政府决算相关重要事项说明

一、漳平市支出决算说明

2017年度漳平市本级一般公共预算支出数为239271万元，比上年增加29055万元，增长13.8%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目21960万元，较上年增加2337万元，增长11.9%。主要原因是增加人员经费、专项工作经费等。其中：

1、20101-人大事务科目838万元，较上年减少127万元，下降13.2%。主要原因是减少人大会议及人大换届选举经费。

2、20102-政协事务科目455万元，较上年增加39万元，增长9.4%。主要原因是增加办公设购置等经费。

3、20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目7361万元，较上年增加716万元，增长10.8%。主要原因是增加信息化建设、安装电梯、人员经费。

4、20104-发展与改革事务科目704万元，较上年减少171万元，下降19.5%。主要原因是减少基本建设支出。

5、20105-统计信息事务科目587万元，较上年增加45万元，增长8.3%。主要原因是增加农业普查经费及住户调查样本轮换工作经费。

6、20106-财政事务科目1331万元，较上年增加191万元，增长16.8%。主要原因是增加信息化建设经费130万元及人员经费。

7、20107-税收事务科目1435万元，较上年增加364万元，增长34.0%。主要原因是增加税收征管经费。

8、20108-审计事务科目513万元，较上年增加47万元，增长10.1%。主要原因是增加审计专项补助及人员经费。

9、20110-人力资源事务科目167万元，较上年减少161万元，下降49.1%。主要原因是人事局并入人力资源和社会保障局。

10、20111-纪检监察事务科目723万元，较上年增加170万元，增长30.7%。主要原因是增加巡察办工作经费180万元。

11、20113-商贸事务科目646万元，较上年增加160万元，增长32.9%。主要原因科学技术局与经贸局合并。

12、20115-工商行政管理事务科目1289万元，较上年增加548万元，增长74%。主要原因是质量技术监督局、药监局并入市场监督管理局。

13、20117-质量技术监督与检验检疫事务科目14万元，较上年减少194万元，下降93.3%。主要原因是质量技术监督局并入市场监督管理局。

14、20123-民族事务科目48万元，较上年增加38万元，增长380%。主要原因是增加省地专项补助经费38万元。

15、20125-港澳台侨事务科目249万元，较上年增加183万元，增长277.3%。主要原因是增加省地专项补助经费157万元、对台工作专项经费10万元。

16、20126-档案事务科目141万元，较上年减少22万元，下降13.5%。主要原因是人员退休减少人员经费支出。

17、20128-民主党派及工商联事务科目65万元，较上年增加7万元，增长12.1%。主要原因是增加工商联换届经费4.5万元、异地商会专项工作经费1.5万元。

18、20129-群众团体事务科目757万元，较上年增加78万元，增长11.5%。主要原因是增加文联协会换届经费27万元、书画作品展及举办活动经费33万元。

19、20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目3362万元，较上年增加498万元，增长17.4%。主要原因是增加电子政务内网建设、文明城市迎检公益广告、人员经费。

20、20132-组织事务科目265万元，较上年减少100万元，下降27.4%。主要原因是减少引进高层次人才和入选省、龙岩市特支人才经费85万元。

21、20133-宣传事务科目299万元，较上年增加65万元，增长27.8%。主要原因是增加与闽西日报社新闻宣传战略合作经费60万元。

22、20134-统战事务科目119万元，较上年增加40万元，增长50.6%。主要原因是增加统战工作经费及人员经费。

23、20136-其他共产党事务科目1万元，较上年减少1万元，下降50%。

24、20199-其他一般公共服务支出科目591万元，较上年减少76万元，下降11.4%。

（二）204-公共安全支出科目8243万元，较上年减少3068万元，下降27.1%。主要原因是法院、检察院上划减少支出。其中：

1、20401-武装警察科目394万元，较上年减少86万元，下降17.9%。主要原因是减少消防中队设施经费及议军费支出。

2、20402-公安科目6297万元，较上年减少520万元，下降7.6%。主要原因是减少办案补助经费及暖警工程建设经费。

3、20404-检察科目289万元，较上年减少714万元，下降71.2%。主要原因是检察院上划减少支出。

4、20405-法院科目486万元，较上年减少1279万元，下降72.5%。主要原因是法院上划减少支出。

5、20406-司法科目737万元，较上年增加97万元，增长15.2%。主要原因是增加司法工作津贴专项经费85万元。

6、20499-其他公共安全支出科目40万元，较上年减少566万元，下降93.4%。主要原因是法院、检察院上划减少支出。

（三）205-教育支出科目50131万元，较上年增加4246万元，增长9.3%。主要原因是增加地方政府债券支出3992万元。其中：

1、20501-教育管理事务科目1873万元，较上年增加672万元，增长56%。主要原因是增加人员经费及专项经费。

2、20502-普通教育科目38636万元，较上年减少970万元，下降2.4%。

3、20503-职业教育科目1173万元，较上年增加45万元，增长4%。主要原因是增加人员经费及专项经费。

4、20507-特殊教育科目318万元，较上年增加23万元，增长7.8%。

5、20508-进修及培训科目660万元，较上年增加68万元，增长11.5%。主要原因是增加培训经费。

6、20509-教育费附加安排的支出科目292万元，较上年减少1019万元，下降77.7%。

7、20599-其他教育支出科目7179万元，较上年增加5427万元，增长309.8%。主要原因是增加地方政府债券支出3992万元。

（四）206-科学技术支出科目5418万元，较上年增加1768万元，增长48.4%。主要原因是增加地方政府债券支出2000万元。其中：

1、20601-科学技术管理事务科目0元，较上年减少734万元，下降100%。主要原因是科学技术局并入经济信息科学技术局。

2、20603-应用研究科目20万元，与上年一致

3、20604-技术研究与开发科目771万元，较上年增加632万元，增长454.7%。主要原因是增加技术研究经费。

4、20605-科技条件与服务科目230万元，较上年增加228万元，增长11400%。主要原因是增加技术创新经费200万元。

5、20607-科学技术普及科目86万元，较上年增加6万元，增长7.5%。主要原因是增加人员经费。

6、20608-科技交流与合作科目80万元，上年为0。主要原因是增加科技交流与合作经费80万元。

7、20699-其他科学技术支出科目4231万元，较上年增加1556万元，增长58.2%。主要原因是增加地方政府债券支出2000万元。

（五）207-文化体育与传媒支出科目2773万元，较上年减少102万元，下降3.5%。主要原因是减少省地专款支出。

其中：

1、20701-文化科目1503万元，较上年增加368万元，增长32.4%。主要原因是广电局与文体局并入文体广电新闻出版局。

2、20702-文物科目172万元，较上年减少85万元，下降33.1%。主要原因是减少免费开放专项补助资金80万元。

3、20703-体育科目269万元，较上年增加29万元，增长12.1%。主要原因是增加体育竞赛经费。

4、20704-新闻出版广播影视科目43万元，较上年减少884万元，下降95.4%。主要原因是广电局与文体局并入文体广电新闻出版局。

5、20799-其他文化体育与传媒支出科目786万元，较上年增加470万元，增长148.7%。主要原因是增加其他文体专款支出。

（六）208-社会保障和就业支出科目18169万元，较上年减少29万元，下降0.2%。与上年基本持平。其中：

1、20801-人力资源和社会保障管理事务科目838万元，较上年增加215万元，增长34.5%。主要原因是人事局与劳动局合并为人力资源和社会保障局。

2、20802-民政管理事务科目1076万元，较上年增加422万元，增长64.5%。主要原因是科目调整，高龄老人津贴2016年列20810科目，2017年列20802科目。

3、20803-财政对社会保险基金的补助科目0元，较上年减少5408万元，下降100%。主要原因是科目调整，对社会保险基金的补助2016年列20803科目，2017年列20826科目。

4、20805-行政事业单位离退休科目850万元，较上年减少290万元，下降25.4%。主要原因是减少离退休支出。

5、20807-就业补助科目518万元，较上年减少282万元，下降35.3%。主要原因是减少省级就业补助支出。

6、20808-抚恤科目1001万元，较上年增加98万元，增长10.9%。主要原因是抚恤标准提高，补助增加。

7、20809-退役安置科目228万元，较上年增加30万元，增长15.2%。主要原因是增加退休士兵安置费用。

8、20810-社会福利科目248万元，较上年减少64万元，下降20.5%。主要原因是科目调整，高龄老人津贴2016年列20810科目，2017年列20802科目。

9、20811-残疾人事业科目858万元，较上年减少63万元，下降6.8%。主要原因是减少省级补助支出。

10、20815-自然灾害生活救助科目681万元，较上年减少2757万元，下降80.2%。主要原因是自然灾害较上年轻，各级补助减少。

11、20816-红十字事业科目28万元，较上年减少5万元，下降15.2%。主要原因是减少人员经费、业务经费。

12、20819-最低生活保障科目2178万元，较上年增加660万元，增长43.5%。主要原因是抚恤最低生活保障标准提高，补助增加。

13、20820-临时救助科目314万元，较上年减少7万元，下降2.2%。

14、20821-特困人员救助供养科目823万元，较上年增加428万元，增长108.4%。主要原因是特困供养标准提高，补助增加。

15、20825-其他生活救助科目22万元，较上年减少16万元，下降42.1%。

16、20826-财政对基本养老保险基金科目6133万元，上年为0。主要原因是科目调整，对基本养老保险基金2016年列20803科目，2017年列20826科目。

17、20899-其他社会保障和就业支出科目2373万元，较上年增加877万元，增长58.6%。

（七）210-医疗卫生与计划生育支出科目22330万元，较上年增加1443万元，增长6.9%。主要原因是增加人员经费、卫生所建设、省级补助。其中：

1、21001-医疗卫生与计划生育管理事务科目850万元，较上年增加84万元，增长11%。主要原因是计生局和卫生局合并为卫生和计划生育局。

2、21002-公立医院科目1238万元，较上年增加207万元，增长20.1%。主要是增加省级补助支出。

3、21003-基层医疗卫生机构科目4412万元，较上年增加1330万元，增长43.2%。主要原因是增加人员经费387万元、卫生所建设及省级补助860万元。

4、21004-公共卫生科目2348万元，较上年增加390万元，增长19.9%。主要是增加基本公共卫生人均经费123万元、重大公共卫生补助150万。

5、21005-医疗保障科目0元，较上年减少11454万元，下降100%。主要原因是科目调整。

6、21006-中医药科目39万元，较上年减少96万元，下降71.1%。主要原因是减少省级中医药补助支出。

7、21007-计划生育事务科目958万元，较上年减少446万元，下降31.8%。主要原因是计生局和卫生局合并为卫生和计划生育局。

8、21010-食品和药品监督管理事务科目16万元，较上年减少303万元，下降95%。主要是食品和药品监督局并入市场监督管理局。

9、21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目10869万元，上年为0。主要原因是科目调整，对基本医疗保险基金2016年列21005科目，2017年列21012科目。

10、21013-医疗救助科目961万元，上年为0。主要原因是科目调整，医疗救助2016年列21005科目，2017年列21013科目。

11、21014-优抚对象医疗科目51万元，上年为0。主要原因是科目调整，优抚对象医疗2016年列21005科目，2017年列21014科目。

12、21099-其他医疗卫生与计划生育支出科目588万元，较上年减少150万元，下降20.3%。主要是减少省级补助支出。

（八）211-节能环保支出科目12643万元，较上年增加4550万元，增长56.2%。主要原因是增加污染防治水体专款支出。其中：

1、21101-环境保护管理事务科目633万元，较上年增加241万元，增长61.5%。主要原因是增加基本建设、人员经费及项目经费。

2、21102-环境监测与监察科目0万元，较上年减少4万元，下降100%。

3、21103-污染防治科目8819万元，较上年增加5178万元，增长142.2%。主要原因是增加污染防治水体专款支出。

4、21104-自然生态保护科目249万元，较上年减少151万元，下降37.7%。主要原因是减少农村环保支出。

5、21105-天然林保护科目918万元，上年为0，主要原因是增加天然林保护专款支出。

6、21110-能源节约利用科目75万元，上年为0。

7、21112-可再生能源科目61万元，较上年减少250万元，下降80.4%。主要原因是减少再生能源专款支出。

8、21114-能源管理事务科目5万元，上年为0。

9、21199-其他节能环保支出科目1883万元，较上年减少1462万元，下降43.7%。主要原因是减少新增债券支出。

（九）212-城乡社区支出科目21900万元，较上年增加5049万元，增长30%。主要原因是增加新增债券支出4188万元。其中：

1、21201-城乡社区管理事务科目2107万元，较上年增加877万元，增长71.3%。主要原因是增加业务经费及专款支出。

2、21202-城乡社区规划与管理科目1511万元，较上年增加183万元，增长13.8%。主要原因是增加农村生活垃圾治理专款80万。

3、21203-城乡社区公共设施科目59万元，较上年减少22万元，下降27.2%。

4、21205-城乡社区环境卫生科目1333万元，较上年增加225万元，增长20.3%。主要原因是增加保洁经费106万元、公共绿地养护经费100万元。

5、21299-其他城乡社区支出科目16890万元，较上年增加3786万元，增长28.9%。主要原因是增加新增债券支出4188万元。

（十）213-农林水支出科目49958万元，较上年增加9773万元，增长24.3%。主要是原因是增加水利专款支出11025万元。其中：

1、21301-农业科目10389万元，较上年减少375万元，下降3.5%。主要原因是减少农业救灾支出。

2、21302-林业科目8181万元，较上年减少1052万元，下降11.4%。主要原因是减少天然林补助专款支出964万元。

3、21303-水利科目16788万元，较上年增加8758万元，增长109.1%。主要是原因是增加水利专款支出。

4、21305-扶贫科目9215万元，较上年增加1557万元，增长20.3%。主要是原因是增加农村基础设施建设和生产发展发展专款支出。

5、21306-农业综合开发科目3725万元，较上年增加3615万元，增长3286.4%。主要是原因是增加农业综合试点项目专款支出。

6、21307-农村综合改革科目2195万元，较上年减少1609万元，下降42.3%。主要是原因是减少新增债券支出。

7、21308-普惠金融发展支出科目-565万元，较上年减少1071万元，下降211.7%。主要原因是专款结算收回指标、冲减支出。

8、21399-其他农林水科目30万元，较上年减少50万元，下降62.5%。

（十一）214-交通运输支出科目7768万元，较上年增加2536万元，增长48.5%。主要原因是增加公路建设支出。其中：

1、21401-公路水路运输科目5002万元，较上年增加2960万元，增长145%。主要是原因是增加公路建设支出。

2、21404-成品油价格改革对交通运输的补贴科目402万元，较上年增加348万元，增长644.4%。主要是原因是增加农村道路客运补贴支出311万元。

3、21406-车辆购置税支出科目992万元，上年为0。

4、21499-其他交通运输科目1372万元，较上年减少1764万元，下降56.3%。主要原因是减少新增债券支出2000万元。

（十二）215-资源勘探信息等支出科目3144万元，较上年减少541万元，下降14.7%。主要原因是人员经费减少。其中：

1、21501-资源勘探开发科目1803万元，较上年减少124万元，下降6.4%。主要原因是减少人员经费。

2、21506-安全生产监管科目845万元，较上年增加48万元，增长6%。主要原因是增加煤炭安全监管经费。

3、21508-支持中小企业发展和管理支出科目195万元，较上年减少51万元，下降20.7%。主要原因是减少支持中小企业专款支出。

4、21599-其他资源勘探信息等支出科目301万元，较上年减少414万元，下降57.9%。主要原因是减少其他资源勘探专款支出。

（十三）216-商业服务业等支出科目1969万元，较上年增加357万元，增长22.1%。主要原因是增加旅游、涉外发展扶持专项支出。其中：

1、21602-商业流通事务科目692万元，较上年增加11万元，增长1.6%。

2、21605-旅游业管理与服务支出科目537万元，较上年增加215万元，增长66.8%。主要原因是增加旅游专项支出。

3、21606-涉外发展服务支出科目740万元，较上年增加131万元，增长21.5%。主要原因是增加涉外发展扶持专项支出。

（十四）217-金融支出科目0万元，较上年减少40万元，下降100%。其中：

1、21799-其他金融支出科目0万元，较上年增加40万元，下降100%。主要原因是减少专项支出。

（十五）220-国土海洋气象等支出科目2132万元，较上年减少729万元，下降25.5%，主要原因是减少红狮矿山基础建设支出500万元。其中：

1、22001-国土资源事务科目1886万元，较上年减少836万元，下降30.7%。主要原因是减少红狮矿山基础建设支出500万元。

2、22004-地震事务科目72万元，较上年减少3万元，下降4%。

3、22005-气象事务科目174万元，较上年增加110万元，增长171.9%。主要原因是增加气象专项支出。

（十六）221-住房保障支出科目4980万元，较上年减少302万元，下降5.7%。主要原因是减少公共租赁住房保障专款支出。其中：

1、22101-保障性安居工程支出科目2603万元，较上年减少409万元，下降13.6%。主要原因是减少公共租赁住房保障专款支出。

2、22102-住房改革支出科目2377万元，较上年增加107万元，增长4.7%。主要原因是增加安排住房公积金支出。

（十七）222-粮油物资储备支出科目810万元，较上年增加250万元，增长44.6%。主要原因是增加市级储备粮轮换差价补贴245万。其中：

1、22201-粮油事务科目762万元，较上年增加382万元，增长100.5%。主要原因是增加市级储备粮轮换差价补贴245万及人员经费。

2、22204-粮油储备科目48万元，较上年减少132万元，下降73.3%。主要原因是减少储备粮油差价补贴。

（十九）229-其他支出科目1235万元，较上年减少267万元，下降17.8%。其中：

1、22999-其他支出科目1235万元，较上年减少267万元，下降17.8%。

（二十）232-债务付息支出科目3670万元，较上年增加1925万元，增长110.3%。主要原因是增加地方政府债券付息资金。其中：

1、23203-地方政府一般债务付息支出科目3670万元，较上年增加1925万元，增长110.3%。主要原因是增加地方政府债券付息资金。

（二十一）233-债务发行费用科目38万元，较上年减少51万元，下降57.3%。主要原因是减少地方政府债券发行费用。其中：

1、23303-地方政府一般债务发行费用支出科目38万元，较上年减少51万元，下降57.3%。主要原因是减少地方政府债券发行费用。

二、财政转移支付收入情况

2017年度漳平市收到税收返还和转移支付收入为139307万元，比上年增加21854万元，增长18.6%。具体情况如下：

**（一）一般性转移支付**

2017年漳平市收到一般转移支付收入为65946万元，比上年增加13429万元，增长25.6%。具体情况如下：

1.均衡性转移支付收入19925万元，较上年增加3303万元，增长19.9%。

2. 县级基本财力保障机制奖补资金收入3773万元，较上年增加293万元，增长8.4%。

3．结算补助收入1317万元，较上年减少560万元，下降29.8%。。

4. 成品油税费改革转移支付补助收入266万元，是本年新增项目。

5. 基层公检法司转移支付收入1390万元，较上年减少871万元，下降38.5%。

6. 城乡义务教育转移支付收入3465万元，较上年减少227万元，下降6.1%。

7. 基本养老金转移支付收入6739万元，较上年增加683万元，增长11.3%。

8. 城乡居民医疗保险转移支付收入10243万元，较上年增加541万元，增长5.6%。

9.农村综合改革转移支付收入3947万元，增加100万元，增长2.6%。

10. 产粮（油）大县奖励资金收入48万元，是本年新增项目。

11. 重点生态功能区转移支付收入3797万元，较上年增加812万元，增长27.2%。

12. 固定数额补助收入52万元，较上年减少146万元，下降73.7%。

13．革命老区转移支付收入3650万元，是本年新增项目。

14.其他一般性转移支付收入7334万元，较上年减少1674万元，下降29.6%。

**（二）专项转移支付**

2017年漳平市收到专项转移支付收入为67574万元，比上年增加8425万元，增长14.2%。具体情况如下：

1.一般公共服务专项转移支付收入676万元，较上年减少342万元，下降33.6%。

2. 公共安全专项转移支付收入364万元，较上年增加185万元，增长103.4%。

3. 教育专项转移支付收入4236万元，较上年减少2435万元，下降36.5%。

4. 科学技术专项转移支付收入1305万元，较上年增加542万元，增长71%。

5. 文化体育与传媒专项转移支付收入885万元，较上年增加529万元，增长148.6%。

6. 社会保障和就业转移支付收入3427万元，较上年减少2308万元，下降40.2%。

7. 医疗卫生和计划生育转移支付收入3086万元，与上年持平。

8. 节能环保专项转移支付收入9201万元，较上年增加4871万元，增长112.5%。

9. 城乡社区专项转移支付收入2015万元，较上年增加83万元，增长4.3%。

10. 农林水专项转移支付收入32386万元，较上年增加4835万元，增长17.5%。

11. 交通运输专项转移支付收入5126万元，较上年增加2473万元，增长93.2%。

12. 资源勘探信息等专项转移支付收入527万元，较上年减少457万元，下降46.4%。

13. 商业服务业专项转移支付收入1439万元，较上年增加248万元，增长20.8%。

14. 国土海洋气象等专项转移支付收入335万元，较上年减少21万元，下降5.9%。

15. 住房保障专项转移支付收入2418万元，较上年增加219万元，增长10%。

16. 其他收入专项转移支付收入148万元，较上年增加43万元，增长41%。

**（三）税收返还**

2017年漳平市收到税收返还收入为5787万元，与上年持平。具体情况如下：

1.成品油税费改革税收返还收入331万元，与上年持平。

2.所得税收返还收入2571万元万元，与上年持平。

3.增值税和消费税返还收入2885万元，与上年持平。

三、政府债务情况

2017年，漳平市新增政府债务限额30400万元，实际获得新增债券30400万元（不含外债，其中：一般债券30400万元，专项债券0万元）。截至2017年底，漳平市政府债务余额为262395万元（一般债务152931万元，专项债务109464万元），债务余额严格控制在省厅核定的限额271049万元内。

四、预算绩效开展情况

2017年，漳平市财政局对30个财政支出项目进行了重点评价，涉及财政资金31016万元；组织对5个省级预算部门开展了整体支出绩效评价。