

太康县财政局

2022 年度整体绩效自评报告

自评单位：太康县财政局

日 期：2023 年 6 月



目 录

一、基本情况	2
(一) 单位简介	2
(二) 年度部门总目标及主要任务	2
二、绩效自评工作开展情况	6
(一) 评价方法	6
(二) 工作程序	6
三、综合评价结论	7
四、绩效目标实现情况分析	8
(一) 部门资金情况分析	8
(二) 项目绩效指标完成情况分析	8
五、发现的主要问题和改进措施	14
(一) 发现的主要问题	14
(二) 下一步改进措施	14
(三) 绩效自评结果应用	14
六、有关建议	15
七、其他需要说明的问题	15
(一) 绩效自评工作经验	15
(二) 绩效自评工作发现的其他问题	16
附件 1: 2022 年度部门整体资金绩效自评表	17

太康县财政局

2022 年度整体绩效自评报告

为深入贯彻落实《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）有关要求，健全绩效管理常态化机制，强化部门预算绩效管理主体责任，提高财政资金使用效益。按照我县绩效管理文件的相关要求，我单位高度重视，成立了绩效自评工作领导小组，通过基础资料收集、线上、线下问卷调查、数据汇总分析等工作程序，对部门整体的情况进行全面了解，根据文件要求，形成如下绩效自评报告。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）单位简介

部门基本情况

（一）人员机构

依据《中共太康县机构编制委员会关于印发太康县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（太编〔2015〕31号）规定，设立太康县财政局为政府工作部门，经费实施全额预算管理。

行政编制 26 人，实有人数 47 人，单位性质行政，经费预算性质财政预算拨款，内设 17 个职能股室：办公室、人事股、综合股、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、国有资产监督管理办公室、金融贸易股、会计管理股、县农村综合改革工作办公室、财政监督检查办公室、非税收入管理办公室、财务股。

依据《中共太康县机构编制委员会关于印发太康县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（太编[2015]31号）规定，设立太康县财政局为政府工作部门，经费实施全额预算管理。（一）拟订全县财税发展战略、政策、规划和改革方案并组织实施。研究提出建立完善现代财政制度，运用财政政策促进经济、政治、文化、社会、生态建设的政策措施。

（二）起草全县财政、财务、会计管理办法。在政府统一领导下，牵头建立政府购买服务工作机制，会同有关部门研究提出相关政策。

（三）负责全县财政收支管理工作，承担县级财政收支管理责任。负责编审年度县级财政预算草案并组织执行，受县政府委托向县人民代表大会报告全县和县级财政预算及其执行情况。负责编制全县年度财政决算草案并向县人大常委会报告。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。建立全面规范、公开透明的预算制度。建立跨年度预算平衡机制，全面推进预算绩效管理工作。

（四）研究提出完善县与县级政府之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议，完善转移支付制度。

（五）负责政府非税收入和政府性基金管理。编制年度县级政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算。制定彩票管理政策，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。研究制定政府非税收入管理制度。

(六) 组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度,指导和监督县级国库业务,按规定开展国库现金管理工作。负责建立权责发生制的政府综合财务报告制度。负责制定政府采购制度,编制县级政府采购预算并监督管理。

(七) 负责管理和监督县级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出,研究提出相关财政政策建议。拟订行政事业单位财务管理制度和公务支出标准。承担县级国有文化企业资产与财务管理有关工作。

(八) 负责管理和监督县级财政农业、林业、水利、扶贫等支出,研究提出相关财政政策建议。负责拟订全县农业综合开发资金、财务管理工作。

(九) 负责监督管理县级财政经济发展支出,研究提出相关财政政策建议。制定全县基本建设财务制度,承担财政投资评审管理工作。

(十) 负责管理和监督县级财政社会保障、就业及医疗卫生支出,会同有关部门拟订社会保障资金(基金)财务管理制度,编制县级社会保障预决算草案。

(十一) 负责管理和监督县级财政服务业发展、商业流通、旅游、粮食等支出,研究提出相关财政政策建议。拟订商业流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度;承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。监督检查财税法规、政策的执行情况等。

(二) 年度部门总目标及主要任务

根据工作计划并结合部门年初工作要点，我单位制定了如下年度目标及任务：

1.年度总体目标

目标 1：完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

目标 2：加快建立现代化财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县乡（镇）财政关系。

目标 3：完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强县乡（镇）统筹能力。

目标 4：调动政府和市场两个积极性，规范运用政府和社会资本合作，深化财政性涉企资金基金化改革，健全融资担保体系，统筹发挥政府采购等政策功能，综合运用财政贴息、奖补、风险补偿等方式，引导金融机构和社会资本更好服务我县经济社会发展。

2.年度主要工作内容

任务 1：保障财政局工作正常运转。

任务 2：保障财政所工作正常运转。

3.年度部门整体预算绩效目标、绩效指标设定情况

我单位根据 2022 年度工作计划，按照政策文件要求，制定部门年度整体预算绩效目标表，具体内容详见附件 1；

本次自评指标体系包括 3 个一级指标、7 个二级指标、24 个三级指标。其中一级指标从投入管理指标、产出指标、效益指标 3 个方面，对一级指标进行细化评价；二级指标从整体工作目标管理情况、预算和财务管理、绩效管理、重点工作任务完成、履职目标实现、履职效益、满意度 7 个方面对一级指标进行细化评价，三级指标是对二级指标的细化、量化。

二、绩效自评工作开展情况

（一）评价方法

一是对照“部门整体支出绩效评价指标体系评分表”的主要考评内容及工作完成情况，将可以公开的资料整理成佐证材料。对照当年工作计划和上级交办的各项工作内容，进行自评、复核，形成总体得分。

二是制作了网络调查问卷，指派专人管理，对评价情况进行统计、汇总和复核后，形成我单位社会满意度调查结果。

三是组织纳入部门整体支出绩效评价范围的局属单位开展部门绩效评价工作，特别是专项项目实施绩效自评，并通过部门上报数据和资料、实地核查分析、重点抽查及调查问卷等方式客观进行整体评价、打分。

（二）工作程序

根据周口市太康县财政局《关于开展 2022 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》及要求，我单位成立绩效自评工作组，负责组织实施，明确人员分工，相关人员各司其职，

顺利完成本次评价工作。我们针对部门整体支出绩效自评工作，组织分管领导及各科室相关人员参加部门整体支出自评管理，对各科室相关人员进行绩效自评工作培训，认真做好相关材料的准备工作。评价工作启动后，评价工作组与相关科室进行沟通，明确评价要求，初步了解项目基本情况，收集整理相关项目资料，项目组经过深入了解，明确了本次评价目的、方法、指标、标准等内容，并按照前期调研工作思路，启动绩效自评工作，经过数据采集、访谈、实地调研及数据复核、数据分析和报告撰写等环节对 2022 年度部门整体履职效益进行自评打分，发现问题，并落实整改。

三、综合评价结论

依据自评指标体系，通过对预算执行情况、投入管理指标、产出指标、效益指标进行全面综合评价，2022 年度我单位整体自评得分为 94.49 分，评价等级为“优”。其中，预算执行率一项得分 7.87 分，投入管理指标得分 26.62 分，产出指标得分 25 分，效益指标得分 35 分；总体得分情况如下表 3；

表 3 部门整体得分情况

一级指标	预算执行情况	投入管理指标	产出指标	效益指标	合计
权重	10	30	25	35	100
得分率	78.7%	88.73%	100%	100%	94.49%
得分	7.87	26.62	25	35	94.49

四、绩效目标实现情况分析

(一) 部门资金情况分析

1. 资金到位情况与资金执行情况

我单位 2022 年年初预算资金 2924.40 万元；经年中调整，增加预算资金 2834.68 万元；全年预算资金总额 5777.89 万元。全年实际执行数为 4094.82 万元，预算执行率为 70.87%。

2. 资金管理情况

我单位参照相关国家法律法规，在《内部控制基本制度》中制定了财务管理、资产管理等关管理办法，且针对专项资金制定了《专项资金管理办法》，该制度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。针对主要经费的管理，明确了相应原则和要求、开支范围、程序、办法及标准、审批权限等，上述制度规定基本得到执行。

(二) 项目绩效指标完成情况分析

1. 投入管理指标完成情况分析

(1) 工作目标管理

①年度履职目标相关性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位结合部门年初工作要点，制定了年度目标。符合国家、省、市、县委、县政府战略部署和发展规划，与国家、省、市、县宏观政策、行政政策一致；目标与部门职责、工作规划和重点工作相关；确定的预算项目合理，与工作目标密切相关；工作任务和项目预算安排合理。

②工作任务科学性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位根据相关文件要求，制定了 28 项主要工作任务，

有明确的绩效目标，工作任务对应的预算项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、工作任务目标一致，能体现预算项目的产出和效果。

③绩效指标合理性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位根据相关文件要求，制定的绩效指标明确合理，并细化、量化，绩效指标与部门职责目标、工作任务目标一致，能体现预算项目的产出和效果。

（2）预算和财务管理

①预算编制完整性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位 2022 年预算编制按照历史金额作为编制依据，部门所有收入全部纳入部门预算，部门支出预算统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理，预算编制明细到各类项，预算编制完整。

②专项资金细化率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位 2022 年的专项资金均已细化至各三级项目，专项资金细化率为 100%。

③预算执行率，指标 1.5 分，得分 1.12 分。

我单位全年预算资金总额 5777.89 万元。全年实际执行数为 4094.82 万元，预算执行率为 70.87%。

③预算调整率，指标 1.5 分，得 0 分。

2022 年我单位年初预算 2924.40 万元，全年总预算 5777.89 万元，增加金额 2853.49 万元。预算调整率 49.39%。

④结转结余率，指标 1.5 分，得 0 分。

2022 年我单位全年总预算 5777.89 万元，年底结余

1362.25 万元，结转结余率 23.58%。

⑤“三公经费”控制率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位 2022 年三公预算数 2.17 万元，2022 年三公经费执行数 2.17 万元，控制率 100%。

⑥政府采购执行率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位 2022 年计划采购项目 0 项，0 项全部通过政府采购方式确定供应商，政府采购执行率 100%。

⑦决算真实性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位 2022 年决算编制数据真实，决算报表数据与会计账簿数据一致。

⑧资金使用合规性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位参照相关国家法律法规，在《内部控制基本制度》中制定了财务管理、资产管理等相关管理办法，且针对专项资金制定了《专项资金管理办法》，《办法》符合国家财经法规、财务法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支需经过评估论证；符合部门预算批复的用途；2022 年度资金不存在截留支出情况；不存在挤占支出情况；不存在挪用支出情况；不存在虚列支出情况。

⑨管理制度健全性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位根据相关法律法规制度，制定了《专项资金管理办法》和完整的内控制度，且 2022 年我单位均未发生资金支出、工作执行方面的违规情况，管理制度有效。

⑩预决算信息公开性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位认真落实《中华人民共和国政府信息公开条例》，按照政府信息“公开是原则，不公开是例外”的要求，做到“应公开，尽公开”，2022 年预算信息已在“太康县人民政府官网”公开，2022 年决算信息待太康县财政局审批通过，按照要求，及时公开。

⑪资产管理规范性，指标 1.5 分，得 1.5 分。

我单位严格按照《国有资产管理内控制度》要求，资产配置、使用合规，处置规范，资产及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据相符，资产实物与财务账、资产账相符；新增资产符合规定程序和规定标准，新增资产考虑闲置存量资产；资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项按规定报批；资产收益及时足额上交财政。

（3）绩效管理

①绩效目标填报完成率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

绩效目标填报完成率=已填报绩效目标项目数量/部门项目总数×100%。

2022 年度我单位共实施 28 个项目，完成绩效目标填报 28 个项目，完成率 100%。

②绩效监控完成率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数×100%。

2022 年度我单位共实施 28 项目，应开展效监控 28 项目，实际开展绩效监控 28 个项目。部门绩效监控完成率为 100%。

③绩效自评完成率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

绩效自评完成率=已完成评价项目数量/部门项目总数×100%。

2022 年度我单位共实施 28 个项目，应开展绩效自评 28 个项目，实际开展绩效自评 28 个项目。部门绩效自评完成率为 100%。

④部门绩效评价完成率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数×100%。

2022 年度我单位应开展部门重点绩效评价 1 个项目，实际开展绩效评价 1 个项目。部门绩效自评完成率为 100%。

⑤评价结果应用率，指标 1.5 分，得 1.5 分。

评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数 100%。

2022 年度我单位财政重点绩效评价未提出建议。评价结果应用率 100%。

2.产出指标完成况分析

(1) 重点工作任务完成

①重点工作计划完成率：100%，指标 13 分，得 13 分。

重点工作实际完成情况如下：保障工资发放，社保及时缴纳、保障日常办公运转支出。严格执行三公经费及会议费、培训费支出程序及标准。全县财政信息化统一做好一体化建设、各信息管理系统开发及运维工作。通过购买专业服务，做好财政监督，项目评审，绩效评价等工作，充分提高资金使用效益。

（2）履职目标实现

①年度工作目标实现率：100%。指标 12 分，得 12 分。

年度工作目标 1 实际完成情况如下：完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

年度工作目标 2 实际完成情况如下：加快建立现代化财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县乡（镇）财政关系。

年度工作目标 3 实际完成情况如下：完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强县乡（镇）统筹能力。

年度工作目标 4 实际完成情况如下：调动政府和市场两个积极性，规范运用政府和社会资本合作，深化财政性涉企资金基金化改革，健全融资担保体系，统筹发挥政府采购等政策功能，综合运用财政贴息、奖补、风险补偿等方式，引导金融机构和社会资本更好服务我县经济社会发展。

3.效益指标完成情况分析

一级指标“效益指标”下设二个二级指标分别是：“履职效益”和“满意度”。

（1）履职效益

保障财政工作，指标 20 分，得 20 分。

根据实地核查与社会调查数据结果，此次社会调查共 90

人，89 人认为非常满意和比较满意，占比 98.89%。根据评分规则，该指标得 20 分。

（2）满意度

群众满意度，指标 15 分，得 15 分。

群众满意度问卷共发放 100 份，回收问卷 100 份，其中有效问卷 100 份，问卷有效率 100%。

据统计群众总体满意度为 98%，根据评分规则，该指标得 15 分。

五、发现的主要问题和改进措施

通过本次绩效自评，我单位在预算支出管理方面还存在以下几方面的问题：

（一）发现的主要问题

1. 预算编制及绩效目标设立不够明确、细化和量化。
2. 资金使用效益有待进一步提高。

（二）下一步改进措施

根据今后的工作任务和要求，吸取前年工作的经验，明确努力方向，加强绩效评价在目标上的设定，完善绩效评价内容。

1. 进一步加强预算编制工作。根据本单位业务开展需要，逐项做出合理的可执行的预算计划。

2. 加强绩效评价业务培训。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，

组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评

价工作的开展。

3. 切实做好预算财务分析常态化。定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出评价工作。

（三）绩效自评结果应用

1. 以绩效评价结果应用为目标，坚持报告与公开相结合

为加强绩效评价结果的应用，根据太康县财政局《关于开展 2022 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》文件的要求，2022 年度局部门整体绩效自评报告及自评表按时上报财政局，将绩效评价结果应用于下一年的预算编制。

2. 以绩效评价反馈问题为导向，提出整改的思路和办法

根据绩效自评结果，要求各业务单位进一步分析绩效目标未完成的原因，发现部门工作存在的问题，提出整改思路和解决办法，结合问卷中社会公众的相关意见和建议，以问题为导向，扎实推进我局各项工作发展。

六、有关建议

通过此次绩效自评工作的开展，我单位意识到自身需加强绩效管理，培养工作人员的绩效管理意识，增加相关人员绩效管理知识性和系统性的培训，使今后绩效管理的工作能够更好的开展。

七、其他需要说明的问题

（一）绩效自评工作经验

我单位通过此次部门整体绩效自评，我单位充分了解到本级部门的整体运行情况和工作开展进度、成效及不足之处。

此次评价发现的相关问题和经验，为我单位今后的工作规划提供了借鉴、能够指导今后工作实际开展，促使我单位内部管理的系统化和规范化。

（二）绩效自评工作发现的其他问题
无。

附件 1: 2022 年度部门整体资金绩效自评表

部门整体自评表

部门（单位）名称		太康县财政局						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）		2924.4	5777.89	4094.82	10	70.87	7.87
	资金来源：（1）政府预算资金		2924.4	5759.08	4076.01	-	70.78	-
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金		0	18.81	18.81	-	100	-
预期目标								
“目标 1：完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。 目标 2：加快建立现代化财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县乡（镇）财政关系。 目标 3：完善转移支付制度，优化转移支付项目，增强县乡（镇）统筹能力。 目标 4：调动政府和市场两个积极性，规范运用政府和社会资本合作，深化财政性涉企资金基金化改革，健全融资担保体系，统筹发挥政府采购等政策功能，综合运用财政贴息、奖补、风险补偿等方式，引导金融机构和社会资本更好服务我县经济社会发展。”								
年度履职目标			完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。加快建立现代化财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县乡（镇）财政关系。完善转移支付制度，优化转移支付项目，增强县乡（镇）统筹能力。调动政府和市场两个积极性，规范运用政府和社会资本合作，深化财政性涉企资金基金化改革，健全融资担保体系，统筹发挥政府采购等政策功能，综合运用财政贴息、奖补、风险补偿等方式，引导金融机构和社会资本更好服务我县经济社会发展。					
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况				
	1 保障基本支出类 2 厉行节俭类支出 3 信息化经费支出 4 购买服务类支出 5 业务经费支出。	保障工资发放，社保及时缴纳、保障日常办公运转支出。严格执行三公经费及会议费、培训费支出程序及标准。全县财政信息化统一做好一体化建设、各信息管理系统开发及运维工作。通过购买专业服务，做好财政监督，项目评审，绩效评价等工作，充分提高资金使用效益。		完成了人员工资薪金足额发放，社保、公积金及时缴纳、保障了日常办公水电暖及物业费足额缴纳，保障办公费、差旅费、印刷费、福利费等日常运转类支出。厉行节俭、反对浪费、严格执行三公经费及会议费、培训费支出程序及标准。完成全县财政信息化统一布置管理，做好一体化建设、各信息管理系统开发及运维工作。通过购买专业服务，做好财政监督，项目评审，绩效评价，道路救助服务等工作。充分提高资金使用效益。				

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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1.5	1.5	0.00%	
		工作任务科学性	科学	100%	1.5	1.5	0.00%	
		绩效指标合理性	合理	100%	1.5	1.5	0.00%	
		预算编制完整性	完整	100%	1.5	1.5	0.00%	
		专项资金细化率	≥100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		预算执行率	≥95%	70.78%	1.5	1.12	-25.49%	部分项目绩效考核中对预算执行效果的衡量标准不明确。
	预算和财务管理	预算调整率	≤10%	49.39%	1.5	0	393.90%	增加预算金额造成预算调整率增大，下次调整绩效目标值。
		结转结余率	≤5%	23.58%	1.5	0	371.60%	绩效目标值设定不合理，下次调整绩效目标值。
		“三公经费”控制率	≤100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		政府采购执行率	≥100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		决算真实性	真实	100%	1.5	1.5	0.00%	
		资金使用合规性	合规	100%	1.5	1.5	0.00%	
		管理制度健全性	健全	100%	1.5	1.5	0.00%	
		预决算信息公开性	公开	100%	1.5	1.5	0.00%	
		资产管理规范性	规范	100%	1.5	1.5	0.00%	
		评价结果应用率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		绩效目标编制完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		绩效监控完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		绩效自评完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
		部门绩效评价完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
	绩效管理							

	产出指标	重点工作任务完成	重点工作任务计划完成率	100%	100%	13	13	0.00%	
		履职目标实现	履职目标计划实现率	100%	100%	12	12	0.00%	
	效益指标	履职效益	保障财政工作	保障	100%	20	20	0.00%	
		满意度	职工满意度	≥98%	98%	15	15	0.00%	
		总分				100	94.49		