

2022 年预算公开其他事项说明

目 录

1. 关于鞍山市 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告
2. 2022 年转移支付情况说明
3. 2022 年举借政府债务情况说明
4. 2021 年鞍山市地方政府债务情况
5. 2021 年鞍山市本级地方政府债务情况
6. 预算绩效管理情况说明
7. 2022 年鞍山市本级部门政府购买服务支出预算表
8. 2022 年鞍山市本级基本建设支出预算表

关于鞍山市 2021 年预算执行情况 和 2022 年预算（草案）的报告

——2022 年 1 月 6 日在鞍山市第十七届
人民代表大会第一次会议上

鞍山市财政局局长 张 弘

各位代表：

受市人民政府委托，现将鞍山市 2021 年预算执行情况和 2022 年预算（草案）提请市十七届人大一次会议审议，并请市政协委员及各位列席人员提出意见和建议。

一、2021 年预算执行情况

2021 年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的开局之年，我们在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚决贯彻党中央决策部署和省市工作要求，完整、准确、全面贯彻新发展理念，笃定高质量发展不动摇，严格执行第

十六届市人大五次会议审查批准的预算，全市经济社会发展稳中加固、稳中有进、稳中向好，财政收入呈现恢复性增长，“六稳”“六保”全面落实，重点领域支出得到有效保障，社会大局保持稳定，预算执行情况总体良好，圆满完成了全年主要目标任务。

（一）2021 年预算收支完成情况。

1. 一般公共预算收支情况。

全市一般公共预算收入完成 170 亿元，完成预算的 103.9%，增长 8.1%。其中：税收收入完成 131.6 亿元，增长 16%；非税收入完成 38.4 亿元，下降 12.4%。

全市一般公共预算支出完成 291.4 亿元，完成预算的 91.5%，下降 16.3%。

市本级（含高新区、经济开发区、千山风景区，下同）一般公共预算收入完成 79 亿元，完成预算的 102%，增长 8.9%。其中：税收收入完成 58.1 亿元，增长 21%；非税收入完成 20.9 亿元，下降 14.7%。

市本级一般公共预算支出完成 108.6 亿元，完成预算的 93.5%，下降 34.2%。

2. 政府性基金预算收支完成情况。

全市政府性基金预算收入完成 34.7 亿元，完成预算的 140.8%，下降 36.6%。其中：土地出让金收入完成 28.1 亿

元，剔除上年鞍钢矿山三期一次性因素，同口径增长 20.9%。

全市政府性基金预算支出完成 44.1 亿元，完成预算的 72.5%，下降 40.6%。其中：土地出让金支出完成 22.4 亿元，剔除上年鞍钢矿山三期一次性因素，同口径增长 6.9%。

市本级政府性基金预算收入完成 9.4 亿元，完成预算的 153.9%，下降 75.4%。其中：土地出让金收入完成 6.2 亿元，剔除上年鞍钢矿山三期一次性因素，同口径下降 30.8%。

市本级政府性基金预算支出完成 16.9 亿元，完成预算的 79.6%，下降 59.4%。其中：土地出让金支出完成 2.4 亿元，剔除上年鞍钢矿山三期一次性因素，同口径下降 26.8%。

3. 社会保险基金预算收支完成情况。

全市社会保险基金预算收入完成 95.1 亿元。其中：保险费收入 53 亿元，财政补贴收入 41 亿元，其他收入 1.1 亿元。

全市社会保险基金预算支出完成 96.5 亿元。

市本级社会保险基金预算收入完成 66.1 亿元。其中：保险费收入 43.7 亿元，财政补贴收入 21.7 亿元，其他收入 0.7 亿元。

市本级社会保险基金预算支出完成 68.7 亿元。

4. 国有资本经营预算收支完成情况。

全市国有资本经营预算收入完成 22.9 亿元。其中：地方级收入 21.1 亿元，上级转移支付收入 0.9 亿元，上年结

余收入 0.9 亿元。

全市国有资本经营预算支出完成 22.9 亿元，其中：地方级支出 9.3 亿元，收支结余 12.4 亿元调入一般公共预算安排支出，结转下年支出 1.2 亿元。

市本级国有资本经营预算收入完成 1.6 亿元，其中：地方级收入 0.6 亿元，上级转移支付收入 0.9 亿元，上年结余收入 0.1 亿元。

市本级国有资本经营预算支出完成 1.6 亿元。地方级支出 0.6 亿元，补助下级支出 0.1 亿元，调出资金 0.1 亿元，结转下年支出 0.8 亿元。

以上数据为 2021 年预算预计执行数，待市人大批复我市 2021 年决算后将有所调整，届时我们将在年度决算报告中依法向市人大常委会报告。

（二）主要财税政策落实和重点财政工作情况。

1. 全力稳固财政运行基本盘，财政收入实现恢复性增长。全年收入目标圆满完成。2021 年，全市一般公共预算收入完成 170 亿元，同比增长 8.1%，比 2019 年同期增长 10.9%，收入规模全省第三，收入增速位列全省第二。主体税种收入和主要行业税收超疫情前水平。全市税收收入 131.6 亿元，同比增长 16%，与 2019 年同期相比增长 5.3%。增值税、企业所得税、个人所得税和资源税分别增

长 11.7%、43.6%、6.3%、30.4%，与 2019 年同期相比，分别增长 9%、1.5%、23%、17.5%。全面落实过“紧日子”要求。坚持节用为民，将有限的财政资源用于改善基本民生和支持市场主体发展。2021 年预算，人均定额标准由 8,372 元压减至 7,535 元，人均定额标准压减了 10%。“三公经费”压减至 3,357 万元，比 2020 年减少 857 万元，降低了 20.3%。其中，公车运行标准压减至 2 万元/辆，比 2020 年降低了 21.5%，公车购置及运行费共压减了 767 万元。拓宽财政资金来源渠道。积极盘活财政存量资金，加快推进资产处置，加大历史清欠力度，多渠道增加可用财力。全年共盘活存量资金 12.2 亿元；处置资产 30 处，形成收入 3,829 万元；追缴土地出让金 4,196 万元。

2. 全面落实积极财政政策，有效激发市场活力、拉动经济增长。严格落实减税降费政策。继续执行制度性减税降费政策，突出强化对制造业和企业科技创新的政策优惠，加大对小微企业和个体工商户的政策扶持。延续执行企业研发费用税前加计扣除 75% 政策，将制造业企业研发费用加计扣除比例提高到 100%；将小规模纳税人增值税起征点从月销售额 10 万元提高到 15 万元；对小微企业和个体工商户年应纳税所得额不到 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。2019 年大规模减税降费以来，全

市累计新增减税降费超 73 亿元。支持优化营商环境。在国家授权范围内，提出降低税费制度性交易成本的政策建议，出台《鞍山市打造成本竞争力强营商环境实施方案》，推动企业开办零成本等政策直达市场主体，切实减轻企业负担。加强财政金融供给。加大财政支持普惠金融发展力度，落实创业担保贷款贴息政策。支持重点群体创业就业工作，全市创业担保贷款余额 3.5 亿元，发放新增创业担保贷款 1 亿元，拨付财政贴息资金 1,440 万元。积极缓解小微企业、三农主体融资难融资贵问题，争取上级支农支小贷款额度 2 亿元，拨付企业贴息补助 149 万元，惠及涉农企业 77 户、小微企业 27 户。新鞍融智融资租赁（鞍山）有限公司和新鞍鞍盛商业保理（鞍山）有限公司成功获批，填补了全市融资租赁行业和商业保理行业空白。积极争取新增债券资金。为补短板、惠民生、增后劲，进一步扩大有效投资，各部门积极争取新增债券资金，全年共争取新增债券资金 10.2 亿元，涉及项目 15 个，主要投向市政基础设施、产业园区基础设施配套、保障性安居工程、卫生健康、教育等各领域重大项目，有效保障了项目合理融资需求。

3. 全力以赴强统筹、保重点，坚决落实好党中央重大决策部署和省市市委工作要求。支持做好结构调整“三篇大文章”。围绕科技创新、产业发展和人才引育，全力做好深度开

发“原字号”、改造升级“老字号”、培育壮大“新字号”三篇大文章。落实《关于强化科技战略支撑推动高质量发展实施意见》，加大对企业技术创新和科技成果转化支持力度，下达科技专项资金3,635万元，为142户高新技术企业、国家级外国专家计划项目和省级技术创新中心等提供资金支持。落实《鞍山市推进工业企业“四改”工作三年行动计划（2021—2023年）》，市县两级财政全力为工业企业“四改”提供财力保障。助力全市人才引育工作，下达人才专项资金1,250万元，确保人才引得来、留得住、能创业、有发展。支持“数字鞍山、智造强市”建设。数字产业园正式启动，园区配套政策已制定完成，思特奇信息、红星云计算、晟卓科技等20余家数字企业签约入驻。加强信息基础设施建设，全面开放公共建筑资源、公共杆塔资源和公共区域等，建成5G基站4109个，实现县级以上行政区、重点区域5G全覆盖。支持城市精细化管理。下达专项指标2.4亿元，用于加强城市净化、序化、绿化水平。全年，打造环卫保洁示范路19条、绿化路13条，打通“断头路”四条，修复破损道路36万平。支持打好污染防治攻坚战。持续推动蓝天保卫战，下达大气污染防治资金1,178万元，支持开展减污降碳。不断强化碧水保卫战，下达水污染防治资金1,488万元，推动开展流域水污染治理、水生态保护修复、地下水生态环境保护等工作；

下达农村环境整治资金 4,000 万元，以农村生活污水治理为重点，支持农村黑臭水体治理，加快补齐影响农村人居环境的突出短板。积极支持打好净土保卫战，强化土壤污染源头预防和重点污染防治。支持全面推进乡村振兴。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，下达衔接专项资金 1.6 亿元，实施产业项目 116 个，对新识别的易返贫致贫人员进行精准帮扶、动态清零，坚决守住不发生规模性返贫的底线。落实“藏粮于地、藏粮于技”战略，下达资金 3.2 亿元，建设高标准农田 30.2 万亩。夯实农业生产基础，下达黑土地保护资金 2,000 万元，保护耕地 40 万亩。为调动种粮积极性，下达耕地地力补贴资金 2.7 亿元，惠及农民 41.7 万户。持续推进农村综合改革，下达农村综合改革配套资金 2,793 万元，促进美丽乡村建设和村级集体经济发展。

4. 做好“六稳”工作、落实“六保”任务，切实维护经济发展和社会稳定大局。全力保障疫情防控支出。全年筹集资金 4.1 亿元，用于支持居民疫苗免费接种和高风险群体的筛查管控及处置救治等工作。在全省率先引入第三方移动方舱实验室，实现核酸检测实验室县区全覆盖，对密切及次密切接触者进行妥善处置，有效阻断了疫情传播链条，全年无本地报告新增确诊病例。守住不发生系统性风险底线。坚决防范化解债务风险，确保政府性债务“零”违约，全市偿

还政府性债务本息 25.8 亿元。坚持防范隐性债务风险不动摇，将新增隐性债务作为红线、高压线，对违法违规举债行为，发现一起、查处一起、问责一起，全市隐形债务风险得到了有效缓释。筹集资金 4.7 亿元，完成企业养老金筹集上解工作，确保全市企业养老金按时足额发放。牢牢兜住“三保”底线。坚持“三保”周调度制度，对收支矛盾突出、债务风险高、暂付款规模大、库款保障水平低的县区实行重点监控，加大县区“三保”资金调度力度，及时、足额保障各地区“三保”支出需求。千方百计稳定和扩大就业。落实就业创业促进计划、百万青年见习计划、失业保险稳岗返还等政策，支持重点群体就业创业。加强就业困难人员就业培训和托底帮扶，确保就业形势总体稳定、零就业家庭动态清零。城镇新增就业 4 万人，城镇登记失业率控制在 4.1% 以内。继续开展职业技能提升行动，深化职称评审制度改革，继续下放企业技能等级认定工作，完善技术工人评价选拔制度。全年下达稳岗返还和职业培训资金 2.6 亿元，惠及 9281 户企业、7.8 万人。

5. 努力提高社会建设水平，切实改善人民生活品质。
促进教育更加公平更高质量发展。安排学前教育专项资金 4,352 万元，支持扩大学前教育资源供给，全年新增学前普惠性幼儿园学位 5897 个。安排城乡义务教育补助资金 2.8

亿元，用于落实“两免一补”政策，帮助农村贫困学生实现教育公平，全年免除 23.1 万名学生学杂费、教科书费，1.7 万户困难家庭获得生活补助，3.4 万名农村学生纳入营养改善计划，189 名教师获得偏远地区农村教师特岗补偿。安排教育资助专项资金 4,488 万元，资助学前教育、义务教育、中职学校、普通高中和普通高校学生 4.3 万人次，实现所有学段、公办民办学校、家庭经济困难学生全覆盖。补齐医疗卫生领域短板。安排专项资金 2.5 亿元，支持建立稳定的公共卫生投入保障机制，进一步加强了基层医疗卫生机构的基本公共卫生服务水平，2021 年人均基本公共卫生服务经费补助标准提高 5 元，达到每人每年 79 元。安排专项资金 2,336 万元，支持完善疾病预防控制体系和重大疫情防控体系，提高应对突发重大公共卫生事件能力水平。安排专项资金 6,441 万元，用于推进公立医院综合改革、落实公立医院药品零差价政策、加强卫生健康人才培养、促进中医药传承与发展等支出。满足百姓住房需求。积极筹集资金改善居民居住条件，全年改造老旧小区 46 个、365 万平，惠及居民 6.7 万户。发放住房租赁补贴资金 474 万元，用于减轻城市低收入人群租房压力，有效解决了 1930 户困难群体的住房困难问题。推进文化体育事业发展。下达专项资金 7,654 万元，支持各类文化体育惠民工程，让群众共享经济

社会发展成果。鞍山籍运动员获得 4 金 1 银 1 铜 6 块冬奥会奖牌，鞍山市被省授予“奥运冠军之城”称号。加强困难群众兜底保障。筹集困难群众救助资金 4.8 亿元，确保我市 7 万余名困难群众得到基本生活救助。2021 年，城乡低保标准分别提高 5.6% 和 8.1%，城乡特困人员救助供养标准分别提高 4.6% 和 8.1%，集中和分散供养的孤儿养育标准分别提高 5.45% 和 7.14%。

6. 坚持改革赋能、创新赋能，深化财政管理制度改革。

推进预算管理一体化建设。预算管理一体化是国家重大财政管理制度改革，全市各级财政已实现预算管理一体化全覆盖，相关系统在全市各级财政和本级 178 个预算单位全面上线运行。预算管理一体化统一规范了各级财政预算管理业务流程、管理要素和控制规则，完善了以项目库为源头的预算管理机制，实现了预算项目全生命周期管理，形成了顺向逐级控制和逆向实时反馈的完整闭环管理，使各级财政和单位财务数据集中存放和共享，为“数字财政”建设奠定了基础。完善直达资金管理制度。优化直达资金分配流程，落实各级政府主体责任，依托直达资金监控平台系统，对直达资金实施全程监控，确保资金投向合法合规，使用安全高效。全年，已下达我市直达资金 42.6 亿元，其中 42.2 亿元直达资金已直达基层和使用单位，下达率 99.1%。深入推进国

资国企改革。积极推进国有资本布局优化和结构调整，出台《鞍山市国有企业改革三年行动实施方案》，努力实现政府由“管资产”向“管资本”的职能转变。健全国有资产管理体制度体系，推动完善国有资产管理情况报告工作机制。按照相关改革任务节点要求，统筹推进台安农村信用社改制及鞍山银行等省内城市商业银行改革工作。

总体看，2021年预算执行情况较好，财政各项改革发展工作取得了积极进展，为全市经济增长与社会和谐稳定提供了有力保障。这是习近平新时代中国特色社会主义思想科学指引的结果，是党中央、国务院和省委、省政府及市委坚强领导的结果，是市人大、市政协以及代表委员们监督指导的结果，是全市各级政府及其部门共同努力的结果。

同时，预算执行和财政工作中还面临一些困难和挑战。主要是：各级财政收支矛盾仍十分突出，财政收入不能满足刚性支出需求；政府债务压力沉重，隐性债务需进一步加强防控；专项资金分配仍存在“小而散”问题，资金支持方向不够突出、支持力度有待加强；个别部门过“紧日子”意识需要加强，预算编制精准性有待提高；全生命周期的绩效管理和评价结果运用仍需强化，财政资金使用效益要进一步提高。我们要高度重视这些问题，并将积极采取措施加以解决。

二、2022 年预算草案

今年是党的二十大召开之年，是“十四五”规划关键一年，是落实省、市党代会精神和新一届政府履职的开局之年，做好预算编制和财政工作意义重大。我们将坚决贯彻落实党中央决策部署和省市委工作要求，在市人大的指导监督下，坚持稳字当头、稳中有进，科学研判财政形势，合理编制财政预算，系统谋划财政工作，为今年全市经济社会发展目标任务保驾护航。

（一）2022 年预算编制和财政工作的指导思想。

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会、中央经济工作会议精神，坚决捍卫“两个确立”，做到“两个维护”，按照十三届市委二次全会暨经济工作会部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，以推动高质量发展为主题，坚持系统观念，统筹疫情防控和经济社会发展，坚决守住不发生系统性风险底线，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，继续坚持过“紧日子”，严格落实中央各项财税政策，保持合理财政支出强度，全面深化财政改革攻坚，稳固财政运行基本盘，推进新时代鞍山全面振兴、全方位振兴取得新突破。根据上述总体要求，要着重把握以下五项原则：

——**依法合规**。坚持预算法定，通过预算管理一体化建设，建立起标准科学、规范透明、约束有力的预算制度。

——**突出重点**。预算编制将“三保”支出摆在首要位置，保障好兜底性、普惠性、基础性支出，预算编制不留硬缺口，要筑牢风险屏障，守住不发生系统性风险底线。

——**零基预算**。贯彻零基预算理念，打破基数概念和支出固化格局，预算编制从实际出发，严格落实过“紧日子”要求，严控行政运行成本，非急需非刚性支出一律不予安排。

——**强化统筹**。通过加强政府性资源统筹管理、强化部门收入统筹和盘活存量等方式，加大预算统筹力度，避免政府性资源闲置和沉淀。

——**讲求绩效**。要将项目事前绩效评估结果作为申请预算的必要条件，要对绩效目标实现程度实时监控，要将项目绩效考评结果记入项目库，加强绩效评价结果应用。

（二）2022 年预算草案。

1. 全市预算安排。

——一般公共预算。

全市一般公共预算收入安排 180.2 亿元，增长 6%。其中：税收收入安排 144.2 亿元，增长 9.6%；非税收入安排 36 亿元，下降 6.3%。

全市一般公共预算支出安排 296.1 亿元（含上级财政补助提前告知等项目），增长 5.5%。

全市一般公共预算收入加上上级补助收入和动用结余结转资金、调入资金等，减去一般公共预算支出和上解上级支出等，全市一般公共预算收支平衡。

——政府性基金预算。

全市政府性基金预算收入安排 40.8 亿元，增长 17.5%。其中：土地出让金收入安排 34.5 亿元，增长 22.6%。

全市政府性基金预算支出安排 33.2 亿元，增长 102%。其中：土地出让金支出安排 26.9 亿元，增长 118.5%。

——社会保险基金预算。

全市社会保险基金预算收入安排 100.7 亿元。其中：保险费收入 55.3 亿元，财政补贴收入 44.3 亿元，其他收入 1.1 亿元。

全市社会保险基金预算支出安排 99.2 亿元。

——国有资本经营预算。

全市国有资本经营预算收入安排 56 亿元，其中地方级收入 54.8 亿元，上年结余收入 1.2 亿元。

全市国有资本经营预算支出安排 56 亿元，其中地方级支出 15.4 亿元，收支结余 40.6 亿元，调入一般公共预算财力。

2. 市本级预算安排。

——一般公共预算。

市本级一般公共预算收入安排 88.2 亿元，增长 11.6%。其中：税收收入安排 63.6 亿元，增长 9.4%；非税收入安排 24.6 亿元，增长 17.7%。

市本级一般公共预算支出安排 149.1 亿元，增长 8.5%。其中：

一般公共服务支出 10.5 亿元，增长 1.8%；

公共安全支出 8.8 亿元，下降 9.1%；

教育支出 15.7 亿元，与上年持平；

科学技术支出 1.3 亿元，增长 34.2%；

社会保障和就业支出 25.7 亿元，增长 13.2%；

城乡社区支出 10.3 亿元，增长 32.1%；

农林水支出 2.7 亿元，增长 5.1%；

债务支出 12.8 亿元，增长 51.4%。

市本级一般公共预算收入加上上级补助收入和动用结余结转资金、调入资金等，减去一般公共预算支出和上解上级支出等，市本级一般公共预算收支平衡。

——政府性基金预算。

市本级政府性基金预算收入安排 14.9 亿元，增长 58.7%。其中：土地出让金收入安排 10.3 亿元，增长

65.4%。

市本级政府性基金预算支出安排 14.9 亿元，增长 145.7%。其中：土地出让金支出安排 10.3 亿元，增长 156.6%。

——社会保险基金预算。

市本级社会保险基金预算收入安排 69.2 亿元。其中保险费收入 45.8 亿元，财政补贴收入 22.6 亿元，其他收入 0.8 亿元。

市本级社会保险基金预算支出安排 68.5 亿元。

——国有资本经营预算。

市本级国有资本经营预算收入安排 35 亿元，其中地方级收入 33.8 亿元，上级转移支付收入 0.4 亿元，上年结余收入 0.8 亿元。

市本级国有资本经营预算支出安排 35 亿元，地方级支出 1.9 亿元，补助下级支出 1.1 亿元，收支结余 32 亿元，调入一般公共预算财力。

（三）2022 年财政主要工作任务。

1. 进一步强化财政收支管理。把艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算落实到财政工作全过程、各领域，通过创新和强化管理，提高财政资源的配置效率。坚持实事求是组织收入，既要防止“跑冒滴漏”，又要防止虚假增收。积极争取上级

支持，进一步加大存量资金清理盘活力度，努力增加可用财力。不折不扣落实过紧日子要求，厉行节约办一切事业，建立节约型财政保障机制。狠抓预算执行进度，加快贯彻落实市委的各项决策部署。落实好直达资金分配监管机制，强化从资金源头到使用末端的全过程、全链条、全方位监管，确保资金直达使用单位、直接惠企利民。

2. 积极支持经济高质量发展。大力优化营商环境，继续落实落细减税降费政策，降低制度性交易成本，持续减轻企业负担，以市场化、普惠性政策激发市场主体活力。创新投入方式，找准支持方向，完善财政政策措施，积极撬动金融和社会资本投入，切实发挥财政资金放大效应和杠杆作用，助力经济结构调整和产业升级。继续加大科技资金投入，全力支持创新驱动发展战略、助推“数字鞍山、智造强市”建设、推进产业结构调整“三篇大文章”及全市传统优势产业、战略新兴产业发展。坚持“项目为王”，支持扩大有效投资。保持财政支持政策总体稳定，着力保障和改善民生，继续做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

3. 坚决兜牢“三保”底线。把兜牢“三保”底线作为一项重大政治任务，坚持系统观念，确保全市“三保”不出问题。按照“县级为主、市级帮扶、省级兜底”原则，压实县级“三保”主体责任，尽全力向上级争取资金、政策支

持，推动各项措施落实落细落到位。坚持“三保”支出优先顺序，严禁挤占挪用“三保”支出，密切跟踪困难县区财政收支运行、库款保障情况，科学调度资金。

4. 坚决守住不发生系统性风险底线。强化责任意识、风险意识、问题意识，把防风险摆在更加突出的位置。加强地方政府债务管理。严格执行地方政府债务限额管理和预算管理制度，建立健全新增债券项目全生命周期管理。坚决守住债务风险红线，将政府债券还本付息资金纳入预决算管理，确保政府债务付息按期兑付。杜绝违规举债融资，坚决遏制隐性债务增量，严禁虚假化债。按时上解财政补助资金，确保全市养老金按时足额发放。积极推进暂付款清理消化工作，严格控制增量。

5. 加快推进乡村振兴。保障国家粮食安全。推动深入实施“藏粮于地、藏粮于技”战略，推进高标准农田建设。支持夯实农业产业基础，提升农产品精深加工水平，促进农村一二三产业融合发展。继续实施农业保险保费补贴和涉农创业贷款贴息政策。推动巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。严格落实“四个不摘”工作要求，保持财政在脱贫攻坚上的投入力度和支持政策总体稳定，推动脱贫攻坚向全面实施乡村振兴战略平稳过渡。支持建立防止返贫监测和帮扶机制，健全农村社会保障和救助制度。

6. 加强基本民生保障。坚持以人民为中心的发展思想，各级财政要保障基本民生支出需要。强化就业优先政策。完善就业创业扶持政策，支持重点群体就业创业，持续开展职业技能培训，对建档立卡家庭高校毕业生就业实行兜底帮扶。切实提高社会保障水平。完善退役军人保障制度。推动高质量教育体系建设。持续巩固城乡义务教育经费保障机制，加快推进教育优质均衡发展和城乡一体化。全力以赴保障疫情防控资金需求，加强公共卫生与防疫体系建设，支持打造优质高效医疗卫生服务体系。

7. 支持生态优先绿色发展。助力打好污染防治攻坚战。完善支持污染防治财政政策，深入支持打好蓝天、碧水、净土保卫战，重点推进淘汰燃煤锅炉、重点流域水污染防治和水源地保护等工作。支持构筑生态安全屏障。统筹推进山水林田湖草系统治理，推进矿山环境修复治理。大力发展生态经济。推进重点行业 and 重要领域绿色化清洁化改造，促进能源清洁低碳安全高效利用，支持推动碳达峰行动。

8. 坚持改革创新推进财政事业发展。推进预算管理一体化建设。突出数字赋能，大力推进财政数字化转型改革，围绕预算管理一体化平台建立现代财政管理体系，实现信息大集中、管理一体化、系统平台化，促进财政监督、绩效管理、预算编制与执行的全面深度融合。完善市以下财政体

制。聚焦市域财政，进一步理顺市区间财政关系，推进财政事权与支出责任划分改革，完善重大项目建设资金统筹机制，增强重大战略任务保障能力。强化财政金融服务和引导作用。充分发挥财政资金“四两拨千斤”杠杆效应，更好撬动国有资本、民营资本、金融资本，集中财力推进重点产业发展与重大项目建设。突出绩效管理。深入推进事前绩效评估和绩效目标评审相结合的预算源头管理，对重大政策、重大项目逐步开展全生命周期跟踪评价，深化监控和评价结果运用，以最小化的财政投入实现最优化的社会资源配置。

各位代表，2022年是党的二十大召开之年，是实现新时代鞍山全面振兴全方位振兴新突破的关键一年，做好2022年财政各项工作责任重大、使命光荣、任务艰巨，我们将在市委的坚强领导下，自觉接受人大监督，虚心听取政协意见，扎实做好各项工作，为鞍山全面振兴全方位振兴提供有力保障，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

名 词 解 释

1. **预算编制。**各部门、各单位按照各级财政部门制定的政府收支分类科目、预算支出标准和要求，以及绩效目标管理等预算编制规定，根据其依法履行职能和事业发展的需要以及存量资产情况，编制本部门、本单位预算草案。

2. **一般公共预算。**一般公共预算是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

3. **政府性基金预算。**对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

4. **国有资本经营预算。**对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

5. **社会保险基金预算。**对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

6. **非税收入。**指除税收以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或者提供特定公共服务、准公共服务取得并用于满足社会公共需要或者准公共

需要的财政资金。

7. **“三保”支出。**指各级财政用于“保基本民生、保工资、保基本运转”相关支出，关系到政府履职尽责和人民群众切身利益，是促进地区经济协调发展的基础，也是维护经济运行秩序和社会大局稳定的“压舱石”。

8. **预算管理一体化。**以系统化思维整合预算管理全流程，建立各级财政统一的预算管理一体化规范，将管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制，全面提高各级预算管理规范化、标准化和自动化水平。

9. **财政事权。**一级政府运用财政资金提供基本公共服务的任务和职责，支出责任是政府履行财政事权的支出义务和保障。此项改革主要是根据各级财政事权和支出责任划分改革推进情况，科学合理划分各级财政事权和支出责任，形成依法规范、运转高效的财政事权和支出责任划分模式，落实基本公共服务责任，提高基本公共服务供给效率，促进各级政府更好履职尽责。

10. **地方政府债务。**指各级政府负有偿还责任，需要由各级政府直接偿还的债务。

大会秘书处

2022 年 1 月 5 日印发

共印 700 份

转移支付情况说明

2021 年省对我市转移支付为 146.9 亿元，其中：一般性转移支付 133.3 亿元。一般性转移支付中有 55.7 亿元属于专项性质，剩余 77.6 亿元属于可支配财力；专项转移支付 13.6 亿元。

2022 年省财政提前下达我市转移支付合计 62.6 亿元。其中：一般性转移支付 60.8 亿元。一般性转移支付中有 24.2 亿元属于专项性质，剩余 36.6 亿元属于可支配财力；专项转移支付 1.8 亿元。市财政提前下达到县区 52.2 亿元，剩余安排在市本级支出规模。

2022 年举借政府债务情况说明

2022 年初，省政府核定我市 2021 年政府债务限额 859.46 亿元，其中一般债务 487.33 亿元，专项债务 372.13 亿元。2021 年末，全市政府债务 827.2 亿元，包括：一般债务 476.31 亿元，专项债务 350.89 亿元。均未超限额。

根据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）文件规定，中央赋予地方政府依法适度举债权限。经国务院批准，省、自治区、直辖市政府可以适度举借债务，市县级政府确需举借债务的由省、自治区、直辖市政府代为举借。明确划清政府与企业界限，政府债务只能通过政府及其部门举借，不得通过企事业单位等举借。同时严格限定地方政府举债额度。

2021 年我市通过省政府代发行新增政府债券 10.2 亿元，其中一般债券 2.7 亿元，专项债券 7.5 亿元。

表1-1

2103 鞍山市2020年地方政府债务限额及余额预算情况表

单位：亿元

地 区	2020年债务限额			2020年债务余额预计执行数		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
鞍山市	849.26	484.63	364.63	793.17	459.77	333.40
鞍山市本级	648.52	335.38	313.14	619.67	326.76	292.91
铁东区	25.82	14.82	11.00	0.82	0.82	0.00
铁西区	4.79	4.79	0.00	4.79	4.79	0.00
立山区	5.64	4.86	0.78	5.53	4.75	0.78
千山区	13.18	13.18	0.00	11.71	11.71	0.00
台安县	34.32	17.77	16.55	33.90	17.34	16.55
岫岩满族自治县	7.33	5.03	2.31	7.09	4.79	2.31
海城市	78.09	59.44	18.65	78.09	59.44	18.65
风景区	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.00
鞍山高新区	27.04	27.04	0.00	27.04	27.04	0.00
鞍山经济开发区	4.42	2.22	2.20	4.42	2.22	2.20

注：1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额预计执行数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表1-2

2103 鞍山市2020年地方政府一般债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2019年末地方政府一般债务余额实际数		456.96
二、2020年末地方政府一般债务余额限额	484.63	
三、2020年地方政府一般债务发行额		79.56
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款		0.00
2020年地方政府一般债券发行额		79.56
四、2020年地方政府一般债务还本额		76.74
五、2020年末地方政府一般债务余额预计执行数		459.77
六、2021年地方一般债务新增限额	2.70	
七、2021年地方政府一般债务余额限额	487.33	

表1-3

2103 鞍山市2020年地方政府专项债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2019年末地方政府专项债务余额实际数		325.63
二、2020年末地方政府专项债务余额限额	364.63	
三、2020年地方政府专项债务发行额		47.98
四、2020年地方政府专项债务还本额		40.10
五、2020年末地方政府专项债务余额预计执行数		333.40
六、2021年地方政府专项债务新增限额	7.50	
七、2021年末地方政府专项债务余额限额	372.13	

表1-4

2103 鞍山市地方政府债券发行及还本付息情况表

单位：亿元

项 目	公式	本地区	本级
一、2020年发行预计执行数	A=B+D	127.55	102.19
（一）一般债券	B	79.56	62.58
其中：再融资债券	C	76.50	62.58
（二）专项债券	D	47.98	39.62
其中：再融资债券	E	39.79	38.96
二、2020年还本预计执行数	F=G+H	116.31	101.53
（一）一般债券	G	76.51	62.58
（二）专项债券	H	39.79	38.96
三、2020年付息预计执行数	I=J+K	27.90	22.09
（一）一般债券	J	16.11	11.56
（二）专项债券	K	11.79	10.52
四、2021年还本预算数	L=M+O	148.84	128.35
（一）一般债券	M	76.47	56.02
其中：再融资		2.06	56.02
财政预算安排	N	74.41	0.00
（二）专项债券	O	72.36	72.33
其中：再融资		0.00	72.33
财政预算安排	P	72.36	0.00
五、2021年付息预算数	Q=R+S	27.89	21.78
（一）一般债券	R	15.69	11.26
（二）专项债券	S	12.20	10.52

注：1. 本表反映本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息预计执行数、本年度地方政府债券还本付息预算数等。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表1-1

210300 鞍山市本级2020年地方政府债务限额及余额预算情况表

单位：亿元

地 区	2020年债务限额			2020年债务余额预计执行数		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
鞍山市本级	648. 52	335. 38	313. 14	619. 67	326. 76	292. 91

注：1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额预计执行数 。
2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会批准预算后二十日内公开 。

表1-2

210300 鞍山市本级2020年地方政府一般债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2019年末地方政府一般债务余额实际数		327.01
二、2020年末地方政府一般债务余额限额	335.38	
三、2020年地方政府一般债务发行额		62.58
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款		0.00
2020年地方政府一般债券发行额		62.58
四、2020年地方政府一般债务还本额		62.81
五、2020年末地方政府一般债务余额预计执行数		326.76
六、2021年地方财政赤字	0.00	
七、2021年地方政府一般债务余额限额	335.38	

表1-3

210300 鞍山市本级2020年地方政府专项债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2019年末地方政府专项债务余额实际数		292.67
二、2020年末地方政府专项债务余额限额	313.14	
三、2020年地方政府专项债务发行额		39.62
四、2020年地方政府专项债务还本额		39.27
五、2020年末地方政府专项债务余额预计执行数		292.91
六、2021年地方政府专项债务新增限额	2.60	
七、2021年末地方政府专项债务余额限额	315.74	

表1-4

210300 鞍山市本级地方政府债券发行及还本付息情况表

单位：亿元

项 目	公式	本地区	本级
一、2020年发行预计执行数	A=B+D	102.19	102.19
（一）一般债券	B	62.58	62.58
其中：再融资债券	C	62.58	62.58
（二）专项债券	D	39.62	39.62
其中：再融资债券	E	38.96	38.96
二、2020年还本预计执行数	F=G+H	101.53	101.53
（一）一般债券	G	62.58	62.58
（二）专项债券	H	38.96	38.96
三、2020年付息预计执行数	I=J+K	22.09	22.09
（一）一般债券	J	11.56	11.56
（二）专项债券	K	10.52	10.52
四、2021年还本预算数	L=M+O	128.35	128.35
（一）一般债券	M	56.02	56.02
其中：再融资		56.02	56.02
财政预算安排	N	0.00	0.00
（二）专项债券	O	72.33	72.33
其中：再融资		72.33	72.33
财政预算安排	P	0.00	0.00
五、2021年付息预算数	Q=R+S	21.78	21.78
（一）一般债券	R	11.26	11.26
（二）专项债券	S	10.52	10.52

注：1. 本表反映本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息预计执行数、本年度地方政府债券还本付息预算数等。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

绩效管理情况说明

按照市委、市政府财政工作任务分解、财政工作任务书中所列目标和任务,我科已全面完成并取得阶段性成果。现将具体情况说明如下:

一、2021 年基础工作情况

(一)继续巩固“三全”管理模式。2021 年市本级项目支出绩效目标继续实现一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四部预算全覆盖,编制的绩效目标支出项目达到 915 个。

在第二季度和第三季度,要求凡是编制 2021 年绩效目标的单位填制《支出绩效监控报表》,在第四季度组织开展项目单位绩效自评,以此打造“无死角、无缺失、无遗漏”绩效监督体制。

(二)同步扩大“全方位”绩效管理。同步扩大“全方位”绩效目标填报内容,将 42 个预算部门的年度收入、基本支出、项目支出、以及履职情况全部纳入绩效目标编报范畴,开展整体绩效目标管理。

(三)加大重点项目绩效评价力度。今年,我科室通过与业务科室及预算科沟通,按照局党组指示要求,对“机关物业费”、“委托业务费”、“农村厕所革命”等13个重点项目开展绩效评价工作,比上年增加3

个评审项目，涉及评审金额37378.94万元，评审规模超去年4倍有余。

二、特色工作情况

（一）强化顶层制度建设，完善绩效工作体系。推进预算绩效管理必须制度先行，今年年初我科以市委、市政府名义出台了《中共鞍山市委、鞍山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，列入2021年两办下发的第一号文件。《实施意见》的出台是对全市全面实施预算绩效管理进行的统筹规划和顶层设计，更是全市预算绩效管理改革实践的一个全新起点。

此外，为了最大程度加强预算绩效评价结果应用，实现奖优罚劣、权责匹配和社会监督的目标，我科室在全省市级层面率先出台了《鞍山市预算绩效管理结果应用暂行办法》，通过考核与度量全过程预算绩效管理内容，输出和应用全过程预算绩效评价结果，最大程度加强预算绩效评价结果应用，从而不断完善预算绩效管理机制，促使全过程预算绩效管理链条更加牢固。

（二）加强县区工作指导，确保同步取得实效。按照《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》要求，确保各县区按时建成全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。我科室在今年下发了《关于2020年度县（市）区预算绩效管理工作考核结果的通报》，指出各县（市）区在绩效

管理方面存在的问题并提出下一步工作要求，督促县（市）区加快构建全方位、全覆盖、全过程预算绩效管理体系。

三、2022年工作计划

（一）持续构建以三全为要的管理体系。2022年，我科室将严格按照市委市政府的有关决策部署，继续巩固全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系，将部门和单位预算收支全面纳入绩效管理，对整体绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，完善“事前、事中、事后”监管，以一般公共预算为重点，将全过程绩效管理逐步覆盖政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险金预算以及部门和单位的全部收支。

（二）确保县区绩效管理改革落地见效。按照《中共鞍山市委、鞍山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的要求，2022年，我科室将从全方位、全覆盖、全过程三个维度，对各县（市）区、开发区进行考核验收，推动全市预算绩效管理深度覆盖，不留死角，确保在2022年年底前管理层级由市本级为主转变为市县两级同步发展。

（三）充分利用一体化平台完善绩效管理。一体化软件系统的研发，实现了全省绩效数据联网，使各市数据、类似行业数据、历年数据一目了然，同时促使各单位在编制预算时同步编制绩效数据；另外，软件

中设定了审核权限，解决了职能划分不清问题。2022年，我科将通过一体化平台，规范填报标准，更加科学、系统地体现项目的实施情况，以指标库为基础，从项目绩效和整体绩效两方面入手分别对项目实施和部门整体情况进行绩效考评。

2022年鞍山市本级部门政府购买服务预算表（20万元以上）

单位：万元

单位名称	功能科目编码	功能科目名称	购买项目名称	购买服务购买项目内容	承接主体	购买方式	合计	本年收入		
								财政拨款	财政专户管理资金收入	其他收入
合计							5816	5816		
鞍山市人民政府办公室	2010302	一般行政管理事务	网站监测服务	网站监测服务	企业	政府采购	29	29		
鞍山市人民政府办公室	2010302	一般行政管理事务	政务公开辅助性服务	政务公开辅助性服务	企业	政府采购	27	27		
鞍山市营商环境建设局	2010302	一般行政管理事务	政务公开辅助性服务	政务审批辅助性服务	企业	政府采购	309	309		
鞍山市营商环境建设局	2010302	一般行政管理事务	评审评估认证服务	委托第三方评审评估认证服务	企业	政府采购	100	100		
鞍山市市场监督管理局	2013816	食品安全监管	食品安全检测	食用农产品批发市场、大型超市商品快速检测服务	企业	政府采购	72	72		
鞍山市人民防空办公室	2039999	其他国防支出	二一九人防通道管理服务	二一九人防通道管理服务	企业	政府采购	300	300		
鞍山市公安局	2040299	其他公安支出	雪亮工程服务	雪亮工程服务	企业	政府采购	4689	4689		
鞍山市文化旅游和广播电视局	2070199	其他文化和旅游支出	送戏下乡演出	公益性舞台艺术作品的创作、演出与宣传	企业	政府采购	60	60		
鞍山市文化旅游和广播电视局	2070199	其他文化和旅游支出	文化惠民演出	公益性舞台艺术作品的创作、演出与宣传	企业	政府采购	160	160		
鞍山市残疾人联合会	2081199	其他残疾人事业支出	信息数据采集	全国残疾人基本服务状况和需求信息数据服务	企业	政府采购	37	37		
鞍山市应急管理局	2240102	一般行政管理事务	链路租用服务	链路租用服务	企业	政府采购	33	33		

2022年鞍山市市本级基本建设支出预算表

单位：万元

项目名称	2022年预算数
市本级基本建设支出合计	12517.70
市发改委申报项目前期费用	200.00
鞍山市公安局司法检验中心项目	600.00
市城建发展中心青少年活动中心、市妇女儿童活动中心、市孟泰公园管理处联建项目	774.00
传染病医院业务用房改造建设项目	330.00
鞍山市公安局监所管理支队监管场所新建工程	5,956.00
各项目单位决算审核完成项目找差及调剂预留	1,000.00
鞍山市信用平台建设项目	254.20
市城建发展中心市纪委监委留置办案中心项目	2,031.10
鞍山市消防局铁东山南消防站建设项目	648.00
鞍山市消防局立山深沟寺消防站建设项目	302.00
鞍山市消防局铁西消防站建设项目	141.00
应急中心办公楼采暖设施改造建设	21.40
安全生产考试基地办公场所改造建设	170.00
储能元、风电、充电桩（规划编制项目）	90.00