

2022 年乳山市政府决算公开其他相关情况

附件 1：2022 年乳山市“三公”经费支出情况及增减原因文字说明

附件 2：2022 年乳山市举借债务情况说明

附件 3：2022 年乳山市转移支付执行情况说明

附件 4：2022 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

附件 5：2022 年重大政策和重点绩效执行结果

附件 1

2022 年乳山市“三公”经费 预算安排执行情况

2022 年，通过一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）0 万元、公务用车购置及运行费 1137 万元、公务接待费 131 万元，“三公”经费合计支出共 1268 万元，与 2021 年相比三公经费减少 779 万元，下降 38.1%，主要原因是我市认真贯彻落实中央八项规定精神，牢固树立过紧日子思想，以打造节约型机关为抓手，大力压减“三公”经费支出。

1、因公出国（境）组团 0 个，出国（境）0 人次，出国（境）费用 0 万元，与去年相同，主要原因是因新冠疫情影响，因公出国出境活动基本全部取消。

2、公务用车保有量 658 辆，当年购置 11 辆。公务用车购置及运行费 1137 万元，其中：公务用车购置费 175 万元，比去年减少 170 万元，下降 49.3%，主要是因工作需要，乳山市公安局当年购置了 10 辆公务用车、育黎镇卫生院当年购置 1 辆公务用车。公务用车运行维护费 962 万元，比去年减少 537 万元，下降 35.8%，主要是自公务用车改革后，多数单位不再保留公务用车，由公车调度平台统筹运行维护，成本下降。

3、国内公务接待 1327 批次，接待 11732 人次，接待费用 131 万元，同比减少 72 万元，减少 40.4%，主要是因新冠疫情影响，我市招商等项目活动接待人次有所减少。

备注：（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）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，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）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。

2022 年乳山市举借债务情况说明

一、2022 年乳山市地方政府债务限额情况

根据上级对我市政府存量债务清理甄别结果和新增债务情况，威海市核定我市 2022 年度地方政府债务限额为 1108700 万元。我市 2022 年底地方政府债务余额为 1098242.50 万元，控制在限额范围内。

二、2022 年全市地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2022 年全市争取地方政府债券 13.29 亿元，其中：新增专项债券 7.6 亿元，再融资一般债券 5.69 亿元，（再融资一般债券 2.89 亿元、再融资专项债券 2.8 亿元），再置换债券只用于置换存量债务，不增加政府债务余额，截至 2022 年底我市债务余额为 109.82 亿元，其中一般债务 51.69 亿元，专项债券 58.13 亿元，均严格控制在限额之内。

三、我市地方政府债券使用情况

2022 年，经市政府同意并报市人大常委会批准，安排我市新增专项债券额度 7.6 亿元，置换一般债券额度 2.89 亿元、置换专项债券额度 2.8 亿元，我市的置换债券，全部按规定置换到期的政府债务本金，规范政府债务管理，减轻政府融资负担。2022 年新增政府债券 7.6 亿元，全部为专项政府债券。其中，用于乳山市市政供排水设施建设工程 5000

万元，乳山市牡蛎产业园区配套设施提升工程（一期）12000万元，乳山市城乡一体化供水工程 2400 万元，乳山市城乡环卫一体化项目 7600 万元，乳山市水系连通及水美乡村工程项目 14200 万元，西黄岛旧村改造项目 4800 万元，乳山市 2022 年老旧小区改造城区组团项目 3000 万元，乳山市城市管网设施改造提升项目 14200 万元，乳山市调水、供水及灌溉一体化工程 12800 万元。

四、截止 2022 年底债务余额

截止 2022 年底地方政府债务余额为 109.82 亿元，其中一般债务 51.69 亿元，专项债务 58.13 亿元。

附件 3

2022 年乳山市转移支付执行情况说明

2021 年乳山市一般公共预算上级补助收入 212389 万元，其中返还性收入 37569 万元，一般性转移支付收入 146702 万元，专项转移支付收入 14087 万元。政府性基金转移支付收入 13977 万元。国有资本经营预算转移支付收入 54 万元。具体情况如下：

一、2022 年一般公共预算转移支付情况

（一）2022 年一般性转移支付执行数为 146702 万元，其中：

1. 均衡性转移支付 5834 万元，主要用于均衡各地方政府财力差异，推进区域间基本公共服务均等化。

2. 县级基本财力保障机制奖补资金 9578 万元，主要用于增强基层政府“保工资、保运转、保基本民生”能力，保障基层政府实施公共管理、提供基本公共服务以及落实各项民生政策基本财力需要。

3. 产粮（油）大县奖励资金 1274 万元，主要用于缓解产粮（油）大县财政困难，调动政府抓好粮食生产的积极性，巩固粮食安全基础。

4. 重点生态功能区转移支付 4238 万元。主要用于对国家级重点生态县、国家自然保护区以及重要水源保护地财力补助，帮助其生态保护和民生改善。

5. 农林水共同财政事权转移支付收入 11141 万元，主要

用于支持乡村振兴专项支出。

6. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 20221 万元，主要用于保障居民基本养老保险基础养老金发放、对城乡低保对象等低收入群体进行补助。

7. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 6388 万元，主要用于计划生育服务、城乡医疗救助、医保能力提升等方面支出。

8. 教育共同财政事权转移支付收入 3187 万元，主要用于完善城乡义务教育经费保障机制、改善薄弱地区基础教育办学条件，推动教育资源均衡配置。

9. 其他一般性转移支付 21097 万元，主要包括公共安全、节能环保、交通运输等共同财政事权转移支付以及企事业单位划转补助等，重点用于公共安全、节能环保、交通运输等公共服务和社会管理领域，增强基本公共服务保障能力。

（二）2022 年专项转移支付执行数为 14087 万元，其中：

1. 节能环保方面 1490 万元。主要用于支持环境污染防治、节能减排和清洁取暖等相关方面支出。

2. 农林水方面 7929 万元，主要用于支持农业科技和现代农业生产发展、重大动植物病虫害防治、耕地质量提升、植树造林和森林资源保护管理、水利发展等方面支出。

3. 资源勘探信息等方面 158 万元，主要用于支持工业提质增效和军民融合发展、安全生产、中小企业创业补助及创新奖励等方面支出。

4. 住房保障方面 1455 万元，主要用于支持城镇保障性

安居工程、农村危房改造等方面支出。

5. 自然资源海洋气象 242 万元，主要用于支持浒苔治理等方面支出。

二、政府性基金转移支付情况

2022 年，我区共收到省、市两级转移支付补助资 13977 万元，具体情况如下：

一、国有土地使用权出让 8064 万元，主要用于征地和拆迁补偿、土地开发、城市建设及加快保障性安居工程建设等方面支出。

二、国家电影事业发展专项资金相关收入 15 万元，主要用于支持影院建设和设备更新改造、重点制片基地建设发展等方面支出。

三、大中型水库移民后期扶持基金收入 1748 万元，主要用于解决水库移民安置后生产生活问题，促进库区和移民安置区经济社会发展等方面支出。

四、国家重大水利工程建设 51 万元，主要用于支持港口公益性基础设施建设、航道整治维护以及航运保障系统建设等方面支出。

五、彩票公益金收入 4099 万元，主要用于支持市县养老、扶贫、体育、教育、残疾人、城乡医疗救助等社会公益事业发展，对彩票发行销售机构业务开展给予补助。

三、我市对乡镇税收返还及一般性转移支付、一般公共预算专项转移支付、政府性基金转移支付、国有资本经营预算转移支付情况

2022 年我市对乡镇下达一般公共预算一般性转移支付共计 8604 万元，按照我市财政体制，我市当年未对乡镇下达一般公共预算专项转移支付、政府性基金转移支付、国有资本经营预算转移支付。

附件 4

2022 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

乳山市通过培训学习、购买服务等措施，强化我市基础绩效管理，尽快推动绩效结果应用，构建以绩效为导向的预算管理新机制，提高资金使用绩效，实现绩效管理从“有”到“优”的突破。现将乳山市 2022 年预算绩效管理工作开展情况汇报如下：

一、完善制度管理，规范“三全”绩效管理体系

根据我市绩效管理工作需要，本年度陆续出台 5 项管理制度办法，涉及项目支出绩效自评、重点评价、预算部门和单位整体绩效管理、委托第三方机构参与预算绩效管理及年度绩效管理工作重点任务等方面内容。

二、强化全过程管理，落实各环节结果应用

1. 事前绩效评估结果应用。根据《乳山市人民政府办公室关于印发关于强化预算执行约束进一步规范部门预算执行的意见的通知》要求，我市 2022 年所有计划实施的项目均需开展事前财政再评估工作。2022 年度共 301 项目进行事前绩效评审，建议予以支持的项目 151 项，调整后支持 130 项，部分予以支持的 1 项，不予支持的项目 19 项。共审减金额 16617.10 万元，含 2022 年项目审减 3109.49 万元，2023 年项目审减 13507.61 万元。2023 年选取 3 个重大项目开展

多方参与的财政重点评估工作，并形成重点评估报告，针对问题及时组织部门整改。

2. 绩效目标公开监督应用。根据上级考核要求，完善2022年项目绩效目标，通过预决算公开平台做好部门(单位)2022年预算绩效目标的公开工作。

3. 项目绩效监控结果应用。2022年1—9月执行监控发现部分项目出现预计完成情况与年度指标值不一致、部分未完成指标没有分析偏差原因等问题，及时反馈部门进行整改完善，同时对当年度尚未实施、不再继续实施的项目资金及时收回。财政开展10个项目重点绩效监控，涉及资金5780.6万元，经过监控纠偏调减预算安排1224.04万元。其中：1个项目因未开展，直接调减预算，涉及资金450万元；9个项目预算调整、执行不到位，调减资金774.04万元。

4. 绩效自评结果应用。2022年对全市2021年811个项目开展自评(39个项目因政策、疫情原因未实施或未实施完全)，财政部门从资金使用管理情况、指标设置科学性和合理性等方面进行初审，审核结果反馈单位整改。在此基础上，委托第三方机构抽查自评资料总量的1/3予以评分，抽评结果直接与部门绩效考核挂钩。同时充分利用绩效自评结果，提高2023年度部门预算编制的科学性、精准性。对在自评过程中发现的预算安排与预算执行不符情况，下年度视情况调减预算。

三、聚焦重点绩效评价，提升整体评价质效

在部门重点评价环节，组织财政业务科室对 92 个项目进行了初审，发现绩效评价报告格式不规范、绩效评价指标设置不合理、支出情况不明细等问题，在部门整改后，统一交由第三方机构打分，打分情况与部门的绩效考核直接挂钩。在财政重点评价环节，完成 20 个重点项目和 8 个重点部门的绩效评价报告，及时将评价结果反馈部门，部门高度重视存在的问题，逐项分析原因，研究改进措施，提交整改报告。

四、突出工作创新，拓宽绩效管理范围

1. 推广全成本绩效管理。乳山市开展成本绩效管理试点，选择污水综合处理服务费项目和污泥处置项目全成本绩效分析。确定污水处置定额标准两套和污泥处理运维绩效服务费用标准体系一套。并将成本分析结果应用于预算安排。污水处理项目基准价格保持不变，不提标；污泥处置项目 2023 年预算项目资金压减 200 万元。同时强化主管部门责任，规范项目管理，理顺监管职责，定期对污水处理厂的进水水质进行检测；污泥处置项目定期开展考核检查，确保污水处理、污泥处置符合标准要求。

2. 开展地方综合运行试点。选取夏村镇、城区街道办 2 个镇街开展地方财政综合运行绩效评价工作，并对发现问题及时提出整改，夏村镇严格规范抓好预决算制度落实，并将根据上级、镇级政策和实际，严格镇级预算管理制度的编制；

城区街道办进一步优化财政支出和税收收入结构，持续做好税源培育，挖潜增收；并推进镇街绩效全过程管理，提高财政运行成效。

五、公开绩效信息，深化多方监督管理

按照《乳山市预算绩效管理结果应用暂行办法》要求，我市已初步建立绩效信息向社会公开机制。

1. 我市预算部门（单位）按要求在政府财政预决算公开平台和部门门户网上，将 2022 年度项目绩效目标随 2022 年度部门（单位）预算同步公开，2021 年绩效自评情况、自评表和部门重点评价报告等内容随 2021 年度部门（单位）决算同步公开。

2. 财政部门政府预算中公开本级重点项目绩效目标，并在政府信息公开平台上公开财政重点评价结果。

六、加强绩效宣传，推广优秀工作经验

1. 绩效工作经验宣传。完成 1 篇《乳山市创新管理方式 突出绩效亮点》预算绩效管理工作调研报告；结合我市绩效管理进展，已形成《四字诀，突出乳山市绩效工作亮点》《乳山市三项举措突出事前评估成效》和《强化三项约束规范部门整体绩效管理》等 8 篇信息材料报市局，并在《威海日报》发表《291 名预算绩效“管家”集中培训》信息；在省级《大众日报》上发表《乳山拓宽绩效管理覆盖》和“中华网山东频道”发表《乳山市：多措并举，不断优化政府采购营商环境》；在《中国财经报》

发表《（提效能 更精准 可持续）山东乳山强化四项举措确保预算绩效管理工作提质增效》信息。

2. 推进各环节绩效培训工作。聘请上海财经大学教授在全市范围开展 1 次绩效培训。围绕日常绩效各环节工作，多次组织业务科室、部门、专家座谈会，全年共组织了 3 次绩效培训交流会、4 次财政内部绩效会审、3 次重点绩效评价专家指导。

3. 预算绩效管理经验推广。我市预算绩效管理工作经验在全国财政系统范围形成了可复制、可推广的改革创新成果，8 月份在《财政信息》上推广《乳山市财政局“四聚焦”推动绩效管理提质增效》绩效工作经验。

附件 5:

2022 年重大政策和重点绩效执行结果

政策（项目）名称	项目主管部门	评价等次
2022 年农业生产社会化服务项目	农业农村局	优
妇女儿童活动经费项目	妇联	良
疫情防控资金项目	卫健局	良
乳山一中女生宿舍楼抗震加固工程项目	教体局	良
招商引资和外经贸等奖励资金	商务局	良
市政供排水项目	住建局	良
平安乳山 PPP 项目	公安局	良