

2016年太仓市财政决算草案情况说明

一、转移支付说明

2016年，省对我市转移支付补助8.84亿元，比上年增加1.61亿元，增幅22%。其中，一般性转移支付2.21亿元，专项转移支付6.63亿元。市对镇（区）转移支付补助17.99亿元，增加6.37亿元，增长57.9%。其中，一般性转移支付9.06亿元，专项转移支付8.93亿元。

二、市本级“三公”经费执行情况说明

“三公”经费是指市级部门用一般公共预算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。

2016年市级财政拨款安排的“三公”经费总支出为0.45亿元，比上年减少21%。其中，因公出国（境）费支出0.04亿元，比上年增加162.2%；公务接待费支出0.17亿元，比上年减少25.8%。公务用车购置及运行维护费支出0.24亿元，比上年减少25.2%；“三公”经费支出减少的主要原因是严格执行中央八项规定和省委十项规定，严控“三公”经费支出。

三、全市债务情况相关说明

2016年全市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）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的限额。

经省政府批准，省财政厅核定我市 2016 年地方政府债务限额 134 亿元，其中：一般债务限额 95 亿元，专项债务限额 39 亿元，比上年新增债务限额 9.4 亿元。截止 2016 年 12 月 31 日，我市地方政府债务余额 129.1 亿元，其中：一般债务余额 93.49 亿元，专项债务余额 35.61 亿元。

2016 年省财政厅转贷我市地方政府债券 47.01 亿元，其中：一般债券 22.72 亿元（新增债券 2.8 亿元，置换债券 19.92 亿元），专项债券 24.29 亿元（新增债券 5.7 亿元，置换债券 18.59 亿元）。上述置换债券 38.51 亿元全部用于置换存量政府债务，新增债券 8.5 亿元用于重大公益性项目支出。

四、2016年预算绩效工作情况说明

（一）制度执行方面

根据太财绩〔2014〕10号《太仓市财政预算绩效管理内部协调办法》，分管局长牵头召开了几次协调会，贯彻目标申报、跟踪、评价各环节，形成了财政局内分工有序的工作机制，为绩效管理工作的开展提供了有力保障。

（二）信息化建设方面

1、经过第二期软件应用培训，各部门对预算绩效管理软件的应用更为熟练。

2、随着绩效查询、报表输出等功能的完善，软件应用更为方便高效。

3、通过绩效评价信息化的开展，使我局的绩效管理工作更加规范化，提高了工作效率与质量，丰富了指标库、中介库、专家库等信息库，我局的绩效管理水平和得到进一步提高。

（三）日常管理方面

1、目标申报方面

在相关领导和户管科室的协调下，2016 申报了 34 个项目的绩效目标，相比 2015 年增长 13.3%。

根据苏府办（2016）159 号文件精神，积极地推进绩效预算新模式。我们大幅提前了申报预算绩效目标的时间，2017 年已申报了目标 60 个。

2、绩效监控方面

通过对 16 年全部 34 个项目跟踪监控，发现有些项目进度特别慢或未及时开展，有的项目任务有变化，根据项目实际情况，对 5 个项目适时调整了绩效目标或预算，对提高财政资金的使用效率起到了一定作用。

3、绩效评价方面

我们对 2015 年全部 30 个项目进行了自评价、聘请第三方机构进行复核、邀请专家进行再评价，并反馈评价结果，使绩效管理工作引起了大多数单位的重视，对提高管理质量起到了促进作用。

4、评价结果反馈和应用方面

一方面我们把各项评价结果及时反馈各相关部门，另一方面我们对 2015 年的预算绩效管理情况以简报的形式向各有关部门报送，使评价结果成为了各部门预算管理的重要依据。

（四）下一步工作思路及相关建议

1、在预算编制绩效目标申报方面，要进一步加强预算绩效管理推动力度，继续做好培训工作，提高绩效管理人员专业化水平，努力提高预算绩效管理的部门占比和资金占比。

建议上级部门牵头，编写适合预算部门使用的操作手册，以便提高管理质量，使预算绩效管理更实用化。

2、预算绩效项目评价方面

重点项目的选择上有待改进，建议选择日常管理中问题相对较多的项目进行重点评价。

3、继续加强第三方机构培育。争取扩大大市第三方评价机构的业务范围，逐步参与到评价过程中。

4、积极推进绩效预算新模式。以贯彻苏府办【2016】159 号文件《关于推进苏州市绩效预算管理的实施意见》为契机，建立以政府战略规划为起点，以绩效为主线，以制订年度绩效计划、编制绩效预算、预算执行绩效监控、绩效评价或绩效审计、评价结果应用为主要环节的预算全过程管理新模式。