

说明 1-1:

关于 2023 年对下一般公共预算安排 税收返还及转移支付情况的说明

2023 年对下级税收返还和转移支付预算 66108 万元，其中：

一、税收返还

2023 年对下税收返还预算安排 4513 万元，包括：所得税基数返还 586 万元，成品油税费改革税收返还 0 万元，增值税税收返还 3873 万元，消费税税收返还 0 万元，增值税“五五分享”税收返还 0 万元，其他税收返还 54 万元。

二、一般性转移支付

2023 年对下级一般性转移支付预算 60835 万元，其中：

1. 均衡性转移支付预算 3489 万元，主要用于干部职工工资发放。

2. 保障性转移支付预算 35345 万元，主要用于民生支出及单位正常运转

3. 其他一般转移支付 22001 万元，主要用于村干部工资及村级运转经费。

三、专项转移支付

2023 年对下级专项转移支付预算 760 万元，其中：

1. 专项转移支付补助预算 290 万元，主要用于各乡镇加强农村基层党组织建设。
2. 第一书记专项经费 180 万元。
3. 用于农村基础设施建设 290 万元。

说明 1-2:

关于 2023 年对下政府性基金预算 转移支付预算情况的说明

2023 年安排对下政府性基金预算转移支付 0 万元。

.....

说明 1-3:

关于 2023 年对下国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

2023 年对下国有资本经营预算转移支付预算 0 万元。

.....

说明 2:

关于地方政府债务 2022 年执行及 2023 年预算有关情况的说明

一、2022 年全县地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定曹县 2022 年地方政府债务限额 1057600 万元。其中，新增债务限额 139900 万元（含转贷地方国际金融组织和外国政府贷款额度 0 万元）。

二、2022 年全县地方政府债务举借情况

2022 年全县共发行政府债券 214100 万元，其中：新增债券 139900 万元，再融资债券 74200 万元。截至 2022 年底，全县政府债务余额 1023737 万元。2022 年政府债务还本付息 111621 万元。

按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）和《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209 号）等规定，2022 年历次发行政府债券举借政府债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2023 年全县政府债务收支计划情况

预计 2023 年全县政府债务收入 128670 万元。其中，预计发行新增政府债券收入 0 万元，发行再融资债券收入 128670 万元。预计全县政府债务支出安排 128670 万元。其中，新增一般债券项目支出 0 万元，新增专项债券项目支出 0 万元；到期债务还本支出 128670 万元。按照上述安排，以 2022 年末全县政府债务余额为基数，加上 2023 年政府债务收入，减去 2023 年债务还本支出后，预计 2023 年末全县政府债务余额为 1023737 万元，政府债务限额为 1057600 万元。此外，2023 年全县预算需安排债务利息支出 34784 万元。

四、2023 年县本级政府债务收支计划情况

预计 2023 年全县政府债务收入 128670 万元。其中，预计发行新增政府债券收入 0 万元，发行再融资债券收入 128670 万元。预计全县政府债务支出安排 128670 万元。其中，新增一般债券项目支出 0 万元，新增专项债券项目支出 0 万元；到期债务还本支出 128670 万元。按照上述安排，以 2022 年末全县政府债务余额为基数，加上 2023 年政府债务收入，减去 2023 年债务还本支出后，预计 2023 年末全县政府债务余额为 1023737 万元，政府债务限额为 1057600 万元。此外，2023 年全县预算需安排债务利息支出 34784 万元。

说明 3:

2023 年曹县三公经费情况说明

2023 年本级财政拨款安排“三公”经费 1450 万元，比上年减少 241 万元，较上年略有降低。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年减少 10 万元，较上年略有降低；公务用车购置及运行维护费 1300 万元，比上年减少 229 万元（其中，公务用车购置费 56 万元，比上年减少 229 万元，主要是根据规定，对部分符合报废条件、无法继续使用的执法执勤用车进行集中报废更新；公务用车运行维护费 1244 万元，较上年持平，无增减变化）；公务接待费支出 150 万元，比上年减少 2 万元，主要是各部门认真贯彻落实厉行节约有关规定，进一步压减公务接待活动经费开支规模。

注释：

1. 因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。
2. 公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。
3. 公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

说明 4:

2022 年预算绩效管理工作开展情况说明

2022 年，为持续深化预算绩效管理改革，创新提升管理效能，我县围绕加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，着力推进预算绩效管理提质增效，有力地促进财政资源优化配置，提升公共服务质量。

一、聚焦“三全”体系建设，基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

我县按照省、市部署要求，围绕预算绩效管理“三全”体系建设总目标，围绕部门履职尽责落实，稳步推荐以及预算部门整体绩效预算管理；围绕政府财政管理效能提升，积极探索镇街政府综合运行绩效评价试点；围绕公共产品和服务支出标准，推动开展成本效益分析。完善全覆盖绩效管理体系。有序推动绩效管理全覆盖，将“四本预算”项目全部纳入绩效管理，设计转移支付、政府和社会资本合作（ppp）、政府采购、政府购买服务、政府债务等多个领域。着力实现当年财政资金全覆盖。

二、预算绩效管理体系建设

1. 完善制度建设。按照建立“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系的要求，我县先后出台了绩效管理总体制度、绩效目标、事前评估、运行监控、绩效评价、结果应用、部门整体绩效、第三方机构管理共八项相关工作制度办法。

2. 完善指标体系。积极探索与有关部门结合，组织指导、业务培训，共设定下发个性指标体系三项，应急管理领域个性指标体系、旅游发展领域领域个性指标体系、人力和社会保障领域个性指标体系；涉及指标 420 个，为指标设置提供保障。

三、完善绩效管理范围

1. 财政绩效评价。我县选取城乡医疗保险县级配套资金、农村公益电影放映等 14 个项目开展财政重点项目评价，包含重点项目支出绩效评价 11 个、全周期跟踪绩效评价 1 个和部门整体绩效评价 2 个，涉及“四本预算”、政府与社会资本合作 (PPP)、政府采购、政府购买服务、政府债务八个领域，通过财政重点评价，找出问题，落实整改，优化资金、资产和资源配置，进一步提升财政资金的使用效益。建立“花钱必问效”的工作机制。

2. 拓展绩效管理覆盖范围。继续推进政府性基金预算、国有资本经营预算和社保基金预算绩效管理，实现“四本预算”绩效管理全覆盖；探索政府投资基金、政府采购、政府购买服

务、政府与社会资本合作（PPP）、政府债券等领域绩效管理，进一步拓展预算绩效管理的广度和深度。

四、强化结果应用

将绩效结果应用情况纳入对县直部门的考核范围，督促各部门严格落实绩效结果应用相关制度要求，充分运用事前评估、目标管理、运行监控和绩效评价中形成的绩效信息，通过问题整改、完善政策、预算挂钩等方式，提高财政资源配置效率和使用效益。

五、强化绩效意识，提高管理能力

1. 纳入考核。制定对镇街、县直部门（单位）的绩效考核机制，纳入高质量发展考核，增强单位绩效管理责任意识。

2. 强化业务培训。组织预算绩效管理工作专题培训，帮助部门（单位）绩效管理工作人员提高政策理论水平和实际工作能力。