

# 留坝县 2024 年政府预算（草案）补充说明

## 一、一般公共预算转移支付情况说明

按照 2024 年省市提前告知税收返还收入和各类转移支付补助下达情况，我县 2024 年编入预算的转移性收入为 68694 万元。其中：

- 1、返还性收入 667 万元，与上年持平；
- 2、一般性转移支付收入 50787 万元，较上年增加 2741 万元；
- 3、专项转移支付补助收入 17240 万元，较上年减少 3252 万元。

## 二、政府性基金预算转移支付情况说明

2024 年，编入预算的政府性基金转移支付补助收入 292 万元，我县无对镇（办）的政府性基金转移支付预算。

## 三、举借债务情况说明

2024 年，我县计划向省市政府申请地方政府债券，待省市政府代为发行后，列入预算调整方案，报县人大常委会批准后执行。

## 四、县本级汇总部门“三公”经费及会议费、培训费预算情况说明

2024 年，县本级汇总部门“三公”经费及会议费、培训费预

算 535 万元，其中“三公”经费预算 175 万元，较 2023 年减少 1 万元，下降 0.6%，主要原因是公务用车运行维护费下降。

（一）公务接待费 25 万元，与上年持平。主要原因是全县严格执行中央“八项规定”及其实施细则，进一步规范公务接待行为。

（二）公务用车运行维护费 150 万元，较上年减少 1 万元。主要原因是，全县严格落实公务用车管理改革各项规定，加强公务用车日常管理，公务用车运行维护费用相应减少。

2024 年，我县无公务用车购置预算，与上年持平，公车改革后保留的公务用车全部交服务平台统一管理、有偿使用。

（三）因公出国费用 0 万元，与上年持平。主要原因是，本年无人员出国出境。

## 五、绩效预算工作开展情况说明

2023 年，县委、县政府高度重视预算绩效管理工作，高位推动。将预算绩效管理工作纳入全县深化改革小切口任务，以构建县级预算绩效管理评价体系为目标，从目标管理、运行监控、绩效评价和结果运用全流程，涵盖“四本预算”及 PICC 资金与政府政策项目全方位全覆盖出发，稳步推进预算绩效管理各项工作，全力促进全县预算绩效管理工作迈上新台阶。

（一）坚持补齐短板，管理机制不断完善。一是对标市考任务指标，将预算绩效管理工作纳入对部门年度目标责任考核，避免年末因未有设置责任考核指标从而扣分。同时，借助纳入年度

目标责任考核，制定《县级部门预算绩效综合评价办法》，从基础工作、事前评估、目标管理等五个方面设立具体考核指标进行考核，对排名末位的单位在下一年预算安排上调减 10% 的运转类经费，倒逼部门完善内部绩效管理机制，做好绩效管理工作。二是参考省市财政部门相关制度，结合我县工作实际，制定了《留坝县绩效评价结果运行暂行办法》，更好地推动相关行业部门做好绩效评价反馈问题整改和结果运用。三是进一步规范第三方参与绩效管理工作，在印发《委托第三方参与预算绩效管理工作暂行办法》的基础上，设立考评体系，对评价报告、绩效管理工作质量进行评分，提高第三方机构服务质量。

（二）积极提质扩围，工作稳步高效推进。绩效目标管理方面，针对预算单位绩效目标填报质量不高的问题，印发《关于做好 2023 年预算绩效目标管理工作的通知》，明确绩效目标管理的范围、编制要求、报审复核要求，指导部门按要求填报绩效目标。在市财政局印发《预算绩效目标指标库》基础上，完善更新我县绩效指标库，涵盖会议培训等 9 个共性指标和教育、科技等 16 个行业领域指标体系指标库，共 3500 多项三级指标，为预算单位填报绩效指标提供了极大便利。2023 年初方案批复 300 余个项目全部审核，并及时整理汇总，形成 2023 年留坝县预算项目绩效目标汇编，方便部门开展运行监控、绩效评价等工作，切实有效提升绩效目标质量。绩效运行监控方面，根据全县预算执行情况，8 月份印发《做好 2023 年度绩效运行监控工作的通知》，

要求各预算单位就年初草案安排项目、上级专项资金支持项目 1—7 月情况进行系统分析，填报绩效运行监控表及汇总部门项目情况撰写监控报告，报各资金科室审核 930 个项目，县财政局绩效管理科复核，抽取重点项目 3 个 1688 万元开展重点绩效运行监控，对存在的问题及时通报，指导部门纠偏整改，确保资金按渠道、规定使用，提升了资金使用效益。预算绩效评价方面，坚持“全面自评、重点评价”原则，组织各预算单位对 2022 年本级及上级专项预算安排项目进行了自评。在此基础上，选取中型水库移民后期扶持、机关养老保险基金等“四本预算”项目 13 个开展重点绩效评价，涉及 2.06 亿元，为 2024 年安排资金、优化政策、加强管理提供了合理建议。评价结果运用方面，根据 2022 年重点绩效评价结果、部门预算绩效管理工作考核，在 2023 年预算安排上进行了运用，调减了县医院预算项目安排、县档案局及青桥驿镇公用经费。

（三）推进绩效试点，绩效效能不断提升。坚持贯彻落实市局《2023 年全面实施预算绩效管理工作方案》部署要求，在省市财政部门相继开展政府收入、综合运行评价试点的基础上，我县积极探索实践政府收入、综合运行评价，根据工作实际，制定了评价体系，对 2022 年收入、综合运行进行评价，为进一步规范税收措施、加强财政资金管理提供建设性意见。2023 年，省财政厅对我县美丽乡村资金、保障性安居工程资金进行了绩效评价，结果排名全市前列。

（四）注重宣传培训，绩效理念认识到位。一是及时总结预算绩效管理工作经验，加强工作动态宣传，《留坝县以“四有”推动预算绩效管理上台阶》等 10 余篇稿件先后被西部财会、汉中日报等省市县平台发表，受到各方普遍关注。二是针对“难点”“堵点”强化培训，广泛征求全县预算单位意见的基础上，对预算单位财务人员进行绩效管理业务轮训，就绩效目标填报、绩效运行监控、绩效自评与评价等业务进行全面讲授，现场答疑解惑，促进了绩效管理人员业务水平的整体提升。2023 年，举办绩效管理专题培训 9 期，培训 764 人次。三是结合“作风能力提升年”活动，在财政部门内部组织开展“财政大讲堂”活动，通过理论宣讲、实操讲解、现场提问等方式，强化财政干部自身对绩效管理工作的学习和认识。四是绩效管理工作得到省财政厅认可。对 2023 年预算绩效管理工作进行总结，积极向上级财政部门汇报，《留坝县打造 4 个链条 构建“三全”预算绩效管理体系》在省财政厅官网“市县”栏刊登。