2022年度财政局部门（单位）整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）：

一、基本情况

**（一）部门基本情况**

**1.主要职能**

长沙市开福区财政局是区人民政府综合管理全区财政收支、主管财政政策、实施财政监督、参与对国民经济宏观调控的职能部门。主要职责是：贯彻执行国家财政政策和法规；编制、执行全区年度财政预决算；制定全区财政管理体制和有关预算管理制度；参与全区宏观经济的决策管理，加强对财政资金使用的调控和监督；管理区级地方财政各项收入；负责全区国有资产监管、政府采购监管、国库集中支付、街道财务监管、会计管理、金融债务、财务监督检查等工作。

**2.机构情况**

开福区财政局内设办公室、预算国库科、行政教科文科、税政法规科、会计监督与绩效评价科、经济建设科、街道财政管理科、金融债务科等8个科室和国库集中支付中心、财政统发工资中心、财政评审中心、财政事务中心和国有资产事务中心等5个二级机构。

**3.人员情况**

2022年本单位编制数39人，在职人数34人，其中在岗人数34人；编外长期聘用人员46人（其中20人为专业评审员）；离退休人数13人，其中离休人员0人，退休人员13人。

1. **部门（单位）年度整体支出绩效目标，区级专项资金绩效目标、其他项目支出（除区级专项资金以外）绩效目标**

**（一）着力“增收”，充分发挥积极财政政策效应。一是加强财政收入预期管理。**密切关注经济形势变化，加强对财政运行的监测分析，推动财政政策与产业、投资、消费等政策协同发力；结合年度目标，提前制定收入预期计划，督促收入征管部门和街道紧紧围绕预期目标加强收入征管，确保2022年全区一般公共预算收入增长10%。**二是深入推进财源工程建设。**根据《开福区财源建设工程实施方案》，督促各单位落实责任，充分挖掘税源潜力，着力涵养财源，做大增量、优化存量，逐步实现“两个提升”：税收质量稳步提升、税收收入占GDP的比重逐步提升，为经济发展增强后劲。**三是巩固拓展减税降费成效。**全面贯彻落实普惠性减税降费和结构性减税相结合的政策措施，开展多种形式的政策宣传解读活动；同时，跟踪政策执行效果，切实减轻企业负担，支持实体经济可持续发展。**四是强化政府债券撬动作用**。在确保债务风险可控的前提下，用足用好债券额度，优化债券投向结构，加大政府债券对重点领域和薄弱环节的支持力度，提高债券资金使用效率效益，形成对经济的有效拉动。

**（二）着力“节支”，确保财政平稳持续运行。一是落实过“紧日子”要求。**完善能增能减、有保有压的分配机制，深度调整支出结构，深度挖掘内部潜力，从严从紧管好财政支出，厉行节约办一切事业。**二是强化资金统筹。**坚持系统思维，加强财政资源统筹，对跨部门、用途相近、使用低效的专项资金加大整合力度，避免资金使用“碎片化”“低效化”，使有限的财政资金发挥最大的效益。**三是强化绩效管理**。强化预算绩效管理保障体系，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理格局，使绩效融入预算，让绩效服务预算；积极探索开展事前绩效评估工作，建立财政审计协同联动机制，推进财政资金安全高效使用。**四是强化财政评审。**坚持有规可依、有规必依，严格执行财政评审相关规定，落实三审复核制，优化财政评审流程，确保评审工作规范有序、优质高效。

**（三）着力“提质”，持续深化财政管理改革。一是推进预算改革。**依托“制度+技术”为预算管理赋能，通过“预算一体化”平台建设，实现区、街预算单位“全区一张网”，在“同一标准、同一平台、同一系统”下开展全链条财政预算业务管理，对财政资金分配、拨付、使用、核算等实施全流程监管，确保财政资金从下达源头到使用末端“有源可溯、有迹可查”。**二是推进国企改革**。按照《长沙市开福区国企改革三年行动实施方案(2020-2022年)》精神，全面推进区属国有企业改革，探索经营性资产管理新模式，力争2022年前全面完成国企改革任务。**三是优化支出结构。**树牢过“紧日子”思想，进一步压缩非刚性、非重点支出和一般性支出，从严从紧核定“三公”经费，硬化预算刚性约束，落实“三保”任务。强化预算刚性执行，做到预算编制更精细、资金调整更坚决、政策安排更科学。

**（四）着力“增效”，促进财政资源有效配置。一是积极向上争资。**坚持全区一盘棋，积极向上争取资金支持，增强托底保障能力，切实兜牢“三保”底线。一方面争取条线部门资金。加强部门联动，细化争资内容，科学下达争资任务，弥补我区重大项目资金缺口。另一方面争取资金调度支持。继续加大争取市财政资金调度力度，严守国库资金管理底线，确保区级财政平稳运行。**二是抓好资金盘活。**加快盘活财政存量资金，从严管理财政结余结转资金，将支出进度滞后部分调整用于保障区委政府的核心工作和重点支出。加大存量资金与新增预算、结转资金与年度预算的统筹力度，加快建立中长期预算平衡机制，健全跨年度预算平衡机制。**三是强化预算管理。**全面推进“零基预算”，切实打破基数概念和固化格局；加强对预算编制的指导，坚持资金跟着政策走，所有支出先定政策，后定资金；完善支出标准体系，提升预算科学性和精准度。**四是保障改善民生。**紧扣“六稳”、“六保”要求，确保民生投入占一般公共预算80%以上；集中可用财力，重点保障政府改革、惠及民生的各项支出和全区重点项目支出。推进为民办实事，促进教育公平和教育事业健康发展，加强城乡基本养老保险、最低生活保障和基层医疗体系建设，推动民生事业稳步发展。

**（五）着力“风控”，防范化解财政运行风险。一是加强财政资金监管。**按照《开福区财政资金审批管理办法》要求，加强专项资金管理，进一步提高资金使用绩效。树立财政监督“一盘棋”思想，提高财政监督的针对性和精准度，从由“事后监督”向“实时、持续性监督”转变，从“监督为主”向“监督与服务双轮驱动”转变。**二是持续防控债务风险**。既要眼光向上用好国家相关政策，又要眼光向内全力做好债务化解管控工作；强化预算和限额管理，坚决遏制隐性债务新增，稳妥化解存量隐性债务，确保不出现债务违约、融资违规、资金断链风险；指导平台公司加快市场化转型，推动“公司转型、债务转化”，牢牢守住不发生系统性风险的底线。**三是加强基层财务监管。**进一步明确街道在收入组织、预算执行、风险管控等方面的要求，确保基层财政平稳高效运行。按照进一步加强村（社区）财务管理工作的有关规定，全面规范村（社区）预算管理、财务收支、债权债务、资产资源等方面的管理。**四是确保干部资金安全。**将全面从严治党要求贯穿到财政各领域、全过程；开展专题廉政党课、观看警示教育片等多种形式教育，引导教育财政干部坚守底线、不碰高压线；进一步完善财政内控制度，经常性开展监督检查，确保财政资金和财政干部“两个安全”。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

2022年本部门基本支出预算数1493.29万元，主要是为保障部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

1. **项目支出情况**

2022年本部门项目支出预算675.98万元，主要是部门为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等，其中：一般公共服务支出670.8万元，财政网络运营维护费支出60万元，主要用于全区财政业务各条线上网络运维的支出等；财政投资评审中心工作经费支出371.8万元，主要用于财政评审中心的专家人员经费和工作经费等方面；中介机构服务费100万元，用于财政局购买第三方中介机构的服务；三资工作专项经费44万元，用于盘活三资工作的经费开支；化债办工作经费35万元，用于我局牵头化解债务工作经费开支；财政统发工资中心工作经费10万元，用于财政统发工资中心部门的日常办公经费开支；财政事务中心工作经费18万元，用于财政事务中心日常办公经费开支；国库集中支付中心工作经费10万元，用于国库集中支付中心日常办公经费开支等方面；社会保障和就业支出5.18万元，主要用于退休干部职业年金一次性做实等方面。

1. 政府性基金预算支出情况

无。

1. 国有资本经营预算支出情况

无。

1. 社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

**（一）突出主题：抓好收入组织。**想方设法降低宏观经济下行、疫情反复、组合式减税降费政策等因素带来的影响，紧盯收入组织和财源建设，强化重点行业、重点税源、重点企业监管，财政收入平稳运行，全年完成地方收入95亿元（预计数，下同），其中：市区两级税收完成75.9亿元，非税收入完成19.1亿元；培育纳税过亿元企业25家、过千万元企业200家。按照百名干部联千企“送政策、解难题、优服务”行动方案，主动为企业服务，及时兑现企业奖励资金5033万元。

**（二）抓住主线：强化预算管理。**按照“尽力而为，量入为出”原则，及时调整支出预算安排，延缓非重点、非急需支出，确保财政资金安全平稳运行，全年民生民本支出占地方一般公共预算支出的85%以上。加大向上争资力度，成立全区向上争资工作专班，区领导定期调度工作落实情况，确保完成向上争资目标任务。

**（三）抓实主业：强化风险防控。**对全口径债务还本付息“一债一策”，确保风险排查、资金筹集、合规化解“三个到位”；牵头督促各责任主体落实长沙市下达的10.03亿元隐性债务化解任务，按期、合规化解到位。成立全区“三资”工作专班，统筹调度全区资产、资金、资源工作，累计盘活“三资”7.25亿元，提前完成市定目标任务。探索开展事前绩效评估工作，实施预算执行进度和目标实现程度“双监控”，建立财政审计协同联动机制。全面规范街道预算管理、财务收支、债权债务、资产资源等管理，清水塘街道财政所被评为“湖南省示范财政所”。

**（四）抓牢主责：加强队伍建设。**大力开展“财政大讲堂”“书记讲党课”等主题活动，引导党员干部始终保持对党绝对忠诚的政治品格；认真落实意识形态工作责任制，坚持守土有责、守土负责、守土尽责。加强党风廉政建设，“清廉财政”建设作为全区唯一参展单位参加全市清廉岳麓共同体展陈；加强对重点岗位、关键环节的风险防控，营造“不想腐、不敢腐、不能腐”的氛围。全力推进“理论素养提升、专业能力提升、团队活力提升”三大工程，开展“岗位大练兵、业务大比武”活动，打造学习型财政团队和复合型财政干部。

七、存在的问题及原因分析

因工作原因，个别项目支出集中在年末，导致个别项目支出序时进度偏慢。

八、下一步改进措施

下一步改进措施：一是规范部门预算的编制，加强预算精细化管理。二是加强预算执行监督与管理，规范预算项目执行进度，严格按照预算指标及时支出，强化预算约束力，切实发挥财政资金效益。

九、绩效自评结果拟应用和公开情况

本部门所有支出实行绩效目标管理。纳入2022年部门整体支出绩效目标的金额为2169.27万元，其中，基本支出1493.29万元，项目支出675.98万元。全部进行预算公开。

十、其他需要说明的情况

无。

报告需要以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表（P8）

2、部门整体支出绩效自评表（P9）

3、项目支出绩效自评表（P10）（每个一级项目支出一张表）

4、政府性基金预算支出情况表（该表与当年部门预决算公开保持一致）

5、国有资本经营预算支出情况表（该表与当年部门预决算公开保持一致）

6、社会保险基金预算支出情况表（该表与当年部门预决算公开保持一致）

附件1

2022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 | **编制数** | **2022年实际在职人数** | **控制率（理想值≤1）** |
| 39　 | 34　 | 计算公式= 2022年实际在职人数/编制数×100% |
| 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 | 　 | 　 | 　 |
|  1、公务用车购置和维护经费 | 　0 | 　0 | 0　 |
|  其中：公车购置 | 　0 | 　0 | 　0 |
|  公车运行维护 | 　0 | 　0 | 　0 |
|  2、出国经费 | 　0 | 　0 | 　0 |
|  3、公务接待 | 0 | 1.2 | 　0 |
| 项目支出： | 1698.97 | 675.98 | 6042.06　 |
|  1、业务工作经费 | 702.23 | 675.98 | 542.53 |
|  2、运行维护经费 | 0 | 0　 | 0 |
| 3、专项资金（经济发展奖） | 996.74 | 0 | 5499.53 |
| 4、其他事业类发展资金 | 　 | 　 | 　 |
| …… |  |  |  |
| 公用经费 | 　 | 　 | 　 |
|  其中：办公费 | 39.83 | 15 | 17　 |
|  水费、电费、差旅费 | 　 | 0　 | 0　 |
|  会议费、培训费 | 1.72 | 0　 | 　0 |
| 政府采购金额 | —— | 37　 | 　15.5 |
| 部门基本支出预算调整  | —— | 1493.29　 | 　 |
| 楼堂馆所控制情况（2022年完工项目） | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率（理想值≤1） | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率（理想值≤1） |
| 0　 | 　0 | 计算公式=实际规模/批复规模×100% | 　0 | 　0 | 计算公式=实际投资/预算投资×100% |
| 厉行节约保障措施 | 　 |

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。附件2

部门整体支出绩效自评表

（2022年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 区级预算部门名称 | 　 |
| 年度预算申请（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数（含当年预算调整数） | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 2169.27 | 8814.50 | 7553.76 | 10 | 85.7% | 10 |
| 按收入性质分： | 按支出性质分： |
|  其中： 一般公共预算：7553.76 | 其中：基本支出：1511.7 |
| 政府性基金拨款： | 项目支出：6042.06 |
| 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　 |
| 　1.着力“增收”，充分发挥积极财政政策效应；2.着力“节支”，确保财政平稳持续运行；3.着力“提质”，持续深化财政管理改革；4.着力“增效”，促进财政资源有效配置；5.着力“风控”，防范化解财政运行风险 | 　全年完成地方收入95亿元，培育纳税过亿元企业25家、过千万元企业200家，累计盘活“三资”7.25亿元，开展“财政大讲堂”“书记讲党课”等主题活动 |
| 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 | 全年完成地方收入 | 95亿元 | 95亿元 | 　10 | 　10 | 　 |
| 人员到岗数 | 　82人 | 　82人 | 　5 | 　5 | 　 |
| 质量指标 | 税收占财政收入比重 | 　6% | 　6% | 　10 | 10 | 　 |
| 人员资质达标率 | 　100% | 100%　 | 　5 | 　5 | 　 |
| 时效指标 | 地方一般公共预算收入完成率 | 　100% | 100%　 | 　10 | 　5 | 　 |
| 人员到岗及时率 | 　100% | 100%　 | 　5 | 　5 | 　 |
| 成本指标 | 成本节约率 | 　0% | 　14% | 　5 | 　10 | 　 |
| 效益指标（30分）　 | 经济效益指标 | 培育纳税过千万元企业 | 200家 | 200家 | 10 | 10 |  |
| 培育纳税过亿元企业 | 25家 | 　25家 | 10 | 　10 | 　 |
| 社会效益指标 | 客观公众反映财政资金使用效益和管理水平 | 有效保障 | 有效保障 | 　5 | 　5 | 　 |
| 可持续影响指标 | 为全区经济社会高质量发展提供有力财力支撑 | 有效保障 | 有效保障 | 　5 | 　5 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 服务区直部门满 意度 | 　90% | 　95% | 5　 | 　5 | 　 |
| 全区社会公众满意度 | 　90 | 　95% | 　5 | 　5 | 　 |
| 总分 | 100 | 　100 | 　 |

说明：“绩效指标”可根据部门内各业务科室（二级机构）线上相关政策文件的具体考核要求设定。也可由单位财务机构牵头，会同相关业务科室结合本单位业务实际情况设定。

附件3

项目支出绩效自评表

（2022年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目支出名称 | 财政工作经费　 |
| 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　 | 　670.8 | 　670.8 | 　542.53 | 　10 | 　81% | 10 |
| 其中：当年财政拨款　 | 　 | 　 | 　542.53 | 　 |  | 　 |
| 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.着力“增收”，充分发挥积极财政政策效应；2.着力“节支”，确保财政平稳持续运行；3.着力“提质”，持续深化财政管理改革；4.着力“增效”，促进财政资源有效配置；5.着力“风控”，防范化解财政运行风险 | 　全年完成地方收入95亿元，培育纳税过亿元企业25家、过千万元企业200家，累计盘活“三资”7.25亿元，开展“财政大讲堂”“书记讲党课”等主题活动 |
| 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 | 评审专家聘用人数 | 20人 | 20人 | 3 | 3 |  |
| 委托中介机构完成财政重点绩效评价项目数量 | 39个 | 39个 | 5 | 5 |  |
| 财政网络运维平台数 | 8个 | 8个 | 2 | 2 |  |
| 采购平台使用单位数 | 145个 | 145个 | 3 | 3 |  |
| 购买财政票据数量 | 118万份 | 120万分 | 2 | 2 |  |
| 质量指标 | 评审专家资质达标率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 中介机构绩效报告合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 财政网络运维质量合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 采购平台使用满意率 | 100% | 100% | 2 | 2 |  |
| 财政票据验收合格率 | 100% | 100% | 3 | 3 |  |
| 时效指标 | 评审专家考勤率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 按时完成绩效评价任务 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 成本节约率 | 0% | 19% | 5 | 5 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  |  |  |  |  | 　 |
| 社会效益指标 | 客观公众反映财政资金使用效益和管理水平 | 有效保障 | 有效保障 | 15 | 15 | 　 |
| 可持续影响指标 | 为全区经济社会高质量发展提供有力财力支撑 | 有效保障 | 有效保障 | 15 | 15 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 服务区直部门满 意度 | 90% | 95% | 5 | 5 | 　 |
| 全区社会公众满意度 | 90 | 95% | 5 | 5 | 　 |
| 总分 | 100 | 　100 | 　 |

说明：“绩效指标”可根据部门内各业务科室（二级机构）线上相关政策文件的具体考核要求设定。也可由单位财务机构牵头，会同相关业务科室结合本单位业务实际情况设定。

附件3

项目支出绩效自评表

（2022年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目支出名称 | 经济发展奖励及委托业务项目 |
| 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　 |  | 5499.43 | 5499.43 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款　 |  |  |  |  |  |  |
| 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　 |
| 　完成经济发展奖励企业100家，有效保障企业正常运转，护好税源。 | 　完成经济发展奖励企业114家，奖励金额达5499.53万元，有效保障企业正常运转及留住税源 |
| 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 | 兑现奖励企业数 | 110 | 114 | 3 | 3 |  |
| 质量指标 | 兑现达标率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 时效指标 | 兑现及时率 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 成本节约率 | 0% | 19% | 5 | 5 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 |  |  |  |  |  | 　 |
| 社会效益指标 | 奖励企业更好的保障税收 | 有效保障 | 有效保障 | 15 | 15 | 　 |
| 可持续影响指标 | 为全区经济社会高质量发展提供有力财力支撑 | 有效保障 | 有效保障 | 15 | 15 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 区级企业满意度 | 90% | 95% | 5 | 5 | 　 |
| 总分 | 100 | 　100 | 　 |

说明：“绩效指标”可根据部门内各业务科室（二级机构）线上相关政策文件的具体考核要求设定。也可由单位财务机构牵头，会同相关业务科室结合本单位业务实际情况设定。