

2019年平邑县政府决算

目 录

第一部分 一般公共预算

表1	2019年平邑县一般公共预算收入决算表
表2	2019年平邑县一般公共预算支出决算表
表3	2019年平邑县本级一般公共预算收入决算表
表4	2019年平邑县本级一般公共预算支出决算表
表5	2019年平邑县本级一般公共预算支出决算表(功能分类)
表6	2019年平邑县本级一般公共预算基本支出决算表(经济分类)
表7	2019年一般公共预算对下税收返还及一般性转移支付决算表
表8	2019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9	2019年平邑县政府性基金预算收入决算表
表10	2019年平邑县政府性基金预算支出决算表
表11	2019年平邑县本级政府性基金预算收入决算表
表12	2019年平邑县本级政府性基金预算支出决算表
表13	2019年平邑县县政府性基金对下转移支付分项目、分地区决算表

第三部分 国有资本经营预算

表14	2019年平邑县国有资本经营预算收入决算表
表15	2019年平邑县国有资本经营预算支出决算表
表16	2019年平邑县本级国有资本经营预算收入决算表
表17	2019年平邑县本级国有资本经营预算支出决算表
表18	2019年平邑县对下国有资本经营预算转移支付分项目分地区决算表

第四部分 社会保险基金预算

表19	2019年平邑县社会保险基金预算收入决算表
表20	2019年平邑县社会保险基金预算支出决算表
表21	2019年平邑县社会保险基金预算结余表
表22	2019年平邑县本级社会保险基金预算收入决算表
表23	2019年平邑县本级社会保险基金预算支出决算表

第五部分 地方政府债务情况

表24	2019年平邑县地方政府债务限额余额表
表25	2019年平邑县地方政府一般债务限额余额表
表26	2019年平邑县地方政府专项债务限额余额表
表27	2019年平邑县地方政府债券发行表
表28	2019年平邑县地方政府债券还本付息表
表29	2019年平邑县地方政府专项债券分用途表
表30	2019年平邑县地方政府债务收支决算表
表31	2019年平邑县政府决算地方政府债务补充表

第六部分 其他相关情况

1	2019年重点项目绩效评价选例。
2	2019年财政转移支付安排说明。
3	2019年举借政府债务说明，债券使用安排情况说明。
4	2019年三公经费分项数据及增减变化说明。
5	2019年预算绩效工作开展情况。
6	2019年财政专户管理资金收支情况表。

表1

2019年平邑县一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年决算数		
		金额	占预算	比上年增长
一、税收收入	106500	100999	94.83%	4.62%
国内增值税	27046	27042	99.99%	11.91%
改征增值税	20067	18452	91.95%	0.25%
企业所得税	7779	12396	159.35%	74.67%
个人所得税	3234	2279	70.47%	-20.81%
资源税	4584	4224	92.15%	8.75%
城市（县）维护建设税	5900	4710	79.83%	-2.91%
房产税	2608	2331	89.38%	0.34%
印花税	1601	1460	91.19%	-3.38%
城镇土地使用税	7202	5232	72.65%	-20.88%
土地增值税	7956	8516	107.04%	12.72%
车船税	2200	3028	137.64%	49.24%
耕地占用税	4705	1404	29.84%	-63.35%
契税	10368	9256	89.27%	-10.41%
烟叶税	850	333	39.18%	-15.48%
环境保护税	400	334	83.50%	-14.36%
其他税收收入		2		
二、非税收入	15687	14595	93.04%	-6.18%
专项收入	6758	6220	92.04%	0.44%
行政事业性收费收入	1659	1723	103.86%	27.72%
罚没收入	7200	6578	91.36%	-17.24%
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	70	74	105.71%	10.45%
捐赠收入				
政府住房基金收入				
收入合计	122187	115594	94.60%	3.12%
转移性收入	342737	360360	105.14%	15.42%
地方政府一般债务转贷收入	12900	12700	98.45%	5.83%
返还性收入	17792	17792	100.00%	
一般性转移支付收入	233465	269327	115.36%	24.08%
专项转移支付收入	59746	17016	28.48%	-69.79%
调入资金	18568	43259	232.98%	417.45%
动用预算稳定调节基金	266	266	100.00%	
上年结转及结余收入				
收入总计	464924	475954	102.37%	12.17%

表2

2019年平邑县一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年决算数		
		金额	占预算	比上年增长
一、一般公共服务支出	40388	54147	134.1%	30.63%
二、国防支出	336	303	90.2%	-21.30%
三、公共安全支出	22588	23245	102.9%	13.32%
四、教育支出	95811	98472	102.8%	10.12%
五、科学技术支出	667	1440	215.9%	107.49%
六、文化旅游体育与传媒支出	7680	3838	50.0%	-16.11%
七、社会保障和就业支出	84081	91285	108.6%	21.78%
八、卫生健康支出	46317	36954	79.8%	-12.20%
九、节能环保支出	9378	7634	81.4%	-19.03%
十、城乡社区支出	7956	13198	165.9%	44.45%
十一、农林水支出	58081	56290	96.9%	6.73%
十二、交通运输支出	8016	11180	139.5%	12.95%
十三、资源勘探信息等支出	1451	1084	74.7%	-56.85%
十四、商业服务业等支出	1806	1487	82.3%	-60.49%
十五、金融支出	40	87	217.5%	148.57%
十六、援助其他地区支出	180	172	95.6%	7.50%
十七、自然资源海洋气象等支出	5858	5866	100.1%	-12.76%
十八、住房保障支出	22763	12866	56.5%	-32.13%
十九、粮油物资储备支出	660	783	118.6%	15.32%
二十、灾害防治及应急管理支出	734	2415	329.0%	
二十一、预备费	8000			
二十二、债务付息支出	4233	4154	98.1%	10.16%
二十三、其他支出				
支出合计	427024	426900	100.0%	8.93%
转移性支出	37900	49054	129.4%	51.33%
地方政府一般债务还本支出	12900	12900	100.0%	7.13%
上解支出	25000	32229	128.9%	60.28%
安排预算稳定调节基金		18		-93.23%
补充预算周转金				
结转下年支出		3907		
支出总计	464924	475954	102.4%	12.17%

表3

2019年平邑县本级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算	比上年增长
一、税收收入	71698	67814	68615	101.2%	2.64%
增值税	26449	26002	26204	100.8%	4.87%
企业所得税	6289	10932	10761	98.4%	73.62%
个人所得税	2813	1912	2099	109.8%	-14.64%
资源税	2900	1150	795	69.1%	-57.98%
城市（县）维护建设税	3538	2721	2662	97.8%	-7.57%
房产税	1643	1552	1550	99.9%	1.37%
印花税	950	809	802	99.1%	-9.28%
城镇土地使用税	4980	3990	2946	73.8%	-34.82%
土地增值税	6580	7035	8258	117.4%	11.40%
车船税	1692	2449	2562	104.6%	111.39%
耕地占用税	3805	898	915	101.9%	-66.06%
契税	9019	8011	8600	107.4%	-8.10%
烟叶税	850	225	333	148.0%	-15.48%
环境保护税	190	128	128	100.0%	-12.93%
其他税收收入					
二、非税收入	13917	12855	12267	95.4%	2.63%
专项收入	4988	4137	3892	94.1%	50.33%
行政事业性收费收入	1659	1723	1723	100.0%	27.72%
罚没收入	7200	6921	6578	95.0%	-17.24%
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	70	74	74	100.0%	10.45%
捐赠收入					
政府住房基金收入					
本年收入合计	85615	80669	80882	100.3%	2.64%
转移性收入	331072	345228	344169	99.7%	10.95%
地方政府一般债务转贷收入	12900	12700	12700	100.0%	5.83%
返还性收入	17792	17792	17792	100.0%	
一般性转移支付收入	172573	194130	197204	101.6%	17.75%
专项转移支付收入	52082	11868	12367	104.2%	-75.06%
下级上解收入	56620	60581	60581	100.0%	11.46%
调入资金	18839	47891	43259	90.3%	421.19%
动用稳定调节基金	266	266	266	100.0%	
上年结转及结余收入					
收入总计	416687	425897	425051	99.8%	9.27%

表4

2019年平阳县本级一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019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	24832	35417	34833	98.35%	66.68%
二、国防支出	336	303	303	100.00%	-21.30%
三、公共安全支出	22588	23245	23245	100.00%	13.32%
四、教育支出	95811	98472	98472	100.00%	10.12%
五、科学技术支出	667	1260	1440	114.29%	107.49%
六、文化旅游体育与传媒支出	7482	3838	3838	100.00%	2.65%
七、社会保障和就业支出	78131	82282	80645	98.01%	14.25%
八、卫生健康支出	39359	31430	35268	112.21%	-8.65%
九、节能环保支出	9378	7760	6462	83.27%	-30.89%
十、城乡社区支出	7031	9973	9102	91.27%	17.61%
十一、农林水支出	44165	44707	44888	100.40%	-9.13%
十二、交通运输支出	7764	10405	10980	105.53%	10.93%
十三、资源勘探工业信息等支出	1451	924	924	100.00%	-63.22%
十四、商业服务业等支出	1806	1487	1487	100.00%	-60.49%
十五、金融支出	40	87	87	100.00%	148.57%
十六、援助其他地区支出	180	172	172	100.00%	7.50%
十七、自然资源海洋气象等支出	4814	5866	5866	100.00%	-12.76%
十八、住房保障支出	21325	11017	11017	100.00%	-37.95%
十九、粮油物资储备支出	660	783	783	100.00%	15.32%
二十、灾害防治及应急管理支出	734	2415	2031	84.10%	
二十一、预备费	6000				
二十二、债务付息支出	4233	4154	4154	100.00%	10.16%
其他支出					
支出合计	378787	375997	375997	100.00%	5.43%
转移性支出	37900	49900	49054	98.30%	51.59%
地方政府一般债务还本支出	12900	12900	12900	100.00%	7.13%
上解支出	25000	37000	32229	87.11%	60.73%
返还性支出					
补助下级支出					
结转下年支出			3907		
补充预算周转金					
安排预算稳定调节基金			18		-93.23%
支出总计	416687	425897	425051	99.80%	9.27%

表5

2019年平邑县本级一般公共预算支出决算表(功能分类)

单位: 万元

科目名称	2019年决算数
合计	375,997
一般公共服务支出	34,833
人大事务	1,187
行政运行	1,054
人大会议	133
政协事务	586
行政运行	586
政府办公厅(室)及相关机构事务	14,080
行政运行	14,002
信访事务	78
发展与改革事务	974
行政运行	562
一般行政管理事务	35
物价管理	377
统计信息事务	508
行政运行	499
专项普查活动	9
财政事务	1,253
行政运行	1,124
财政国库业务	22
信息化建设	18
财政委托业务支出	50
事业运行	14
其他财政事务支出	25
税收事务	2,433
行政运行	2,403
代扣代收代征税款手续费	30
审计事务	615
行政运行	615
人力资源事务	144
行政运行	144
纪检监察事务	2,123
行政运行	1,758
一般行政管理事务	360
其他纪检监察事务支出	5
商贸事务	2,467
行政运行	2,116
一般行政管理事务	33
招商引资	136
事业运行	182
知识产权事务	20
其他知识产权事务支出	20
民族事务	61
行政运行	56
其他民族事务支出	5
港澳台事务	4
行政运行	4
档案事务	584
行政运行	154

科目名称	2019年决算数
档案馆	430
民主党派及工商联事务	87
行政运行	87
群众团体事务	339
行政运行	204
机关服务	87
其他群众团体事务支出	48
党委办公厅(室)及相关机构事务	806
行政运行	806
组织事务	901
行政运行	885
一般行政管理事务	16
宣传事务	287
行政运行	287
统战事务	194
行政运行	184
宗教事务	10
其他共产党事务支出	419
行政运行	419
市场监督管理事务	4,759
行政运行	4,183
一般行政管理事务	168
事业运行	269
其他市场监督管理事务	139
其他一般公共服务支出	2
其他一般公共服务支出	2
国防支出	303
国防动员	303
兵役征集	42
人民防空	50
民兵	211
公共安全支出	23,245
武装警察部队	25
武装警察部队	25
公安	13,945
行政运行	10,831
一般行政管理事务	3,037
特别业务	20
其他公安支出	57
国家安全	31
行政运行	31
检察	2,002
行政运行	1,786
一般行政管理事务	205
其他检察支出	11
法院	6,001
行政运行	5,311
一般行政管理事务	266
其他法院支出	424
司法	1,241
行政运行	1,067
一般行政管理事务	89
法律援助	80

科目名称	2019年决算数
其他司法支出	5
教育支出	98,472
教育管理事务	4,144
行政运行	2,788
其他教育管理事务支出	1,356
普通教育	86,889
学前教育	2,014
小学教育	42,260
初中教育	18,073
高中教育	15,690
其他普通教育支出	8,852
职业教育	2,780
中专教育	2,780
特殊教育	1,445
特殊学校教育	1,445
进修及培训	427
教师进修	6
干部教育	371
培训支出	50
教育费附加安排的支出	2,787
农村中小学校舍建设	1,671
中等职业学校教学设施	1,116
科学技术支出	1,440
科学技术管理事务	416
行政运行	410
一般行政管理事务	6
基础研究	10
自然科学基金	10
技术与开发	229
产业技术与开发	38
其他技术与开发支出	191
科技条件与服务	100
科技条件专项	100
科学技术普及	25
其他科学技术普及支出	25
科技重大项目	436
重点研发计划	436
其他科学技术支出	224
其他科学技术支出	224
文化旅游体育与传媒支出	3,838
文化和旅游	1,893
行政运行	1,266
一般行政管理事务	102
图书馆	2
文化活动	13
文化和旅游交流与合作	10
文化创意与保护	10
文化和旅游市场管理	2
旅游宣传	100
其他文化和旅游支出	388
文物	67
文物保护	10
博物馆	57

科目名称	2019年决算数
体育	11
行政运行	11
新闻出版电影	11
行政运行	11
广播电视	1,627
行政运行	1,080
电视	37
其他广播电视支出	510
其他文化体育与传媒支出	229
宣传文化发展专项支出	229
社会保障和就业支出	80,645
人力资源和社会保障管理事务	1,784
行政运行	830
一般行政管理事务	281
机关服务	51
社会保险业务管理事务	467
劳动人事争议调解仲裁	20
其他人力资源和社会保障管理事务支出	135
民政管理事务	1,153
行政运行	713
民间组织管理	6
行政区划和地名管理	38
基层政权和社区建设	7
其他民政管理事务支出	389
行政事业单位离退休	20,015
归口管理的行政单位离退休	576
事业单位离退休	36
机关事业单位基本养老保险缴费支出	15,158
机关事业单位职业年金缴费支出	875
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	3,370
就业补助	1,355
就业创业服务补贴	129
职业培训补贴	16
社会保险补贴	109
公益性岗位补贴	44
就业见习补贴	11
其他就业补助支出	1,046
抚恤	9,090
死亡抚恤	256
伤残抚恤	3,939
在乡复员、退伍军人生活补助	3,068
优抚事业单位支出	15
义务兵优待	953
其他优抚支出	859
退役安置	5,129
退役士兵安置	2,472
军队移交政府离退休干部管理机构	192
退役士兵管理教育	35
军队转业干部安置	435
其他退役安置支出	1,995
社会福利	1,754
儿童福利	42
老年福利	194

科目名称	2019年决算数
殡葬	1,518
残疾人事业	592
行政运行	49
残疾人康复	265
残疾人就业和扶贫	92
其他残疾人事业支出	186
最低生活保障	12,678
城市最低生活保障金支出	4,136
农村最低生活保障金支出	8,542
临时救助	24
临时救助支出	24
特困人员救助供养	1,253
农村特困人员救助供养支出	1,253
财政对基本养老保险基金的补助	25,556
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	25,556
退役军人管理事务	261
行政运行	261
其他社会保障和就业支出	1
其他社会保障和就业支出	1
卫生健康支出	35,268
卫生健康管理事务	1,182
行政运行	532
其他卫生健康管理事务支出	650
公立医院	3,171
中医(民族)医院	2,000
精神病医院	474
其他公立医院支出	697
基层医疗卫生机构	5,298
其他基层医疗卫生机构支出	5,298
公共卫生	8,874
疾病预防控制机构	932
卫生监督机构	226
妇幼保健机构	245
基本公共卫生服务	6,601
重大公共卫生专项	461
其他公共卫生支出	409
中医药	32
中医(民族医)药专项	32
计划生育事务	2,414
计划生育机构	41
计划生育服务	2,313
其他计划生育事务支出	60
行政事业单位医疗	4,548
行政单位医疗	4,478
事业单位医疗	70
财政对基本医疗保险基金的补助	6,859
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	6,859
医疗救助	2,529
城乡医疗救助	2,529
优抚对象医疗	46
优抚对象医疗补助	46
医疗保障管理事务	233
行政运行	223

科目名称	2019年决算数
一般行政管理事务	4
其他医疗保障管理事务支出	6
老龄卫生健康事务	82
老龄卫生健康事务	82
节能环保支出	6,462
环境保护管理事务	1,564
行政运行	1,020
一般行政管理事务	540
其他环境保护管理事务支出	4
污染防治	3,201
大气	2,797
水体	44
其他污染防治支出	360
自然生态保护	940
农村环境保护	940
能源节约利用	495
能源节能利用	495
其他节能环保支出	262
其他节能环保支出	262
城乡社区支出	9,102
城乡社区管理事务	6,398
行政运行	4,756
一般行政管理事务	60
城管执法	1,069
工程建设管理	15
其他城乡社区管理事务支出	498
城乡社区规划与管理	457
城乡社区规划与管理	457
城乡社区公共设施	1,665
小城镇基础设施建设	1,065
其他城乡社区公共设施支出	600
城乡社区环境卫生	582
城乡社区环境卫生	582
农林水支出	44,888
农业	10,126
行政运行	5,441
一般行政管理事务	198
事业运行	1,583
科技转化与推广服务	478
病虫害控制	769
农产品质量安全	177
防灾救灾	14
农业结构调整补贴	2
农业生产支持补贴	1,031
农业资源保护修复与利用	370
成品油价格改革对渔业的补贴	30
其他农业支出	33
林业和草原	1,841
行政运行	1,366
一般行政管理事务	8
森林培育	230
森林资源管理	9
湿地保护	88

科目名称	2019年决算数
防灾减灾	140
水利	9,512
行政运行	3,173
一般行政管理事务	68
水利行业业务管理	32
水利工程建设	4,414
水利工程运行与维护	505
水利执法监督	32
水土保持	427
防汛	170
抗旱	142
农田水利	143
农村人畜饮水	256
其他水利支出	150
扶贫	14,791
行政运行	195
农村基础设施建设	2,528
生产发展	3,530
社会发展	300
其他扶贫支出	8,238
农业综合开发	305
土地治理	305
农村综合改革	4,746
对村民委员会和村党支部的补助	4,746
普惠金融发展支出	739
农业保险保费补贴	723
创业担保贷款贴息	16
其他农林水支出	2,828
其他农林水支出	2,828
交通运输支出	10,980
公路水路运输	6,159
行政运行	2,402
公路养护	399
其他公路水路运输支出	3,358
成品油价格改革对交通运输的补贴	182
对城市公交的补贴	182
车辆购置税支出	3,125
车辆购置税用于农村公路建设支出	3,125
其他交通运输支出	1,514
公共交通运营补助	1,514
资源勘探信息等支出	924
资源勘探开发	76
行政运行	76
制造业	497
其他制造业支出	497
工业和信息产业监管	98
行政运行	72
一般行政管理事务	16
其他工业和信息产业监管支出	10
支持中小企业发展和管理支出	253
行政运行	229
一般行政管理事务	4
中小企业发展专项	20

科目名称	2019年决算数
商业服务业等支出	1,487
商业流通事务	1,450
行政运行	415
一般行政管理事务	4
其他商业流通事务支出	1,031
涉外发展服务支出	37
其他涉外发展服务支出	37
金融支出	87
金融部门行政支出	4
一般行政管理事务	4
其他金融支出	83
其他金融支出	83
援助其他地区支出	172
一般公共服务	172
自然资源海洋气象等支出	5,866
自然资源事务	5,608
行政运行	3,189
自然资源调查	441
国土整治	1,091
地质矿产资源利用与保护	430
其他自然资源事务支出	457
其他自然资源海洋气象等支出	258
其他自然资源海洋气象等支出	258
住房保障支出	11,017
保障性安居工程支出	5,648
廉租住房	1,807
棚户区改造	3,542
农村危房改造	299
住房改革支出	5,369
住房公积金	5,369
粮油物资储备支出	783
粮油事务	783
行政运行	313
粮食专项业务活动	6
粮食财务挂账利息补贴	99
粮食风险基金	56
其他粮油事务支出	309
灾害防治及应急管理支出	2,031
应急管理事务	747
行政运行	678
灾害风险防治	7
安全监管	57
应急救援	5
消防事务	719
行政运行	600
一般行政管理事务	26
消防应急救援	27
其他消防事务支出	66
森林消防事务	59
森林消防应急救援	59
地震事务	61
行政运行	61
自然灾害救灾及恢复重建支出	413

科目名称	2019年决算数
中央自然灾害生活补助	5
自然灾害灾后重建补助	140
其他自然灾害生活救助支出	268
其他灾害防治及应急管理支出	32
债务付息支出	4,154
地方政府一般债务付息支出	4,154
地方政府一般债券付息支出	4,154

表6

2019年平邑县本级一般公共预算基本支出决算表（经济分类）

单位：万元

科目代码	科目名称	基本支出金额
	合 计	166140
501	一、机关工资福利支出	51183
50101	工资奖金津补贴	36525
50102	社会保障缴费	9079
50103	住房公积金	4705
50199	其他工资福利支出	874
502	二、机关商品和服务支出	10084
50201	办公经费	4727
50202	会议费	81
50203	培训费	114
50204	专用材料购置费	173
50205	委托业务费	3618
50206	公务接待费	67
50207	因公出国（境）费用	
50208	公务用车运行维护费	311
50209	维修（护）费	222
50299	其他商品和服务支出	771
503	三、机关资本性支出（一）	
50306	设备购置	
50399	其他资本性支出	
505	四、对事业单位经常性补助	92694
50501	工资福利支出	81505
50502	商品和服务支出	11189
506	五、对事业单位资本性补助	
50601	资本性支出（一）	
509	六、对个人和家庭的补助	12179
50901	社会福利和救助	7631
50905	离退休费	4426
50999	其他对个人和家庭补助	122
510	七、对社会保障基金补助	
51002	对社会保险基金补助	
51003	补充全国社会保障基金	
511	八、债务利息及费用支出	
51101	国内债务付息	
51102	国外债务付息	
51103	国内债务发行费用	
51104	国外债务发行费用	
599	九、其他支出	
59906	赠与	
59907	国家赔偿费用支出	
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
59999	其他支出	

表7

2019年一般公共预算对下税收返还及一般性转移支付决算表

单位：万元

项目	2019年决算数
一、返还性支出	
对各镇税收返还支出	
二、一般性转移支付	104037
体制补助支出	74376
其他转移支付支出	29661
合 计	104037

表8

2019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

项 目	合计	平邑镇	仲村镇	武台镇	保太镇	卞桥镇	地方镇	铜石镇	温水镇	流峪镇	郑城镇	白彦镇	临涧镇	丰阳镇	开发区
合 计	7090	349	795	401	344	399	393	568	193	476	492	1438	483	587	171
一、一般公共服务方面	530	23		142			47	142				161			15
二、公共安全方面															
三、教育方面															
四、科学技术方面	51		12				39								
其中：人才建设资金															
科技创新发展资金	51		12				39								
五、文化旅游体育与传媒方面	50										50				
其中：宣传文化旅游发展资金	50										50				
六、社会保障和就业方面	399											399			
其中：残疾人康复和就业资金	399											399			
基本建设投资															
七、卫生健康方面															
其中：卫生健康资金															
基本建设投资															
八、节能环保方面	286	36	31	11	31	30	31	8	22	6	6	8	8	22	36
其中：环境污染防治资金	286	36	31	11	31	30	31	8	22	6	6	8	8	22	36
基本建设投资															
住房和城镇化建设资金															
九、城乡社区方面	336		336												
其中：基本建设投资	336		336												
住房和城镇化建设资金															
十、农林水方面	5178	277	397	225	300	325	234	405	150	457	420	855	465	555	112

[illegible]

表9

2019年平邑县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年决算数		
		金额	占预算	比上年增长
一、国有土地收益基金收入	6800		0.00%	-100.00%
二、农业土地开发资金收入	800		0.00%	-100.00%
二、国有土地使用权出让收入	133500	166607	124.80%	24.92%
三、彩票公益金收入	870	622	71.49%	-55.63%
四、城市（县）基础设施配套费收入	16500	10494	63.60%	-13.71%
五、污水处理费收入	260	230	88.46%	-15.13%
七、其他政府性基金收入				
本年收入合计	158730	177953	112.11%	15.62%
转移性收入	39248	97660	248.83%	30.67%
地方政府专项债务转贷收入	35100	89800	255.84%	30.52%
政府性基金转移支付收入	4148	7860	189.49%	32.37%
调入资金				
上年结转及结余收入				
收入总计	197978	275613	139.21%	20.54%

表10

2019年平邑县政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预期数	2019年决算数		
		金额	占预期	比上年增长
一、文化体育传媒支出		55		400.00%
国家电影事业发展专项资金安排的支出		19		
旅游发展基金支出		36		227.27%
二、社会保障和就业支出	3048	3644	119.6%	1.96%
大中型水库移民后期扶持基金支出	3048	3644	119.6%	1.96%
三、城乡社区支出	176195	232623	132.0%	15.58%
国有土地使用权出让收入安排的支出	151835	146899	96.7%	-19.35%
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	6800		0.0%	-100.00%
农业土地开发资金安排的支出	800		0.0%	-100.00%
城市（县）基础设施配套费安排的支出	16500	10494	63.6%	-13.71%
污水处理费安排的支出	260	230	88.5%	-15.13%
棚户区改造专项债券收入安排的支出		57100		
土地储备专项债券收入安排的支出		17900		
四、农林水支出				
国家重大水利工程建设基金安排的支出				
五、交通运输支出				
港口建设费及对应债务收入安排的支出				
民航发展基金支出				
六、其他支出	1930	4764	246.8%	27.04%
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				
彩票发行销售机构业务费安排的支出				
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1930	4764	246.8%	27.04%
七、债务付息支出	10105	6722	66.5%	50.25%
八、抗疫特别国债安排的支出				
本年基金支出合计	191278	247808	129.6%	16.29%
转移性支出	6700	27805	415.0%	78.68%
地方政府专项债务还本支出	6700	6700	100.0%	472.65%
上解上级支出		104		38.67%
调出资金		20982		454.20%
结转下年支出		19		
支出总计	197978	275613	139.2%	20.54%

表11

2019年平阳县本级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预期数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算数	比上年增长
一、国有土地收益基金收入	6800				-100.00%
二、农业土地开发资金收入	800				-100.00%
二、国有土地使用权出让收入	133500	166234	166607	100.22%	24.92%
三、彩票公益金收入	870	621	622	100.16%	-55.63%
四、城市（县）基础设施配套费收入	16500	10493	10494	100.01%	-13.71%
五、污水处理费收入	260	230	230	100.00%	-15.13%
七、其他政府性基金收入					
本年收入合计	158730	177578	177953	100.21%	15.62%
转移性收入	39248	97621	97660	100.04%	30.67%
地方政府专项债务转贷收入	35100	89800	89800	100.00%	30.52%
政府性基金转移支付收入	4148	7821	7860	100.50%	32.37%
调入资金					
上年结转及结余收入					
收入总计	197978	275199	275613	100.15%	20.54%

表12

2019年平邑县本级政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预期数	2019年调整预 算数	2019年决算数		
			金额	占调整预 算数	比上年增长
一、文化体育传媒支出		41	55	134.15%	400.00%
国家电影事业发展专项资金安排的支出		15	19	126.67%	72.73%
资助国产影片放映					
其他国家电影事业发展专项资金支出		15	19		111.11%
旅游发展基金支出		26	36	138.46%	
二、社会保障和就业支出	3048	3644	3644	100.00%	1.96%
大中型水库移民后期扶持基金支出	3048	3644	3644	100.00%	1.96%
移民补助	3048	2016	2016		
基础设施建设与经济发展		1628	1628		4.49%
小型水库移民扶助资金及对应专项债务收入安排的支出					
三、城乡社区支出	176195	232353	232623	100.12%	15.73%
国有土地使用权出让收入安排的支出	151835	146513	146899	100.26%	-19.23%
征地和拆迁补偿支出	90953	104504	104890		-9.15%
土地开发支出		1921	1921		-82.11%
城市建设支出	13209	11325	11325		74.07%
农村基础设施建设支出	800	23870	23870		365.21%
补助被征地农民支出		2258	2258		16.93%
土地出让业务支出	400	1879	1879		526.33%
棚户区改造支出		756	756		-98.19%
其他国有土地使用权出让输入安排的支出	46473				
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出					
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	6800				
征地和拆迁补偿支出					
其他国有土地收益基金支出	6800				
农业土地开发资金安排的支出	800				
城市（县）基础设施配套费安排的支出	16500	10590	10494	99.09%	-13.71%
城市公共设施	7542	2711	2615		-77.92%
城市环境卫生	5253	3727	3727		1068.34%
城市防洪		23	23		
其他城市基础设施配套费安排的支出	3705	4129	4129		
污水处理费安排的支出	260	250	230	92.00%	-15.13%
污水处理设施建设和运营	260	250	230		-15.13%
棚户区改造专项债券收入安排的支出		57100	57100	100.00%	
土地储备专项债券收入安排的支出		17900	17900	100.00%	
四、农林水支出					

项 目	2019年预期数	2019年调整预 算数	2019年决算数		
			金额	占调整预 算数	比上年增长
国家重大水利工程建设基金安排的支出					
五、交通运输支出					
港口建设费及对应债务收入安排的支出					
民航发展基金支出					
六、商业和服务业等支出					
旅游发展基金支出					
地方旅游开发项目补助					
七、其他支出	1930	4757	4764		27.04%
彩票发行销售机构业务费安排的支出					
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1930	4757	4764	100.15%	27.04%
用于社会福利的彩票公益金支出	390		1288		49.94%
用于体育事业的彩票公益金支出	480		591		-14.22%
用于教育事业的彩票公益金支出			34		13.33%
用于残疾人事业的彩票公益金支出			115		0.88%
用于扶贫的彩票公益金支出	1060		2000		317.54%
用于城乡医疗的彩票公益金支出			163		-79.52%
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出			573		-26.82%
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出					
八、债务付息支出	10105	6722	6722		50.25%
地方政府专项债务付息支出	10105	6722	6722	100.00%	50.25%
国有土地使用权出让金债务付息支出	10105	6722	4659		9.96%
土地储备专项债券付息支出			421		77.64%
棚户区改造专项债券付息支出			1642		
九、抗疫特别国债安排的支出					
本年基金支出合计	191278	247517	247808	100.12%	16.45%
转移性支出	6700	27682	27805	100.44%	78.68%
地方政府专项债务还本支出	6700	6700	6700		-42.74%
上解上级支出			104		38.67%
调出资金		20982	20982		454.20%
结转下年支出			19		
支出总计	197978	275199	275613		20.69%

表13

2019年平邑县政府性基金对下转移支付分项目、分地区决算表

单位：万元																
项 目	合计	平邑街道	仲村镇	武台镇	保太镇	柏林镇	卞桥镇	地方镇	铜石镇	温水镇	流峪镇	郑城镇	白彦镇	临涧镇	丰阳镇	开发区
合 计																
一、国家电影事业发展专项资金																
二、旅游发展基金																
三、大中型水库移民后期扶持基金																
四、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																
五、国家重大水利工程建设基金																
六、港口建设费安排的支出																
七、民航发展基金																
八、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出																
九、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出																

说明：2019年平邑县政府性基金无对下转移支付。

表14

2019年平邑县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019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				
钢铁企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入				
二、股利、股息收入	650	1745	268.5%	81.77%
国有参股公司股利、股息收入				
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	650	1745	268.5%	81.77%
本年收入合计	650	1745	268.5%	81.77%
转移性收入				
上级补助收入				
上年结转收入				
收入总计	650	1745	268.5%	81.77%

表15

2019年平邑县国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年决算数		
		金额	占预算	比上年增长
国有资本经营预算支出	520	1396	268.5%	81.77%
解决历史遗留问题及改革成本支出				
国有企业资本金注入	520	1396	268.5%	81.77%
国有企业政策性补贴				
其他国有资本经营预算支出				
本年支出合计	520	1396	268.5%	81.77%
转移性支出	130	349		
调出资金	130	349		
年终结转结余				
支出总计	650	1745	268.5%	127.21%

表16

2019年平邑县本级国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预期数	2019年调整预 算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算 数	比上年增长
一、利润收入					
有色冶金采掘企业利润收入					
钢铁企业利润收入					
其他国有资本经营预算企业利润收入					
二、股利、股息收入	650	1745	1745	100.00%	81.77%
国有参股公司股利、股息收入					
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	650	1745	1745	100.00%	81.77%
三、其他国有资本经营预算收入					
收入合计	650	1745	1745	100.00%	81.77%
转移性收入					
国有资本经营预算转移支付收入					
下级上解收入					
上年结余收入					
收入总计	650	1745	1745	100.00%	81.77%

表17

2019年平邑县本级国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预期数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算数	比上年增长
国有资本经营预算支出	520	1396	1396	100.00%	81.77%
国有企业资本金注入	520	1396	1396	100.00%	81.77%
公益性设施投资支出	520	1396	1396	100.00%	81.77%
国有企业政策性补贴					
其他国有资本经营预算支出					
支出合计	520	1396	1396	100.00%	81.77%
转移性支出	130	349	349	100.00%	81.77%
国有资本经营预算转移支付支出					
上解上级支出					
调出资金	130	349	349	100.00%	81.77%
结转下年支出					
支出总计	650	1745	1745	100.00%	81.77%

表18

2019年平邑县对下国有资本经营预算转移支付分项目分地区决算表

单位：万元

地 区	合 计	其中：	
		国有企业退休人员社会化管理支出	省属困难企业独生子女父母养老补助
平邑街道			
仲村镇			
武台镇			
保太镇			
柏林镇			
卞桥镇			
地方镇			
铜石镇			
温水镇			
流峪镇			
郑城镇			
白彦镇			
临涧镇			
丰阳镇			
开发区			
合 计			

说明：平邑县2019年没有对下国有资本经营预算转移支付。

表19

2019年平邑县社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算	比上年增长
一、企业职工基本养老保险基金收入	45,518	60,993	60,993	100.0%	18.89%
保险费收入	39,514	38,710	38,710	100.0%	6.14%
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入	6004	22283	22283	100.0%	282.85%
转移收入					
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	44,630	42,807	42,807	100.0%	11.84%
保险费收入	33,637	30,498	30,498	100.0%	-4.01%
利息收入	30	200	200	100.0%	
财政补贴收入	10,932	12,109	12,109	100.0%	46.39%
委托投资收益					
其他收入	31				-100.00%
转移收入					
三、居民基本养老保险基金收入	37,329	40,502	40,502	100.0%	-1.95%
保险费收入	8,576	8,678	8,678	100.0%	1.54%
利息收入		1700	1700	100.0%	
财政补贴收入	27,612	30,124	30,124	100.0%	-2.94%
其他收入	1141				-100.00%
转移收入					
四、职工基本医疗保险基金收入	28,953	32,321	32,321	100.0%	12.22%
保险费收入	28,713	32,104	32,104	100.0%	8.34%
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入	240	217	217	100.0%	-2.26%
转移收入					
五、居民基本医疗保险基金收入	16,692	62,767	62,767	100.0%	20.65%
保险费收入	16,609	21,769	21,769	100.0%	22.76%
利息收入	83				23.76%
财政补贴收入		40,998	40,998	100.0%	2.60%
五、工伤保险基金收入	2,532	1,292	1,292	100.0%	-46.43%
保险费收入	2,498	1,242	1,242	100.0%	-47.64%
利息收入		50	50	100.0%	
其他收入	34				
六、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					
七、生育保险基金收入					
保险费收入					
利息收入					
其他收入					
转移收入					
社会保险基金收入合计	175654		200180		10.86%

表20

2019年平邑县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算	比上年增长
一、企业职工基本养老保险基金支出	56,137	52,351	52,351	100.0%	23.48%
其中：基本养老金支出	52,267	52,214	52,214	100.0%	5.04%
丧葬抚恤补助支出					
其他支出	3870	137	137	100.0%	-95.25%
转移支出					
上解上级支出					
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	44630	46,249	46,249	100.0%	11.84%
基本养老金支出	44630	46,138	46,138	100.0%	11.64%
其他支出		111	111	100.0%	
转移支出					
三、居民基本养老保险基金支出	28370	27,340	27,340	100.0%	7.03%
基础养老金支出	28363	27,340	27,340	100.0%	7.11%
个人账户养老金支出					
丧葬抚恤补助支出					
转移支出	7				-100.00%
其他支出					
四、职工基本医疗保险基金支出	28480	31,944	31,944	100.0%	10.08%
基本医疗保险待遇支出—住院支出	9565	15,271	15,271	100.0%	12.94%
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	16783	15,284	15,284	100.0%	-2.04%
生育医疗费用支出	298	1,389	1,389	100.0%	-13.68%
生育津贴支出	964				-10.68%
其他支出	870				-100.00%
转移支出					
五、居民基本医疗保险基金支出	14464	54,538	54,538	100.0%	66.14%
基本医疗保险待遇支出—住院支出	7055	32,723	32,723	100.0%	66.14%
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	1500	21,815	21,815	100.0%	66.14%
大病保险支出	5909				-100.00%
其他支出					
六、工伤保险基金支出	1130	1,259	1,259	100.0%	52.98%
工伤保险待遇支出	1004	1,255	1,255	100.0%	60.76%
劳动能力鉴定支出					
工伤预防费用支出	126	4	4	100.0%	-94.12%
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					
其他费用支出					
上解上级支出					
转移支出					
其他支出					
八、生育保险基金支出					
生育保险待遇—生育医疗费用支出					
生育保险待遇—生育津贴支出					
其他支出					
社会保险基金支出合计	173211	213681	213681	100%	19.09%

表21

2019年平邑县社会保险基金预算结余表

单位：万元

项 目	2019年决算数
滚存结余合计	115472
企业职工基本养老保险基金	2403
机关事业单位基本养老保险基金	
居民基本养老保险基金	83593
职工基本医疗保险基金	7423
居民基本医疗保险基金	16738
工伤保险基金	5315
失业保险基金	
生育保险基金	

表22

2019年平邑县本级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算	比上年增长
一、企业职工基本养老保险基金收入	45,518	60,993	60,993	100.0%	18.89%
保险费收入	39,514	38,710	38,710	100.0%	6.14%
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入	6004	22283	22283	100.0%	282.85%
转移收入					
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	44,630	42,807	42,807	100.0%	11.84%
保险费收入	33,637	30,498	30,498	100.0%	-4.01%
利息收入	30	200	200	100.0%	
财政补贴收入	10,932	12,109	12,109	100.0%	46.39%
委托投资收益					
其他收入	31				
转移收入					
三、居民基本养老保险基金收入	37,329	40,502	40,502	100.0%	-1.95%
保险费收入	8,576	8,678	8,678	100.0%	1.54%
利息收入		1700	1700	100.0%	
财政补贴收入	27,612	30,124	30,124	100.0%	-2.94%
其他收入	1141				
转移收入					
四、职工基本医疗保险基金收入	28,953	32,321	32,321	100.0%	12.22%
保险费收入	28,713	32,104	32,104	100.0%	8.34%
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入	240	217	217	100.0%	-2.26%
转移收入					
五、居民基本医疗保险基金收入	16,692	62,767	62,767	100.0%	20.65%
保险费收入	16,609	21,769	21,769	100.0%	22.76%
利息收入	83				
财政补贴收入		40,998	40,998	100.0%	2.60%
五、工伤保险基金收入	2,532	1,292	1,292	100.0%	-46.43%
保险费收入	2,498	1,242	1,242	100.0%	-47.64%
利息收入		50	50	100.0%	
其他收入	34				
六、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					
七、生育保险基金收入					
保险费收入					
利息收入					
其他收入					
转移收入					
社会保险基金收入合计	175654		200180		10.86%

表23

2019年平邑县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2019年预算数	2019年调整预算数	2019年决算数		
			金额	占调整预算	比上年增长
一、企业职工基本养老保险基金支出	56,137	52,351	52,351	100.0%	23.48%
其中：基本养老金支出	52,267	52,214	52,214	100.0%	5.04%
丧葬抚恤补助支出					
其他支出	3870	137	137	100.0%	-95.25%
转移支出					
上解上级支出					
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	44630	46,249	46,249	100.0%	11.84%
基本养老金支出	44630	46,138	46,138	100.0%	11.64%
其他支出		111	111	100.0%	
转移支出					
三、居民基本养老保险基金支出	28370	27,340	27,340	100.0%	7.03%
基础养老金支出	28363	27,340	27,340	100.0%	7.11%
个人账户养老金支出					
丧葬抚恤补助支出					
转移支出	7				-100.00%
其他支出					
四、职工基本医疗保险基金支出	28480	31,944	31,944	100.0%	10.08%
基本医疗保险待遇支出—住院支出	9565	15,271	15,271	100.0%	12.94%
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	16783	15,284	15,284	100.0%	-2.04%
生育医疗费用支出	298	1,389	1,389	100.0%	-13.68%
生育津贴支出	964				-10.68%
其他支出	870				-100.00%
转移支出					
五、居民基本医疗保险基金支出	14464	54,538	54,538	100.0%	66.14%
基本医疗保险待遇支出—住院支出	7055	32,723	32,723	100.0%	66.14%
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	1500	21,815	21,815	100.0%	66.14%
大病保险支出	5909				-100.00%
其他支出					
六、工伤保险基金支出	1130	1,259	1,259	100.0%	52.98%
工伤保险待遇支出	1004	1,255	1,255	100.0%	60.76%
劳动能力鉴定支出					
工伤预防费用支出	126	4	4	100.0%	-94.12%
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					
其他费用支出					
上解上级支出					
转移支出					
其他支出					
八、生育保险基金支出					
生育保险待遇—生育医疗费用支出					
生育保险待遇—生育津贴支出					
其他支出					
社会保险基金支出合计	173211	213681	213681	100.0%	19.09%

表24

2019年平邑县地方政府债务限额余额表

单位：亿元

地 区	2018年政府债务 余 额	2019年新增债务 限 额	2019年政府债务 限 额	2019年政府债务 余 额
平邑县	30.6	8.6	41.6	38.9

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表25

2019年平邑县地方政府一般债务限额余额表

单位：亿元

地 区	2018年政府一般 债务余额	2019年新增一般 债务限额	2019年政府一般 债务限额	2019年政府一般 债务余额
平邑县	12.5		14.7	12.5

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表26

2019年平邑县地方政府专项债务限额余额表

单位：亿元

地 区	2018年政府专项 债务余额	2019年新增专项 债务限额	2019年政府专项 债务限额	2019年政府专项 债务余额
平邑县	18.2	8.6	26.9	26.5

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表27

2019年平邑县地方政府债券发行表

单位：亿元

地 区	合 计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增债券	置换债券（含再融资债券）	小计	新增债券	置换债券（含再融资债券）
平邑县	10.3	1.3		1.3	9.0	8.6	0.4

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表28

2019年平邑县地方政府债券还本付息表

单位：亿元

地 区	政府债券还本付息		
	小计	债券还本	债券付息
平邑县	3.05	1.96	1.09

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表29

2019年平邑县地方政府专项债券分用途表

单位：亿元

[illegible]

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表30

2019年平邑县地方政府债务收支决算表

单位：亿元

项 目	金 额
一、2018年末地方政府债务余额	30.7
其中：一般债务	12.5
专项债务	18.2
二、2018年地方政府债务限额	33.0
其中：一般债务	14.7
专项债务	18.3
三、2019年地方政府债券发行决算数	10.3
新增一般债券发行额	
置换一般债券发行额	1.3
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	1.3
新增专项债券发行额	8.6
置换专项债券发行额	0.4
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	0.4
四、2019年外债举借额	
五、2019年地方政府债务还本支出决算数	2.0
一般债务还本支出	1.3
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	0.7
六、2019年地方政府债务付息支出决算数	1.1
一般债务付息支出	0.4
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	0.7
七、2019年末地方政府债务余额决算数	38.9
其中：一般债务	12.5
专项债务	26.5
八、2019年地方政府债务限额	41.6
其中：一般债务	14.7
专项债务	26.9

注：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-1

2018年-2019年平邑县发行的新增地方政府一般债券情况表

单位：亿元

	债券基本信息						债券项目总投资		债券项目已实现投资		备注
债券名称	债券编码	债券类型	债券规模	发行时间（年/月/日）	债券利率（%）	债券期限		其中：债券资金安排		其中：债券资金安排	

说明：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-1

2018年-2019年平邑县发行的新增地方政府专项债券情况表

单位：亿元

债券名称	债券基本信息						债券项目资产类型	债券项目总投资		债券项目已实现投资		已取得项目收益	备注
	债券编码	债券类型	债券规模	发行时间 (年/月/日)	债券利率 (%)	债券期限			其中： 债券资金安排		其中： 债券资金安排		
2018年山东省政府专项债券（四期）	147608	普通专项债券	0.56	2018	2018-08-07	3.67	5年	供热, 其他资产	1.34	0.56	1.30	0.56	0.11
2018年山东省政府棚改专项债券	147693	棚改专项债券	4.77	2018	2018-08-31	3.8	5年	其他保障性住房	12.12	6.65	8.14	4.77	0.50
2018年山东省政府土储专项债券（一期）- 2018年山东省政府专项	147524	土地储备专项债券	0.49	2018	2018-09-12	3.76	3年	土地储备	0.74	0.49	0.59	0.49	0.06
2018年山东省政府专项债券（九	147525	普通专项债券	0.34	2018	2018-09-12	3.76	3年	污染防治	0.65	0.34	0.65	0.34	0.08
2019年山东省政府棚改专项债券（二期）- 2019年山东省政府专项	1905038	棚改专项债券	3.14	2019	2019-02-25	3.16	5年	其他保障性住房	7.93	5.53	4.01	3.14	0.48

	债券基本信息						债券项目资产类型	债券项目总投资		债券项目已实现投资		已取得项目收益	备注
债券名称	债券编码	债券类型	债券规模	发行时间 (年/月/日)	债券利率 (%)	债券期限			其中： 债券资金安排		其中： 债券资金安排		
2019年山东省政府土储专项债券（二期）-2019年山东省政府专项	1905039	土地储备专项债券	0.10	2019	2019-02-25	2.93	3年	土地储备	0.12	0.10	0.12	0.10	0.02
2019年山东省政府棚改专项债券（四期）-2019年山东省政府专项	157710	棚改专项债券	2.57	2019	2019-05-16	3.4	5年	其他保障性住房	12.40	6.37	8.51	2.57	0.50
2019年山东省政府城乡发展专项债券（三期）-2019年山东省政府专项债券（三十	104686	其他自平衡专项债券	1.12	2019	2019-08-28	3.3	10年	其他保障性住房，其他市政设施资产	1.88	1.12	1.18	1.12	0.19
2019年山东省政府土储专项债券（六期）-2019年山东省政府专项债券（三十	104692	土地储备专项债券	1.79	2019	2019-08-28	3.2	5年	土地储备	2.16	1.79	2.16	1.79	0.46

说明：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-2

2018年-2019年平邑县发行的新增地方政府一般债券资金收支情况表

单位：亿元

序号	2018年--2019年末新增一般债券资金收入		2018年--2019年末新增一般债券资金安排的支出	
	债券名称	金额	支出功能分类	金额
合计		0.00		0.00
1				
2				
3				
4				

说明：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-2

2018年-2019年平邑县发行的新增地方政府专项债券资金收支情况表

单位：亿元

序号	2018年--2019年末新增专项债券资金收入		2018年--2019年末新增专项债券资金安排的支出	
	债券名称	金额	支出功能分类	金额
合计		14.88		14.88
1	2018年山东省政府土储专项债券（一期）-2018年山东省政府专项债券（八期）	0.49	212城乡社区支出	14.88
2	2019年山东省政府城乡发展专项债券（三期）-2019年山东省政府专项债券（三十三期）	1.12		
3	2019年山东省政府土储专项债券（二期）-2019年山东省政府专项债券（六期）	0.10		
4	2019年山东省政府土储专项债券（六期）-2019年山东省政府专项债券（三十九期）	1.79		
5	2019年山东省政府棚改专项债券（二期）-2019年山东省政府专项债券（五期）	3.14		
6	2019年山东省政府棚改专项债券（四期）-2019年山东省政府专项债券（十七期）	2.57		

序号	2018年--2019年末新增专项债券资金收入		2018年--2019年末新增专项债券资金安排的支出	
	债券名称	金额	支出功能分类	金额
7	2018年山东省政府棚改专项债券（一期）- 2018年山东省政府专项债券（五期）	4.77		
8	2018年山东省政府专项债券（九期）	0.34		
9	2018年山东省政府专项债券（四期）	0.56		

说明：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-3

平邑县2019年地方政府债务限额及余额情况表

单位：亿元

地 区	2019年债务限额			2019年债务余额		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
平邑县	41.63	14.70	26.93	38.94	12.47	26.47

注：1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

3. 由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-4

2019年地方政府债券使用情况表

单位：亿元

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间（年/月）
颍东三村片区棚户区改造项目	P19371326-0010	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	0.62	2019-2-25
颍东四村片区棚户区改造项目	P19371326-0011	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	0.72	2019-2-25
万庄社区三期片区棚户区改造项目	P19371326-0012	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	1.80	2019-2-25
老热电厂片区地块一期	P19371326-0015	13 土地储备（仅用于租赁住房建设）	国土资源局	平阳县资源资源和规划局	专项债券	0.80	2019-8-28
高铁站片区地块一期	P19371326-0016	13 土地储备（仅用于租赁住房建设）	国土资源局	平阳县资源资源和规划局	专项债券	0.49	2019-8-28
蒙山大道原加气站地块	P19371326-0014	13 土地储备（仅用于租赁住房建设）	国土资源局	平阳县资源资源和规划局	专项债券	0.50	2019-8-28
2016年平阳县棚户区住房改造项目万庄社区一期	P16371326-0004	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	1.20	2019-5-30

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间（年/月）
颍舆三村片区棚户区改造项目	P19371326-0010	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	0.17	2019-5-16
平阳县2018年棚户区改造项目富饶庄片区建设项目	P19371326-0012	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	1.00	2019-5-16
颍舆四村片区棚户区改造项目	P19371326-0011	0903 棚户区改造	平阳县住房和城乡建设局	平阳县住房和城乡建设局	专项债券	0.20	2019-5-16
平阳县河泉片区改造提升项目	P19371326-0017	00 其他	平阳县人民政府	平阳县民生投资有限公司	专项债券	1.12	2019-08-28

说明：由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

表31-5

2019年地方政府债务发行及还本付息情况表

项目	单位：亿元	
	本地区	本级
一、2018年末地方政府债务余额	30.65	30.65
其中：一般债务	12.49	12.49
专项债务	18.16	18.16
二、2018年地方政府债务限额	33.01	33.01
其中：一般债务	14.70	14.70
专项债务	18.31	18.31
三、2019年地方政府债务发行决算数	10.25	10.25
新增一般债券发行额	0.00	0.00
再融资一般债券发行额	1.27	1.27
新增专项债券发行额	8.62	8.62
再融资专项债券发行额	0.36	0.36
置换一般债券发行额	0.00	0.00
置换专项债券发行额	0.00	0.00
国际金融组织和外国政府贷款	0.00	0.00
四、2019年地方政府债务还本决算数	1.96	1.96
一般债务还本支出	1.29	1.29
专项债务还本支出	0.67	0.67
五、2019年地方政府债务付息决算数	1.09	1.09
一般债务付息支出	0.42	0.42
专项债务付息支出	0.67	0.67
六、2019年末地方政府债务余额决算数	38.94	38.94
其中：一般债务	12.47	12.47
专项债务	26.47	26.47
七、2019年地方政府债务限额	41.63	41.63
其中：一般债务	14.70	14.70
专项债务	26.93	26.93

注：1. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

2. 由于四舍五入的原因，数据可能存在尾差。

2019 年重点绩效评价报告选例

—2019 年度平邑县综合行政执法局城区环卫 作业项目绩效评价报告

为进一步加强和改进预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）规定，以及平邑县财政局（以下简称县财政局）的工作安排，临沂恒达信有限责任会计师事务所接受县财政局委托对“平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目”项目实施绩效评价，并形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）概况

1、立项背景及目的

我国传统的环卫运营模式沿袭了计划经济体系，由政府负责拨款进行投资和运行管理，环卫事业单位负责作业和监管，政府既管又干，没有引入市场机制，导致作业水平和管理水平不高，资金使用效率低，作业效果不佳。随着我国城市化进程的不断加快，原有环卫工作的负担越来越重，在政府主导环卫管理体制下，成本高、效率低等问题日益突显，已经不能满足经济社会的飞速发展，环卫行业市场化应运而生。为了推进我省城市环卫工作向机械化、精细化、规范化迈进，2016 年 12 月，山东省住建厅发布《山东省城市道路深度保洁操作指南（试行）》，要求以提高环卫保洁作业质量和效率为中心，以推广机械化保洁为抓手，加快实现传统作业、机械化作业和考核监管三个方式转变和提升，强化政策措施，完善标准规范，不断提高城市环卫工作的精细化、规范化水平，打造洁净城市，为人民群众创造良好的生产生活条件。

2、预算、资金来源及拨付情况

（1）预算安排及调整情况

平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目资金年初预算为 1782 万元，预算申请单位为平邑县综合行政执法局，预算资金根据预计保洁面积和上年预算执行情况进行测算。

（2）预算资金拨付情况

截至 2019 年 12 月 31 日，平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目收财政拨付资金 1841.88 万元，主要用于支付服务企业环卫作业服务费。

3、实施情况

2019 年 1-8 月由临沂市环境卫生集团有限公司、昌邑康洁环卫有限公司、临沂市政园林工程有限公司提供城区清扫、垃圾运输以及公厕管理业务。

2019 年 7 月，服务期满，平邑县综合行政执法局就“平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目”重新招标，委托临沂上捷项目管理有限公司通过公开招标的方式（采购计划编号：SDGP371326201902000148）与临沂市环境卫生集团有限公司、临沂三霖市政园林工程有限公司、山东安盛环卫有限公司签订服务采购合同。

4、组织及管理

根据《平邑县人民政府常务会议纪要》（2014 年第 20 次），会议原则同意县城环境卫生市场化的提案，并由县执法局作为主管单位负责推进实施。县执法局作为主要责任单位，负责平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目前期的立项与计划工作。局下属单位环卫处作为直接管理单位、制订考核目标与绩效、负责全面推进实施项目工作进展、健全项目管理制度与财务管理制度、负责项目质量的控制，并就工作成果向上级部门汇报。

（二）年度目标

提高城市道路清扫、垃圾运输及公厕管理水平，切实提高居民居住环境，并增强城市竞争力，为平邑人民创造出干净整洁，舒适优美的高于国卫标准的宜居环境。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

根据设定的“平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目”绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，并为以后年度城区环卫作业资金绩效目标审核、预算安排提供决策依据。

（二）绩效评价指标体系的确定

根据《临沂市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（临财预 2011）64 号）的规定，遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）规定的项目支出绩效评价框架体系，通过对“平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目”相关政策的理解、项目特点的掌握，选择具有代表性、反映绩效评价要求的指标构成平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目绩效评价指标体系（见附件 2《绩效评价指标体系》）。指标体系包括决策、过程、产出和效益 4 个一级指标。绩效评价结果实行百分制，满分为 100 分。项目得分 90 分（含）以上，评价等级为“优”；80 分（含）至 90 分，评价等级为“良”；60 分（含）至 80 分，评价等级为“中”；小于 60 分，评价等级为“差”。

（三）绩效评价的局限性

本次绩效评价受指标体系设计或指标数据缺乏所限，具体可能对绩效评价结果产生影响的因素包括：

第一，数据的获取往往要借助于作业单位的配合，针对作业单位提供的数据，我们只是简单的斟酌后进行采用，未全面对所提供数据的可靠性和真实性做深入的调查。

第二，通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究，对于单一单位、部门的评价，往往涉及比较指标，需要建立样本基准法所需的标准，但在没有建立全国性的评价指标体系之前，相关资料、数据的获取往往十分困难。

三、绩效评价指标分析情况

（一）决策指标实现情况分析

决策从项目立项和资金落实两个维度进行评价。项目立项包括决策依据、决策程序、绩效目标合理性和绩效目标明确性；资金落实包括资金到位率和财政资金拨付到位率。

A11 决策依据（满分 2 分，得分 2 分）

《城市市容和环境卫生管理条例》总则第五条规定，城市人民政府应当把城市市容和环境卫生事业纳入国民经济和社会发展规划，并组织实施。

《山东省深化城市管理执法体制改革实施方案》明确，各市、县将市政公用设施运行、市容环境卫生和园林绿化管理等方面的全部职能，……，整合到城市管理部门，并由该部门行使上述领域的行政执法权，平邑县综合行政执法局符合项目申报条件且项目符合立项要求。

A12 决策程序（满分 2 分，得分 2 分）

根据《政府服务购买管理办法》第二十四条规定，购买主体应当充分发挥行业主管部门、行业组织和专业咨询评估机构、专家等专业优势，结合项目特点和相关经费预算，综合物价、工资、税费等因素，合理测算安排政府购买服务所需支出。该项目资金使用方案已取得财政批复，列入当年的财政预算，在 2019 年 7 月组织招标前，县执法局已聘请第三方工程量测算及限价报告。

A13 绩效目标合理性（满分 4 分，得分 4 分）

项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划；项目设立促进事业发展所必须；项目预期产出效益和效果是符合正常的业务水平。

A14 绩效目标明确性（满分 4 分，得分 2 分）

项目单位制定 2019 年度总体目标，但对总体目标进行细化后的绩效目标设置不合理，难以衡量，并未按照上级有关文件要求，制定指标体系。

A21 财政资金到位率（满分 4 分，得分 4 分）

平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目资金年初预算为 1782 万元，年中根据各服务单位实际运营情况进行预算调整和追加，2019 年县执法局收县财政局拨款 1841.88 万元，资金已全额到位。

A22 财政资金拨付到位率（满分 4 分，得分 4 分）

县执法局收财政局拨款 1841.88 万元，支付作业单位 1809.13 万元，自留用于环卫检查经费 32.75 万元。

（二）过程指标实现情况分析

过程从业务管理和财务管理两个维度进行评价。业务管理包括管理制度健全性、制度执行有效性、和项目质量管理、项目质量检查的控制情况；财务管理包括财务制度健全性、资金使用合规性和资金拨付合规性。

B11 项目管理制度健全性（满分 4 分，得分 3 分）

县执法局通过制定《城区环境卫生考核办法》、《城区环境卫生考核直扣项目》等，形成了控制制度，规范项目作业流程，以考核督促作业效果的提升。稽核制度与会计制度参考县执法局内部控制管理规定，但项目管理制度未就各作业单元架构、权责等进行分解，未全部明确各业务单元作业内容、作业规范以及单元考核标准。综上，该项目制度较为健全。

B12 制度执行有效性（满分 6 分，得分 5 分）

通过跟踪县执法局及作业单位作业过程，对项目制度执行的过程实施穿行测试，县执法局基本能够按照考核制度、稽核制度、会计制度执行，但存在制度执行不及时的现象。

B13 项目工具管理（满分 6 分，得分 4 分）

县执法局参考“国卫标准”，通过合同与项目企业明确约定环卫作业质量效果，建立项目作业标准；利用电子化信息系统，通过 GPS 系统监测服务企业车辆运行情况，但 GPS 系统存在录入车辆不完整情况。

B23 项目档案管理（满分 4 分，得分 3 分）

县执法局对档案实施专人负责、专人管理，对招标文件及合同进行装档管理，对会计凭证装订成册，由财务部门统一归档，但未对考核资料、清扫、洒水、垃圾运输计划等资料及时进行定档装订，致使资料完整性不够。

（三）产出指标实现情况分析

产出从产出数量、质量、时效以及成本四个维度进行评价。

C1 作业面积（满分 10 分，得分 8.85 分）

2019 年 1 月-8 月城区洗扫、洒水面积为 3,467,966.8 平方米,2019 年 8 月-12 月洗扫、洒水面积为 4,422,465.3 平方米，通过对作业道路规划道路进行追踪，2019 年 8 月-12 月作业范围基本覆盖城区所有主干道路，2019 年 1 月-8 月未覆盖全部城区面积，计算覆盖率 85.61%。按照计算得分 6.85 分。

2019 年 1 月-8 月由县执法局管理公厕 44 座，2019 年 9 月-12 月由县执法局管理公厕 41 座，统一交付作业单位实施管理，未有公厕遗漏情况，公厕管理覆盖率 100%。

C2 作业质量（满分 10 分，得分 9.67 分）

根据临沂市城市管理局公布的考评督查情况，计算平邑城区综合得分率为 96.99%，计算得分为 9.67 分，未考虑排名情况。

表 3-1：考评督查得分率

时间	地区	道路卫生	环卫设施	垃圾收集	公厕管理
2019 年 4 月	平邑街道	91.39%	98.90%	100%	100%
	平邑经济开发区	91%	98%	100%	100%
2019 年 5 月	平邑街道	91.39%	98.9%	100%	100%
	平邑经济开发区	91%	98%	100%	100%
2019 年 6 月	平邑街道	92.5%	98.35%	100%	100%
	平邑经济开发区	88%	96%	100%	100%
2019 年 7 月	平邑街道	89.16%	100%	100%	100%
	平邑经济开发区	90.5%	100%	100%	100%
2019 年 8 月	平邑街道	85.7%	96.65%	100%	100%
	平邑经济开发区	76.5%	96%	100%	100%
2019 年 9 月	平邑街道	92.36%	100%	100%	100%
	平邑经济开发区	92.25%	100%	100%	100%
2019 年 11 月	平邑街道	94.22%	98.9%	90%	100%
	平邑经济开发区	93%	96.65%	100%	100%
2019 年 12 月	平邑街道	93.22%	98.9%	100%	100%
	平邑经济开发区	95%	100%	100%	100%

C3 作业时效（满分 5 分，得分 4 分）

本指标衡量项目实施过程中作业时效，作业单位按照合同约定，在规定的时间内进行清扫作业，作业时效较为及时，但也存在垃圾托运不及时、上班高峰期洒水的情形。

C4 作业成本（满分 5 分，得分 4 分）

通过对计划成本与实际成本构成进行梳理，2019 年支出环卫费用计划成本基本与实际成本相符，但垃圾处理费却比计划成本高，原因是 2019 年因垃圾焚烧厂未及时完工，致使垃圾输运到洒水进行处理，致使实际路距比计划路距多 10 公里，成本由县执法局负担，大大增加了作业成本。

（四）效益指标实现情况分析

效益从社会效益、生态效益和满意度三个维度进行考察。社会效益包括社会公信度和公众参与度。

D1 社会效益（满分 10 分，得分 10 分）

该项目实施以来，县执法局建立考核付款机制，加强监督检查力度，订立检查细则，在城区的环境、卫生面貌得到提升的同时，也有效的预防了公共卫生事件，确保公共卫生的安全，保障人民群众身心健康。

D2 生态效益（满分 5 分，得分 4 分）

该项目实施以来，通过增加洒水降尘、垃圾集中处理等，提升了生态环境的质量，降低了大气污染指数，但是由于为了节约成本，作业单位用自来水进行喷洒，严重的浪费了水资源。

D3 可持续发展（满分 5 分，得分 4 分）

项目实施以来，通过政企分开、干管分离，提高工作效率，改善了城区环境卫生面貌。

D4 社会公众满意度（满分 10 分，得分 8.07）

从调查问卷统计情况看，公众满意度为 80.70%，社会公众对该项目大多比较满意。本项得分为 $10 \times 80.7\% = 8.07$ 分。

四、评价结论和绩效分析

平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目绩效评价指标体系的构建遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）规定的项目支出绩效评价框架体系。在此基础上，结合绩效评价实务经验，将关注重点集中于产出和效果。

在以上原则指导下，评价组设计了本项目评价指标体系及评分标准，通过基础数据采集和质量检查，问卷调查及访谈等方法，对平邑县综合行政执法局城区环卫作业项目绩效进行客观评价，最终评价结果：项目得分为 85.59 分，评价等级“良”。

五、主要成绩和经验做法

（一）加强精细化保洁

根据道路类别确定对应的保洁时间、人均保洁面积、洒水频次、机扫频次、清洗频次等指标要求，施行分类保洁，将有限资源投放到重点保洁区域，保证环卫作业效果。

（二）建立完善的督查机制

环卫处按照巡查区域建立督查小组，并将责任落实到人；采取日常巡查与定期检查相结合的办法，建立健全检查考核督查制度，加大监管力度，促进环卫长效管理。

六、存在的主要问题

（一）未按时完成配套设施致使项目付出成本增加通过对计划成本与实际成本构成进行梳理，2019 年支出环卫费用计划成本基本与实际成本相符，但垃圾处理费却比计划成本高，原因是 2019 年因垃圾焚烧厂未及时完工，致使垃圾输运到泗水进行处理，致使实际路距比计划路距多 10 公里，成本由财政负担，大大增加了成本。

（二）使用自来水进行洒水造成水资源浪费。洒水应选取中水作为水源地，但是由于作业地距中水取水地较远，作业单位为了节约成本，使用自来水作为水源进行洒水，导致水资源严重浪费。

七、建议和改进措施

（一）建议加紧配套设施建设

由于洒水垃圾处理点距离平邑县城区较远，而平邑垃圾焚烧站建设较慢，建议县执法局督促加快当地垃圾集中焚烧站的建设，按照合同要求约束承建方尽快完工，或寻求其他成本承担者，从而避免付出更多成本，浪费财政资金。

（二）建议寻求最佳水源地

水是地球上最珍贵的资源，洒水虽然能够提高环卫作业质量和降低大气中的附着物，但用自来水作业会造成水资源的浪费。建议作业单位应考察周边环境，规划多种方案，寻找最佳取水地，或采用净化后的中水进行洒水作业，从而避免对水资源的严重浪费。

2019 年平邑县县财政转移支付决算情况的说明

2019 年县财政安排对各镇转移支付 111127 万元。主要是按照“保工资、保民生、保重点、补基层”的原则，着力向重大民生项目倾斜，保障各级确定的重大政策得以贯彻落实。具体如下：

一、体制补助支出 74376 万元，主要用于增强镇级政府“保基本民生、保工资、保运转”能力，保障各镇政府实施公共管理、提供基本公共服务及落实各项民生政策基本财力需要。

二、其他转移支付 29661 万元，主要是对实施农村税费改革形成的减收进行补助，确保乡镇机构和村级组织正常运转。

三、专项转移支付安排 7090 万元，主要是用于农林水支出、社会保障支出等，进一步增强基层基本公共服务保障能力。

关于 2019 年平邑县地方政府债务决算情况的说明

一、2019 年平邑县地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定平邑县 2019 年地方政府债务限额 41.63 亿元。其中，新增债务限额 8.62 亿元（全部为专项债务）。以上限额经 2019 年平邑县十八届人大常委会第二十一次会议审议批准后，已通过平邑县人民政府门户网站及时向社会予以公开。

二、2019 年平邑县地方政府债务举借情况

2019 年全县共发行政府债券 10.25 亿元，其中：新增债券 8.62 亿元，置换债券（含再融资债券）1.63 亿元（全部为再融资债券）。截至 2019 年底，我县政府债务余额 38.94 亿元，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，2019 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、平邑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。2019 年，我县新增债券共安排用于 3 个公益性资本项目，其中用于保障性住房 5.71 亿元，用于教科文卫 1.12 亿元，用于土地储备 1.79 亿元等。

另外，省财政厅分配我县使用的再融资债券 1.63 亿元，其中：一般债券 1.27 亿元，专项债券 0.36 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。

2019 年平邑县关于一般公共预算 “三公”经费决算情况的说明

根据上级要求，经县财政局汇总，平邑县 2019 年县级预算部门，包括县级行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）、事业单位和其他单位，使用当年预算资金安排的“三公”经费预算总额为 1625 万元，比 2018 年下降 7.57%。其中，因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置经费 492 万元；公务用车运行维护费 1014 万元，与 2018 年相比，减少 348 万元，下降 25.55%，公务用车改革制度实施效果明显；公务接待费 118 万元，与 2018 年相比，减少 14 万元，下降 10.61%，原因是各单位进一步贯彻中央八项规定，公务接待减少。

按照党政机关厉行节约和国务院“约法三章”的要求，县财政局将会同县直有关部门，继续完善“三公”经费预算编制，严格控制“三公”经费预算规模，确保县级年度“三公”经费预算总规模比上年只减不增。

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以及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

关于 2019 年平邑县预算绩效开展情况的说明

2019 年，在县委、县政府的正确领导下，强化管理意识，平邑县以绩效目标为导向，关口前移，抓住资金管理的源头，努力推动部门强化预算绩效管理责任意识，不断提高财政资金使用效益。

一、工作开展情况

（一）强化绩效管理理念，不断增强绩效意识。强化支出责任，推进绩效管理与预算管理相结合，对 2019 年预算安排达到 200 万元以上的项目支出，纳入绩效评价范围。纳入预算绩效目标管理的资金达到 17.14 亿元，其中 25 家预算单位编制了绩效目标，涉及资金项目 43 个。

（二）积极推进项目绩效自评。要求各预算部门按照财政部下发的《预算绩效评价共性指标体系》评价要点，自行对上一年度实施的投资额在 200 万元以上的项目及本部门的整体支出情况进行绩效自评，提高部门管理水平。其中县本级有 30 家单位开展了部门绩效自评，涉及项目 72 个，金额 14.96 亿元。

（三）圆满完成上级扶贫资金绩效录入审核工作。按照国办发[2018] 35 号、财脱贫组[2018] 2 号、财脱贫组[2018] 4 号等文件精神，财政局保质保量的完成扶贫资金绩效的录入审核确认工

作，完成扶贫项目 56 个，金额达到 11628 万元，最终审核率达到 100%，提前完成上级部门的任务要求。

（四）在全市率先开展部门整体预算绩效评价和政策绩效评价。2019 年委托第三方中介对住建局、教育局开展部门整体预算绩效评价。教育局解决“大班额”建设项目和“全面改薄”工程稳步推进，年度目标完成情况良好。教师队伍建设力度不断强化，采取“招考、引进、培训”三管齐下的办法，破解全县教师队伍年龄老化、结构性缺编等突出问题。住建局对建筑行业审批和监管到位，确保安全和质量，棚户区改造和农村危房改造初见成效，稳步推进建筑节能。

二、取得的成效

（一）进一步明确了部门职责。近年来通过开展预算绩效管理改革工作，我县逐步建立起了政府统一领导，财政部门、预算部门共同执行，各方共同参与的预算绩效管理组织体系。

（二）增强了财政资金效益责任。通过绩效评价，部门单位重预算轻管理、重分配轻监督、重使用轻效益、资金使用效率不高、效益不佳等现象得到了改变。绩效评价的开展使项目单位能够更加清楚项目预算分配目标的完成和取得的社会经济效益的重要性，不断提高科学理财水平，节约成本，提高行政效率和效能。

（三）形成了自我评价、自我监督和外部评价、外部监督两个层次相结合的评价监管体系。通过绩效评价，项目单位找出项

目实施存在的问题及形成原因，自觉加强内部资金使用的监督管理，加强管理制度和监督机制的设立，从而形成自我约束、内部规范的良性机制。同时，发现并分析资金使用和管理中存在的问题，从外部促进各单位严格执行预算，提高理财水平，有效遏制违规使用财政资金的行为。

（四）提高了财政资金的使用效益。预算绩效管理将部门预算与部门发展规划和年度工作计划有机结合起来，进行跟踪问效，有利于整合财政资源，优化财政支出结构，减少财政支出的随意性和盲目性，最大限度的将有限资源发挥最大效益。

三、下一步打算

（一）开展财政支出绩效评价和全过程预算绩效管理试点。各部门单位对预算绩效管理有直接的理解和认识，逐步重视预算绩效管理工作，遏制重分配轻管理、重使用轻效益的现象，使用财政资金要讲究效益，各部门逐步形成建立以绩效为目标、以结果为导向的绩效理念。

（二）强化评价结果应用。一是根据评价结果，针对评价过程中发现的问题，结合评价报告提出的建议，督促预算单位制定切实可行的整改方案，并就整改方案的落实情况进行监督检查。二是研究出台绩效评价结果应用的指导性意见，规范评价结果应用的各种形式，提出有效的绩效评价与预算管理相结合的措施，提高财政绩效评价对预算管理的贡献度。三是高度重视政府信息公开要求，及时将预算绩效信息及评价结果向社会公众公开，逐

步建立人大监督及社会公众参与的预算绩效管理方式,接受社会公众的监督,稳步推进民主理财。

(三)加大宣传培训力度。强化各部门的预算绩效管理理念,积极开展各类培训,加强部门单位财务管理水平,切实提高财务人员综合素质,促使预算单位树立绩效观念,明确认识“谁支出谁负责”的资金使用原则,提高项目管理水平,改善项目绩效和综合效益。

2019年平邑县县级财政专户管理资金收支情况表

单位：万元

项 目	2018年	2019年	项 目	2018年	2019
一、行政事业性收费收入	2814	2720	一、一般公共服务支出		
二、其他收入			二、公共安全支出		
			三、教育支出	2814	2720
			四、国土海洋气象等支出		
本年收入合计	2814	2720	本年支出合计	2814	2720
			调出资金		
上年结余			年终结余		
收 入 合 计	2814	2720	支 出 合 计	2814	2720