馆陶县财政局单位

2020年部门预算信息公开情况说明

按照《中华人民共和国预算法》、《地方预决算公开操作规程》和《河北省省级预算公开办法》规定，现将馆陶县财政局单位2020年部门预算公开如下：

一、部门职责及机构设置情况

**部门职责:**

财政收入管理：深化税收制度改革，研究完善和规范地方性税收法规，规范税收优惠政策，监督检查税政政策执行情况。制定非税收入管理政策，加强非税收入征管。加强彩票公益金管理，确保及时，足额入库。制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场及彩票资金。规范税收优惠政策，监督检查税政政策执行情况。确保彩票公益金及时，足额入库。

财政资源配置管理：通过对上级级财政收支以及相应的财政税收政策，调整和引导现有社会经济资源的流向和流量，以达到资源的优化配置和充分利用，实现最大的经济效益和社会效益的功能。达到资源的优化配置和充分利用，实现最大的经济效益和社会效益的功能。

财政体制管理：执行国家预算管理体制和管理体制，制定地方预算管理体制、管理制度。及时发现实现财政运行中存在的问题，提出针对性的意见建议。  
   预算管理：研究制定完善的预算政策体系，提高预算管理的科学化水平。统筹县级财力，强化绩效管理，科学编制政府绩效预算。规范预算执行，合理组织财政各项支出，促进社会事业发展。推进预算公开，实施全面规范、公开透明的预算制度。规范预算执行，合理组织财政各项支出，促进社会事业发展。推进预算公开，实施全面规范、公开透明的预算制度。

国库管理：县级预算单位用款计划及额度审核下达；财政专户资金审核拨付；全县预算执行分析；县本级财政总预算会计，全县和县本级决算；国债、地方债和国库现金管理；管理县本级预算单位银行账户。县本级财政总预算会计，全县和县本级决算；国债、地方债和国库现金管理；管理县本级预算单位银行账户。  
   财政监督管理：负责监督检查财税法规、政策的执行情况，以及财政性资金使用情况，反映财政收支管理中的重大问题。监督和规范会计行为，监督注册会计师和会计师事务所的业务。监督检查财税法规、政策的执行情况，监督和规范会计行为，监督注册会计师和会计师事务所的业务。

财务会计管理：管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度、财务制度；管理会计从业资格；按规定承担会计专业技术资格管理；指导和监督注册会计师、注册资产评估师以及会计师事务所、资产评估师事务所的业务，办理会计师事务所、资产评估师事务所有关事项的审批及备案工作并对行业进行管理。管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度、财务制度；按规定承担会计专业技术资格管理。

国有资产管理：拟定机关事业单位国有资产管理制度和办法，对行政事业单位资产配置、使用、处置事项进行管理，承担县级国有文化企业资产管理的有关工作；负责行政事业单位公务车辆编制管理；负责县属金融企业国有资产保值增值、国有资产转让管理、产权登记、评估监督、年金审核、负责人职务消费管理等工作。对行政事业单位资产配置、使用、处置事项进行管理，负责县属金融企业国有资产保值增值、国有资产转让管理、产权登记、评估监督、年金审核、负责人职务消费管理等工作。

政府专项工作服务与管理：政府采购、农村综合改革、政府债务、综合治税、地下水超采、政府购买服务、规范津补贴等政府专项工作的服务与管理。规范政府专项工作的服务与管理。  
   财政政务管理：负责财政系统综合业务管理和机关综合事务管理。负责财政系统综合业务管理和机关综合事务管理。

**机构设置：**

本部门由以下基层单位构成：馆陶县财政局

部门机构设置情况

| **单位名称** | **单位性质** | **单位规格** | **经费保障形式** |
| --- | --- | --- | --- |
|
| 馆陶县财政局 | 行政 | 正科 | 财政拨款 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

二、部门预算安排的总体情况

按照预算管理有关规定，目前我单位部门预算的编制实行综合预算管理，即全部收入和支出都反映的预算中。馆陶县财政局的收支包含在部门预算中。

1、收入说明

反映本部门当年全部收入。2020年预算收入1572万元，其中：一般公共预算收入1572万元，基金预算收入0万元，财政专户核拨收入0万元，其他来源收入0万元。

2、支出说明

收支预算总表支出栏、基本支出表、项目支出表按经济分类和支出功能分类科目编制，反映馆陶县财政局单位年度部门预算中支出预算的总体情况。2020年部门支出预算为1572万元，其中基本支出488万元，包括人员经费456万元和日常公用经费32万元；项目支出1084万元，主要为征收经费支出180万元，预算绩效改革支出260万元，国库电子支付支出60万元，税务评估、财政评审、绩效评价资金400万元等。

3、比上年增减情况

2020年部门预算收支安排1572万元，较2019年增加185万元，其中：基本支出增长60万元，主要是人员经费调整；项目支出增加125万元，主要是税务评估、财政评审、绩效评价资金；其他支出无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

2020年，馆陶县财政局机关运行经费共计安排32万元，主要用于办公费、印刷费、邮电费、公务交通补贴等日常运行支出。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2020年，馆陶县财政局财政拨款“三公”经费预算安排4.8万元，其中:因公出国（境）费0万元，较上年持平；公务用车购置及运维费1.8万元（其中：公务用车购置费为0万元，公务用车运维费1.8万元)，较上年持平；公务接待费3万元，较上年持平。

五、预算绩效信息

**第一部分 部门整体绩效目标**

**（一）总体绩效目标**

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九届四中全会和省委九届九次全会精神，认真落实中央和省市县重大决策部署，聚焦“全面建设高质量财政、助推全省高质量发展”总目标，充分发挥财政职能，加力提效落实积极财政政策，努力增加有效供给，优化支出结构，深化财税改革，强化资金管理，防范化解财政风险，增强财政可持续性，推动全省财政收入规模进一步壮大，保障能力进一步增强，财政资源配置更加科学，财政资金使用更加高效，财政政策体系更加完备，财政体制机制更加完善，依法理财水平得到提升，财政风险有效防控，全省财政实现平稳运行，财政各项事业建设再上新水平，为新时代全面建设经济强县、美丽河北、美丽馆陶提供坚强财政支撑。

1. **分项绩效目标**

1、财政支撑保障能力进一步增强

绩效目标：全县财政收入规模得到提升，财源基础不断壮大，可用财力稳步增长；争取省市支持有力有效，对我县的支持力度进一步加大；财政投入方式得到改进，筹融资手段更加丰富，对市场资源的引导撬动作用更加明显；财政资源配置更加科学合理。

绩效指标：全县可用财力规模稳步增长。

2、积极财政政策得到进一步落实

绩效目标：“三大攻坚战”系列行动计划等重大部署得到较好保障，促进县域经济高质量发展及产业发展的财政政策更加完善，减税降费政策全面落实，减轻企业负担的成效更加

明显。

绩效指标：制定财政促进产业高质量发展和激励市县招商引资的政策；落实落细国家和我省减税降费政策，巩固和增强减税降费成效，进一步激发市场活力。

3、保障改善民生力度进一步加大

绩效目标：就业、教育、医疗、养老、低保等普惠性、基础性、兜底性民生保障水平持续提高，财政助推脱贫防贫长效机制进一步完善，财政支持生态环境治理取得积极成效，支持民心工程保障有力。

绩效指标：就业、教育、扶贫、大气污染防治等财政资金投入只增不减。按政策 100%足额落实

省级清洁取暖补贴资金。

4、现代地方财政制度进一步健全

绩效目标：预算绩效管理体系基本建成；县级收入划分体制得到优化；政府财务报告制度管理持续深化；国有资产报告制度、政府购买服务、政府采购制度持续深化。

绩效指标：2020 年基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；在全县各部门各单位开展政府财务报告试点编制工作，推动全县建立国有资产报告制度。

5、财政财务管理工作进一步规范

绩效目标：预算编制更加细化实化，财政预决算公开内容完备、时间及时、科学规范，资金分配使用更加高效透明；财政资金支出机制得到健全，资金支出更加及时高效、均衡有序，效益进一步发挥；财政监督更加有力，绩效评价工作质量进一步提高；加大会计人才培养力度，强化会计资格考试考务工作管理，科学理财依法理财能力得到提高。

绩效指标：除涉密单位外，省直部门预决算在法定期限内公开率达到 100%；全年财政支出达到95%以上，结余结转率低于 5%；组织开展重点领域和项目绩效评价不少于 10 个。

**（三）工作保障措施**

1、加强组织领导。建立健全财政部门预算绩效管理路径和制度体系，不断完善工作机制和工作流程，将事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用等各项改革措施，有效融入预算管理的全过程、各环节。围绕年度总体绩效目标和分类绩效目标，细化工作方案，明确责任主体和实施进度要求，确保如期完成。

2、狠抓任务落实。按照“谁花钱、谁负责，谁牵总、谁主责”的原则，明确各单位预算绩效管理职责。充分调动各项目单位的积极性和主动性，由项目单位负责科学制定分管项目和内容的中期、终期绩效目标和评价指标，动态收集评估数据信息，开展预算绩效中期评估、终期评价，落实整改措施等。

3、强化预算执行。强化财政预算执行的刚性约束，及时启动项目和支付资金，加快履行政府采购程序，优化部门预算支出结构，创新财政资金支出思路，合理改进支出方式，做到按照时间节点完成支出任务。规范财政资金使用和管理，强化内部控制制度建设，更好地发挥财政资金的使用效益。

4、健全评价机制。结合第三方力量，成立专门的评价工作小组，制定科学评价办法，对政策和项目资金支出的经济性、效率性以及绩效目标的实现程度进行全方位评价，及时发现实施中存在的问题，并研究解决对策。评价过程要最大程度信息公开，运用法律、经济和行政手段规范、管理和保障预算绩效工作的有效推进，做到程序规范、方法合理、结果可信。

5、用好行政绩效。依托行政绩效管理系统，按照预算绩效目标和绩效指标，对专项资金管理设定明确的内部绩效管理目标指标，明确责任分工，细化支出节点，量化评价标准，强化过程监控，切实提高财政资金使用效益。同时完善预算绩效编制管理、预算执行管理、财政风险防控管理等系统，着力提升技术引领、支撑和保障作用。

**第二部分 专项资金绩效目标**

**农村会计培训专项资金绩效目标表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **绩效目标** | 1、完成全县277个村级会计培训任务  2、力争全县各村会计能独立完成财务业务相关操作 | |

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 277个村 | 全县277个行政村村级会计 | ≥100% | 县域规划 |
| 质量指标 | 独立完成农村财务操作 | 通过培训现场进行模拟训练 | ≥95% | 培训模拟 |
| 时效指标 | 按计划培训 | 按年度培训计划进行 | ≥100% | 培训安排 |
| 效果指标 | 社会效益指标 | 培训任务完成率 | 培训任务完成数占应完成数比例 | ≥100% | 文件依据 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 农村财会人员满意度 | 接受调查学员的满意程度 | ≥95% | 调查情况 |

**第三部分 预算项目绩效目标**

**国库电子支付绩效目标表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **绩效目标** | 1、加强国库电子化支付的管理和规范，网络平台的正常运行，维护县级财政资金的有效使用和资金拨付。   |  |  | | --- | --- | | |  | | --- | | 2、对县级预算单位用款计划及额度审核下达；财政专户资金审核拨付；全县预算执行分析；县本级财政总预算会计，全县和县本级决算；国债、地方债和国库现金管理；管理县本级预算单位银行账户。 | | | |

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 预算总支出 | |  | | --- | | 2020年计划一般公共预算总支出为21.47亿元,保障全县经济平稳运行,保障编制县本级财政总决算，汇总编报全县财政总决算，汇总编报社保基金决算；编制县本级部门决算，汇总编报全县部门决算，提交并按程序审批报送财政总决算报告和部门决算报告，组织部门决算批复等工作的顺利实施。 | | 21.47 | 根据县级财力保障国库支付和改革顺利进行. |
| 质量指标 | 预算支出完成率 | |  | | --- | | 编制县本级财政总决算，汇总编报全县财政总决算，汇总编报社保基金决算；编制县本级部门决算，汇总编报全县部门决算，提交并按程序审批报送财政总决算报告和部门决算报告，组织部门决算批复。 | | ≥100% | 加强国库电子化支付的管理和规范，网络平台的正常运行， |
| 时效指标 | 及时率 | 按季度及时完成支出任务 | ≥100% | 根据县级财力保障国库支付和改革顺利进行. |
| 效果指标 | 社会效益指标 | 资金拨付到位 | 维护县级财政资金的有效使用和21.47亿元资金拨付。 | |  |  | | --- | --- | | ≥100% | ≥100% | | 维护县级财政资金的有效使用和资金拨付。 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 |  | |  | | --- | | 满足全县经济运行资金的顺利拨付和有效利用. | |  | 满足经济发展需要 |

**预算项目绩效评价经费绩效目标表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **绩效目标** | |  | | --- | | 1、对财政性资金拟安排的建设项目预算进行评价审查，2020年计划评审项目380个。 |     2、通过开展中期绩效评估工作，对部门绩效实现情况进行评估，对偏离绩效目标的项目提醒纠偏。 |

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 项目评审数量 | |  | | --- | | 对财政性资金拟安排的建设项目预算进行评价审查。 | | ≥95% | 历史水平 |
| 质量指标 | 评价中发现的问题取得佐证材料 | 评价中发现问题取得佐证材料的数量占全部发现问题比率。 | ≥95% | 历史水平 |
| 时效指标 | 绩效评价完成及时率 | 绩效评价工作完成时间是否符合年度评价计划要求。 | ≥95% | 绩效评价完成及时率=按时完成的绩效评价项目数/年度绩效评价项目总数 |
| 效果指标 | 经济效益指标 | 项目审减金额 | 对县本级财政专项资金安排的项目进行追踪问效和核查，按照实际情况审减项目资金 | ≥95% | 历史水平 |
| 社会效益指标 | 绩效评价结果应用 | 提出绩效评价结果与下年度预算安排挂钩的建议。 | ≥95% | 工作计划 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 评审对象对评审结果满意情况 | 对应评审的项目全部评审，审减率达到各方满意。 | ≥95% | 历史水平 |

六、政府采购预算情况

2020年，我部门安排政府采购预算28万元。具体内容见下表。

部门政府采购预算

| 馆陶县财政局 | | | | | | | 单位：万元 | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **政府采购项目来源** | | **采购物品名称** | **政府采购目录序号** | **数量 单位** | **数量** | **单价** | **政府采购金额** | | | | | | |
| **项目名称** | **预算资金** | **总计** | **当年部门预算安排资金** | | | | **其他渠道资金** | | |
| **合计** | **一般公共预算拨款** | **基金预算拨款** | **财政专户核拨** | **其他来源收入** |  | | |
| **合　计** | **28** |  |  |  |  |  | **28** | **28** | **28** |  |  |  |  | | |
| **馆陶县财政局小计** | **28** |  |  |  |  |  | **28** | **28** | **28** |  |  |  |  | | |
| 财政评审 | 10 | 其他打印设备 | A0201060199 | 台 | 15 | 0.7 | 10 | 10 | 10 |  |  |  |  | | |
| 国资管理 | 10 | 台式计算机 | A02010104 | 台 | 20 | 0.5 | 10 | 10 | 10 |  |  |  |  | | |
| 会计培训 | 8 | 其他计算机设备及软件 | A020199 | 台 | 1 | 8 | 8 | 8 |  |  |  |  |  | | |

七、国有资产信息

馆陶县财政局上年末固定资产金额为134.1万元，本年度拟购置固定资产总额为28万元，主要为计算机设备、打印设备、办公家具等，已列入政府采购预算。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **河北省馆陶县财政局固定资产占用情况表** | | |
| 编制部门：财政局 | | 截止时间：2019年12月31日 |
| **项目** | **数量** | **价值（金额单位：万元）** |
| 资产总额 | —— | 134.1 |
| 1、房屋（平方米） | 1050 | 0 |
| 其中：办公用房（平方米） | 563 | 0 |
| 2、车辆（台、辆） | 1 | 14.36 |
| 3、单价在20万元以上设备 | —— | 0 |
| 4、其他固定资产 | —— | 119.74 |

八、名词解释

**1、一般公共预算拨款收入：**指省级财政当年拨付的资金。

**2、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**3、其他收入：**指除“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是按规定动用的

租房收入、存款利息收入等。

**4、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**5、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**6、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**7、“三公”经费：**纳入省级财政预算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运维费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运维费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**8、机关运行费：**是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**9、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**10、事业单位经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动

发生的支出。

**九、其他需要说明的事项**

我部门无其他需要说明的事项。