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**

**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、用途: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》。**

**玛纳斯县财政局重点税源监控项目依据昌州财预[2018]59号预算安排6000元；截止到2018年12月，项目因为要录入四个季度整年的数据，因此项目还在实施期，实际支出为6000元，预计到2019年1月份项目完成。**

**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**

**项目总计投入6000元，均为上级下达的资金。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**拨入的6000元，全部用于重点税源监控项目支出。**

**（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。**

**执行情况：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、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析：**

玛纳斯县财政局项目是重点税源监控项目。2018年拨入6000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6000元，全部用于重点税源监控支出。

**（二）项目管理情况分析**

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**

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。

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

已完成绩效目标。

**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**

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》。

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6000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。

**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 | 内容合格 | | | 《全国重点企业税源调查快报指标》填报完整 | 《全国重点企业税源调查快报指标》填报完整 | |
| 时效指标 | 及时 | | | 按时填报 | 按时填报 | |
| 成本指标 | 降低成本 | | | 节约成本 | 合理达标 | |
| 社会效益 指标 | 成果应用 | | | 满足上级单位使用 | 满足上级单位使用 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 接受编报服务单位满意度 | | | ≥96% | ≥96% | |