

附件3

县级部门整体支出绩效自评报告

部门名称：（公章）新丰县财政局

填 报 人：

联系电话：0751-2296980

填报日期：2023年3月24日

一、部门基本情况

(一) 部门职能。

1. 部门机构设置

按县机构设置有关文件精神，新丰县财政局由6个单位组成，包括局本级、2个参公单位及3个公益一类事业单位组成。下属单位分别是新丰县公共资产管理中心、新丰县国库支付中心、新丰县投资评审中心、新丰县小水电管理中心、新丰县土地储备中心。

局本级内设机构共17个，分别是办公室、经济建设股、人事股、国库股、预算股、教科文股、行政政法股、社保股、采购办、农业股、会计股、综合股、监检办、绩效评价股、外经股、工贸股、国有资产监督管理股。截止至2022年5月25日，县财政局共有行政编制32个，实有在职人数29人；工勤编制3个，实有在职人数3人，社会购买人员5人（其中一人是公共资产编制），政府雇员9人；退休人员29人。参照公务员法管理的事业编单位有2个中心，分别是：

2个参公单位县公共资产管理中心、县国库支付中心，编制数共18个，实有人数15人，退休人员1人；

公益一类事业单位3个，分别是：县土地储备中心、县财政局投资评审中心、县财政局小水电管理中心，有事业编制13个，实有人数12个，退休人员2人。

2. 部门主要职责

(1) 贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策；组织拟定财政、国有资产、资产评估、财务会计等方面的地方性规章制度，并监督实施；负责和参与有关税收规章和制度的拟订。

(2) 拟订县级财政发展战略、中长期财政规划、参与制定各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；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。

(3) 承担县级各项财政收支管理的责任。编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算及国有资产管理情况。

(4) 制定财政和预算收入计划；管理各项财政收入，监缴国有资产收益；负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

(5) 管理各项财政支出；管理县级财政专户及各项政府性基金；管理彩票资金；管理政府贷款业务；管理财政预算行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

(6) 拟订和执行需要全县统一规定的开支标准、政府采购政策、制度；负责建立和实施国库集中支付制度；贯彻执行相关财务制度；管理县级财政社会保障支出。

(7) 对全县行政事业单位、企业国有资产实行统一监

督管理，会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的国有产权界定、产权登记、产权纠纷调处、资产评估、资产清查等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产(财务会计报表)的统计、分析和评价。

(8) 会同有关部门制定对县属重点国有或固有控股企业委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责向县属重点资产经营公司委派财务总监的工作。

(9) 贯彻执行会计法规和制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，管理和指导社会审计工作。

(10) 参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度、整合财政性资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，参与工程造价管理。

(11) 监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承担财政支出绩效管理工作。

(12) 制定财政教育规划，组织财政人员培训，负责财政宣传和信息工作。

(13) 负责党政群机关和事业单位小汽车定编有关工作。

(14) 承办县人民政府和上级财政部门交办的其他事

项。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2022年，是第二个百年奋斗目标的开局之年，也是“十四五”规划实施的关键之年，面对新冠疫情反复冲击、经济下行、特大暴雨灾害等超预期因素叠加影响，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，县财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，全面落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，围绕县委、县政府中心工作，全力贯彻稳经济一揽子政策和接续措施，着力抓收入促平衡、抓支出保重点、抓改革提质效、抓管理防风险，财政运行平稳有序，预算执行总体良好，较好完成了县第十六届人民代表大会第二次会议确定的财政预算目标任务。现将2022年财政工作情况汇报如下：

一、财政预算收支执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

1、一般公共预算收入执行情况

2022年，一般公共预算总收入**291,862**万元，完成人大通过调整预算数（下文简称“调整预算”）的**102.17%**，同比增收**8,049**万元，增长**2.84%**。增长的原因主要是一般公共预算本级收入、上级补助收入、债务转贷收入增加。其中：

（1）一般公共预算本级收入**52,013**万元，完成调整预算的**106.32%**，同比增收**3,874**万元，自然口径同比增长**8.05%**，扣除留抵退税因素后同比增长**12.12%**，增幅全市排

名第 3。按收入结构划分，**税收收入 23,192 万元**，完成调整预算的 **100%**，同比减收 **4,634 万元**，自然口径同比下降 **16.65%**，扣除留抵退税因素后同比下降 **8%**，占一般公共预算本级收入的 **44.59%**。税收收入减收的原因是受大规模留抵退税政策及今年新增的其他退税减税缓税政策的影响。2022 年县级共留抵退税 **4,455 万元**，同比增加 **2,231 万元**；落实制造业中小微企业缓缴部分税费、城建税等“六税两费”减半征收政策扩围、适用 **3%** 税率的小规模纳税人免征增值税，全年县级税收减少 **2,750 万元**。**非税收入 28,821 万元**，完成调整预算的 **112.02%**，同比增收 **8,508 万元**，增长 **41.88%**，占一般公共预算本级收入的 **55.41%**。非税收入增收的原因是广晟稀土矿权出让收入 **3,566 万元**，天中矿区采矿权出让及配套收入 **9,788 万元**。

(2) 上级补助收入 **207,455 万元**（其中：返还性收入 **4,618 万元**，一般性转移支付收入 **181,608 万元**，专项转移支付收入 **18,635 万元**，区域间转移支付收入 **2,594 万元**），同比增收 **7,806 万元**，增长 **3.91%**。

(3) 调入资金 **2,182 万元**，同比减收 **2,606 万元**，下降 **54.43%**，完成调整预算的 **105.11%**。

(4) 动用预算稳定调节基金 **5,029 万元**。

(5) 债务转贷收入 **14,017 万元**。

(6) 上年结余 **11,166 万元**。

2、一般公共预算支出执行情况

2022 年，一般公共预算总支出 **291,862 万元**，完成调整

预算的 **102.17%**，同比增支 **8,049** 万元，增长 **2.84%**。其中：

(1) 一般公共预算本级支出 **254,734** 万元，完成调整预算的 **93.26%**，同比减支 **4,992** 万元，下降 **1.92%**。支出减少的原因是：文化旅游体育与传媒支出、卫生健康支出、节能环保支出、自然资源海洋气象等支出、住房保障支出等同比减少。

2022 年，有力保障和改善民生，全县教育、医疗、社会保障等 13 项民生事业支出达 **209,247** 万元，占一般公共预算本级支出的 **82.14%**。

(2) 上解支出 **5,756** 万元，同比增支 **141** 万元，增长 **2.51%**。

(3) 安排预算稳定调节基金 **15,373** 万元。

(4) 债务还本支出 **7,018** 万元，同比增支 **3,902** 万元，增长 **125.22%**。

(5) 年终结余 **8,981** 万元。

收支相抵，我县一般公共预算实现收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支执行情况

2022 年，政府性基金总收入 **117,660** 万元，完成调整预算的 **100.07%**，同比增收 **14,857** 万元，增长 **14.45%**。其中，

(1) 政府性基金本级收入 **14,356** 万元，完成调整预算的 **100.43%**，同比减收 **28,011** 万元，下降 **66.12%**，减收的原因是国有土地使用权出让收入同比减少 **25,545** 万元。(2) 政府性基金预算补助收入 **2,719** 万元，同比增收 **492** 万元，增长 **22.09%**。(3) 债务转贷收入 **97,500** 万元，同比增收

42,500 万元，增长 **77.27%**。（4）上年结余 **3,085** 万元。

2022 年，政府性基金总支出 **117,660** 万元，完成调整预算的 **100.07%**，同比增支 **14,857** 万元，增长 **14.45%**。其中：

（1）政府性基金本级支出 **111,886** 万元，完成调整预算的 **99.12%**，同比增支 **16,960** 万元，增长 **17.87%**，增支的原因是由于其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加。（2）调出资金 **1,306** 万元，同比减支 **3,482** 万元，下降 **72.72%**。（3）债务还本支出 **3,500** 万元，同比增支 **3,500** 万元，增长 **100%**。（4）年终结余 **968** 万元。

收支相抵，我县政府性基金预算实现收支平衡。

（三）社会保险基金预算收支执行情况

2022 年，社会保险基金总收入 **31,925** 万元，完成调整预算

的 **93.08%**，同比减收 **7,859** 万元，下降 **19.75%**。其中：

（1）社会保险基金收入 **24,145** 万元，完成调整预算的 **91.05%**，同比减收 **9,161** 万元，下降 **27.51%**，减收原因是 2022 年财政补贴收入、省属单位清算收入、职业年金利息收入减收。（2）上年结余 **7,780** 万元，同比增收 **1,302** 万元。

2022 年，社会保险基金总支出 **31,925** 万元，完成调整预算的 **93.08%**，同比减支 **7,859** 万元，下降 **19.75%**。其中：

（1）社会保险基金支出 **29,443** 万元，完成调整预算的 **101.67%**，同比减支 **2,561** 万元，下降 **8%**，减支的原因是省

属单位清算支出、职业年金补计息上解上级支出减支。(2) 年终结余 **2,482** 万元。

收支相抵，我县社会保险基金预算实现收支平衡。

(四) 国有资本经营预算收支执行情况

2022 年，国有资本经营预算总收入 **2,030** 万元，完成调整预算的 **171.02%**，同比增收 **1,815** 万元，增长 **844.19%**，增收主要原因是企业利润增加。其中：(1) 国有资本经营预算本级收入 **2,003** 万元，完成调整预算的 **172.67%**，同比增收 **1,802** 万元，增长 **896.52%**；(2) 国有资本经营预算补助收入 **18** 万元；(3) 上年结余 **9** 万元。

2022 年，国有资本经营预算总支出 **2,030** 万元，完成调整预算的 **171.02%**，同比增支 **1,815** 万元，增长 **844.19%**。其中：(1) 国有资本经营预算本级支出 **89** 万元，完成调整预算的 **28.62%**，同比减支 **117** 万元，下降 **56.80%**。主要用于解决历史遗留问题及改革成本支出；(2) 调出资金 **876** 万元；(3) 年终结余 **1,065** 万元。

收支相抵，我县国有资本经营预算实现收支平衡。

(五) 土地收储与出让情况

2022 年，我县收储土地 **603** 亩，出让土地 **537.9** 亩，2022 年土地出让金收入 **7,638** 万元。耕地占用税 **460** 万元，完成有偿划拨土地 **148.8** 亩，有偿划拨价款收入 **6,236** 万元。2022 年，因房地产市场低迷，企业拍地积极性不足，同时受限于用地报批、“负面清单”限制等因素影响，部分重点地块未按计划出让，加上成片开发方案实施，土地指标申请困难加大。

（六）政府债务管理情况

1. 政府债务余额情况。2022年，我县政府债务余额**338,819**万元，同比增加**101,000**万元，增长**42.47%**。其中，一般债务余额**101,312**万元，同比增加**7,000**万元，增长**7.42%**；专项债务余额**237,507**万元，同比增加**94,000**万元，增长**65.50%**。

2. 政府债务限额情况。2022年，我县政府债务限额**338,845**万元，其中：一般债务限额**101,338**万元，专项债务限额**237,507**万元。我县政府债务余额较上级核定债务限额低**26**万元。

3. 政府债务变化情况。2022年，新增债券**111,517**万元，其中：一般债券**7,000**万元，专项债券**94,000**万元，再融资一般债券**7,017**万元，再融资专项债券**3,500**万元。2022年，政府债券本息偿还**20,407**万元，其中：债务还本**10,518**万元，债务付息**9,889**万元。2017-2022年新增政府债务增长率分别是：**139.35%**、**49.45%**、**44.62%**、**55.02%**、**37.29%**、**42.47%**，增长速度较快。

4. 新增政府债券资金主要投向情况及支出进度情况。2022年，除了再融资一般债券**7,017**万元及再融资专项债券**3,500**万元用于债务还本，其余新增政府债券资金**101,000**万元主要投向以下领域：市政基础设施及产业园基础设施建设**34,000**万元、卫生健康建设**23,000**万元、农业建设**10,500**万元、林业建设**3,000**万元、水利建设**7,000**万元、粮油物资储备建设**2,700**万元、教育建设**7,000**万元、文化旅游领

域 **5,000** 万元和生态环保建设 **8,800** 万元。

（七）涉农资金支出情况

2022 年，我县共筹集 2022 年省级涉农资金 **16,941** 万元，具体安排到 7 个部门的 83 个项目，截至 2022 年 12 月底，已支出 **16,268** 万元，支出进度为 **96.03%**。

（八）驻镇帮镇扶村资金支出情况

2021-2022 年驻镇帮镇扶村资金共计 **25,040** 万元（包含 **6,600** 万元的涉农资金）。其中，所有资金已分配至具体项目。截至 2022 年 12 月底，驻镇帮镇扶村资金共计支出 **21,578.6** 万元，支出进度 **86.1%**。

（九）预算调整情况

2022 年，由于省市收支政策发生变化，结合我县财政收支预算执行实际，县级预算按法定程序编制预算调整方案，并提交十六届人大常委会十三次会议审查批准，一般公共预算收支调增 **8,136** 万元；政府性基金预算收支调增 **69,385** 万元；社会保险基金预算收支调增 **1,320** 万元；国有资本经营预算收支调减 **822** 万元；四本预算收支完成调整预算情况良好。

（十）县投资建设项目和建成项目支出情况

2022 年，县投资建设项目和建成项目支出合计 **58,458** 万元，支出进度为 **66.19%**，其中，县本级支出 **4,430** 万元，支出进度为 **48.07%**。

（三）部门整体支出绩效目标。

2022 年绩效目标为：完成 2022 年一般公共本级收入增

长目标、完成新增债券年度财政支出任务（支出率 100%）、完成出让土地交易额 7000 万元以上目标、完成盘活存量资金目标、完成发挥财政资金引导作用的目标、完成经费按时落实到位的目标、完成严格将开支控制在预算成本内的目标、完成全力以赴应对疫情防控，战疫情、稳增长、保“三保”、防风险的目标、完成贯彻落实减税降费政策的目标、完成大力推进土地出让工作的目标、完成积极争取上级债券资金的目标、完成支持生态保护的目标、完成开展财政业务培训的目标。根据绩效目标任务，县财政局全力保障我县经济和社会发展，部门履职整体效果如下：

1. 产出指标方面。数量指标方面。主要涉及一般公共本级收入增长率、争取新增债券资金额度、出让土地交易额、盘活存量资金方面，2022 年，一般公共本级收入增长 8.05%，争取新增债券资金额度完成 111,517 亿元，出让土地交易额完成 7,638 万元，收回财政存量资金 3.46 亿元。质量指标方面。主要涉及发挥财政资金引导作用的指标，实际支出 99.48%，根据我县产业发展基金的使用按实际拨付，积极发挥财政资金引导作用。时效指标方面。主要涉及经费按时落实到位指标，按照年初预算安排，已足额保障到位。成本指标方面。主要涉及严格将开支控制在预算成本指标，贯彻落实过“紧日子”措施，全年累计压减公用经费 464 万元，政府采购节约 974 万元，收回存量资金 12,241 万元，统筹用于重大工程、民生项目支出。

2. 效果指标方面。一是节支增效从严从紧。严格落实党政机关过“紧日子”要求，进一步压减非刚性、非急需项目支出，把更多的财政资源腾出来保障好民生等重点领域支出。全年累计压减公用经费**464**万元，政府采购节约**974**万元，收回存量资金**12,241**万元，统筹用于重大工程、民生项目支出。

二是民生底线兜牢兜实。全年投入财政资金**14,828**万元，全力保障省市及县十件民生项目高质量完成。对标省级“三保”标准，全年我县“保基本民生”完成支出**38,304**万元，“保工资”完成支出**71,484**万元，“保运转”完成支出**4,205**万元。2022年度统筹安排困难群众生活补助救助资金**6,505**万元，用以支持城乡低保、特困人员供养、孤儿和事实无人抚养儿童基本生活保障，残疾人、优抚对象生活补助，全年支出**3,028**万元；为低保对象、特困人员增发生活补贴、临时救助金**268**万元；全年支出**7,580**万元。

三是社会保障工作扎实推进。支持保障“三大就业工程”，开展“广东技工”培训**828**人次以上，超出年度任务指标**700**人次。开展“粤菜师傅”培训**85**人次、“南粤家政”培训**434**人次；实施普惠性失业保险稳岗返还政策，全年稳岗返还**166**万元，累计发放失业保险一次性留工培训补助**479**万元，灵活就业社保补贴**1531**人次，补贴额度达**190.57**万元，落实**21.2**万元创业补贴，有效促进就业创业。

四是公共服务均衡发展。支持教育高质量发展。围绕“更优质的教育”，落实教育支出“两个只增不减”要求，全年教育

支出 **4.5** 亿元，增长 **1.21%**，主要用于新丰县融湾产业技术学校及学前教育补短板项目建设，增加幼儿园学位供给及镇（街）中小学扩建改建。**加大公共卫生健康投入**。聚焦“更满意的医疗”，县本级安排卫生健康支出 **2.78** 亿元，支持新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设。投入疫情防控资金 **840** 万元，重点保障全县约 **17** 万人 **45.2** 万剂次新冠病毒疫苗接种以及集中隔离、疾病防控救治能力建设及有关物资设备采购，确保各项疫情防控资金及时足额拨付到位。**大力推动文体事业发展**。围绕更丰富的精神文化生活，县财政投入 **2,855** 万元，推进基层文化和体育健身场地设施完善，支持挖掘、传承和弘扬文化遗产。

五是恢复重建资金全面落实。面对历史罕见汛情，主动加强与各部门对接，测算需求、主动汇报，共争取各类救灾资金 **902** 万元，按照特事特办、急事急办，确保救灾抢险资金及时分配、及时下达，有力支持了交通运输道路恢复、地质灾害防治、受灾群众救助、倒塌房屋重建修缮。

六是聚力推动乡村振兴。2021-2022 年共统筹安排驻镇帮镇扶村资金 **25,040** 万元，全部分配至具体项目，支出 **21,579** 万元；2022 年统筹整合涉农资金 **5,609** 万元用于推动农村集中供水、垃圾分类、污水处理等基础设施建设及人居环境整治和乡村风貌提升；落实政府采购政策支持乡村产业振兴，完成扶贫 832 平台预留的采购金额 **40** 万元，支持扶贫采购 **43.78** 万元，完成率为 **109.43%**。

3. 生态效益指标方面。统筹安排专项资金 **1,227** 万元，

持之以恒推进山水林田湖草试点修复、新丰江流域陶瓷土矿等矿山石场治理复绿，推进新丰江流域水环境综合治理，以实际行动筑牢绿色基底。

4. 满意度指标方面。开展财政业务培训，2020年9月开始使用广东省“数字财政”系统编制2023年部门预算，为进一步做好新旧系统系统衔接，多次开展预算编制业务、预算执行业务、政府采购业务等财政业务培训，明显提高全县预算单位的财政业务水平。

（四）部门整体支出情况。

部门预算收支增减变化情况。2022年本部门收入预算40273.68万元，比上年减少30418.89万元，下降43.03，主要原因全县政府债券还本付息及征地拆迁款没有在本部门列支；支出预算40273.68万元，比上年减少30418.89万元，下降43.03，主要原因全县政府债券还本付息及征地拆迁款没有在本部门列支。

部门决算收支增减变化情况。2022年度财政拨款收入合计10,404.71万元。其中：一般公共预算财政拨款收入8,403.31万元，比上年决算数增加3753.51万元，增长80.72%，主要变动情况：征地和拆迁补偿款、农村基础设施建设项目支出减少；政府性基金预算财政拨款收入1,950万元，比上年决算数减少11,802.87万元；国有资本经营预算财政拨款收入87.4万元，比上年决算数增加87.4万元（上

年度为 0)。2021 年度财政拨款支出合计 10,404.71 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 8,403.31 万元，比上年决算数增加 3753.51 万元，增长 80.72%，主要变动情况：征地和拆迁补偿款、农村基础设施建设项目支出减少；政府性基金预算财政拨款支出 1,950 万元，比上年决算数减少 11,802.87 万元，主要变动情况：征地及拆迁补偿项目在我单位政府性基金预算安排支出减少了；国有资本经营预算财政拨款支出 87.4 万元，比上年决算数增加 87.4 万元（上年度为 0）。

二、绩效自评情况

（一）预算执行情况。

2022 年我局按照年初预算开展各项工作，按时完成预决算公开工作，保证部门预决算管理的公开透明，年初完善政府采购预算，并严格执行采购手续流程。规范资金支出，严格执行会计核算制度，重大事项支出经过局党组会研究决算，资金支出不存在不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

单位资产使用合规，配置合理，账实相符，固定资产利用率较好，严格执行内部财务、内部管理等制度。

（二）部门整体支出目标实现程度及使用绩效。

2022 年我局认真落实上级下达的计划任务和县委县政府交办的工作任务和考核指标。充分发挥党建总揽作用、财

政收支稳预期、突出保障民生、积极防范和化解财政运行风险、全力加强疫情防控的后勤保障、深入推进财政体制改革、依法理财、强化财务管理、及时公开部门预决算等。

（三）自评结论。

自评良好。2022年我局开展工作与部门职能紧密结合，年初认真做好2022年部门工作任务规划，我局严格执行县财政各项费用管理制度，认真执行我局的“三重一大”决策制度和内部控制管理制度等，部门整体资源配置较好。

三、存在问题及改进意见。

（一）存在问题

各股室的部门整体绩效工作意识较薄弱，对部门整体绩效工作了解不够，工作人员开展部门整体绩效工作流程、分工不明确；开展部门整体绩效自评难度较大，无从着手，工作人员需要年初前期做规划预测，年后做好整体资金使用情况的汇总，对工作人员的能力要求较高。

（二）改进意见

进一步提升部门各股室工作人员的整体绩效评价工作意识，加强学习部门整体绩效自评的方法、步骤和流程，在年初做好预算研究，按程序要求完善预算的申报材料，预算执行中加强资金的合规使用，拨付资金佐证资料细化归档；财务人员应进一步加强与财政和各预算部门的联系，学习财政和各预算部门开展整体绩效自评的工作经验；建议财政局

应多组织开展相关绩效评价培训，提升财务人员开展绩效评价工作意识，强化开展部门绩效评价业务知识和提高工作人员开展部门绩效评价工作能力。

新丰县财政局

2023年3月24日