

# 长治市屯留区人民政府

## 关于 2023 年度财政决算公开说明

2023 年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的二十大精神，紧紧围绕区委决策部署，认真落实区人大有关决议要求，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加力提效落实积极的财政政策，圆满完成了稳收支、保民生、促发展等各方面工作，实现了经济平稳运行、民生事业持续改善、社会大局保持稳定，财政预算执行情况总体较好。

### 一、一般公共预算情况

#### 1、一般公共预算收入完成情况

2023 年，全区一般公共预算收入完成 173380 万元，完成年初人代会批准年初预算数的 100%，同比增长 6%，增收 9814 万元。

#### 2、一般公共预算支出执行情况

2023 年，全区一般公共预算支出执行 448683 万元，完成年初人代会批准年初预算的 118.09%，同比增长 24.74%，增支 88995 万元。支出科目的执行情况如下：

一般公共服务支出 32279 万元，占调整预算的 88.48%，同比增长 2.62%；公共安全支出 7872 万元，占调整预算的 89.96%，同比下降 7.83%；教育支出 43773 万元，占调整预算的 93.31%，同比增长 4.04%；科学技术支出 2010 万元，占调整预算的 99.8%，同比增长 1890.09%；文化旅游体育与传媒支出 4190 万元，占调整预算的 78.11%，同比增长 41.69%；社会保障和就业支出 47155

万元，占调整预算的 93.14%，同比增长 12.28%；卫生健康支出 22624 万元，占调整预算的 92.22%，同比增长 15.22%；节能环保支出 17330 万元，占调整预算的 71.47%，同比增长 64.31%；城乡社区支出 48231 万元，占调整预算的 90.38%，同比增长 5.76%；农林水支出 48063 万元，占调整预算的 83.64%，同比增长 64.44%；交通运输支出 18927 万元，占调整预算的 91.63%，同比增长 218.42%；资源勘探工业信息等支出 142677 万元，占调整预算的 99.6%，同比增长 35.67%；商业服务业等支出 1596 万元，占调整预算的 69.66%，同比下降 10.68%；自然资源海洋气象等支出 2884 万元，占调整预算的 77.28%，同比增长 45.29%；住房保障支出 5588 万元，占调整预算的 99.89%，同比增长 0.03%；粮油物资储备支出 729 万元，占调整预算的 94.19%，同比增长 9.95%；灾害防治及应急管理支出 1386 万元，占调整预算的 83.14%，同比下降 51.38%；债务付息支出 1205 万元，占调整预算的 100%，同比增长 6.54%；国防支出 17 万元；金融支出 90 万元；债务发行费用支出 9 万元；其他支出 48 万元。

## 二、政府性基金预算情况

### 1、政府性基金预算收入完成情况

2023 年，全区政府性基金预算收入完成 13367 万元，完成年初人代会批准预算的 86.52%，同比下降 34.38%，减收 7005 万元。其中：国有土地使用权出让收入完成 11446 万元，同比下降 43.33%，减收 8753 万元；城市基础设施配套费收入完成 1691 万元，同比增长 877.45%，增收 1518 万元；污水处理费收入完成 207 万元；农业土地开发资金收入完成 22 万元；国有土地收益

基金收入完成 1 万元。

## 2、政府性基金预算支出执行情况

2023 年，全区政府性基金预算支出执行 45939 万元，同比增长 77.14%，增支 20005 万元。其中：社会保障和就业支出 1050 万元，同比下降 23.63%；城乡社区支出 20839 万元，同比增长 31.34%；农林水支出 2825 万元；其他支出 20094 万元。

## 三、全年财力及预算平衡情况

1、一般公共预算部分：2023 年，全区一般公共预算收入 173380 万元，上级补助收入 262680 万元(其中：返还性收入-2884 万元<所得税基数返还 421 万元，成品油税费改革返还 361 万元，增值税税收返还 1240 万元，消费税税收返还 1 万元，增值税五五分享税收返还-4907 万元>)；上级转移支付 210991 万元；专项资金 54573 万元)，债券转贷收入 10084 万元，上年结余 42033 万元，动用预算稳定调节基金 51639 万元，调入资金 2121 万元，合计 541937 万元。一般公共预算支出 448683 万元，上解上级支出 7580 万元，债券还本支出 6701 万元，调入政府性基金 1032 万元，安排预算稳定调节基金 37533 万元，结转下年 40408 万元。当年全区一般公共预算实现了收支平衡。

2、政府性基金预算部分：2023 年，全区政府性基金收入 13367 万元，上级补助收入 4284 万元，上年结转 11438 万元，一般公共预算调入 1032 万元，债券转贷收入 20000 万元，合计 50121 万元。全年政府性基金预算支出 45939 万元，调出资金 2121 万元，收支相抵，结转下年 2061 万元。

## 四、社会保险基金预算执行情况

2023年，全区社会保险基金收入完成36329万元，占预算的122.74%；社会保险基金支出执行28080万元，占预算的103.24%。收支相抵，本年度收支结余8249万元，年终滚存结余45129万元。

## 五、国有资本经营预算执行情况

2023年，全区国有资本经营上级补助收入718万元，上年结余96万元，合计814万元；国有资本经营预算支出773万元，收支相抵，本年度收支结余41万元。

## 六、政府性债务情况

1、地方政府性债务总体情况。2024年1-6月，省核定全区政府性债务限额为91016万元（其中：一般债务38316万元，专项债务52700万元）。截止2024年6月末，全区政府性债务余额91016万元（其中：一般债务38316万元，占比42.1%；专项债务52700万元，占比57.9%），均在省核定我区地方政府债务限额之内。

2、地方政府性债务还本付息情况。2024年1-6月，全区共安排债务还本付息支出3848万元，其中：还本支出2518万元（再融资债券安排2200万元，区本级安排318万元）；付息支出1330万元（一般债务付息510万元，专项债务付息820万元）。

3、新增债券发行使用情况。区发改、财政部门积极组织相关部门申报项目，截至2024年6月末，我区共入库项目11个，总投资额167914万元，申报一般债券项目3个14500万元、专项债券项目8个49800万元。截至6月末，已经发行到位新增地方政府债券3883万元，其中：专项债券3000万元，用于屯留区

人民医院新医院建设项目 3000 万元；一般债券 883 万元，用于南送渡泰山庙保护修缮工程 175 万元、康庄唐王庙保护修缮工程 239.82 万元、常金府君庙保护修缮工程 181.92 万元、姬村观音堂保护修缮工程 90 万元、八一水库纪念碑碑亭保护修缮工程 48.26 万元、中共晋冀豫党校旧址保护修缮工程 105 万元、东贾庄观音堂保护修缮工程 43 万元。已支付 3000 万元，支出率 77.26%，目前大部分项目进展顺利，正在稳步有序实施。

## 七、预算绩效工作开展情况

1、高度重视、建章立制、夯实基础。区委、区政府高度重视预算绩效管理工作，将全面预算绩效纳入区委中心理论学习内容；区政府将全面预算绩效管理纳入改革台账，调度开展情况；区财政将全面预算绩效作为清廉财政建设的重要内容；我们把领导重视作为预算绩效管理工作的突破口，加之我们良好工作态度、实事求是工作作风、循序渐进工作方法等，都是我区全面预算绩效管理顺利推进的重要因素。区委区政府出台了全面实施预算绩效工作方案；区财政印发了全面预算绩效管理实施细则、区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法等，转发了省市相关文件；建立了预算绩效联络人制度、预算绩效管理工作微信工作群，要求各单位成立预算绩效管理领导小组等；出台了预算绩效管理工作内部工作规程；政府和社会资本合作、政府采购、政府购买服务、行政事业性资产管理等绩效评价正在探索中，逐步完善 1+N 的绩效管理体系，为预算绩效管理提供了制度和组织保障。

2、宣传培训，营造氛围。除参加省市组织的预算绩效专题培训外，把预算绩效培训与会计后续教育培训有机结合进行培训，

充分利用预算绩效目标审核、预算绩效自评价、自评价抽查复核、重点绩效评审等机会有针对性让第三方服务机构进行讲解，微信工作群问题询问、讨论、专家解答、通报每一环节工作开展情况等方式进行宣传全面预算绩效，充分调动各方积极性，善于利用各方面力量，加强联系沟通，形成共识，共同探索全面预算绩效管理，为全面预算绩效管理工作顺利推进形成了良好社会氛围。

3、目标设定，严格把关。预算绩效管理的基础是项目。我区以“三提”（提前、提质、提效）夯实项目建设，将预算管理关口前移，印发了区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法，从2022年起，所有拟出台通过预算安排重大政策及超过400万元新上项目均开展事前绩效评估，财政重点评估项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，评价结果作为预算安排依据，2023预算一体化152个项目事前绩效评估；将绩效目标管理范围涵盖一般公共预算、基金、国有资本预算，按照“谁申请资金，谁设置目标”原则，预算绩效目标与预算编制同步安排、同步实施，对部门申报目标，采取“财政+部门+专家”联审方式，提高了编报质量，实现了目标内容完整、指标科学、关联性强、量化细化。2023年，纳入绩效目标项目储备4420个，项目储备金额62亿元。首次尝试预算一体化系统申报部门整体申报绩效目标，涉及单位7个。

4、重点培训，以点带面。通过通力合作到位、工作程序到位、结果应用到位，在绩效目标的基础上，所有纳入一体化预算绩效信息平台区级项目都要开展绩效自评价，区财政在绩效自评

价基础上，选择社会关注度高、涉及面广、资金大的项目进行重点绩效评价。

5、运行监控，狠抓整改。按照“谁支出，谁负责”原则，由业务股室牵头，指导部门开展预算执行情况及目标实现度日常监控，对出现问题进行分析，分门别类提出整改建议。

6、继续推进，重点评价。根据年度绩效管理工作计划和上级工作考核要求，围绕特色优势和产业发展、技术新和战略性新兴产业、乡村振兴战略、现代城镇体系、生态环保建设、民生和社会保障等领域选出重点项目 29 个（其中两个事前绩效）、5 个部门整体，评价金额 26 多亿。延续对 PPP 项目的重点评价，分别是东环路项目改造 PPP 项目和麟绛中心校和一中教学楼 PPP 项目，项目总金额 2.5 亿元；从立项必要性、绩效目标合理性、投入经济性、实施方案可行性和筹资合规性实施事前评价，为预算安排决策提供依据，打造事前、事中、事后有机衔接的全过程绩效管理系统，有效增强预算部门对预算编制、执行、监督与绩效管理全过程管理的意识和能力，提高财政资金使用效益，促进预算部门更好地履职尽责。

7、结果应用，提上日程。评价结果应用是预算绩效管理的生命力所在，切实发挥绩效评价结果对改进资金管理、完善政策的重要作用，做到花钱必问效，无效要问责，低效多压减，有效多安排；科学出具评价报告，成立财政支出重点项目绩效评价工作验收领导小组，对评价报告的科学性合理性、所提问题建议的针对性有效性提出审核意见，由评价组征求被评价部门的意见，切实提高评价报告的公信力；全面分析评价结果，根据绩效评价

等级设置要求，评价结果等级为“优”的有多少，占比情况；等级为“良”的有多少，占比情况；强化绩效评价结果应用，严格落实评价结果与预算安排挂钩机制，编制部门预算时，对评价结果较好的项目优先安排，对评价结果较差的项目适当扣减预算安排规模，评价报告质量也要和付费挂钩。真正发挥了绩效“指挥棒”作用，建立了绩效考核机制，考核结果纳入政府考核体系。八是信息公开，绩效阳光。建立了信息公开制度，绩效目标与预算报告、自评价与决算一同在政府网进行公开；并向人大保送绩效管理情况。

## 八、转移支付安排情况说明

现行财政转移支付分为一般性转移支付和专项转移支付。一般性转移支付和专项转移支付各有特点。前者可以按照相关规定统筹安排和使用，后者能够体现上级政府政策导向，便于监督检查。

一般性转移支付主要包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、基层公检法司转移支付、城乡义务教育转移支付、基本养老金转移支付、城乡居民医疗保险转移支付、农村综合改革转移支付、产粮（油）大县奖励资金、重点生态功能区转移支付、固定数额补助等。

专项转移支付主要是根据党中央、国务院和省委、省政府确定的政策，按照集中资金、突出重点、专款专用的要求，重点用于农林水、教育、医疗卫生、社会保障和就业、交通运输、节能环保等领域。

2023年中央和省市对我区共下达转移支付资金265564万元，

同比增长 16.53%。其中：一般转移支付 210991 万元，同比下降 3.34%；专项转移支付 54573 万元，同比增长 436.72%，一般转移支付占全部转移支付比重达到 79.45%。

### 九、三公经费增减变化情况说明

2023 年“三公经费”年初预算数为 334 万元，全年预算数为 366.24 万元，累计执行数为 348.24 万元，累计执行数占预算数的 95.09%。其中因公出国出境费用 0 万元，与上年一致；公务接待费用 0 万元，与上年一致；公务用车运行维护费 0 万元，比上年减少 270 万元，下降 100%；公务用车购置费 348.24 万元，比上年增加 348.24 万元；2022 年“三公经费”预算数为 390 万元，累计执行 270 万元，累计执行数占预算数的 69.23%。其中因公出国出境费用 0 万元、公务接待费用 0 万元、公务用车运行维护费 270 万元、公务用车购置费 0 万元。2023 年“三公经费”年初预算数同比减少 14.36%，2023 年“三公经费”累计执行数支出同比增长 28.98%，本年度“三公经费”支出严格按照预算执行。