

说明 1-1:

关于 2022 年一般公共预算安排税收返还及转移支付情况的说明

2022 年税收返还和转移支付预算 74606 万元（无对下转移支付安排），其中：

一、税收返还

2022 年税收返还预算安排 18854 万元，包括：所得税基数返还 3465 万元，增值税税收返还 3307 万元，消费税税收返还 1511 万元，增值税“五五分享”税收返还 9598 万元，其他税收返还 973 万元。

二、一般性转移支付

2022 年一般性转移支付预算 42752 万元，其中：

1. 均衡性转移支付预算 772 万元，主要用于基本公共服务等。

2. 教育安全共同财政事权转移支付收入 3435 万元，主要用于完善城乡义务教育经费保障机制，推动教育资源均衡配置。

3. 社会保障和就业共同财政事权转移支付预算 6711 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。

4.医疗卫生共同事财政权转移支付预算 3460 万元，主要用于基本公共卫生服务补助、优抚对象医疗等支出。

5.农林水共同财政事权转移支付预算 5111 万元，主要用于乡村振兴专项等支出。

6.其他一般性转移支付预算 23263 万元，主要用于资源勘探工业信息、商业服务业、保障性安居工程等方面支出。

三、专项转移支付

2022 年专项转移支付预算 13000 万元，其中：

1. 社会保障和就业方面 2753 万元，主要用于支持养老服务业发展、促进就业创业、优抚安置等方面支出。

2. 卫生健康方面 1894 万元，主要用于支持提高公共卫生服务水平、医疗服务和保障能力提升补助等支出。

3. 节能环保方面 542 万元，主要用于农村污水治理等支出。

4. 农林水方面 413 万元，主要用于乡村振兴重大专项、渔业发展、林业改革发展等支出。

5. 资源勘探工业信息方面 581 万元，主要用于制造业高质量发展、军民融合产业发展、工业提质增效等支出。

6. 其他专项转移支付 6817 万元，主要用于商贸发展和市场开拓、金融创新发展、宣传文化旅游等支出。

说明 1-2:

关于 2022 年政府性基金预算 转移支付预算情况的说明

2022 年政府基金转移支付补助资金 256242 万元（无对下转移支付安排），具体情况如下：

一、大中型水库移民后期扶持专项资金 380 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。

二、国有土地使用权出让收入安排专项资金 255862 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。

说明 1-3:

关于 2022 年国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）规定，国有资本规模较小或国有企业数量较少的市县可以不编制本级国有资本经营预算。自 2022 年起，威海市环翠区不再编制国有资本经营预算。

说明 2:

关于地方政府债务 2021 年执行及 2022 年预算有关情况的说明

一、2021 年全区地方政府债务限额情况

经市政府批准，市财政局核定环翠区 2021 年地方政府债务限额 708200 万元。其中，新增债务限额 62200 万元（含转贷地方国际金融组织和外国政府贷款额度 0 万元）。新增限额中，区本级新增 62200 万元。

二、2021 年全区地方政府债务举借情况

2021 年全区共发行政府债券 145570 万元，其中：新增债券 62200 万元，再融资债券 83570 万元。截至 2021 年底，全区政府债务余额 674789 万元。

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，2021 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、2022 年全区政府债务收支计划情况

预计 2022 年全区政府债务收入 105435 万元。其中，预计发行新增政府债券收入 2000 万元，发行再融资债券收入 103345 万元。预计全区政府债务支出安排 114275 万元。其中，新增一般债券项目支出 0 万元，新增专项债券项目支出 2000 万元；到期债务还本支出 112275 万元。按照上述安排，以 2021 年末全区政府债务余额为基数，加上 2022 年政府债务收入，减去 2022 年债务还本支出后，预计 2022 年末全区政府债务余额为 667859 万元。此外，2022 年全区预算需安排债务利息支出 24200 万元。

四、2022 年区本级政府债务收支计划情况

预计 2022 年区本级债务收入 105435 万元。其中，发行新增政府债券收入 2000 万元，发行再融资债券收入 103345 万元。预计区本级政府债务支出 114275 万元。其中，新增政府债券区本级使用 2000 万元、区本级债务还本支出 112275 万元。按照上述安排后，预计 2022 年底区本级政府债务余额 667859 万元。此外，2022 年市本级预算需安排债务利息支出 24200 万元。

说明 3:

2022 年三公经费情况及增减变化说明

2022 年财政拨款安排“三公”经费 773 万元，比上年减少 13 万元。其中：因公出国（境）支出 109 万元，比上年减少 47 万元，主要是区直有关部门出国（境）公务活动进一步压减；公务用车购置及运行维护支出 577 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 577 万元），比上年增加 63 万元，主要是受国际形势影响，油价上涨，公车运行成本提高；公务接待费支出 87 万元，比上年减少 30 万元，主要是各部门认真贯彻落实厉行节约有关规定，进一步压减公务接待活动经费开支规模。

注释：

- 1.因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。
- 2.公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。
- 3.公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

说明 4:

2022 年预算绩效管理工作开展情况说明

一、制度建设情况

在前期建立事前绩效评估、事中绩效监控和事后绩效评价管理机制的基础上，不断探索预算绩效管理新领域，研究出台《环翠区政府专项债券项目绩效管理暂行办法》，率先制定了定量和定性相结合的《环翠区政府专项债券项目绩效评价共性指标体系框架》，用于指导开展政府专项债券项目绩效评价工作实践。建立完善部门单位预算绩效管理考核制度，结合区域实际，制定部门单位预算绩效管理工作考核标准，重点围绕部门单位全过程绩效管理开展成效进行考核评估，激励部门单位主动开展部门重点评价和部门整体绩效管理，引导部门单位加强对绩效结果的运用，督促抓好绩效发现问题的整改落实，将有限的资金用在刀刃上、花在要紧处。

二、全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理工作开展情况

一是全面编报绩效目标。将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，对于无绩效目标或绩效目标编报不规范的项目，原则上不安排预算。按照“谁申请、谁编报”的原则，2021 年区

级预算涉及的 319 个项目支出全部按规定编报了绩效目标，与部门预算同步编报、同步审核、同步批复，实现预算项目绩效目标编报全覆盖；二是全面实施绩效监控。优化监控流程，提高监控实效，按照“谁支出、谁监控”的原则，指导部门单位对预算项目的执行情况和绩效目标实现情况进行“双监控”，及时采取纠偏措施，努力提高绩效目标实现程度；三是全面开展绩效自评。指导和督促部门单位在预算执行完毕后，对 2020 年度 258 个项目预算支出情况开展绩效自评，重点围绕绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、绩效目标的实现程度及其效果和影响等，总结项目执行过程中取得的成效和存在的问题；四是全面推进绩效公开。规范公开内容，加大公开力度。按照“谁申报、谁公开”的原则，除涉密项目外，部门单位按规定将绩效目标、绩效自评结果随部门预决算同步向社会公开，实现绩效信息公开全覆盖；五是全面进行绩效审核。建立健全预算项目绩效目标和绩效自评质量复核机制，通过专家评审、委托专业机构评审等方式对 577 个项目进行绩效复核，实现对区级预算项目绩效目标和绩效自评质量审核全覆盖。

三、主要成效

区财政局注重加强绩效结果运用，建立起绩效结果与预算安排和政策调整挂钩机制。对于绩效评价结果较差的政策或项

目，在安排预算时予以从严从紧考虑。不管是在预算编制过程中还是在预算执行过程中，区级新增政策（项目）的支出必须要开展事前绩效评估，区财政局将事前绩效评估情况作为安排预算资金的必备条件。2021年部门预算编制过程中，区财政局组织对27个新增政策（项目）事前绩效评估情况进行了审核，预算资金调减率达到63%，通过大力削减低效无效资金，让有限的资金发挥更大的效益。

其他需要公开事项:

威海市环翠区 2022 年衔接推进乡村振兴补助 资金安排情况说明

2022 年环翠区共安排各级衔接推进乡村振兴补助资金 2410.3 万元，其中：收到市级及以上衔接资金 2102.3 万元，主要用于雨露计划、衔接推进区建设、巩固脱贫攻坚成果、乡村公益性岗位补贴等项目（详见资金安排情况表）；拨付区级资金 308 万元，主要用于雨露计划、巩固脱贫攻坚成果。（详见资金安排情况表）。

环翠区 2022 年衔接推进乡村振兴补助资金 安排情况表

单位：万元

序号	项目名称	资金总额	资金安排情况		
			省级	市级	区级
合计		2410.3	1049.3	1053	308
1	雨露计划	0.75	0.3		0.45
2	衔接推进区建设	1750	750	1000	
3	巩固脱贫攻坚成果	653.55	293	53	307.55
4	乡村公益性岗位补贴	6	6		