

2021 年乳山市政府决算公开其他相关情况

附件 1：2021 年乳山市“三公”经费支出情况及增减原因文字说明

附件 2：2021 年乳山市举借债务情况说明

附件 3：2021 年乳山市转移支付执行情况说明

附件 4：2021 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

附件 5：2021 年重大政策和重点绩效执行结果

附件 1

2021 年乳山市“三公”经费支出情况及增减原因文字说明

2021 年，通过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 1844 万元、公务接待费 203 万元，“三公”经费合计支出共 2047 万元，与 2020 年相比三公经费增加 302 万元，增长 17.3%，主要原因是部分单位公务车购置增加，以及受油价上涨、车辆维修成本增加等因素影响，公务车维护费增加，导致“三公”经费增长较大。

1、因公出国（境）组团 0 个，出国（境）0 人次，出国（境）费用 0 万元，与去年相比减少 1.5 万元，下降 100%，主要原因是当年因新冠疫情影响，因公出国出境活动基本全部取消。

2、公务用车保有量 627 辆，当年购置 12 辆。公务用车购置及运行费 1844 万元，其中：公务用车购置费 345 万元，比去年增加 258 万元，增长 296.6%，主要是因乳山市公安局当年购置了 2 两特巡警和砂办巡逻车辆。公务用车运行维护费 1499 万元，比去年增加 74 万元，增长 5.2%，主要是因当年疫情及下乡活动公务用车使用较多，以及受油价上涨、车辆维修成本增加等因素影响，我市公车运行费增长。

3、国内公务接待 2290 批次，接待 19985 人次，接待费用 203 万元，同比减少 28 万元，减少 12.1%，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。

2021 年乳山市举借债务情况说明

一、2021 年乳山市地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定我市 2021 年度地方政府债务限额为 103.39 亿元，其中一般债务 52.7 亿元、专项债务 50.69 亿元。

二、2021 年全市地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2021 年全市争取地方政府债券 16.05 亿元，其中：新增专项债券 5.24 亿元（其他地方自行试点项目收益债券 5.24 亿元），再融资一般债券 5.62 亿元，再融资专项债券 5.19 亿元，置换债券只用于置换存量债务，不增加政府债务余额，截至 2021 年底我市债务余额为 102.29 亿元，其中一般债务 51.76 亿元，专项债券 50.53 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

2021 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 5.24 亿元，置换一般债券额度 10.81 亿元。2021 年新增政府债券 5.24 亿元，全部为专项政府债券。其中，用于乳山市滨海新区大健康产业园建设项目 0.7 亿元，乳山市城镇生活污水治理项目 0.4 亿元，威海市市本级新建莱西至荣成铁路（威海市承担部分）1.6 亿元，乳山市水利

综合治理及城区供水建设工程 0.24 亿元，乳山市城乡一体化供水工程 0.51 亿元，乳山市公共卫生医疗体系建设项目 1 亿元，乳山市牡蛎产业园区配套设施提升工程（一期）0.29 亿元，乳山市市政供排水设施建设工程 0.5 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。

四、截止 2021 年底债务余额

截止 2021 年底地方政府债务余额为 102.29 亿元，其中一般债务 51.76 亿元，专项债务 50.53 亿元。

附件 3

2021 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 156368 万元，其中返还性收入 37569 万元，一般性转移支付收入 95487 万元，专项转移支付收入 23312 万元。政府性基金转移支付收入 8977 万元。具体情况如下：

一、2021 年一般公共预算转移支付情况

（一）2021 年一般性转移支付执行数为 95487 万元，其中：

1. 均衡性转移支付 2129 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 1803 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 1187 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 10135 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 18167 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 6333 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 2471 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 10309 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)2021 年专项转移支付执行数为 23312 万元，其中：

1. 节能环保方面 4639 万元。主要用于支持污染防治、节能减排和清洁取暖等相关方面支出。

2. 农林水方面 4989 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 73 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 9899 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 890 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

2021 年，我区共收到省、市两级转移支付补助资 8977 万元，具体情况如下：

一、国有土地使用权出让 5460 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 2 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 1865 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 1599 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

2021 年我市对乡镇下达一般公共预算一般性转移支付共计 9543 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。

2021 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

乳山市围绕“重绩效、讲绩效、抓绩效、用绩效”，实现全过程预算绩效管理购买服务，在全市范围内全面实行事前绩效评估、全面编报绩效目标、全面实施绩效监控、全面开展绩效自评、全面推行部门整体绩效、全面推进绩效公开，通过推行全过程预算绩效管理，力求用好绩效管理工具，提高资金使用效益，保障每一笔钱花在刀刃上。今年，更是强化对民生、服务等重点领域开展全成本绩效管理。

一、完善制度办法 实际工作有章可循

1.我市开展全过程预算绩效管理和部门整体绩效管理，形成《2021 年乳山市市直部门预算绩效管理工作要点》，同时为加快建立新增重大政策和项目事前绩效评估机制，我市拟定《乳山市 2022 年重点项目多方参与事前绩效评估实施方案》，积极推进多方参与事前绩效评估管理。

2.为进一步提高部门单位财政支出整体绩效，提升管理效率和行政效能，出台《关于扩大部门整体绩效管理范围的通知》，2021 年实现所有部门全覆盖，推动绩效管理从政策项目绩效向部门整体绩效拓展。

3.进一步完善对市直部门绩效考核制度，形成《部门预算绩效管理考核评分标准》，拓宽考核范围，增加绩效公开、部门整体绩效管理等考核内容，从数量和质量等多角度考核部门绩效管理，提高部门能动性。

二、创新工作思路 拓实绩效管理基础

1.转变项目提报审核流程，改变以往项目单位提交事前评估报告，主管部门未经审核直接提交财政业务科室的方式。强调主管部门须成立项目绩效评审小组，组织审核项目单位提交的评估报告，要求事前评估报告明确主体责任和具体负责机构，强化部门单位重视程度，形成重点项目评审报告。

2.打破传统财政思维，推行参与式预算。结合部门申报的2022年项目预算，财政部门筛选2个2022年度重点项目，组织“两代表一委员”、发改、审计等部门及专家，采取现场答辩等方式，从预算监督、民主监督等视角对拟实施的重点项目进行评估。对发现的绩效指标设置不合理、部分概算成本过高、资金概算不明晰、项目后期管护不规范等问题，组织主管部门逐一整改，进一步完善可行性研究报告，压减资金约400万元。

3.创新开展全成本分析、债券项目绩效评价试点工作。2021年，我市选取水务集团污水综合处理费项目，开展全成本预算绩效评价，进一步优化污水处理费成本。根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》文件要求，选取项目对应的资金规模不低于本地区上年新增专项债务限额的5%，乳山市选定装备产业园项目，通过购买第三方服务方式，开展重点绩效评价。

三、突出结果应用 建立预算挂钩机制

1.事前评估的结果应用。财政局业务科室对部门申报2022年265个新增政策和项目事前评估报告进行审核并提出意见，建议予以支持的项目127项，调整后支持73项，不

予支持的项目 65 项，项目申报金额共 9.31 亿元，审减金额 3.01 亿元。

2.全过程监控纠偏。在对项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”的基础上，开展日常动态监控和财政重点监控，对预算执行实行“红黄绿”分类管控，发现问题及时纠偏，推动绩效目标如期实现。对 2021 年 794 个项目执行情况进行汇总分析，确定 37 个项目当年不开展，直接调减预算 1.89 亿元；对 7 个项目进行重点监控，纠偏调减预算资金 818 万元。

3.事后评价结果应用。在绩效自评环节，指导部门完成 811 个项目的绩效自评，并从格式完整性、概况、评价过程、实施效果、问题诊断五方面对自评进行抽查，并反馈问题督促整改。在部门重点评价环节，优选出 92 个重点项目开展评价，发现部门存在绩效目标设置不合理、项目管理水平低等问题。在财政重点评价环节，项目涉及社保基金预算、政府债券资金、政府采购项目、政府购买服务项目等重点领域，将重点评价结果运用到 2023 年预算编制中。

四、做好经验总结 加强绩效宣传推广

1.调研、征文等信息报送。结合我市绩效管理工作进展，形成 1 篇预算绩效管理工作调研报告、《多维度聚焦、高质量提升 乳山预算绩效管理迈出新步伐》、《学习标杆，压实责任--乳山市预算绩效管理迈出新步伐》和《第三方机构参与绩效评价的全过程管理探索》等信息材料报市局。

2.经验宣传推广。媒体采用报道中央 7 篇、省级 1 篇、

市级 2 篇、县级 6 篇。7 月、11 月在《中国财经报》发表《山东乳山“两优两突出”提升绩效管理效力》、《山东乳山实现预算绩效管理新突破》信息，争先在省级以上报刊发表推广，威海财政公众号随后也转发宣传。《守好“钱袋子”，过好“紧日子”》、《打稳“铁算盘”，守好“钱袋子”》等信息相继在人民网、新华网、齐鲁晚报、今日威海、乳山时讯等多家媒体上宣传。我市政府采购事前评估工作经验，分别在政府采购信息网《政府采购绩效管理怎样才能落到实处？来看山东威海的好方法》做出宣传报道。我市财政管理绩效综合评价取得优异成绩，在人民网、乳山发布等宣传《2020 年县级财政管理绩效综合评价结果出炉乳山位列第 13 名》。

3.绩效培训交流。一是聘请上海财经大学教授在全市范围开展 1 次绩效实操培训，组织全市部门参加 2 次省级组织预算绩效管理业务视频培训。二是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 5 次绩效培训交流会、5 次财政内部科室绩效会审、6 次绩效管理专家指导。

附件 5:

2021 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
2021 年高中纳米黑板、常态化录播、班级照明采购项目	乳山市教育和体育局	优
养殖用海调查项目	乳山市海洋发展局	优
农村公路安保工程	乳山市交通运输局	良
新时代文明实践	中国共产党乳山市委员会 宣传部	良
为特殊困难老年人购买社区居家养老服务项目	乳山市民政局	良
2020—2021 年雨污分流工程	乳山市水利局	良
红色美丽村庄试点项目	乳山市农业局、组织部	良
“明厨亮灶”工程	乳山市市场监督管理局	中