2018年漳平市政府决算相关重要事项说明

一、漳平市支出决算说明

2018年度漳平市一般公共预算支出数为224536万元，比上年减少5451万元，下降2.4%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目24207万元，较上年增加2247万元，增长10.2%。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916万元，较上年增加78万元，增长9.3%。

2、20102-政协事务科目447万元，较上年减少8万元，下降1.8%。

3、20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目7934万元，较上年增加573万元，增长7.8%。主要原因是增加人员经费、日常工作经费。

4、20104-发展与改革事务科目601万元，较上年减少103万元，下降14.6%。

5、 20105-统计信息事务科目721万元，较上年增加134万元，增长22.8%。主要原因是增加专项普查活动经费113万元。

6、20106-财政事务科目1396万元，较上年增加65万元，增长4.9%。

7、20107-税收事务科目769万元，较上年减少666万元，下降46.4%。

8、20108-审计事务科目507万元，较上年减少6万元，下降1.2%。

9、20110-人力资源事务科目231万元，较上年增加64万元，增长38.3%。

10、20111-纪检监察事务科目1399万元，较上年增加676万元，增长93.5%。

11、20113-商贸事务科目751万元，较上年增加105万元，增长16.3%。

12、20115-工商行政管理事务科目1478万元，较上年增加189万元，增长14.7%。

13、20117-质量技术监督与检验检疫事务科目5万元，较上年减少9万元，下降64.3%。

14、20123-民族事务科目73万元，较上年增加25万元，增长52.1%。主要原因是增加民族工作专项经费。

15、20125-港澳台侨事务科目189万元，较上年减少60万元，下降24.1%。主要原因是减少台湾事务支出72万元。

16、20126-档案事务科目144万元，较上年增加3万元，增长2.1%。

17、20128-民主党派及工商联事务科目62万元，较上年减少3万元，下降4.6%。

18、20129-群众团体事务科目886万元，较上年增加129万元，增长17%。

19、20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目3468万元，较上年增加106万元，增长3.2%。

20、20132-组织事务科目479万元，较上年增加214万元，增长80.8%。

21、20133-宣传事务科目360万元，较上年增加61万元，增长20.4%。主要原因是增加宣传合作经费。

22、20134-统战事务科目127万元，较上年增加8万元，增长6.7%。

23、20136-其他共产党事务科目5万元，较上年增加4万元，增长400.0%。

24、20199-其他一般公共服务支出科目1259万元，较上年增加668万元，增长113.0%。主要原因是增加日常工作经费。

（二）204-公共安全支出科目9949万元，较上年增加1706万元，增长20.7%。主要原因是增加公安支出1720万元。其中：

1、20401-武装警察科目521万元，较上年增加127万元，增长32.2%。主要原因是增加消防支出127万元。

2、20402-公安科目8017万元，较上年增加1720万元，增长27.3%。主要原因是增加办案补助经费。

3、20404-检察科目233万元，较上年减少56万元，下降19.4%。

4、20405-法院科目211万元，较上年减少275万元，下降56.6%。

5、20406-司法科目915万元，较上年增加178万元，增长24.2%。

6、20499-其他公共安全支出科目52万元，较上年增加12万元，增长30.0%。

（三）205-教育支出科目55918万元，较上年增加5787万元，增长11.5%。主要原因是增加调资及日常公用经费。其中：

1、20501-教育管理事务科目4515万元，较上年增加2642万元，增长141.1%。主要原因是调资及增加专项经费。

2、20502-普通教育科目45279万元，较上年增加6643万元，增长17.2%。主要原因是调资及增加专项经费。

3、20503-职业教育科目1606万元，较上年增加433万元，增长36.9%。主要原因是增加中专教育经费。

4、20507-特殊教育科目922万元，较上年增加604万元，增长189.9%。

5、20508-进修及培训科目744万元，较上年增加84万元，增长12.7%。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58万元，较上年减少234万元，下降80.1%。

7、20599-其他教育支出科目2794万元，较上年减少4385万元，下降61.1%。

（四）206-科学技术支出科目3707万元，较上年减少1711万元，下降31.6%。主要原因是减少地方政府债券支出。其中：

1、20601-科学技术管理事务科目115元，上年为0。

2、20604-技术研究与开发科目875万元，较上年增加104万元，增长13.5%。主要原因是增加技术研究经费。

3、20607-科学技术普及科目82万元,较上年减少4万元，下降4.7%。

4、20699-其他科学技术支出科目2635万元，较上年减少1596万元，下降37.7%。主要原因是减少地方政府债券支出。

（五）207-文化体育与传媒支出科目2837万元，较上年增加64万元，增长2.3%。

1、20701-文化科目1550万元，较上年增加47万元，增长3.1%。

2、20702-文物科目228万元, 较上年增加56万元，增长32.6%。

3、20703-体育科目427万元，较上年增加158万元，增长58.7%。主要原因是增加体育场馆经费180万元。

4、20704-新闻出版广播影视科目98万元，较上年增加55万元，增长127.9%。

5、20799-其他文化体育与传媒支出科目534万元，较上年减少252万元，下降32.1%。

（六）208-社会保障和就业支出科目20311万元，较上年增加2142万元，增长11.8%。主要原因是增加基本养老补助1859万元，优抚支出513万元。其中：

1、20801-人力资源和社会保障管理事务科目842万元，较上年增加4万元，增长0.5%。

2、20802-民政管理事务科目1036万元，较上年减少40万元，下降3.7%。主要原因是减少基层政权和社区建设支出35万元。

3、20805-行政事业单位离退休科目1602万元，较上年增加752万元，增长88.5%。主要原因是增加离退休补助支出。

4、20807-就业补助科目833万元，较上年增加315万元，增长60.8%。主要原因是增加省级就业补助支出。

5、20808-抚恤科目1086万元，较上年增加85万元，增长8.5%。

6、20809-退役安置科目251万元，较上年增加23万元，增长10.1%。

7、20810-社会福利科目395万元，较上年增加147万元，增长59.3%。主要原因增加老年福利154万元。

8、20811-残疾人事业科目1088万元，较上年增加230万元，增长26.8%。主要原因是增加残疾人就业和扶贫支出195万元。

9、20815-自然灾害生活救助科目225万元，较上年减少456万元，下降67.0%。主要原因是自然灾害较上年轻，各级补助减少。

10、20816-红十字事业科目42万元，较上年增加14万元，增长50.0%。

11、20819-最低生活保障科目2002万元，较上年减少176万元，下降8.1%。

12、20820-临时救助科目302万元，较上年减少12万元，下降3.8%。

13、20821-特困人员救助供养科目959万元，较上年增加136万元，增长16.5%。

14、20825-其他生活救助科目20万元，较上年减少2万元，下降9.1%。

15、20826-财政对基本养老保险基金科目7992万元，较上年增加1859万元，增长30.3%。

16、20899-其他社会保障和就业支出科目1636万元，较上年减少737万元，下降31.1%。

（七）210-医疗卫生与计划生育支出科目12693万元，较上年减少353万元，下降2.7%。其中：

1、21001-医疗卫生与计划生育管理事务科目911万元，较上年增加61万元，增长7.2%。

2、21002-公立医院科目2542万元，较上年增加1304万元，增长105.3%。主要原因是增加省级补助支出。

3、21003-基层医疗卫生机构科目3449万元，较上年减少963万元，下降21.8%。

4、21004-公共卫生科目2704万元，较上年增加356万元，增长15.2%。主要原因是增加疾病预防控制支出214万元、基层公共卫生服务支出125万元。

5、21006-中医药科目47万元，较上年增加8万元，增长20.5%。

6、21007-计划生育事务科目1046万元，较上年增加88万元，增长9.2%。

7、21010-食品和药品监督管理事务科目127万元，较上年增加111万元，增长693.8%。

8、21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目443万元，较上年减少1142万元，下降72.1%。

9、21013-医疗救助科目35万元，较上年减少926万元，下降96.4%。

10、21014-优抚对象医疗科目47万元，较上年减少4万元，下降7.8%。。

11、21099-其他医疗卫生与计划生育支出科目1342万元，较上年增加754万元，增长128.2%。

（八）211-节能环保支出科目16582万元，较上年增加3939万元，增长31.2%。主要原因是增加污染防治水体专款支出2953万元、新增债券支出500万元。其中：

1、21101-环境保护管理事务科目254万元，较上年减少379万元，下降59.9%。主要原因是环保局上划。

2、21103-污染防治科目11634万元，较上年增加2815万元，增长31.9%。主要原因是增加污染防治水体专款支出2953万元。

3、21104-自然生态保护科目100万元，较上年减少149万元，下降59.8%。主要原因是减少农村环保支出。

4、21105-天然林保护科目303万元，较上年减少615万元，下降67.0%。

5、21110-能源节约利用科目431万元，较上年增加356万元，增长474.7%。

6、21112-可再生能源科目158万元，较上年增加97万元，增长159.0%。

7、21114-能源管理事务科目6万元，较上年增加1万元，增长20%。

8、21199-其他节能环保支出科目3696万元，较上年增加1813万元，增长96.3%。主要原因是增加新增债券支出。

（九）212-城乡社区支出科目5195万元，较上年减少16705万元，下降76.3%。主要原因是减少新增债券支出16788万元。其中：

1、21201-城乡社区管理事务科目2395万元，较上年增加288万元，增长13.7%。

2、21202-城乡社区规划与管理科目951万元，较上年减少560万元，下降37.1%。

3、21203-城乡社区公共设施科目328万元，较上年增加269万元，增长455.9%。

4、21205-城乡社区环境卫生科目774万元，较上年减少559万元，下降41.9%。

5、21299-其他城乡社区支出科目747万元，较上年减少16143万元，下降95.6%。主要原因是减少新增债券支出。

（十）213-农林水支出科目46496万元，较上年减少3462万元，下降6.9%。主要是原因是减少水利工程建设资金。其中：

1、21301-农业科目10901万元，较上年增加512万元，增长4.9%。

2、21302-林业科目9351万元，较上年增加1170万元，增长14.3%。

3、21303-水利科目10250万元，较上年减少6538万元，下降38.9%。主要是原因是减少水利工程建设支出。

4、21305-扶贫科目7475万元，较上年减少1740万元，下降18.9%。主要是原因减少农村基础设施建设专款支出。

5、21306-农业综合开发科目3074万元，较上年减少651万元，下降17.5%。主要是原因是减少土地治理专款支出。

6、21307-农村综合改革科目4225万元，较上年增加2030万元，增长92.5%。主要是原因是增加对村民委员会和村党支部的补助支出2103万元。

7、21308-普惠金融发展支出科目210万元，较上年增加775万元，增长137.2%。

8、21399-其他农林水科目1010万元，较上年增加980万元，增长3266.7%。

（十一）214-交通运输支出科目8285万元，较上年增加517万元，增长6.7%。主要原因是增加车辆购置税专款支出。其中：

1、21401-公路水路运输科目1006万元，较上年减少3996万元，下降79.9%。主要是原因是减少公路建设支出3233万元。

 2、21403-民用航空运输科目119万元，上年为0。

3、21404-成品油价格改革对交通运输的补贴科目652万元，较上年增加250万元，增长62.2%。

4、21406-车辆购置税支出科目6498万元，较上年增加5506万元，增长555%。

5、21499-其他交通运输科目10万元，较上年减少1362万元，下降99.3%。主要原因是减少新增债券支出1000万元。

（十二）215-资源勘探信息等支出科目2876万元，较上年减少268万元，下降8.5%。其中：

1、21501-资源勘探开发科目1436万元，较上年减少367万元，下降20.4%。

2、21506-安全生产监管科目826万元，较上年减少19万元，下降2.2%。

3、21508-支持中小企业发展和管理支出科目429万元，较上年增加234万元，增长120%。主要原因是增加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185万元，较上年减少116万元，下降38.5%。

（十三）216-商业服务业等支出科目1790万元，较上年减少179万元，下降9.1%。主要原因是减少旅游、涉外发展扶持专项支出。其中：

1、21602-商业流通事务科目773万元，较上年增加81万元，增长11.7%。

2、21605-旅游业管理与服务支出科目365万元，较上年减少172万元，下降32%。

3、21606-涉外发展服务支出科目614万元，较上年减少126万元，下降17%。

4、21699-其他商业服务业等支出科目38万元，上年为0。

（十四）220-国土海洋气象等支出科目3303万元，较上年增加1171万元，增长54.9%。主要原因是增加国土整治支出1490万元。其中：

1、22001-国土资源事务科目3126万元，较上年增加1240万元，增长65.7%。主要原因是增加国土整治支出1490万元。

2、22004-地震事务科目99万元，较上年增加27万元，增长37.5%。

3、22005-气象事务科目78万元，较上年减少96万元，下降55.2%。

（十五）221-住房保障支出科目3527万元，较上年减少1453万元，下降29.2%。主要原因是减少棚户区改造专款支出。其中：

1、22101-保障性安居工程支出科目999万元，较上年减少1604万元，下降61.6%。主要原因是减少棚户区改造专款支出1305万元。

2、22102-住房改革支出科目2528万元，较上年增加151万元，增长6.4%。

（十六）222-粮油物资储备支出科目719万元，较上年减少91万元，下降11.2%。主要原因是减少粮食风险基金支出。其中：

1、22201-粮油事务科目327万元，较上年减少435万元，下降57.1%。主要原因是减少粮食风险基金支出420万元。

2、22204-粮油储备科目392万元，较上年增加344万元，增长716.7%。

（十七）229-其他支出科目1240万元，较上年增加5万元，增长0.4%。其中：

1、22999-其他支出科目1240万元，较上年增加5万元，增长0.4%。

（十八）232-债务付息支出科目4889万元，较上年增加1219万元，增长33.2%。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4889万元，较上年增加1219万元，增长33.2%。主要原因是增加地方政府债券付息资金。

（十九）233-债务发行费用科目12万元，较上年减少26万元，下降68.4%。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12万元，较上年减少26万元，下降68.4%。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

2018年度漳平市收到税收返还和转移支付收入为135203万元，比上年减少4104万元，下降2.9%。具体情况如下：

**（一）一般性转移支付**

2018年漳平市收到一般转移支付收入为63256万元，比上年减少2690万元，下降4.1%。具体情况如下：

1、均衡性转移支付收入22735万元，较上年增加2810万元，增长14.1%。

2、县级基本财力保障机制奖补资金收入3718万元，较上年减少55万元，下降1.5%。

3、结算补助收入2258万元，较上年增加941万元，增长71.5%。

4、成品油税费改革转移支付补助收入230万元，较上年减少36万元，下降13.5%。

5、基层公检法司转移支付收入1429万元，较上年增加39万元，增长2.8%。

6、城乡义务教育转移支付收入3748万元，较上年增加283万元，增长8.2%。

7、基本养老金转移支付收入8242万元，较上年增加1503万元，增长22.3%。

8、城乡居民医疗保险转移支付收入1300万元，较上年减少8943万元，下降87.3%。

9、农村综合改革转移支付收入4584万元，较上年增加637万元，增长16.1%。

10、产粮（油）大县奖励资金收入0万元，较上年减少48万元，下降100%。。

11、重点生态功能区转移支付收入6672万元，较上年增加2875万元，增长75.7%。

12、固定数额补助收入0万元，较上年减少52万元，下降100%。

13、革命老区转移支付收入3810万元，较上年增加160万元，增长4.4%。

14、其他一般性转移支付收入4530万元，较上年减少2804万元，下降38.2%。

**（二）专项转移支付**

2018年漳平市收到专项转移支付收入为66160万元，较上年减少1414万元，下降2.1%。

具体情况如下：

1、一般公共服务专项转移支付收入856元，较上年增加180万元，增长26.6%。

2、公共安全专项转移支付收入343万元，较上年减少21万元，下降5.8%。

3、教育专项转移支付收入4815万元，较上年增加579万元，增长13.7%。

4、科学技术专项转移支付收入1523万元，较上年增加218万元，增长16.7%。

5、文化体育与传媒专项转移支付收入380万元，较上年减少505万元，下降57.1%。

6、社会保障和就业转移支付收入2896万元，较上年减少531万元，下降15.5%。

7、医疗卫生和计划生育转移支付收入2684万元，较上年减少402万元，下降13%。

8、节能环保专项转移支付收入13758万元，较上年增加4557万元，增长49.5%。

9、城乡社区专项转移支付收入2329万元，较上年增加314万元，增长15.6%。

10、农林水专项转移支付收入24619万元，较上年减少7767万元，下降24%。

11、交通运输专项转移支付收入6596万元，较上年增加1470万元，增长28.7%。

12、资源勘探信息等专项转移支付收入839万元，较上年增加312万元，增长59.2%。

13、商业服务业专项转移支付收入984万元，较上年减少455万元，下降31.6%。

14、国土海洋气象等专项转移支付收入2107万元，较上年增加1772万元，增长529%。

15、住房保障专项转移支付收入1246万元，较上年减少1172万元，下降48.5%。

16、其他收入专项转移支付收入185万元，较上年增加37万元，增长25%。

**（三）税收返还**

2018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，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

2018年，漳平市一般债务限额168806万元，一般债务余额157947万元；专项债务限额139343万元，专项债务余额136864万元。

四、预算绩效开展情况

2018年，漳平市财政局共审核批复绩效目标312个，金额27674.31万元；除市供销社、市场监督管理局、政法委等8家单位的8个项目预算金额977万元作为财政部门重点监控外，其余项目列入自行监控，开展绩效监控的项目312个，金额27674.31万元；指导各预算部门做好2017年度本级一般公共预算项目绩效自评，自评金额21974.95万元；对市旅游局、民政局、环卫处、交通局等8家单位的8个项目开展绩效重点评价，评价金额3324.92万元；2018年度绩效目标覆盖率、绩效监控覆盖率、绩效自评覆盖率均为100%。重点评价完成后，及时向被评价单位和财政局相关股室反馈评价结果，督促存在问题的单位限期整改，提出合理的改进措施和建议，并将评价结果作为安排以后年度部门预算的重要依据。