

目 录

1、烟台市对芝罘区 2018 年转移支付情况说明	2
2、芝罘区 2018 年度政府性债务有关情况说明	6
3、芝罘区 2018 年区级“三公”经费决算.....	8
4、芝罘区预算绩效管理工作情况.....	10
5、芝罘区本级一般公共预算支出和基本支出决算表情况说明.....	13
6、芝罘区税收返还、转移支付等情况说明.....	14
7、芝罘区 2018 年政府性基金和国有资本经营预算支出决算细化表.....	15
8、2018 年芝罘区一般公共预算(基本)支出决算经济分类录入表.....	17
9、芝罘区 2018 年地方政府债务情况表.....	19
10、 2018 年芝罘区地方政府债务限额余额情况表.....	20
11、2018 年芝罘区地方政府一般债务限额余额情况表....	21
12、2018 年芝罘区地方政府专项债务限额余额情况表....	22
13、2018 年芝罘区地方政府债务还本付息情况表.....	23

附件1:

烟台市对芝罘区 2018 年转移支付情况说明

2018 年,烟台市对芝罘区转移支付 193198 万元,其中:一般公共预算 114481 万元,含一般性转移支付 61711 万元,专项转移支付 52770 万元;政府性基金的专项转移支付 78717 万元。

具体情况如下:

一、一般公共预算一般性转移支付

2018 年一般性转移支付决算数为 61711 万元,其中:

(一) 县级基本财力保障机制奖补资金 94 万元,主要用于落实中央、省、市各项民生政策基本财力需要。

(二) 基层公检法司转移支付 3066 万元,主要用于公安、检察院、法院、司法局等业务装备经费等。

(三) 义务教育等转移支付 3953 万元,主要用于完善城乡义务教育经费保障机制,改善薄弱地区基础教育办学条件,推动教育资源均衡配置。

(四) 基本养老保险和低保等转移支付 635 万元,主要用于保障城乡基本养老保险基础养老金发放,对城乡低保对象等低收入群体进行补助。

(五) 农村综合改革转移支付 23 万元,主要用于生态文明乡村建设等,进一步改善农村人居环境。

(六) 其他各项一般性转移支付 53940 万元,主要用于

下划部门经费补助、上级事权下放事项经费补助、农村税费改革、军休干部死亡抚恤、优抚安置、经济转型升级、生态环境保护等方面补助。

二、一般公共预算专项转移支付

2018年，芝罘区收到上级专项转移支付决算数为52770万元，其中主要方面有：

（一）一般公共服务方面725万元，主要用于发展改革事务、商贸事务、税收事务等方面支出。

（二）公共安全方面185万元，主要用于公安、法院等方面支出。

（三）教育方面699万元，主要用于职业教育、普通教育、教育费附加等方面支出。

（四）科学技术方面11890万元，主要用于应用研究、科技条件与服务、科学技术普及、科技重大专项等方面支出。

（五）文化体育与传媒方面142万元，主要用于文化和其他文化体育与传媒等方面支出。

（六）社会保障和就业方面835万元，主要用于就业补助、抚恤、社会福利、残疾人事业、自然灾害生活救助、临时救助等方面支出。

（七）医疗卫生与计划生育方面301万元，主要用于基层医疗卫生机构、公共卫生、计划生育事务、食品和药品监督管理事务等方面支出。

(八)节能环保方面 694 万元，主要用于污染防治、能源节约利用等方面支出。

(九)城乡社区方面 813 万元，主要用于城乡社区公共设施等方面支出。

(十)农林水方面 1804 万元，主要用于农业、林业、水利、普惠金融发展等方面支出。

(十一)资源勘探信息等方面 12130 万元，主要用于制造业、工业和信息产业监管、安全生产监管、支持中小企业发展和管理等方面支出。

(十二)商业服务业方面 3422 万元，主要用于旅游业管理与服务、涉外发展服务、其他商业服务业等方面支出。

(十三)国土海洋气象等方面 4798 万元，主要用于海洋管理事务等方面支出。

(十四)住房保障方面 13469 万元，主要用于保障性安居工程方面支出。

(十五)粮油物资储备方面 600 万元，主要用于重要商品储备等方面支出。

三、政府性基金专项转移支付

2018 年，芝罘区收到政府性基金专项转移支付决算数为 78717 万元，其中主要方面有：

(一)国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入 308 万元，主要用于电影事业发展补助方面支出。

（二）大中型水库移民后期扶持基金收入 134 万元，主要用于水库移民补助等方面支出。

（三）国有土地使用权出让收入 75001 万元，主要用于征地和拆迁补偿、城市建设支出、土地开发支出等方面支出。

（四）彩票公益金收入 3258 万元，主要用于社会福利、体育事业、教育事业、残疾人事业、文化事业等彩票公益金方面支出。

附件2:

芝罘区 2018 年度政府性债务有关情况说明

一、2018 年我区地方政府债务限额情况

根据《烟台市财政局关于下达 2018 年分地区政府债务限额的通知》（烟财预〔2018〕26 号），下达我区 2018 年地方政府债务限额 40.9 亿元，其中，一般债务限额 28.8 亿元，专项债务限额 12.1 亿元。

二、2018 年我区地方政府债务举借情况

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《关于做好 2015 年地方政府债务限额管理工作的通知》（财预〔2015〕159 号）规定，市县地方政府债务限额和在限额举借债务，在报经同级人大或其常委会批准后向社会公开。

在依法批准的 40.9 亿元债务限额内，2018 年我区当年举借债务 5.6 亿元，其中：新增债券 5.5 亿元，置换债券 1040 万元（只用于置换存量债务，不增加政府债务余额）。目前，我区举借债务情况已按规定公开。

2018 年底，我区政府债务余额 39.2 亿元，其中一般债务 27.45 亿元，专项债务 11.75 亿元。2018 年全区政府债务还本付息 4.31 亿元，主要通过争取省级置换债券、统筹本级资金等方式置换和偿还。

三、地方政府债券使用情况

按照新预算法和中央、省市有关政策要求，我区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，已在 2018 年区级预算调整方案中明确了 2018 年债务限额和债券资金安排情况，并报人大常委会审议通过。

在新增债券使用方面,严格按照上级资金使用要求和区委、区政府确定的重点投资方向，全部用于公益性资本支出。2018 年，我区新增债券 5.5 亿元主要用于区级重点项目的土地整理、老旧小区综合整治等支出。

在置换债券资金使用方面，积极用好置换债券资金 1040 万元，主要用于置换两路工程款对应的债务本金，有效缓解了政府偿债压力。

附件3:

芝罘区 2018 年区级“三公”经费决算

根据国家、省、市关于推进政府预算信息公开的要求和区政府工作安排，经芝罘区财政局汇总，2018 年区级预算部门，包括区级行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）、事业单位和其他单位使用一般公共预算财政拨款资金安排的“三公”经费决算数为 859 万元。

一、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2018 年烟台市芝罘区区级“三公”经费决算数为 859 万元。其中：因公出国（境）费 52 万元，公务用车购置及运行维护费 762 万元，公务接待费 45 万元。

2018 年“三公”经费，我区严格控制因公出国（境）费、公务用车的购置及公务用车运行维护费的支出。公务接待标准严格按照《关于认真贯彻落实〈〈山东省党政机关国内公务接待管理办法〉补充规定〉》（烟芝办字〔2015〕5 号）的通知文件要求执行。

其中：公务用车购置及运行维护费减少 56 万元、公务接待费减少 39 万元。因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费减少的主要原因是：受我区党政机关公务用车制度改革影响和严格控制公务接待费的支出。

二、“三公”经费支出相关情况说明

因公出国（境）费指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。2018 年使用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）团组数 7 个，全年因公出国（境）累计 18 人次。

公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 102 万元。2018 年使用财政拨款购置公务用车 6 辆。公务用车运行维护费 660 万元。主要是用于公务车的燃料费、维修费、过路过桥费等相关费用支出。2018 年使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 573 辆。

公务接待费指按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。其中：国内接待费 45 万元，主要用于国内公务接待；国（境）外接待费 1 万元。共计接待 412 批次，3586 人次。

附件4:

芝罘区预算绩效管理工作情况

加强预算绩效管理是当前提升财政管理水平的重要举措，也是推进各项财政改革向纵深发展的重要保障。近年来，芝罘区认真贯彻中央、省、市有关文件精神，大力推进预算绩效管理改革，抓节点破难题，着力营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的浓厚氛围，将绩效理念不断融入财政工作的方方面面，为进一步提高财政资金使用效益，提升预算管理效能打下坚实基础。

一、加强组织领导，健全体系保障

成立由主要领导任组长，党组成员任副组长，各科室长任成员的领导小组，并确定由预算科牵头，各科室分工协作的工作机制。同时，结合我区实际，研究制定《芝罘区预算绩效管理工作方案》，提前谋划在全区层面召开预算绩效培训会议，督促全区各预算单位进一步树立绩效理念，提高财政资金使用效益。为尽快提升广大财会人员绩效管理理论水平和业务能力，举办全区2019年部门预算项目支出绩效目标填报培训会，逐步建立“预算编制有评审，预算执行有跟踪，项目完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的闭环财政资金绩效管理新机制，促进全区各预算单位进一步树立“绩效用财”理念，进一步增强预算编制的针对性，提高财政资金使用效益。在深入挖掘和总结成功经验和典型做法的基础上，努力提高社会各界的认知度和参与意识，为深化绩效

管理改革营造良好舆论氛围。

二、深化预算改革，强化绩效理念

把绩效理念融入预算管理全过程，将预算绩效管理 with 预算编制、预算执行、预算监督紧密结合起来，努力提高绩效目标管理的覆盖范围。从支出预算编制入手，细化预算开支的项目和内容，从源头上提升预算编制的精准性。预算按照“没有预算不允许支出”的原则，将部门单位所有收支全部纳入预算，并编报财政支出绩效目标申报表，进一步增强预算约束性。在2018年预算编制的基础上，细化项目库表格，丰富项目库申报内容，明确项目绩效目标，细化绩效指标，将所有项目统一纳入预算绩效管理，提升全区各部门单位对预算绩效管理的重视程度，提高财政资金安排的科学性和合理性。

三、完善指标体系，夯实评价基础

在前期出台《烟台市芝罘区财政局关于全面推进预算绩效管理的实施意见》、《芝罘区区级项目支出绩效目标管理暂行办法》的基础上，拟定《关于全面实施预算绩效管理的意见》、《芝罘区区级部门预算管理绩效综合评价实施方案（试行）》、《芝罘区区级财政支出绩效评价管理暂行办法》、《芝罘区区级财政支出绩效跟踪管理暂行办法》等文件。在开展绩效评价工作中，以统筹兼顾、整体推进为原则，以绩效管理工作不断取得新进展为目的，着手抓关键、控重点，由点到面、由易及难，在合理选择确定评价项目的基础上，探索形成体现评价项目计划、行业、专业等方面特点的评价标准。

为此，我们本着先易后难，循序渐进的原则，首先从医疗卫生，社会保障和就业等党委政府关心的重点、社会公众关注度高的热点领域，选出部分项目作为年度重点绩效评价项目。并针对该项目建立对应绩效评价考核指标体系，设立投入、过程、产出、效果四项一级指标，项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等六项二级指标，项目立项规范性、合理性、资金到位率等 19 项三级指标。所设立指标体系与实际结合紧密，可操作度高，贯穿性强，是一个符合目标内容、涵盖项目实施过程、细化量化的绩效指标体系，是我们开展绩效评价试点工作的有益实践，为今后构建统一指标体系提供基础保障。

四、创新评价形式，务求取得实效

2017 年，通过公开招标方式选定 5 家绩效评价中介机构，选取 12 个民生重点项目，采用自评与第三方评价相结合的方式开展绩效评价工作，共涉及资金 1.5 亿元，并将绩效评价结果与 2018 年度部门预算执行相挂钩。充分考虑绩效评价项目涉及范围广、影响大的特点，在积极引入第三方参与评价的基础上，深入教育、医疗、社会保障等相关领域开展调研，摸清相关项目实施可行性、有效性，资金投入必要性、合理性，结合项目实际，因地制宜，采取多种方式，创新性的开展绩效评价工作。充分采用进点查账、入户了解、走访问效、问卷调查、对照项目核实、现场核查工程进度等方法，在不断理顺绩效评价流程的同时，进一步创新评价形式，完善绩效评价指标体系，确保绩效管理不断取得新成效。

附件5:

芝罘区本级一般公共预算支出和基本支出 决算表情况说明

芝罘区将街道办事处一级作为预算单位进行统一管理，故预决算均不分区级和区本级。

附件6:

芝罘区税收返还、转移支付等情况说明

芝罘区无乡镇且将街道办事处一级作为预算单位进行统一管理。一般公共预算税收返还、一般性转移支付和专项转移支付无法分地区；政府性基金无对乡镇转移支付。

附件 7:

芝罘区 2018 年政府性基金和国有资本经营 预算支出决算细化表

单位：万元

科目名称	决算数
政府性基金预算支出	146,024
文化体育与传媒支出	308
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	308
资助国产影片放映	15
其他国家电影事业发展专项资金支出	293
社会保障和就业支出	238
大中型水库移民后期扶持基金支出	218
移民补助	134
基础设施建设和经济发展	84
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	20
基础设施建设和经济发展	20
城乡社区支出	139,795
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	132,696
征地和拆迁补偿支出	75,859
城市建设支出	3,334
土地出让业务支出	110
棚户区改造支出	14,042
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	39,351
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	7,099
城市公共设施	3,309
城市环境卫生	790
其他城市基础设施配套费安排的支出	3,000
商业服务业等支出	16
旅游发展基金支出	16
地方旅游开发项目补助	16
其他支出	3,538
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	3,538
用于社会福利的彩票公益金支出	2,591

科目名称	决算数
用于体育事业的彩票公益金支出	616
用于教育事业的彩票公益金支出	118
用于残疾人事业的彩票公益金支出	29
用于文化事业的彩票公益金支出	60
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	116
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	8
债务付息支出	2,129
地方政府专项债务付息支出	2,129
国有土地使用权出让金债务付息支出	1,931
土地储备专项债券付息支出	198
国有资本经营预算支出	29
国有资本经营预算支出	29
解决历史遗留问题及改革成本支出	2
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	2
其他国有资本经营预算支出(款)	27
其他国有资本经营预算支出(项)	27

附件 8:

2018 年芝罘区一般公共预算(基本)支出决算 经济分类录入表

单位: 万元

科目名称	一般公共预算支出	一般公共预算基本支出
一般公共预算支出	427,549	186,098
机关工资福利支出	84,096	73,848
工资奖金津补贴	26,566	22,023
社会保障缴费	33,081	30,952
住房公积金	14,608	12,945
其他工资福利支出	9,841	7,928
机关商品和服务支出	50,239	4,021
办公经费	9,093	1,805
会议费	196	14
培训费	91	17
专用材料购置费	728	1
委托业务费	6,024	174
公务接待费	22	15
因公出国(境)费用	6	6
公务用车运行维护费	349	222
维修(护)费	912	44
其他商品和服务支出	32,818	1,723
机关资本性支出(一)	7,871	16
房屋建筑物购建	2,525	0
基础设施建设	750	0
公务用车购置	49	0
土地征迁补偿和安置支出	2,940	0
设备购置	261	16
大型修缮	46	0
其他资本性支出	1,300	0
机关资本性支出(二)	5,925	0
房屋建筑物购建	559	0
基础设施建设	4,765	0

科目名称	一般公共预算支出	一般公共预算基本支出
其他资本性支出	601	0
对事业单位经常性补助	141,185	93,229
工资福利支出	99,979	85,006
商品和服务支出	40,767	8,174
其他对事业单位补助	439	49
对事业单位资本性补助	2,920	2
资本性支出(一)	2,120	2
资本性支出(二)	800	0
对企业补助	48,195	0
费用补贴	5,106	0
利息补贴	480	0
其他对企业补助	42,609	0
对企业资本性支出	6,158	0
对企业资本性支出(一)	6,123	0
对企业资本性支出(二)	35	0
对个人和家庭的补助	36,846	14,982
社会福利和救助	18,510	2,812
助学金	176	0
离退休费	14,161	11,633
其他对个人和家庭补助	3,999	537
对社会保障基金补助	30,021	0
对社会保险基金补助	30,021	0
债务利息及费用支出	9,174	0
国内债务付息	9,174	0
其他支出	4,919	0
其他支出	4,919	0

附件 9:

芝罘区 2018 年地方政府债务情况表

单位：万元

年份	项目		分类	金额
2017年	债务余额		一般债务	276,261
			专项债务	65,662
2018年	债务限额		一般债务	288000
			专项债务	121000
	债务额度	一般债券	小计	31815
			新增一般债券	0
			置换一般债券	31815
		专项债券	小计	55000
			新增专项债券	55000
			置换专项债券	0
	债务余额		一般债务	274533
			专项债务	117500

附件 10

2018 年芝罘区地方政府债务限额余额情况表

单位：万元

2017 年政府债务 余 额	2018 年新增债务 限 额	2018 年政府债务 限 额	2018 年政府债务 余 额
341923	55000	409000	392033

附件 11

2018 年芝罘区地方政府一般债务限额余额情况表

单位：万元

2017 年政府一般 债务余额	2018 年新增一般 债务限额	2018 年政府一般 债务限额	2018 年政府一般 债务余额
276261		288000	274533

附件 12

2018 年芝罘区地方政府专项债务限额余额情况表

单位：万元

2017 年政府专项 债务余额	2018 年新增专项 债务限额	2018 年政府专项 债务限额	2018 年政府专项 债务余额
65662	55000	121000	117500

附件 13

2018 年芝罘区地方政府债务还本付息情况表

2018 年偿还本金（万元）				2018 年支付债券利息（元）		
合计	一般债券还本	专项债券还本	其他一般债务还本	合计	一般债券付息	专项债券付息
31,815	30,775		1040	113,030,968	91,738,468	21,292,500

2019 年 8 月