

附件1

2020年荣成市“三公”经费支出情况及增减原因文字说明

2020年，全市通过财政拨款安排的因公出国（境）费用为20万元，公务用车购置及运行费1254万元，公务接待费185万元，“三公”经费合计支出1459万元，较年初预算减少了955万元，较2019年减少845万元，下降36.7%。主要原因是随着我市对“三公”经费管理的不断规范，各级部门“过紧日子”意识不断加强，我市“三公”经费支出总体下降较大。

1、因公出国（境）费决算20万元，较年初预算减少了53万元，与2019年相比减少92万元，同比下降82.1%，主要原因是受新冠疫情影响，我市部分部门出国招商产业推介活动取消；出国团组减少，在外工作人员受疫情影响无法回国交流因而滞留国外、交通食宿费用减少；受疫情影响，上级与本级部门安排因公出国活动均取消且并无新安排，因公出国（境）费用下降较大。

2、公务用车购置及运行费决算1254万元，较年初预算减少了721万元。公务用车保有量为833辆，比2019年增加22辆。其中单位公务用车购置费74万元，主要是荣成人民法院、石岛管理区、好运角旅游度假区购置车辆，公务用车购置费比去年减少93万元，购置费同比下降较大；公务用车运行及维护费1180万元，同比减少143万元，下降10.1%，主要原因是随着我市对公务用车运行管理不断规范，公务用车运行及

维护费用大幅减少。

3、公务接待费决算185万元，较年初预算减少了180万元，比2019年同期减少72万元，下降28%。国内共接待1158批次，比2019年减少389批次，接待人数为14585人，比2019年减少3130人。公务接待费减少原因是受新冠疫情的影响，常规的会议采用远程视频会议的方式召开，同时，随着近年我市制定的一系列“三公”经费支出管理办法的实施，预算单位对“三公”管理意识不断增强，公务接待费逐年下降。

附件2

关于2020年荣成市 一般公共预算转移支付情况说明

一、2020年转移支付情况

2020年，我市共收到中央、省、市三级转移支付补助资金238501万元，具体情况如下：

（一）2020年一般性转移支付执行数为210926万元，其中：

1.农林水共同财政事权转移支付收入70508万元，主要用于支持乡村振兴专项支出。

2.社会保障和就业共同财政事权转移支付收入23313万元，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。

3.医疗卫生共同财政事权转移支付收入12238万元，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。

4.教育共同财政事权转移支付收入3893万元，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。

5.均衡性转移支付2695万元，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。

6.县级基本财力保障机制奖补资金5843万元，主要用于增强基层政府“三保”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民生政策基本财力需要。

7.其他一般性转移支付92436万元，主要用于交通运输、城镇化、生态环境保护、保障性安居工程等方面支出。

(二) 2020年专项转移支付执行数为27575万元，其中：

1.节能环保方面6372万元，主要用于能源节约利用、对大气、水体污染防治等方面支出。

2.农林水方面5922万元，主要用于支持病虫害防治、森林资源保护管理、森林生态效益补偿、农村综合改革等方面支出。

3.社会保障和就业方面2438万元，主要用于支持养老服务业发展、促进就业创业、困难群众生活救助等方面支出。

4.资源勘探信息等方面968万元，主要用于支持工业提质增效、转型发展等方面支出。

5.其他方面11875万元。

关于2020年荣成市 政府性基金转移支付情况说明

一、2020年转移支付情况

2020年，我市收到威海市政府性基金转移支付补助资金3304万元，具体情况如下：

1.彩票公益金安排的支出2180万元。主要用于支持养老、扶贫、体育、教育、残疾人、城乡医疗救助等社会公益事业发展等方面支出。

2.大中型水库移民后期扶持基金支出862万元。主要用于解决大中型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。

3.国家电影事业发展专项资金支出96万元。主要用于支持影院建设和设备更新改造等方面支出。

4.国有土地使用权出让收入安排的支出35万元。主要用于城市建设等方面支出。

5.其他各项政府性基金支出131万元。

二、2021年转移支付预算安排

2021年，上级对我市的政府性基金转移支付预算暂未确定。在实际执行过程中，市财政将根据上级下达我市的政府性基金转移支付情况，及时向市人大常委会报告预算调整方案。

附件4

关于荣成市2020年 地方政府债务执行有关情况的说明

一、2020年地方政府债务限额情况。省级核定我市2020年度地方政府债务限额为129.97亿元，其中：一般债务75.05亿元、专项债务54.92亿元。新增债务限额9.03亿元。

二、2020年地方政府债务举借情况。在依法批准的债务限额内，2020年争取地方政府债券13.43亿元，其中：新增债券9.03亿元（包含一般债券0.33亿元，专项债券8.7亿元），再融资债券4.4亿元（包含一般债券4.31亿元，专项债券0.09亿元）。

三、2020年地方政府债券使用情况。我市将政府债务收支全面纳入预算管理，强化资金监管，提高债券资金效益。在新增债券资金使用方面，全部用于公益性资本支出，重点用于改善民生和经济结构调整，优先用于重点民生项目和在建公益性项目后续融资。其中荣成电子信息产业园配套基础设施项目支出6.3亿元，荣成市供水系统保障工程项目支出1.2亿元，荣成市人民医院综合病房楼及附属设施建设项目支出1.2亿元，国省干道大中修改建工程项目支出0.33亿元。在再融资债券资金使用方面，置换了以前年度政府债券本金，有力缓解了我市偿债压力，降低了地方政府融资成本。

四、2021年地方政府债务预算编制情况。在省级未下达

我市 2021 年债务限额前，暂不安排新增债务收支。2021 年预算在债券转贷收入和债务还本支出中编制了再融资债券收支。在实际执行过程中，市财政将根据省财政下达我市地方政府债务限额和地方政府债券分配情况，及时向市人大常委会报告预算调整方案。

附件5

2020年荣成市预算绩效管理工作开展情况

2020年在市委市政府正确领导及大力支持下，我市预算绩效工作取得了明显成效，先后被山东省财政厅确定为全省预算绩效管理示范县、预算绩效管理经验被省厅发文推广。具体工作开展情况如下：

一、全过程预算绩效管理链条日臻完善

（一）新增政策项目事前绩效评估全覆盖

2020年事前绩效评估项目范围进一步扩大，新设立的政策项目，因实施内容、标准发生调整及到期申请延续的政策项目全部落实事前绩效评估。评估采取部门评估与财政评估相结合的方式各业务部门共备案项目161个，经评估予以支持项目43个、不予支持34个、调整后支持项目84个，压减预算资金3.17亿元。

（二）绩效目标全覆盖

2020年预算编制将绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，实现了所有申请年度预算项目绩效目标全覆盖，900多个项目随部门预算同步批复下达。

（三）绩效监控全面覆盖

2020年采取部门监控与财政监控相结合的方式，对全市所有预算批复或年中追加的政策项目均实现预算执行进度及绩效目标实现程度双监控，监控项目900个，涉及资金

38.96 亿元；对预算执行率低，至年底确实无法实现年度绩效目标的 79 个项目，1.56 亿元资金，全部回收。

（四）绩效评价全覆盖

2020 年绩效评价工作在部门自评全覆盖基础上，我局梳理了 25 项涉企政策及 15 个社会关注度高的民生项目组织进行财政重点评价。为保证财政评价质量，组织人大、审计部门与财政局相关科室负责人共同组成评审小组，对中介机构提交的评价方案进行现场评审论证。为保证评价结果的科学精准，对接税务、人社部门提供涉企政策惠及企业的纳税、用工情况，最后根据财政重点评价结果，督促部门对 38 个问题进行整改，并在 2021 年预算编制中压减预算资金 8000 多万元。

二、全方位预算绩效管理格局逐步形成

（一）预算绩效管理制度框架全面落地

结合上级文件精神及我市工作实际，从全方位、全过程、全覆盖实施预算绩效管理的层面，拟订了《全面推进预算绩效管理的实施意见》，并从厘清相关部门预算绩效管理职责边界的角度拟定了《部门预算绩效管理办法》。完成了事前绩效评估、绩效监控、绩效评价等管理办法、工作规程的拟定，预算绩效管理制度框架体系的基本建成。

（二）部门整体绩效管理提标扩围

2020 年部门整体绩效管理试点范围达到部门总数的 50%，通过落实部门整体自评及财政重点评价，全面了解部

门整体资金运行状况，特别是部门核心业务实施效果，为下年度部门预算安排提供重要参考依据。

三、多措并举，全力落实预算绩效管理保障体系

（一）加强学习培训，提高业务技能

2020年以市委市政府名义邀请省厅领导为全市部门主要负责人普及预算绩效管理基础理论，邀请省级中介机构为部门单位具体业务人员讲解实务操作，绩效科在财政局内部开展具体业务培训4次。通过多层次的培训活动，全市部门单位预算绩效管理理念及实务操作技能都有了显著提高。

（二）落实奖惩机制，绩效管理结果全面应用

依据《荣成市部门预算绩效管理综合评价办法》，2020年初，采取部门自评与财政评价相结合的方式，完成了全市111个部门、单位2019年部门预算绩效综合管理评价工作。评价结果经市政府批复后，兑现部门日常公用经费奖惩资金103.5万元，并以信函的形式将评价结果反馈至相关部门单位主要负责人，有力增强了全市部门单位绩效意识。