

子洲县 2022 年度单位整体支出 绩效自评报告

单位名称：子洲县税源监测中心



评价方式：单位绩效自评

评价机构：单位评价组

报告日期 2023 年 3 月 14 日

子洲县财政局（制）

一、整体支出绩效自评表

(2022年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	得分	扣分原因
投入 (15分)	预算配置 (15分)	在职人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	0	编制人数5人,实有人数6人
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；20%-30%(含)，计0.5分，大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	预算调整率：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%。6月底前所有专项资金指标全部下达完，每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。“三公经费”控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。	6	6	
	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和会计信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
		资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3
	资产管理安全性		①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	4	4	
	固定资产利用率		每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	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%	3	3	
	产出 (25分)	履职尽责 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	按期编报和传输信息数据得10分，否则不得分	按期编报和传输信息数据，确保第一时间把真实完整数据上传；建立全县税源监测信息网络，汇总税源监测信息，开展税源普查和重点税源调查等工作	10	10
单位职能工作			发现缺少一项扣3分，扣完为止	认真学习、深入贯彻，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕经济运行、税源普查调研、减税降费、疫情防控、脱贫攻坚与乡村振兴为工作重点，加强思想、作风和制度建设，履职尽责	15	15	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	社会效益	相关税费政策为制定税收政策提供科学依据得10分，否则不得分	税源调查效率	10	10	
		社会公众或服务对象满意度	95%及以上满分，每减少1%扣1分，扣完为止。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人。	10	10	
总分					100	95	

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。

二、评价小组

姓 名	职务/职称	单 位	签 字
拓宏	主任	子洲县税源监测中心	拓宏
张庚	副主任	子洲县税源监测中心	张庚
张延泽	干部	子洲县税源监测中心	张延泽


评价组组长（签字）： : _____

年 月 日

单位意见：

部门（单位）负责人（签章）



 年 3 月 20 日

三、评价报告

（一）单位概况

子洲县税源监测中心是全额拨款的事业单位，隶属于子洲县财政局。本单位主要职责是建立全县税源监测信息网络，汇总税源监测信息，开展税源普查和重点税源调查等工作。2022年初我单位整体绩效目标为：加强学习教育，提高自身素质认真；落实了县委、县政府和财政局安排的各项工作任务。

截至2022年12月31日，我单位编制人数5人，实有人员6人；单位资产总额（账面净资产）5.13万元，其中流动资产1.24万元，固定资产净值3.89万元。2022年总收入为84.45万元，全部为一般公共预算；2022年的总支出为88.51万元（包括2021年结余其他应收款），其中基本支出为83.11万元，项目为6.43万元，结余1.24万元。

2022年我单位积极参加财政部门组织的预算和绩效目标填报会议，绩效自评、绩效监控相会议，对财政云预算和绩效目标上报积极完成；对2023年3月绩效自评工作也高度重视，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评，并且将自评结果在子洲县门户网站进行了公示。

（二）单位整体支出绩效实现情况

2022年我单位全面完成了预算任务，所有工作和项目有序开展：

子洲县税监测中心以全面贯彻落实党的二十大及习总书记系列重要讲话精神为指引，认真学习、深入贯彻，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕经济运行、税源普查调研、减税降费、疫情防控、脱贫攻坚与乡村振兴为工作重点，加强思想、作风和制度建设，履职尽责，较好地

完成了工作目标任务，现将 2022 年工作情况总结如下：

加强学习教育，提高自身素质。首先，加强政治理论学。认真学习业务知识，提高分析能力，破解难题能力、政策执行能。第三，注重在实践中学，边学边干，学以致用；虚心向他人学，借他山之石，增长才干；通过学习，使我们自身素质得到了提高。

认真落实了县委、县政府和财政局安排的各项工作任务。在工作中，我们深入企业展开政策宣传，为做好税源调查优化税收结构倾尽全力，尽职尽责。一是建立税源监测信息，进一步完善税源监测管理，为提高税收效率，促进财政收入，制定宏观经济政策提供有力的数据依据。二是税收政策调研宣传。统筹协调，紧盯关键，发挥部门合力，完成了《财经秩序秩序整治行动工作》、《关于公布 2021 年度第二批非盈利组织免税资格名单的通知》、《榆林市机关事业单位基本养老保险费和职业年金征缴管理办法》、《榆林市财政局 家税总局榆林市税务局关于开展 2022 年“税费政策进企业 助力发展稳增长”主题活动有关事项的通知》、《贯彻落实中央八项规定精神工作方案》、《陕西省财政厅关于开展新的组合式税费支持政策调研工作的通知》、《榆林市财政局关于印发《榆林市税费信息共享目录(试行)》的通知》、《陕西省财政厅关于开展新的组合式税费支持政策调研工作的通知》、《关于开展学习宣传贯彻党的二十大精神》、《子洲县财政局关于局机关开展“从我做起，做一名清廉财政人”活动的通知》等相关税费政策调研、宣传、落实，为制定税收政策提供可靠依据。三是认真贯彻落实减税降费普性税收政策，落实国家减税降费政策领域专项整治行动工作为进一步减轻企业税费负担，降低企业运营成本，营造了良好的营商环境。四是做好拓展巩固脱贫攻坚成果，落实责任，实施消费巩固。五是依法防控疫情，统筹推进经济社会

发展。准确把握疫情防控和经济形势的阶段性变化，因时因势调整工作着力点和应对举措，着力建立同疫情防控相适应的经济社会运行秩序，为了认真贯彻落实中省市县在疫情期间做好减税降费政策。

税监测中心工作人员认真负责的完成了各项工作任务，取得了一定成绩，但距离县委、县政府和财政局的要求还存在一定差距，我们将与时俱进，不断开拓创新，锐意进取，努力完成 2023 年工作目标任务。今后税源监测中心全体干部，加强学习，提高理论水平和业务知识；进一步加强财源税源建设，充分发挥纳税监控指导作用；协调部门完成相关税收政策的落实调研；完成上级交办的其他日常工作。

（三）单位整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析

本次整体绩效评价主要分为投入、过程、产出、效果共四个方面。整体绩效满分 100 分，得 95 分。具体如下

一、投入：满分 15 分，得 10 分。其中：在职人员控制率总分 5 分，评价得 0 分，是因为在编人员 5 人，在职人数 6 人，在职人员控制率大于 100%。

二、过程：满分 40 分，其中预算执行和预算管理各 15 分，资产管理得分 10 分，得分 40 分。

三、产出：总分 25 分，得 25 分。职责履行 25 分。

四、效果：20 分，得分 20 分；其中经济、社会、生态效益指标 15 分，得分 15 分；受益群众满意度 5 分，得分 5 分。

（四）单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

通过此次自评，各项绩效目标均已实现，但工作中仍有不足之处，主要体现在三个方面：

一是基础管理工作薄弱，主要建设不到位，没有细化制度。

二是财政云账务核算系统不够熟练，记账中一味地以机制凭证进行记账，未按资金预算和实际支出进行合理调整性核算记账，导致账务中基本支出和项目支出混乱。

三是在税源监管过程中学习不够深入不够扎实，学习与实践结合不够深入等现象。

针对此次自评发现的问题和原因，我单位应该在以下几个方面进行改进：

1、加强单位的基础管理，制度相关的管理制度并进一步细化各项制度。

2、勤学习多加强，尽快熟悉掌握财政云核算要点，结合新的政府财务制度和单位实际支付情况进行会计核算，确保预算编制、预算执行和会计核算相一致，会计核算信息准确反映实际业务内容。

3、加强对本单位业务人员的培训力度和责任考核。我单位进一步细化了业务人员对接税源监管单位的职责，从而提高我单位的工作水平，争取提高群众满意度。

（五）绩效自评结果拟应用和公开情况

单位绩效自评报告在政府网站公开，进一步加强公共预算及项目管理监督，提高了工作效率。