

**乌鲁木齐市水磨沟区
2022 年政府决算公开说明**

目 录

一、财政总决算分析	4
(一) 2022 年财政预算执行情况	4
1. 一般公共预算执行情况	4
2. 政府性基金预算执行情况	7
3. 国有资本经营预算执行情况	8
(二) 2022 年财政工作开展情况	8
1. 抓实组织收入工作，不断夯实财力基础。	8
2. 落实减税降费政策，助力企业纾困解难。	9
3. 优化财政支出结构，全力保障重点支出。	9
4. 持续深化财政管理，提升财政治理效能。	10
5. 坚持创新增加动力，扎实推进财政改革。	10
二、转移性支付执行情况说明（分地区、分项目）	11
(一) 专项转移支付收入	11
(二) 专项转移支付支出	12
(三) 专项转移支付结余	12
三、举借政府债务情况说明	12
(一) 地方政府债务限额情况	13
(二) 地方政府债务余额情况	13
(三) 2022 年度地方政府债券发行、债务付息情况	13
四、2022 年预算绩效工作开展情况说明	13
(一) 严把项目支出事前绩效评估关口	13
(二) 全面实施项目支出绩效目标管理	14
(三) 全面实施项目支出绩效监控	15

(四) 推动绩效评价结果应用	15
五、一般公共预算“三公”经费支出情况说明	16
六、其他事项说明	17
七、财政总决算报表	17
(一) 第一部分：一般公共预算	17
(二) 第二部分：政府性基金	18
(三) 第三部分：国有资本经营	18
(四) 第四部分：社会保险基金	18
(五) 第五部分：政府债务情况	19
(六) 第六部分：绩效评价统计表	19

一、财政总决算分析

今年以来，在区委坚强领导下，在区人大、区政协监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻宣传贯彻党的十九大、十九届历次全会和二十大会议精神，坚决贯彻落实习近平总书记在新疆考察调研时的重要讲话精神，坚决贯彻落实市委、市政府部署要求和区委的工作安排，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”重要要求，坚持“两个统筹”，完整准确全面贯彻新发展理念，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，深入落实增值税留抵退税政策，有力保障“三保”支出，加快政府债券发行和使用，按时偿还和化解政府债务，切实担负起稳定宏观经济的责任，财政运行基本平稳。

（一）2022 年财政预算执行情况

全区财政收入总计 280187 万元，同比下降 38.59%（扣除增值税留抵退税因素后下降 22.78%）。全区财政支出总计 219752 万元，同比下降 35.26%。

1. 一般公共预算执行情况

（1）收入情况。全区一般公共预算收入 195285 万元，同比下降 38.81%（扣除增值税留抵退税因素后下降 16.5%）。其中：税收收入 156438 万元，同比下降 43.32%（扣除增值税留抵退税因素后下降 17.46%）；非税收入 38847 万元，同比下降 10.02%。

增值税 15051 万元，较上年减收 97603 万元，占全区税收收入的 9.6%，下降 86.64%（下降主要原因是当年增值税留抵退税 83191 万元）；

企业所得税 50877 万元，较上年增收 5864 万元，占全区税收收入的 32.44%，增长 13.03%；

个人所得税 16324 万元，较上年减收 4817 万元，占全区税收收入的 10.41%，下降 22.79%；

城市维护建设税 10085 万元，较上年减收 2353 万元，占全区税收收入的 6.43%，下降 18.92%；

房产税 19784 万元，较上年减收 4465 万元，占全区税收收入的 12.61%，下降 18.41%；

印花税 8503 万元，较上年减收 2817 万元，占全区税收收入的 5.42%，下降 24.89%；

城镇土地使用税 6087 万元，较上年减收 620 万元，占全区税收收入的 3.88%，下降 9.24%；

土地增值税 24439 万元，较上年减收 14117 万元，占全区税收收入的 15.58%，下降 36.61%；

车船税 4067 万元，较上年减收 990 万元，占全区税收收入的 2.59%，下降 19.58%；

耕地占用税 1219 万元，较上年增收 2707 万元，占全区税收收入的 0.78%，增长 181.92%。

(2) 支出情况。一般公共预算支出 185528 万元，同比下降 12.32%。

各经济类型完成情况：机关工资福利支出完成 65438 万元；机关商品和服务支出完成 26328 万元；机关资本性支出（一）完成 1704 万元；机关资本性支出（二）完成 2973 万元，对事业单位经常性补助完成 59641 万元；对事业单位资本性补助完成 2321 万元；对企业补助完成 305 万元；对个人家庭的补助完成 21134 万元；对社会保障基金补助完成 1922 万元；债务利息及费用支出完成 3153 万元；其他支出完成 609 万元。

一般公共服务支出 19078 万元，较上年减少 3158 万元，下降 14.2%；

国防支出 3 万元，较上年减少 63 万元，下降 95.45%；

公共安全支出 27880 万元，较上年增加 10144 万元，增长 57.19%；

教育支出 40184 万元，较上年减少 11153 万元，下降 21.73%；科学技术支出 284 万元，较上年减少 1669 万元，下降 85.46%；文化旅游体育与传媒支出 731 万元，较上年减少 931 万元，下降 56.02%；

社会保障和就业支出 54538 万元，较上年减少 11346 万元，下降 17.22%；

卫生健康支出 21920 万元，较上年增加 9237 万元，增长 72.83%；

节能环保支出 636 万元,较上年增加 346 万元,增长 119.31%;
城乡社区支出 10297 万元,较上年减少 14424 万元,下降
58.35%;

农林水支出 3513 万元,较上年增加 641 万元,增长 22.32%;
交通运输支出 13 万元,较上年增加 13 万元,增长 100%;
资源勘探工业信息等支出 7 万元,较上年减少 2367 万元,
下降 99.71%;

住房保障支出 2933 万元,较上年减少 800 万元,下降 21.43%;
灾害防治及应急管理支出 246 万元,较上年减少 707 万元,
下降 74.19%;

其他支出(类)112 万元,较上年增加 10 万元,增长 9.8%;
债务付息支出 3136 万元,较上年增加 268 万元,增长 9.34%;
债务发行费用支出 17 万元,较上年增加 3 万元,增长 21.43%。

(3) 收支平衡情况。我区一般公共预算收入合计 445396 万
元,其中:一般公共预算收入 195285 万元,上级补助收入 207249
万元,上年结转 26862 万元,地方政府一般债券转贷收入 16000
万元。我区一般公共预算支出合计 445396 万元,其中:一般公
共预算支出 185528 万元,上解上级支出 179068 万元,地方政府
一般债券还本支出 20000 万元,年终结余 60800 万元。

2. 政府性基金预算执行情况

(1) 收入情况。政府性基金收入 84902 万元,同比下降 38.07%。

(2) 支出情况。政府性基金支出 34218 万元,同比下降 73.22%。

(3)收支平衡情况。政府性基金预算收入合计 139001 万元，其中：政府性基金预算收入 84902 万元，政府性基金转移支付收入 916 万元，债务转贷收入 53000 万元，上年结余 183 万元。政府性基金预算支出合计 139001 万元，其中：政府性基金预算支出 34218 万元，上解上级支出 72694 万元，年终结余 32089 万元。

3.国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算上级补助收入 466 万元，上年结余 792 万元。国有资本经营预算支出 6 万元，年终结余 1252 万元。

(二) 2022 年财政工作开展情况

2022 年，坚持稳字当头、稳中求进总基调，财税部门按照自治区党委、乌鲁木齐市委工作的决策部署，在区委的坚强领导下，坚决贯彻落实留抵退税及减税降费政策，努力克服减税降费带来的短期减收阵痛，提升积极财政政策效能，全面落实积极的财政政策，加强预算管理，深化财税改革，提升财政支出强度，扎实推进财政各项工作，保持经济运行在合理区间。

1.抓实组织收入工作，不断夯实财力基础。一是强化税收收入征管。坚持依法依规组织收入，严格落实减税降费、留抵退税政策，持续加强重点税源和重点企业监控，深挖增收潜力，努力做到应收尽收。二是规范非税收入管理。积极组织非税收入征缴，抓好土地出让金清缴和土地招拍挂收入入库工作，确保各项收入及时足额入库。三是拓宽资金渠道。积极争取各类债券资金、转移支付资金和政策支持，密切关注项目资金安排，增强财政保障

能力。全年到位上级财政转移支付资金 277631 万元，其中留抵退税补助资金到位 52059 万元。

2.落实减税降费政策，助力企业纾困解难。一是落实减税降费政策，以财政收入的“减法”换取企业效益的“加法”和市场活力的“乘法”，新增减税降费累计减免 25872 万元。落实增值税留抵退税政策，着力支持市场主体，加快留抵退税政策实施进度，全年累计全口径留抵退税 382064 万元，城区级退税 83191 万元。真正让留抵退税政策及减税降费政策红利成为市场主体的“及时雨”、经济发展的“助推器”。二是落实疫情期间行政事业单位和国有企业房屋租金减免政策，为 97 户租户减免租金 1244.1 万元，实现应免尽免。

3.优化财政支出结构，全力保障重点支出。一是筑牢兜实“三保”底线。加强预算管理，优化支出结构，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，积极落实“三保”支出责任，牢固树立底线思维。2022 年“三保”支出 132293 万元。二是始终保持民生支出强度，持续支持社会保障体系建设。全年民生领域投入 134848 万元，占一般公共预算支出的 72.68 %。全力做好防疫资金保障，建立疫情防控资金保障机制，全年投入疫情防控资金 45334 万元，有效发挥财政保障作用。三是防范化解政府债务风险。按照“清理存量、严控增量、化解风险”的原则，稳妥有序化解存量债务，全年化解政府债务 35954 万元。四是严格落实常态化财政资金直达机制。全年累计到位直达资金 90886 万元。严格执行直达资金使用

管理相关规定，确保直达资金专款专用，及时惠企利民。五是全面落实乡村振兴战略资金支持，助推乡村振兴提质增效。全年安排资金 1540 万元，为全面推进乡村振兴提供有力支撑。

4.持续深化财政管理，提升财政治理效能。一是坚决压缩一般性支出。认真贯彻落实中央关于政府过“紧日子”思想要求，建立节约型财政保障机制，大力压减一般性支出、非急需非刚性支出。2022 年定额公用经费较上年压减 5%，预算单位专项工作经费和业务经费较上年压减 30%以上。二是强化预算约束管理。加强预算编制、严控新增预算、严格预算执行、严防债务风险、严肃财经纪律，建立存量资金盘活长效机制，对结余资金和连续结转两年以上的资金，一律收回预算，统筹用于重点支出，切实提高资金使用效益。三是不断扩大绩效评价工作面。加快推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，完善“花钱必问效”的预算管理机制。明确绩效目标，细化量化绩效指标，做到绩效评价工作全覆盖。

5.坚持创新增加动力，扎实推进财政改革。一是进一步完善政府债务管理机制。2022 年制定《水磨沟区风险化解方案》，从“三保”支出、政府债务、政府支出责任、PPP 项目支出责任、临聘人员工资五个方面，将化解工作计划逐月落实，坚决做到“四个一律”和不发生区域性系统性风险。二是全面实施“互联网+政府采购”线上采购服务模式。持续推进“政采云”平台应用，实行政府采购项目电子化。全年政府集中采购累计已完成归档 399 批次，计

划采购金额 61473 万元,实际采购金额 58031 万元,节约资金 3442 万元,节约率 5.6%。三是推进财经秩序专项整治。聚焦贯彻落实减税降费政策、政府过紧日子、加强基层“三保”保障等七项重点任务,严肃财经纪律,保障基层财政平稳运行,推动财政高质量发展。

2022 年是财政工作发展历程上极不平凡的一年,财政部门砥砺前行,克服重难、共同抗疫,全力稳住经济基本盘,维护社会大局稳定,预算执行平稳有序、财政管理水平提升、财政改革深入推进,各项工作有序开展。取得了一些成绩,同时,我们也看到财政运行还存在一些困难和问题:收支矛盾突出,财政保障力度有所下降;债务支出不断增加,化解债务难度增大,严重影响财政资金调度和财政平衡。

二、转移性支付执行情况说明(分地区、分项目)

2022 年水磨沟区政府决算报告中,上级拨付的一般公共预算转移性收入为 207249 万元,其中:返还性收入 16012 万元,一般性转移支付收入 177883 万元,专项转移支付收入 13354 万元;政府性基金上级专项补助收入 916 万元;国有资本经营预算上级补助收入 466 万元。我区没有对下级转移支付,故没有分地区转移支付数据。

(一) 专项转移支付收入

一般公共预算专项转移支付收入 13354 万元,其中:一般公共服务 20 万元,教育 80 万元,社会保障和就业 3187 万元,卫

生健康 2151 万元，节能环保 5044 万元，城乡社区 173 万元，农林水 150 万元，资源勘探信息 7 万元，住房保障 2488 万元，灾害防治及应急管理 54 万元。

政府性基金预算上级专项补助收入 916 万元。其中：其他收入 916 万元。

（二）专项转移支付支出

一般公共预算专项转移支付支出总金额 4526 万元，其中：一般公共服务 10 万元，社会保障和就业 2951 万元，卫生健康 1283 万元，农林水 148 万元，资源勘探信息 7 万元，住房保障 86 万元，灾害防治及应急管理 41 万元。

政府性基金预算上级专项补助收入支出 200 万元。

（三）专项转移支付结余

一般公共预算专项转移支付结余 8828 万元，其中：一般公共服务 10 万元，教育 80 万元，社会保障和就业 236 万元，卫生健康 868 万元，节能环保 5044 万元，城乡社区 173 万元，农林水 2 万元，资源勘探信息 0 万元，住房保障 2402 万元，灾害防治及应急管理 13 万元。

政府性基金预算上级专项补助收入结余 716 万元。

三、举借政府债务情况说明

我区政府性债务管理严格按照《预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国办发〔2014〕43号）、《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225

号)和《地方政府一般债务预算管理办法》(财预〔2016〕154号)等有关规定,按照上级财政部门下达的限额,经区人大法定程序审核后,全面纳入预算进行管理。

(一) 地方政府债务限额情况

2022年末水区政府债务限额309020万元,其中一般债务限额94020万元,专项债务限额215000万元。

(二) 地方政府债务余额情况

2022年末水区政府债务余额292133.35万元,其中一般债务余额77133.35万元,专项债务余额215000万元。

(三) 2022年度地方政府债券发行、债务还本付息情况

2022年水磨沟区政府债券发行总额69000万元,其中:再融资债券16000万元,新增债券53000万元(均为专项债券,专项债券资金使用安排情况见下表)。

2022年地方政府偿还本金20000万元,均为一般债券;偿还利息9769.47万元,其中:一般债券3136.04万元,专项债券6633.43万元。

2022年地方政府债券资金使用安排情况表

单位:万元

序号	区划	项目单位	项目名称	债券性质	项目规模
1	水磨沟区	水磨沟工业园区管理委员会办公室	新疆创博智谷产业园III期项目	专项债券	9000
2	水磨沟区	水磨沟工业园区管理委员会办公室	乌鲁木齐市水磨沟区食品产业园污水处理厂项目	专项债券	4000
3	水磨沟区	乌鲁木齐市水磨沟区卫生健康委员会	水磨沟区妇幼保健院	专项债券	2000

4	水磨沟区	乌鲁木齐市水磨沟区卫生健康委员会	乌鲁木齐市水磨沟区中医院项目	专项债券	2000
5	水磨沟区	水磨沟工业园区管理委员会办公室	乌鲁木齐市饕文化产业园三期	专项债券	8000
6	水磨沟区	乌鲁木齐市水磨沟区教育局	水磨沟区克南高架东延幼儿园	专项债券	1000
7	水磨沟区	乌鲁木齐市水磨沟区教育局	乌鲁木齐市水磨沟区苇湖梁学前建设项目	专项债券	1000
8	水磨沟区	乌鲁木齐市水磨沟区教育局	乌鲁木齐市水磨沟区7所公办幼儿园提升改造建设项目	专项债券	1000
9	水磨沟区	水磨沟工业园区管理委员会办公室	新疆创博智谷产业园IV期	专项债券	22000
10	水磨沟区	水磨沟工业园区管理委员会办公室	乌鲁木齐市水磨沟区创博智谷产业园一、二期基础设施配套项目	专项债券	3000
合计					53000

四、2022年预算绩效工作开展情况说明

2022年，我区坚持完善“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效闭环管理体系，持续推进预算管理与绩效管理深度融合，充分发挥预算绩效对优化财政资金分配格局、提升财政资金使用效益的积极作用。

（一）严把项目支出事前绩效评估关口

强化新增财政支出项目的事前评估，将评估结果作为科学安排预算的重要依据。2022年，新增区本级项目2个，涉及预算资金31万元，均开展事前绩效评估，评估结果为合格，已按要求纳入预算申报。

（二）全面实施项目支出绩效目标管理

2022年，水磨沟区105家预算单位全部纳入绩效目标管理，实现绩效目标部门全覆盖和财政预算资金全覆盖。

1.项目支出绩效目标设置情况。全区实施绩效目标管理项目共计 745 个，涉及预算资金 386336 万元。

2.部门整体支出绩效目标设置情况。2022 年初，全区 105 家预算单位开展部门整体绩效目标编制工作，涉及预算资金 236303 万元。

（三）全面实施项目支出绩效监控

以绩效目标为导向，对项目支出和部门整体支出的绩效目标实现程度、预算执行进度实行“双监控”。

1.项目支出绩效监控情况。2022 年 5 月，全区共监控项目 301 个，涉及预算资金 165486 万元，预算资金执行 50036 万元。对监控中发现的问题及时反馈项目单位、提出整改要求，确保绩效目标能保质保量实现。

2.部门整体支出绩效监控情况。2022 年 6 月，组织预算单位开展部门整体支出绩效监控，涉及预算资金 402188 万元，预算资金执行 183894 万元。

（四）推动绩效评价结果应用

2022 年，完成全区 398 个项目支出绩效自评工作，涉及预算单位 86 个，预算资金 104131 亿元，预算资金执行 85187 亿元，执行率 81.81%，绩效目标总体完成率达 85.49%。评价结果为优(90 分（含）~100 分)的项目 213 个，占比 53.52%；良(80 分（含）~90 分)39 个，占比 9.8%；一般(70 分（含）~80 分)25 个，占比 6.28%；较差(70 分以下)121 个，占比 30.4%。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

2022 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 288.83 万元，比上年减少 158.89 万元，下降 35.49%，主要原因是本年各预算单位出车次数减少，车辆燃油费、维修费相关费用减少。其中，因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本年我区无因公出国（境）相关业务；公务用车购置及运行维护费支出 288.83 万元，占 100.00%，比上年减少 158.89 万元，下降 35.49%，主要原因是各预算单位出车次数减少，车辆燃油费、维修费相关费用减少；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年减少 0 万元，增长 0.00%，主要原因是当年未安排公务接待预算支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括：本年我区无因公出国（境）相关业务。各预算单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 288.83 万元，其中，公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 288.83 万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、保险费、维修费、过路费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 882 辆。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括：本年度未安排公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 658.75 万元，决算数 288.83 万元，预决算差异率-56.15%，

主要原因是：全区牢固树立过紧日子的思想，严控“三公经费”支出。其中：因公出国（境）费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：全区当年未安排“因公出国费”预算；公务用车购置费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：全区当年未安排“公务用车购置”预算；公务用车运行费预算数 630.96 万元，决算数 288.83 万元，预决算差异率-56.15%，主要原因是：全区牢固树立过紧日子的思想，严控公务用车运行费支出；公务接待费预算数 27.79 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率-100%，主要原因是：全区未发生公务接待费支出。全区当年未安排“公务用车购置”预算。

六、其他事项说明

乌鲁木齐市水磨沟区无其他事项说明。

七、财政总决算报表

（一）第一部分：一般公共预算

公开 01 表：一般公共预算收支决算总表；

公开 02 表：一般公共预算收入预算变动情况表；

公开 03 表：一般公共预算支出预算变动及结余、结转情况表；

公开 04 表：一般公共预算收入决算明细表；

公开 05 表：一般公共预算支出决算表(功能分类明细)；

公开 06 表：一般公共预算(基本)支出决算经济分类表；

公开 07 表：一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细

表；

公开 08 表：一般公共预算收支决算分级表；

公开 09 表：民族自治地区一般公共预算收支决算表；

公开 10 表：一般公共预算收支及平衡情况表；

公开 11 表：地方政府一般债务限额和余额情况决算表。

（二）第二部分：政府性基金

公开 12 表：政府性基金预算收支决算总表；

公开 13 表：政府性基金预算收入预算变动情况表；

公开 14 表：政府性基金预算支出预算变动情况表；

公开 15 表：政府性基金预算收入决算明细表；

公开 16 表：政府性基金预算支出决算功能分类明细表；

公开 17 表：政府性基金预算收支及结余情况表；

公开 18 表：政府性基金预算收支决算分级表；

公开 19 表：政府性基金预算收支及平衡情况表；

公开 20 表：政府性基金预算转移性收支决算表；

（三）第三部分：国有资本经营

公开 21 表：国有资本经营预算收入表；

公开 22 表：国有资本经营预算支出表；

公开 23 表：国有资本经营预算转移支付表。

（四）第四部分：社会保险基金

公开 24 表：社会保险基金预算收入表；

公开 25 表：社会保险基金预算支出表。

(五) 第五部分：政府债务情况

公开 26 表：政府专项债务限额和余额情况表；

公开 27 表：政府债券发行情况表；

公开 28 表：政府债券还本付息情况表

公开 29 表：新增债券使用情况表。

(六) 第六部分：绩效评价统计表

公开 30 表：水磨沟区 2021 年度绩效评价汇总表

公开 31 表：水磨沟区 2021 年度绩效评价明细表