

# 子洲县 2023 年度部门（单位）整体支出 绩效自评报告

部门(单位)名称： 子洲县非税收入事务中心

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期： 2024 年 3 月 23 日

子洲县财政局（制）

# 一、整体支出绩效自评表

## (2023 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	5	
		“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	2	人员工资调整，年中调整预算。
		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)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	非税收入征收情况完成目标	目标2000万元 收入为2165万元	25	10	
		重点工程和重大项目建设完成情况	罚没证的年检申领办理	按时完成		10	
		单位职能工作	全县政府非税收入征缴，财政票据申领和发放；检查执收、执罚单位的政府非税收入入库情况与票据使用情况；全县执罚单位的《罚没登记证》的申领、年审等工作	全年有序按时完成		5	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	增加财政收入	收入为2165万元	5	5	
		社会效益	票据发放效果	各票据单位用票方便	5	5	
		社会公众或服务对象满意度	95%(含)以上计10分；85%(含)-95%，计7分；75%(含)-85%，计5分；低于75%计0分。	满意度为89%	10	7	
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>96</b>	

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
刘周围	主任	子洲县非税收入事务中心	刘周围
常 飞	副主任	子洲县非税收入事务中心	常飞
钟苗	干事	子洲县非税收入事务中心	钟苗

评价组组长（签字）：

刘周围



2021年 3月 23日

部门（单位）意见：

部门（单位）负责人（签章）：

刘周围

2021年 3月 23日

### 三、评价报告（文字部分）

#### （一）部门（单位）概况

我单位子洲县非税收入事务中心是全额拨款的一级预算事业单位，全县政府非税收入征缴，财政票据申领和发放；检查执收、执罚单位的政府非税收入入库情况与票据使用情况；全县执罚单位的《罚没登记证》的申领、年审等工作。单位有事业编制 11 名，实有 11 名，公益性岗位 8 名，单位资产总额（账面净值）12.9 万元，其中固定资产 12.9 万元。2023 年度财政收入 197.97 万元；支出（含上年结转）197.97 万元，

其中基本支出 169.97 万元，项目支出 28 万元。

2023 年我单位积极参加财政部门组织的绩效自评、绩效监控等相关会议，认真对待绩效自评工作，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。

2023 年，我中心在财政局党组的领导下，围绕县委、县政府的中心任务，突出在非税收入征管、财会监督、减税降费、巩卫工作，清廉财政建设，二十大学习等方面狠抓落实，取得的了一定成效，较好地完成各项工作任务。

#### （二）部门（单位）整体支出绩效实现情况

##### 一、各项工作：

##### 1、非税收入的征管

截止 2023 年 11 月 23 日政府非税收入缴入国库共计 2154 万元，其中：罚没收入 960 万元，行政事业性收入 80 万元，国有资源有偿使用收入 1020 万元，政府性基金 0 万元，其他收入 0 万元；专户收入 94 万元。

2、全县财政票据、领购证的申领、发放。中心向全县所有公益医疗机构发放医疗票据：包括 18 个乡镇卫生院，2 个医共体和疾控中心。对 22 个

征收非税收入的执收单位领用非税票据，其它零星财政票据都是到中心集中开。

3、罚没证的年检申领办理，今年新办 5 个罚没证，年审 10 个。

4、非税收入的日常征收稽查，这是每年常规性工作，要每年安排多次对执收单位进行经常性监督检查，加大催缴力度，确保收入及时足额入库。

5、2023 年 2 月份我中心在子洲县政府门户网站上公示了《陕西省政府性基金目录清单》、《陕西省行政事业性收费（含涉企）目录清单》和《陕西省考试考务费目录清单》并设立乱收费举报投诉电话 0912-7230070。

## 二、规范制度建设，强化工作机制

一是完善制度建设。为了更加规范、有序地开展工作，年初我中心结合单位实际情况，重新制定了学习、请销假、财务管理等系列工作制度，狠抓单位的内部管理，树立良好的外部形象。二是严格审批程序，强化非税项目管理。结合非税收入暨票据管理一体化平台的要求，严格审批各执收执罚单位的项目申报、挂接、票据申领和退付等工作，确保每个申报项目有执收执罚文件依据，上报市、省级财政批复。对因工作失误且需退付的非税收入资金，严格按退付的有关要求、流程审批退付，确保每笔非税资金不重复缴，不遗漏。三是加大宣传监督力度，提升知晓率。每年年初我中心在我县政府门户网站公示减免、降低和取消的非税收入项目；4 月份我中心联合税源监测中心、税务局上街举行了减税降费政策的宣传，强化了减税降费政策的落实。

三、狠抓学习。中心组织全体工作人员学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，学习习近平来陕讲话会议精神，学习党史，学

习财经法规，学习业务知识等。

四、党风廉政建设，单位要加强党员管理，健全和完善支部各项制度，主要做要三会一课学习制度和三重一大工作机制。

#### 五、帮联措施

根据财政局党组对巩街工作要求，我中心组织职工认真学习帮扶政策，要求每位帮联干部结合帮扶对象的实际情况制定切实可行的巩固提升计划，了解群众急需，做好思想引导和协调工作，消除帮联户“等、靠、要”的消极思想，引导帮联户树立信心，自力更生，自主解决困难。

2023年我中心所帮联的脱贫户都能平稳过渡，没出现返贫现象，帮联干部向被帮联户购买鸡蛋、葱、土豆、小米等农副产品。

### **（三）部门（单位）整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析**

本次整体绩效评价满分100分，自评总得分为96分，优秀等级。主要涉及预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益6个二级指标，具体情况如下：

预算配置共15分，得15分，占总分的15%，其中在职人员控制率共5分，得5分；“三公经费”变动率共5分，得5分；重点支出安排率共5分，得5分。

预算执行共15分，得14分，占总分的14%，其中预算调整率共3分，得2分；支付进度共3分，得3分；资金结余共3分，得3分；“三公经费”控制率共6分，得6分。

预算管理共15分，得15分，占总分的15%，其中管理制度健全性共3分，得3分；资金使用合规率共3分，得3分；预决算信息公开性和完整性共

3分，得3分；政府采购执行率共3分，得3分；公务卡刷卡率共3分，得3分。

资产管理共10分，得9分，占总分的9%，其中管理制度健全性共3分，得3分；资产管理安全性共4分，得3分；固定资产利用率共3分，得3分。

职责履行共25分，得25分，占总分的25%，其中非税收入征收成目标情况共10分，得10分；罚没证的年检申领办理，全面落实减税降费政策共5分，得5分；单位职能工作情况共10分，得10分；履职效益共20分，得20分，占总分的20%，其中经济效益共5分，得5分；社会效益共5分，得5分；服务对象满意度共10分，得7分。

#### **（四）部门（单位）整体支出绩效中存在问题及改进措施**

主要问题及原因分析：年初预算不是很精准，年中人员经费调整，满意度未达到预期。

改进的方向和具体措施：将继续加强非税收入征管力度和宣传工作，确保非税收入及时足额入库、减税降费政策落实到位；将定期和不定期开展非税收入及医疗票据的检查；积极完成局机关安排的各项工作。

#### **（五）绩效自评结果拟应用和公开情况**

本次绩效自评结果引起我单位高度重视，及时进行问题梳理和整改工作，切实改进工作中的不足和缺陷，有效提高单位履职能力及资金使用效率，且根据安排将自评结果在子洲县政府门户网站公开。