勉县 2023 年度 财政决算补充说明

勉县财政局

2024 年 10 月 21 日

目 录

勉县 2023 年度财政转移支付情况说明·····	1
勉县 2023 年度政府债务情况说明·····	2
勉县 2023 年度“三公”经费增减变化情况说明·····	3
勉县 2023 年度预算绩效工作开展情况说明·····	4
勉县 2023 年度财政重点预算绩效评价结果说明·····	6
勉县 2023 年公开空表情况说明·····	7

勉县 2023 年度财政转移支付情况说明

一、2023 年一般公共预算转移支付情况

2023 年上级下达我县税收返还收入和各类转移支付补助收入 312306 万元。其中：返还性转移支付 3918 万元，一般性转移支付补助收入 269779 万元，专项转移支付补助收入 38609 万元。2023 年税收返还收入和一般转移支付补助收入已全部安排用于全县保工资、保运转、保基本民生支出，专项转移支付补助收入已按上级规定专门用途拨付各项目单位。我县无对下转移支付。

二、政府性基金转移支付情况说明

2023 年上级下达我县政府性基金专项转移支付 1322 万元。我县无对下转移支付。

三、国有资本经营转移支付情况说明

2023 年上级下达我县国有资本经营转移支付收入 157 万元。我县无对下转移支付。

勉县 2023 年度政府债务情况说明

2023 年，全县发行新增政府债券 32800 万元，其中：一般债券 9200 万元，主要用于消防应急救援、公共安全、城乡公共基础设施和小型水库除险加固等公益性项目；专项债券 23600 万元，主要用于产业园区基础设施、老旧小区改造、污水垃圾收集处理、存量政府投资项目收尾和其他社会事业等公益性项目。

2023 年，全县发行再融资政府债券 22265 万元，其中：一般债券 20831 万元、专项债券 1434 万元，全部用于偿还到期债券本金。

2023 年，全县向外国政府和国际组织借款 9184 万元，用于陕西省农村特色产业发展和特色小镇发展项目勉县子项目。

2023 年，全县财政偿还政府债务本金 27814 万元，其中：通过再融资债券偿还 22265 万元，通过预算安排偿还 5549 万元。

截至 2023 年底，全县政府债务余额 409497 万元（其中：一般债务余额 185559 万元（含外国政府和国际金融组织贷款 19361 万元），专项债务余额 223938 万元，债务余额未突破批准的法定限额。（全县债务限额 440232 万元，其中：一般债务限额 197132 万元、专项债务限额 243100 万元）。

勉县 2023 年度 “三公”经费增减变化情况说明

2023 年全县一般公共预算“三公”经费支出 565 万元，较上年减少 222 万元，下降 28.2%。主要是各部门深入贯彻中央八项规定精神，强化厉行节约等措施，严格落实过“紧日子”要求，压缩“三公”经费支出，具体情况如下：

一、因公出国（境）费用 2 万元，较上年增长 2 万元，主要是 2023 年按市政府工作安排勉县政府办赴香港、澳门招商引资费用。

二、公务用车购置费 38 万元，较上年减少 205 万元，下降 84.4%，主要是 2022 年相关单位因车辆报废，严格按有关标准和程序进行更新购置，2023 年该情况较少，故公车购置费较上年下降较大。

三、公务用车运行维护费 428 万元，较上年减少 18 万元，下降 4%，主要是各部门厉行节约，规范公务用车制度，严格控制公务用车范围，主要用于日常公务发生的燃料费、维修费、保险费等支出。

四、公务接待费 97 万元，较上年减少 1 万元，下降 1%。主要是从严控制公务接待规模和接待标准，2023 年公务接待费主要用于接待上级相关单位督查、检查及有关单位业务联系等工作接待。

勉县 2023 年度预算绩效工作开展情况说明

2023 年，按照中省市《全面实施预算绩效管理意见》有关要求，我县深化体制改革，积极推进预算绩效管理的全面实施，不断完善制度健全管理机制，推动预算和绩效管理深度融合，将预算绩效管理工作融入预算编制、预算执行、预算监督等事前、事中、事后全过程，着力构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，努力实现预算和绩效管理一体化。

一、紧紧围绕中省市《全面实施预算绩效管理的实施意见》，结合实际，先后印发了《分行业分领域绩效指标和标准体系》《财政支出事前绩效评估管理办法》等多个配套制度文件，为有效提高部门单位绩效管理质量和管理水平提供支撑。

二、健全重大财政支出事项事前绩效评估机制，对相关部 门单位及镇（办）申报的革命老区项目全面开展财政支出事前评估，对项目申报的科学性、可行性、政策性、效益性进行综合研判，提高了财政资源配置效率和财政资金的使用效益，涉及资金 1563 万元。

三、加强绩效目标管理，严格审核把关，会同第三方机构完成 2024 年度部门预算项目支出绩效目标审核、部门整体支出绩效目标审核工作，将 2024 年度部门整体支出、项目支出绩效目标表及 2023 年度重点评价报告编制成册，提交全县

两会接受审查，并随同部门预算一同批复、下达和公开，强化预算绩效导向。

四、组织各镇（街）、各部门单位开展预算绩效运行监控，所有项目资金全面纳入监控范围。对绩效监控过程中发现的问题进行反馈，对发生偏离的项目，及时采取措施予以纠偏，调整使用方案，有力保障了资金高效使用。

五、扎实开展财政支出绩效评价，坚持部门项目支出和整体支出绩效自评全覆盖，组织各镇（街）、各部门单位开展财政支出绩效自评，所有财政资金全部纳入自评范围，覆盖率达 100%。择优选聘第三方机构，对社会关注度高的教育、卫生、文化、环保、交通等领域开展重点项目绩效评价，完成 12 个项目支出，13 个部门整体支出财政重点支出绩效评价工作，涉及资金 7.31 亿元。

六、营造预算绩效管理浓厚氛围。深入部门、镇（街）开展“预算绩效进机关”活动，宣讲中省市预算绩效管理政策，调查了解部门单位在开展预算绩效管理工作中存在的问题及困难，推动形成“重绩效、解难题、促发展”的长效常态机制，进一步提高全县预算管理水平，推动全社会形成“讲绩效、用绩效、比绩效”的良好氛围。

七、强化结果应用，进一步夯实部门、镇街的预算绩效管理主体责任，发挥绩效管理的导向和激励约束作用。2023 年，在县委、县政府和县考核办的支持下，将预算绩效管理工作纳入 2023 年度各部门目标责任考核指标体系，赋予 3 分的负面清单减分项分值对各部门预算绩效管理工作进行考核。

勉县 2023 年度 财政重点预算绩效评价结果说明

勉县财政局对 2023 年 12 个项目、13 个部门整体支出开展财政重点绩效评价，涉及资金 7.31 亿元，具体情况如下。

一、22 个项目评定为“优”。

其中：“勉县农业农村局部门整体”、“勉县统计局部门整体”、“勉县文旅局部门整体”、“勉县档案局部门整体”、“勉县民政局部门整体”、“勉县人社局部门整体”、“勉县退役军人事务局部门整体”、“勉县应急局部门整体”、“勉县住建局部门整体”、“勉县交通局部门整体”、“温泉镇人民政府部门整体”等 11 个部门整体支出评定为“优”；

“县林业局铁路沿线重点区域绿化项目”、“县文体中心第七届运动会锦标赛项目”、“县统计局第七次全国人口普查‘两员’补助资金”、“县农业局县林业局县应急管理局政策性农业保险项目”、“县医院突发公共卫生应急处置中心项目”、“县民政局城镇社区专职工作人员待遇补助资金”、“县退役军人事务局退役军人专项”、“县自然资源局调查普查项目”、“县环保局生态保护等环保专项”、“县交通局交通环境及绿化提升工程项目”、“县城管局垃圾清扫清运及无害化处理项目”等 11 个项目支出评定为“优”。

二、3 个项目评定为“良”。

“县水利局江滨南路东段工程建设项目”、“茶店镇部门整体”、“县市场监管局部门整体”等 3 个项目评定为“良”。

勉县 2023 年公开空表情况说明

我县 2023 年无空表。