

附件 3:

珠海市斗门区 2021 年预算执行情况与 2022 年预算草案其他重要事项说明

- 1.关于 2022 年珠海市斗门区区直“三公”支出的说明
- 2.关于 2022 年珠海市斗门区国有资本经营预算草案的说明
- 3.珠海市斗门区白藤街道办 2021 年预算执行情况与 2022 年预算草案的报告
- 4.珠海市斗门区 2021 年预算绩效管理工作报告

关于 2022 年珠海市斗门区直 “三公”支出的说明

2022 年，区直“三公”经费支出预算 1,086 万元，同比下降 12%。其中：

公务接待支出 211 万元，同比下降 30%。

公务用车支出 790 万元(公务用车运行维护费 590 万元，公务用车购置费 200 万元)，同比下降 5%。

因公出国（境）支出 85 万元，同比下降 11%。

2022 年度斗门区国有资本经营预算(草案)

根据《关于印发<珠海市斗门区 2022 年预算编制工作方案>的通知》等文件要求及区国资委 2022 年工作部署，编制了 2022 年度斗门区国有资本经营预算（草案），计划在 2022 年执行，现将预算（草案）说明如下：

一、 预算编制依据及说明

（一）2022 年度斗门区国有资本经营预算主要依据《关于印发<珠海市斗门区 2022 年预算编制工作方案>的通知》等文件编制，以 2021 年度区属国有企业报表预算净利润及其报送的相关资料为基础计算上缴收益。

（二）我区国有资本收益根据 2021 年度各区属国有企业经营净利润的 30%收缴。

二、2021 年国有资本经营预算执行情况。

（一）国有资本经营预算收入执行情况。

2021 年，全区实现国有资本经营预算收入 6,518 万元，完成年度预算的 163.4%，同比下降 91%，主要是上年国有企业土地收储补偿收益上缴基数较高。加上上级转移支付收入 17 万元，上年结转结余 5 万元，国有资本经营预算总收入 6,540 万元。其中：

1.利润收入 2,073 万元，完成年度预算的 104.2%。

2.股利、股息收入 94 万元。

3.其他国有资本经营预算收入 4,351 万元，完成年度预算的 217.6%，同比下降 94%。

（二）国有资本经营预算支出执行情况。

2021 年，全区国有资本经营预算支出完成 5,159 万元，完成年度预算的 155.9%，同比下降 83.8%。加上调出资金 1,370 万元后，国有资本经营预算总支出 6,529 万元。其中：

1.解决历史遗留问题及改革成本支出 1,199 万元，完成年度预算的 106.1%，同比下降 76.3%，主要是上年国有企业退休人员社会化管理费用较多。

2.国有企业资本金注入 360 万元，完成年度预算的 16.7%，同比下降 98.7%，主要是做优做强区属国有企业项目支出调整至其他科目支出。

3.其他国有资本经营预算支出 3,600 万元，完成年度预算的 180 倍，同比增长 20 倍，主要是盘活存量资金，将年初安排的国有企业费用支出调整至该科目支出。

（三）结余情况。

收支相抵，国有资本经营预算结转结余 11 万元。

三、斗门区 2022 年国有资本经营预算收支安排

2022 年度，我区国有资本经营收入预算总额为 10,021 万元，年度支出预算总额为 10,021 万元，预算年度结余为 0 万元。

（一）国有资本经营收入预算。

2022 年度我区国有资本经营收入预算以 2021 年度国有企业报表预算净利润及其报送的相关资料为基础编制。2022

年预算总计 10,021 万元。其中：

1.2021 年度我区区属国有企业预计实现净利润为 8,333 万元，按上缴比例 30%计算，预计上缴 2021 年度利润 2,500 万元。

2.其他国有资本经营收入 7,500 万元，为区属企业其他预算收入。

3.上级补助收入 10 万元。

4.上年结转 11 万元。

（二）国有资本经营支出预算。

预计 2022 年度区属国有资本经营支出预算总计为 10,021 万元。其中：

1.解决区属企业历史遗留问题及改革成本支出 1,430 万元。

2.国有企业资本金注入 425 万元。

3.其他国有资本经营预算支出 4,268 万元。

4.调出资金 3,887 万元

5.上年结转安排的支出 11 万元。

珠海市斗门区白藤街道 2021 年预算执行情况及 2022 年财政预算草案报告

一、2021 年街道办财政预算执行情况

2021 年，在区委区政府的正确领导下，白藤街道办紧紧围绕区委、区政府中心工作，围绕年度工作目标和重要任务，积极规范财政工作，不断提高服务水平，大力强化财政审核和监督，积极研判经济形势，牢固树立主动作为的服务意识，强化财政预算管理，顺利完成全年任务。

（一）一般公共预算执行情况

2021 年，街道办实现一般公共预算收入 7,948 万元，其中税收收入 7,524 万元，完成调整后预算收入的 104.41%，非税收入 424 万元，完成年度预算 94.22%，加上区体制补助收入 2,934 万元，上级专项补助收入 3,619 万元，调入资金 7,217 万元，调入预算稳定调节基金 13,171 万元后，总收入 34,889 万元。

一般公共预算支出 12,976 万元。具体科目支出如下：一般公共服务支出 3,960 万元，国防支出 5 万元，公共安全支出 725 万元，教育支出 1,234 万元，文化旅游体育与传媒支出 203 万元，社会保障和就业支出 1,134 万元，卫生健康支出 1,130 万元，城乡社区支出 2,840 万元，农林水支出 651 万元，住房保障支出 215 万元，灾害防治及应急管理支出 625 万

元，其他支出 58 万元,交通运输支出 23 万元,预备费 173 万元。加上上解区级支出 6,825 万元，安排预算稳定调节基金 15,088 万元,合计总支出 34,889 万元。收支相抵，一般公共预算结余为 0。

（二）政府性基金预算执行情况

2021 年，上级政府性基金收入 861 万元，上年结余 7,913 万元，总收入 8,774 万元；安排政府性基金预算支出 1,557 万元，其中城乡社区支出 1,520 万元，其他支出 37 万元；加上调出资金 7,217 万元，总支出 8,774 万元，年终结余 0 万元。

二、2022 年预算编制的指导思想及基本原则

一是以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持和加强党的全面领导，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，科学研判财政形势，系统谋划财政收支安排，落实落细积极的财政政策，巩固常态化疫情防控和经济社会发展成果，保障重要任务落实，切实兜牢基层“三保”底线。

二是进一步深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，严格规范预算编制，强化预算法定，坚持底线思维，全面落实过“紧日子”要求，促进财政可持续发展，加快构建“大产业、大城市、大交通”，加快推进白藤街道各项事业稳定发展提供财力保障。

三是由于财政体制改革的影响，街道 2021 年一般公共预算收入呈断崖式减少，财力十分有限；而支出刚性增长态势持续，重要政策、重点领域、重大项目等需要持续加大投

入，收支矛盾十分突出。按照要求服从大局安排，做好预算编制工作，坚决落实中央、省、市和区委区政府各项决策部署，科学研判财政形势，系统谋划财政收支安排。

三、2022 年收入预计与支出安排

（一）一般公共预算收支安排

1. 收入：2022 年，一般公共预算收入 7,668 万元，增幅为-0.7%，其中：税收收入 6,868 万元，增幅为-8.72%；非税收入 800 万元，增幅为 88.7%，加上区体制补助收入 2,934 万元，增幅为 0%，调入预算稳定调节基金 15,088 万元后，一般公共预算总收入 25,690 万元。

2. 支出：一般公共预算支出 18,278 万元。具体科目支出如下：

（1）一般公共服务支出 6,623 万元，包括人大事务 10 万元，政府办公厅（室）及相关机构事务 5,820 万元，统计信息事务 107 万元，财政事务 605 万元，群众团体事务 57 万元，其他一般公共服务支出 24 万元。

（2）公共安全支出 744 万元，其中司法 44 万元，其他公共安全支出 700 万元。

（3）教育支出 390 万元，为学前教育教育支出 390 万元。

（4）文化旅游体育与传媒支出 244 万元。

（5）社会保障和就业支出 1,091 万元，包括人力资源和社会保障管理事务 137 万元，民政管理事务 106 万元，行政

事业单位养老支出 589 万元，退役安置 161 万元，退役军人管理事务 98 万元。

(6) 卫生健康支出 737 万元，公共卫生 325 万元，计划生育事务 202 元，行政事业单位医疗 210 万元。

(7) 城乡社区支出 6,327 万元，包括城乡社区管理事务 1851 万元，城乡社区公共设施 4475 万元。

(8) 农林水支出 410 万元，包括水利 405 万元，扶贫 5 万元。

(9) 住房保障支出 427 万元

(10) 灾害防治及应急管理支出 395 万元，其中含应急管理事务 98 万元，消防事务经费 277 万元，自然灾害防治 20 万元。

(11) 其他支出 167 万元

(12) 预备费 693 万元。

(13) 上解区级支出 7,000 万元，为教育线人员工资。

(14) 安排预算稳定调节基金 412 万元。

一般公共预算总支出调整后 25,690 万元。收支相抵，一般公共预算结余为 0。

(二) 政府性基金预算

政府性基金预算无安排。

四、重点支出和重大投资项目安排情况。

2022 年，街道办预算安排基本支出 15,427 万元，“三公经费”支出预算 53 万元，其中：公务接待费 8 万元，公务用车运行维护支出 45 万元，公务用车购置支出 0 万元，

因公出国（境）支出 0 万元；项目建设支出 4,440 万元，民生支出 16,199 万元。**重点支出安排如下：**

（一）发挥政府作用，加快推进城市建设，培植税源。进一步提高城市精细化管理，完善配套，加快推进旧城更新改造，改善投资环境；加大招商引资力度，积极引进企业总部经济，增加税源，提高财政收入。

（二）确保重点项目建设。根据街道的投资项目计划，预算安排项目建设资金 4,440 元，人居环境建设工程及整治 434 万元，市政类项目补短板工程 50 万元，市政、园林、环卫、路灯管养预算安排支出 2,802 万元，辖区综合环境整治各项工程安排支出 1,154 万元，保障辖区内的设施建设及养护支出。

（三）确保社会综合治理公共安稳。充分考虑白藤历史背景，结合当前白藤发展，为确保白藤片区社会稳定，一是预算安排社会治理维稳工作经费 55 万元,维稳安保服务费 125 万元；二是为了进一步做好法治工作，预算安排依法治街业务经费 42 万元。

（四）保障民生投入。预算安排民生支出共 16,199 万元，其中：教育支出 7,390 万元，文化体育与传媒支出 244 万元；社会保障和就业支出 1,091 万元；医疗卫生与计划生育支出 737 万元；城乡社区支出 6,327 万元；农林水支出 410 万元。

五、街道办预算提前安排情况

根据《预算法》第 54 条的规定，在预算年度开始后、区人民代表大会批准前，白藤街道办财政提前安排下达以下

指标：预算支出数额安排必须支付的本年度部门基本支出8,427万元，项目支出5,198万元。

2021 年度斗门区预算绩效管理工作报告

按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，根据中共珠海市委办公室珠海市人民政府办公室印发的《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》和市财政局《珠海市财政预算绩效管理办法》，我区2021年度进一步将绩效管理工作做细做深，区级实现绩效管理实现“全方位、全过程、全覆盖”的目标，同时实现镇级绩效管理“一盘棋”模式，着力提高财政资源配置效率和使用效益，各项工作取得了新成效。现将有关情况报告如下：

一、2021 年度预算绩效管理情况

我区认真落实年度全面实施预算绩效管理工作方案，以部门预算绩效管理为抓手，完善预算绩效管理机制，促进绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程。

（一）提前加强部署，夯实绩效管理工作基础。

我局在自评工作开展前印发《关于做好2020年度财政绩效管理项目自我评价工作的通知》，明确自评工作程序、自评范围和工作要求等，确保自评工作扎实开局、有序推进。进入自评环节，我局加强与各部门及单位沟通，耐心细致解答各单位在自评填报工作中遇到的问题和困难。同时结合项目实际情况，提前对第三方机构人员开展培训，并派专人在第三方机构重点评价工作中全程指导跟踪，建立斗门区财政

局、第三方机构和预算单位三方面对面交流机制，为进一步提高自评质量奠定了基础。

（二）抓好源头管理，实现预算绩效目标全覆盖。

在预算编制环节突出绩效导向，促进绩效目标管理融入预算编制过程。在单位申报 2022 年预算时，所有项目均要同步填报绩效总目标，实现绩效目标全覆盖，并选取 11 个单位的所有项目委托第三方机构开展现场联审，邀请专家组、人大、政协、审计和司法代表，共同对单位预算项目审核，涉及 140 个项目，联审项目申报预算总额 272,776.22 万元，经专家评审后，共核减总金额 101,249.66 万元，核减率 62.88%，39 个项目建议不予立项（专家报告详见附件 1）。通过开展预算绩效现场联审，我区的绩效管理工作从项目绩效向部门整体绩效延伸，联审结果作为预算分配的重要依据，将财政支出管理关口前移，从源头上直接推动完善和规范预算编制水平和质量，提高预算分配决策水平和公共资源使用效果。

（三）加大监控力度，将支出进度与目标结合。

我区以监控为保障，按照“谁使用，谁监管，谁操作，谁负责”的原则，在预算执行环节加强绩效监控，健全以部门监控为基础、紧盯重点项目的绩效监控体系，进一步扩大部门监控范围，并要求区直各部门开展绩效自行监控。我区将 2021 年纳入预算绩效联审，并在 2021 年度部门预算公开时已向社会公开绩效目标的 20 个单位 240 个填报预算绩效目标项目的执行率和绩效目标完成情况实行“双监控”，项

目预算指标数合计 286,863.51 万元，总结分析项目执行率和绩效目标未达序时进度的原因。我局要求相关单位以监控促效率，发现绩效目标确实无法实现的，及时申请调整预算，避免资金沉淀，同时督促预算单位及时对 2021 年新增或预算金额调整的项目进行调整和补充绩效目标。

（四）优化评价方式，提升绩效评价工作质量。

我局坚持“自评为主，重评为辅，第三方参与”的原则，对 2020 年度涉及绩效评审和联审、年中调整预算后需纳入重点绩效管理范围的 363 个项目（包括所有涉农资金）组织绩效自评，涉及区级财政资金 529681.87 万元，资金规模较去年增长 231.70%，并首次组织第三方机构对预算单位的自评结果全面审核并提出修改意见。除此之外，着力拓宽重点评价范围，从自评项目中选取 10 个部门的 10 个重点关注项目委托相应领域第三方机构专家组开展重点评价，涉及总投资金额 16985.80 万元，类型上包括二次分配项目、跨年项目、政府购买服务项目和政策到期项目等，覆盖农业、教育、科技等领域，着重聚焦企业奖补资金等绩效问题，以此推进绩效评价工作水平和质量的持续提升。经专家组评价，2020 年度 10 个重点绩效项目评价等级为 1 个“良”，9 个“中”，提出有效建议 45 条。首次组织第三方机构对预算单位的自评指标全面审核并提出修改意见。绩效自评复核结果已向单位反馈，要求单位及时登录绩效系统完善评价指标。

我局已将绩效评价结果及时反馈给相关单位，要求各单

位就评价报告中提出的问题和建​​议，采取切实有效的整改措施加强监管，在今后的项目管理工作中加以改进和完善。截至目前，所有重点评价单位均已将评价报告结果应用以及相关整改完善情况反馈至我局。

（五）建立应用机制，促进绩效结果应用硬约束。

在结果应用方面，我区以“向上级报告、向公众公开、向预算单位反馈”为主线，致力加强绩效结果应用力度。

一是建立结果报告机制。将绩效评价结果向区委、区政府报告，为区政府决策提供参考，提高评价结果的运用力度，提升财政资金使用效益。

二是加大信息公开力度。通过提高预算绩效信息的透明度和影响力，促使各预算单位从“要我有绩效”向“我要有绩效”转变。将部门预算绩效管理情况随部门决算一同在区政府门户网站进行了公开接受社会公众监督，提高政府透明度。

三是反馈绩效管理结果。将绩效联审、评价等结果反馈相关预算单位，要求单位优化支出、加强管理、调整目标、完善工作。

（六）强化部门责任，全面开展整体支出绩效评价。

为加强我区部门整体支出绩效管理，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高资金使用效益，结合我区预算绩效管理工作实际，我区 2020 年度出台了整体支出绩效评价指标体系，在 2021 年对各园区、区直各部门（预算单位）的 2020 年度工作全面开展部门整体支出绩效评价，涉及财

政预算资金 79.05 亿元。3 月，结合财政多方位工作，对 50 个区直部门预算编制质量、绩效目标设定、预算执行，以及项目管理、绩效评价、信息公开、政府采购、资产管理、遵守财经纪律情况等方面开展部门整体支出绩效评价，各部门平均得分 84.37，整体支出绩效评价结果送交区委组织部作为行政事业单位年度绩效考核内容。

二、绩效工作新亮点。

（一）将区级绩效管理向镇级延伸。

我区自 2019 年起，通过指导与复核相结合、先试点再全面铺开的创新方式方式实施镇级绩效管理，该项工作已成为珠海市绩效管理工作的亮点之一。在井岸镇、白蕉镇、斗门镇和乾务镇试点镇级绩效评价的基础上，2021 年我局通过聘请第三方机构一对一开展指导的方式，组织对莲洲镇、白藤街道办 17 个项目开展自评及指导评价内容的填报，绩效自评结果作为镇预算安排的依据，确保预算绩效管理延伸至基层单位和资金使用终端。至此，我区试点镇级绩效评价已全覆盖六个镇（街道），形成全区“一盘棋”绩效管理模式。

（二）落实我区绩效管理制度建设。

我局结合我区财政管理工作实际情况制定了《斗门区财政预算绩效管理实施方案（试行）》，经区人民政府同意后正式向全区各单位印发，加强了我区财政预算绩效管理的制度化和规范化。

三、存在问题和下一步工作

（一）区级联动性、制度化程度待提高。

区级绩效管理工作目前仅依赖财政部门组织和推动，主要依据中央和省的指导意见和市级对区的具体要求开展，离全面实施绩效管理跨部门联动的要求还较远。且除了财政部门，其他部门对绩效管理相关理念和文件认识并不深。区级二次分配至镇级资金较多，但镇级目前绩效管理意识薄弱，重视程度不高，区镇两级难以衔接。目前离形成全区上下一致，预算无缝结合的目标依然存在较大的差距。

（二）单位绩效自评“走过场”。

我区绩效管理工作起步晚，基础差，且受集中核算的影响，区级预算单位绩效管理主体意识不强。自我区开展绩效管理工作以来，单位自评完成情况质量总体不高，迟交、应付甚至不理睬不配合的现象时有发生，单位普遍认为绩效管理是财政部门要求完成的事情，至于是否做、做多少、怎样做，只需要听要求即可，甚至还有讨价还价的余地。不少单位认为绩效管理就是财政部门来检查和找问题，工作开展全靠“哄、催、吓”三要素。

下一步，我区将坚决贯彻落实中央和省、市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，不断深化预算绩效管理工作，将有关要求落细落小落具体，充分借助上级部门的监管力量，压实各部门自身的工作职责，继续加大绩效评价工作的宣传和培训力度，提升单位的主体意识和绩效指标的填报质量。切实提高财政资源配置效率，促进政府效能和

公共服务质量水平不断提升。

附件： 1.2021 年珠海市斗门区部门预算项目评审报告

2.斗门区财政预算绩效管理实施方案（试行）