

太康县财政局公共经费 支出绩效自评总结报告

自评单位：太康县财政局

日 期：2022 年 5 月

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目基本信息.....	1
(二) 项目支出情况.....	1
二、绩效自评工作开展情况.....	1
(一) 绩效自评价目的和意义.....	1
(二) 绩效自评价对象和范围.....	2
(三) 绩效评价的依据.....	2
(四) 评分方法.....	3
(五) 绩效自评工作组织.....	4
三、绩效自评结果及分析.....	4
(一) 绩效自评价结果.....	4
(二) 自评指标分析.....	6
四、自评发现的问题及整改措施.....	8
(一) 项目存在的问题.....	8
(二) 整改措施.....	8
五、 绩效自评工作建议及预算安排建议.....	9
六、其他需要说明的问题.....	9
七、附件.....	9
附件一：项目绩效自评表.....	10

一、项目基本情况

（一）项目基本信息

1、项目实施内容

财政局负责管理各项财政收支，按分工负责政府非税收入管理等诸多业务。为保障财政局工作正常运转，对各项财政收支工作进行科学周密安排，落实稳中有有序的财政收支的目的。设立财政运行公共经费项目。该项目资金主要用于办公费、印刷费、水电费、咨询费、劳务费、差旅费、会议费、培训费、公务用车运行维护费、维修（护）费、租赁费、委托业务费、公务接待费、其他商品和服务支出等，最大程度地保障财政局各股室工作的正常开展。

（二）项目支出情况

项目于 2021 年共申请财政资金 783 万元，当年实际执行 783 万元。预算执行率 100.00%。

二、绩效自评工作开展情况

（一）绩效自评价目的和意义

预算支出绩效自评价是预算单位运用科学、规范的评价方法，对照统一的评价标准，对预算支出的效率和效益进行的自我衡量和综合评价。

预算支出绩效自评价的目的是：通过对绩效目标的综合考评，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资源配置效率和使用效益。

推进预算支出绩效自我评价的意义是：加强部门及项目预算管理，有利于建设高效透明政府，有利于深化政府管理体制改革。从政府部门管理层面来看，可促进预算单位预算管理的科学性和合理性；从财政部门资金监管层面来看，可深入了解资金投向的明确性和准确性，提高资金使用效率；从项目实施单位来看，可以进一步规范资金使用，提升项目实施效果。

（二）绩效自我评价对象和范围

本次绩效自我评价对象为 2021 年太康县财政局公共经费资金，评价范围为涉及该项目管理及其预算资金 783 万元的使用情况。

（三）绩效评价的依据

1. 中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）；
4. 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；
5. 河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10 号）；

6. 中共周口市委 周口市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见（周发〔2021〕6号）

7. 与本次自评相关的其他资料。

（四）评分方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）第十六条的相关要求：

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，计该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例计分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理确定分值。

评分表满分为100分，一级指标分值统一设置为：预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意指标10分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值各项指标得分加总得出自评的总分。

综合各级政府绩效评价相关政策，按照政策相关要求，

根据指标的重要程度确定各项三级指标的权重分值。

（五）绩效自评工作组织

我单位依据自评价相关要求，成立项目自评领导小组，下设自评工作组，由工作组根据具体项目指定专人配合进行自评。

工作组主要工作内容有：

- 1、召开自评价专门会议，进行自评价工作的统一部署并组织项目相关成员进行必要的政策法规学习；
- 2、组织有效的调查研究、项目座谈、查阅相关资料；
- 3、根据获取的资料，依照《项目支出绩效自评表》进行合理打分；
- 4、综合上述工作成果，撰写项目自评价报告；
- 5、完成项目绩效评价相关政策所要求的其他事项。

三、绩效自评结果及分析

（一）绩效自评价结果

根据自评相关规定，绩效评价结果实行百分制和四级分类，分别是：90-100 分为优、80-89 分为良、60-79 分为中、0-59 分为差。

我单位通过对本项目调查研究、座谈、查阅相关资料，根据相关政策要求进行打分，最终项目自评价得分为 98 分，评价结果为“优”。各项指标具体得分情况如下表 3.1 所示

表格内三级指标以项目实际三级指标编写，示例如下：

表 3.1 绩效自我评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
预算执行	预算执行率	预算执行率	10	10
产出指标	数量指标	培训学习教育次数	10	10
	质量指标	培训学习合格率	10	10
		基础设施维护和修缮项目达标率	10	10
	时效指标	基础设施维护和修缮项目完成培训开展及时率	10	10
	成本指标	≤783 万	10	10
效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转	15	13
		提升职工工作效率	15	15
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	10	10
总分			100	98

（二）自评指标分析

1、预算执行指标分析

一级指标“预算执行”下设一个二级指标和一个三级指标，均为“预算执行率”，该指标标准分值 10 分，实际得分 10 分。

项目全年预算资金为 783 万元，全年执行数为 783 万元，预算执行率 100%，根据评分标准，预算执行率得分 10 分。

2、产出指标分析

一级指标“产出指标”下设四个二级指标分别是：“数量指标”、“质量指标”、“时效指标”和“成本指标”。

（1）数量指标

“数量指标”下设一个三级指标“培训学习教育次数”。

我单位 2021 年度，截止 2021 年 12 月 31 日，完成培训学习教育次数 38 次。该指标标准分值 10 分，得 10 分；

综上所述，根据评分标准，数量指标实际得 10 分。

（2）质量指标

“质量指标”下设两个三级指标“培训学习合格率”、和“基础设施维护和修缮项目达标率”。

根据指标要求，培训学习合格率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。基础设施维护和修缮项目达标，该项指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。

综上所述，根据评分标准，质量指标实际得 20 分。

（3）时效指标

“时效指标”下设一个三级指标“基础设施维护和修缮项目完成培训开展及时率”。

根据指标要求，基础设施维护和修缮项目完成培训开展及时率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。

（4）成本指标

2021 年项目财政资金 783 万元，实际支出 783 万元，未超出预算批复金额，因此该项指标标准分值 10 分，得 10 分。

3、效益指标分析

“效益指标”下设一个二级指标，为“社会效益”。

“社会效益”下设二个三级指标“保障单位正常运转”和“提升职工工作效”。

我单位依照工作要求，已完成年度主要工作，保障单位正常运转，提升职工工作效。该指标标准分值为 30 分，实际综合得分为 28 分。

综上所述，根据评分标准，效益指标实际得 28 分。

4、满意度指标分析

满意度：本项目调查职工，发放调查问卷 37 份，回收 37 份，其中有效问卷 37 份。其中非常满意人数 37 人，满意 0 人，不满意 0 人，综合满意度为 100%，根据评分标准，该项指标标准分值 10 分，得分为 10 分。

四、自评发现的问题及整改措施

（一）项目存在的问题

受新冠肺炎疫情影响，我县财政减收明显，但落实“六稳”“六保”任务、打赢“三大攻坚战”、保障重点领域和重大项目建设等都需要大量的财政资金作支撑，财政收支平衡压力仍然比较突出。有些资金利用效率不高，绩效结果运用还需要强化。

（二）整改措施

针对存在问题，我们局将继续紧紧围绕党委、政府工作中心，认真整改，在提高财政队伍战斗力和财政工作效率上狠下功夫，努力开创财政工作的新局面。

（一）把加强和改进财政预算管理放在更突出的位置。

（二）巩固已有成果，持续推进涉农资金整合，强化扶贫资金监管，落实好惠农补贴政策。

（三）把保就业放在更加突出位置，全面落实就业优先政策，支持稳定和扩大就业，加大援企稳岗支持力度。

（四）切实加强财政资金监管，全面开展财政资金安全检查，增强财政数据分析、预警、风控的能力，运用大数据手段提升监管水平。

（五）以学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为重心，教育引导党员干部树牢“四个意识”、坚定“四个自信”、践行“两个维护”，不断提升全体财政干部凝聚力、战斗力。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

一是要进一步健全专项资金绩效管理机制，积极推进专项资金绩效评价工作有效开展，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。二是要加强人员培训，强化全员绩效管理意识，为推进预算绩效管理提供人才储备。三是要科学制定绩效目标，参照历史数据、行业标准、计划标准等数据资料，设置指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的绩效目标，为后期开展绩效监控和评价提供基础支撑。

六、其他需要说明的问题

需要说明的是：受多种因素影响，本次绩效自评工作还存在一定的局限性。定性指标考察受主观因素影响。

七、附件

附件一：项目绩效自评表

附件一：项目绩效自评表

项目名称		财政局公共经费						
主管部门及代码		太康县财政局			实施单位	太康县财政局		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	783	783	783	10	100%	10
		其中：政府预算资金	783	783	783	—	100%	—
		财政专户管理资金				—		—
		单位资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1. 保障财政工作所需的基本办公开支；2. 加强财政工作人员的业务技能培训，提高服务水平； 3. 落实各项财政职能。				已达预期			
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	年度指	实际完	分	得	偏差原因分析

标				标值	成值	值	分	及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	培训学习次数	38	38	10	10	
		质量指标	培训学习合格率	100%	100%	10	10	
			基础设施维护和修缮项目达标率	规范	规范	10	10	
		时效指标	基础设施维护和修缮项目完成培训开展及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	≤783 万元	≤783 万元	783 万元	10	10	
		社会效益指标	保障单位正常运转	保障	保障	15	13	
			提升职工工作效率	提升	提升	15	15	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	96%	10	10	
总分						100	98	