附件3：

2018年度罗源县财政决算相关重要事项说明

 一、全县一般公共预算支出说明

2018年度罗源县一般公共预算支出决算数为303730万元，比上年减少13931万元，下降4.39%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目32664万元，较上年增加5250万元，增长19.15%。主要是政府专项业务费及增人增资支出增加。其中：

1.20101-人大事务科目863万元，较上年增加148万元，增长20.70%。

2.20102-政协事务科目558万元，较上年减少11万元，下降1.93%。

3.20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目14872万元，较上年增加3185万元，增长27.25%。

4.20104-发展与改革事务科目830万元，较上年减少713万元，下降46.21%。

5.20105-统计信息事务科目449万元，较上年减少26万元，下降5.47%。

6.20106-财政事务科目994万元，较上年增加53万元，增长5.63%。

7.20107-税收事务科目1601万元，较上年增长419万元，增长35.45%。

8.20108-审计事务科目641万元，较上年增长169万元，增长35.81%。

9.20110-人力资源事务科目190万元，较上年增加72万元，增长61.02%。

10.20111-纪检监察事务科目1377万元，较上年增加621万元，增长82.14%。

11.20113-商贸事务科目2072万元，较上年增加924万元，增长80.49%。

12.20115-工商行政管理事务科目319万元，较上年减少152万元，下降32.27%。

13.20117-质量技术监督与检验检疫事务科目246万元，较上年增加51万元，增长26.15%。

14.20123-民族事务科目938万元，较上年增加305万元，增长48.18%。

15.20124-宗教事务科目29万元，较上年减少11万元，下降27.50%。

16.20125-港澳台侨事务科目114万元，较上年减少2万元，下降1.72%。

17.20126-档案事务科目334万元，较上年减少302万元，下降47.48%。

18.20129-群众团体事务科目377万元，较上年减少79万元，减少17.32%。

19.20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目3500万元，较上年增加496万元，增长16.51%。

20.20132-组织事务科目823万元，较上年增加422万元，增长105.24%。

21.20133-宣传事务科目1050万元，较上年增加154万元，增长17.19%。

22.20134-统战事务科目335万元，与上年一样。

23.20136-其他共产党事务科目40万元，较上年增加30万元，增长300%。

24.20199-其他一般公共服务支出科目100万元，较上年减少515万元，下降83.74%。

 （二）204-公共安全支出科目15499万元，较上年增长2213万元，增长16.66%。其中：

1.20401-武装警察科目1063万元，较上年减少234万元，减少18.04%。

2.20402-公安科目12355万元，较上年增加2658万元，增长27.41%。

3.20403-国家安全科目33万元，较上年增加9万元，增长37.5%。

4.20404-检察科目120万元，较上年减少308万元，下降71.96%。主要是县检察院上划省级管理，支出相应减少。

5.20405-法院科目533万元，较上年减少78万元，下降12.77%。主要是县法院上划省级管理，支出相应减少。

6．20406-司法科目1334万元，较上年增加283万元，增长26.93%。

7.20499-其他公共安全支出61万元，较上年减少117万元，下降65.73%。

（三）205-教育支出科目45011万元，较上年增加5403万元，增长13.64%。主要是项目投入、增人增资、绩效奖金增加等因素。其中：

1.20501-教育管理事务科目395万元，较上年增加79万元，增长25%。

2.20502-普通教育科目39160万元，较上年增加3815万元，增长10.79%。

3.20503-职业教育科目2314万元，较上年增加396万元，增长20.65%。

4.20505-成人教育科目13万元，较上年增加1万元，增长8.33%。

5.20807-特殊教育78万元，较上年增加21万元，增长36.84%。

6.20508-进修及培训科目690万元，较上年增加49万元，增长7.64%。

7.20509-教育费附加安排的支出科目2240万元，较上年增加1026万元，增长84.51%。

8.20599-其他教育支出科目121万元，较上年增加16万元，增长15.24%。

（四）206-科学技术支出科目2153万元，较上年增长1316万元，增长157.23%。其中：

1.20601-科学技术管理事务259万元，较上年增加24万元，增长10.21%。

2.20604-技术研究与开发科目1457万元，较上年增加1135万元，增长352.48%。

3.20605-科技条件与服务科目10万元，较上年增加5万元，增长100%。

 4.20607-科学技术普及科目233万元，较上年增加7万元，增长3.10%。

5.20609-其他科学技术支出科目194万元，较上年增加145万元，增长295.92%。

（五）207-文化体育与传媒支出科目3806万元，较上年增加421万元，增长12.44%。其中：

1.20701-文化科目2239万元，较上年增加472万元，增长26.71%。

2.20702-文物科目136万元，较上年增加58万元，增长74.36%。

3.20703-体育科目177万元，较上年减少23万元，下降11.5%。

4.20704-新闻出版广播影视科目1138万元，较上年减少32万元，下降2.74%。

5.20799-其他文化体育与传媒支出科目116万元，较上年减少54万元，下降31.67%。

（六）208-社会保障和就业支出科目37592万元，较上年增加4821万元，增长14.71%。其中：

1.20801-人力资源和社会保障管理事务科目1006万元，较上年增加7万元，增长0.70%。

2.20802-民政管理事务科目1178万元，较上年减少103万元，下降8.04%。

3.20805-行政事业单位离退休科目13657万元，较上年增加138万元，增长1.02%。

4.20807-就业补助科目159万元，较上年减少258万元，下降61.87%。

5.20808-抚恤科目1347万元，较上年增加16万元，增长1.20%。

6.20809-退役安置科目376万元，较上年增加100万元，增长36.23%。

7.20810-社会福利科目1037万元，较上年增加331万元，增长46.88%。

8.20811-残疾人事业科目1646万元，较上年增加256万元，增长18.42%。

9.20815-自然灾害生活救助科目2038万元，较上年增长1578万元，增长343.04%。

10.20816-红十字事业科目49万元，较上年增加15万元，增长44.12%。

11.20819-最低生活保障2711万元，较上年增加974万元，增加56.07%。

12.20820-临时救助科目315万元，较上年增加107万元，增长51.44%。

13.20821-特困人员救助供养科目1079万元，较上年减少8万元，下降0.74%。

14.20825- 其他生活救助科目257万元，较上年减少208万元，下降44.73%。

15.20826- 财政对基本养老保险基金的补助科目8553万元，较上年增加2024万元，增长31%。

16.20899-其他社会保障和就业支出科目2184万元，较上年减少148万元，下降6.35%。

（七）210-医疗卫生与计划生育支出科目15325万元，较上年减少15717万元，下降50.63%。主要是今年县医院扩建支出比上年减少5077万元。其中：

1.21001-医疗卫生与计划生育管理事务科目455万元，较上年减少108万元，下降19.18%。

2.21002-公立医院科目2363万元，较上年增加140万元，增长6.3%。

3.21003-基层医疗卫生机构科目4810万元，较上年减少4068万元，下降45.82%。要是2017年县医院扩建增加支出5077万元。

4.21004-公共卫生科目3387万元，较上年减少936万元，下降21.65%。

5.21006-中医药科目185万元，较上年增加5万元，增长2.78%。

6.21007-计划生育事务科目2639万元，较上年减少45万元，下降1.68%。

7.21010-食品和药品监督管理事务科目613万元，较上年增加381万元，增长164.22%。

8.21011-行政事业单位医疗科目506万元，较上年增加51万元，增长11.21%。

9.21014-优抚对象医疗科目53万元，较上年增加5万元，增长10.42%。

10.21099-其他医疗卫生与计划生育支出科目314万元，较上年增加215万元，增长217.17%。

（八）211-节能环保支出科目11359万元，较上年增加419万元，增长3.83%。其中：

1.21101-环境保护管理事务科目776万元，较上年减少116万元，下降13%。

2.21102-环境监测与监察科目支出39万元，较上年减少303万元，下降88.60%。

3.21103-污染防治科目5965万元，较上年增加1331万元，增长28.72%。

4.21104-自然生态保护科目3008万元，较上年减少1176万元，下降28.11%。

5.21110-能源节约利用科目75万元，较上年减少431万元，下降85.18%。

6.21112-可再生能源(款)科目25万元，较上年减少93万元，下降78.81%。

7.21199-其他节能环保支出科目1430万元，较上年增加1166万元，增长441.67%。

（九）212-城乡社区支出科目27762万元，较上年减少1599万元，下降5.45%。其中：

1.21201-城乡社区管理事务科目2248元，较上年减少824万元，下降26.82%。

2.21202-城乡社区规划与管理科目2591万元，较上年减少14万元，下降0.54%。

3.21203-城乡社区公共设施科目5959万元，较上年减少11051万元，下降64.97%。

4.21205-城乡社区环境卫生科目14555万元，较上年增加13085万元，增长890.14%。

5.21299-其他城乡社区支出科目2381万元，较上年减少2823万元，下降54.25%。

（十）213-农林水支出科目63736万元，较上年减少8617万元，下降11.91%。主要是霍口水利工程中央基建补助减少。其中：

1.21301-农业科目18207万元，较上年增加10463万元，增长135.11%。主要是农村道路建设比上年增加支出4389万元，其他农业支出比上年增加支出5063万元。

2.21302-林业科目7257万元，较上年增加1524万元，增长26.58%。

3.21303-水利科目25180万元，较上年减少15915万元，下降38.73%。主要是霍口水利工程中央基建补助比上年减少1.7亿元。

4.21305-扶贫科目6472万元，较上年减少6410万元，下降49.76%。

5.21307-农村综合改革科目4486万元，较上年增加165万元，增长13.77%。

6.21308-普惠金融发展支出科目463万元，较上年增加380万元，增长3.82%。

7.21399-其他农林水支出科目1474万元，较上年增加1359万元，增长1181.74%。

（十一）214-交通运输支出科目15847万元，较上年增加3087万元，增长24.19%。其中：

1.21401-公路水路运输科目11675万元，较上年增加482万元，增长4.31%。

2.21404-成品油价格改革对交通运输的补贴科目916万元，较上年增加53万元，增长6.14%。

3.车辆购置税支出科目2871万元，较上年增加2167万元，增长307.81%。

（十二）215-资源勘探信息等支出科目11134万元，较上年减少17854万元，下降61.59%。其中：

1.21501-资源勘探开发科目15万元，较上年减少26万元，下降63.41%。

2.21505-工业和信息产业监管科目0万元，较上年减少46万元。

3.21507-国有资产监管科目221万元，较上年减少16万元，下降6.75%。

4.21508-支持中小企业发展和管理支出科目4255万元，较上年增加1118万元，增长35.64%。

5.21599-其他资源勘探信息等支出科目6605万元，较上年较上年减少18922万元，下降74.13%。

（十三）216-商业服务业等支出科目1975万元，较上年增加161万元，增长8.88%。其中：

1.21602-商业流通事务科目517万元，较上年较上年减少79万元，下降13.26%。

2.21605-旅游业管理与服务支出科目1159万元，较上年增加132万元，增长12.85%。

3.21606-涉外发展服务支出科目84万元，较上年较上年减少95万元，下降86.36%。

（十四）217-金融支出科目15万元，较上年减少95万元，下降86.36%。其中：

1.21702金融部门监管支出科目15万元，较上年增加5万元，增长50%。

2.其他金融支出科目0万元，较上年减少100万元，下降100%。

 （十五）220-国土海洋气象等支出科目8443万元，较上年增加2567万元，增长43.69%。其中：

1.22001-国土资源事务科目4106万元，较上年增加1324万元，增长47.59%。

2.22002-海洋管理事务科目4232万元，较上年增加1293万元，增长43.99%。

3.22005-气象事务科目105万元，较上年减少37万元，下降26.06%。

（十六）221-住房保障支出科目4995万元，较上年增加1670万元，增长50.23%。其中：

22101-保障性安居工程支出科目4187万元，较上年增加1470万元，增长54.10%。

22103-城乡社区住宅支出科目808万元，较上年增加200万元，增长32.89%。

（十七）222-粮油物资储备支出科目1812万元，较上年增加884万元，增长95.26%。其中：

1.22201-粮油事务科目650万元，与上年一样。

2.22204-粮油储备科目1162万元，较上年增加884万元，增长317.99%。主要是粮油储备库建设支出比上年增加734万元。

（十八）229-其他支出科目1499万元，较上年增加676万元，增长82.14%。

（十九）232-债务付息支出科目2720万元，较上年增加1066万元，增长64.45%。主要是债券利息增加。

（二十）233-债务发行费支出科目15万元，较上年减少17万元，下降53.13%。

二、财政转移支付安排情况

本县所辖乡镇作为一级预算部门管理，未单独编制政府预算，为此未有一般公共预算对下税收返还和转移支付决算数据。

三、政府债务情况

2018年，全县新增政府债务限额52100万元，实际新增债券52100万元（一般债券13000万元，专项债券39100万元）。截至2018年底，全县政府债务余额306756万元（一般债务83665万元，专项债务223091万元）,县本级政府债务余额306756万元（一般债务83665万元，专项债务223091万元），债务余额严格控制在上级核定的限额336984万元内。

四、预算绩效开展情况

2018年，罗源县财政部门对三农、教育、民政、医保、社保、环保等6个领域109个财政重点支出项目进行了绩效评价，涉及财政资金69047.33万元。