

附件3

部门整体支出绩效自评报告
(2021年度)

部门名称：仁化县财政局（公章）

填 报 人：曾浒萍

联系电话：0751-6357051

填报日期：2022年5月5日

一、部门基本情况

（一）部门职能。

仁化县县财政局是县政府工作部门，为正科级。主要职责：**一是**拟订全县财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全全县（镇、街）财政管理体制。牵头推进政府与社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。**二是**贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全县财政、财务、会计管理等方面的规范性文件和制度，并监督执行。**三是**负责管理全县各项财政收支。负责编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门（单位）的年度预决算。受县人民政府委托，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。负责县级预决算公开。**四是**参与拟订有关地方税收政策及调整方案。按分工负责县级政府非税收入管理，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。按规定管理彩票资金。**五是**负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管县级行

政事业单位会计核算工作。组织开展会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。**六是**执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。编制全县政府债余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。**七是**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。制定国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。**八是**负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县级企业国有资本收益。负责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。**九是**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，承担社会保险基金财政监管工作。**十是**组织实施预算绩效管理，开展县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。**十一是**负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。依法管理资产评估有关工作。**十二是**承办县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

仁化县财政局内设机构 16 个，分别是办公室、法规和

会计股、预算股、国库股、资源环境和综合股、政府债务管理股、行政政法股、科教和文化股、经济建设股、工贸发展股、农业农村股、社会保障股、政府采购监管股、绩效管理股、监督股、人事股。下属单位 3 个（独立编制非独立核算），包括：仁化县国库支付中心、仁化县公共资产管理中心、仁化县财政投资评审中心。

2021 年末，我局编制人数 59 人，财政供养人数 57 人。其中行政编制 34 人，在职 32 人；后勤服务人员编制 6 人，在职 6 人；参公管理编制人数 13 人，在职 13 人；事业全额拨款编制人数 6 人，在职 6 人。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2021 年，县财政局在县委、县政府的正确领导和上级财政部门指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，按照省委“1+1+9”工作部署和高质量加快构建“一核一带一区”发展格局要求，立足北部生态发展区定位，积极争取上级资金，发挥资金使用绩效，防范财政运行风险，为全县经济社会平稳健康发展作出了积极贡献。2021 年，在财政管理、绩效管理、存量挂账消化进度、预算执行分析、财政总决算和部门决算等工作方面，得到上级的嘉奖级表扬，为我县赢得财政部、省财政厅、市财政局的奖励资金合计 3800 万元；被评为“县先进基层党组织

织”、仁化县扫黑除恶专项斗争先进单位及全县禁毒工作先进单位等。截至2021年12月31日，我县一般公共预算收入累计完成47730万元，同比下降19.70%。其中：税收收入完成34179万元，同比增长11.06%；非税收入完成13551万元，同比下降52.73%，占一般公共预算收入的28.39%。一般公共预算支出完成257900万元，同比下降1.58%。

重点工作任务：

1. 全力以赴抓收入，积极盘活存量资金。强化重点税源管理和监控，确保税收应收尽收。盘活国有资产资源，加快闲置资金及土地处置力度。拓宽收入渠道，增强财政实力。全面清理以前年度存量资金，全部收回本级财政统筹使用，统筹用于重点领域支出。

2. 牢固树立过“紧日子”思想，强化民生领域财政保障。一是加大财政对“三农”、教育、文化、社会保障和医疗卫生等领域的支持力度，努力将有限的财力更多的投向社会民生领域。二是大力压减一般性支出，严控“三公”经费，把宝贵的资金更多用于为发展增添后劲，为民生雪中送炭，用“政府的紧日子”换取“群众的好日子”。

3. 贯彻落实省委“1+1+9”、“一核一带一区”发展战略，加快构建我县绿色生态产业体系。一是发动和指导各预算单位做好项目储备，通过各种方式积极向上级主管部门争取省级财政资金，争取更多的省级财政资金支持我县发展。

二是积极配合县生态环境局做好每年的生态考核工作，力争高分通过考核，争取更多的生态保护区财政补偿转移支付资金支持我县发展。

4. 切实加强涉农资金项目库建设和涉农资金管理。一是扎实做好项目库建设工作。按照乡村振兴战略、“三农”工作的总体部署，结合本地实际和经济社会发展规划及相关涉农专项规划，提前研究谋划项目，指导督促各单位尽快做好2021年涉农资金项目入库储备工作，争取省级更多的资金投入仁化建设。二是加快涉农资金支出进度。进一步加强与各职能部门的沟通对接，按省涉农办的要求，按时完成涉农资金支付。三是继续加大对专项资金的监管力度，完善制度，提高资金使用效益。

5. 继续做好新冠肺炎疫情防控工作。一是继续加强防控经费使用、管理，抓好机关联防联控工作，对急需的疫情防控、应急处置、医疗救治等经费及时足额进行拨付，努力克服疫情影响。二是加强对疫情防控资金使用的监督检查，确保疫情资金发挥效益。三是继续坚持“外防输入、内防扩散”的原则，织牢织细疫情防控网络，及时、有效预防和应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情发生。

6. 做好全县地方政府债务管理工作。一是提前谋划，做好项目储备，积极争取2021年新增债券资金。加强债务风险管理，二是加强债务风险管理，坚决打好防范化解重大风险

攻坚战。三是加强债务的预算管理，结合我县实际，根据年度到期应偿还政府债务规模，将还本付息资金纳入年度预算安排，落实偿债资金来源，规范我县的债务的预算管理。

7. 深化县级预算编制执行监督管理改革，加快推进“数字财政”系统建设。继续落实好省委办公厅、省政府办公厅《关于深化省级预算编制执行监督管理改革的意见》精神，明晰预算管理权责，提升财政预算管理现代化水平，积极推进财政核心业务一体化系统建设，运用信息化手段全面深化预算制度改革，继续推进“数字财政”系统建设。进一步加强预算编制工作研究，制定完善、合理的预算编制方法。利用省财政厅“数字财政”系统，做好2021年全县部门预算编制工作。

（三）部门整体支出绩效目标。

一是保障经费需求。统筹协调部门内部的资金需求和经费分配，通过分清轻重缓急，突出重点，合理保障部门运行及各项财政工作的顺利开展。

二是坚持厉行节约。牢固树立“过紧日子”思想，落实中央八项规定精神，严控机关运行经费等一般性支出，确保厉行节约落到实处。

三是加强预算执行管理。做好事前审批、事中管理和事后监督工作，不断加快预算执行进度，推动预算执行按照资金计划有序进行。

四是提高资金使用效益。在遵守法律法规的前提下，统筹兼顾、量力而行、讲求绩效，圆满完成上级方针政策、县委县政府决策部署提出的各项要求。

（四）部门整体支出情况。

1、决算收支情况。

2021年决算收入1365.16万元，比上年决算减少2062.65万元，下降33.82%。其中：一般公共预算财政拨款收入决算1364万元，占总收入的99.91%；其他收入1.17万元，占总收入的0.09%。

2021年决算支出1365.16万元，比上年决算减少697.49万元，下降33.82%。其中：工资福利支出929.85万元，占总支出的68.11%；商品和服务支出351.29万元，占总支出的25.72%；对个人和家庭的补助77.58万元，占总支出的5.68%；资本性支出6.44万元，占总支出的0.47%。

收支增减的原因主要有：**一是**下属11个乡镇财政所划为属地管理，相应经费减少；**二是**其他收入比上年大幅减少；**三是**人员工资福利的增长。

2、经济分类科目情况。

（1）“三公”经费支出情况。2021年，一般公共预算财政拨款“三公”经费支出合计15.18万元，比上年减少18.09万元。其中：因公出国（境）费0万元，与上年持平；公务用车购置及运行维护费14.41万元，比上年减少10.25万元；

公务接待费 0.74 万元,比上年减少 7.82 万元。因公出国(境)团组 0 个,因公出国(境)人次数 0 人;公务用车保有量 8 辆;国内公务接待批次 13 个,国内公务接待人次 78 人。

(2) 会议费支出情况:2021 年会议费支出 0 万元,比上年减少 0.42 万元。

(3) 培训费支出情况:2021 年培训费支出 11.59 万元,比上年增加 11.35 万元。

二、绩效自评情况

(一) 预算执行情况。

1. 收支执行情况。

2021 年决算收入 1365.16 万元,比年初预算减少 752.57 万元,下降 35.54%;2021 年决算支出 1365.16 万元,比年初预算减少 752.57 元,下降 35.54%。其中:

收入情况:一般公共预算财政拨款收入决算 1364 万元,比预算增加 367.69 万元,主要是因为:一是年中追加协税护税经费;二是人员工资福利的增长;其他收入决算 1.17 万元,比预算减少 1119.75 万元,主要是因为部门预算中部分项目收入了其他收入。

支出情况:基本支出决算 1305.42 万元,比预算增加 375.11 万元,主要原因一是年中追加协税护税经费,二是人员工资福利的增长;项目支出决算 59.74 万元,比预算减少 1127.98 万元,主要变动原因一是大部分项目经费是存量资

金安排，不做本年度支出；二是账务中部分项目经费根据实际用途计入基本支出。

2. 信息公开情况。

我局已于2021年3月15日在仁化县人民政府门户网站公开2021年度部门预算信息；于2021年11月8日在仁化县人民政府门户网站公开2020年度部门决算信息。公开的时间、内容及方式均符合规定要求，并通过财政部组织的预决算公开审查。

3. 其他情况。

2021年末，我局固定资产原值6888.72万元，其中土地、房屋及构筑物5627.44万元，通用设备1084.69万元；专用设备99.29万元，家具、用具、装具及动植物76.16万元；已累计折旧1469.55万元。在建工程一个，金额4172750元。资产管理系统与账务一致。

为加强我局财务等方面的管理，规范公务卡使用、政府采购程序、固定资产管理等，我局制订了一系列内部管理制度，建立健全内部管理制度体系，主要包括：《仁化县财政局财务管理制度》、《仁化县财政局固定资产管理暂行办法》、《仁化县财政局公务卡使用管理规定》、《仁化县财政局公务用车加油卡使用管理暂行办法》、《仁化县财政局政府采购内控管理制度》等。

（二）部门整体支出目标实现程度及使用绩效。

我局在上级财政部门 and 县委、县政府的正确领导和关心支持下，认真落实绩效考评各项工作目标，较好的完成了今年的绩效目标工作。

1. 预算使用效益经济性满分：(1)公用经费控制率 100%，日常公用经费决算数=日常公用经费调整预算数=296.82 万元，我局严格按照过紧日子的要求，控制单位运行成本。(2)“三公”经费控制率 100%，实际支出数 15.18 万元<预算安排数 36 万元，认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。(3)预算调整率为-35.54%，我局预算数 2117.73 万元，预算调整数为 1365 万元。

2. 预算使用效益效率性得分率 89%：(1)2021 年重点工作完成率 100%，县委、县政府等相关部门交办或下达的任务都按时完成。(2)根据绩效指标年度实际完成水平计算，绩效目标完成率 92%。(3)项目完成及时性 100%，认真履行主体责任，所有项目均按计划时间完成。

3. 预算使用效益效果性得分 80%：2021 年度预计一般公共预算收入 6.3 亿元，实际收入 5.25 亿元，地方年度财政收入完成水平 83%，没有实现县级公共预算收入增长 6%的目标；预计一般公共预算支出 26.5 亿元，实际支出 25.79 亿元，地方年度财政支出完成水平 97.32%。在预算绩效管理上，完善了《仁化县项目支出绩效评价管理办法》，研究印

发了《仁化县部门事前绩效评估操作指引》，为加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系打下坚实基础。综合经济效益及社会效益，作为财政职能部门，酌情扣2分。

4. 预算使用效益公平性满分：（1）2021年度我局无群众信访情况。（2）在优化营商环境中，及时调整办事规程及相关信息，不断提高公众服务对象满意度。

（三）自评结论。

按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我局进行了认真的自评分析，经研究，我局2021年整体支出绩效自评结果为90.11分，达到“优”等级。

三、存在问题及改进意见。

1. 存在问题。从全年的整体支出情况来看，我局在部门绩效管理、政府采购预算、资产管理等方面还存在一些问题，具体表现在：一是预算绩效目标申报有待完善；二是政府采购未做预算，实际采购金额高达108.15万元；三是资产管理不到位，2021年未做实物盘点以及已报废的实物资产未及时清理。

2. 改进情况。针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，实施改进措施如下：一是强化预算编制与预算绩效管理。进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态约束机制，加强财政预算资金绩效管理，统筹协调推进项目执行，及时调整绩效目标，使绩效管理真正起到

提高财政资金效益和效果。二是加强政府采购管理。严格履行政府采购程序，规范政府采购行为，“无预算，不采购”，加强对政府采购全流程活动的规范管理，推动政府采购相关制度贯彻落实。三是强化内部控制管理。制定绩效管理制度，严格按照规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高财政资金使用绩效；加强实物资产管理，健全资产管理制度，规范资产清查和核算。