

说明 1-1:

关于 2025 年对下一般公共预算安排 转移支付情况的说明

2025 年对下级税收返还和转移支付预算 13410 万元，其中：

一、税收返还

2025 年对下税收返还预算安排 0 万元，全部由区级统筹。

二、一般性转移支付

2025 年对下级一般性转移支付预算 8680 万元，其中：

1. 贫困地区转移支付预算 4630 万元，主要用于巩固脱贫成果衔接乡村振兴。

2. 社会保障和就业共同财政事权转移支付 1250 万元，主要用于社区工作者报酬及养老服务业发展补助。

3. 医疗卫生共同财政事权转移支付 800 万元，主要用于高龄津贴、计划生育暖心行动等。

4. 其他一般性转移支付 2000 万元，主要用于农村公益事业奖补及工作队帮扶。

三、专项转移支付

2025 年对下级专项转移支付预算 4730 万元，其中：

1. 城乡社区补助预算 2900 万元，主要用于农村清洁取暖建设及设备配套资金。

2. 农林水补助预算 1470 万元，主要用于乡村振兴。

说明 1-2:

关于 2025 年对下政府性基金预算 转移支付预算情况的说明

2025 年安排对下政府性基金预算转移支付 0 万元。政府性基金全部由区级统筹。

说明 1-3:

关于 2025 年对下国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

2025 年对下国有资本经营预算转移支付预算 0 万元。全部由区级统筹。

说明 2:

关于地方政府债务 2024 年执行及 2025 年预算有关情况的说明

一、2024 年全区地方政府债务限额情况

市财政局核定济阳区 2024 年地方政府债务限额 1064832 万元。其中，新增债务限额 28600 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 28600 万元，镇街新增 0 万元。

二、2024 年全区地方政府债务举借情况

2024 年全区共发行政府债券 172790 万元，其中：新增债券 28600 万元，再融资债券 144190 万元。分级次看，区本级使用 172790 万元（新增债券 28600 万元，再融资债券 144190 万元），镇街使用 0 万元（新增债券 0 万元，再融资债券 0 万元）。截至 2024 年底，全区政府债务余额 864473 万元，其中区本级政府债务余额 856711 万元，镇街债务余额 7762 万元。2024 年政府债务还本付息 151121 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，2024 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、2025 年全区政府债务收支计划情况

预计 2025 年全区政府债务收入 78516 万元。其中，发行再融资债

券收入 78516 万元。预计全区政府债务支出安排 10241 万元（再融资债券偿还 9216 万元，自有资金偿还 1025 万元），全部为到期债务还本支出。按照上述安排，以 2024 年末全区政府债务余额为基数，加上 2024 年政府债务收入，减去 2024 年债务还本支出后，预计 2025 年末全区政府债务余额为 932748 万元，政府债务限额为 1064832 万元。此外，2025 年全区预算需安排债务利息支出 26322 万元。

四、2025 年区本级政府债务收支计划情况

预计 2025 年区本级债务收入 78516 万元。其中，发行再融资债券收入 78516 万元。预计区本级政府债务支出 10241 万元（再融资债券偿还 9216 万元，自有资金偿还 1025 万元），全部为到期债务还本支出。按照上述安排后，预计 2025 年底区本级政府债务余额 924986 万元，区本级政府债务限额 1057070 万元。此外，2025 年区级预算需安排债务利息支出 26322 万元。

说明 3:

2025 年济南市济阳区三公经费情况说明

2025 年本级财政拨款安排“三公”经费 627 万元，比上年减少 10 万元，下降 1.57%。其中：因公出国（境）费 44 万元，较上年持平，用于出国（境）招商引资；公务用车购置及运行维护费 435 万元，比上年减少 7 万元，其中，公务用车购置费 58 万元，比上年减少 2 万元，主要是根据规定，对部分符合报废条件、无法继续使用的执法执勤用车进行集中报废更新；公务用车运行维护费 377 万元，比上年减少 5 万元，主要是各部门不断加强公务用车管理，使得公务用车的运行维护费支出有所减少；公务接待费支出 148 万元，比上年减少 3 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:

济阳区 2024 年预算绩效管理工作 开展情况说明

2024 年，为持续深化落实全面预算绩效管理工作，济阳区始终坚持“高站位、高标准、高水平”，继续拓宽预算绩效管理的深度和广度，依托预算一体化系统，加快建成事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。不断提高工作的质量和水平，提高财政资金使用效益，使得预算绩效管理工作取得较好成效。

一、强化制度建设，夯实基础保障

为贯彻和落实上级关于全面实施预算绩效管理的要求和工作部署，我区在制定《全面实施预算绩效管理的实施意见》《济南市济阳区区级预算单位预算绩效管理办法》和《济南市济阳区区级部门和单位整体绩效管理暂行办法》的基础上，印发《济阳区预算项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引》，将绩效指标设定从“填空题”变成“选择题”，指标标准更加完善，有效解决预算单位绩效目标制定不科学、指标量化程度低、指标设定不合理等问题；印发《济阳区委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》，明确第三方机构参与绩效管理具体工作流程，切实规范第三方工作行为，有效提升第三方机构服务质量。

二、优化常态工作，打造闭环管理

2024年，我区预算绩效管理工作覆盖了全区64家一级预算部门、169家预算单位和7个街镇，近2000个预算项目。全年涉及2023年事后、2024年事中和2025年事前的横跨三年预算绩效管理财政资金总量累计达54亿元。

（一）进一步促进绩效与预算有效融合。聚焦全过程，着力打造事前、事中、事后有机衔接的预算绩效管理链，围绕预算决策、编制、执行、决算和信息公开的五个重点环节，构建绩效管理闭环系统，积极推进“一个工作年度，三个评价年份”的全过程实施，明确绩效目标“紧箍咒”，拧紧事前评估“水龙头”，设置绩效监控“纠偏器”，打好绩效评价“组合拳”，用好结果应用“助推器”。

（二）聚焦关注街镇预算绩效管理改革。做好街镇预算绩效管理指导和部署，重点从协调工作机制、压实管理责任、评价全面覆盖、加强督导和考核等方面加大推进街镇预算绩效管理力度，压实街镇全过程预算绩效管理责任，全面覆盖绩效项目数量和评价资金体量，预算绩效管理层级进一步向“最后一公里”拓展。

三、落实重点评价，加强成本管控

（一）拓宽绩效评价层级。在实现全区预算部门和单位绩效自评全覆盖的基础上，济阳区积极开展财政重点项目支出绩效评价，选定高层次人才购租房及生活补贴项目、农村生活污水等11个支出项目，涉及财政资金10.56亿元。坚持“花钱必问效、无效必问责”的原则，对涉及项目从各个维度进行评估，立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性、筹资合规性及其他需要评估的情况进行论证。经过第三方机构客观评价、绩效评价专家专业评审、征询项目单位意见等规范流程，11个项目重点评价报告已全部完成，其

中评价结果等级优秀的 4 个、等级良好的 4 个、等级为中的 3 个；指出问题 40 个、反馈建议 40 条。

（二）建立成本管控体系，强化资金使用效益。将成本效益理念和方法融入预算管理全过程，建立科学规范、约束有力的成本预算绩效管理机制，逐步形成科学合理、动态调整、分类分档的支出标准体系。实行全口径、全过程、全员性、全方位预算管理，覆盖人、财、物全部资源，贯穿预算编制、审批、执行、监控、调整、决算、分析和考核等各个环节。在事后重点绩效评价环节，将成本管控情况作为绩效评价的重要内容，全面分析项目成本构成，科学设置成本指标权重，研判成本列支依据是否充分、成本测算标准是否合理，提出优化流程、节约成本、提高资金效益的意见建议，督促责任单位抓实问题整改，针对性改进管理、完善政策，及时堵塞成本控制漏洞，做到以整改控成本。

四、2025 年工作计划

一是明确重点任务。全面实施成本预算绩效分析，加强民生保障、城市运行和行政运行等重点领域成本管控，优化事前、事中和事后全过程管理链条，加快推进成本定额、支出标准和公共服务标准体系建设，建立健全成本预算绩效管理制度。

二是推进管理机制体制建设。组建领导小组，划分区级政府、财政部门、预算部门（单位）、街镇四个层面的管理层级，协同做好全区成本预算绩效管理改革工作。试行项目主管部门和财政部门“双组长”制度，将成本预算绩效管理工作实施情况作为 2025 年部门绩效考核的重要内容。

说明 5:

2025 济南市济阳区巩固拓展脱贫攻坚成果 同乡村振兴有效衔接资金情况

2025 年济南市济阳区共安排区级乡村振兴有效衔接资金 3298 万元，具体明细如下：

序号	项目	金额	备注
1	脱贫享受政策人口居民基本医疗保险项目（乡村振兴衔接资金）	98	
2	扶贫专岗（乡村振兴衔接资金）	182	
3	孝善扶贫（乡村振兴衔接资金）	24	
4	扶贫专岗意外保险（乡村振兴衔接资金）	7	
5	2025 年衔接资金项目管理费（乡村振兴衔接资金）	100	
6	2025 年“黄河情 稻花香”示范片区项目（乡村振兴衔接资金）	2073	
7	防返贫综合保险（乡村振兴衔接资金）	100	
8	发放乡村振兴公益岗工资（乡村振兴衔接资金）	240	
9	有线电视费用（乡村振兴衔接资金）	30	
10	医疗精准帮扶（乡村振兴衔接资金）	144	
11	医疗救助（乡村振兴衔接资金）	300	