

2019 年度泽库县本级政府决算情况说明

一、县本级收支决算完成情况

2019 年地方一般公共预算收入完成 3385 万元，完成年初预算的 102%，较上年增长 8.7%，增收 271 万元。

2019 年全县总财力 256976 万元，比上年增加 47636 万元，增长 22.7%。其中：地方一般公共预算收入 3385 万元，上级补助收入 226325 万元，地方一般债券转贷收入 6832 万元，调入其他资金 7905 万元，上年结转 12529 万元。

全县一般公共预算支出 239022 万元，较上年增长 22.3%；上解支出 3325 万元，地方政府债券还本支出 1850 万元，增设预算稳定调节基金 5448 万元，补充预算周转金-30 万元，收支相抵，年终结转下年支出 7361 万元。

需要说明的问题：

一是支出预算执行变化情况。主要原因是税务及法检两院等领域事权划分改革后，上划相关支出基数 822 万元。另外 2019 年省厅清理收缴以前年度存量资金 2503 万元。

二是预算周转金变化情况。主要原因是按照省委省政府关于有效应对减税降费政策影响、加大预算统筹力度的要求，2019 年底县本级将长期闲置的预算周转金 30 万元全部调入预算稳定调节基金，统筹用于 2020 年预算支出。

三是经济分类决算情况。2019 年县本级一般公共预算支出 239022 万中，机关工资福利、商品服务、资本性支出 123387

万元，事业单位相关支出 49557 万元，对个人家庭补助 45540 万元，对社保基金补助 10758 万元，债务利息费用支出 325 万元，其他支出 9455 万元。

二、地方政府债务情况说明

地方债务限额和余额情况：2019 年，地方政府债务限额 14800 万元，其中一般债务 14063 万元，专项债务 0 元。年末地方政府债务余额 14063 万元，其中一般债务 14063 万元，专项债务 0 元。

地方政府债券新增情况：2019 年初全县地方政府债券债务余额为 9081 万元，当年新增地方政府一般债券 6832 亿元（新增债券 4982 万元、再融资债券 1850 万元），新增债券全部用于公益性资本项目建设，主要安排中小学教育布局调整项目 2082 万元、燃煤锅炉及老旧管网改造项目 1500 万元、县医院门诊综合楼建设项目 1400 万元，再融资债券用于归还到期存量债务本金。

三、转移支付情况说明

2019 年收到上级补助收入 226325 万元，比上年增加 26936 万元，增长 13.5%。其中：返还性收入 1094 万元，一般性转移支付收入 136086 万元，专项转移支付收入 89145 万元。

四、“三公”经费情况说明

2019 年度“三公”经费支出预算总额为 158 万元，其中：

因公出国（境）费预算 0 万元、公务用车购置及运行维护费预算 102.9 万元、公务接待费 55.1 万元。支出决算总额为 646.1 万元，其中：因公出国（境）费支出 9.7 万元、公务用车购置及运行维护费支出 577.2 万元、公务接待费支出 79.2 万元。

需要说明的问题：

2019 年全县“三公”经费财政拨款支出 646.29 万元，较上年增支 9.05 万元，增长 1.42%。其中：因公出国（境）费 9.77 万元，公务用车购置及运行费 557.31 万元，公务接待费 79.21 万元。“三公”经费增长的主要原因是 2019 年按照上级部门工作安排我县发生因公出国（境）活动两次，较上年增支 9.77 万元，增长 100%。

五、2019 年预算绩效情况说明

2019 年，我县预算绩效工作在县委、县政府的正确领导及上级财政部门的大力支持下，以全过程预算绩效管理为核心，完善制度体系建设，强化绩效目标管理，扩大绩效评价范围，健全综合绩效考评机制，加强评价结果运用，不断提高财政资源配置效率和财政资金使用效益。

1、工作组织落实情况。一是印发了《泽库县财政局关于调整 2019 年财政管理综合绩效考评领导小组的通知》（泽财字[2019]401 号）、《泽库县财政局关于开展 2019 年省对下综合绩效考评职责分工的通知》（泽财绩字[2019]403 号）。

二是在没有机构及编制的情况下，调整设立了预算绩效管理办公室，指定专人负责绩效管理工作。三是结合省直部门预算绩效管理综合评价体系进一步科学合理完善了我县部门绩效指标体系。

2、重点绩效评价情况。一是积极开展绩效目标管理。年初预算编制时，始终以强化绩效管理理念为抓手，以绩效目标为导向，着力构建“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，年内纳入绩效目标管理的县级项目数为 366 个，涉及资金 25213.8 万元。二是稳步推进部门预算管理综合绩效考评。根据《泽库县部门预算综合绩效评价方案》，按时完成了 61 个一级预算单位部门预算管理综合绩效评价工作，为确保评价结果科学、公平、公正，我县结合省、州部门评价体系，调整完善了我县综合评价体系。评价结果为：一档 0 个、二档 14 个、三档 32 个、四档 13 个、五档 2 个，并兑现奖励资金 30 万元，对评价结果不合格的两个单位进行了扣减当年公用经费的处罚。三是深化改革重点专项支出绩效评价。积极开展财政专项资金重点项目绩效考评的工作，共选取近年来重点项目 21 个，涉及资金为 32182.87 万元。评价项目主要涉及乡镇基础设施建设、扶贫、教育、文化、生态保护、社会民生等领域，考评工作采取单位自评加财政重点评价的方式开展，由于我县专业人员紧缺，财政重

点评价阶段通过聘请第三方服务机构的方式开展，评价结果总体良好。