

芷江侗族自治县财政局

2024 年度芷江县财政局整体支出 绩效自评报告

单位名称: (盖章)

2024 年 4 月 15 日



财政局部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

(一) 部门基本情况

1、组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；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，拟订和执行县与乡（镇），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、制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。

3、承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革。

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。制定彩票监督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，指导和监督县本级国库业务，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、贯彻执行国家财税法律、法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。

7、负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门管理行政事业单位国有资产，制定需要全县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县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，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责全县国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

9、负责办理和监督县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。

10、会同有关部门管理县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，编制县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。负责统一管理县政府外债，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、负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，

组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计行政法规规章，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、承办县人民政府交办的其他事项。

（二）机构设置及人员情况

我局内设 15 个行政股室，下设 3 个二级机构和 5 个事业职能股室、乡镇财政所 18 个。我单位人员编制数为 187 人，2024 年末实有在职人数 144 人，退休人员 106 人。

二、部门整体支出管理及使用情况

我局 2024 年收入情况：年初预算安排 2387 万元，与上年对比增加 408 万元，增加原因主要是 18 个乡镇财政所的人员由乡镇统一收回财政局机关，工资福利相应增加。当年总收入 2987 万元，与上年对比减少 22 万元，主要是严格遵守中央八项规定，厉行节约，减少各项开支，我局 2024 年一般公共预算收入 2984 万元，其他收入 3 万元。

我局 2024 年部门整体支出 2987 万元，其中基本支出 2579 万元，项目支出 408 万元。整体支出较上年减少 22 万元，系我局严格遵守中央八项规定，厉行节约，减少各项开支。

（一）基本支出

基本支出是为保障我局机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于人员的基本工资、津贴补贴、各项社会保障缴费等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、

邮电费、差旅费、维修（护）费、办公设备购置等日常公用经费。2024 年基本支出 2579 万元，较上年增加 32 万元，增加 1.49%。其中：工资福利支出 1726 万元，商品和服务支出 1054 万元，对个人和家庭补助支出 181 万元，资本性支出 26 万元。人员经费占基本支出的 70.56%，公用经费占基本支出的 29.44%。

2024 年“三公”经费支出合计 0.9 万元,其中 :公务接待费支出 0.9 万元 ,较上年增加支出 0.01 万元 ,原因是物价波动 ,接待费略有增长。由于实行公务用车改革，单位不再保留公务用车，公务用车购置及运行维护费无支出。“三公”经费年初预算数为 9.8 万元，“三公”经费支出控制在预算范围内，“三公”经费控制率为 100%。

（二）专项支出

专项支出是我局为完成财政财务业务专项管理工作而发生的支出，包括国库改革工作经费、银行业务手续费、预算一体化信息维护及运营经费、全口径部门预算改革及预算绩效、农担工作经费、政府采购电子卖场经费及乡镇惠民补贴发放专项经费等经费。2024 年我局项目支出 408 万元，为本级财政年初预算安排的项目经费 273.8 万元和本年增加的项目经费 134.2 万。农信担专项经费主要用于完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用；债务管理专项经费主要用于全面

落实管控债务规模、规范债务管理、防范化解风险的主体责任，坚决打好防范化解重大风险攻坚战，促进我县经济社会持续健康发展；政府采购电子卖场专项经费主要用于规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施，实现互联网+政府采购；全口径部门预算改革及预算绩效评价经费主要用于完成全县 95 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作,公开 2024 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪；聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价；银行业务手续费主要用于将当年所有财政性资金纳入国库单一账户体系管理，对全县所有单位的支出实行集中支付，保障银行规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率；乡镇惠民补贴发放专项经费主要用于对全县十八个乡镇进行财务监管,规范乡镇账务处理，实现财政资金安全高效使用，保障全县惠农补贴资金及时发放到位;财源建设专项经费主要用于提升财政管理现代化水平、促进财政发展，提高财政收入；债务管理专项经费主要用于落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险；乡镇财政监管及培训经费主要用于规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、

透明，提高财政性资金的使用效率。

三、部门专项组织实施情况

1、严格落实财务管理制度。严格执行政府会计制度，落实财务管理制度各项规定，进一步落实和细化本单位在预算、支出、监督管理等方面的财务管理制度，明确岗位责任、报账流程等，确保本单位财务管理工作有章可循。

2、严格加强财务印章和财务票据的管理，确保资金安全。为保证我局资金的安全、完整，我们加强了财务印章的管理和使用，做到支付凭证与印章分开管理，并定期进行财政支付额度的核对工作。日常工作中做好各种财政票据的购进、领用及核销的台账登记管理工作，并对领用人讲清各种票据的使用规定、交款时限，及时核销各种票据，确保我局的收入缴入非税汇缴专户并及时入帐，坚持做到财务收支两条线，从源头做好我局的财务监督工作。

3、严格落实中央过“紧日子”要求。坚持厉行节约，杜绝浪费，压减不合理开支的原则，严格执行各项财务制度，提高了资金使用效益，立足工作实际，精打细算，严格落实财政预算压减指标，压减公用经费特别是“三公经费”、会议费、培训费等一般性支出。

四、资产管理情况

严格落实国有资产管理，对新购买的资产按规定程序及时登记入账，对符合报废和处置的固定资产，由办公室资产

管理员负责填写报废和处置申请表，进行登记核销，最后由财务部门进行审核记账。

五、部门整体支出绩效情况

2024 年在县委、县人民政府的正确领导下，芷江县财政局紧紧围绕县委、县政府中心工作，认真贯彻党中央二十大及中央、省、市、县重要会议、重要文件精神，全面落实上级领导重要指示批示和交办事项，严格规范财政管理，为全力打造“三城一中心”提供坚实的财力保障。

一是抓收入，全力服务经济发展

以“讲政治”的高度和“负责任”的态度，围绕“确保完成全年收入目标”，坚定信心，鼓舞干劲，真抓实干，切实抓好收入组织强化预算执行工作，积极组织财政收入。1-12 月份我县完成地方一般公共预算收入 50635 万元，其中:地方税收累计完成 37058 万元，非税收入累计完成 13577 万元。

二是控支出，财政保障精准有力

根据中央、省委、市委会议精神，坚定树立真正过“紧日子”的思想，始终将“三保”支出放在第一保障序列，将财力优先用于保基本民生、保工资、保运转支出，调优支出结构，保障全县发展需要。1-12 月份，完成一般公共预算支出 329592 万元,比上年同期减少支出 18612 万元，同比减少 5.35%。

1.严格“三保”优先。始终坚持“三保”支出居首，兜牢“三

保”底线。全年“三保”支出 151422 万元，其中：保基本民生支出 63326 万元，执行进度 92%；保工资支出 81843 万元，执行进度 98%；保运转支出 6253 万元，执行进度 92%。

2.压减一般性支出。聚焦预算编制源头和新增预算支出审核，持续压减一般性支出和非急需、非刚性支出。一般性支出年初预算较上年压减 577 万元、编外人员经费预算同比减少 216 万元，全年新增预算支出审减 1510 万元。

3.清理存量资金。严格执行存量资金管理规定，建立存量资金“定期清理、限期使用、超期收回”机制，在清理收缴财政结余结转指标的同时，收缴财政专户实有资金 4541 万元，全部调入一般公共预算安排使用，增强了财政统筹能力。

三是强管理，防范政府债务风险。

切实履行偿债责任，政府债务纳入预算管理，制定偿还计划和落实资金来源，按规定还本付息。

完善债务资金使用管理。一般债券资金用于公益性资本支出，不得用于经常性支出和其他明确禁止的项目。

加强风险防控和应急处置机制建设。落实限额管理的规定，严格控制债务增长；完善债务管理配套措施，稳步推进政府债务信息公开；加强新增债券资金使用监管，妥善处理到期政府债务。坚持“稳”字当头，持之以恒防范化解风险。全年完成存量债务化解 18.87 亿元，其中：政府债务 5.05 亿元、YX 债务 13.79 亿元、关注类债务 0.03 亿元。

四是促改革，全面夯实预算管理一体化建设

1、县财政局坚持以信息化推进预算管理改革，切实将预算管理一体化系统作为财政管理提质增效的重要推手来抓，不断夯实财政预算一体化建设工作。

2、2024 年是一体化系统全面运行之年，按照上级财政部门要求，积极加强年度预算编制政策的引导和宣传，全面规范年度部门预算编制工作，确保资金支付安全，同时认真分析预算一体化各项考核指标，加强相关数据的核对校验，严格控制偏离度，查找原因，采取有效措施，及时整改到位，不断规范业务管理，确保数据真实准确，有效提升数据质量。

五是创“清廉”，服务大局更加有力

2024 年，县财政局以打造政治清明、政府清廉、政商清亲、干部清正、社会清朗的廉洁财政为目标，抓好清廉预算、清廉支付、清廉采购、清廉评审四大主体业务，当好“总管家”、打好“铁算盘”，努力实现财政“四个清廉”、打造“清廉财政”。

1、加强部门预算管控，实现“清廉预算”。一是大力压缩一般性支出。出台了关于落实“过紧日子”精神，进一步加强和规范经费支出管理的四十条措施。二是从严从紧编制预算。

2、强化财政支付管理，实现“清廉支付”。一是科学编制《支付计划》。二是坚决实行阳光支付。县国库集中支付核

算中心严格按照县政府批复的《芷江侗族自治县财政局 X 月支付计划》执行支付工作，按日汇报支付进度，实行阳光支付，确保支付计划的执行公开透明。

3、防范政府采购风险，实现“清廉采购”。一是健全采购人对采购结果负责机制，坚持“谁采购，谁负责”的原则。二是精准发力规范政府采购代理行为。今年首次督促 155 个预算单位签订《清廉采购承诺书》规范政府采购代理行为。

4、提升财政评审质效，实现“清廉评审”。一是从严控制评审入口风险关。二是从严控制现场评审风险关。三是从严控制评审质量风险关。四是精心打造评审优质服务站。主动与项目单位对接，讲解宣传政策，从“在家等项目”到“上门服务项目”，避免项目建设程序走弯路。

六、存在的问题与不足

2024 年我县财政工作稳定发展，取得了一定成果，但在开展财政工作中收支矛盾问题依然凸显，主要表现在财政收入难度高和财政支出压力大两个方面。

（一）政策性减收。减税降费和退税缓税政策带来政策性减收。今年以来，我县紧紧围绕新的组合式税费支持政策，积极落实退税减税降费，有效解决了企业流动性资金短缺问题，提振了市场主体信心。但随着减税和退税政策规模和力度的不断加大，导致我县财政减收规模进一步扩大。

(二) 平衡压力大。财政支出持续增长平衡压力较大。当前，财政收入受多种因素的叠加影响增长下降，财政收支平衡比以往更加困难，刚性支出连年增长，可用支出财力短缺，加之地方政府债务尤其是隐性债务风险影响，导致财政收支矛盾更加明显。需要进一步制定增收节支措施，量力而行、尽力而为，缓解突出的收支矛盾，努力保持财政收支平衡和可持续性。

附件 1

部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，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) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政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
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计 5 分；“三公经费” > 0 ，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”预算数 - 上年度“三公经费”预算数) / 上年度“三公经费”预算数] $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100% 计满分，每低于 5% 扣 2 分，扣完为止。	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) $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率 = 0，计 5 分；0-10% (含)，计 4 分；10-20% (含)，计 3 分；20-30% (含)，计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 / 年初预算) $\times 100\%$ 。	5
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) $\times 100\%$ 。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	8
				“三公经费”控制率	7	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 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) $\times 100\%$ 。	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
				政府采购执行率	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	6
过程	60	预算管理		管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。		8
				资金使用合规性	6	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。		6
				预决算信息公开性	5	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，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1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。	5
				重点工作实际完成率	8	根据绩效办2022年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8		8
产出及效率	30	职责履行	8					
		履职效益	10	经济效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		10
				社会效益				
			12	行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。	6

附件 2

部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况 (人)	编制数 1004133	2024 年实际在职人数	控制率
	187	144	77.01%
经费控制情况 (万元)	2023 年决算数	2024 年预算数	2024 年决算数
三公经费	0.89	9.8	0.9
1、公务用车购置和维护经费			
其中：公车购置			
公车运行维护			
2、出国经费			
3、公务接待	0.89	9.8	0.9
项目支出：	469.66	273.8	408.4
1、业务经费			
2、运行维护经费			
.....			
3、项目资金(一个项目一行)			
全口径部门预算改革及绩效评价	34	34	23.4
乡镇惠民补贴发放专项经费	81.6	70	70.01
农信担工作经费	20.4	20.4	
银行业务工作经费	24	20	
评审专项经费	106.58		111.03
电子卖场经费	20.4	20.4	20.17

县财政数据中心平台系统建设项目资金	82.47					
追加死亡抚恤费	15.48				84.56	
预算一体化信息维护及运营经费	70		60		60	
财源建设专项工作经费					20.23	
大病医疗经费					1	
乡镇财政监管及培训经费			18		18	
债务管理专项经费	31		31			
公用经费	680.96		239.03		745.43	
其中：办公经费	23.76				94.18	
水费、电费、差旅费	114.78				80.35	
会议费、培训费	12.36				5.19	
政府采购金额	——					
部门基本支出预算调整	——					
楼堂馆所控制情况 (2024年完工项目)	批复规模 (m ²)	实际规模 (m ²)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控制率
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。

填表人：于鼎馨 填报日期：2025.4.14 联系电话：15074586173 单位负责人签字：李莲英

附件 3

部门整体支出绩效自评表

单位名称		芷江侗族自治县自治县财政局						
年度预算申请 (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	2387.57	3097.26	2987.13	10	96.44%	9.64	
	按收入性质分：			按支出性质分：				
	其中：一般公共预算：3094.26			其中：基本支出：2578.73				
	政府性基金拨款：			项目支出：518.53				
	纳入专户管理的非税收入拨款：							
	其他资金：3							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革。承办县人民政府交办的其他事项。			承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革。承办县人民政府交办的其他事项。				
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	一般公共预算收入增长率	按市县下达	完成县里任务数	15	14	
			全年预算支出增长率					
			涉GDP财政八项支出增长率					
			政府采购执行率	100%	100%			
			民生支出增长比率	按市县下达任务数完成	完成县里任务数			
			盘活财政存量资金					
			非税收入					
			预算信息公开率	100%	100%			
		民生领域财政资金专项检查	3次	3次				
		质量指标	“三公”经费支出下降比率	按市县下达任务数完成	完成县里任务数	15	14	
			预算绩效目标监控比率					
			政府采购标准	严格按相关规定程序执行	严格程序执行			

		执收单位非税收入 资金监管率	100%	100%			
		资金及时拨付率	100%	100%			
		债务风险防范	强化	强化			
	时效指 标	年初工作计划完成 时间	2024 年 12 月 31 日前	完成	10	10	
	成本指 标	预算成本	≤2987.13	完成	10	10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标	确保重点项目资金 及时拨付，为芷江经 济发展提供财力保 障	确保	完成	30	29
		社会效 益指标	保障民生财政支出， 维护全县社会和谐 稳定	保障	完成		
		生态效 益指标	为芷江生态项目建 设提供资金支持，使 自然资源得到合理 的开发和保护	提供	完成		
		可持续 影响指 标	强化债务风险防范， 确保芷江财政良性 及高质量发展，为芷 江经济社会发展保 驾护航	强化	完成		
	满意 度 指标 (10 分)	服务对 象满意 度指标	满意度	≥95%	≥95%	10	9
	总分					10 0	96

填表人：于鼎馨 填报日期：2025.4.14 联系电话：15074586173 单位负责人签字：李莲英

芷江侗族自治县财政局

2024 年度芷江侗族自治县财政局项目支出绩效自评报告

单位名称: (盖章)

2025 年 4 月 15 日



芷江侗族自治县财政局

2024 年专项资金绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、单位基本情况：

我局内设 15 个行政股室，下设 3 个二级机构和 5 个事业职能股室、乡镇财政所 18 个。我单位人员编制数为 187 人，2024 年末实有在职人数 144 人，退休人员 106 人。

主要职责有：(1)、组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；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，拟订和执行县与乡（镇），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)、制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。

(3)、承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直

管县财政体制改革。

(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。制定彩票监督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，指导和监督县本级国库业务，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)、贯彻执行国家财税法律、法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。

(7)、负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门管理行政事业单位国有资产，制定需要全县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县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，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责全县国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

(9)、负责办理和监督县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。

(10)、会同有关部门管理县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，编制县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。负责统一管理县政府外债，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)、负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施会计行政法规规章，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)、承办县人民政府交办的其他事项。

2、项目的实施依据：

(1) 乡镇惠民补贴发放专项经费：对全县十八个乡镇进行财务监管，规范乡镇账务处理，实现财政资金安全高效使用，保障全县惠农补贴资金及时发放到位，上级政策安排及工作开展需要。

(2) 全口径部门预算改革及预算绩效评价经费：完成全县 95 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作；公开 2024 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪；聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价，上级政策安排及工作开展需要。

(3) 农担工作经费：完成农担 2024 年目标业务任务，

解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用，上级政策安排及工作开展需要。

（4）政府采购电子卖场相关工作经费：规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施，上级政策安排及工作开展需要。

（5）银行业务手续费：将当年所有财政性资金纳入国库单一帐户体系管理，对全县所有单位的支出实行集中支付，保障银行规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率，上级政策安排及工作开展需要。

（6）债务管理专项经费主要用于落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险，

（7）乡镇财政监管及培训经费主要用于规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。

（8）预算一体化信息维护及运营经费主要用于一体化系统各板块的维护及运营。

3、项目基本性质、用途和主要内容。（1）乡镇惠民补贴发放专项经费：主要用于乡镇财政财务工作购置办公设备、软件及人员培训等的支出。（2）全口径部门预算改革及预

算绩效评价经费：用于我县全口径部门预算编制及绩效评价工作中的发生的办公费、培训费、印刷费、中介评估经费等支出。（3）农担工作经费：主要用于完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用所发生的工作经费。（4）政府采购电子卖场相关工作经费：用于规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施所发生的电子卖场系统等工作经费。（5）银行业务手续费：主要用于规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率的银行业务手续费。（6）债务管理专项经费主要用于落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险。（7）乡镇财政监管及培训经费主要用于规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。（8）预算一体化信息维护及运营经费主要用于一体化系统各板块的维护及运营。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效的总目标和阶段性目标

（1）乡镇惠民补贴发放专项经费：对全县十八个乡镇进行财务监管，规范乡镇账务处理，实现财政资金安全高效

使用，保障全县惠农补贴资金及时发放到位。对乡镇及部门站所进行不定期抽查及专项检查，核实基础信息录入情况，对错误信息进行核准纠错，监督业务部门公开补贴发放信息、发放标准及发放项目等。

（2）全口径部门预算改革及预算绩效评价经费：完成全县 5 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作；公开 2024 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪；聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价。

（3）农担工作经费：完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用。

（4）政府采购电子卖场相关工作经费：规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施。

（5）银行业务手续费：将当年所有财政性资金纳入国库单一帐户体系管理，对全县所有单位的支出实行集中支付，保障银行规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。

（6）债务管理专项经费主要用于落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险。

(7) 乡镇财政监管及培训经费主要用于规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。

(8) 预算一体化信息维护及运营经费主要用于一体化系统各板块的维护及运营。

2、预期主要的社会和经济效益

2024 年本局的所有的专项资金的开支都是紧紧围绕本局的工作职能和职责展开的，达到了预期的社会和经济效益。促进我县经济社会持续健康发展，防范化解重大风险；提高资金使用效率、增加透明度，保工资、保运转、保民生；深化预算管理制度改革，加强资金绩效管理，推进预算信息公开，提高财政资金使用效益，确保我县经济持续稳定发展；发放贷款，发展产业，保证芷江农担业务良性及高质量发展；提高采购公开透明度和采购效率，实现小额采购公开透明。

二、绩效评价工作情况

1、乡镇惠民补贴发放专项经费

2024 年，县财政安排预算资金 70 万元，实际支付 70 万元，进一步提升乡镇财政规范化、精细化、科学化管理水平，推动我县新时代乡镇财政管理工作持续健康发展。

该笔专项资金主要用于：用于乡镇财政财务工作购置办公设备、软件及人员培训等的支出。

2、全口径部门预算改革及预算绩效评价经费

2024 年，县财政安排预算资金 34 万元，实际支付 34 万元，完成全县 95 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作；公开 2024 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪；聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价。

该笔专项资金主要用于：我县全口径部门预算编制及绩效评价工作中的发生的办公费、培训费、印刷费、中介评估经费等支出。

3、农担工作经费

2024 年，县财政安排预算资金 20.4 万元，实际支付 20.4 万元。完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用。

该笔专项资金主要用于主要用于发放贷款，发展产业，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保证芷江农担业务良性及高质量发展，发挥乡村振兴的助推度器作用所发生的办公费、培训费、设备购置等相关工作经费。

4、电子卖场经费

2024 年，县财政安排预算资金 20.4 万元，实际支付 20.4 万元。为规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施。

该笔专项资金主要用于政府采购电子卖场系统维护经费、日常办公费、宣传印刷费等。

5、银行业务手续费

2024 年，县财政安排预算资金 20 万元，实际支付 20 万元。将当年所有财政性资金纳入国库单一帐户体系管理，对全县所有单位的支出实行集中支付，保障银行规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。

该笔专项资金主要用于我县国库管理制度改革及集中支付改革过程中发生的办公费、培训费、网络及软件维护等费用和用于规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率的银行业务手续费。

6、债务管理专项经费

2024 年，县财政安排预算资金 31 万元，实际支付 31 万元。主要用于落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险。

7、乡镇财政监管及培训经费

2024 年，县财政安排预算资金 18 万元，实际支付 18 万元。主要用于规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率。

8、预算一体化信息维护及运营经费

2024 年，县财政安排预算资金 60 万元，实际支出 60 万元，主要用于 2024 年预算一体化系统信息维护及运营、财报服务、核算云服务、财务专线光纤、三防系统及终端监控维护。

三、综合评价情况及评价结论

2024 年我局项目支出 408 万元，为本级财政年初预算安排的项目经费 273.8 万元和本年增加的项目经费 134.2 万。县财政安排的乡镇惠民补贴发放专项经费 70 万元、全口径部门预算改革及预算绩效评价经费 34 万元、农担工作经费 20.4 万元、政府采购电子卖场相关工作经费 20.4 万元、银行业务手续费 20 万元，债务管理专项经费 31 万元，乡镇财政监管及培训经费 18 万元，预算一体化信息维护及运营经费 60 万元，发放的资金的使用均取得了预期的资金使用效果，达到了预期的资金使用目标。

四、绩效评价结果应用建议

县政府安排的这八笔专项资金，都是紧紧围绕坚持“深化财政改革，加强资金管理，确保我县经济持续稳定发展”工作理念，着力保障和改善民生，着力加强和创新社会管理，着力提升公共服务水平，使得全县民政事业持续、健康、快速发展。这些年来，我局充分利用这些专项资金，不仅圆满完成了县委、县政府交办的各项任务，而且还达到了专项资

金使用的预期效果。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

这八笔专项资金的使用是立足服务县域经济发展大局的要求，切实保障民生和重点支出，进一步深化财政改革，促进全县经济、社会事业的持续健康发展，面对严峻的财税经济形势，经济下行压力持续加大的复杂局面，加大科学谋划，狠抓增收节支，全力组织财政收入，实现了当年财政收支平衡的目标。

回顾一年的工作，虽然取得了一定成绩，但依然存在不少问题：一是财政资金投入还不足，与财政事业发展的需要和人民群众的期待差距还很大；二是财政项目建设进度不快；三是财政工作改革力度还有待加强，改革创新思路办法还不多，财政机关服务机构基础设施建设相对落后；四是财政现有人员老龄化严重，无法满足工作需要，财政干部队伍建设有待进一步增强等。

附件 5

项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) × 100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率 = (及时到位资金 / 应到位资金) × 100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
	产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) ×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。
完成及时率			5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时间] ×100%。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
质量达标率			5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) /100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
成本节约率			5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本-实际成本) /计划成本×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	确保重点项目资金及时拨付,为芷江经济发展提供财力保障	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	益	社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	保障民生财政支出，维护全县社会和谐稳定	5
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	为芷江生态项目建设提供资金支持，使自然资源得到合理的开发和保护	5
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	强化债务风险防范，确保芷江财政良性及高质量发展，为芷江经济社会发展保驾护航	5
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	5
		合计				95

附件 6:

项目支出绩效目标自评表

项目支出名称		乡镇惠民补贴发放专项经费		负责人 及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额	70	70	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	70	70		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	对全县十八个乡镇进行财务监管,规范乡镇账务处理,实现财政资金安全高效使用,保障全县惠农补贴资金及时发放到位。对乡镇及部门站所进行不定期抽查及专项检查,核实基础信息录入情况,对错误信息进行核准纠错,监督业务部门公开补贴发放信息、发放标准及发放项目等			对全县十八个乡镇进行财务监管,规范乡镇账务处理,实现财政资金安全高效使用,保障全县惠农补贴资金及时发放到位。对乡镇及部门站所进行不定期抽查及专项检查,核实基础信息录入情况,对错误信息进行核准纠错,监督业务部门公开补贴发放信息、发放标准及发放项目等		
绩	一级	二级	三级指标	年度指标值	全年	未完成原因和

效	指标	指标			完成值	改进措施
指 标	产出 指标	数量 指标	业务培训期数	4 期	4 期	
			业务检查次数	2 次	2 次	
			乡镇财务监督数量	18 个	18 个	
			惠农补贴发放项目	≥50 项	≥50 项	
		质量 指标	培训参训度	100%	100 %	
			培训合格率	100%	100 %	
			检查整改落实	100%	100 %	
			资金安全率	100%	100 %	
		时效 指标	完成及时率	100%	100 %	
		成本 指标	预算成本	≤70 万	100 %	
	效益 指标	社会效益 指标	社会效益指标	进一步 提升乡镇财 政规范化、 精细化、科 学化管理水	提升	

				平，推动我 县新时代乡 镇财政管理 工作持续健 康发展。		
绩 效 指 标	效 益 指 标	生态 效益 指标				
		可持 续影 响指 标	可持续影响指标	促进了 农业产业的 发展，增加 了农民收 入，改善了 农民群众生 活水平，促 进了脱贫攻 坚任务全面 完成。	长效	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指	社会公益或服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	

		标				
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

全口径部门预算改革及预算绩效评价经费绩效目标自评表

专项资金名称		全口径部门预算改革及预算绩效评价经费		负责人及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算数(A)	全年执行数（ B ）	执行率（ B / A ）	
		年度资金总额	34	34	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	34	34		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成全县 100 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作；公开 2023 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪，聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价			完成全县 100 个部门单位全口径部门预算编制及绩效目标编制工作；公开 2023 年度政府预算、部门预算；对 2024 年专项资金及整体支出绩效目标进行绩效跟踪；聘请第三方中介机构对项目资金进行重点评价		
	一级	二级	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施

绩效指标	指标					
	产出指标	数量指标	完成部门预算编制单位个数	100 个	100%	
			预算绩效申报、自评单位个数	100 个	100%	
			聘请第三方对项目资金进行重点绩效评价的个数	≥3 个	100%	
		质量指标	工作完成率	100%	100%	
			评价整改落实率	100%	100%	
		时效指标	完成及时率	100%	100%	
		成本指标	预算成本	≤34 万	100%	
						
	效益指标	经济效益指标	深化预算制度改革。加强资金管理，确保我县经济持续稳定发展。	提升	提升	
		社会效益指标	深化预算管理制度改革，加强资金绩效管理，推进预算信息公开，提高财政资金使用效益。	提升	提升	
		生态效益				
		效益				

绩效指标	指标				
	可持续影响指标	深化预算管理制度改革，提高财政资金使用效益	提高	提高	
	满意度指标	单位满意度	≥95%	95%	
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

农担工作经费绩效目标自评表

专项资金名称		农担工作经费		负责人及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算数(A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额	20.4	20.4	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	20.4	20.4		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用。			完成农担 2024 年目标业务任务，解决县内规模化经营主体融资难、融资贵的问题，保持业务发展与把控风险的双轮驱动，发挥乡村振兴的助推度器作用。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施

绩效指标

绩效指标	产出指标	数量指标	目标任务	6000 万元	100%	
		质量指标	代偿率、不良率	5%	5%	
		时效指标	任务完成时间	2023.12.31 之前	100%	
		成本指标	风险保证金	400 万元		
	效益指标	经济效益指标	发放贷款，发展产业	长期		
		社会效益指标	发放贷款，发展产业	长期		
		生态效益指标				

绩效指标	可持续影响指标	保证芷江农担业务良性及高质量发展	长效		
	满意度指标	服务对象	农担客户满意度	100%	
		满意度			
		度指标			
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

银行业务手续费绩效目标自评表

专项资金名称		银行业务手续费		负责人及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额	20	20	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	20	20		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	将当年所有财政性资金纳入国库单一帐户体系管理,对全县所有单位的支出实行集中支付,保障银行规范财政资金支付行为,促进财政资金运行安全、高效、透明,提高财政性资金的使用效率			将当年所有财政性资金纳入国库单一帐户体系管理,对全县所有单位的支出实行集中支付,保障银行规范财政资金支付行为,促进财政资金运行安全、高效、透明,提高财政性资金的使用效率		
	一级	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施

绩效指标	指标					
	产出指标	数量指标	银行业务笔数	按实际业务数量数	100%	
		质量指标	资金使用安全率	100%	100%	
			资金结算差错率	0%	0%	
		时效指标	完成率	100%	100%	
		成本指标	预算成本	≤20 万		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高资金使用效率、增加透明度	提高	提高	
			保工资、保运转、保民生	正常	正常	
		生态效益指标				

绩效指标	指标				
	可持续影响指标	规范财政资金支付行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率	长效	长效	
	满意度指标	服务对象满意度	95%	95%	
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

政府采购电子卖场经费绩效目标自评表

专项资金名称		政府采购电子卖场经费		负责人及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	20.4	20.4	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	20.4	20.4		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施。			规范小额采购和小额支出行为，落实采购人主体责任、提升采购预算绩效的手段，是加强内控管理、防范廉政风险的措施。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施

绩效指标	标					
	产出指标	数量指标	维护电子卖场系统	1个	100%	
			开展培训次数	1次	100%	
			印制宣传资料和进行宣传	1批次	100%	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	
			培训合格率	100%	100%	
			宣传到位率	100%	100%	
		时效指标	完成时间	2024年12月31日前	100%	
		成本指标	预算成本	≤20.4万		
						
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高采购公开透明度和采购效率	长期		
		生态效益				

绩效指标	指标				
	可持续影响指标	实现小额采购公开透明	长期		
	服务对象满意度指标	单位满意度	≥95%		
	满意度指标	运营商满意度	≥95%		
	说明	无			

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

预算一体化信息维护及运营项目资金绩效目标自评表

专项资金名称		预算一体化信息维护及运营经费		负责人及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	60	60	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		其他资金	60	60		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成全县预算一体化系统信息维护及运营、财报服务、核算云服务、财务专线光纤、三防系统及终端监控维护。			完成全县预算一体化系统信息维护及运营、财报服务、核算云服务、财务专线光纤、三防系统及终端监控维护。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施

绩效指标	标					
	产出指标	数量指标	开展培训次数	1 批次	100%	
			完成全县预算一体化信息	168		
			维护及运营经费		100%	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	
			培训合格率	100%	100%	
		时效指标		2024 年 12 月		
			完成时间	31 日前	100%	
		成本指标	预算成本	≤60 万	≤60 万	
						
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提升财政预算管理现代化水平、规范财政管理	长效		
		生态效益指标				

绩效 效 指 标	可持 续影 响指 标	深化预算管理制度改革，提 高财政资金使用效益。	长效		
	满 意 度 指 标	服务 对象 满意 度指 标	单位满意度	≥95%	
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

乡镇财政监管及培训经费绩效目标自评表

专项资金名称		乡镇财政监管及培训经费		负责人 及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算 数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	18	18	100%	
		其中：中央补 助				
		省 级 资 金				
		市级资金				
		其他资金	18	18		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	规范乡镇财政资金监管行为 ,促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率			规范乡镇财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高效、透明，提高财政性资金的使用效率		
	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年度指标值	全年 完成值	未完成原因和 改进措施

绩效指标	标				
	产出指标	数量指标	加强乡镇财政的监管 ≤18个乡镇	≤18个乡镇	
		质量指标	任务完成率	100%	100%
		时效指标	完成时间	2024年12月 31日前	100%
		成本指标	预算成本	≤18万元	100%
	效益指标	经济效益指标	提高资金使用效率、增加透明度	提升	提升
		社会效益指标	提高资金使用效率、增加透明度	提升	提升
		生态效益指标			
		可持续影响	规范财政资金监管行为，促进财政资金运行安全、高	提高	提高

绩效指标	响指标	效、透明，提高财政性资金的使用效率			
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位满意度	≥95%	≥95%
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

债务管理专项经费绩效目标自评表

专项资金名称		债务管理专项经费		负责人 及电话	李莲英 15897411658	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县财政局				
项目资金（万元）			全年预算 数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	31	31	100%	
		其中：中央补 助				
		省 级 资 金				
		市级资金				
		其他资金	31	31		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险。			落实政府债务限额管理和预算约束，健全政府债务风险防控机制，加强政府债务统计监测和风险预警，切实防控和稳妥化解政府债务风险。		
	一 级	二 级 指标	三级指标	年度指标值	全年 完成值	未完成原因和 改进措施

绩效指标	指标					
	产出指标	数量指标	全县债务资金使用监管率	≤100	100%	
			债务限额管理覆盖率	≤100	100%	
			监管检查覆盖率	≤100	100%	
		质量指标	资金使用安全率	100%	100%	
			资金结算差错率	0%	100%	
			监管问题整改率	100%	100%	
			建立债务资金风险预警机制	建立	100%	
		时效指标	完成时间	2024 年 12 月 31 日前	100%	
		成本指标	预算成本	≤31 万元	100%	
	效益指标	经济效益指标	提高债务资金使用效率，确 保民生项目正常运转	提升	提升	
		社会效益指标	提高债务资金使用效率，确 保民生项目正常运转	提升	提升	

绩 效 指 标		生态 效益 指标				
		可持 续影 响指 标	强化债务风险防范，减少芷 江财政资金运行风险	提高	提高	
	满 意 度 指 标	服务 对象 满意 度指 标	单位满意度	≥95%	≥95%	
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。