芦台经济开发区财政局部门整体重点绩效评价报告

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《芦台经济开发区全面实施预算绩效管理推进工作方案》（芦财绩〔2019〕1号）、《全面实施预算绩效管理的实施意见》（芦发〔2020〕1号）、《芦台经济开发区区级部门预算绩效管理办法》（芦财绩〔2019〕4号）等文件要求，为促进单位从整体上提升预算绩效管理工作水平，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责，指导预算编制，为优化财政支出结构提供决策参考和依据，区财政局对本单位开展了部门整体重点绩效评价工作，现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

# 一、部门基本情况

## （一）部门职能职责

贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策，参与拟定全区各项宏观经济政策，拟定和执行全区财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策，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，拟定和执行区对乡及国家与企业的分配政策。贯彻执行国家及省、市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项相关政策，拟定全区财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规范性文件。贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行区级财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全区推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全区财政总决算和部门决算。负责管理区本级财政银行账户和区级预算单位银行账户。制定地方国库现金采购制度并监督管理，编制区级政府采购预算。

1. 部门（单位）收支情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度收入情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | 收入合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 上年结转 | 公共财政拨款 | | 政府基金拨款 | | | | 事业收入 | | | | 其他收入 | |
| 财政局 | 2981.23 | 1356.00 | 1342.28 | | 282.95 | | | |  | | | |  | |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | 支出合计 | 其中： | | | | | | | | | 结余 | | | |
| 基本支出 | 其中： | | | | | 项目支出 | | | 当年  结余 | | | 累计  结余 |
| 人员支出 | | 公用支出 | | |
| 财政局 | 2981.23 | 726.67 | 601.02 | | 125.65 | | | 1934.91 | | | 319.65 | | |  |
| 机构名称 | 三公经费  合计 | 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 公务接待费 | | 公务用车运维费 | | | 公务用车购置费 | | | 因公出国费 | | | | |
| 财政局 | 0 |  | |  | | |  | | |  | | | | |
| 机构名称 | 固定资产  合计 | 其中： | | | | | | | | | | 其他 | | |
| 在用固定资产 | | | | 出租固定资产 | | | | | |
| 财政局 | 1069.16 | 1069.16 | | | |  | | | | | |  | | |

（一）基本支出

单位本年度基本支出726.67万元，包括人员经费601.02万元，日常公用经费125.65万元；“三公”经费0元，比上年3.71万元同比下降100%。

（二）专项支出

项目支出1934.91万元，已全部拨付到位，资金到位率100%。其中社会保障和就业支出846.36万元，城乡社区支出967.02万元，农林水支出113.03万元，自然资源海洋气象等支出8.5万元。专项资金按实际情况进行了专款专用，遵循先预算、再审批、后支出的原则，保证财政资金分配和财政审批程序合法，保证项目资金的合理使用。单位领导对资金的使用进行全程监督，督促各科室按时完成预算执行目标

# 绩效评价工作情况

绩效评价主要采取以下方式：一是召开座谈会，听取宁远县人民政府财政预算整体支出情况介绍，了解资金使用取得的成效、存在的主要问题及建议等。二是对单位评价基础数据资料、辅证材料等进行审查核实。通过以上方式全面了解整体支出的基本情况，为评价结论提供依据。

四、部门（单位）整体支出绩效情况

1、执行了预算政策要求。芦台经济开发区财政局工作经费安排严格按照年初预算来执行，有效防止了超预算；认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生；认真落实了有关资金要求，主动及时上缴了年度结转结余资金。

2、保障了机关有效运转。严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。保障了干部待遇按政策发放落实。

3、加强了干部队伍建设。芦台经济开发区财政局认真贯彻落实全面从严治党各项要求，始终坚持把纪律规矩挺在最前面。不定期开展党风廉政建设专题党课活动，深化推进党风廉政建设和反腐败工作纵深发展。

4、强化了财政职能工作。顺利推进了全面预算绩效管理改革工作、PPP工作、政府购买服务等。积极化解了财政风险，强化了债务风险。进一步摸清了全区债务情况，规范了地方政府债务管理，综合债务率逐年下降；积极强化了财政监管，提升了管理水平。

五、存在的主要问题

1、财政监管有待加强。财政资金使用规范性还需提高，资金使用效益还有提升空间，资产管理、土地出让收支还能进一步加强管理。

2、机关管理有待加强。部门预算管理各项指标确定还可以更科学、精准，部门运行厉行节约有待进一步落实。

3、加强财政队伍建设。业务开展深入细化，财政工作人员不充足，落实各项任务有时不够及时。

六、改进措施和有关建议

一是贯彻新发展理念，财政政策必须抓重点、补短板、强弱项，更好地适应新时代发展要求。二是坚持以人民为中心的发展思想，不断提高民生政策和民生支出的精准性。三是落实高质量发展要求，坚持质量第一、效益优先，推动本区财政可持续、高质量增长。四是进一步加强各单位财务管理，严格各项财政财务制度执行，不断提高财政服务管理水平。五是提高财政制度监管力度，加强全面预算绩效管理，对财政资金实施全方位、全覆盖动态监管，进一步提高财政资金的使用效益，有效地防范财政风险，确保财政资金安全。

芦台经济开发区财政局

2021年10月12日