

第八部分 相关情况说明

说明 1:

2021 年荣成市转移支付安排情况说明

一、一般公共预算转移支付

2021 年，不考虑上年结转项目、有固定用途的中央、省市补助资金，荣成市对下一般公共预算安排的转移支付预算数为 10955 万元，全部为一般性转移支付资金；没有一般公共预算安排的专项转移支付预算。具体如下：

- 1、农林水共同财政事权转移支付 5812 万元。
- 2、社会保障和就业共同财政事权转移支付 220 万元。
- 3、卫生健康共同财政事权转移支付 80 万元。
- 4、其他转移支付 4843 万元。

二、政府性基金转移支付

2021 年，荣成市没有安排市对下政府性基金转移支付预算，因此政府性基金转移支付为 0 万元。

说明 2:

荣成市与市本级地方政府债务 2020 年执行及 2021 年预算有关情况的说明

一、2020 年荣成市地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定荣成市 2020 年地方政府债务限额 129.97 亿元。其中，新增债务限额 9.03 亿元（含转贷地方国际金融组织和外国政府贷款额度 0 亿元）。新增限额中，市本级新增 9.03 亿元，区镇新增 0 亿元。

二、2020 年全市地方政府债务举借情况

2020 年全市共发行政府债券 13.43 亿元，其中：新增债券 9.03 亿元，再融资债券 4.4 亿元。分级次看，市本级使用 13.43 亿元（新增债券 9.03 亿元，再融资债券 4.4 亿元），区镇使用 0 亿元（新增债券 0 亿元，再融资债券 0 亿元）。截至 2020 年底，全市政府债务余额 129.45 亿元，其中市本级政府债务余额 129.45 亿元，区镇政府债务余额 0 亿元。

按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《财政部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《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209 号）等

规定，2020年历次发行政府债券举借政府债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2020年新增地方政府债券及还本付息情况

2020年我市新增地方政府债券9.03亿元，其中一般债券0.33亿元、专项债券8.7亿元。其中：公路支出0.33亿元，市政建设支出6.3亿元，医疗卫生支出1.2亿元，农林水利建设支出1.2亿元。

2020年政府债券还本资金4.4亿元，付息资金4.21亿元。

四、2021年全市政府债务收支计划情况

预计2021年全市政府债务收入26.72亿元。其中，预计发行新增政府债券收入0亿元，发行再融资债券收入26.72亿元。预计全市政府债务支出安排26.72亿元。其中，新增一般债券项目支出0亿元，新增专项债券项目支出0亿元；到期债务还本支出26.72亿元。按照上述安排，以2020年末全市政府债务余额为基数，加上2021年政府债务收入，减去2021年债务还本支出后，预计2021年末全市政府债务余额为129.45亿元。此外，2021年全市预算需安排债务利息支出4.49亿元。

五、2021年市本级政府债务收支计划情况

预计2021年市本级债务收入26.72亿元。其中，发行新增政府债券收入0亿元，发行再融资债券收入26.72亿元。预计市本级政府债务支出26.72亿元。其中，新增政府债券市本级使用0亿元、新增政府债券转贷县（市、区）0亿元、再融资债券转贷

县（市、区）0 亿元、市本级债务还本支出 26.72 亿元。按照上述安排后，预计 2021 年底市本级政府债务余额 129.45 亿元。此外，2021 年市本级预算需安排债务利息支出 4.49 亿元。

说明 3:

2021 年荣成市一般公共预算 安排的“三公”经费情况说明

2021 年，荣成市本级汇总的一般公共预算安排的“三公”经费预算总额 2213 万元，其中：因公出国（境）费 67 万元；公务用车购置及运行费 1768 万元，其中：公车用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 1768 万元；公务接待费 378 万元。

2021 年我市一般公共预算“三公”经费预算比 2020 年预算比上年减少 39 万元，下降 1.73%。其中，因公出国（境）费 67 万元，比上年减少 18 万元，主要是市直有关部门出国（境）公务活动有所压减；公务用车购置及运行维护费 1768 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 1768 万元），比上年减少 48 万元，主要是贯彻政府带头过“紧日子”要求，2021 年市级不再新增一般公务用车；公务接待费 378 万元，比上年增加 27 万元，主要是 2020 年受疫情影响公务接待活动减少，2021 年恢复相关活动。

说明 4:

2020 年荣成市预算绩效管理工作开展情况

一、预算绩效管理工作完成情况

(一) 全过程预算绩效管理链条日臻完善

1.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。

2.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。

3.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。

4.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

1.预算绩效管理制度框架全面落地。出台了包括《全面推进预算绩效管理的实施意见》在内的绩效管理办法、工作规程 8 项，预算绩效管理制度框架体系的基本建成，今年将重点围绕结果应用出台相关管理办法，强化绩效结果对预算编制的约束作用。

2.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%，55 个。

（三）多措并举，全力落实预算绩效管理保障体系

1.多层次培训成效显著。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。

2.监督考核紧密衔接。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。

说明 5:

2020 年荣成市扶贫资金安排情况

一、扶贫资金到位情况

2020 年我市专项扶贫资金 4433.51 万元。收到上级专项扶贫资金 2758.9 万元，其中：精准扶贫特惠保险资金 265 万元、雨露计划资金 15.9 万元、金晖助老资金 3 万元、靓居工程资金 33 万元、解决农村相对贫困长效机制试点资金 500 万元、工作成效奖励 350 万元、扶贫项目资金 1117 万元、扶贫开发担保基金信贷贴息资金 356 万元、孝善养老补助 119 万元。本级下达专项扶贫资金 1674.608 万元，其中：扶贫项目资金 1117 万元、扶贫开发担保基金信贷贴息 498 万元、孝善养老补助 59.608 万元。

二、扶贫政策办法

2020 年度当年公开的政策主要有：《威海市 2020 年度扶贫特惠保险实施方案》（威扶贫组办字〔2020〕3 号）、关于印发《山东省雨露计划职业教育扶贫项目管理实施细则》的通知（鲁扶贫组办发〔2016〕1 号）、《山东省财政专项扶贫资金和项目管理办法》（鲁财农〔2017〕61 号）、《关于下达 2020 年市级财政产业扶贫项目资金的通知》（荣扶贫组办发〔2020〕5 号）。