

湘西自治州财政局
2021 年部门整体支出绩效评价报告

部门名称（公章）：湘西土家族苗族自治州财政局

预 算 编 码 ： 121

评价单位：湘西州财政局

报告时间： 2021 年 6 月

一、部门基本概况			
联系人	顾添华	联系电话	0743-8518625
人员编制	151	实有人数	136
职能 职责 概述	<p>组织贯彻执行国家财税方针政策，指导全州财政工作；承担州本级各项财政收支管理的责任；负责政府非税收入管理；负责制定全州行政事业单位国有资产管理规章制度；负责办理和监督州财政的经济发展支出工作；会同有关部门管理州财政社会保障和就业及医疗卫生支出；贯彻执行政府内外债务管理，防范财政风险；负责管理全州的会计工作；监督检查财税法规、政策的执行情况；负责政府采购监督管理工作；承办州委、州人民政府交办的其他事项。</p>		
年度主要 工作内容	<ol style="list-style-type: none"> 1、克服经济下行压力积极主动作为，实现了财政收入平稳增长。 2、全面落实减税降费政策，着力推进产业发展和项目建设。 3、全力防范化解债务风险，全力支持乡村振兴，全力支持污染防治攻坚战。 4、加强预算管理、国有资产管理、政府采购管理、财政投资评审、预算绩效管理、财政资金管理等；规范了非税收入管理、惠农补贴发放；加强财政监督检查，完成巡视整改任务，强化审计落实整改。 5、国资监管提质增效。 6、深入开展干部教育培训，选贤任能推选干部，抽派优秀干部赴外锻炼学习。使局干部队伍建设求实创新。 7、推进国库集中支付改革。 8、全面加强党的建设。 		
年度部门 (部门)总体 运行情况及 取得的成绩	<p>2021年我局按照《中共湘西自治州委办公室湘西自治州人民政府办公室关于印发<湘西自治州五个文明建设绩效考核管理办法(试行)>的通知》文件精神，围绕绩效考核工作任务，切实加强组织领导，落实工作责任，强化推进措施，各项工作取得了较好成效。根据中共湘西自治州委办公室、湘西自治州人民政府办公室《关于反馈2021年度五个文明建设绩效考核评分定等有关情况的函》，我局绩效考核评分100.424分，被评为“优”。</p>		

二、部门收支情况

年度收入情况（万元）

机构名称	收入合计	其中：				
		上年结转	公共财政拨款	政府基金拨款	国有资本经营预算拨款	其他收入
州财政局	5635.79	995.24	4585.16	0	39	16.4
州财政局本级	3253.93	302.41	2896.11	0	39	16.4
州财政事务中心	1779.88	604.93	1174.95	0	0	0
州国库集中支付核算中心	601.98	87.89	514.09	0	0	0

部门年度支出和结余情况（万元）

机构名称	支出合计	其中：				结余	
		基本支出	其中：		项目支出	当年结余	累计结余
			人员支出	公用支出			
州财政局	5485.5	3494.5	3140.81	353.55	1990.99	-152.11	150.3
州财政局本级	3113.64	2031.59	1835.45	196.14	1082.05	-162.12	140.29
州财政事务中心	1770.14	970.09	860.18	109.91	800.04	9.74	9.74
州国库集中支付核算中心	601.72	492.82	445.18	47.64	108.9	0.27	0.27

机构名称	三公经费合计	其中			
		公务接待费	公务用车运维费	公务用车购置费	因公出国出境费
州财政局	80.25	5.32	47.73	27.19	0
州财政局本级	78.62	5.09	46.33	27.19	0
州财政事务中心	1.63	0.23	1.4	0	0
州国库集中支付核算中心	0	0	0	0	0
机构名称	固定资产合计	其中:			其他
		在用固定资产(净值)	出租固定资产		
州财政局	10538.59	10538.59			
州财政局本级	9529.24	9529.24			
州财政事务中心	623.39	623.39			
州国库集中支付核算中心	385.96	385.96			

三、部门整体支出绩效自评情况

整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标		实际完成	
	1、地方收入增速达到4%； 2、财政民生支出占比达到65%； 3、一般公共预算非税收入占比达到省下达州限额以内的； 4、完成州属监管企业2020年度业绩考核与验收 5、认真履行部门职能及工作职责		2021年，全州一般公共预算收入完成146.09亿元，同比增长9.4%，增幅在武陵山片区及比照西部政策地区中排名第三。其中：地方一般公共预算收入完成70.27亿元，同比增长8.99%，增幅在武陵山片区及比照西部政策地区中排名第四；非税收入完成30.38亿元，占地方一般公共预算收入的43.24%。全州一般公共预算支出327.53亿元。其中民生支出218.11亿元，占一般公共预算支出的66.59%。剔除权责发生制列支及超常规转移支付减少因素，一般公共预算支出同比增长3.27%，民生支出同比增长3.73%。	
整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况	评价内容		绩效目标	完成情况
	产出目标 (数量、质量、时效、成本指标)	指标1: 重点工作完成率	100%	100%
		指标2: 预算完成率	100%	97.33%
		指标3: 政府采购执行率	100%	246.73%
		指标4: 三公经费控制率	100%	66.21%
		指标5: 部门决算公开	收到财政批复后，及时按规定在州政府公开平台上进行公开。	已按要求公开
效益目标	社会、经济、生态效益	1、通过严格的资金管理，监督使用资金，提高工作效率，促进经济增长。 2、坚持新增财力向民生倾斜，优先保障民生实项目，确保民生支出及时足额落实到位。	社会、经济效益得到实现	
	社会公众或服务对象满意度	指标1: 社会公众满意度 指标2: 服务对象满意度	99.9%	100%
绩效自评综合得分		91		
评价等次	优			

四、评价人员

姓 名	职务/职称	单 位	签 字
符玉倩	副主任	州财政局	
顾添华	会计	州财政局	

评价组组长（签字）：

年 月 日

部门意见：

部门负责人（签章）：

年 月 日

财政部门归口业务科室意见：

财政部门归口业务科室负责人（签章）：

年 月 日

湘西自治州财政局

2021 年度部门整体支出绩效评价报告

为提升财政资金的预算绩效管理工作水平，增强部门财政资金支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，提高公共服务质量，优化公共资源配置，保障部门更好的履行职责，节约公共支出成本。按照《湘西自治州财政局关于印发湘西自治州州级预算部门项目支出绩效自评操作规程的通知》（州财绩〔2021〕7号）、《湘西自治州财政局关于开展2021年度州本级财政资金绩效自评工作的通知》（州财绩〔2022〕9号）等文件的要求，本部门于2022年6月，组织力量运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本部门的2021年部门预算整体支出进行了绩效评价，本次评价遵循了“科学规范、客观公正、分类考核、绩效相关”的原则。现将情况汇报如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况及部门职责概述

州财政局为正处级全额拨款（行政）单位，统一社会信用代码：114331000066865927，机构地址：湖南省吉首市乾州办事处狮子社区文心路37号，执行行政单位会计制度，州财政局内设科室包括办公室、综合科、税政法规科、预算科、国库科、行政科、政法科、科教科、文化科、经济建设科、农业科、社会保障科、企业科、对外经济贸易科、金融与债务科、资产管理科、会

计科、绩效管理科、财政监督检查科、信息管理科、政府采购监督管理办公室、融资监督管理办公室、产权管理科、企业改革发展科、国有资本经营预算科、资本经营合作科、监事会工作室、业绩考核与分配科、党委办、人事科、纪检监察室、直属机关党委、离退休人员管理服务科。

二级机构及直属事业单位：州国库集中支付核算中心、州财政事务中心、州民族财政科学研究所。

截止 2021 年底，我局机关及二级单位编制人数共计 151 人，实有人数 136 人。其中：州财政局本级编制人数 69 人，实有人数 67 人；州民族财政科学研究所编制人数 4 人，实有人数 4 人；州国库集中支付核算中心编制数 13 人，实有人数 13 人，州财政事务中心编制数 65 人，实有人数 52 人。

主要职责：1、组织贯彻执行国家财税方针政策，执行全州财政政策、改革方案，指导全州财政工作；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；拟订和执行州与县市、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法，参与涉外财政、债务等的国际谈判，并签订有关协议、协定。

3、承担州本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度州本级预决算草案并组织执行。代编全州财政收支预算，汇总全州

财政总决算；受州人民政府委托，向州人民代表大会报告州本级和全州预算及其执行情况，向州人大常委会报告决算。组织制订州本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

4、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。制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5、组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督州本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6、贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。研究制定州管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，按照规定权限，审批或报请州人民政府审批地方税收的减免工作。负责契税、耕地占用税的征收管理，按规定承担地方关税管理的有关工作。

7、负责制定全州行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全州统一规定的开支标准和支出政策，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。

8、负责审核和汇总编制全州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，收取州本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资

产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责未纳入州国资委监管企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

9、负责办理和监督州财政的经济发展支出、州政府性投资项目的财政拨款，参与拟订州建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理工作。

10、会同有关部门管理州财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制州社会保障预决算草案。

11、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。负责统一管理州人民政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷(赠)款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

12、负责管理全州的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟订并组织实施全州会计行政法规规章，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。

13、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

14、负责全州投融资的日常管理工作和州本级融资债务资金预算和审核工作，承担政府各类平台公司管理工作，建立健全有效的融资债务还款机制和风险防范机制。

15、负责政府采购监督管理工作。审批政府采购方式，拟定政府采购政策、制度、办法，依法管理政府采购代理机构。监督政府采购制度和合同执行情况。

16、承办州人民政府交办的其他事项。

(二) 部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

1、年初预算收支情况

本部门 2021 年年初预算收支情况为：

收入项目	金额 (万元)	人员支出项目	金额 (万元)
一、公共财政拨款	2743.49	一、基本支出	2326.48
其中：经费拨款	2703.39	工资福利支出	1863.46
纳入公共预算管理的非税收入拨款	40.1	商品和服务支出	421.52
		对个人和家庭补助	41.5
二、政府性基金拨款		二、项目支出	417.01
三、财政专户管理的非税收入拨款		商品和服务支出	417.01
本年收入合计	2743.49	本年支出合计	2743.49

2、部门本年预算追加及年度可用预算指标情况

单位：万元

项 目		合计	基本支出	项目支出
全年可用 预算指标	年初预算	2743.49	2326.48	417.01
	本年追加	1897.06	1010.99	886.07
	上年结转和结余	995.24	237.91	757.33
	小计	5635.79	3575.38	2060.41

3、年度部门资金收支决算情况

收入项目	决算数 (万元)	支出项目	决算数 (万元)		
			小计	一般公共预算财政拨款	其他
一、一般公共预算财政拨款	4585.16	一、基本支出	3494.5	3487.4	10.1
二、政府性基金拨款	0	其中：人员经费	3140.8	3140.8	
三、国有资本经营预算拨款	39	日常公用经费	353.7	346.6	10.1
三、其他收入拨款	16.4	二、项目支出	1991	1652.4	338.6
		其中：基本建设类项目			
		行政事业类项目			
		支出经济分类			
		工资福利支出	2142.38	2142.38	
		商品服务支出	1756.46	1600.32	156.14
		对个人和家庭的补助	1164.58	1164.58	
		资本性支出	422.06	229.51	192.55
		对企业补助	0	0	0
本年收入合计	4640.56	本年支出合计	5485.5	5136.79	348.7
三、年初拨款结转和结余	995.24	三、年末拨款结转和结余	150.3	100.77	49.53
其中：一般公共预算财政拨款	652.4	其中：基本支出结转	80.88	31.35	49.53
政府性基金预算财政拨款	0	项目支出结转和结余	69.42	69.42	
总计	5635.8	总计	5635.8	5579.17	56.63

年末结转结余情况：本部门上年结余结转为 995.24 万元，其中基本支出结转 237.91 万元，项目支出结转 757.33 万元。本年总收入为 4640.55 万元，其中基本支出 3337.47 万元，项目支出 1303.08 万元。本年总支出为 5485.5 万元，其中基本支出 3494.5 万元，项目支出 1991 万元。年末结余结转 150.3 万元，其中基本支出结转 80.88 万元，项目支出结余和结转 69.42 万元。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

本部门 2021 年实际收到基本支出资金 3337.47 万元，上年结转 237.91 万元，本年可用基本支出资金 3575.38 万元（均为财政拨款），实际支出资金 3494.5 万元（均为财政拨款支出）。年末基本支出结余和结转 80.88 万元。基本支出资金主要用于人员工资福利及奖金、招待费、劳务费、办公费、差旅费及交通费等日常公用经费支出。

本年基本支出为 3494.5 万元，比去年同比增加 449.76 万元，增加率为 14.82%；其中人员经费支出 2826.56 万元，比去年同比增加 314.24 万元，增加率为 11.12%；日常公用经费支出 353.7 万元，比去年同比增加 142.39 万元，增加率为 67.46%。

（二）项目支出情况

1、资金使用及项目完成情况

本部门 2021 年实际收到项目资金 1303.08 万元，上年结转 757.33 万元，本年可用项目资金 2060.41 万元（均为财政拨款），

实际支出项目资金 1991 万元（均为财政拨款支出）。年末项目支出结余和结转 69.41 万元。

2、项目管理情况

为加强项目资金管理，规范项目管理行为，提高项目管理水平，保证项目顺利实施，本局制定了财务管理制度、项目资金管理制度、专项资金管理办法等，对项目管理职责、申报与组织实施、项目资金的管理、监督检查与验收等进行了规定，成立了工作领导小组、明确工作职责、确定责任部门、建设对象、建设计划，制定工作方案、项目实施细则、考核办法等。2021 年本局项目支出，严格按照制度、规定等进行。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

2021 年国有资本经营预算收入 39 万元，支出 39 万元，年末无结余结转。

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

1、投入（13 分），实际得分（13 分）

（1）目标设定（6 分），实际得分（6 分）

①绩效目标合理性（3 分），实际得分（3 分）

本局设立的整体绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社

会发展总体规划,符合“三定”方案确定的职责与部门制定的中长期实施规划。根据评价标准该项得满分3分。

②绩效指标明确性(3分), 实际得分(3分)

本局设计的绩效指标清晰、细化、可衡量,与部门年度的任务数相对应,并与本年度部门预算资金相匹配。根据评价标准该项得满分3分。

(2) 预算配置(7分), 实际得分(7分)

①在职人员控制率(2分), 实际得分(2分)

本部门2021年年末实际在职人员为136人,编委核定的编制人数为151人,实际在职人员数占编委核定的编制数的比率= $(\text{在职人员数} \div \text{编制数}) \times 100\% = 90.07\% \leq 100\%$,根据评价标准该项得满分2分。

②“三公经费”变动率(2分), 实际得分(2分)

2021年度本部门预算安排“三公经费”总额为121.2万元,而2020年度预算安排的“三公经费”总额为142.2万元。本部门“三公经费”变动率= $(\text{本年度“三公经费”预算数} - \text{上年度“三公经费”预算数}) \div \text{上年度“三公经费”预算数} = -14.77\% \leq 0$ 。根据评价标准该项得满分2分。

③重点支出安排率(3分), 实际得分(3分)

2021年本部门预算安排总支出2645.33万元,重点预算支出2645.33万元,重点支出安排率= $(\text{重点预算支出} / \text{预算总支出}) * 100\% = 100\%$,根据评价标准该项得满分3分。

2、过程（61分），实际得分（52分）

（1）预算执行情况（41分），实际得分（32分）

①预算执行率（5分），实际得分（5分）

本部门上年结转和结余 995.24 万元（其中基本支出结转 237.91 万元、项目支出结转和结余 757.33 万元），年初预算 2645.33 万元，本年追加预算 1897.06 万元，年末结转和结余 150.3 万元（其中基本支出结转 80.88 万元、项目支出结转和结余 69.42 万元）。本部门预算完成率 =（上年结转+年初预算+本年追加预算 - 年末结余）÷（上年结转+年初预算+本年追加预算）× 100% = 97.33%，根据评分标准，本部门该项指标得 5 分。

②预算调整率（5分），实际得分（2分）

部门本年预算调整数为 1897.06 万元，年初预算数为 2645.33 万元，预算调整率 =（预算调整数 ÷ 预算数）× 100% = 71.71%，根据评分标准，本部门该项指标得 2 分。

③支付进度率（3分），实际得分（3分）

2021 年本部门按照工作安排，高效完成各项工作任务并完成集中支付。支付进度率 100%，根据评分标准该项指标得分 3 分。

④结转结余率（3分），实际得分（3分）

2021 年度总支出 5485.5 万元，年末结转结余 150.3 万元，结转结余率 =（结转结余总额/支出预算数）× 100% = 2.67%，根据评分标准该项指标得分 3 分。

⑤结转结余变动率（3分），实际得分（3分）

2021年度本部门结转结余150.3万元，2020年度结转结余995.24万元，结转结余变动率= $[(\text{本年度累计结转结余资金总额}-\text{上年度累计结转结余资金总额})/\text{上年度累计结转结余资金总额}] \times 100\% = -84.9\% \leq 0$ ，根据评分标准该项得分为3分。

⑥公用经费控制率（8分），实际得分（8分）

经查阅部门报表和凭证，本部门公用经费支出为353.7万元，年初预算安排公用经费为405.08万元，本部门公用经费控制率= $(\text{实际支出公用经费总额} \div \text{预算安排公用经费总额}) \times 100\% = 87.32\% < 100\%$ ，根据评分标准，本部门该项指标得满分8分。

⑦“三公经费”控制率（8分），实际得分（8分）

2021年度本部门“三公经费”实际支出数为80.25万元（公务接待费5.32万元、公务用车运行维护费47.74万元、公务用车购置费27.19万元，因公出国（境）费0万元），“三公经费”年初预算数为121.2万元（公务接待费69万元、公务用车运行维护费52.2万元、公务用车购置费0万元，因公出国（境）费0万元），“三公经费”控制率= $(\text{“三公经费”实际支出数} \div \text{“三公经费”预算安排数}) \times 100\% = 66.21\% < 100\%$ ，根据评分标准，本部门该项指标得满分8分。

⑧政府采购执行率（6分），实际得分（0分）

2021年度本部门实际政府采购金额为266.2万元，年初预算政府采购金额656.79万元。政府采购执行率= $(\text{实际政府采购执$

行率/政府采购预算数)*100%=246.73%，根据评分标准，本部门该项指标得满分 0 分。

(2) 预算管理情况 (12 分)，实际得分 (12 分)

①管理制度健全性 (3 分)，实际得分 (3 分)

本单位制定了《湘西自治州财政局机关财务管理办法》、《湘西自治州财政局机关厉行节约制度》和《湘西自治州财政局固定资产管理办法》等制度。单位管理制度制定合法合规，具有完整性。管理制度已得到有效执行。根据评分标准，本单位该项指标得满分 3 分。

②资金使用合规 (4 分)，实际得分 (4 分)

本部门支出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，资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目的支出按三重一大和议事决策流程规定经过集体决策，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准，本部门该项指标得满分 4 分。

③预决算信息公开性 (5 分)，实际得分 (5 分)

本单位 2021 年度预算按照财政要求及时在官方网站上公开，本单位基础数据信息和会计信息资料真实、完整，基础数据信息和汇集信息资料准确。根据评分标准，本单位该项指标得满分 5 分。

(3) 资产管理情况 (8 分)，实际得分 (8 分)

①基础信息完善性 (2 分)，实际得分 (2 分)

本部门根据资产管理相关要求，完整录入资产信息，做到资产信息与会计信息真实、完整、准确。根据评价标准此项得分 2 分。

②资产管理制度健全性（2分），实际得分（2分）

本部门已制定资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整；相关资产管理制度得到有效执行。根据评分标准，本部门该项指标得满分 2 分。

③资产管理制度安全性（2分），实际得分（2分）

本部门资产保存完整，资产配置合理，资产处置规范，资产账务管理合规，账实相符，资产有偿使用及处置收入及时、足额上缴。根据评分标准，本部门该项指标得满分 2 分。

④固定资产利用率（2分），实际得分（2分）

部门本年实际在用固定资产总额为 10446.54 万元，所有固定资产总额为 10446.54 万元，固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%=100%。根据评分标准，本部门该项指标得满分 2 分。

3、产出及效果（26分），实际得分（26分）

（1）职责履行（12分），实际得分（12分）

一年来，我部门按照《2021年湘西自治州五个文明建设绩效考核管理实施方案》的通知等文件精神，围绕绩效考核工作任务，切实加强组织领导，落实工作责任，强化推进措施，各项工作取得了较好成效，根据湘西自治州绩效考核管理办公室《关于

反馈 2021 年度五个文明建设绩效考核评分定等有关情况的函》，我部门绩效考核评分 100.424 分（其中：指标考核 99.504 分，获评湖南省脱贫攻坚先进集体加分 0.2 分，州领导等次评价加分 0.92 分，党组书记抓基层党建述职评议考核综合评价等次扣 0.2 分），重点工作完成率得分 = 考核得分 ÷ 100 × 100% × 12 = 12.05 分，根据评分标准，本部门该项指标得分 12 分。

（2）履职效益（14），实际得分（14分）

①经济效益与社会效益（10分），实际得分（10分）

主要工作开展情况：

2021 年，在州委、州政府的正确领导和州直部门的配合支持下，全州各级财政部门紧紧围绕州委、州政府重大决策部署，坚持以政领财、以财辅政，精准有效运用积极财政政策，着力保障“三高四新”战略实施，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，为全州经济社会持续健康发展提供了有力的财政保障。

a、财政收支跃上新台阶。2021 年，全州一般公共预算收入完成 146.09 亿元，同比增长 9.4%，增幅在武陵山片区及比照西部政策地区中排名第三。其中：地方一般公共预算收入完成 70.27 亿元，同比增长 8.99%，增幅在武陵山片区及比照西部政策地区中排名第四；非税收入完成 30.38 亿元，占地方一般公共预算收入的 43.24%。全州一般公共预算支出 327.53 亿元。其中民生支出 218.11 亿元，占一般公共预算支出的 66.59%。剔除权责发生制列支及超常规转移支付减少因素，一般公共预算支出同比增长

3.27%，民生支出同比增长 3.73%。

b、服务发展彰显新作为。一是引导金融服务发展。为企业减免税费 4.68 亿元，兑现财政奖补资金 2.72 亿元，发放创业担保贷款贴息 0.36 亿元、农业保险保费补贴资金 1.17 亿元，支持优势产业链和质量强州建设，促进实体经济降本增效、复工达产。二是支持园区经济发展。以“五好”园区建设为抓手，投入各类资金 1.8 亿元，建立入园企业税收机制，激发创新活力，突出优势产业和重点项目优先支持，增强园区精准专业招商能力，支持园区经济发展。三是积极争取上级支持。争取上级补助收入 254 亿元，剔除上年中央超常规特殊转移支付和抗疫特别国债因素后，增幅为 3.3%，排全省前列。争取上级新增债务限额 65.57 亿元，其中专项债券 51.24 亿元，发行项目 73 个，有力支持了重大基础设施建设和民生事业发展。四是统筹财力保障重点。州本级安排 16 个重大专项 2.5 亿元，统筹州本级财力和增量资金 2.3 亿元，重点支持州县优势产业和民生项目建设。整合涉农资金 23.47 亿元，计提土地出让收入相关资金 2.28 亿元，统筹用于乡村振兴。建立健全防返贫基金，积极推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。投入生态环境保护和突出生态环境问题整改资金 1.4 亿元，支持打好污染防治攻坚战。

c、风险防控取得新实效。一是兜牢兜实“三保”底线。把“三保支出”放在财政支出的优先位置，州本级财力性转移支付增量资金 1.1 亿元全部下达县市，统筹用于保障县级基本民生。

二是强化库款管理。坚持一月两调度，严格规范库款管理，合理控制库款规模，优化库款调度。建立库款月报和库款考核工作机制，强化对县市区财政库款管理督导，按照“一般性转移支付按进度、专项转移支付按实际”的原则，优先拨付工资等“三保”支出，有效增强县市区财政支付保障能力。**三是强化债务管理。**实行到期债务“一债一策”偿债机制，将债务偿还细化到具体资金来源、兑付时间、应急举措，切实防范化解到期债务风险。全州累计完成化解存量隐性债务任务数的35%，实现均衡化债。**四是强化对县级财政运行监控。**进一步压实县市区责任，坚决划定并严格守住“六条红线”，完善健全“四项机制”，兜牢兜实基层“三保”底线，强化对县市区预算编制的规范性、完整性审核，以及对县市区预算收入质量、“三保”情况、库款保障水平、政府性债务风险的日常监控，确保县级财政健康平稳运行。

d、依法理财实现新突破。一是坚决落实“过紧日子”要求。继续加大财政存量资金和闲置资产盘活力度，全州盘活各类存量资金22亿元，州本级收回各类存量资金3.26亿元，州本级处理闲置资产3911万元，统筹纳入预算用于刚需领域。二是**严格支出预算管理。**科学安排支出预算，优先安排“三保”支出、债务付息、民生配套等刚性支出，再合理安排项目支出。继续压减财政一般性支出，2021年继续按15%总体压减部门日常专项。三是**深化财政体制改革。**出台了基本公共服务、交通和生态环境等三个领域州与县市区财政事权和支出责任划分改革方案，进一步

明确上述领域州县的职责边界，适当提高了州级支出责任。**四是推进预算管理改革。**实现预算管理一体化系统和湖南省政府采购电子卖场上线运行，出台预算绩效评价结果应用管理办法、预算绩效评审专家管理办法，财政管理科学化、精细化水平进一步提高。

e、国资监管开创新局面。一是深化州属监管国企改革。出台了《湘西州国企改革三年行动实施方案》，22户全民所有制企业变更为国有独资公司。出台了《州属监管企业投资监督管理办法》，进一步规范州属国有企业投资管理，确保国有资产保值增值。二是**推进国有资本投资公司试点。**推动州国投公司参股湘西新天地保安公司，成为吉凤融城大道、大兴寨水库和传统村落保护等州本级重点项目法人单位，促进其实现多元化发展。三是**强化国企绩效考核和财务监管。**出台《湘西自治州财政局监管企业负责人综合绩效考核办法》，完成4户州属监管国企2020年度经营业绩考核和2021年度业绩考核目标设置，并通过年度审计、绩效审计和中介审计，促进企业完善内控机制，强化企业内部监督。四是**督导企业生产安全与稳定。**全年开展安全生产检查12次，发现和整改安全生产风险点65处，实现所监管企业事故零发生。推进依法信访维权，抓好信访源头化解，合理解决群众诉求，妥善处理湘运公司修制厂棚户区改造、162车队等信访问题，实现州属企业信访事项100%办结。

②社会公众或服务对象满意度（4分），实际得分（4分）

本次绩效自评，我们向社会公众、本部门内部员工发放问卷调查 30 份（本部门员工 10 份、社会公众 20 份），从收回的问卷调查了解，社会公众对本部门的工作现状评价、深入基层调查研究，倾听群众意见、服务承诺以及服务态度、服务质量等各方面均给予了满意的评价，社会满意度在 90%以上，因此，根据评分标准，本部门该项指标得分 4 分。

七、绩效评价结论

本单位 2021 年度除预算调整率指标及政府采购执行率指标得分低外，其余指标均得到较好执行。根据评价指标体系测算，本部门部门整体支出绩效评价得分是：投入绩效为 13 分，过程绩效为 52 分，产出及效率绩效为 26 分，总绩效为 91 分。评价结果等次为“优”。

八、存在的主要问题及下一步改进措施

（一）存在的主要问题

1、预算调整率略高。受客观条件因素制约造成部门预算调整率略高，主要是因为本州属于老少边穷地区，州本级财政保障水平有限，只能保障基本运转，造成年初预算数较低，后期依赖上级转移支付和预算追加较大，从而使得预算调整率较高，影响本部门评分及评价等次。

2、部门政府采购预算编制不够精确，政府采购预算执行欠佳。部门政府采购预算编制不够精确主要是在实际编制过程中，政府采购预算管理意识不够，业务水平有待精进，未能结合实际

发展情况进行规划，对当年的采购预算进行合理、科学、有效、秩序化的编制，从而导致预算编制缺乏实用性。

（二）下一步改进措施

1、增强政府采购预算管理意识。定期开展政府采购等政策业务培训，督促单位干部职工认真学习，提升单位内部整体对政府采购预算管理的认识，遵守相关法律法规，注重自身预算管理理念与知识的强化，从而为单位政府采购的预算管理提供良好的环境。单位预算编制人员认真分析总结上年度预算执行情况，按照预算编制要求，合理、科学、有效、有序的编制本单位的政府采购预算，坚持先有预算、后有支出，有结果需考评效率、效益的财政资金使用模式。

2、加强单位政府采购内控制度管理。进一步规范本单位政府采购活动，加强政府采购活动的内部控制管理，按照政府采购相关规定，结合本单位实际，特制定单位政府采购内部控制制度，通过制定管理程序，明确责任，促进政府采购各环节的工作都做到有据可依。

九、有关建议

1、建议加强政策学习，提高思想认识。组织大家认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2、建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据

年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。

十、绩效自评结果拟应用和公开情况

对此次绩效自评结果，我部门将组织人员进行分析讨论，科学应用此次绩效评价结果，不断提升财政资金的精细化管理水平，将绩效实现情况与资金的使用挂钩，并将绩效自评结果在政府门户网站公布，广泛接受社会监督。

十一、其他需要说明的情况

无

- 附件：1、州级预算部门整体支出绩效评价指标表
2、州级预算部门整体支出基础数据表
3、州级预算部门整体支出自评表
4、州级预算部门项目支出绩效自评表
5、州级预算部门政府性基金预算支出绩效自评表
6、州级预算部门国有资本经营预算支出绩效自评表

湘西自治州财政局

2022年6月15日