

# 2018年莒南县财政决算

莒南县财政局  
二〇一九年九月

# 目录

## 第一部分 一般公共预算

- 表一 2018年莒南县一般公共预算收入决算表  
表二 2018年莒南县一般公共预算支出决算表  
表三 2018年莒南县本级一般公共预算收入决算表  
表四 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表  
表五 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）  
表六 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（经济分类）  
表七 2018年临沂市对莒南县一般性转移支付及税收返还决算表  
表八 2018年临沂市对莒南县专项转移支付分项目决算表  
表九 2018年一般公共预算对下税收返还和一般转移支付决算表  
表十 2018年一般公共预算安排的专项转移支付分地区、分项目决算表

## 第二部分 政府性基金预算

- 表十一 2018年莒南县政府性基金预算收入决算表  
表十二 2018年莒南县政府性基金预算支出决算表  
表十三 2018年莒南县本级政府性基金预算收入决算表  
表十四 2018年莒南县本级政府性基金预算支出决算表  
表十五 2018年临沂市对莒南县政府性基金预算转移支付决算表  
表十六 2018年政府性基金预算对下转移支付分地区、分项目决算表

## 第三部分 国有资本经营预算

- 表十七 2018年莒南县国有资本经营预算收入决算表  
表十八 2018年莒南县国有资本经营预算支出决算表  
表十九 2018年莒南县本级国有资本经营预算收入决算表  
表二十 2018年莒南县本级国有资本经营预算支出决算表  
表二十一 2018年临沂市对莒南县国有资本经营预算转移支付分项目决算表

## 第四部分 社会保险基金预算

- 表二十二 2018年莒南县社会保险基金预算收入决算表  
表二十三 2018年莒南县社会保险基金预算支出决算表  
表二十四 2018年莒南县社会保险基金预算结余决算表  
表二十五 2018年莒南县本级社会保险基金预算收入决算表  
表二十六 2018年莒南县本级社会保险基金预算支出决算表

## 第五部分 财政专户管理资金

- 表二十七 2018年莒南县财政专户管理资金收支决算表  
表二十八 2018年莒南县本级财政专户管理资金收支决算表

## 第六部分 地方政府债务情况

- 表二十九 2018年莒南县地方政府债务限额及余额表  
表三十 2018年莒南县地方政府一般债务限额及余额表

表三十一 2018年莒南县地方政府专项债务限额及余额表

表三十二 2018年莒南县地方政府债券发行表

表三十三 2018年莒南县地方政府债券还本付息表

表三十四 2018年莒南县地方政府债券分用途表

表三十五 2018年莒南县地方政府债务收支决算表

### **第七部分 其他相关情况**

1 2018年小型水库除险加固工程资金绩效执行情况

2 2018年财政转移支付执行情况说明

3 2018年举借政府债务情况

4 2018年政府债务决算说明

5 2018年三公经费说明

6 2018年预算绩效工作开展情况

7 主要名词解释

表1

## 2018年莒南县一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预 算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	同口径比上 年增长%
一、税收收入	128,580	134,650	104.7	20.9
增值税	61,518	55,975	91.0	15.0
营业税		2		-99.7
企业所得税	11,320	16,421	145.1	47.8
个人所得税	2,600	4,277	164.5	75.5
资源税	3,500	2,686	76.7	-51.3
城市维护建设税	6,400	6,024	94.1	8.6
房产税	2,700	2,384	88.3	3.0
印花税	2,880	2,705	93.9	5.0
城镇土地使用税	9,000	8,748	97.2	26.4
土地增值税	7,800	9,284	119.0	33.0
车船税	5,462	8,523	156.0	76.0
耕地占用税	8,000	5,156	64.5	-29.6
契税	6,500	10,596	163.0	74.6
环境保护税	400	1,435	358.8	
烟叶税	500	434	86.8	0.7
二、非税收入	17,470	13,316	76.2	-41.2
专项收入	7,340	6,937	94.5	5.4
行政事业性收费收入	6,034	1,145	19.0	-88.7
罚没收入	4,000	4,134	103.4	-5.3
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	30	1,074	3580.0	-25.1
捐赠收		26		-70.8
政府住房基金收入				
其他收入	66			-100.0
<b>本年收入合计</b>	<b>146,050</b>	<b>147,966</b>	<b>101.3</b>	<b>10.4</b>
转移性收入	258,403	253,543		
返还性收入	17,832	17,832		
一般性转移支付收入	177,071	149,192		
专项转移支付收入	54,294	55,237		
上年结转及结余收入				
调入资金	5,000	21,916		
调入预算稳定调节基金				
一般债券转贷收入	4,206	9,366		
<b>收入总计</b>	<b>404,453</b>	<b>401,509</b>		

表2

## 2018年莒南县一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	同口径比上年增长%
一、一般公共服务支出	19,900	21,053	105.8	4.0
二、国防支出	168	187	111.3	14.7
三、公共安全支出	14,845	13,933	93.9	4.3
四、教育支出	102,090	99,015	97.0	0.5
五、科学技术支出	5,500	5,543	100.8	3.5
六、文化体育与传媒支出	4,380	4,382	100.0	2.9
七、社会保障和就业支出	56,240	59,939	106.6	10.5
八、医疗卫生与计划生育支出	55,379	30,267	54.7	0.7
九、节能环保支出	5,830	7,012	120.3	23.4
十、城乡社区支出	20,667	22,977	111.2	2.5
十一、农林水支出	54,450	58,531	107.5	10.8
十二、交通运输支出	11,896	11,617	97.7	-0.4
十三、资源勘探信息等支出	1,760	1,841	104.6	6.7
十四、商业服务业等支出	1,945	2,460	126.5	29.1
十五、金融支出	79	79	100.0	
十六、援助其他地区支出	190	274	144.2	2.6
十七、国土海洋气象等支出	3,680	3,705	100.7	2.7
十八、住房保障支出	15,100	19,401	128.5	32.7
十九、粮油物资储备支出	2,230	2,566	115.1	17.2
二十、预备费				
二十一、债务付息支出	2,721	2,721	100.0	7.3
二十二、其他支出				-100.0
<b>本年支出合计</b>	<b>379,050</b>	<b>367,503</b>	<b>97.0</b>	<b>6.2</b>
<b>转移性支出</b>	25,403	34,006		
上解上级支出	21,197	22,724		
债务还本支出	4,206	9,366		
安排预算稳定调节基金		1,916		
调出资金				
结转下年支出				
<b>支出总计</b>	<b>404,453</b>	<b>401,509</b>		

表3

## 2018年莒南县本级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年调整 预算数	2018年决算数		
			金额	占调整预算%	比上年增长%
一、税收收入	105,009	105,085	111,080	105.7	26.2
增值税	47,997	47,995	42,452	88.5	13.1
营业税			2		-99.7
企业所得税	9,770	9,771	14,872	152.2	51.1
个人所得税	2,212	2,215	3,892	175.7	81.3
资源税	1,856	1,854	1,040	56.1	-59.2
城市维护建设税	4,965	4,961	4,585	92.4	-17.4
房产税	2,279	2,275	1,959	86.1	6.8
印花稅	2,414	2,410	2,235	92.7	6.9
城镇土地使用税	6,789	6,799	6,547	96.3	30.1
土地增值税	7,723	7,726	9,210	119.2	32.8
车船税	4,669	4,664	7,725	165.6	147.4
耕地占用税	7,415	7,416	4,572	61.7	-6.6
契税	6,337	6,338	10,434	164.6	77.8
烟叶税	259	261	195	74.7	1,525.0
环境保护税	324	400	1,360	340.0	
二、非税收入	17,470	17,470	13,316	76.2	-41.2
专项收入	7,340	7,340	6,937	94.5	5.4
行政事业性收费收入	6,034	6,034	1,145	19.0	-88.7
罚没收入	4,000	4,000	4,134	103.4	-5.3
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	30	30	1,074	3,580.0	-25.1
捐赠收入			26		-70.8
政府住房基金收入	66	66			-100.0
其他收入					
<b>本年一般公共预算收入合计</b>	122,479	<b>122,555</b>	<b>124,396</b>	<b>101.5</b>	<b>12.4</b>
转移性收入	244,987	244,911	241,107		
返还性收入	9,917	9,917	9,917		
一般性转移支付收入	146,309	118,430	118,430		
专项转移支付收入	34,896	42,187	42,187		
调入资金及乡镇体制上解收入	49,659	70,171	61,207		
调入预算稳定调节基金					

表3

## 2018年莒南县本级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年调整 预算数	2018年决算数		
			金额	占调整预算%	比上年增长%
债务转贷收入	4,206	4,206	9,366		
上年结转及结余收入					
<b>一般公共预算收入总计</b>	<b>367,466</b>	<b>367,466</b>	<b>365,503</b>		

表4

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年调整预 算数	2018年决算数		
			金额	占调整预算%	比上年增长%
一、一般公共服务支出	17,810	17,810	18,963	106.5	3.9
二、国防支出	168	168	187	111.3	14.7
三、公共安全支出	14,845	14,845	13,933	93.9	4.3
四、教育支出	102,090	102,090	99,015	97.0	0.5
五、科学技术支出	5,500	5,500	5,543	100.8	27.3
六、文化体育与传媒支出	4,380	4,380	4,382	100.0	2.9
七、社会保障和就业支出	56,240	56,240	59,939	106.6	26.8
八、医疗卫生与计划生育支出	55,379	55,379	30,267	54.7	-38.7
九、节能环保支出	5,830	5,830	7,012	120.3	23.4
十、城乡社区支出	15,767	15,767	18,077	114.7	40.8
十一、农林水支出	34,450	34,450	38,531	111.8	19.4
十二、交通运输支出	11,896	11,896	11,617	97.7	20.2
十三、资源勘探信息等支出	1,760	1,760	1,841	104.6	6.7
十四、商业服务业等支出	1,945	1,945	2,460	126.5	29.1
十五、金融支出	79	79	79	100.0	
十六、援助其他地区支出	190	190	274	144.2	2.6
十七、国土海洋气象等支出	3,680	3,680	3,705	100.7	2.7
十八、住房保障支出	10,900	10,900	15,201	139.5	33.0
十九、粮油物资储备支出	2,230	2,230	2,566	115.1	17.2
二十、预备费					
二十一、债务付息支出	2,721	2,721	2,721	100.0	7.3
二十二、其他支出					
<b>本年支出合计</b>	<b>347,860</b>	<b>347,860</b>	<b>336,313</b>	<b>96.7</b>	<b>5.1</b>
<b>转移性支出</b>	<b>19,206</b>	<b>19,206</b>	<b>29,190</b>		
上解上级支出	15,000	15,000	17,908		
债务还本支出	4,206	4,206	9,366		
安排预算稳定调节基金			1,916		
调出资金					
结转下年支出					
<b>支出总计</b>	<b>367,066</b>	<b>367,066</b>	<b>365,503</b>		

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
<b>一般公共服务支出</b>	18,963
<b>人大事务</b>	654
行政运行	628
机关服务	
<b>政协事务</b>	368
行政运行	366
<b>政府办公厅(室)及相关机构事务</b>	8,800
行政运行	7,887
政务公开审批	624
法制建设	98
信访事务	191
<b>发展与改革事务</b>	674
行政运行	295
物价管理	299
<b>统计信息事务</b>	414
行政运行	396
专项普查活动	11
统计抽样调查	7
<b>财政事务</b>	1,025
行政运行	1,006
预算改革业务	5
财政国库业务	4
其他财政事务支出	10
<b>税收事务</b>	1,498
行政运行	1,386
税务宣传	
<b>审计事务</b>	281
行政运行	253
审计业务	28
<b>人力资源事务</b>	163
行政运行	
一般行政管理事务	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
军队转业干部安置	2
其他人力资源事务支出	161
<b>纪检监察事务</b>	<b>454</b>
行政运行	438
其他纪检监察事务支出	16
<b>商贸事务</b>	<b>363</b>
行政运行	323
招商引资	40
<b>工商行政管理事务</b>	<b>1,088</b>
行政运行	1,088
<b>质量技术监督与检验检疫事务</b>	<b>416</b>
行政运行	416
标准化管理	
<b>民族事务</b>	<b>93</b>
行政运行	33
一般行政管理事务	
民族工作专项	
其他民族事务支出	60
<b>宗教事务</b>	<b>42</b>
行政运行	42
宗教工作专项	
<b>港澳台侨事务</b>	<b>30</b>
行政运行	30
<b>档案事务</b>	<b>148</b>
行政运行	108
档案馆	40
<b>民主党派及工商联事务</b>	<b>68</b>
行政运行	68
<b>群众团体事务</b>	<b>243</b>
行政运行	181
一般行政管理事务	8
其他群众团体事务支出	54

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
<b>党委办公厅（室）及相关机构事务</b>	656
行政运行	656
<b>组织事务</b>	165
行政运行	138
其他组织事务支出	27
<b>宣传事务</b>	206
行政运行	168
其他宣传事务支出	38
<b>统战事务</b>	97
行政运行	97
<b>其他共产党事务支出</b>	825
行政运行	625
一般行政管理事务	138
其他共产党事务支出	62
<b>其他一般公共服务支出(款)</b>	192
其他一般公共服务支出(项)	192
<b>国防支出</b>	187
<b>国防动员</b>	187
民兵	20
其他国防动员支出	167
<b>公共安全支出</b>	13,933
<b>武装警察</b>	833
内卫	44
消防	789
<b>公安</b>	5,877
行政运行	4,781
出入境管理	15
禁毒管理	20
拘押收教场所管理	71
其他公安支出	215
<b>检察</b>	2,564
行政运行	2,564

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
一般行政管理事务	
<b>法院</b>	4,164
行政运行	4,106
其他法院支出	58
<b>司法</b>	495
行政运行	483
法律援助	12
<b>其他公共安全支出</b>	
其他公共安全支出	
<b>教育支出</b>	99,015
<b>教育管理事务</b>	1,319
行政运行	1,319
<b>普通教育</b>	86,667
学前教育	1,083
小学教育	41,002
初中教育	30,109
高中教育	14,399
其他普通教育支出	74
<b>职业教育</b>	5,010
中专教育	4,912
技校教育	98
<b>特殊教育</b>	401
特殊教育教育	401
<b>进修及培训</b>	450
干部教育	450
<b>教育费附加安排的支出</b>	5,145
农村中小学校舍建设	3,945
农村中小学教学设施	
中等职业学校教学设施	1,200
其他教育费附加安排的支出	
<b>其他教育支出（款）</b>	23
其他教育支出（项）	23

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
<b>科学技术支出</b>	5,543
<b>科学技术管理事务</b>	444
行政运行	432
专项科研试制	
<b>技术与开发</b>	4,547
产业技术与开发	
科技成果转化与扩散	38
其他技术与开发支出	4,389
<b>社会科学</b>	182
社会科学研究机构	182
<b>科技条件与服务</b>	
其他科技条件与服务支出	
学术交流活动	
科技馆站	
其他科学技术普及支出	5
科技重大专项	
核应急	
转制科研机构	
其他科学技术支出	263
<b>文化体育与传媒支出</b>	4,382
一般行政管理事务	
艺术表演场所	
艺术表演团体	110
文化交流与合作	
文化市场管理	126
其他文化支出	77
一般行政管理事务	
机关服务	
历史名城与古迹	
其他文物支出	
体育竞赛	
体育交流与合作	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
一般行政管理事务	
机关服务	
版权管理	
其他新闻出版广播影视支出	1
<b>其他文化体育与传媒支出(款)</b>	<b>62</b>
宣传文化发展专项支出	32
文化产业发展专项支出	30
其他文化体育与传媒支出(项)	
<b>社会保障和就业支出</b>	<b>59,939</b>
劳动人事争议调节仲裁	
其他人力资源和社会保障管理事务支出	
部队供应	
财政对工伤保险基金的补助	
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	
财政对其他社会保险基金的补助	
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	25,357
其他行政事业单位离退休支出	2,169
未归口管理的行政单位离退休	
社会保险补贴	
特定就业政策支出	
就业见习补贴	27
高技能人才培养补助	
求职创业补贴	
优抚事业单位支出	115
义务兵优待	
农村籍退役士兵老年生活补助	
退伍士兵安置	1,093
军队移交政府的离退休人员安置	
退役士兵管理教育	
<b>社会福利</b>	<b>1,176</b>
假肢矫形	
殡葬	750

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
行政运行	163
机关服务	
残疾人康复	
残疾人体育	
<b>自然灾害生活救助</b>	<b>272</b>
自然灾害灾后重建补助	180
<b>红十字事业</b>	<b>53</b>
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	53
其他红十字事业支出	
城市特困人员供养支出	
农村五保供养支出	750
<b>其他生活救助</b>	
其他城市生活救助	
其他农村生活救助	
<b>其他社会保障和就业支出(款)</b>	<b>1</b>
其他社会保障和就业支出（项）	1
<b>医疗卫生与计划生育支出</b>	<b>30,267</b>
妇产医院	
其他专科医院	
福利医院	
行业医院	
处理医疗欠费	
疾病预防控制机构	1,140
卫生监督机构	
急救救治机构	
采供血机构	
其他专业公共卫生机构	
公务员医疗补助	
优抚对象医疗补助	
新型农村合作医疗	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
城镇居民基本医疗保险	
疾病应急救助	
其他医疗保障支出	
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	9,949
<b>中医药</b>	18
中医(民族医)药专项	18
计划生育机构	
其他计划生育事务支出	
<b>食品和药品监督管理事务</b>	942
一般行政管理事务	
机关服务	
药品事务	
化妆品事务	
医疗器械事务	
食品安全事务	16
<b>环境保护管理事务</b>	542
机关服务	
环境保护宣传	
环境保护法规、规划及标准	
环境国际合作及履约	
其他环境监测与监察支出	
<b>污染防治</b>	3,373
水体	1,876
辐射	
排污费安排的支出	
能源节能利用(项)	2,447
<b>污染减排</b>	47
减排专项支出	
清洁生产专项支出	
其他污染减排支出	
<b>可再生能源(款)</b>	
机关服务	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
城管执法	988
工程建设标准规范编制与监管	
工程建设管理	
市政公用行业市场监管	
国家重点风景区规划与保护	
住宅建设与房地产市场监管	
执业资格注册、资质审查	
其他城乡社区管理事务支出	
<b>城乡社区规划与管理(款)</b>	<b>518</b>
城乡社区规划与管理(项)	518
<b>城乡社区公共设施</b>	<b>9,182</b>
小城镇基础设施建设	5,456
其他城乡社区公共设施支出	3,726
<b>其他城乡社区支出(款)</b>	<b>368</b>
其他城乡社区支出(项)	368
<b>农林水支出</b>	<b>38,531</b>
事业运行	
科技转化与推广服务	60
病虫害控制	248
农产品质量安全	
执法监管	
统计监测与信息服务	
对外交流与合作	
防灾救灾	29
农业结构调整补贴	
农业生产支持补贴	
农业组织化与产业化经营	
农产品加工与促销	
农村道路建设	1,566
成品油价格改革对渔业的补贴	
其他农业支出	5,477
林业事业机构	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
林业工程与项目管理	
林业产业化	
信息管理	
林业贷款贴息	
成品油价格改革对林业的补贴	
行政运行	3,123
水利工程建设	480
长江黄河等流域管理	
水土保持	10
水资源节约管理与保护	
水利技术推广	
国际河流治理与管理	
江河湖库水系综合整治	
大中型水库移民后期扶持专项支出	3,313
砂石资源费支出	
一般行政管理事务	
机关服务	
农村基础设施建设	400
生产发展	
扶贫贷款奖补和贴息	
“三西”农业建设专项补助	
扶贫事业机构	
产业化经营	659
创新示范	700
<b>农村综合改革</b>	<b>3,375</b>
对村级一事一议补助	3,085
对村集体经济组织的补助	
支持农村金融机构	
涉农贷款增量奖励	
农业保险保费补贴	195
其他普惠金融发展支出	320
<b>其他农林水事务支出（款）</b>	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
公路养护	
特大型桥梁建设	
公路路政管理	
对出租车的补贴	
<b>邮政业支出</b>	
一般行政管理事务	
机关服务	
行业监管	
邮政普遍服务与特殊服务	
其他邮政业支出	
<b>车辆购置税支出</b>	4,276
交通运输设备制造业	
无线电监管	
工业和信息产业战略研究与标准制定	
工业和信息产业支持	
技术基础研究	
行政运行	286
一般行政管理事务	
机关服务	
<b>国有资产监管</b>	66
其他国有资产监管支出	
<b>支持中小企业发展和管理支出</b>	1,161
行政运行	
一般行政管理事务	
一般行政管理事务	
机关服务	
食品流通安全补贴	
其他商业流通事务支出	855
<b>旅游业管理与服务支出</b>	348
旅游行业业务管理	
一般行政管理事务	
机关服务	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
其他商业服务业等支出(项)	
<b>金融支出</b>	79
<b>金融发展支出</b>	79
政策性银行亏损补贴	
商业银行贷款贴息	
补充资本金	
风险基金补助	
其他金融发展支出	79
土地资源调查	
国土整治	1,402
地质转产项目财政贴息	
国外风险勘查	
地震环境探察	
防震减灾信息管理	
防震减灾基础管理	
地震事业机构	
其他地震事务支出	
<b>气象事务</b>	84
气象服务	84
廉租住房	552
棚户区改造	8,610
农村危房改造	1,353
公共租赁住房	
保障性住房租金补贴	
<b>住房改革支出</b>	4,686
住房公积金	4,686
<b>粮油物资储备支出</b>	2,566
<b>粮油事务</b>	2,210
行政运行	606
其他粮油事务支出	1,604
<b>其他支出(类)</b>	
<b>其他支出(款)</b>	

表5

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

项 目	2018年决算数
其他支出(项)	
<b>粮油储备</b>	356
其他粮油储备支出	356
<b>债务付息支出</b>	2,721
<b>地方政府一般债务付息支出</b>	2,721
地方政府一般债券付息支出	2,721
<b>本年一般公共预算支出合计</b>	<b>336,313</b>
<b>转移性支出</b>	<b>29,190</b>
上解上级支出	17,908
债务还本支出	9,366
安排预算稳定调节基金	1,916
调出资金	
结转下年支出	
<b>一般公共预算支出总计</b>	<b>365,503</b>

表6

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（经济分类）

单位：万元

项目	2018年		
	合计	基本支出	项目支出
<b>一、机关工资福利支出</b>	<b>41,880</b>	<b>41,880</b>	
工资奖金津补贴	34,246	34,246	
社会保障缴费	4,360	4,360	
住房公积金	1,193	1,193	
其他工资福利支出	2,081	2,081	
<b>二、机关商品和服务支出</b>	<b>10,526</b>	<b>10,526</b>	
办公经费	8,281	8,281	
会议费	179	179	
培训费	228	228	
专用材料购置费	44	44	
委托业务费			
公务接待费	138	138	
因公出国（境）费用			
公务用车运行维护费	649	649	
维修（护）费	509	509	
其他商品和服务支出	498	498	
<b>三、机关资本性支出（一）</b>	<b>47,742</b>		<b>47,742</b>
房屋建筑物购建	21,535		21,535
基础设施建设	15,316		15,316
公务用车购置	548		548
设备购置	4,819		4,819
大型修缮	4,865		4,865
其他资本性支出	659		659
<b>四、机关资本性支出（二）</b>	<b>8,676</b>		<b>8,676</b>
房屋建筑物购建	3,000		3,000
基础设施建设	5,676		5,676
公务用车购置			
设备购置			
大型修缮			
其他资本性支出			
<b>五、对事业单位经常性补助</b>	<b>115,516</b>	<b>115,516</b>	
工资福利支出	92,174	92,174	
商品和服务支出	23,342	23,342	
其他对事业单位补助			

表6

## 2018年莒南县本级一般公共预算支出决算表（经济分类）

单位：万元

项目	2018年		
	合计	基本支出	项目支出
<b>六、对事业单位资本性补助</b>	<b>32,337</b>		<b>32,337</b>
资本性支出（一）	32,337		32,337
资本性支出（二）			
<b>七、对企业补助</b>	<b>923</b>		923
费用补助			
利息补助			
其他对企业补助	923		923
<b>七、对企业资本性支出</b>			
对企业资本性支出（一）			
对企业资本性支出（二）			
<b>八、对个人和家庭补助</b>	<b>33,455</b>	<b>12,768</b>	<b>20,687</b>
社会福利和救助	6,894	6,894	
助学金	1,693	1,693	
个人农业生产补贴	701	701	
离退休费			
其他对个人和家庭补助	24,167	3,480	20,687
<b>九、对社会保障基金补助</b>	<b>51,144</b>	<b>51,144</b>	
对社会保险基金补助	51,144	51,144	
<b>十、债务利息及费用支出</b>	<b>2,790</b>		<b>2,790</b>
国内债务付息	2,790		2,790
国外债务付息			
国内债务发行费用			
国外债务发行费用			
<b>本年支出合计</b>	<b>336,313</b>	<b>231,834</b>	<b>104,479</b>
<b>十一、转移性支出</b>	<b>29,190</b>		<b>29,190</b>
上下级政府间转移性支出	17,908		17,908
援助其他地区支出			
安排预算稳定调节基金	1,916		1,916
债务还本	9,366		9,366
调出资金			
<b>支出总计</b>	<b>365,503</b>	<b>231,834</b>	<b>133,669</b>

表7

## 2018年临沂市对莒南县一般性转移支付及税收返还决算表

单位：万元

补助项目	金额
<b>总额</b>	<b>167,024</b>
一、一般性转移支付收入	149,192
体制补助收入	-546
均衡性转移支付收入	5,366
革命老区及民族和边境地区转移支付收入	1,900
县级基本财力保障机制奖补资金收入	42,075
结算补助收入	646
企业事业单位划转补助收入	125
基层公检法司转移支付收入	2,239
义务教育等转移支付收入	11,283
基本养老保险和低保等转移支付收入	17,627
新型农村合作医疗等转移支付收入	
农村综合改革转移支付收入	4,630
产粮(油)大县奖励资金收入	1,402
固定数额补助收入	14,082
贫困地区转移支付收入	5,040
其他一般性转移支付收入	43,323
二、返还性收入	17,832
增值税和消费税税收返还收入	14,274
所得税基数返还收入	2,158
成品油价格和税费改革税收返还收入	1,179
其他税收返还收入	221

表8

## 2018年临沂市对莒南县专项转移支付分项目决算表

单位：万元

补助项目	金额
<b>总额</b>	<b>55,237</b>
一、一般公共服务支出	555
二、公共安全支出	319
三、教育支出	3,983
四、科学技术支出	589
五、文化体育与传媒支出	278
其中：宣传文化发展	32
六、社会保障和就业支出	1,631
其中：残疾人康复和就业	473
七、医疗卫生与计划生育支出	712
其中：公共卫生	645
八、节能环保支出	4,541
其中：环境污染防治	2,276
九、城乡社区支出	130
十、农林水支出	18,865
十一、交通运输支出	8,494
十二、资源勘探信息等支出	189
十三、商业服务业等支出	1,658
十四、金融支出	30
十五、国土海洋气象等支出	1,535
十六、住房保障支出	9,768
其中：棚户区改造	7,863
十七、粮油物资储备支	1,960
十八、其他支出	

表9

## 2018年一般公共预算对下税收返还和一般转移支付决算表

单位：万元

补助项目	合计	开发区	十字路街道	大店镇	板泉镇	石莲子镇	道口镇	岭泉镇	筵宾镇	涝坡镇	文疃镇	坊前镇	洙边镇	相沟镇
<b>总额</b>	<b>39,712</b>	<b>943</b>	<b>4,899</b>	<b>1,938</b>	<b>157</b>	<b>418</b>	<b>-84</b>	<b>30</b>	<b>143</b>	<b>-24</b>	<b>335</b>	<b>1,030</b>	<b>-302</b>	<b>167</b>
一、一般性转移支付收入	32,691	1837	143	132	102	76	32	57	38	41	45	73	35	18
体制补助收入	2,629	1837	143	132	102	76	32	57	38	41	45	73	35	18
均衡性转移支付收入	1,232		197	122	131	98	67	88	82	85	110	155	67	30
县级基本财力保障机制奖补资金收入	16,971		929	1555	1204	2507	741	1283	1470	1740	1317	1510	1406	1309
结算补助收入	2,185	50	40	234	178	240	120	120	161	278	215	238	167	144
固定数额补助收入	9,674	41	1144	863	789	1102	534	574	607	748	703	1239	756	574
二、返还性收入	7,021	-894	4756	1806	55	342	-116	-27	105	-65	290	957	-337	149
增值税和消费税税收返还收入	6,201	-894	4467	1728	6	278	-131	-69	84	-135	257	867	-384	127
所得税基数返还收入	644		188	69	38	53	10	36	18	65	30	78	41	18
其他税收返还收入	176		101	9	11	11	5	6	3	5	3	12	6	4

表10

## 2018年一般公共预算安排的专项转移支付分地区、分项目决算表

单位：万元

补助项目	合计	开发区	十字路街道	大店镇	板泉镇	石莲子镇	道口镇	岭泉镇	筵宾镇	涝坡镇	文疃镇	坊前镇	洙边镇	相沟镇
<b>总额</b>	<b>17,519</b>	<b>269</b>	<b>2,566</b>	<b>2,974</b>	<b>1,517</b>	<b>1,036</b>	<b>1,385</b>	<b>851</b>	<b>1,235</b>	<b>1,087</b>	<b>1,159</b>	<b>1,546</b>	<b>1,198</b>	<b>696</b>
一、一般公共服务支出	1,698	58	300	147	133	129	104	116	117	108	119	147	119	101
二、城乡社区支出	637	32	305	300										
三、农林水支出	15,184	179	1961	2527	1384	907	1281	735	1118	979	1040	1399	1079	595

## 2018年莒南县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算 数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、新型墙体材料专项基金收入				
二、国有土地收益基金收入	1,650	7,500	454.5	316.7
三、农业土地开发资金收入	500			
四、国有土地使用权出让收入	90,000	112,403	124.9	-6.6
五、彩票公益金收入		989		
六、城市基础设施配套费收入	10,000	41,400	414.0	8.7
七、污水处理费收入		1,273		
八、其他政府性基金收入				
<b>本年基金收入合计</b>	<b>102,150</b>	<b>163,565</b>	<b>160.1</b>	<b>1.3</b>
<b>政府性基金转移收入</b>	<b>40,652</b>	<b>52,657</b>		
专项债务转贷收入	36,600	50,560		
政府性基金补助收入	4,052	2,097		
上年结转及结余收入				
调入资金				
<b>收入总计</b>	<b>142,802</b>	<b>216,222</b>		

表12

## 2018年莒南县政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、文化体育与传媒支出	8	16	200.0	100.0
国家电影事业发展专项资金收入安排的支出	8	16	200.0	100.0
二、社会保障和就业支出	1641		0.0	-100.0
三、城乡社区支出	127145	172619	135.8	3.2
其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	120495	142446	118.2	8.9
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出		1273		145.8
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	1650	7500	454.5	316.7
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出				-100.0
城市基础设施配套费收入安排的支出	5000	21400	428.0	-23.8
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出				
四、交通运输支出				
五、商业服务业等支出		19		-34.5
旅游发展基金支出		19		-34.5
六、其他支出	2903	3051	105.1	28.5
其中：彩票公益金收入安排的支出	2374	3051	128.5	28.5
七、债务付息支出	6105	6499	106.5	23.4
<b>本年基金支出合计</b>	<b>137,802</b>	<b>182,204</b>	<b>132.2</b>	<b>6.4</b>
<b>政府性基金转移支出</b>	5,000	34,018		
专项债务还本支出		13,960		
政府性基金上解支出		58		
调出资金	5,000	20,000		
年终累计结余				
<b>支出总计</b>	<b>142,802</b>	<b>216,222</b>		

表13

## 2018年莒南县本级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、新型墙体材料专项基金收入				
二、国有土地收益基金收入	1,650	7,500	454.5	316.7
三、农业土地开发资金收入	500			
四、国有土地使用权出让收入	90,000	112,403	124.9	-6.6
五、彩票公益金收入		989		
六、城市基础设施配套费收入	10,000	41,400	414.0	8.7
七、污水处理费收入		1,273		
八、其他政府性基金收入				
<b>本年基金收入合计</b>	<b>102,150</b>	<b>163,565</b>	<b>160.1</b>	<b>1.3</b>
<b>政府性基金转移收入</b>	<b>40,652</b>	<b>52,657</b>		
专项债务转贷收入	36,600	50,560		
政府性基金补助收入	4,052	2,097		
上年结转及结余收入				
调入资金				
<b>收入总计</b>	<b>142,802</b>	<b>216,222</b>		

表14

## 2018年莒南县本级政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、文化体育与传媒支出	8	16	200.0	100.0
国家电影事业发展专项资金收入安排的支出	8	16	200.0	100.0
二、社会保障和就业支出	1641			-100.0
三、城乡社区支出	127145	172190	135.4	3.0
其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	120495	142017	117.9	8.5
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出		1273		145.8
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	1650	7500	454.5	316.7
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出				-100.0
城市基础设施配套费收入安排的支出	5000	21400	428.0	-23.8
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出				
四、交通运输支出				
五、商业服务业等支出		19		-34.5
旅游发展基金支出		19		-34.5
六、其他支出	2903	1842	63.5	-22.4
其中：彩票公益金收入安排的支出	2374	1842	77.6	-22.4
七、债务付息支出	6105	6499	106.5	23.4
<b>本年政府性基金预算支出合计</b>	<b>137802</b>	<b>180566</b>	131.0	5.4
政府性基金转移支出	5000	35656		
政府性基金上解支出		58		
政府性基金补助下级支出		1638		
调出资金	5000	20000		
专项债券还本支出		13960		
结转下年支出				
<b>政府性基金支出总计</b>	<b>142802</b>	<b>216222</b>		

表15

**2018年临沂市对莒南县政府性基金预算转移支付决算表**

单位：万元

补助项目	金额
总额	2,097
一、文化体育与传媒支出	16
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	16
二、商业服务业等支出	19
旅游发展基金支出	19
三、其他支出	2,062
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2,062

表16

## 2018年政府性基金预算对下转移支付分地区、分项目决算表

单位：万元

补助项目	合计	开发区	十字路 街道	大店 镇	板泉镇	石莲 子镇	道口 镇	岭泉 镇	筵宾 镇	涝坡 镇	文疃 镇	坊前镇	洙边 镇	相沟 镇
<b>总额</b>	<b>7,973</b>	<b>21</b>	<b>6,317</b>	<b>72</b>	<b>140</b>	<b>139</b>	<b>155</b>	<b>232</b>	<b>20</b>	<b>186</b>	<b>85</b>	<b>235</b>	<b>48</b>	<b>323</b>
一、城乡社区支出	6,597	21	6150		121			164				141		
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	6,597	21	6150		121			164				141		
二、其他支出	1,376		167	72	19	139	155	68	20	186	85	94	48	323
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1,376		167	72	19	139	155	68	20	186	85	94	48	323

表17

## 2018年莒南县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、利润收入				
石油石化企业利润收入				
煤炭企业利润收入				
有色冶金采掘企业利润收入				
运输企业利润收入				
机械企业利润收入				
投资服务企业利润收入				
纺织轻工企业利润收入				
教育文化广播企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入				
二、股利、股息收入				
三、产权转让收入				
其他产权转让收入				
四、清算收入				
五、其他国有资本经营预算收入				
<b>本年收入合计</b>	-	-		
上年结转收入				
<b>收入总计</b>				

注：莒南县无国有资本经营预算，本表无数据。

表18

## 2018年莒南县国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、资本性支出				
(一) 国有经济和结构调整支出				
(二) 战略性新兴产业发展支出				
(三) 重大技术创新及产业化支出				
二、费用性支出				
(一) 企业改革脱困补助支出				
(二) 其他				
三、其他支出				
<b>本年支出合计</b>				
结转下年支出				
调入一般预算				
<b>支出总计</b>				

注：莒南县无国有资本经营预算，本表无数据。

表19

# 2018年莒南县本级国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、利润收入				
石油石化企业利润收入				
煤炭企业利润收入				
有色冶金采掘企业利润收入				
运输企业利润收入				
机械企业利润收入				
投资服务企业利润收入				
纺织轻工企业利润收入				
教育文化广播企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入				
二、股利、股息收入				
三、产权转让收入				
其他产权转让收入				
四、清算收入				
五、其他国有资本经营预算收入				
<b>本年收入合计</b>	-	-		
上年结转收入				
<b>收入总计</b>				

注：莒南县无国有资本经营预算，本表无数据。

表20

## 2018年莒南县本级国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、资本性支出				
(一) 国有经济和结构调整支出				
(二) 战略性新兴产业发展支出				
(三) 重大技术创新及产业化支出				
二、费用性支出				
(一) 企业改革脱困补助支出				
(二) 其他				
三、其他支出				
<b>本年支出合计</b>				
结转下年支出				
调入一般预算				
<b>支出总计</b>				

注：莒南县无国有资本经营预算，本表无数据。

表21

## 2018年临沂市对莒南县国有资本经营预算转移支付分项目决算表

单位：万元

项 目	合 计	其 中			
		国有企业退休人 员社会化管理支 出			

注：莒南县无国有资本经营预算，无转移支付，本表无数据。

表22

## 2018年莒南县社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	52,954	58,340	110.2	34.7
保险费收入	29,276	41,053	140.2	17.6
利息收入	57	64	112.3	-9.9
财政补贴收入	9,955	2,000	20.1	
委托投资收益		1,874		
其他收入	56	129	230.4	79.2
转移收入	3,610	3,220	89.2	-1.2
上级补助收入	10,000	10,000	100.0	100.0
二、机关事业单位养老保险基金收入	42,364	40,584	95.8	-3.3
保险费收入	28,331	27,410	96.7	5.9
利息收入	33	46	139.4	53.3
财政补贴收入	14,000	13,100	93.6	-18.1
委托投资收益				
其他收入				
转移收入		28		-42.9
三、居民基本养老保险基金收入	34,374	31,348	91.2	2.5
保险费收入	8,510	7,877	92.6	-17.0
集体补助收入	80			-100.0
利息收入	1,060	1,083	102.2	-8.9
财政补贴收入	24,712	22,371	90.5	12.8
其他收入				
转移收入	12	17	141.7	88.9
四、职工基本医疗保险基金收入	23,699	26,542	112.0	21.8
保险费收入	23,529	26,246	111.5	21.1
利息收入	170	121	71.2	12.0
财政补贴收入		168		
其他收入				
转移收入		7		75.0

表22

## 2018年莒南县社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
五、居民基本医疗保险基金收入		57,207		72.7
保险费收入		24,039		964.6
利息收入		346		-12.0
财政补贴收入		32,822		7.7
六、工伤保险基金收入	1,221	1,685	138.0	20.4
保险费收入	1,211	1,645	135.8	19.6
利息收入	9	37	411.1	54.2
其他收入	1	3	300.0	200.0
七、失业保险基金收入				
保险费收入				
利息收入				
其他收入				
转移收入				
上级补助收入				
八、生育保险基金收入	1,043	1,021	97.9	37.4
保险费收入	867	1,017	117.3	40.5
财政补贴收入	154			
利息收入	21	2	9.5	-88.9
其他收入	1	2.00	200.0	100.0
转移收入				
<b>社会保险基金收入合计</b>	<b>155,655</b>	<b>216,727</b>	<b>139.2</b>	<b>25.3</b>

表23

## 2018年莒南县社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	52,953	58,086	109.7	20.2
基本养老金支出	50,962	55,665	109.2	20.8
丧葬抚恤补助支出	1,591	2,022	127.1	9.8
其他支出				
转移支出	400	399	99.8	-2.4
上解支出				
二、机关事业单位养老保险基金支出	42,286	43,345	102.5	12.0
基本养老金支出	42,286	43,238	102.3	11.8
其他支出		107		
转移支出				
三、居民基本养老保险基金支出	25,099	23,699	94.4	23.4
基础养老金支出	23,510	22,077	93.9	23.4
个人账户养老金支出	1,276	1,328	104.1	28.2
丧葬抚恤补助支出	301	274	91.0	5.8
转移支出	12	20	166.7	33.3
其他支出				
四、职工基本医疗保险基金支出	23,068	23,563	102.1	2.4
基本医疗保险待遇支出—住院支	12,553	13,927	110.9	-22.7
基本医疗保险待遇支出—门诊支	9,708	8,880	91.5	81.2

表23

## 2018年莒南县社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
生育医疗费用支出				
生育津贴支出				
其他支出	107	82	76.6	2.5
上解上级支出	700	674	96.3	
转移支出				
五、居民基本医疗保险基金支出		49,746		10.5
基本医疗保险待遇支出—住院支		39,105		13.5
基本医疗保险待遇支出—门诊支		6,186		2.6
大病保险支出		4,455		-1.6
其他支出				
六、工伤保险基金支出	808	623	77.1	-15.0
工伤保险待遇支出	750	562	74.9	-17.1
劳动能力鉴定支出				
工伤预防费用支出				
上解上级支出	58	61	105.2	10.9
其他支出				
七、失业保险基金支出				
失业保险金支出				
基本医疗保险费支出				

表23

## 2018年莒南县社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
其他费用支出				
上解上级支出				
其他支出				
转移支出				
八、生育保险基金支出	1,411	1,294	91.7	2.5
生育保险待遇—生育医疗费用支出	298	284	95.3	23.5
生育保险待遇—生育津贴支出	1113	967	86.9	-4.4
上解上级支出		43		115.0
其他支出				
<b>社会保险基金支出合计</b>	<b>145,625</b>	<b>200,356</b>	<b>137.6</b>	<b>13.68</b>

表24

## 2018年莒南县社会保险基金预算结余决算表

单位：万元

项 目	2018年决算数
<b>一、社会保险基金本年收支结余合计</b>	<b>16,370</b>
（一）企业职工基本养老保险基金	254
（二）失业保险基金	
（三）城镇职工基本医疗保险基金	2,979
（四）工伤保险基金	1,061
（五）生育保险基金	-273
（六）居民基本养老保险基金	7,649
（七）居民基本医疗保险基金	7,460
（八）机关事业单位养老保险基金	-2,760
<b>二、社会保险基金年末滚存结余合计</b>	<b>120,099</b>
（一）企业职工基本养老保险基金	1,691
（二）失业保险基金	
（三）城镇职工基本医疗保险基金	11,332
（四）工伤保险基金	3,206
（五）生育保险基金	154
（六）居民基本养老保险基金	76,797
（七）居民基本医疗保险基金	25,642
（八）机关事业单位养老保险基金	1277

表25

## 2018年莒南县本级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入	52,954	58,340	110.2	34.7
保险费收入	29,276	41,053	140.2	17.6
利息收入	57	64	112.3	-9.9
财政补贴收入	9,955	2,000	20.1	
委托投资收益		1,874		
其他收入	56	129	230.4	79.2
转移收入	3,610	3,220	89.2	-1.2
上级补助收入	10,000	10,000	100.0	100.0
二、机关事业单位养老保险基金收入	42,364	40,584	95.8	-3.3
保险费收入	28,331	27,410	96.7	5.9
利息收入	33	46	139.4	53.3
财政补贴收入	14,000	13,100	93.6	-18.1
委托投资收益				
其他收入				
转移收入		28		-42.9
三、居民基本养老保险基金收入	34,374	31,348	91.2	2.5
保险费收入	8,510	7,877	92.6	-17.0
集体补助收入	80			-100.0
利息收入	1,060	1,083	102.2	-8.9
财政补贴收入	24,712	22,371	90.5	12.8
其他收入				
转移收入	12	17	141.7	88.9
四、职工基本医疗保险基金收入	23,699	26,542	112.0	21.8
保险费收入	23,529	26,246	111.5	21.1
利息收入	170	121	71.2	12.0
财政补贴收入		168		
其他收入				
转移收入		7		75.0
五、居民基本医疗保险基金收入		57,207		72.7
保险费收入		24,039		964.6

表25

## 2018年莒南县本级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2018年预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
利息收入		346		-12.0
财政补贴收入		32,822		7.7
六、工伤保险基金收入	1,221	1,685	138.0	20.4
保险费收入	1,211	1,645	135.8	19.6
利息收入	9	37	411.1	54.2
其他收入	1	3	300.0	200.0
七、失业保险基金收入				
保险费收入				
利息收入				
其他收入				
转移收入				
上级补助收入				
八、生育保险基金收入	1,043	1,021	97.9	37.4
保险费收入	867	1,017	117.3	40.5
财政补贴收入	154			
利息收入	21	2	9.5	-88.9
其他收入	1	2.00	200.0	100.0
转移收入				
<b>社会保险基金收入合计</b>	<b>155,655</b>	<b>216,727</b>	<b>139.2</b>	<b>25.3</b>

表26

## 2018年莒南县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出	52,953	58,086	109.7	20.2
基本养老金支出	50,962	55,665	109.2	20.8
丧葬抚恤补助支出	1,591	2,022	127.1	9.8
其他支出				
转移支出	400	399	99.8	-2.4
上解支出				
二、机关事业单位养老保险基金支出	42,286	43,345	102.5	12.0
基本养老金支出	42,286	43,238	102.3	11.8
其他支出		107		
转移支出				
三、居民基本养老保险基金支出	25,099	23,699	94.4	23.4
基础养老金支出	23,510	22,077	93.9	23.4
个人账户养老金支出	1,276	1,328	104.1	28.2
丧葬抚恤补助支出	301	274	91.0	5.8
转移支出	12	20	166.7	33.3
其他支出				
四、职工基本医疗保险基金支出	23,068	23,563	102.1	2.4
基本医疗保险待遇支出—住院支出	12,553	13,927	110.9	-22.7
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	9,708	8,880	91.5	81.2
生育医疗费用支出				
生育津贴支出				
其他支出	107	82	76.6	2.5
上解上级支出	700	674	96.3	
转移支出				
五、居民基本医疗保险基金支出	0	49,746		10.5
基本医疗保险待遇支出—住院支出		39,105		13.5
基本医疗保险待遇支出—门诊支出		6,186		2.6
大病保险支出		4,455		-1.6
其他支出				

表26

## 2018年莒南县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	预算数	2018年决算数		
		金额	占预算%	比上年增长%
六、工伤保险基金支出	808	623	77.1	-15.0
工伤保险待遇支出	750	562	74.9	-17.1
劳动能力鉴定支出				
工伤预防费用支出				
上解上级支出	58	61	105.2	10.9
其他支出				
七、失业保险基金支出	0	0		
失业保险金支出				
基本医疗保险费支出				
其他费用支出				
上解上级支出				
其他支出				
转移支出				
八、生育保险基金支出	1,411	1,294	91.7	2.5
生育保险待遇—生育医疗费用支出	298	284	95.3	23.5
生育保险待遇—生育津贴支出	1113	967	86.9	-4.4
上解上级支出		43		115.0
其他支出				
<b>社会保险基金支出合计</b>	<b>145,625</b>	<b>200,356</b>	<b>137.6</b>	<b>13.68</b>

表27

## 2018年莒南县财政专户管理资金收支决算表

单位：万元

收入科目	2018年决算数	支出科目	2018年决算数
一、行政事业性收费收入（教育收费）	<b>2,160</b>	一、教育支出	<b>3,680</b>
上年结余	1,520	结转下年支出	0
总计	3680	总计	3,680

表28

## 2018年莒南县本级财政专户管理资金收支决算表

单位：万元

收入科目	2018年决算数	支出科目	2018年决算数
一、行政事业性收费收入（教育收费）	<b>2,160</b>	一、教育支出	<b>3,680</b>
上年结余	1,520	结转下年支出	
总计	3680	总计	3,680

表29

## 2018年莒南县地方政府债务限额及余额表

单位：亿元

单位	2017年政府债务余额	2018年新增债券限额	2018年政府债务限额	2018年债务余额
合计	28.37	3.66	35.66	32.03
县本级	24.37	3.66	31.54	28.03
镇（街区）小计	4.00	0	4.12	4.00
开发区	0.55		0.55	0.55
产业园	0.66		0.66	0.66
十字路街道	0.18		0.24	0.18
大店镇	0.59		0.6	0.59
板泉镇	0.04		0.08	0.04
石莲子镇	0.35		0.35	0.35
道口镇	0.07		0.07	0.07
岭泉镇	0.04		0.04	0.04
筵宾镇	0.24		0.24	0.24
涝坡镇	0.26		0.26	0.26
文疃镇	0.3		0.3	0.3
坊前镇	0.59		0.59	0.59
洙边镇	0.04		0.05	0.04
相沟镇	0.09		0.09	0.09

表30

## 2018年莒南县地方政府一般债务限额及余额表

单位：亿元

单位	2017年政府 一般债务余 额	2018年新增 一般债券限 额	2018年政 府一般债 务限额	2018年一般债 务余额
合计	8.63	0	10.2	8.63
县本级	4.63		6.08	4.63
镇（街区）小计	4.00		4.12	4.00
开发区	0.55		0.55	0.55
产业园	0.66		0.66	0.66
十字路街道	0.18		0.24	0.18
大店镇	0.59		0.6	0.59
板泉镇	0.04		0.08	0.04
石莲子镇	0.35		0.35	0.35
道口镇	0.07		0.07	0.07
岭泉镇	0.04		0.04	0.04
筵宾镇	0.24		0.24	0.24
涝坡镇	0.26		0.26	0.26
文疃镇	0.3		0.3	0.3
坊前镇	0.59		0.59	0.59
洙边镇	0.04		0.05	0.04
相沟镇	0.09		0.09	0.09

表31

## 2018年莒南县地方政府专项债务限额及余额表

单位：亿元

单位	2017年政府专项 债务余额	2018年新增 专项债券限 额	2018年政府 专项债务限 额	2018年债 务余额
合计	19.74	3.66	25.46	23.4
县本级	19.74	3.66	25.46	23.4
镇（街区）小计	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
开发区				
产业园				
十字路街道				
大店镇				
板泉镇				
石莲子镇				
道口镇				
岭泉镇				
筵宾镇				
涝坡镇				
文疃镇				
坊前镇				
洙边镇				
相沟镇				

## 2018年莒南县地方政府债券发行表

单位：亿元

单位	合计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增一般债券	置换债券（含再融资债券）	小计	新增一般债券	置换债券（含再融资债券）
合计	5.99	0.94	0	0.94	5.06	3.66	1.40
县本级	5.82	0.76		0.76	5.06	3.66	1.40
镇（街区）小计	0.18	0.18	0	0.18	0		
开发区	0.10	0.10		0.10	0		
产业园	0	0			0		
十字路街道	0	0			0		
大店镇	0	0			0		
板泉镇	0	0			0		
石莲子镇	0	0			0		
道口镇	0	0			0		
岭泉镇	0	0			0		
筵宾镇	0.07	0.07		0.07	0		
涝坡镇	0	0			0		
文疃镇	0	0			0		
坊前镇	0	0			0		
洙边镇	0.02	0.02		0.02	0		
相沟镇	0	0			0		

表33

## 2018年莒南县地方政府债券还本付息表

单位：亿元

单位	政府债券还本付息		
	小计	债券还本	债券付息
合计	3.25	2.33	0.92
县本级	2.95	2.16	0.80
镇（街区）小计	0.30	0.18	0.13
开发区	0.11	0.10	0.02
产业园	0.02	0	0.02
十字路街道	0.01	0	0.01
大店镇	0.02	0	0.02
板泉镇	0	0	0
石莲子镇	0.01	0	0.01
道口镇	0	0	0
岭泉镇	0	0	0
筵宾镇	0.07	0.07	0.01
涝坡镇	0.01	0	0.01
文疃镇	0.01	0	0.01
坊前镇	0.02	0	0.02
洙边镇	0.02	0.02	0.00
相沟镇	0	0	0



## 2018年莒南县地方政府债务收支决算表

单位：亿元

项目	全县	县级
<b>一、2017年末地方政府债务余额</b>	28.37	24.37
其中：一般债务	8.63	4.63
专项债务	19.74	19.74
<b>二、2017年地方政府债务限额</b>	32.00	27.88
其中：一般债务	10.20	6.08
专项债务	21.80	21.80
<b>三、2018年地方政府债券发行决算数</b>	5.99	5.82
新增一般债券发行额		
置换一般债券发行额	0.94	0.76
其中：偿还存量债务一般债券发行额		
再融资一般债券发行额	0.94	0.76
新增专项债券发行额	3.66	3.66
置换专项债券发行额	1.40	1.40
其中：偿还存量债务专项债券发行额		
再融资专项债券发行额	1.40	1.40
<b>四、2018年外债举借额</b>		
<b>五、2018年地方政府债务还本支出决算数</b>	2.33	2.16
一般债务还本支出	0.94	0.76
其中：向外国政府及国际组织借款还本支出		
专项债务还本支出	1.40	1.40
<b>六、2018年地方政府债务付息支出决算数</b>	0.93	0.78
一般债务付息支出	0.28	0.13
其中：向外国政府及国际组织借款付息支出		
专项债务付息支出	0.65	0.65
<b>七、2018年末地方政府债务余额决算数</b>	32.03	28.03
其中：一般债务	8.63	4.63
专项债务	23.40	23.40
<b>八、2018年地方政府债务限额</b>	35.66	31.54
其中：一般债务	10.20	6.08
专项债务	25.46	25.46

# 2018 年小型水库除险加固工程资金绩效 执行情况

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

按照党中央、国务院关于做好防汛抗洪抢险救灾工作的决策部署，为进一步提高防洪减灾能力，2016 年 12 月国务院决策实施防洪减灾薄弱环节建设。2017 年 5 月，水利部、国家发展改革委、财政部联合发布《加快灾后水利薄弱环节建设实施方案》（水规计〔2017〕182 号）。根据国家部署，结合山东省实际，省水利厅会同省发展改革委、省财政厅制定了《山东省加快灾后水利薄弱环节建设实施方案》。为进一步实施小型病险水库除险加固和农村基层防汛预报预警体系建设，增强流域和区域防洪排涝减灾能力，解决水库安全隐患问题，确保水库安全，2018 年莒南县将 13 座病险水库作为县级重点整治项目，以专项形式实施病险水库除险加固。

### （二）项目预算安排和支出情况

根据相关文件，莒南县 2018 年度小型水库除险加固工程配套资金 240 万元，实际到位资金 240 万元，资金到位率为 100%。

通过绩效评价组现场查阅莒南县水利局的总账、明细账、会计凭证等财务资料。莒南县 2018 年度小型水库除险加固提升配套工程共计支付资金 240 万元，预算执行率为 100%。

### （三）项目主要内容和实施情况

莒南县 2018 年度小型水库除险加固提升配套工程主要工作

内容为大坝心墙加高，新建溢洪道导流墙，放水洞闸门更换，新建管理房，新建交通桥防汛路等。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

通过实施病险水库除险加固工程，消除水库安全隐患，提高防洪标准，增强灌溉能力，促进农田保护和农村水资源保护，改善民生，维护农村的和谐稳定。加强财政资金管理，提高资金使用效益，全面加强财政支出责任和效率意识。

### （二）阶段性绩效目标

保质保量完成莒南县 13 座小型水库除险加固工程，包括大坝主体、溢洪道、放水洞等部位的除险加固。

经评价组对单位绩效目标重新梳理后为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	除险加固小型数量	13 座
	质量指标	质量达标率	≥98%
		验收通过率	≥98%
	时效指标	开工及时性	≥95%
		竣工及时性	≥95%
效益指标	社会效益	恢复灌溉面积	≥1 万亩
		生态环境和生物多样性	改善
		抗旱增收	明显
		病险水库的安全隐患	消除
	满意度	服务对象满意度	≥95%

### **三、评价基本情况**

#### **(一) 绩效评价的目的、对象和范围**

##### **1、评价目的**

为加强小型水库除险加固工程专项资金管理，客观公正地核查小型水库除险加固工程项目资金预期目标实现程度，考察资金支出效率和综合效益，及时总结经验，分析存在的问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

##### **2、评价对象和范围**

本项目评价对象是莒南县水利局 2018 年度小型水库除险加固工程 240 元资金的使用绩效。

#### **(二) 绩效评价原则**

本次绩效评价指标主要遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则。

#### **(三) 评价方法**

本着科学、规范、独立、客观、公正的原则，评价比较法、因素分析法、成本效益分析法、公众（专家）评判法，通过对决策、过程、产出和效益的比较和分析，对项目绩效情况进行综合评价。

根据莒南县财政局的要求，结合项目的实际情况，采取现场

评价和非现场评价相结合的方式。

1、现场评价。现场评价满足现场数量占项目数量的 30%，现场评价金额不低于项目总金额的 60%的原则。

2、非现场评价。对项目实施单位提交的相关资料和数据进行分类、汇总、梳理、分析，对发现的问题进行核实确认。

#### **（四）评价标准**

主要采用计划标准、行业标准和历史标准等。

#### **（五）评价指标体系**

##### **1、评级指标体系**

莒南县水利局 2018 年度小型水库除险加固提升配套工程项目为专项资金类项目，所以本次指标设计依据上级省级项目支出绩效单位自评工作规程和山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程通知要求进行设计，依据项目实际情况对绩效评价个性指标进行了细化、量化。总分值设定为 100 分，决策和过程指标各占 20 分，产出和效益指标各占 30 分。

##### **2、综合绩效评价级次评定标准**

根据评价工作规程，评价结果分为优、良、中、差四个档次。

#### **（六）绩效评价工作过程**

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查和电话调查等手段，对莒南县水利局 2018 年小型水库除险加固配套项目的开展情况及后续效果等主要环节进行全面绩效评价。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

评价组通过对莒南县水利局 2018 年小型水库除险加固配套项目进行评价，认为资金使用达到既定目标，实施效果、资金使用绩效较好，巩固和完善了莒南县防洪保障体系，促进了农业的发展，也为保障民生做出了巨大贡献。但项目在绩效目标申报、资金使用过程、项目效益等方面还存在部分问题，按照权重指标体系综合评分，本项目最终得分 92.4 分，评价结果为“优”。

一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	20	16	80.00%
过程指标	20	18.00	90%
产出指标	30	30	100.00%
效益指标	30	28.4	94.67%
合计	100	92.4	92.4%

### （二）绩效分析

依据本项目绩效评价指标体系，分别从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面进行。

#### 1、项目决策情况

决策指标满分 20 分，实际得分 16 分，得分率 80%。项目立项依据充分，立项程序规范；实施单位针对项目已制定预算绩效目标，但项目单位未提供《项目绩效目标申报表》，仅依据《项目申报书》作为年度绩效目标，项目绩效目标设置过于简单，项

目绩效完整性欠缺，指标设置过于笼统，产出指标不够清晰明确；项目预算编制科学、合理，预算内容与小型水库除险加固的内容相匹配，资金分配依照中标价及施工合同约定的条款分配，项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

## 2、项目过程情况

过程指标满分 20 分，实际得分 18 分，得分率为 90%。该县级配套预算资金 240 万元，实际到位资金为 240 万元，资金到位率为 100%；资金使用按确定的程序执行，符合国家财经法规和财务管理制度资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合预算批复的内容，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；但其资金使用合规性欠规范，未对资金使用制定专项资金管理制度，仅依照单位财务管理制度使用资金，不能规范资金管理、做到专款专用。

## 3、项目产出情况

产出指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。2018 年小型水库除险加固配套项目工程已完成对大坝、溢洪道、放水洞等工程内容，工程质量达到相关标准要求，且经莒南县水利局、莒南县财政局、莒南县小型水库除险加固工程质量监督站、运行管理单位的代表和专家组成的验收委员会进行验收，验收结果全部合格，工程验收合格率为 100%；工程时效、成本等指标也执行较好。

## 4、项目效益情况

效益指标满分 30 分，实际得分 28.4 分，得分率 94.67%。通过对 13 座小型水库的除险加固，工程原有的重大险情得到了治理，消除了安全隐患的存在，提高了水库防洪抗灾能力，有效防止垮坝事件的发生；水库库容有效提高，蓄水保水能力增强，增加了农业灌溉面积；优质的水源能够为当地城乡居民的生活用水提供安全保障，能够提高居民的生活质量，饮用清洁卫生的水源，有效地减少了疾病的发生，保障了饮水安全；不仅带动了经济发展，实现农民增收，也改善居民生活环境；社会公众对除险加固项目综合满意度较高。

### **（三）取得的成效**

1、消除了病险水库安全隐患，提高了防洪抗灾能力，防洪减灾效益明显。通过本项目实施，消除了坝体、溢洪道、输水涵等存在的安全隐患，对于保障农村的生态安全、供水安全、经济安全、耕地安全乃至农民的人身和财产安全均发挥了巨大的积极作用。

2、增强了农业灌溉和农村供水能力，促进了粮食安全、饮水安全和农民生活的改善，社会效益明显。在除险加固项目后，水库灌溉能力显著增强，新增或恢复灌溉面积增加。同时，水库的蓄水量增加，供水能力显著增强，人民生产生活用水问题和农村人畜饮水水源安全问题得到明显改观，改善了农民的生活条件，具有良好的社会效益。

3、为农村经济发展和农民增收提供了保障，经济效益明显。在水库除险加固后，水库的灌溉能力显著提高，灌溉面积增加，

灌溉收入增加，增强了农业综合生产能力，促进了农业发展和农民增收。同时，水库供水能力的增强，也为当地工业的发展提供了强有力的保障，对振兴当地经济起到了极其重要的作用。

4、改善了农村生态环境和生态安全，美化了库区的库容库貌，提高了农村水资源利用效率，生态效益显著。水库除险加固工程实施后，水库面貌焕然一新，管养房整洁、美观，道路顺直、平整；坝区得到绿化、美化；改变了职工生活和工作环境；改善了当地群众的生活条件，有利于水库的良性运行，为可持续性发展夯实了基础。同时，水资源得到了科学合理利用，水库及流域生态环境得到明显改善。

## **五、存在的问题**

### **（一）绩效目标设置不够明确，细化、量化程度不足**

根据项目单位提交的《项目申报表》（2018年），其对2018年小型水库除险加固配套项目绩效指标只设置了产出指标和效益指标，绩效目标设置过于宏观，不够明确，没有进行细化、量化，绩效指标不能充分体现预期产出和效果，预期效益实现情况难以衡量，且对绩效目标完成情况的考核带来不便。

### **（二）项目预算执行率不够高，影响了专项资金效益的充分发挥**

评价组现场核查发现，存在资金支付不及时的现象，原因主要是资金支付审核环节较多，涉及监理、项目法人、水利等多部门。预算执行率偏低，影响了专项资金效益的充分发挥。

## **六、意见建议**

### **(一) 强化绩效目标管理理念，落实绩效目标管理制度**

预算绩效目标管理是预算绩效管理的重要内容之一，是预算绩效管理的首要环节，提高财政资金使用效益和透明度的有效手段。项目单位应强化绩效目标管理理念，落实绩效目标管理制度，在今后的工做中需进一步加以改进和完善事前预算管理，提高绩效申报认识，建议县财政局加强对财政支出绩效评价管理工作的培训和指导，提高部门绩效目标编制质量。积极申报财政支出项目的绩效目标，确保针对项目特点，进行细化量化，保证绩效目标的必须性。

### **(二) 严格预算执行，进一步强化资金监管，提高专项资金使用效益**

建议监理、项目法人、水利、财政等部门应加强对资金分配、使用的绩效管理，加快资金拨付审核，提高资金使用效益；在专项资金分配环节，将项目绩效目标申报、审核作为项目安排的主要依据。在专项资金使用过程，及时跟踪支出进度和使用效益，开展支出项目现场绩效督查，促进专项资金支付率和使用效益的双提高。

## 2018 年财政转移支付执行情况说明

2018 年莒南县坚决执行中央和省市决策部署，着力抓经济增长，调结构转型、坚持改革创新，统筹发展，全力向上争取资金，全年共争取转移支付资金 222261 万元，其中：一般性转移支付收入 149192 万元，返还性收入 17832 万元，专项转移支付收入 55237 万元。

转移支付主要用于人员工资、教育、卫生等民生方面。为我县经济全面快速发展提供了有利的资金支持，各类重点支出得到有效保障，有力地促进了我县各项社会事业的健康发展。

# 2018 年举借政府债务情况

## 一、2018 年全县政府债务限额情况

经市政府批准，市财政局核定莒南县 2018 年地方政府债务限额 35.66 亿元，其中新增债务限额 3.66 亿元。按照预算法规定，全县债务限额已经县人大常委会批准并向社会公开。

新增限额主要用于：棚户区改造建设、解决中小学“大班额”问题、农林水项目建设等重大公益性项目。

## 二、2018 年全县政府债务举借情况

在依法批准的债务限额内，2018 年全县当年举借债务 5.99 亿元，按规定全部是由省政府统一发行代为举借的政府债券，其中：新增债券 3.66 亿元，置换债券 2.33 亿元（只用于置换存量债务，不增加政府债务余额）。截至 2018 年底，全县政府债务余额 32.03 亿元，其中县本级债务余额 28.03 亿元，镇街（园区）债务余额 4 亿元，均严格控制在限额之内。

# 2018 年政府债务决算说明

## 一、2018 年莒南县地方政府债务限额情况

经国务院批准，市财政局核定莒南县 2018 年地方政府债务限额 35.66 亿元。其中，新增债务限额 3.66 亿元，全部为县本级新增限额。

## 二、2018 年全县地方政府债务举借情况

2018 年全县共发行政府债券 5.99 亿元，其中：新增债券 3.66 亿元，置换债券（全部为再融资债券）2.34 亿元。分级次看，县本级使用 5.82 亿元（新增债券 3.66 亿元，置换债券 2.16 亿元），镇街（园区）使用 0.18 亿元（全部为再融资债券）。截至 2018 年底，全县政府债务余额 32.03 亿元，其中县级政府债务余额 28.03 亿元，镇（街道、开发区）政府债务余额 4 亿元，均严格控制在限额之内。

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）和《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）等规定，2018 年各级政府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、全县地方政府债券使用情况

按照预算法和中央有关政策要求，我县财政已将政府债务收支全面纳入预算管理，严格履行预算调整审批程序，突出安排重点，强化资金监管，充分发挥政府债券资金的使用效益。在新增债券使用方面，严格按照财政部要求和省委、省政府确定的重点投资方向，全部用于公益性资本支出，重

点加大对改善民生和经济结构调整的支持力度，优先用于重点民生项目和在建公益性项目后续融资。2018年，全县新增债券共安排用于5个公益性资本项目，其中用于保障性住房3.15亿元，用于教科文卫0.45亿元，用于农林水0.06亿元。在置换债券资金使用方面，全部用于置换到期政府债券。

#### **四、县本级地方政府债券使用情况**

2018年，经县政府同意并报县人大常委会批准，县本级留用新增债券3.66亿元，置换债券2.16亿元。县本级留用的新增债券共安排用于5个公益性资本项目，其中用于保障性住房3.15亿元，用于教科文卫0.45亿元，用于农林水0.06亿元。县本级留用的再融资债券，全部按规定置换到期的政府债务本金，规范政府债务管理，减轻政府融资负担。

#### **五、乡镇（街道、园区）地方政府债券使用情况**

2018年，经县政府同意并报县人大常委会批准，安排乡镇（街道、开发区），再融资债券额度0.18亿元，全部按规定置换到期的政府债务本金，规范政府债务管理，减轻政府融资负担。

# 2018 年三公经费说明

根据市财政局与县委、县政府部署要求，经莒南县财政局汇总，2018 年莒南县县级决算部门，包括县级行政单位、事业单位（含参照公务员法管理的事业单位）和其他单位使用当年一般公共预算财政拨款及以前年度结转资金安排的“三公”经费决算数为 1608 万元，比上年决算数减少 135 万元，主要是各部门坚决贯彻落实中央八项规定和厉行节约有关要求，从严格控制和压缩“三公”经费支出。其中，因公出国（境）费 2.3 万元，比上年决算数减少 16.2 万元，主要是本年度因公出国（境）次数减少；公务用车购置及运行维护费 1448 万元，比上年决算数减少 98 万元，其中：公务用车购置费 548 万元，比上年决算数增加 227 万元，主要是莒南县人民法院等部门新增执法车辆，公务用车运行维护费 900 万元，比上年决算数减少 325 万元，主要是各部门加强公务用车管理，公务用车支出总体减少；公务接待费 158 万元，比上年决算数减少 20 万元，主要是各部门严格规范公务接待，有效控制了相关支出。

## 注释与说明：

1、因公出国（境）费包括单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。据统计，2018 年县本级因公出国（境）团组与累计人次分别为 2 个、5 人次。

2、公务用车购置及运行维护费包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。据统计，2018 年县本级使用一般公共预算财政拨款购置一般公务用车、执法执勤用车及专业用车共计 35 辆，公务用车保有量为 557 辆。

3、公务接待费包括单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。据统计，2018 年县本级公务接待批次与累计人数分别为 2056 批、20232 人。

# 2018年预算绩效工作开展情况

一年来，我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持以供给侧结构性改革为主线，创新预算管理方式，更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，提高了我县的预算绩效管理水平和为经济社会发展提供有力保障。

**一、认真学习领会上级文件。**自上级文件出台后，我们立即组织人员认真学习中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》和省委、省政府的“一个意见”和“两个办法”，形成了全员学绩效的氛围。通过财政会议、报纸等多种方式和媒体向县直部门及社会公众开展预算绩效管理的宣传。

**二、加强制度建设。**我县根据中央、省、市相关预算绩效管理等一系列相关文件制定了《莒南县人民政府办公室关于印发〈莒南县县级财政资金管理办法〉的通知》和《莒南县人民政府办公室关于印发进一步加强财政预算管理的通知》等适合我县需要的预算绩效管理体系，进一步完善顶层制度设计，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置。同时，县局出台了《关于明确预算绩效职责范围以及与相关科室工作关系划分的通知》《关于公布预算绩效管理工作联络员及工作职责的通知》《关于印发〈项目绩效目标管理操作指南〉

的通知》《关于编制 2019 年县级部门预算和 2019-2021 年中期财政规划的通知》等文件规定，切实把预算绩效管理各项要求落实到具体工作中，努力形成群策群力、齐抓共管的局面。

**三、开展绩效目标管理。**及时推进扶贫项目资金绩效目标填报工作，为进一步加强扶贫资金绩效管理，提高财政资金使用效率和脱贫成效，根据中央、省、市要求，结合我县实际，补录了 2018 年的扶贫项目绩效目标 55 个，其中打捆项目 4 个，已填写绩效指标情况 100%，审核比例 100%，关联的预算指标金额 30217.04 万元，保质保量的按时完成了我县的扶贫资金动态监控平台录入工作。2018 年我县对 200 万元以上的项目实行预算绩效目标管理，项目数量 10 个，涉及资金 6240 万元，在部门预算工作中，对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，按照“先易后难、由点及面、稳步推进”的原则，选择适宜预算绩效管理的项目予以试点。对该部分预算项目，制定绩效目标，由预算单位在申请项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容和目标、实施周期、投入总额、已投入金额、本年度预算目标和金额等，作为项目审核的依据。在财政部门批复下达预算时，通过规范格式同步下达绩效目标，明确部门单位是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。

**四、积极开展绩效评价。**在加强部门预算编制环节的基

基础上，稳步推进绩效评价工作，选取2个重点项目开展重点项目绩效评价，涉及资金3343万元，并试行2018年开展的评价结果与2019年预算挂钩。

预算绩效管理人员业务水平有待进一步提高，绩效理念意识有待强化，一些部门还存在重投入轻管理、重支出轻绩效的意识。绩效激励约束作用有待加强，绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制尚待完善。

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。为解决当前预算绩效管理存在的突出问题，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系力争用3—5年左右的时间基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为经济社会发展提供有力保障。

# 主要名词解释

1. 一般公共预算收入：即以往所指的“地方财政收入”、“公共财政预算收入”或“一般预算收入”。按照2015年1月1日起实施的新《预算法》，原“公共财政预算收入”统一改称“一般公共预算收入”。

2. 政府性基金收入：是指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

3. 社会保险基金预算：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项基金收支的年度计划。

4. 国有资本经营预算：是指以国家所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。

5. 税收返还：是指1994年分税制改革、2002年所得税和营业税收入分享改革、2009年成品油税费改革、2017年增值税“五五分享”改革后，对原属于地方的收入划为中央和省收入部分，给予地方的补偿。

6. 转移支付：是指上级政府按照有关法律法规、财政体制和政策规定，给予下级政府的补助资金。现行转移支付主要包括一般性转移

支付和专项转移支付，一般性转移支付可由下级政府统筹安排使用，专项转移支付由下级政府按照上级政府规定用于办理特定事项。

7. 结转结余收入：结转是指预算安排的项目支出年终尚未执行完毕，或因故未执行且以后年度需按原用途继续使用的资金；结余是指预算安排财政收入大于财政支出的部分。

8. 上解支出：是指下级政府按照有关法律法规或财政体制规定，上解上级政府的各项支出。主要包括 1994 年分税制改革时保留下来的原体制上解、出口退税专项上解及 2013 年体制调整分成上解等支出。

9. 地方政府债务限额：是指依法核定的地方政府债务年末余额的最高限制额度。地方政府债务年末余额不得突破依法核定的地方政府债务限额。全县和县本级政府债务限额由县人大或其常委会批准。