附件1：

**玛纳斯县财政项目支出绩效自评报告**

（2018年度）

项目名称：重点税源监控项目

实施单位（公章）：玛纳斯县财政局

主管部门（公章）：玛纳斯县财政局

项目负责人（签章）：

填报时间：2019年2月13日

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**1、贯彻执行国家和区、州财政、税收、国有资产管理的方针政策和法律法规，研究拟定全县财政、税收管理的规范性文件和财务会计规章制度并组织实施。编制年度县级财政预算草案并组织执行，汇总全县财政决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告县级财政决算管理县级各项财政收入；管理县级预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金；会同有关部门申报行政事业性收费的立项。**

**根据县级预算安排，确定财政收入分配计划，提出地方性税收政策建议。**

**2、玛纳斯县财政局单位无下属预算单位，下设14个处室，分别是：行政办公室、预算股、文行股、社保股、经济建设股、农业财务股、国库股、企业股、金融办、国库支付中心综合业务股、国有企业监事会办公室、监督股、综合业务股、会计股**

**3、玛纳斯县财政局单位编制数44名，实有人数40人，其中：在职40人，较上年预算人数减少3人；退休14人，较上年预算人数增加5人。享受遗属补助人员1人。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**该项目属于经费类项目，主要用于主要调查样本企业的基本信息，有关生产经营、财务和税收数据。**

**本项目共设置一级指标3个、二级指标7个、三级指标8个指标。三级指标可量化6个，占比75%。**

**1、预期目标及阶段性目标:按照自治区财政厅《关于进一步做好全国重点企业税源调查快报工作的通知》(新财法税[2017〕38号)文件要求,2018年自治区财政厅在玛纳斯县选取了3户企业(含合作社)作为财政部组织的全国重点企业税源调查样本，并明确了严格的工作标准。**

**2、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围：主要调查样本企业的基本信息，有关生产经营、财务和税收数据，包括：样本企业每个季度的资产负债表、利润表及附注、纳税申报表及附表中的财务会计、税收类数据以及相关生产经营类数据等，样本企业应根据其基本信息，按照《全国重点企业税源调查快报代码编制规定》的规定，编制填写企业代码；根据其财务会计、税收和生产经营类数据，填报《全国重点企业税源调查快报指标》。**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**2018年上级安排资金0.6万元，其中：中央财政安排0万元，自治区财政安排0.6万元，州安排财政安排0万元，县本级财政配套0万元，自筹资金0万元，资金已全部到位，到位率100%。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**2018年上级下达资金0.6万元，资金下达率100%，支付资金0.6万元，全部用于重点税源监控项目支出，资金使用率100%。项目实施后能够按照财政部的要求对玛纳斯县域内的三家重点企业经营情况进行全面了解掌握，为财政部今后制定涉企相关税收政策提供依据。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**管理制度、办法的制定：努力用好每一分钱，办好每一件事，不断提高信息化建设经费的管理水平和使用效益。单位制订了《内部会计管理制度》、《财务主管岗位职责》《财务处理程序制度》《原始记录管理制度》《财务稽核制度》等20项会计制度，根据内部管理的需要，明确各工作岗位的职责和权限。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析：**

**项目投标情况：玛纳斯县财政局项目是重点税源监控项目。2018年拨入0.6万元，**

**调整情况：2018年项目资金无调整情况。**

**验收情况：2018年拨入重点税源监控项目0.6万元，全部用于重点税源监控支出。**

**（二）项目管理情况分析**

**单位制订了《内部会计管理制度》、《财务主管岗位职责》《财务处理程序制度》《原始记录管理制度》《财务稽核制度》等20项会计制度，根据内部管理的需要，明确各工作岗位的职责和权限。**

**根据公用经费支出范围制度，严格按照财务管理制度进行重点税源监控项目日常活动支出，合理使用经费。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**本项目共设置一级指标3个、二级指标7个、三级指标8个。其中已完成三级指标8个，指标完成率为100%。**

****1、产出指标完成情况分析。****

**（1）项目完成数量。编报数量3家，完成率100%。**

**（2）项目完成质量。100%完成《全国重点企业税源调查快报指标》填报完整，确保税源监控项目各个指标按期实施，保证质量100%，，完成率100%。**

**（3）项目完成时效。预算执行率100%。**

**（4）项目完成成本。法治税政基层补助0.6万元，执行0.6万元，执行率100%。**

****2、效益指标完成情况分析****

**（1）项目实施的社会效益分析。为玛纳斯县重点税源监控项目正常运转提供保障，满足财政部了解掌握3户重点企业经营情况。**

**（2）项目实施的可持续影响分析。项目持续时间1年，完成值100%。**

****3、满意度指标完成情况分析****

**该项目指标已全部完成接受编报服务单位满意度100%。按照要求对玛纳斯县域内的三家重点企业经营情况进行全面了解掌握，从而为财政部今后制定涉企相关税收政策提供依据。完成《全国重点企业税源调查快报指标》填报。**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**该项目已完成所有设定的绩效目标任务，完成率100%不存在未完成目标值情况。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划：**

**更加合理科学使用经费，充分满足涉企相关税收政策工作。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**主要经验及做法：合理科学使用经费；根据3家企业财务会计、税收和生产经营类数据，按时填报《全国重点企业税源调查快报指标》。**

**存在问题：对绩效监控的认识和重视程度不够，对绩效监控的工作认真不够。**

**建议：加强花钱必问效，无效比问责的理念，加强绩效监控的重视程度和学习能力，通过学习加强绩效管理工作。**

1. **其他：**

无

**六、项目评价工作情况**

2018年拨入重点税源监控项目0.6万元，全部用于重点税源监控支出，充分为财政部今后制定涉企相关税收政策提供依据。

在项目实施前经过充分论证，项目实施过程中严格管理，项目结束后继续跟踪项目效果，做好项目各项手续、财务管理、项目实施等工作。

**七、附表**

**《玛纳斯县财政项目支出绩效自评表》**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **玛纳斯县财政项目支出绩效自评表** | | | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  | |
| 项目名称 | | | | 重点税源监控项目 | | | | |
| 预算单位 | | | | 玛纳斯县财政局 | | | | |
| 预算 执行 情况 万元） | 预算数： | | | 0.6万元 | | 执行数： | | 0.6万元 |
| 其中：财政拨款 | | | 0.6万元 | | 其中：财政拨款 | | 0.6万元 |
| 其他资金 | | |  | | 其他资金 | |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | | 实际完成目标 | | |
| 按照财政部的要求对玛纳斯县域内的三家重点企业经营情况进行全面了解掌握，从而为财政部今后制定涉企相关税收政策提供依据。 | | | | | 调查样本企业的基本信息、有关生产经营、财务和税收数据，包括：样本企业每个季度的资产负债表、利润表及附注、纳税申报表及附表中的财务会计、税收类数据以及相关生产经营类数据，填报《全国重点企业税源调查快报指标》。 | | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） | |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 编报数量 | | | 3家企业 | 3家企业 | |
| 质量指标 | 《全国重点企业税源调查快报指标》填报完整 | | | 100% | 100% | |
| 确保税源监控项目各个指标按期实施，保证质量 | | | 99% | 99% | |
| 时效指标 | 预算执行率 | | | 100% | 100% | |
| 成本指标 | 法治税政基层补助 | | | 0.6万元 | 0.6万元 | |
|  | 经济效益 指标 |  | | |  |  | |
| 社会效益 指标 | 为玛纳斯县重点税源监控项目正常运转提供保障 | | | 满足财政部了解掌握3户重点企业经营情况。 | 满足财政部了解掌握3户重点企业经营情况。 | |
| 生态效益 指标 |  | | |  |  | |
| 可持续影响 | 项目持续时间 | | | 1年 | 1年 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 接受编报服务单位满意度 | | | ≥96% | ≥96% | |