

西乡县 2023 年预算（草案）补充说明

一、一般公共预算转移支付情况说明

2023 年编入年初预算的中省市税收返还收入和各类转移支付收入共计 204780 万元，较上年预算减少 32297 万元，减少 13.6%，其中：

（一）税收返还收入。2022 年预计全县税收返还收入 1712 万元，与上年预算持平。

（二）一般性转移支付收入。2023 年收到上级提前下达一般性转移支付收入 135540 万元（县级安排 119131 万元，补助镇级 16409 万元），较上年预算增加 7702 万元，增长 6%。其中：均衡性转移支付补助收入 82285 万元（县级安排 67036 万元，补助镇级 15249 万元）；重点生态功能区转移支付收入 15364 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 12916 万元；固定数额补助 13446 万元；革命老区转移支付 1595 万元（县级安排 435 万元，补助镇级 1160 万元）；结算补助收入 9450 万元；支持中小微企业留抵退税转移支付 484 万元。

（三）专项转移支付。2023 年收到上级提前下达专项转移支付收入 67528 万元，较上年预算减少 39999 元，增减少 37.2%。主要为：一般公共服务 1224 万元，国防与公共安全 771 万元，教育 13372 万元，文化旅游体育与传媒 609 万元，社会保障和就业 13252 万元，卫生健康 5184 万元，节能环保 2021 万元，城乡社区 2700 万元，农林水 22412 万元，交通运

输 2362 万元，资源勘探工业信息等 700 万元，住房保障 498 万元，灾害防治及应急管理 750 万元，其他收入 1673 万元。

二、政府性基金预算转移支付情况说明

2023 年未收到上级提前下达的政府性基金预算转移支付收入。

三、国有资本经营预算转移支付情况说明

2023 年收到上级提前下达国有资本经营预算转移支付 22 万元，全部为专项转移支付。

三、举借债务情况说明

2022 年上级下达我县政府债务限额为 347866 万元，比上年限额 277364 万元增加 70502 万元。其中：一般债务限额 175936 万元，专项债务限额 171930 万元。

2022 年底，地方政府债务余额 304134 万元，其中：一般债务 142219 万元，专项债务 161915 万元。债务余额在债务限额以内，债务风险总体可控。

2023 年上级提前下达一般债务额度 22229 万元，其中：一般债券 7400 万元，再融资债券 14829 万元。计划向省政府申请地方政府专项债券，待省政府代为发行后，列入预算调整方案，报县人大常委会批准后执行。

四、“三公”经费及会议费、培训费预算情况说明

2023 年全县“三公”经费及会议费、培训费预算 723 万元，其中：“三公”经费预算 528 万元，比 2021 年下降 29.9%，主要是严格贯彻执行八项规定及实施细则、过“紧日子”的

要求、压缩一般性支出等规定，对“三公经费”支出预算进一步压减。

无因公出国（境）费预算，与上年持平，主要是今年各预算单位无因公出国（境）计划。

公务接待费 182 万元，比上年减少 122 万元，下降 40%，主要是进一步贯彻落实党政机关厉行节约和过“紧日子”的要求，严格执行“八项规定”和《西乡县公务接待管理办法》（西办字〔2016〕39 号）等规定，坚持厉行勤俭节约、反对铺张浪费，规范公务接待程序和行为，减少公务接待支出。

公务用车运行维护费 346 万元，比上年减少 104 万元，下降 23.1%，主要是认真贯彻执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，全面实施公务用车制度改革，加强公务用车管理，切实降低行政运行成本，公务用车运行维护费相应减少。

无公务用车购置预算，与上年持平，主要是严格贯彻执行八项规定，全面贯彻落实公务用车改革政策，公务用车服务平台统一管理、规范使用。

五、预算绩效工作开展情况说明

持续推进财政预算绩效管理工作提质增效。根据全面实施预算绩效管理工作要求，制定出台《西乡县全面实施预算绩效管理实施细则》、《西乡县县级财政支出绩效评价结果应用暂行办法》、《西乡县县级财政支出事前绩效评估管理办法》、《委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》等制度文件，全面推动建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

系。依托财政云规范项目绩效填报、审核，加强财政预算绩效动态管理、对执行进度慢、绩效不佳的项目及时纠偏，充分发挥绩效引导作用。积极开展 2021 年度财政预算执行情况绩效评价和财政重点绩效评价，加强结果应用，提升预算管理水平和政策实施效果。落实预算绩效公开制度，持续推进绩效信息与预决算同步公开常态，自觉接受社会各界监督，提高绩效信息透明度。