

附件3

县级部门整体支出绩效自评报告

(2020年度)

部门名称：仁化县财政局（公章）

填 报 人：黄文慧

联系电话：6357051

填报日期：2021年7月6日

一、部门基本情况

（一）部门职能。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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，开展预算绩效管理考核。

11、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。

12、承办县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2020年，县财政局在县委的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻落实习近平总书记出席深圳经济特区建立40周年庆祝大会和视察广东重要讲话重要批示精神，围绕县委、县政府各项决策部署，主动作为，狠抓落实，精准发力。一方面全力支持我县疫情防控工作，为全县疫情防控工作做出了积极贡献；另一方面按照保工资、保运转、保民生、保重点、保考核的总体目标，发挥财政职能作用，大力向上级争取资金，确保民生和重点项目支出，有力地促进了全县各项事业平稳发展。我县一般公共预算收入完成59441万元，同比下降9.33%。其中：税收收入完成30775万元，同比下降25.75%；非税收入完成28666万元，同比增长18.89%。一般公共预算支出完成262040万元，同比下降7.49%。

重点工作任务：

1. 聚焦收入目标，全力抓好收入征管。面对新冠肺炎疫情冲击带来的经济停滞、固定资产投资增速均放缓等不利因素，县财政局创新工作思路，全力以赴促增长。一是积极向上争取资金，2020年新增地债收入3.9亿元，其中一般债券

0.5 亿元，专项债券 3.4 亿元，用于保障我县中心工作和重点项目。二是积极谋划，通过清理陈欠、加大资产处置、加大土地出让力度等方式组织收入。三是加快盘活存量资金，先期对我县财政 2018 年结转结余资金进行盘活回收，目前收回 2018 年度存量资金 7700 万元，主要用于弥补 2020 年财政支出缺口。

2. 聚焦民生保障，全力优化支出结构。认真贯彻落实党中央“六稳六保”的方针政策，科学合理调度资金，全力保障重点领域支出。在社会保障方面：全年发放医疗救助资金 1176.95 万元，发放城乡低保户资金 2115.17 万元。在教育投入方面：认真贯彻落实农村义务教育公用经费保障机制，下达 2020 免费农村、城镇义务教育补助资金（含省、市级资金）3810.5 万元。

3. 聚焦重点任务，全力支持脱贫攻坚。为支持打赢脱贫攻坚战，我局积极与相关部门沟通，加大资金统筹力度，提升资金使用效益，确保如期完成脱贫攻坚任务。深入各牵头涉农部门，了解各部门 2020 年项目的资金需求，拟定好分配方案报县政府会议审议，做到早安排、早落实，截至 12 月底，涉农资金共到位 20430 万元，支出 20430 万元，支出进度为 100%。

4. 聚焦疫情防控，全力加强后勤保障。一是落实落细工作机制。制定印发了《仁化县新型冠状病毒感染的肺炎疫情

防控财政应急预案（试行）》《仁化县新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控后勤服务保障工作方案》等一系列方案，确保了我县疫情防控工作有序开展。二是资金拨付特事特办。按照“特事特办、急事急办”原则，开通资金拨付绿色通道，简化工作流程，合理安排支出顺序，及时足额拨付资金。截至目前，累计投入疫情防控经费 5073.98 万元，为打赢疫情防控阻击战提供了有力保障。

5. 聚焦监督管理，全力提升资金绩效。一是五首创提升我县预算绩效管理：首次对项目支出进行全覆盖自评、首次进行整体支出绩效目标申报、首次进行绩效自评复核、首次进行重点项目绩效运行监控、首次进行部门整体支出重点评价。二是扎实做好财政监督工作。组织全县行政事业单位对“三公”经费、“小金库”治理、疫情防控资金以及市级专项资金进行自查，并组织完成对 18 个单位“三公经费”“小金库”的重点检查。三是强化财政投资评审。从严把质量关入手，多措并举，加强项目资金监管，2020 年 1 至 12 月，累计对 127 个工程项目进行了结算审核，共涉及财政投资资金 39235 万元，核减金额 6044 万元，核减率 13%。总共完成预算、结算审核、结算备案项目 596 项，共涉及财政投资资金 172300 万元，核减金额 19029 万元，核减率 10%。四是做好行政事业单位资产管理工作。组织开展第二次资产统计信息工作，并将乡镇级国有资产纳入管理范畴，避免国有资产

流失。完成了全县公共基础设施等行政事业性国有资产年报、全县行政事业性国有资产年报两套报告编报工作。五是加强政府采购监管。实行政府采购电子化管理，加强对政府采购各环节的监督管理工作，为政府节约资金 714.65 万元。

6. 聚焦深化改革，全力完善财政体制。一是落实减税降费政策，做到应减尽减，截至 11 月份，全县累计新增减税降费 11270 万元。二是扎实推进暂付款清理工作，继续对以前年度暂存暂付款项挂账清理，定期报送财政挂账管理台账，并得到省厅、市局 2020 年第一季度暂付款管理工作表扬。三是强化农村财务管理。深入各镇（街）开展农村财务管理工作业务培训，农村财务管理水平进一步提升。四是推进“数字财政”系统建设，提高财政信息化建设水平。

7. 坚持党要管党、从严治党，全面加强党建工作。党组把党的政治建设纳入党组党建工作责任制，继续开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，引导干部职工树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。强化财政机关的政治属性和政治功能，把政治标准和政治要求贯穿到财政工作中。坚持“以政统财、以财辅政”，主动把财政工作放到全县经济社会发展全局中去考虑，融入县委、县政府中心工作去推进，确保财政服务大局更加提力提效。

8. 加强党风廉政建设和反腐败斗争，筑牢财政干部队伍廉政防线。认真落实党组领导班子以及班子成员的党风廉政

建设主体责任，严格执行中央“八项规定”和各项廉政规定。认真组织开展“以案促改”等警示教育活动，教育引导财政干部职工深刻汲取教训，坚定理想信念，严守纪律规矩，严肃查处“靠财吃财”、以财谋私的行为。认真完成巡视巡察审计整改工作，确保各项整改工作任务不折不扣地完成。

9.认真落实意识形态责任制，强化意识形态工作。把意识形态工作纳入党组党建工作责任制，将意识形态工作纳入党组重要议事日程，认真落实意识形态工作责任制，把意识形态贯穿党建工作、财政业务工作全过程。抓好党组理论学习中心组学习，完善相关制度和规范中心组学习。抓好舆情情况等监督管理，强化政治理论学习，筑牢意识形态阵地，夯实群众思想根基，推动意识形态工作落到实处。

10.认真落实法治建设工作任务，坚持依法行政、依法理财。把法治建设摆上党组议事日程，与财政业务工作同计划、同部署、同安排、同考核、同落实。组织党员干部学习习近平总书记关于抓好法治建设工作的重要论述，增强党员干部的法治意识。始终坚持“依法行政、依法理财、科学理财、为民理财”，推进“阳光财政”建设。加强与上级主管部门和司法局沟通联系，按照规定要求全面落实“谁执法、谁普法”工作任务。

同时，我局积极发挥财政工作职能，不断增强拥军意识，按照“全国双拥模范县”的标准和要求，把拥军优属、拥政

爱民工作作为巩固国防、维护和平、稳定社会、促进和谐的重要工作来抓，为双拥工作提供坚定的财力保障。

（三）部门整体支出绩效目标。

按照保工资、保运转、保民生、保重点、保考核的总体目标，发挥财政职能作用，大力向上级争取资金，确保民生和重点项目支出，为全县经济社会平稳健康发展作出积极贡献。

（四）部门整体支出情况。

1、年度收入总体情况

仁化县财政局 2020 年度总收入 2062.65 万元，完成年初预算 121.59%。具体情况如下：

(1)一般公共预算财政拨款收入 2037.7 万元，比上年减少 312.78 万元，减幅 13.31%，完成年初预算 120.12%。

(2)政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年持平。

(3)上级补助收入 0 万元，与上年持平。

(4)事业收入 0 万元，与上年持平。

(5)经营收入 0 万元，与上年持平。

(6)附属单位上缴收入 0 万元，与上年持平。

(7)其他收入 24.95 万元，比上年增加 33.89 万元，增长 319.72%。

2、年度支出总体情况

仁化县财政局 2020 年度总支出 2062.65 万元，完成年初

预算 121.59%。具体情况如下：

(1)基本支出 1796.18 万元,比上年决算数增加 76.64 万元,增长 4.46%。

(2)项目支出 266.47 万元,比上年决算数减少 710.27 万元,减幅 72.72%。

(3)上缴上级支出 0 万元,与上年决算数持平。

(4)经营支出 0 万元,与上年决算数持平。

(5)对附属单位补助支出 0 万元,与上年决算数持平。

二、绩效自评情况

为了实现预算管理、预算执行各项业务的安全、规范、高效运行,通过规范业务流程,明确机构和岗位职责,制定并实施科学合理的控制程序和方法,对预算管理、预算执行风险进行有效识别、控制和防范,按照上级文件精神对财务进行管理,资金的支付符合国家财经法规和财务管理制度规定,及有关专项资金管理办法的规定;资金拨付有完整的审批程序和手续;经费支出符合部门预算批复的用途;资金使用无截留、挪用、虚列支出等情况。预决算信息公开性。部门预决算信息按规定内容,在规定的时限内予以公开。基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。制定了《仁化县财政局预算编制内部控制制度(试行)》、《仁化县财政局预算执行内部控制制度(试行)》、《仁化县财政局机关工作请示报告制度》、《仁化县财政局财务管理制度》、《仁化

县财政局资产管理制度》等制度。

(二) 部门整体支出目标实现程度及使用绩效。

一是节约了财政资金。评价发现《十镇一街环卫保洁项目》与《乡村环卫保洁服务项目》存在5个村小组范围重复导致费用重复支付的问题，节约了财政资金12.37万元。

二是规范了预算编制。

三是结果公开。按照相关要求，重点评价报告和会计监督结果均在政府网站公开，自觉接受社会公众的监督，不断提升资金使用效益。

(三) 自评结论。

- 1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。
- 2、加强财务管理，严格财务审核。
- 3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。
- 4、规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

三、存在问题及改进意见。

无