

临西县财政局 2019 年度部门整体支出绩效评价报告

临西县财政局根据《中华人民共和国预算法》和中共邢台市委、邢台市人民政府《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发〔2019〕17号）相关规定。按照《邢台市市级部门绩效自评办法》（邢市财预〔2019〕75号）、《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预〔2019〕65号）、《财政部关于印发〈金融企业绩效评价办法〉的通知》（财金〔2016〕35号）相关要求，《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预〔2019〕65号）、《中共邢台市委 邢台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发〔2019〕17号）等文件的要求，成立绩效评价领导小组，对本部门 2019 年度部门整体支出开展绩效评价工作，形成绩效评价报告。在绩效评价过程中，采取核查相关资料、发放调查问卷等方式，对各项指标完成情况进行评价和评分。经过综合分析，本部门 2019 年度部门整体支出绩效评价得分 97 分，绩效评价结论为“优”。

一、基本情况

（一）部门职责与机构设置情况

1、拟定财税发展战略、规划、政策和改革方案并实施。分析预测宏观经济形势，提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡社会财力的建议。拟定县与乡镇（园区）、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、贯彻执行财政、财务会计管理的法律、行政法规、规章，起草相关的规章制度，并监督执行。

3、负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。汇编全县预决算草案。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况，负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级财政预决算公开。

4、负责执行省制定的税收地方性法规、政府规章及实施细则和税收政策调整方案。提出省授权税目税率调整、减免和地方税收政策等重大事项的建议。组织推进税收制度改革。

5、按分工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。执行彩票管理政策和有关办法。按规定管理彩票资金。

6、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。负责国库账户管理和各类财政性资金开设银行账户的审批工作。负责县级预算内、外资金的支

出指标的监督、拨付与核算和各类政府性基金的核算管理。组织实施政府财务报告编制工作。贯彻政府采购制度并监督管理。

7、执行政府债务管理制度和政策，拟订具体办法。负责政府债务限额管理、债券申报和还本付息等工作。执行国家外债管理政策，拟订具体办法，管理县政府国外债权、债务。开展对外财经交流。

8、牵头编制国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。执行国有金融资本管理规章制度。拟订行政事业单位国有资产管理制并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

9、负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，组织实施国有资本经营预算制度，制定具体办法，收取县属企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。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。

10、负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度并组织实施。承担社会保险基金财政监管工作。

11、负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级建设投资的有关政策。负责财政预算评审管理。

12、负责管理全县会计工作，监督和规范会计行，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和

会计事务所的业务。依法管理资产评估有关工作。

13、根据县政府授权。依照《中华人民共和国企业国有资产法》《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管履行出资人职责企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任；建立和完善国有资产保值增值指标体系、拟订考核标准，通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管；优化考核分配，完善激励约束机制，健全所监管企业收入分配管理和调控体系，负责所监管企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

14、贯彻执行国家和省、市有关国有资产管理的法律、法规、规章和方针、政策 决定；根据本县实际，研究制定本县国有资产管理的政策和规范性文件。负责制定本县国有资产的发展规划、结构调整规划。负责全县机关、事业单位和乡镇各国有资产的产权登记和管理工作。负责行政事业单位和企业国有资产处置的管理工作。负责全县国有资本金管理， 评价国有企业运行绩效；负责监督合资、合作企业中国有资本（股份）的经营、保值、增值和收益分配。研究建立国有资本运作制度，制定国有资本运作规划；推动国有资本规范运，组建并指导履行出资人职责的国有资本投资、运营公司开展国有资本运营；根据调整和优化国有资本布局结构的要求，指导所监管企业对所从事的金融业务加强管理；组织指导有关投资基金基金的设立和运作；归口管理县财政局履行多元投资主体企业股东职

责有关工作。指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；制定所监管企业整体规划，审核所监管企业发展战略和规划；改进投资监管方式，强化主业管理；指导所监管企业防范风险，开展违规投资追责。

15、负责通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核、并根据其经营业绩进行奖惩；负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行等工作；负责有关监督成果的利用工作，分类处置、督办和深入核查监督检查发现移交的问题。对共性问题组织开展专项核查，组织开展国有国有资产重大损失调查，提出有关责任追究的意见建议。

16、按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作；贯彻落实国家和省、市有关国有资产管理的法律法规，起草我县国有资产管理的制度和办法，报县政府批准后组织实施；建立健全党建工作责任制，完善企业党建工作考核评价体系，开展所监管企业党建工作考核，指导所监管企业开展党的建设工作；负责对巡视巡察、专项检查、审计中发现问题的整改，指导所监管企业对寻巡视巡察、专项检查、审计中发现问题的整改；负责县属所监管企业的稳定工作。

17、拟定全县财政监督制度和办法；监督检查财税方针政策、法规制度的执行情况。组织协调全

县财政监督工作；组织全县重大和专项财政监督检查活动；依法查处违犯财经纪律案件。审查财政内部制定的财税政策，组织对财经制度执行情况的监督检查。配合相关部门开展全县执法部门罚没许可证的年审工作。

18 完成县委、县政府交办的其他任务。

机构设置情况

本部门是独立编制行政单位，独立核算机构数 1 个。下设行政股室：办公室、预算股、预算执行股、综合股、国有资产监督管理股；事业股室：临西县非税收入中心、临西县会计服务中心、临西县财政信息服务中心临西县国库支付中心、临西县政府投资评审服务中心、临西县综合治税领导小组办公室。

（二）部门人员情况

截止 2019 年 12 月 31 日，在职人员 92 人，其中：在编人员 50 人，定额无编 42 人，离休人员 1 人，较上年无变化；遗属人员 2 人，遗属人员较上年减少 2 人，死亡 1 人、取消待遇 1 人，离休人员 1 人。

（三）部门总体目标

2019年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大会议精神，紧紧围绕县委、县政府决策部署，牢固树立和贯彻落实创新、协同、绿色、开放、共享的发展理念，以提高经济发展质量和效益为中心，继续实施积极的财政政策并加力增效，加大财政资金统筹使用力度，为开创新时代经济强县、美丽临西提供有力的财力保障。全年重点抓好以下几方面工作：

1. 支持经济发展。坚定不移贯彻新发展理念，用好、用活财政政策，继续落实营改增，扩大减税效应，公开收费目录清单，减轻企业负担；大力支持工业园区基础设施建设，提高园区承载能力，改善我县招商引资环境；支持传统优势支柱产业技术改造和产业升级，全力扶持轴承、棉纺、医药等重点行业做大做强，促进我县实体经济的发展，形成优质稳定税源。

2. 强化组织收入。加强与县国税局的协调配合，强化重点企业、重点行业税收数据比对，分析税收完成情况；对乡镇（园区）税收完成情况每月进行汇总统计，千方百计确保完成财政收入目标任务。同时，加强非税收入管理，完善非税收入征缴制度和监督体系，确保非税收入足额入库。

3. 深化财政改革。在使用省财政厅开发的预算管理信息系统的基础上，进一步完善部门预算，细化预算支出项目，提高年初预算到位率和预算编制的科学性、公正性；继续推进预算绩效管理改革，加快预算执行进度，建立预算执行与下年预算安排挂钩机制，促使预算单位加快支出进度；加强政府性债务管理，积极申请 2019 年新增债券资金，用于我县公益性项目建设，缓解我县财力紧张状况。

4. 加强国有资产管理。进一步加强县级行政事业单位国有资产管理，制定《临西县行政事业单位国有资产配置管理办法》，明确行政事业单位国有资产配置范围、通用办公设备配置限额暂行标准，提高国有资产使用效率；制定《临西县行政事业单位国有资产出租出借及处置收入管理办法》，国有资产收入与支出实行“收支两条线”管理，加强对国有资产收入与支出的监督检查，确保国有资产安全、完整，防止国有资产流失。

5. 全面依法理财。深入推进法治财政示范点建设，进一步规范财政理财行为，认真学习贯彻《预算法》、《会计法》、《采购法》等法律法规，不断提升理财和服务水平；加大监督检查力度，实时监控财政授权支付资金各业务环节，确保财政资金安全高效。

2019年我单位以绩效为导向编制部门预算，依据各项工作活动编制年度预算项目并相应明确绩效目标指标，预算项目与职责活动相关联，具有必要性、合理性、匹配性、支撑性。

（四）2019 年度预算执行情况

本部门 2019 年收入预算 957.88 万元，调整后预算为 1026.75 万元。支出预算 957.88 万元，调整后预算为 1033.9 万元，其中：基本支出 678.88 万元、项目支出 279 万元。

本年度决算收入 1026.75 万元，决算支出 1033.9 万元，包括基本支出 813.74 万元，项目支出 220.16 万元。

二、绩效评价开展情况

（一）绩效评价范围、基本内容和评价目的

按照邢台市财政局《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预[2019]65号），对 2019 年度部门整体支出情况进行绩效自评，主要是从资金的投入、过程、产出和效果四个方面进行评价。基本内容包括绩效目标设定情况，资金投入、预算配置、预算执行和管理情况，为实现绩效目

标制定制度、采取的措施，职责履行情况，社会效益、服务对象满意度等情况。

通过开展部门整体支出绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履职尽责。

（二）绩效评价依据

《中华人民共和国预算法》

《中华人民共和国会计法》

《财政检查工作办法》（财政部令〔2006〕32号）

《财政部门监督办法》（财政部令〔2012〕69号）

《中共河北省委 河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）

《中共邢台市委 邢台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发〔2019〕17号）

《邢台市市级财政支出绩效评价管理办法的通知》（邢市财预〔2016〕45号）

《邢台市市级部门预算绩效管理办法》（邢市财预〔2019〕66号）

《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预〔2019〕65号）

（三）绩效评价原则

绩效评价遵循基本原则包括科学规范原则、分工负责原则、公正公开原则、绩效相关原则。

科学规范原则要求绩效评价应当严格执行规定程序，评价方法科学可行；分工负责原则要求做好本部门整体绩效评价和组织审核所属单位整体绩效评价；公正公开要求绩效评价应真实、客观、公正、公开，并接受监督；绩效相关原则要求绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果可以清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）评价方法和评价标准

根据邢台市财政局《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预〔2019〕65号）等要求，结合临西县财政局2019年度整体支出情况，采取计划标准作为评价的标准。

根据整体支出情况，采用成本效益分析法、比较法、公众评判法等综合分析绩效目标实现程度。

三、评价对象绩效目标、绩效指标设置情况

(一) 评价对象绩效目标

部门职责-工作活动绩效目标

318 临西县财政局

单位：万元

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
一、财政收入管理	1.00	深化税收制度改革，研究完善和规范地方性税收法规，规范税收优惠政策，监督检查税收政策执行情况。制定非税收入管理政策，加强非税收入征管。加强彩票公益金管理，确保及时，足额入库。制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票县场及彩票资金。	深化税收制度改革，研究完善和规范地方性税收法规，规范税收优惠政策，监督检查税收政策执行情况。制定非税收入管理政策，加强非税收入征管。加强彩票公益金管理，确保及时，足额入库。	完成县人大批准的预算收入数	≥ 100%	≥ 95%	≥ 90%	<90%
1、税收政策管理		研究并向县提出税目税率调整、减免和地方税收政策等重大事项的建议；对地方承担出口退税事务实施监管，监督检查税收政策执行情况。	税收政策管理	完成县人大批准的预算执行数	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
2、非税收入政策管理		负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。	非税收入政策管理	完成县人大批准的预算执行数	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
3、财政收入征收管	1.00	贯彻国家税收政策，负责制定	财政收入征收管理	完成县人大	≥	≥	≥	<90%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
理		全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据。		批准的预算收入数	100%	95%	90%	
4、彩票管理		组织县级彩票销售机构做好彩票公益金收支工作。	彩票管理	彩票公益金入库情况	100%	≥95%	≥90%	<90%
二、财政资源配置管理		通过对县级财政收支以及相应的财政税收政策，调整和引导现有社会经济资源的流向和流量，以达到资源的优化配置和充分利用，实现最大的经济效益和社会效益的功能。	通过对县级财政收支以及相应的财政税收政策，调整和引导现有社会经济资源的流向和流量，以达到资源的优化配置和充分利用，实现最大的经济效益和社会效益的功能。					
1、财政资金安排与使用管理		按照法定程序审查和批准的财政预算，通过规范的预算执行程序，落实各项财政收入，依法分配各项预算支出。随时监控财政收支预算的执行过程，根据实际情况需要，按照相关法规政策对预算进行适时调整，确保全年预算平衡和社会事业发展需要。在做好财政资金执行分配的同时，加强财政	财政资金安排与使用管理	统筹管理县级预算资金	≥100%	≥95%	≥90%	<90%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		资金绩效管理，提高其使用效率和效益。						
三、财政体制管理		负责县与县管县财政收入和支出责任划分管理、对下转移支付管理和县县财政运行监控工作。	未定					
1、财政体制管理		负责拟定县财政收入划分和支出责任划分方案，并组织实施。负责监控县县财政运行，及时发现实现财政运行中存在的问题，提出针对性的意见建议。	未定	未定	100%	80%-100%	60%-80%	60%以下
四、预算管理	10.00	研究制定完善的预算政策体系，提高预算管理的科学化水平。统筹县级财力，强化绩效管理，科学编制政府绩效预算。规范预算执行，合理组织财政各项支出，促进社会事业发展。推进预算公开，实施全面规范、公开透明的预算制度。	研究制定完善的预算政策体系，提高预算管理的科学化水平。统筹县级财力，强化绩效管理，科学编制政府绩效预算。规范预算执行，合理组织财政各项支出，促进社会事业发展。推进预算公开，实施全面规范、公开透明的预算制度。					
1、预算政策管理		拟定预算政策和改革方案，并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，起草财政预算、资金管理、财务会计管理的办法	预算政策管理	贯彻执行新预算法到位率	≥100%	≥95%	≥90%	<90%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		规草案，制定有关规章制度并监督实施。						
2、预算编制管理	10.00	负责编制年度本级公共财政预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算、政府性基金预算草案，汇编县年度预决算草案，向县人民代表大会报告全县及县本级预算情况。	按照新预算法规定要求编制年度预算	年度预算编制准确率	≥ 95%	≥ 90%	≥ 80%	<80%
3、预算执行管理		县本级支出预算指标登记与核算，预算单位资金垫付、系统内划转等事项审批，预算资金审核拨付与监管；按旬、月汇总统计全县预算执行情况，提交分析报告；财政经济形势分析预测，提供预算执行信息及分析资料。	预算执行管理	贯彻执行新预算法	100%	≥ 95%	≥ 90%	<90%
4、决算管理		编制县本级财政总决算，汇总编报全县财政总决算，汇总编报社保基金决算；编制县本级部门决算，汇总编报全县部门决算，提交并按程序审批报送财政总决算报告和部门决算报告，组织县直部门决算批复。	做好部门决算及总决算工作	做好部门决算及总决算	100%	80%– 100%	60%– 80%	60% 以下
五、国库管理	40.00	县级预算单位用款计划及额度	县级预算单位用款计划及额度					

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		审核下达，上下级财政库款调度；财政专户资金审核拨付；全县预算执行分析；县本级财政总预算会计，全县和县本级决算；国债、地方债和国库现金管理；管理县本级预算单位银行账户。	审核下达，上下级财政库款调度；财政专户资金审核拨付；全县预算执行分析；县本级财政总预算会计，全县和县本级决算；国债、地方债和国库现金管理；管理县本级预算单位银行账户。					
1、国库现金管理		组织实施国家有关财政国库现金管理制度，承担县级财政国库现金管理。	国库现金管理	国库现金管理合格率	100%	≥95%	≥90%	<90%
2、上下级财政资金往来与调度管理	40.00	上下级往来专项资金指标登记与核算，上下级财政库款调度。	上下级财政资金往来与调度管理	实行国库统一支付管理	100%	≥95%	≥90%	<90%
3、银行账户与专户资金管理		拟定并组织实施预算单位银行账户管理办法；组织实施国家有关财政专户资金管理制度，县本级财政专户资金审核拨付及会计核算事项。	银行账户与专户资金管理	实行国库统一支付管理	≥90%	≥80%	≥70%	<70%
4、总预算会计管理		县本级总预算会计核算；参与办理县与县管县年度财政结算事项；编制县本级综合财务报告，汇总全县综合财务报告。	银行账户与专户资金管理	实行国库统一支付管理	≥90%	≥80%	≥70%	<70%
六、财政监督管理	158.00	负责监督检查财税法规、政策的执行情况，以及财政性资金使用情况，反映财政收支管理	负责监督检查财税法规、政策的执行情况，以及财政性资金使用情况，反映财政收支管理					

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		中的重大问题。监督和规范会计行为，监督注册会计师和会计师事务所的业务。	中的重大问题。监督和规范会计行为。					
1、财政政策资金监督	8.00	统筹组织财政部要求及县内安排的全县各类专项检查、专项治理工作；组织实施厅内部业务县级、处理领导干部经济责任审计等各类审计；依法调查、组织审理部门单位财政违法行为案件；配合外部审计工作。	财政政策资金监督	建立监督平台	100%	≥95%	≥90%	<90%
2、财政支出绩效评价		指导县级部门开展预算项目自评工作，牵头组织对部分重点项目、工作活动，进行具体考评，撰写绩效评价报告，提出绩效整改意见。负责委托第三方开展绩效评价工作，并对评价过程和结果进行监督。	财政支出绩效评价	建立绩效预算评价系统	≥90%	≥80%	≥70%	<70%
3、财政投资评审	150.00	对财政性资金拟安排的建设项目预算进行评价审查；对已安排建设项目、建设项目竣工财务结（决）算以及建设类项目投资效果进行评价审查；对本级财政专项资金安排的项目进行追踪问效和核查。	财政投资评审	做好财政资金投资评审	≥90%	≥80%	≥70%	<70%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
4、财务会计制度检查		负责监督和规范会计行为，监督注册会计师和会计师事务所的业务，根据财政部统一部署，开展会计信息质量检查。	财务会计制度检查	加强会计监督检查	100%	≥95%	≥90%	<90%
七、财务会计管理	9.00	管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度、财务制度；管理会计从业资格；按规定承担会计专业技术资格管理；指导和监督注册会计师、以及会计师事务所的业务，办理会计师事务所有关事项的审批及备案工作并对行业进行管理。	管理全县会计工作					
1、会计制度管理		贯彻实施国家会计法律、规章、制度和会计准则，并对执行情况进行监督检查	会计制度管理	组织培训	≥90%	≥80%	≥70%	<70%
2、会计人员管理	9.00	承担全县会计从业资格考试以及县直会计从业人员的日常管理；组织实施全县会计专业技术资格考试和高级会计师的评审工作；负责组织、指导全县会计人员的继续教育以及高级会计人才培养等工作	会计人员管理	继续教育覆盖率	≥90%	≥80%	≥70%	<70%
3、行政事业单位财		拟订行政性经费的财务管理制度	行政事业单位财务制度管理	加强财务制	100%	≥	≥	<80%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
务制度管理		度，以及事业单位通用的财务管理制度。		度管理		90%	85%	
4、企业财务管理		组织全县企业财务决算和企业快报编报工作，加强企业财务分析管理。	企业财务管理	加强企业财务管理的监督、指导、分析	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
八、国有资产管理	6.00	拟定机关事业单位国有资产管理制度和办法，对县直行政事业单位资产配置、使用、处置事项进行管理，承担县级国有文化企业资产管理的有关工作；负责县直行政事业单位公务用车编制管理；负责县属金融企业国有资产保值增值、国有资产转让管理、产权登记、评估监督、年金审核、负责人职务消费管理等工作。	对县内行政事业单位资产进行管理					
1、行政事业单位国有资产管理	6.00	拟定机关事业单位国有资产管理制度和办法，对县直行政事业单位资产配置、使用、科置事项进行管理。	行政事业单位国有资产管理	加强国有资产管理	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
2、行政事业单位公务用车编制管理		核定县直行政事业单位公务用车编制，审核公务用车购置事项，监督检查公务用车编制管	行政事业单位公务用车编制管理	控制公务用车编制	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		理政策规定落实情况。						
3、地方金融国有企业资产管理		负责县属金融企业国有资本保值增值、国有资产转让管理、产权登记、评估监督等工作。	地方金融国有企业资产管理	资产管理覆盖率	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
九、政府专项工作服务与管理		政府采购、农村综合改革、政府债务、综合治税、地下水超采、政府购买服务、规范津补贴等政府专项工作的服务与管理。	政府采购、综合治税管理					
1、政府采购管理		负责全县行政事业单位公务用车购置审核；审核部门政府采购预算；政府采购方式管理；政府采购集中采购机构监管；受理供应商投诉；管理政府采购网站。	政府采购管理	政府采购业务办结率	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
2、农村综合改革		负责指导和推动村级公益事业建设一事一议财政奖补、农村公共服务运行维护机制建设试点、化解乡村公益性债务等工作，承办县农村综合改革领导小组的日常工作。	农村综合改革	农村综合改革事项完成率	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
3、政府债务管理		拟定政府性债务、国外贷款管理制度和政策办法；审核债务举借与偿还计划并实施项目管	政府债务管理	加强政府性债务资金管理	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		理；加强政府债券管理和土储融资审核；开展预决算编制及软件培训；编制月季年报并上报分析材料；实施风险预警及专项检查与监督；配合财政部完成年度国债发行任务；负责地方政府债券管理工作。						
4、综合治税管理		协调有关部门，建立涉税信息共享机制，加强涉税信息的采集、分析和利用，开展税收专项清查，强化税源管控，促进财政稳定增收和税收环境的优化。	综合治税管理	建立综合治税体系	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
5、政府购买服务管理		完善政府购买服务有关制度，并不断推进政府购买服务改革。	政府购买服务管理	加强政府购买服务管理	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
6、规范津贴补贴管理		机关事业单位津贴补贴制度管理	规范津贴补贴管理	规范津贴补贴	≥ 90%	≥ 80%	≥ 70%	<70%
十、财政政务管理	55.00	负责财政系统综合业务管理和机关综合事务管理。	负责财政系统综合业务管理和机关综合事务管理。					
1、综合业务管理		指导财政系统业务活动和事业发展；开展对外合作交流；加强财政法制建设；开展财税政策研究；深化财政改革；行政	加强财务制度管理，严格控制三公经费支出	加强财务制度管理，严格控制三公经费支出	100%	80%- 100%	60%- 80%	60% 以下

职责活动	年度预算数	内容描述	绩效目标	绩效指标	评价标准			
					优	良	中	差
		复议及行政应诉工作；信访接待、业务宣传、政务信息公开、网上行政服务、依法行政等。						
2、综合事务管理	55.00	会议组织管理、信息化建设与维护、机关财务和资产管理、标准化建设、基建及维修、大型设备购置、人事管理及干部教育培训、机关党委工作、老干部工作等。负责直属事业单位管理工作。	贯彻落实县委、政府重大决策部署	贯彻落实县委、政府重大决策部署	100%	80%-100%	60%-80%	60%以下

（二）绩效指标设置情况

根据邢台市财政局《邢台市市级部门整体预算绩效评价暂行办法》（邢市财预[2019]65号）等要求，结合临西县财政局2019年部门整体支出情况，设计形成了《绩效评价指标体系评分表》，指标由

四部分组成，分别是：投入、过程、产出、效果，总分值 100 分，细化为 7 个二级指标，21 个三级指标。情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值
投入(10)	绩效目标设定 情况 (5分)	职责明确	1
		活动合规性	2
		活动合理性	2
	预算配置情况 (5分)	在职人员控制率	1
		“三公经费”变动 率	2
		重点支出安排率	2
过程(45 分)	预算执行情况 (25分)	预算完成率	4
		预算调整率	3
		支付进度率	5
		结转结余率	4
		公用经费控制率	4
		政府采购执行率	3
	预算管理情况 (15)	资金使用合规性	7

		预决算信息公开性	3
		基础信息完善性	4
	资产管理情况 (5分)	资产管理完整性	2
		固定资产利用率	3
产出(25分)	职责履行情况 (25分)	履职完成情况	10
		项目完成质量达标率	15
效果(20分)	履职效益情况 (20分)	社会效益	10
		服务对象满意度	10
合计	-	-	97

四、评价结论

临西县财政局 2019 年部门总体运行情况较好，完成了整体支出绩效目标，100%。经过综合分析，部门整体支出绩效评价得分 97 分，评价等级为“优”。

五、部门整体支出绩效指标评价分析

(一)“投入”指标分值 10 分，得 10 分，得分率 100%。

该指标下设 2 个二级指标，包括绩效目标设定情况，预算配置情况，6 个三级指标，包括职责明

确、活动合规性、活动合理性、在职人员控制率、“三公经费”变动率、重点支出安排率。

1、职责明确 1 分，得 1 分。部门职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责，该项得 1 分。

2、活动合规性 2 分，得 2 分。部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内；部门活动符合县委、县政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划，该项得 2 分。

3、活动合理性 2 分，得 2 分。部门所设立的活动明确合理、活动的关键性指标设置可衡量，该项得 2 分。

4、在职人员控制率 1 分，得 1 分。临西县财政局 2019 年度在职人员控制率小于 100%，部门对人员成本控制程度较好，该项得 1 分。

5、“三公经费”变动率 2 分，得 2 分。临西县财政局本年度三公经费预算数 7 万元，上年度三公经费预算数 8 万元。

“三公经费”变动率=0.13%。变动率小于-5%，较好的控制了重点行政成本，该项得 2 分。

6、重点支出安排率 2 分，得 2 分。

临西县财政局 2019 年度预算安排项目总支出 279 万元，重点支出安排率大于 29%，该项得 2 分。

（二）“过程”指标分值 45 分，得分 42 分，得分率 93%。

该指标下设 3 个二级指标，包括预算执行情况、预算管理情况、资产管理情况，11 个三级指标，包括预算完成率、预算调整率、支付进度率、结转结余率、公用经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、预决算信息公开性、基础信息完善性、资产管理完整性、固定资产利用率。

7、预算完成率 5 分，得 4 分。根据部门决算报表，本年度预算完成数 1033.9 万元，预算数 1026.75 万元。预算完成率 98.75%，大于 95%。临西县财政局 2019 年度预算完成程度较好，该项得 5 分。

8、预算调整率 3 分，得 3 分。根据部门决算报表，本年度预算调整数 68.87 万元，预算数 957.88 万元。

预算调整率=7.2%，预算调整程度低，根据比例计算，该项得 3 分。

9、支付进度率 5 分，得 5 分。

预算安排 2019 年度项目资金 279 元，实际支出 220.16 万元。

支付进度率=100%，部门预算执行比较及时，根据比例计算，该项得 5 分。

10、结转结余率 4 分，得 4 分。该指标以本年度财政收回结余资金前结转结余数 25.24 万元计算，结转结余率为 2.46%，部门对本年度结转结余资金的实际控制程度较好，该项得 4 分。

11、公用经费控制率 4 分，得 3 分。本年度实际支出公用经费 131.69 万元，预算安排公用经费 92.88 万元。

公用经费控制率=41.7%，控制率小于 100%，部门对机构运转成本的实际控制程度较好，该项得 3 分。

12、政府采购执行率 4 分，得 4 分。本年度政府采购项目预算数 1 个，财政投资评审费，实际完成政府采购项目 1 个，政府采购执行率 100%，该项得 4 分。

13、资金使用合规性 8 分，得 7 分。未发现部门使用预算资金存在不符合相关的预算财务管理制度规定的情况，预算资金的运行情况比较规范，该项得 8 分。

14、预算信息公开性 3 分，得 3 分。临西县财政局按规定时限和内容公开了预算信息（涉密事项除外），该项得 3 分。

15、基础信息完善性 4 分，得 4 分。临西县财政局基本财务管理制度健全，未发现本年度基础信息和会计信息资料存在不真实、不完整的情况，该项得 3 分。

16、资产管理完整性 2 分，得 2 分。临西县财政局资产保存完整、资产账务管理合规，该项得 2 分。

17、固定资产利用率 3 分，得 3 分。

2019 年部门登记在册的固定资产均为正常使用固定资产，固定资产利用率较高，该项得 3 分。

（三）产出指标分值 25 分，得 25 分，得分率 100%。

该指标下设 1 个二级指标，为职责履行情况，2 个三级指标，包括履职完成情况和项目完成质量达标率。

18、履职完成情况 10 分，得 10 分。临西县财政局对每项任务制定了明确、具体、可量化、可衡

量的绩效指标，各项任务已完成，实施效果优秀，各项任务建立了目标责任制落实到具体部门和人员负责，该项得 10 分。

19、项目完成质量达标率 15 分，得 15 分。临西县财政局 2019 年已完成项目质量符合要求，质量达标率 100%，该项得 15 分。

（四）效果指标分值 20 分，得 20 分，得分率 100%。

该指标下设 1 个二级指标，为履职效益情况，2 个二级指标，包括社会效益和服务对象满意度。

20、社会效益 10 分，得 10 分。

21、服务对象满意度 10 分，得 10 分。临西县财政局服务的部门和群众对部门履职满意度较高，该项得 10 分。

六、存在不足及改进措施

1、建立健全财政局部门预算绩效管理路径和制度体系，不断完善工作机制和 workflows，围绕年度总体绩效目标和分类绩效目标，细化工作方案，明确责任主体和实施进度要求，确保如期完成。

2、狠抓任务落实，明确各单位预算绩效管理职责，充分调动各项目单位的积极性和主动性，由项目单位负责科学制定分管项目和内容的中期、终期绩效目标和评价指标，动态收集评估数据信息，开展预算绩效中期评估、终期评价，落实整改措施等。

3、强化财政预算执行的刚性约束，创新财政资金支出思路，合理改进支出方式，按照时间节点完成支出任务。规范财政资金使用和管理，强化内部控制制度建设，更好地发挥财政资金的使用效益。

4、健全绩效评价机制，成立专门的评价工作小组，制定科学评价办法，对政策和项目资金支出的经济性、效率性以及绩效目标的实现程度进行全方位评价，及时发现实施中存在的问题，并研究解决对策，做到程序规范、方法合理、结果可信。

2020年我单位以绩效为导向编制部门预算，依据各项工作活动编制年度预算项目并相应明确绩效目标指标，预算项目与职责活动相关联，具有必要性、合理性、匹配性、支撑性。

附件：绩效评价指标体系评分表

临西县财政局

2020年4月10日