

2022 年政府决算公开相关说明

根据《财政部关于印发<地方预决算公开操作规程>的通知》（财预〔2016〕143号）文件精神，为方便社会公众对我市 2022 年政府决算的理解和监督，现将有关重要事项说明如下：

一、财政转移支付执行情况说明

2022 年，市对县区税收返还和转移支付决算 204.4 亿元，具体安排情况如下：

1、返还性支出 1.67 亿元，具体项目安排情况见决算表。

2、一般性转移支付支出 182.23 亿元，主要是市级统筹中央和省级补助等资金，通过一般转移支付安排的补助县区资金，其中：体制补助支出 2910 万元，均衡性转移支付支出 51.71 亿元，县级基本财力保障机制奖补资金支出 9.61 亿元，结算补助支出 14.89 亿元，资源枯竭型城市转移支付补助支出 1.06 亿元，产粮（油）大县奖励资金支出 1176 万元，重点生态功能区转移支付支出 921 万元，固定数额补助支出 14.77 亿元，革命老区转移支付支出 1.16 亿元，欠发达地区转移支付支出 5.98 亿元，共同财政事权转移支付支出 56.39 亿元，留抵退税转移支付支出 4.13 亿

元，其他退税减税降费转移支付支出 2.3 亿元，补充县区财力转移支付支出 8.4 亿元，其他一般性转移支付支出 11.33 亿元。

3、专项转移支付支出 20.5 亿元，具体项目安排情况见决算表。

二、举借政府债务情况说明

2022 年省财政厅核定我市新增债务限额 69.95 亿元，其中：市本级使用 21.95 亿元，转贷各县 48 亿元，主要用于三大板块旅游公路、污染防治、公共基础设施建设、产业园区基础设施及职业教育、医疗等项目建设；有效支持了水利工程、乡村振兴、棚户区改造等重大项目建设和转型综改发展，为我市经济高质量发展提供强有力的资金保障。

2022 年省财政厅共下达我市再融资债券 25.79 亿元，其中：市本级使用 18.74 亿元，转贷各县 7.05 亿元，用于偿还以前年度发行、当年到期的政府债券资金，对于缓解我市到期债务的偿付压力、防范财政金融风险发挥了积极作用。

截至 2022 年底，全市政府债务余额 371.14 亿元，控制在省财政厅核定的债务限额 371.14 亿元之内，其中：市本级（含高新区和经开区）政府债务余额 220.06 亿元。全市政府债务率为 54.58%，其中：市本级政府债务率为 113.04%，均低于国家 120% 警戒线。总体看，我市政府债务规模不大，风险安全可控。

三、预算绩效开展情况说明

我市预算绩效管理工作紧紧围绕全市中心工作，通过建机制、补短板、提质量、重应用，基本实现了全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理目标，为提高财政资源配置效率和使用效益，全方位推进长治高质量发展作出了积极贡献。

（一）完善制度体系，构建“1+1+N”制度矩阵

制定《长治市全面实施预算绩效管理工作方案》，出台了《长治市全面实施预算绩效管理实施细则》，配套印发了《市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》、《预算绩效运行监控管理办法》、《市级项目支出绩效评价管理办法》、《市级预算绩效管理结果应用暂行办法》、《市级预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》等管理办法，构建起1个工作方案、1个实施细则、若干配套管理办法的“1+1+N”制度体系，为全面实施预算绩效管理提供政策依据。

（二）加强绩效目标管理

预算绩效目标管理纳入预算一体化系统，将项目绩效目标全部纳入预算编制的必报必审环节，与预算编制同步申报、同步审核。2022年市本级组织编报、审核前期谋划项目储备1825个，二级项目储备7462个，涉及资金462.59亿元。审核批复预算编制项目1929个，涉及资金111.72亿元。开展了9个部门整体绩效目标编报。

(三) 健全事前绩效评估机制

推动绩效管理由“事后评效”向“事前问效”转变，落实《市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》，组织项目单位对拟新增且需市级财政资金安排超 500 万元以上项目和政策实施事前绩效评估。市本级全年事前评估项目 124 个，涉及资金 158.62 亿元。同时，选择 2023 年 4 个民生项目进行事前绩效再评估，涉及预算资金 1.11 亿元，为预算安排决策提供依据。

(四) 扎实做好政策项目绩效评价工作

一是加大绩效自我评价力度。共计组织对 2022 年度 1709 个项目进行绩效自我评价，涉及项目资金 80.39 亿元。对 9 个部门整体绩效实施自我评价，涉及财政资金 70.86 亿元。二是开展自我评价结果复核。对 191 个部门、单位绩效自我评价结果进行抽查复核，涉及资金 1.72 亿元，占绩效自我评价金额的 2.14%。将抽查复核的结果反馈给各部门单位，对发现的问题及时督促整改。三是重点绩效评价工作扩围增效。实施财政重点绩效评价项目 27 个，评价项目涵盖一般公共预算、国有资本经营预算、政府性基金预算和社会保障基金四本预算，开展了政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务等类型项目资金绩效评价，涉及财政资金 100.45 亿元。

2022 年度重点项目支出财政绩效评价结果见下表：

2022 年度重点项目财政绩效评价情况表

金额单位：万元

序号	项目名称	项目单位	评价机构	评价资金规模	评价得分	评价等次
1	长治市空间战略发展规划编制项目	长治市规划和自然资源局	山西财智会计师事务所（普通合伙）	720.00	98.5	优
2	2022 年城乡居民医疗保险财政配套	长治市医疗保障局	长治市财政保障中心	233230.78	97.32	优
3	2021 年职教园区运营期补贴	长治市教育局	长治市财政保障中心	17295.00	95.5	优
4	沁河重点段河道治理工程项目	长治市水利局	长治市财政保障中心	11218.21	95.5	优
5	2022 年系统化全域推进海绵城市示范城市建设项目	长治市住房和城乡建设局	山西财智会计师事务所（普通合伙）	111819.80	92.86	优
6	2022 年困难群众救助项目	长治市民政局	长治市财政保障中心	69003.97	92.75	优
7	市级中小企业奖励资金项目	长治市中小企业服务中心	长治市财政保障中心	4950.00	92.42	优
8	“两节”解困资金	长治市城镇集体工业联合社	长治市财政保障中心	100.00	92	优
9	长治市社区居家养老服务网络建设项目	长治市民政局	长治市财政保障中心	1816.00	91.9	优
10	政府性融资担保机构 2021 年度担保费补贴项目	长治市财鑫融资担保有限公司	山西财智会计师事务所（普通合伙）	350.00	91.7	优
11	南北院片区维修项目	长治市直属机关事务管理局	长治市财政保障中心	700.00	91	优
12	辛安泉水源地井群灾后紧急移位重建及防护工程	长治市住房和城乡建设局	长治市财政保障中心	4691.00	90.18	优
13	长治市浊漳南源(上秦至迎宾桥段)河道生态修复综合治理(一期)工程项目	长治市襄屯灌区管理中心	长治市财政保障中心	4385.65	90.01	优
14	中药材全产业链大数据平台项目	长治市中药材产业发展中心	长治市财政保障中心	400.00	90	优

15	长治市污泥餐厨垃圾处置 PPP 项目政府购买服务费	长治市住房和城乡建设局	长治市财政保障中心	1500.00	90	优
16	圣鑫园市民服务中心购买服务项目	长治市直属机关事务管理局	长治市财政保障中心	2100.00	88.49	良
17	出租车行业油价补助政策项目	长治市交通运输发展中心	山西华普绩效管理咨询有限公司	643.94	88.07	良
18	2022 年旅游宣传经费(含高铁广告宣传)	长治市文化和旅游局	长治市财政保障中心	450.00	87	良
19	长治市人才集团有限公司开办经费	长治市工业和信息化局	长治市财政保障中心	300.00	87	良
20	部分架空线路和杆架专项整治工程项目	长治市政府工程建设事务中心	山西晋才会计师事务所有限公司	9536.39	86.36	良
21	北寨、小常片区棚户区改造项目	长治市住房和城乡建设局	长治市财政保障中心	471042.13	86	良
22	长治市长北干线与青兰高速长邯段交叉工程(安阳互通立交)	长治市住房和城乡建设局	长治市财政保障中心	32087.98	85.07	良
23	2022 年农村道路养护补助项目	长治市交通运输局	长治市财政保障中心	5246.60	84.55	良
24	2022 年文物保护和景点升级创 A 项目	长治市文化和旅游局	长治市财政保障中心	2000.00	84.16	良
25	2022 年长治市数字购房消费券发放项目	长治市住房和城乡建设局	长治市财政保障中心	6821.00	83.54	良
26	长治市方舱医院改建项目	长治市卫生健康委员会	山西万佳立信资产评估有限公司	9654.81	81.71	良
27	长治市乡村规划建设管理村庄布局分类和推进路径典型示范课题研究项目	长治市农业农村局	山西华普绩效管理咨询有限公司	380.00	80.27	良
合计				1002443.26		

（五）继续推进部门整体绩效评价

根据年度绩效管理工作计划和市人大财经委实施决算审查要求，对市水利局、市生态环境局、市城市管理局 3 个部门开展部门整体绩效评价，涉及资金 3.09 亿元。同时，组织市应急管理局、市交通局、市规划和自然资源局等 9 个部门开展部门整体绩效自评价，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。

2022 年度部门整体支出绩效评价结果表

金额单位：万元

序号	部门单位	评价机构	部门整体 资金规模	评价得分	评价 等次
1	长治市水利局	山西财智会计师事务所（普通合伙）	11499.54	90.46	优
2	长治市生态环境局	山西财智会计师事务所（普通合伙）	10784.56	90.04	优
3	长治市城市管理局	山西华普绩效管理咨询有限公司	8589.89	86.80	良
合 计			30873.99		

（六）认真组织绩效跟踪监控。对市本级纳入 2022 年度预算绩效管理范围 100 万元以上的财政预算项目支出和部分单位的 536 个重点支出项目绩效运行情况进行定期监控，涉及预算资金 79.32 亿元，占部门预算项目资金的 71%。对市市场监督管理局、市应急管理局、市交通运输局等 9 个部门整体绩效目标

运行情况进行监控。对存在偏差的指标，部门、单位提出了改进措施，确保绩效目标顺利实现，促进财政预算均衡执行。

（七）加强绩效评价结果应用。一是 2022 年向被评价部门和单位反馈绩效评价问题 114 条，提出整改和结果应用意见建议 114 条，督促被评价部门和单位整改落实，切实规范预算管理和项目管理。二是将部门、单位绩效自我评价结果、绩效运行监控结果和财政重点评价结果作为预算执行和下年度预算编制的依据，对闲置资金予以收回，对重点绩效评价结果为“中”的项目，2023 年公用经费预算进行了扣减。

（八）积极推进绩效信息公开。重大政策、项目支出绩效目标随同部门预算，重点绩效评价结果和随同部门决算同步报送市人大审查。预、决算批复后，重大政策和项目支出绩效目标、财政重点绩效评价结果随同部门预、决算同步公开。

四、市本级一般公共预算“三公”经费决算执行情况说明

2022 年市本级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 2386.83 万元（包括基本支出和项目支出安排的经费），比预算数减少 533.17 万元，同比减少 456.3 万元。其中：

因公出国（境）费 0 万元，比预算数减少 50 万元，与上年一致；

公务接待费 242.31 万元，比预算数减少 537.69 万元，比 2021 年减少原因为文旅局 21 年举办旅发大会导致上年基数较大；

公务用车购置及运行维护费 2144.52 万元（其中：公务用车购置费 601.18 万元，运行维护费 1543.34 万元），比预算减少 54.52 万元，比 2021 年减少原因为管理局 21 年负担多个单位的公车，22 年无此支出，22 年公车维护因疫情业务减少。

合计	因公出国 (境) 费用	公务接待费	公务用车购置费	公务用车运行费
2386.83	0	242.31	601.18	1543.34