

草案说明

一、地方政府债务情况说明

(一) 句容市地方政府债务限额和余额情况

按照新预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43号)及限额管理有关规定,地方政府债务余额实行限额管理,年度地方政府债务限额等于上年地方政府债务限额加上当年新增债务限额(或减去当年调减债务限额)。2022年,省财政厅下达我市地方政府债务限额为221.95亿元,其中:一般债务限额79亿元,专项债务限额142.95亿元。截至2022年底,我市地方政府债务余额为216.16亿元,其中:一般债务余额74.96亿元,专项债务余额141.2亿元。一般债务和专项债务余额均符合政府债务限额管理规定。

(二) 句容市地方政府新增债券转收入使用情况

2022年,我市收到省厅地方政府债务转贷收入41.81亿元,其中一般债务转贷收入16.37亿元(新增债券6.05亿元,再融资债券10.32亿元),专项债务转贷收入25.44亿元(新增债券17.2亿元,再融资债券8.24亿元),上述再融资债券18.56亿元用于偿还2022年到期政府债券。

新增一般债券转贷收入总计6.05亿元,其中:4.43亿元用于312国道镇江句容段改扩建工程、0.97亿元用于243省道钤塘转盘改造暨南门快速通道工程、0.4亿元用于句容市

交通事故一体化服务中心建设、0.2 亿元用于句容市仑山水库除险加固工程、0.05 亿元用于句容市小型水库维修养护项目。

新增专项债券转贷收入总计 17.2 亿元，其中：3 亿元用于江苏省句容高级中学异地新建工程、0.6 亿元用于句容市城北垃圾填埋场封场工程、0.3 亿元用于句容市福地路幼儿园、1.5 亿元用于句容市村庄生活污水治理工程、0.2 亿元用于句容市后白卫生院综合楼建设、5.5 亿元用于新建江苏南沿江城际铁路（句容段）、0.3 亿元用于句容市污水处理厂二期第二步工程、0.2 亿元用于句容市天王镇徐家桥垃圾填埋场封场工程、1.6 亿元用于新建江苏南沿江城际铁路句容站站房工程、0.4 亿元用于宝华新城实验幼儿园新建工程、0.5 亿元用于句容市 2019 年城区雨污分流改造工程、0.1 亿元用于句容市府南苑和大自然花园小区雨污分流改造工程、3 亿元用于南京至句容城际轨道交通工程。

（三）句容市地方政府债务还本付息及发行费支出情况

2022 年，我市政府债务还本支出 19.37 亿元，其中一般债务还本支出 10.33 亿元，专项债务还本支出 9.04 亿元。我市政府债务付息和发行费支出 6.99 亿元，其中一般债务付息和发行费支出 2.37 亿元，专项债务付息和发行费支出 4.62 亿元。

二、转移支付情况说明

2022年，一般公共预算上级对我市转移支付补助收入26.22亿元，同比增加8.75亿元，增长50.1%。其中，返还性收入5.88亿元，一般性转移支付收入17.44亿元，专项转移支付收入2.9亿元。

一般公共预算市本级对下级（乡镇）转移支付支出3.99亿元（其中一般性转移支付支出1.11亿元、专项转移支付支出2.88亿元）。政府性基金预算市本级对下级（乡镇）专项转移支付支出79.08亿元，同比增加24.56亿元，增长45.05%。

三、句容市（本级）“三公”经费、机关运行经费情况说明

（一）“三公”经费情况

“三公”经费是指各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置费及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

2022年，本级财政拨款“三公”经费决算总额1753.24万元，比上年下降18.39%。其中，因公出国（境）费用支出6.03元；公务接待费支出452.14万元；公务用车购置及运行维护费1295.07万元（其中公务用车运行维护费1253.68万

元，公务用车购置费 41.39 万元)。

(二) 机关运行经费情况

机关运行经费是指各部门的公用经费，包括行政单位(含参公)财政拨款安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。具体范围包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。2022 年本级机关运行经费 0.82 亿元，比上年增长 5.13%。

四、预算绩效情况说明

2022 年我市预算绩效管理工作在省厅和句容市委市政府的关心和领导下，全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理工作取得了跨越式发展，预算绩效管理制度全面建成，预算绩效管理责任进一步得到落实，各项保障措施到位，全市上下重视预算绩效管理工作的浓厚氛围已形成。

(一) 积极构建全方位预算绩效管理格局

2022 年我市对 2 个镇、管委会、街道开展了政府预算绩效管理评价，全面客观对其所有收支进行评价，检查乡镇政府履职尽责及重点工作、重大事项完成情况；对 11 个部门开展了整体支出评价；对 2 项财政政策和 50 个项目开展了进行评价。

(二) 扎实建立全过程预算绩效管理链条

我们紧紧围绕政府投资项目生成机制管理办法，对5个经常性项目开展绩效评估，科学确定项目预算及绩效目标；强化预算绩效目标编制管理，要求预算编制有目标，不编制绩效目标的预算不得通过审核，对所有项目和138个部门整体支出编制了绩效目标；积极主动开展绩效运行监控工作，年初专门下文进行布置，今年对2个重大项目和市政府重点项目开展了事中绩效运行监控评价；认真开展绩效评价工作，督促资金使用单位开展了7个项目自评价，财政部门每年专门下文统一布置全市包括乡镇绩效评价任务；绩效评价结果得到了实实在在的运用，所有第三方评价项目整改报告须以乡镇政府或主管部门名义进行行文。

（三）进一步完善了全覆盖预算绩效管理体系

一般公共预算绩效管理已经常态化，2022年共对63个一般公共预算项目、政府采购与购买服务、政府隐性债务项目开展了评价；对2项社会保险基金项目等其他政府预算绩效管理开展了评价。

（四）修订完善了预算绩效管理机制

根据《中共江苏省委 江苏省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（苏发[2019]6号），我市对以往制定的绩效评估、绩效目标、绩效运行监控、绩效评价、绩效评价结果运用等制度、办法、操作细则进行了修订；进一步完善了绩效评价指标体系，特别是不同类型项目的个性绩效

评价指标体系。

（五）进一步明确预算绩效管理工作责任主体，强化监督问责和考核工作

财政部门主动跟市政府分管领导汇报，扭转预算绩效管理工作就是财政部门一家事的观念，市委市政府主要领导已经多次在会议上强调各乡镇与部门是其管辖范围内预算绩效管理工作第一责任人，市人大和审计部门对预算绩效管理工作监督力度不断加大，市政府已将预算绩效管理工作列为年终考核重要指标之一。