务专项业务费专项经费共计304万元，经费支出安排合理。指标得分2分。

**（2）财务管理（指标分值4分，得分4分）**

**①财务管理制度健全性（指标分值2分，得分2分）**

根据实际工作需要，我局制定了《预算管理制度》《财务管理办法》《财政专项资金管理办法》等，依据相关制度规范有效的管理资金。财务管理制度健全。指标得分2分。

**②资金使用规范性（指标分值2分，得分2分）**

我局资金使用严格按照《预算管理办法》《会宁县财政局财务管理制度》《专项资金管理办法》等各项制度及国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法规定执行，资金拨付有完整审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途，不存在资金截留、挤占、挪用等情况，资金使用合规。指标得分2分。

**（3）采购管理（指标分值2分，得分2分）**

**①政府采购合规性（指标分值2分，得分2分）**

我局对需要进行采购的服务（物资），严格按照《政府采购法》《政府采购法实施条例》和《甘肃省2020-2022年政府集中采购目录和采购限额标准》等法律法规规章要求，认真编制政府采购预算，按照采购程序，在相应平台发布采购信息并组织招投标，采购程序规范，流程合理。指标得分2分。

**（4）资产管理（指标分值2分，得分2分）**

**①资产管理制度健全性（指标分值2分，得分2分）**

2021年，我局对资产的管理严格按照《会宁县财政局固定资产管理办法》，由办公室负责对财政局内所有固定资产统一配置、登记管理，并定期与行财股核对账务，计提折旧，各股室负责本股室的固定资产管理。固定资产折旧、核销及办公用品的采购审批、购置及领用程序规范。指标得分2分。

**（5）人员管理（指标分值2分，得分2分）**

**①人事管理制度健全性（指标分值2分，得分2分）**

我局人事管理制度健全，部门人员管理能够相关管理制度进行规范有序管理并开展工作。截至2021年年末我局人员编制总数51人，实际在职人员47人，其中：行政编制20人，参公事业编制2人，工勤编制2人，非参公编制27人；在职人员控制率＝（在职人员数/编制人员数）×100%＝100%。指标得分2分。

**（6）重点工作管理（指标分值2分，得2分）**

**①重点工作管理制度健全性（指标分值2分，得分2分）**

2021年，会宁县财政局针对各项重点工作建立相关管理制度或出台相关指导性文件，有效规范及指导重点工作的开展与实施，通过强化重点领域财力保障，完成全县全年三保支出，落实到位2021年“保工资”16.1亿元、“保运转”0.7亿元、“保基本民生”2.7亿元。严格落实直达资金要求，加快资金分配，严格开展监控，充分利用直达资金监控系统，及时对直达资金进行录入，对于支出疑点信息做到逐一进行核实，确保资金及时惠企利民。指标得分2分。

**3.履职效果（指标分值50分，得分50分）**

**（1）部门履职目标（指标分值35分，得分35分）**

①编制全县财政、税收、国有资产管理的文件和制度工作情况分析。此项工作主要根据国家财政、税收、国有资产管理等重大政策或制度内容调整后，依据部门职能，由财政局及时组织编制整个会宁县关于财政、税收、国有资产管理等相关内容变更的文件和制度。指标得分3分。

②全县年度财政预决算草案编制及预决算公开工作情况分析。根据年度工作计划安排和部门职能，及时安排并落实全县年度财政预决算草案编制工作，要求各全县单位（部门）根据2020年度预决算安排，合理编制2021年度预决算草案，通过在县人大会议上审核批复后，在批复要求时间内通过会宁县人民政府网站进行公示公开。指标得分9分。

③政府非税收入管理工作情况分析。根据2021年度预算编制安排，完成全县政府非税收入19697万元，管理过程合法合规，及时开展。指标得分6分。

④全县会计管理工作情况分析。根据部门职能，提高全县财务会计管理的规范性，与县人大办联合组织相关财会人员外出学习培训，对全县部分预算单位财务运行、会计工作质量进行了专项检查，进一步提升绩效管理和财务业务能力。指标得分3分。

⑤全县预算安排、审核及拨付工作情况分析。根据预算安排，完成对全县183家机关事业单位预算经费的安排、审核及拨付工作，为各单位规范有序的运行提供有力保障，确保各机关单位工作的落实。指标得分9分。

⑥全县财政收支管理的监督检查工作情况分析。通过履行部门职能，对全县2021年的财政收支管理工作进行监督检查，针对资金使用是否合规、收支管理是否按照相关收支管理办法进行等情况进行检查并指导，截至年底，已完成对全县财政收支管理的监督检查工作。指标得分3分。

⑦成本控制率。预算安排为932.60万元，实际支出932.58万元。成本控制率为100%。指标得分2分。

1. **部门效果目标（指标分值15分，得分15分）**

①经济效益。2021年，我局通过政府非税收入管理工作，完成全县的政府非税收入19697万元，超过年度指标值18165万元，完成至少万元的非税收入，增加了政府财政资金。该指标得分2分。

②社会效益。2021年拨付全县183家事业单位的公用经费，有效的保障了全县机关事业单位的正常运转；通过编制全县财政、税收、国有资产管理文件和制度工作，完善了全县的内控制度体系，规范了财政政策的实施，保障了财政资金的使用安全；健全细化了全县国有资产制度内容，有效的保障国有资产安全。另一方面通过全县预算安排、审核及拨付工作，积极指导全县预算编制工作、使全县各单位的合理编制预算，规范预算内容；同时对全县会计管理工作进行指导，规范会计行业的管理工作，强化各单位会计核算意识。指标得分13分。

**4.能力建设（指标分值10分，得分10分）**

**（1）社会影响（指标分值3分，得分3分）**

我局通过部门履职工作，发挥财政负责管理全县各项财政收支的职能，拟定全县财政制度及文件，严格贯彻并执行国家财政政策，积极组织全县扎实落实财政政策，最大化发挥财政资金的效益，财政政策的长期稳定。指标得分3分。

**（2）组织建设（指标分值3分，得分3分）**

**①党建工作开展规律性（指标分值3分，得分3分）**

我局在认真学习贯彻党的十九届六中全会精神，传达学习习近平总书记在十九届中央纪委六次全会上重要讲话精神的基础上，认真贯彻落实全面从严治党主体责任和“一岗双责”要求，按要求定期开展党风廉政建设专题会议，结合财政工作讲好廉政党课，切实加强财政廉政文化建设。同时严肃开展“三会一课”、主题党日等党内政治生活。另外为全面深入学习省第十四次党代会精神，创新学习方式，提升学习效果，营造党的二十大良好宣传氛围，县财政局党支部组织全体党员干部开展“学习贯彻省第十四次党代会精神知识测试竞赛”主题党日活动。指标得分3分。

**（3）信息化建设情况（指标分值2分，得分2分）**

**①信息化管理覆盖率（指标分值2分，得分2分）**

2021年我局全力实施全省预算管理一体化系统（2.0）建设，强化预算编制信息化支撑，着力建设数字财政，提升预算能力，截至年底已完成全县183家预算单位基本信息及人员信息维护。信息化管理覆盖率达到100%。指标得分2分。

**（4）档案管理（指标分值2分，得分2分）**

**①档案管理完备性（指标分值2分，得分2分）**

我局对相关财务管理制度进行了归类整理，装订成册；对项目报账资料、招投标文件资料以及合同等相关文档、数据、全部分类归档并规范管理。对财务信息资料也按照相关行业要求装订成册，归档备查，财务技术信息基本完整。档案管理做到了规范化、体系化和标准化。指标得分2分。

**5.服务对象满意度（指标分值10分，得分9.4分）**

**①全县机关事业单位满意度（指标分值10分，得分9.4分）**

通过全局部门人员扎实认真的开展工作，严格积极落实财政政策，规范有序的下拨各项资金经费，有效的保障全县各单位部门的正常运转和各项目的有序进行。截止2021年底，全县机关事业单位对我局部门整体履职工作的满意度为到了85%。指标得分9.4分。

**综上所述，我局2021年度部门整体支出预算执行率部分得分为10分，年度绩效指标完成情况部分得分为89.4分，合计得分99.4分。**

**（五）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施**

无偏离绩效目标。

# **四、部门预算项目支出绩效自评情况分析**

2021年度，本部门预算支出项目1个，当年财政拨款20万元，全年支出20万元，执行率100%。通过自评，1个项目结果为“优”。分项目自评情况分析如下：

**（一）全县机关事业单位财务人员培训**

**1.项目支出预算执行情况**

2021年，全县机关事业单位财务人员培训预算资金20万元，支出20万元。预算资金严格按照计划执行，预算执行率为100%。

**2.总体绩效目标完成情况分析**

2021年，财政局组织全县机关事业单位财务人员培训，共计开办2期，通过财务培训，大力提升了财务人员的业务水平，规范了财务人员的会计行为和职业道德素养。

**3.各项指标完成情况分析**

**（1）预算执行率（指标分值10分，得分10分）**

2021年，全县机关事业单位财务人员培训到位资金20万元，截至2021年年末，支出资金20万元，预算执行率为100%，指标得分10分。

**（2）产出指标（指标分值50分，得分50分）**

**①数量指标（指标分值15分，得分15分）**

2021年我局举办全县机关事业单位财务人员培训，分两期进行，共计到场参加培训人员达到402人次以上，数量指标完成目标值。指标得分15分。

**②质量指标（指标分值15分，得分15分）**

2021年，我局对举办的会计培训，每天进行签到并不定时抽查，在培训开始直至结束期间没有无故早退迟到、旷课的现象发生，质量指标完成预期目标。指标得分15分。

**③时效指标（指标分值15分，得分15分）**

2021年，按照工作计划，及时组织并开展全县机关事业单位财务人员培训工作。时效指标完成预期目标。指标得分15分。

**④成本指标（指标分值5分，得分5分）**

2021年全县机关事业单位财务人员培训项目到位资金20万元，支出资金20万元，成本控制在预算范围内。成本指标完成预期目标值。指标得分5分。

**（3）效益指标（指标分值30分，得分30分）**

**①社会效益（指标分值22分，得分22分）**

2021年通过对全县机关事业单位财务人员进行为期两期的财务培训，提升了财务人员的业务水平，规范了会计行为，社会效益指标完成预期目标。指标得分22分。

**②可持续影响（指标分值8分，得分8分）**

通过开展全县机关事业单位财务培训，提升了财务人员业务水平，规范了财务管理业务，通过此次财务知识的储备，对提升财务人员职业道德水平产生持续性影响。指标得分8分。

**（4）满意度指标（指标分值10分，得分9.4分）**

我局通过对全县机关事业单位财务人员进行培训，有效帮助解决财务人员业务问题，全县机关事业单位财务人员满意度达为85%。指标得分9.4分。

**综上所述，2021年全县机关事业单位财务人员培训优项目预算执行率部分得分为10分，绩效指标完成情况部分得分为89.4分，合计得总分为99.4分。**

**4.偏离绩效目标的原因及下一步改进措施**

无偏离绩效目标。

# **五、绩效自评结果拟应用和公开情况**

根据《会宁县财政局2022年财政支出绩效评价工作的计划》安排，此次绩效自评结果以《2021年度会宁县财政局预算执行情况绩效自评报表》和《2021年度会宁县财政局预算执行情况绩效自评报告》的形式体现，自评表及自评报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。

我局将绩效自评结果作为预算编制、分配资金、完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，切实提高部门预算绩效管理水平。

# **六、其他需要说明的问题**

我局严格按照相关文件要求开展2021年度部门预算执行自评工作，暂无其他需要说明的问题。

**七、附件**

附件1 部门整体支出绩效自评表

附件2 项目支出自评表

**附件1 部门整体支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年会宁县财政局部门整体支出绩效自评表** | | | | | | | | | |
| **部门（单位）名称** | 会宁县财政局 | | | | | | | | |
| **部门（单位）整体支出**  **（万元）** |  | **年初预算数** | | **全年预算数（A）** | **实际支出数（B）** | **执行率（B/A）** | | **分值** | **得分** |
| 全年支出 | 805.77 | | 932.6 | 932.59 | 100.00% | | 10 | 10 |
| 其中： 基本支出 | 501.77 | | 658.26 | 658.25 | 100.00% | | — | — |
| 项目支出 | 304 | | 274.34 | 274.34 | 100.00% | | — | — |
| **年度总体绩效目标完成情况** | **预期目标** | | | | **目标实际完成情况** | | | | |
| 目标1：严格执行《预算法》，坚持量力而行，以收定支，做细做实做足财政收入，根据既有财力，编制预算支出，以“过紧日子的思想”，从严控制预算，确保财政收支平衡，确保完成年初预算财政收入和支出任务。 | | | | 目标1完成情况：1.编制完完成2021年度部门预决算草案并进行公布；2. 抓实抓细财政收入管理，完成一般公共预算收入3.64亿元；3.完成一般公共预算收支执行、政府性基金预算收支执行，财政收支平衡； | | | | |
| 目标2：以“三保”为核心，统筹兼顾、突出重点，严格压减一般性支出，加大对县委、县政府重大方针政策和决策部署确定的重要领域的支出。 | | | | 目标2完成情况：1.省、市财政部门按照国家“三保”标准对会宁县“三保”支出预算进行核定，县级财政安排全年“三保”支出19.5亿元。截至年底，全年“保工资”、“保运转”、“保基本民生”支出分别为16.1亿元、0.7亿元、2.7亿元，均已全部落实到位。 | | | | |
| 目标3：发挥财政资金宏观调控作用，不断调整优化财政支出结构，大力压减对财政资金使用效益不高、用途不精准和一些闲置项目资金支出，集中财力办大事，优先安排生产性、基础性项目支出，调减或取消消费性项目支出，优化财政支出结构。 | | | | 目标3完成情况：强化政府采购约束，全县共完成50万元以上政府采购项目117个，预算资金61379.65万元，实际采购资金59691.29万元，节约资金1688.36万元，资金节约率2.75%；50万元以下共完成采购27个，预算资金1142.46万元，实际采购资金1116.44万元，节约资金26万元，资金节约率2.2%，有效发挥财政资金效益。 | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | **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** |
| 部门管理 （20分） | 资金投入 | | 基本支出预算执行率 | =100% | 100% | 2 | 2 |  |
| 项目支出预算执行率 | =100% | 100% | 2 | 2 |  |
| “三公经费”控制情况 | 下降 | 下降 | 2 | 2 |  |
| 专项经费支出安排合理性 | 合理 | 合理 | 2 | 2 |  |
| 财务管理 | | 财务管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 2 | 2 |  |
| 资金使用合规性 | 合规 | 合规 | 2 | 2 |  |
| 采购管理 | | 政府采购合规性 | 合规 | 合规 | 2 | 2 |  |
| 资产管理 | | 资产管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 2 | 2 |  |
| 人员管理 | | 人事管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 2 | 2 |  |
| 重点工作管理 | | 重点工作管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 2 | 2 |  |
| 履职效果 （50分） | 部门履职目标（35分） | 编制全县财政、税收、国有资产管理的文件和制度工作 | 编制全县财政、税收、国有资产管理的文件和制度工作完成率 | =100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 编制全县财政、税收、国有资产管理的文件和制度工作达标率 | =100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 编制全县财政、税收、国有资产管理的文件和制度工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 1 | 1 |  |
| 全县年度财政预决算草案编制及预决算公开工作 | 全县年度财政预决算草案编制及预决算公开工作完成率 | =100% | =100% | 3 | 3 |  |
| 全县年度财政预决算草案编制及预决算公开工作达标率 | =100% | =100% | 3 | 3 |  |
| 全县年度财政预决算草案编制及预决算公开工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 3 | 3 |  |
| 政府非税收入管理工作 | 政府非税收入管理工作完成率 | 100% | =100% | 2 | 2 |  |
| 政府非税收入管理工作达标率 | 100% | =100% | 2 | 2 |  |
| 政府非税收入管理工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 2 | 2 |  |
| 全县会计管理工作 | 全县会计管理工作完成率 | 100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 全县会计管理工作达标率 | 100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 全县会计管理工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 1 | 1 |  |
| 全县预算安排、审核及拨付工作 | 全县预算安排、审核及拨付工作完成率 | 100% | =100% | 3 | 3 |  |
| 全县预算安排、审核及拨付工作达标率 | 100% | =100% | 3 | 3 |  |
| 全县预算安排、审核及拨付工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 3 | 3 |  |
| 全县财政收支管理的监督检查工作 | 全县财政收支管理的监督检查工作完成率 | 100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 全县财政收支管理的监督检查工作达标率 | 100% | =100% | 1 | 1 |  |
| 全县财政收支管理的监督检查工作完成及时性 | 及时 | 及时 | 1 | 1 |  |
| 成本控制 | 成本控制率 | ≤100% | 100% | 2 | 2 |  |
| 部门效果目标（15分） | 经济效益 | 完成至少万元的非税收入 | >=18165 万元 | 19697万元 | 2 | 2 |  |
| 社会效益 | 全县财政政策制定规范 | 制定规范 | 制定规范 | 2 | 2 |  |
| 保障全县机关事业单位正常运转 | 正常运转 | 正常运转 | 3 | 3 |  |
| 保障财政资金使用安全 | 使用安全 | 使用安全 | 2 | 2 |  |
| 各单位预算编制合理 | 编制合理 | 编制合理 | 2 | 2 |  |
| 会计行业管理规范 | 管理规范 | 管理规范 | 2 | 2 |  |
| 有效保障国有资产安全 | 有效保障 | 有效保障 | 2 | 2 |  |
| 能力建设 （10分） | 社会影响 | | 财政政策长期稳定 | 长期稳定 | 长期稳定 | 3 | 3 |  |
| 组织建设 | | 党建工作开展规律性 | 规律 | 规律 | 3 | 3 |  |
| 信息化建设情况 | | 信息化管理覆盖率 | >=100% | >=100% | 2 | 2 |  |
| 档案管理 | | 档案管理完备性 | 完备 | 完备 | 2 | 2 |  |
| 服务对象满意度（10分） | 服务对象满意度 | | 全县机关事业单位满意度 | ≧90% | 90.00% | 10 | 9.4 |  |
| **合 计** | | | | | | | **100** | **99.4** |  |
| 其他需要说明的问题：无。 | | | | | | | | | |

**附件2 项目自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2021年**会宁县财政局**部门预算项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | |
| **项目名称** | | 全县机关事业单位财务人员培训 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 会宁县财政局 | | | | | 实施单位 | 会宁县财政局 | | | | |
| **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 | | 20 | 20 | | 20 | 10 | | 100.00% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 20 | 20 | | 20 | - | | 100.00% | | - |
| 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** | | | | | |
| 1.第一期提升全县财务人员业务水平 | | | | | | 1.大力提升了财务人员的业务水平。 | | | | | |
| 2.第二期加强财务人员道德素养规范会计行为 | | | | | | 2.规范了财务人员的会计行为和职业道德素养。 | | | | | |
| **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 | 数量指标 | 培训人数 | | | 402人/次 | ＞402 | 15 | 15 | |  | |
| 质量指标 | 培训工作质量合格 | | | 合格 | 合格 | 15 | 15 | |  | |
| 时效指标 | 按计划完成 | | | 及时 | 及时 | 15 | 15 | |  | |
| 成本指标 | 预算范围内 | | | ≤20万 | ≤20万 | 5 | 5 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高财务人员业务水平 | | | 提高 | 提高 | 12 | 12 | |  | |
| 规范会计行为 | | | 提高 | 规范 | 10 | 10 | |  | |
| 可持续影响指标 | 持续提升财务人员职业道德水平 | | | 提升 | 提升 | 8 | 8 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 培训对象满意度 | | | >=90% | 85% | 10 | 9.4 | |  | |
| **合计** | | | | | | | | **100** | **99.4** | |  | |
| 说明 | 无 | | | | | | | | | | | |