

# 2022 年度同仁市本级政府决算情况说明

## 一、同仁市本级收支决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况。

2022 年同仁市本级收入完成 1.254 亿元。上级补助收入 24.624 亿元，债务转贷收入 0.7259 亿元，上年结余收入 0.2755 亿元、动用预算稳定调节基金 0.75 亿元。同仁市本级一般公共预算支出 23.2667 亿元、上解支出 0.4105 亿元、调出资金 0.3580 亿元、安排预算稳定调节基金 0.2829 亿元、债务还本支出 0.1370 亿元，收支相抵后结转下年支出 3.1743 亿元。

### （二）政府性基金预算收支决算情况。

同仁市本级政府性基金预算收入 1.6104 亿元，加上上级补助收入 0.03 亿元、债务转贷收入 1.9419 亿元，上年结转收入 0.4920 亿元、调入资金 0.3580 亿元。同仁市本级政府性基金预算支出 1.0857 亿元、债务还本支出 2 亿元，收支相抵后结转下年支出 1.3466 亿元。

### （三）国有资本经营预算收支决算情况。

同仁市本级国有资本经营预算收入 0.0003 亿元，上年结转收入 0.0003 亿元，收支相抵后结转下年支出 0.0003 亿元。

### （四）社会保险基金预算收支决算情况。

同仁市本级社会保险基金预算收入 0.2373 亿元，当年支出 0.1727 亿元，本年收支结余 0.0646 亿元，上年滚存结余 0.7456 亿元，年终滚存结余 0.8102 亿元。

## 二、地方政府债务情况说明

地方债务限额和余额情况。2022年同仁市本级地方政府债务限额18.6796亿元，其中一般债务8.4167亿元，专项债务10.2629亿元。年末地方政府债务余额16.233亿元，其中一般债务7.9701亿元，专项债务8.2629亿元。

债务收入和还本付息情况。2022年同仁市本级一般债务收入0.5889亿元，专项债务收入1.9419亿元；债务还本2.137亿元，其中一般债务还本0.137亿元，专项债务还本2亿元；债务付息0.5982亿元，其中一般债务付息0.2806亿元，专项债务付息0.3176亿元。

## 三、转移支付情况说明

2022年，上级补助收入24.6240亿元，（其中：返还性补助0.421亿元，一般性转移支付收入19.1153亿元，专项转移支付收入5.0877亿元）比上年减少1.7888亿元，降低6.77%。

## 四、“三公”经费情况说明

### （一）“三公”经费支出执行情况说明。

2022年度同仁市本级“三公”经费全年预算数为460万元，支出决算为652万元，完成预算的141.74%，其中：公务用车购置及运行维护费全年预算数332万元，支出决算为603万元，完成预算的1.8倍；公务接待费全年预算数128万元，支出决算为49万元，完成预算的38.3%。

### （二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2022 年度“三公”经费支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 603 万元，占 92.5%；公务接待费支出决算 49 万元，占 0.75%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行维护费支出 603 万元。其中：公务用车购置支出 368 万元，购置公务用车 14 辆；公务用车运行维护费支出 235 万元，公务用车保有量为 169 辆。

2、公务接待费支出 49 万元。其中：国内公务接待支出 49 万元，接待 592 批次，接待 5875 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2022 年度全年同仁市本级“三公”经费支出决算数比上年增加 290 万元，增长 80%。其中：因公出国（境）支出为 0；公务用车购置及运行维护费支出比上年增加 281 万元，增长 87.3%；其原因为同仁市公安局购置执法执勤车辆三辆、统战部购置公务用车三辆、其他预算单位购置公务用车共计八辆。公务接待费支出比上年增加 9 万元。

## 五、2022 年预算绩效开展情况

在上级财政部门的大力支持下，在市委、市政府坚强领导下和市人大的监督指导下，紧紧围绕社会和谐、改善民生、经济发展的大局，认真组织开展年度财政预算管理综合绩效考评工作

（一）总体评价。

2022 年在市委、市政府及上级财政部门的正确领导和大力支持下，我市财政深入推进财税体制改革，扎实开展绩效考

评工作，不断强化财政预算编制科学化、精细化，不断强化财政预算监督管理，大力盘活存量资金，继续优化财政支出结构，有效实施内部管控措施，财政管理有了长足的发展和进步，财政改革稳步推行，全面推进预算绩效管理工作，进一步提高了财政管理水平和财政资金使用绩效。

## （二）取得的主要成效。

**1.预算绩效管理基础工作进一步夯实。**今年在绩效管理工作中，对绩效工作不重视、不积极、不主动、问题整改不力的单位和部门，在年终绩效考评中以5%的权重扣减工作经费。为全市绩效管理工作提供了制度保障，明确了各项指标的完成时限和相关支撑材料的收集整理要求，绩效考评时严格兑现奖惩，实现了预算绩效管理工作常态化。

**2.预算绩效管理工作流程进一步规范。**我局印发了2022年财政管理综合绩效考评重点工作任务的通知，从财政收入完成情况、预算编制及平衡情况、支出预算执行情况、财政管理情况、财政改革、严肃财经纪律等5大类23个明细项目具体细化每个指标的目标要求，以正式文件细化分解给局各业务股室按照具体分工上报工作进展情况，建立了横向到边、纵向到底、责任到人的工作流程。财政预算管理改革职能进一步强化。一是通过日常绩效管理工作的开展，各类统计报表的报送，促进了预算执行、信息公开、存量资金盘活等工作。二是通过绩效结果应用，将评价结果在政府网上适度公开，有效激发了各预算部门加强财务、资金管理的积极性。三是通过实施绩效监督，一方面强化了部门内部监督，增强预算透明度，另一方面

强化了部门活动的社会监督，促进加快高效，透明政府的建设步伐，对预算管理改革起到了有效的助推作用。

### （三）工作中的亮点

**1.实施绩效考评，加强结果运用。**一是对全市行政事业单位开展部门预算绩效考评工作，将部门预算绩效考评进一步修订完善，组织各股室负责人对 58 个行政事业单位进行绩效评价，并将再评价结果上报自评工作小组，由审计、监察、财政进行评价结果的最终评定，将评定结果上报市政府予以批复。二是下发了《同仁市部门预算管理综合绩效奖补资金的通知》和《同仁市财政局对部门预算管理综合绩效考评情况的通报》，并兑现奖补资金 65 万元，评为五档的单位和未报绩效资料的单位扣减当年经费 13.78 万元。将部门预算绩效考评和项目支出考评结果反馈预算单位，进行整改。三是针对重点项目绩效评价报告中存在的问题我局下发通报要求单位及时整改上报。四是将绩效考评奖补资金与下年度预算相结合，推动全市预算绩效管理工作。五是通过对绩效结果应用，将评价结果在政府网上适度公开，有效激发了各预算部门加强财务、资金管理的积极性。六是今年对多哇镇卫生院建设、同仁市“补短板”连通工程等项目进行了事前评估。

**2.牢固树立过“紧日子”思想。**今年以来，面对严峻的收支形势，同仁市牢固树立过“紧日子”思想，坚持把抓“三保”促“六稳”要求贯穿财政工作全过程，统筹财力强化刚性支出，规范财政资金运行，将更多的财力用于民生领域，切实保障经济社会高质量发展。一是“算好账”积极应对收支压力。全面落实中

中央和省州减税降费政策，严格税收征管和非税收入管理，坚持依法征税，增强收入增长可持续性。加强财政资金管理，建立健全深化预算管理、落实减税降费、盘活财政存量资金等制度办法，分类精准施策，精打细算“钱袋子”，优化支出结构，提高财政资金配置和使用绩效，切实做到收入一个“笼子”、预算一个“盘子”、支出一个“口子”。二是“保重点”争取各类项目资金。紧紧抓住中央和省级财政加大对地方转移支付支持力度的有利契机，精准把握政策，科学谋划项目，积极争取中央和省资金支持，力促各类项目落地实施。用好中央和省财政特殊转移支付、抗疫特别国债等资金，确保资金安全、精准下达，充分发挥惠企利民作用。严格按照中央、省、州要求，把政府过“紧日子”贯穿各项工作，始终如一兜牢“三保”底线。在编制2022年部门预算时，一般性支出在2021年的基础上压减10%，切实把非刚性、非重点的一般性支出压减下来，将有限资金用到“刀刃”上。2022年年初预算足额安排“三保”支出，2022年地方财政预算安排保工资支出74377万元，保运转支出8082万元，保民生支出8056万元。同时，加强重点支出项目资金保障和执行检测及预算指标管理和控制，实现支出预算的动态反映。落实定期清理机制，提高资金使用效益，2022年截止11月30日，全市存量资金上缴18318万元，支出37764万元，统筹2998万元。

**3.保障落实新冠疫情防控资金落实。**财政局严格按照疫情防控工作要求，强化资金调度保障，及时做好资金划拨，为疫情防控工作保驾护航。2022年截止11月30日，地方安排1625

万元，用于疫情防控物资及设备采购、隔离点经费补助；省级专项下达 75 万元，用于新冠肺炎等重点传染病监测、疫情防控设备物资补助。

4.加强政府采购监督管理。截至 11 月 30 日，全市实际采购规模达到 20879.95 万元，公开招投标采购额 12829.53 万元；竞争性谈判和竞争性磋商采购额 7985.44 万元，节约资金 473.73 万元，资金节约率为 2.2%；政采云电子卖场交易 3697 笔，成交金额 5600 万元。同仁市各级预算单位在“采购人管理系统”预留采购份额 25.03 万元，在贫困地区农副产品网络销售平台完成交易 23.95 万元，交易额占预留采购份额的 95.68%。

（四）存在的主要不足和问题。一是受疫情等影响，税收收入总体规模降幅明显，高质量完成全年收入压力较大。二是“保工资、保运转、保民生”刚性支出持续增多，收支矛盾十分突出，地方可用财力大幅度下降，支出保障压力增加，有限的财力已被“三保”支出消耗殆尽。三是偿债任务重、财政压力大，解决隐性债务问题难度很大，已进入偿债高峰期，势必对今后的财政运行产生不利影响。四是绩效评价意识不强。部分预算单位领导在一定程度上存在“重发展、轻监督”、“重使用、轻绩效”的现象，绩效工作缓慢，缺乏积极主动性，流于形式，意识不强。五是项目绩效评价指标体系科学性、合理性有待进一步提高。绩效评价指标体系设置难度大，难以满足不同项目、不同支出性质等方面的进行综合、科学评价的要求。同时缺乏绩效评价专业人才和具有较强公信力的中介机构和专家。

### （五）下一步工作思路。

1.着力完成收入任务。通过强化收入征管、依法征收、应收尽收，确保全市地方一般公共预算收入完成上级下达的任务。加强与税务部门协调配合，在保持稳定增长的基础上，不断提高财政收入质量。

2.着力提升财政保障能力。一是继续夯实财源基础。深化财税联动机制，积极谋划好2023年的收支盘子，凝聚财税部门合力，强化收入征管，确保应收尽收。特别是谋划好一季度的收入目标，力争开局良好。努力争取更多专项债，加快项目筛选力度，提高专项债使用效率，尽快形成有效投资。二是将过“紧日子”的要求持续落实落细，建立健全厉行节约长效机制，进一步压减一般性支出，严控“三公”经费，取消低效无效支出，加大存量资金和资产盘活力度。三是切实增强预算刚性。严格落实省财政厅关于加强地方财政预算编制的有关要求，按照突出“三保”的原则，编制2023年预算中不留硬缺口。严格预算追加程序，严控预算追加，自觉接受人大监督、审计监督和社会监督。

3.持续增进民生福祉保障。坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，兜牢兜实基本民生底线，坚持把全市财政支出的80%以上用于民生，将有限的财力集中花在“刀刃”上，确保就业、义务教育、基本医疗、城乡低保等民生支出只增不减。进一步明确各项民生保障政策功能定位，注重政策之间的统筹协调，加大困难群体托底保障力度，确保各项民生实事落到实处，切实增强人民群众幸福感。

4.加力强化政府债务管理。建立健全责任清晰、管理规范、公开透明、风险可控地方政府债务机制，实施债券在库项目全生命周期管理，增强责任单位债券资金使用成本意识，加快项目资金支出进度，更好发挥专项债券带动社会资金的作用，持续扩大有效投资。不断完善政府债务风险与债券资金分配挂钩机制，按照“资金跟着项目走”原则，优先支持公共卫生、生态修复、市政交通等重点领域。坚决遏制新增地方政府隐性债务，妥善安排中长期债务偿还，有效防范化解政府债务风险。

5.稳步推进财政改革工作。一是深化预算管理制度改革。落实财政事权和支出责任改革方案，按照省州规定的比例承担县级支出责任。二是实施全面预算绩效管理改革。强化过程监督和结果应用，逐步实现事前、事中、事后的全过程预算绩效管理。三是不断深化预算管理一体化系统，按照要求稳步将资产、债务、绩效、政府采购等融入预算管理主体流程。四是坚持依法行政依法理财，推动财政治理体系和治理能力现代化。加快推进财政法制化规范化建设，不断提升财政监督能力，切实严肃财经法纪。

6.管理好系统内债务。健全债务风险评估预警监测和应急处置机制，稳妥有序化解存量债务。将政府债务的举借、使用和还本付息全额分门别类纳入预算管理，实施全口径预算管理。密切关注专项债券及一般债券的政策走向，加强科学研判，把准政策要点，积极争取债券资金。

7.强化部门预算项目支出绩效目标管理。根据《预算法》对绩效管理的要求，力争将部门预算项目绩效目标达到全覆

盖，即覆盖所有部门预算单位和所有财政性资金，实现部门预算项目支出全程绩效目标管理。