

2024 年乳山市政府决算公开其他相关情况

附件 1：2024 年乳山市“三公”经费支出情况及增减原因说明

附件 2：2024 年乳山市举借债务情况说明

附件 3：2024 年乳山市转移支付执行情况说明

附件 4：2024 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

附件 5：2024 年重大政策和重点绩效执行结果

附件 1

2024 年乳山市“三公”经费支出情况及增减原因说明

2024 年，通过一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）31 万元、公务用车购置及运行费 1026 万元、公务接待费 81 万元，“三公”经费合计支出共 1138 万元，与 2023 年相比三公经费增长 37 万元，增长 3.4%，主要原因是我市机关事务服务中心和公安局购置 5 辆公务用车。

1.因公出国（境）组团 11 个，出国（境）12 人次，出国（境）费用 31 万元，与去年相比增加主要原因是外出培训、学习交流活动增多，因公出国出境活动增加。

2.公务用车保有量 591 辆，当年购置 5 辆,公务用车购置及运行费 1026 万元，其中：公务用车购置费 81 万元，比去年增加 33 万元，增长 68.8%，主要是因工作需要，乳山市公安局当年购置了 3 辆公务用车、乳山市机关事务服务中心当年购置 2 辆公务用车；公务用车运行维护费 945 万元，比去年增长 25 万元，增长 2.7%，主要是公安局部分警车达到报废年限，车辆老化严重，维修成本居高不下，无法满足当前工作出行需求。故新增购置 3 辆奇瑞警车，主要用于执法办案和日常巡逻使用；机关事务服务中心购置 2 辆中型客车作为机要通讯应急用车使用，用于全市党政机关单位

重要档案资料、大宗物品取送、调研考察及检查督导等公务出行需要。

3.国内公务接待 944 批次，接待 9013 人次，接待费用 81 万元，同比减少 45 万元，减少 35.7%，主要是我市牢固树立过紧日子思想，以打造节约型机关为抓手，大力缩减接待费。

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。

附件 2

2024 年乳山市举借债务情况说明

一、2024 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 2024 年度地方政府债务限额为 1549989 万元。

二、2024 年全市地方政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内, 2024 年全市争取地方政府债券 422033 万元, 其中: 新增专项债券 139750 万元, 再融资债券 282283 万元(再融资一般债券 66486 万元、再融资专项债券 215797 万元)。

三、我市地方政府债券使用情况

2024 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 139750 万元, 再融资一般债券额度 66486 万元、再融资专项债券额度 215797 万元, 我市的再融资债券, 全部按规定偿还到期的政府债务本金及置换存量隐性债务, 规范政府债务管理, 减轻政府还款压力。2024 年新增政府专项债券 139750 万元, 用于乳山市市政供排水设施建设工程 5000 万元, 乳山市城乡环卫一体化项目 3300 万元, 乳山市城市管网设施改造提升项目 13500 万元, 乳山市调水、供水及灌溉一体化工程 15000 万元, 乳山市医疗服务能力提升项目 17750 万元, 乳山城区核能供暖智能化提升项目 15200 万元, 乳山市 2024 年老旧小区改造工程 2600 万元,

乳山市 2024 年老旧小区改造项目（第二批）3300 万元，乳山市 2024 年老旧小区改造项目（第二批增补）1000 万元，乳山市供热管网改造提升项目 13000 万元，乳山口镇择村安置区 8000 万元，乳山市国家农业现代化示范区建设项目 10000 万元，乳山市农村人居环境整治提升项目 2100 万元，乳山市新型智慧城市建设项目 15000 万元，其他政府存量项目 15000 万元。

四、截至 2024 年底债务余额

截至 2024 年底地方政府债务余额为 1373058 万元，其中一般债务 512979 万元，专项债券 860079 万元，均严格控制在限额之内。

附件 3

2024 年乳山市转移支付执行情况说明

2024 年乳山市一般公共预算上级补助收入 222225 万元，其中返还性收入 37569 万元，一般性转移支付收入 137662 万元，专项转移支付收入 46994 万元；政府性基金转移支付收入 20380 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、2024 年一般公共预算转移支付情况

（一）2024 年一般性转移支付执行数为 137662 万元，其中：

1.均衡性转移支付收入 7325 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收入 8771 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）大县奖励资金收入 2180 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收入 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 25190 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 24500 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 7384 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 4879 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收入 9747 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）2024 年专项转移支付执行数为 46994 万元，其中：

1.节能环保方面 8295 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 1755 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.资源勘探工业信息等方面 1737 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 2588 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.自然资源海洋气象等方面 804 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

2024 年，我市政府性基金转移支付执行数为 20380 万元，具体情况如下：

（一）国家电影事业发展专项资金相关收入 21 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。

（二）国有土地使用权出让相关收入 13 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。

（三）国家重大水利工程建设基金相关收入 52 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。

（四）大中型水库移民后期扶持基金收入 1333 万元，主要用于发放水库移民补助、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。

（五）彩票公益金收入 834 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。

（六）超长期特别国债相关收入 18127 万元，主要用于支持国家重大战略实施和重点领域安全能力建设等方面支出。

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

2024 年，我市对乡镇下达一般公共预算一般性转移支付共计 8510 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。

2024 年乳山市预算绩效工作开展情况说明

我市积极落实上级文件精神，扎实推进全过程预算绩效管理和部门整体绩效管理，强化绩效结果应用，提高财政资金使用效益。现将我市 2024 年预算绩效管理工作自评情况汇报如下：

一、完善制度管理，规范绩效管理体系

根据我市绩效管理工作需要，本年度陆续出台《2024 年预算绩效管理工作要点》、《乳山市新增重大政策和项目预算事前绩效评估管理办法》等文件，提升财政支出政策和项目预算安排的科学性。

二、强化全过程管理，保障各环节工作质量

1.事前绩效评估管理工作。2024 年度，共完成 194 个项目的事前绩效评审，包含 46 个 2024 年实施项目的事前再评审和 148 个 2025 年重大项目事前绩效评估，涉及金额约 14.52 亿元，共审减金额 3.43 亿元。2024 年选取 2 个重大项目开展多方参与重点事前评估工作，通过不同视角，围绕项目实施的必要性和可行性、项目风险把控等方面开展评估。

2.绩效目标管理工作。完成 531 个项目绩效目标编报，涉及资金 58.55 亿元；完成 63 个部门的 2024 年部门整体绩效目标填报。项目绩效目标中存在总体绩效目标内容太少、三级指标与二级指

标不对应以及部门整体绩效目标中存在综合效益指标设置不规范、重点履职指标设置与核心职能不一致等问题及时反馈部门进行整改。

3.绩效运行监控管理工作。2024 年填报绩效目标的所有预算项目均开展 1—9 月份绩效运行监控,部分项目存在指标设置不合理、未准确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。财政部门组织开展 8 个项目重点绩效监控,涉及资金 3399.8 万元,经过监控纠偏调减预算安排 745 万元。其中:2 个项目因未开展,直接调减预算,涉及资金 345 万元;1 个项目预算调整,调减资金 400 万元。

4.绩效自评管理工作。2024 年度开展 2023 年项目绩效自评个数 360 个,涉及金额 40.58 亿元,其中包含 1 个涉密项目以及 11 个未实施项目(部门均提交说明)。财政部门对抽自评资料总量的 1/2 予以抽审评分,抽审结果整体良好。同时组织部门(单位)及时在预决算公开平台上做好绩效自评的公开。

三、聚焦重点绩效评价,提升评价工作质效

2024 年度开展 17 个政策项目和 4 个行政部门的财政重点评价,包含乡镇财政综合运行绩效评价 2 个,部门整体绩效评价 2 个,全周期跟踪项目 2 个,全成本项目 3 个、债券项目 2 个、PPP 项目 1 个。评价结果中存在绩效指标设置不规范不具体、绩效管理意识薄弱等共性问题,针对存在的问题,提出合理化建议,有

效提升预算管理水平和资金使用效率。

四、突出工作创新亮点，推进成本绩效管理方式

持续推进成本绩效评价管理工作，选择 2023 年浒苔拦截网安装布设项目开展成本绩效评价，核算新网布设成本为 16.9 万元/公里，旧网为 4.47 万元/公里，相比于预算部门申报的 2025 年该项目预算资金，压减预算金额 102 万元。

五、公开绩效信息，深化监督管理

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 2024 年度项目绩效目标随 2024 年度部门（单位）预算同步公开，2023 年绩效自评情况、自评表和部门重点评价报告等内容随 2023 年度部门（单位）决算同步公开。

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

通过绩效培训，为部门解读事前绩效评估、成本预算绩效管理等内容。在《中国财经报》、大众网等媒体分别发表《山东乳山提升预算绩效管理质效》、《乳山市强化事前绩效管理，确保财政资金使用效益》等文章,分享我市绩效管理工作经验。

附件 5:

2024 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
工业产品抽检	乳山市市场监督管理局	成本绩效评价项目不涉及评价等次
职业技能培训	乳山市人社局	良
残疾儿童康复训练及残疾人家庭医生签约服务	乳山市残联	良
2024 年省级宣传文化旅游发展资金	乳山市文旅局	良
2024 年山东外事职业大学学生资助	山东外事职业大学	优
2024 年县乡公路中小修工程	乳山市交通局	成本绩效评价项目不涉及评价等次
2023 年松材线虫病媒介昆虫飞机施药防治及监理项目	乳山市自然资源局	良
环卫部门经费项目	乳山市住建局	良