

汉中市 2022 年度 财政决算补充说明

汉中市财政局

2023 年 9 月 10 日

目 录

1、汉中市 2022 年度“三公”经费情况说明.....	2
2、汉中市 2022 年度财政转移支付情况说明.....	4
3、汉中市 2022 年度政府债务情况说明.....	5
4、汉中市 2022 年度城镇职工长期护理保险基金决算情况说 明.....	6
5、汉中市 2022 年度市级教育性资金管理情况说明.....	7
6、汉中市 2022 年度预算绩效工作开展情况说明.....	8
7、汉中市 2022 年度财政重点预算绩效评价结果说明.....	10

汉中市 2022 年度“三公”经费情况说明

一、全市“三公”经费支出情况

2022 年全市“三公”经费支出 8566.9 万元，比上年减少 675.4 万元，下降 7.3%，主要是受疫情影响对外交流和公务活动有所减少，各部门深入贯彻中央八项规定精神，强化厉行节约等因素影响，严格落实过“紧日子”要求，压缩“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 1.17 万元，上年同期为 1.4 万元，较上年减少 0.23 万元，下降 16%，主要是受疫情影响因公出国（境）活动减少。

（二）公务用车购置费支出 1457.6 万元，比上年增加 90.7 万元，增长 7%，主要是相关单位本年因车辆报废，严格按有关标准和程序进行更新购置。

（三）公务用车运行维护费支出 5333.9 万元，比上年减少 301.2 万元，下降 5.3%，主要是加强公务用车日常使用管理，同时受疫情影响单位公务出差活动减少。

（四）公务接待费支出 1774.2 万元，比上年减少 464.7 万元，下降 20.8%。主要是深入贯彻中央八项规定精神，从严控制公务接待规模和接待标准，同时受疫情影响，2022 年公务交流活动较上年减少，公务接待减少。

二、市级“三公”经费支出情况

2022年，市本级“三公”经费支出2464.8万元，比上年减少196.4万元，下降7.4%。主要是受疫情影响对外交流和公务活动有所减少，市级各预算单位各部门深入贯彻中央八项规定精神，强化厉行节约等因素影响，严格落实过“紧日子”要求，压缩“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出1.17万元，上年同期为1.4万元，较上年减少0.23万元，下降16%，比年初预算减少7.8万元，主要是受疫情影响因公出国（境）活动减少。

（二）公务用车购置费支出357.2万元，比上年减少48.1万元，下降12%，主要是落实过“紧日子”要求，严格审批公务用车购置。比年初预算增加357.2万元（2022年无公务用车购置预算），主要是相关单位本年因车辆报废，严格按有关标准和程序进行更新购置。

（三）公务用车运行维护费支出1640.2万元，比上年减少70.4万元，下降4.1%。比年初预算减少205.8万元，下降11.1%，主要是加强公务用车日常使用管理，同时受疫情影响单位公务出差活动减少。

（四）公务接待费支出466.2万元，比上年减少77.6万元，下降14.3%。比年初预算减少38.8万元，下降7.7%。主要是深入贯彻中央八项规定精神，从严控制公务接待规模和接待标准，同时受疫情影响，2022年公务交流活动较上年减少，公务接待减少。

汉中市 2022 年度财政转移支付情况说明

一、一般公共预算转移支付情况说明

2022 年，上级下达我市转移支付资金 3426160 万元，其中返还性收入 88972 万元、一般性转移支付 2904283 万元、专项转移支付 432905 万元。剔除在市本级列支的资金，市财政共计下达县区转移支付资金 2935005 万元，其中返还性支出 63202 万元、一般性转移支付 2426713 万元、专项转移支付 445090 万元，有效弥补了县区收支缺口，确保了基层财政平稳运行。

二、政府性基金转移支付情况说明

2022 年，中央和我省补助我市政府性基金专项转移支付 25078 万元，我市补助县区政府性基金专项转移支付 157764 万元。

三、国有资本经营转移支付情况说明

2022 年，中央和我省补助我市国有资本经营转移支付 1808 万元，我市补助县区国有资本经营转移支付 1808 万元。

汉中市 2022 年度政府债务情况说明

2022 年，全市发行新增政府债券 611398 万元，其中：一般债券 96298 万元(市本级使用 24427 万元，转贷县区 71871 万元)，主要用于乡村振兴、市政基础设施建设、小水库安全运行等项目；专项债券 515100 万元(市本级使用 84200 万元，转贷县区 430900 万元)，主要用于保障性安居工程、产业园区基础设施、公立医院、农林水利等项目。

2022 年，全市发行再融资政府债券 218650 万元，其中：一般债券 122524 万元(市本级使用 51236 万元，转贷县区 71288 万元)、专项债券 96126 万元(市本级使用 83698 万元，转贷县区 12428 万元)。再融资债券主要用于偿还到期债券本金。

2022 年，全市向外国政府和国际组织借款 14972 万元，主要用于陕西特色小镇发展项目、农村特色产业发展项目。

2022 年，全市各级财政偿还政府债务本金 38678 万元，其中：一般债务 10345 万元、专项债务 28333 万元。

截至 2022 年底，全市政府债务余额 4317281 万元(其中：一般债务 2005282 万元、专项债务 2311999 万元)，控制在限额之内(全市限额 4770100 万元，其中：一般债务限额 2325000 万元、专项债务限额 2445100 万元)。市本级政府债务余额 1488631 万元(其中：一般债务 665722 万元、专项债务 822909 万元)，也控制在市本级限额之内(市本级限额 1591300 万元，其中：一般债务限额 695800 万元，专项债务限额 895500 万元)。

汉中市 2022 年度城镇职工 长期护理保险基金决算情况说明

全市城镇职工长护险基金实行市级统筹。2022 年，职工长护险基金收入 3705.28 万元（其中：职工个人缴费 28.81 万元、职工医保基金人账户划转 1835.14 万元、职工医保统筹基金划转 1103.61 万元、财政补助 735.74 万元、利息收入 1.98 万元），基金支出 975.52 万元（其中：待遇保障支出 891.64 万元、评估费 14.65 万元，承办服务费 69.23 万元），当年基金结余 2729.76 万元。

汉中市 2022 年度市级教育性资金 管理情况说明

市本级教育性收费按照规定纳入财政非税收入专户，实行收支两条线管理。2022 年收入 8660 万元（其中：公办幼儿园保教费 132 万元、普通高中住宿费 333 万元、高等学校学费 6790 万元、高等学校住宿费 957 万元、招生考试考务费 250 万元、利息收入 18 万元），上年结余 15904 万元，支出 17896 万元（其中：拨学校经费支出 17896 万元）。收支相抵后，年终累计结余 6668 万元。

汉中市 2022 年度预算绩效 工作开展情况说明

2022 年，汉中市加快构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，坚持聚焦难点、精准突破，重点在落实事前绩效评估、绩效目标提质、重点评价扩面、结果应用落地见效等方面有了新成效，绩效管理水平和绩效管理工作开创高质量发展新局面。

一、绩效管理水平和稳步提升。甄选了80名熟悉财政预算管理，具有较高政策水平和工作经验的各行业专家，建立了市级预算绩效管理专家库，深度参与绩效管理工作。聘请第三方专业机构围绕全过程预算绩效管理链条的各个环节，进行常态业务培训和重点时段业务指导，提升整体绩效管理工作效率和完成质量。

二、事前绩效评估发挥实效。对年初预算中10个新增重点项目开展了事前绩效评估，组织专家对评估报告和自评表进行评审，提出评估意见，确保财政资金效益最大化，并对新增的航线补贴和运行管理服务台建设项目开展了绩效事前评估，根据评估结论审减预算，节约财政资金约6675万元。

三、绩效目标质量稳步提高。在部门整体和项目绩效目标管理“全覆盖”的基础上，不断提高绩效目标质量。对2023年市级部门预算中101个部门1503份预算绩效目标表进行审核把关，反馈423个项目、500余个问题，督促各预算单位进行修改完善，绩效

目标细化、量化等不达标，一律未列入年初预算。

四、绩效运行监控不断强化。实施绩效运行“双监控”，部门预算支出绩效监控全覆盖与项目资金动态跟踪管理相结合，同时对专项资金实施重点监控，及时发现问题，分析原因，督促部门单位纠错整改，力促实现预期目标。

五、绩效评价持续提质扩面。组织指导全市各级各部门开展了年度绩效自评,部门年度财政支出绩效自评全覆盖。对市本级2022年13个重点项目、2个部门整体支出开展财政重点绩效评价，涉及资金20.23亿元，包括教育、农业、社保等多个领域。同时将评价结果反馈给被评价单位，被评价单位按规定时限反馈具体整改情况和措施，整改完成率100%。

六、绩效结果应用落地见效。将县区预算绩效管理纳入市对县区财政经济运行监测考核，奖优惩劣，对排名前3和后3位的县区分别兑现了奖罚，并将排名作用于市对县高质量发展综合考核。对市级部门进行整体绩效排名，排名结果与2023年度部门预算安排紧密挂钩，同时缩减和取消了年度预算申报中绩效目标不合格的38个项目，真正使结果应用落地见效。

汉中市2022年度财政重点预算 绩效评价结果说明

汉中市财政局对2022年度15个项目开展财政重点绩效评价，涉及资金20.23亿元，具体情况如下。

一、2个项目评定为“优”。“2022年度市资信担保公司资本金”、“2022年度市医保局部门整体支出”2个项目评定为“优”。

二、9个项目评定为“良”。“2022年度市经合局部门整体支出”、“2022年度湿地公园管理维护资金”、“2022年度中省就业补助资金”、“2022年度第一批水安全保障工程专项中央基建投资”、“2022年度农村公路日常养护经费市级补助资金”、“2022年度失业保险基金”、“2022年度公共图书馆美术馆文化馆（站）免费开放补助经费”、“2022年度中等职业学校国家免学费及移民搬迁子女免学住宿费市级补助资金”、“2022年度稻渔综合种养”9个项目评定为“良”。

三、3个项目评定为“中”。“2022年度留坝县张良庙紫柏山4A级景区基础设施提升工程”、“2022年度中央资源枯竭城市转移支付资金（尾矿库治理）”、“2022年度滨江新区土地收储”3个项目评定为“中”。

四、1个项目评定为“差”。“2022年度汉中高分子药物产业园基础设施建设”1个项目评定为“差”。