

# 关于 2024 年预算公开有关事项的说明

## 一、2024 年税收返还及转移支付预算情况

2023 年，全市税收返还补助收入 38237 万元，转移支付收入 1310967 万元。其中：一般性转移支付收入 1301572 万元，专项转移支付收入 9395 万元。

2023 年，市本级税收返还补助收入 10240 万元，转移支付收入 244965 万元，其中：一般性转移支付收入 244101 万元（均衡性转移支付收入 125004 万元，结算补助收入 1116 万元，企事业单位划转补助收入 4722 万元，固定数额补助收入 16045 万元，其他一般性转移支付收入 1412 万元，共同财政事权转移支付收入 95802 万元），均衡性转移支付主要用于均衡地区间财力配置，保障基层政府正常运转和推动区域协调发展；共同财政事权转移支付主要用于履行中央、省、市承担的共同财政事权的支出责任，提高市级履行共同财政事权的能力；专项转移支付收入 864 万元。

## 二、市级一般公共预算“三公”经费及会议费培训费支出安排情况

### （一）“三公”经费安排情况

2024 年，市级预算单位一般公共预算“三公”经费支出汇总预算 1800 万元，较上年预算下降 4.9%，其中：

**1.因公出国（境）费。**安排 10 万元，较上年减少 2 万元，下降 13.8%，主要是严格落实政府过紧日子要求，压减不必要支出。

**2.公务接待费。**安排 381 万元，较上年减少 20 万元，下降 4.9%，下降的主要原因是严格落实厉行勤俭节约，政府过紧日子的政策要求，严格公务接待审批流程，合理安排公务接待人次，压减不必要的开支等。

**3.公务用车购置及运行维护费。**安排 1409 万元，较上年减少 71 万元，下降 4.8%，下降的主要原因是市本级部门单位严格落实中央、省上过紧日子有关要求，合理安排公务用车运行，减少相关费用支出。其中：（1）公务用车购置费 176 万元，较上年减少 102 万元，下降 36.7%。（2）公务用车运行维护费 1233 万元，较上年增加 31 万元，增长 2.6%。

## （二）会议费及培训费安排情况

2024 年，市级预算单位一般公共预算安排会议费支出 446 万元，较上年减少 48 万元，下降 9.7%。

2024 年，市级预算单位一般公共预算安排培训费支出 1828 万元，较上年增加 1200 万元。

## 三、地方政府举借债务情况及预算安排情况

### （一）2023 年度政府债务限额及余额情况

2023 年，全市政府债务限额 371.84 亿元，其中：一般债务

限额 106.03 亿元，专项债务限额 265.81 亿元。2023 年底，全市政府债务余额预计执行 364.41 亿元，其中：一般债务余额预计执行 103.69 亿元，专项债务余额预计执行数 260.72 亿元，均控制在债务限额以内。

2023 年，市本级政府债务限额 56.8 亿元，其中：一般债务限额 16.82 亿元，专项债务限额 39.98 亿元。2023 年底，市本级政府债务余额预计执行数 56.21 亿元，其中：一般债务余额预计执行数 16.23 亿元，专项债务余额预计执行数 39.98 亿元，均控制在债务限额以内。

## （二）2024 年政府债券发行及还本付息预算情况

2024 年，全市到期债务还本付息预算数为 31.09 亿元，其中一般债券还本付息预算数 22.08 亿元；专项债券还本付息预算数 9.01 亿元。市本级到期债务还本付息预算数为 2.13 亿元。其中一般债券还本付息预算数 5649 万元；专项债券还本付息预算数 1.57 亿元。

至目前，省财政尚未下达我市 2024 年地方政府一般债务转贷收入和专项债务转贷收入，待下达后，我们将及时编制预算调整方案，报市人大常委会审议批准。

## 四、预算绩效管理工作开展情况

### （一）紧盯绩效管理全过程，扎实做好各环节工作

一是突出事前绩效评估，提高预算决策科学性。制定了《武

威市市级财政投资项目预算评审管理办法》，积极探索构建“评估+评审”相结合的预算绩效管理新模式。今年，对凉州区城区集中供热管网改造提升等14个项目开展预算评审，送审金额4.70亿元，审减金额4853.10万元，审减率10.32%，并及时向市委、市政府和相关部门报送《预算评审专报》。

二是突出绩效目标管理，硬化资金使用约束。通过“部门初审+财政复审”的方式，在项目入库、预算编制阶段，对预算部门（单位）报送绩效目标的合理性、匹配性、完整性、科学性进行审核，有效提升绩效目标编报质量。绩效目标随部门预算同步批复下达市级部门，并要求预算部门按照预算层级关系组织所属单位做好批复和公开，主动接受社会监督，做到绩效目标随部门预算同步申报、同步审核、同步批复、同步公开。

三是突出绩效运行监控，提升资金使用时效。向市直各预算部门（单位）下发了《关于开展2023年度部门预算绩效运行监控工作的通知》，利用预算绩效信息管理系统，对各预算部门（单位）2023年度643个、涉及资金16.19亿元专项支出项目预算执行进度和绩效目标实现程度进行线上“双监控”，并对报送的绩效监控结果进行审核分析，对发现的问题和风险进行研判，下发了《关于2023年度部门预算绩效运行监控情况的通报》，督促部门及时纠偏、改进管理，确保财政资金安全、高效运行。

四是突出实施绩效评价，客观反映资金使用效益。第一、抓“全”单位绩效自评。共有 163 个市级部门（单位）报送了 2022 年项目支出和部门整体支出自评报告，绩效评价中心按比例随机抽取 15 个部门对其报送的自评报告从内容完整性、指标合理性、数据准确性、结果客观性等方面进行了抽查复核，并将明显且兼具代表性的问题进行归纳总结，下发了《2022 年度市级预算部门（单位）绩效自评结果财政抽查复核发现问题整改工作的通知》，抓紧抓好财政抽查复核部门（单位）问题整改工作，严格落实主体责任，全面提升绩效管理水**平**。第二、带“好”部门重点评价。按照财政部“5 年一个周期、重点项目全覆盖”的要求，督促指导部门（单位）开展部门评价，市生态环境局、市应急管理局、市审计局、市市场监督管理局、市住房公积金管理中心、市凉州文化研究院等 20 多个部门单位完成了部门重点绩效评价。第三、做“细”财政重点评价。今年，对市融媒体中心、武威肿瘤医院整体搬迁及功能提升等 8 个政府专项债券项目进行财政重点绩效评价，涉及资金 8.13 亿元。选取市住建局等 8 个部门（单位）开展部门整体支出财政绩效评价，涉及资金 4.13 亿元。加强评价报告结果应用，建立发现问题跟踪问效机制，向涉及评价的相关部门（单位）下达发现问题整改通知书，督促提升部门（单位）资金管理水平，及时向市委、市政府、市人大和相关部门报送《绩效评价专报》。

## **（二）认真评估，系统掌握改革成效**

根据省财政厅《关于全面实施预算绩效管理改革成效评估的通知》精神，按照评估指标体系，聚焦“组织保障、制度建设、业务落实、结果应用、监督问责”五个维度，对市本级全面实施预算绩效管理改革成效进行了认真自评。同时，配合省财政厅复查督导组对市本级、凉州区和天祝县进行了复查督导。根据《省财政厅关于全面实施预算绩效管理改革成效评估复查督导情况的通报》，市本级得81.78分，等级为“良”。参考借鉴省上评估指标体系，成立复查督导组，专题对民勤县、古浪县全面实施预算绩效管理改革成效进行了复查督导。

## **（三）加强培训，努力提升绩效管理水平**

结合“三抓三促”行动，坚持“干什么学什么、缺什么补什么”的原则，一是应缴参加了市直宣传文化系统会、全市教育系统和全市公安机关系统财务管理培训班，就项目绩效管理、绩效目标设定、绩效目标审核和绩效目标监控等专题进行了详细讲解，培训财务人员210多人；二是举办全市行政事业单位政府会计准则制度暨财政管理系统实操培训班，对财政预算绩效管理系统进行了培训，为部门单位预算绩效管理工作的高效开展打下基础；三是加强与兄弟市（州）预算绩效管理工作经验的交流和借鉴学习，向陇南市、张掖市同位们进行了座谈交流，并系统介绍了我局的经验做法；四是结合贯彻落实

全省财会监督和绩效管理工作会议精神，举办了市直部门（单位）财会监督和预算绩效管理业务培训班，培训市直部门单位分管领导和业务人员 240 余人。五是以省财政厅全面实施预算绩效管理改革成效评估为契机，结合自评和复查督导情况，在天祝县召开全市全面实施预算绩效管理改革成效观摩学习座谈会，总结取得的成效，进一步分析研判了当前全市预算绩效管理工作的形势。同时，就工作中存在的短板和不足进行了深入座谈交流，并提出有建设性的意见建议。六是结合预算绩效管理工作实际，强化责任担当，起草了全省财政工作会议和全省财会监督和绩效管理工作会议交流发言材料，在全省财政系统树立了武威绩效管理工作的良好形象。在《武威政务信息》第 127、282 期发表了《我市坚持绩效管理和财会监督齐发力促进财政管理效能大提升》《我市围绕“六个坚持”靶向发力推进预算绩效管理提质增效》的专题信息，让绩效管理成为堵漏洞、补短板、严纪律、提效能的有力工具，全面提升财政预算管理水平。