

2017 年 潮州市本级 政府决算公开

目 录

第一部分	决算报告
第二部分	决算报表
第三部分	相关说明

第一部分 决算报告

市十五届人大常委会
第十五次会议文件（7）

关于潮州市 2017 年度市本级 决算草案的报告

——2018 年 8 月在潮州市第十五届人民代表大会

常务委员会第十五次会议上

潮州市财政局局长 林景雄

主任、常务副主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

受市人民政府的委托，我向市十五届人大常委会第十五次会议作关于 2017 年市本级决算草案的报告。

一、2017 年市本级决算情况

2017 年，市财政工作在市委市政府的正确领导下，在市人大的监督支持下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入贯彻党的十九大精神，围绕市十五届人大一次会议通过的 2017 年预算草案及市人大常委会通过的预算调整，发挥财政职能作用，严格执行预算法，实施积极有效的财政政策，积极组织收入，优化支出结构，深化财政改革，加强财政监管，防范财政风险，有效促进全市经济社会平稳健康发展。2017 年，市本级财政实现收支平衡，财政运行整体良好。

（一）市本级一般公共预算决算情况

——收入决算情况

2017 年市本级一般公共预算收入 182738 万元，完成年度预算的 100.3%，按可比口径增长 4.1%。具体项目完成情况如下：

1. 市级固定收入和市区共享收入 166476 万元，完成年度预算的 100.1%，增长 5.0%。

(1) 税收收入 103877 万元，完成年度预算的 100.3%，增长 6.2%。其中：

——增值税 35677 万元，完成年度预算的 100.3%，增长 4.3%；

——营业税 400 万元，完成年度预算的 102.0%；

——企业所得税 11963 万元，完成年度预算的 99.0%，增长 7.7%；

——个人所得税 5727 万元，完成年度预算的 103.7%，下降 15.3%；

——资源税 2049 万元，完成年度预算的 105.6%，增长 4.8%；

——城市维护建设税 11013 万元，完成年度预算的 94.1%，增长 0.3%；

——房产税 5910 万元，完成年度预算的 103.1%，增长 7.7%；

——印花税 2506 万元，完成年度预算的 109.0%，增长 14.5%；

——城镇土地使用税 4559 万元，完成年度预算的 120.0%，下降 16.2%；

——土地增值税 10373 万元，完成年度预算的 128.1%，增长 114.1%；

——车船税 4178 万元，完成年度预算的 107.1%，增长 19.0%；

——契税 9522 万元，完成年度预算的 76.2%，下降 15.9%。

(2) 非税收入 62599 万元，完成年度预算的 99.8%，增长 3.0%。其中：

——专项收入 8505 万元，完成年度预算的 107.9%，下降 38.1%；

——政府住房基金收入 2071 万元，完成年度预算的 135.0%，增长 53.3%；

——行政事业性收费收入 11545 万元，完成年度预算的 111.4%，增长 22.2%；

——罚没收入 16915 万元，完成年度预算的 102.5%，增长 112.4%；

——国有资本经营收入-1320 万元（粮食退库），完成年度预算的 132.0%，下降 40.0%；

——国有资源（资产）有偿使用收入 13443 万元，完成年度预算的 111.4%，下降 11.8%；

——其他收入 11440 万元，完成年度预算的 74.3%，下降 24.9%。

2. 市本级统筹收入 11203 万元，完成年度预算的 101.0%，增长 5.9%。

3. 大唐电厂市级库收入 5059 万元，完成年度预算的 104.5%，下降 21.6%。

市本级一般公共预算收入 182738 万元，比市十五届人大常委会第八次会议通过的预算超收 492 万元，按照新预算法和国务院有关规定，全部用于补充预算稳定调节基金，留待 2018 年及以后年度预算安排使用。

市本级一般公共预算收入 182738 万元，加上省税收返还和转移支付补助收入 169301 万元，县区上解收入 9707 万元，债务转贷收入 49000 万元，调入资金 97054 万元，调入预算稳定调节基金 21084 万元，上年结转 33770 万元，2017 年市级一般公共预算总收入 562654 万元。

——支出决算情况

2017 年市本级一般公共预算支出 367354 万元，完成年度预算的 98.1%，下降 13.1%。

支出决算具体情况如下：

——一般公共服务支出 43280 万元，完成年度预算的 86.3%，下降 2.9%；

——国防支出 499 万元，完成年度预算的 104.4%，增长 1.4%；

——公共安全支出 33935 万元，完成年度预算的 112.8%，增长 1.5%；

——教育支出 46514 万元，完成年度预算的 103.7%，增长 2.1%；

——科学技术支出 1433 万元，完成年度预算的 75.2%，下降 85.4%；

——文化体育与传媒支出 17941 万元，完成年度预算的 223.3%，增长 69.5%；

——社会保障和就业支出 42572 万元，完成年度预算的 99.4%，增长 77.3%；

——医疗卫生与计划生育支出 16079 万元，完成年度预算的 111.9%，增长 44.8%；

——节能环保支出 3427 万元，完成年度预算的 60.9%，增长 18.5%；

——城乡社区支出 64396 万元，完成年度预算的 125.6%，增长 86.6%；

——农林水支出 9609 万元，完成年度预算的 48.3%，下降 3.5%；

——交通运输支出 13926 万元，完成年度预算的 90.3%，下降 80.3%；

——资源勘探信息等支出 4417 万元，完成年度预算的 112.7%，增长 40.0%；

——商业服务业等支出 1772 万元，完成年度预算的 36.5%，增长 18.7%；

- 金融支出 184 万元，完成年度预算的 110.8%，增长 7.0%；
- 国土海洋气象等支出 2851 万元，完成年度预算的 95.9%，增长 10.2%；
- 住房保障支出 6701 万元，完成年度预算的 89.9%，下降 9.8%；
- 粮油物资储备支出 2174 万元，完成年度预算的 153.8%，增长 229.9%；
- 其他支出 43653 万元，完成年度预算的 77.9%，下降 57.7%。
- 债务付息支出 11943 万元，完成年度预算的 122.0%，增长 94.7%；
- 债务发行费用支出 48 万元，下降 78.9%；

市本级一般公共预算支出 367534 万元，完成年度预算 98.1%，比去年下降 13.1%。其中，科学技术支出、节能环保支出、农林水支出、商业服务业等支出科目完成年度预算比例偏低，主要原因是年度预算包括省提前下达专项资金及市安排的专项资金，部分资金在年度执行过程中根据实际分配情况调整为补助县区支出，从而减少市本级支出。同时，科学技术支出、交通运输支出科目下降幅度较大，主要原因是 2016 年上级安排专项补助和我市安排新增地债资金用于交通基础设施建设，形成一次性支出抬高了基数。

市本级一般公共预算支出 367354 万元，加上补助县区支出 51316 万元，上解上级支出 75742 万元，债务还本支出 11523 万元，补充预算稳定调节基金 19827 万元，2017 年市级一般公共预算总支出 525762 万元。

2017 年市级总收支相抵，年终滚存结转 36892 万元。

（二）市本级政府性基金决算情况

——收入决算情况

2017 年市本级政府性基金预算收入 100432 万元，完成年度预算的 144.2%。其中：港口建设费收入 418 万元，新型墙体材料专项基金收入 968 万元，农业土地开发资金收入 146 万元，国有土地使用权出让收入 55671 万元，彩票公益金收入 4371 万元，城市基础设施配套费收入 32328 万元，污水处理费收入 6021 万元，彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 509 万元。加上上级补助收入 5724 万元，上年结转 29290 万元，债务转贷收入 177930

万元，2017 年市级政府性基金预算总收入 313376 万元。

——支出决算情况

2017 年市本级政府性基金预算支出 204131 万元，完成年度预算的 81.8%。其中：文化与体育与传媒支出 43 万元，城乡社区支出 197723 万元，资源勘探信息等支出 5 万元，其他支出 2316 万元，债务付息支出 3848 万元，债务发行费用支出 196 万元。加上补助县区支出 18186 万元，上解上级支出 7863 万元，债务还本支出 1930 万元，调出资金 43326 万元，市级政府性基金预算总支出 275436 万元。

2017 年市级政府性基金预算收支相抵，年终结转 37940 万元。

（三）国有资本经营预算决算情况

2017 年市本级国有资本经营预算收入 278 万元，完成年度预算的 100.0%。其中：利润收入 267 万元，股利、股息收入 11 万元。加上上级补助收入 87 万元，上年结转 52 万元，市级国有资本经营预算总收入 417 万元。

2017 年市本级国有资本经营预算支出 309 万元，完成年度预算的 93.6%。其中：国有企业资本金注入 100 万元，其他国有资本经营预算支出 209 万元。

收支相抵，年终结转 108 万元。

（四）社会保险基金决算情况

2017 年全市社会保险基金预算总收入 565157 万元，完成年度预算的 100.9%。其中：企业职工基本养老保险基金收入 268573 万元，完成年度预算的 100.1%；机关事业单位基本养老保险基金收入 18531 万元，完成年度预算的 116.2%；城乡居民基本养老保险基金收入 52082 万元，完成年度预算的 91.9%；城镇职工基本医疗保险基金收入 63330 万元，完成年度预算的 100.9%；城乡居民基本医疗保险基金收入 148996 万元，完成年度预算的 104.6%；工伤保险基金收入 3851 万元，完成年度预算的 97.3%；失业保险基金收入 5191 万元，完成年度预算的 91.6%；生育保险基金收入 4603 万元，完成年度预算的 100.6%。

2017 年全市社会保险基金预算总支出 560610 万元，完成年度预算的 100.9%。其中：企

业职工基本养老保险基金支出 313608 万元，完成年度预算的 99.2%；机关事业单位基本养老保险基金支出 17287 万元，完成年度预算的 105.5%；城乡居民基本养老保险基金支出 48750 万元，完成年度预算的 99.3%；城镇职工基本医疗保险基金支出 56503 万元，完成年度预算的 103.0%；城乡居民基本医疗保险基金支出 112684 万元，完成年度预算的 106.3%；工伤保险基金支出 1499 万元，完成年度预算的 79.4%；失业保险基金支出 3504 万元，完成年度预算的 79.2%；生育保险基金支出 6775 万元，完成年度预算的 93.8%。

2017 年全市社会保险基金收入与支出相抵，当年结余 4547 万元，滚存结余 489858 万元。

二、市本级地方政府性债务情况

（一）市本级地方政府性债务规模

2017 年初，市本级地方政府性债务余额 592621 万元。当年借入债务收入 226930 万元，偿还债务支出 16011 万元。2017 年末，市本级地方政府性债务余额 803540 万元，其中：政府债务 770884 万元，占政府性债务总额的 95.9%；政府负有担保责任的债务 31077 万元，占政府性债务总额的 3.9%；政府可能承担一定救助责任的债务 1579 万元，占政府性债务总额的 0.2%。2017 年末市本级政府债务余额控制在批准限额之内，符合《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《广东省人民政府关于加强政府性债务管理的实施意见》（粤府〔2015〕43 号）要求，总体风险可控。

（二）市本级新增地方政府债券安排使用情况

2017 年省财政厅共转贷我市本级新增地方政府债券 215000 万元（其中：一般债券 39000 万元，专项债券 176000 万元），主要用于保障省委省政府及市委市政府确定的交通、水利、园区及城市扩容提质等重点项目建设，具体安排：

1. 安排省重点项目建设资金 75600 万元。按要求，新增地方政府债券资金应优先用于我市省定重点项目资本金。2017 年在新增专项债券中安排 75600 万元保障省重点项目的建设。其中：广东省东山（闽粤界）至潮州古巷公路 2500 万元，潮汕环线高速公路（含潮汕联络

线)8800 万元,大埔至潮州高速公路(含大埔至漳州支线)3100 万元,梅州至潮汕铁路 16600 万元,揭阳潮汕机场跑道延长及站坪扩建工程 2000 万元,潮州港扩建货运码头工程 2400 万元,潮州新区建设项目 17000 万元,潮州东大道磷溪片区土地储备项目 23200 万元。

2.安排我市重点项目建设资金 139400 万元。其中:(1)安排新增一般债券资金 39000 万元,用于古城区基础设施改造工程项目 25000 万元、省道 S335 线樟公线至高铁站连接线 14000 万元;(2)安排新增专项债券资金 100400 万元,用于贫困村创建社会主义新农村示范村建设 9000 万元、潮州市外环大桥及连接线建设工程 10000 万元、省道 S231 线凤湾线文祠至意溪改建工程 10000 万元、凤泉湖高新区基础设施建设项目 10000 万元、潮州港经济开发区园区防浪堤和基础设施建设 25000 万元、潮州临港产业转移工业园土地征收储备(马头山片区)项目 10000 万元以及其他基础设施建设 26400 万元。

2017 年省财政下达我市本级置换债券 11930 万元(其中:一般债券 10000 万元,专项债券 1930 万元),其中定向承销发行债券 1930 万元,公开承销发行债券 10000 万元,全部用于置换 2014 年底甄别确认的政府债务本金,有效减少我市本级还本付息负担,缓解偿债压力。

(三) 2017 年市本级债务还本支出情况

2017 年市本级偿还政府性债务本金 16011 万元,具体构成:

1. 存量债务置换还本支出 11930 万元,主要是置换偿还潮州市韩江东西溪大桥项目 BT 融资和土地储备中心收购储备土地项目银行贷款;

2. 偿还 2012 年 5 年期地方政府债券本金支出 1523 万元;

3. 其他还本支出 2558 万元,主要是潮州市金山中学偿还新校区建设项目、市金山投资公司偿还土地收储项目和潮州市自来水总公司偿还径南给水管工程项目等到期债务。

三、2017 年财政工作主要情况

(一) 依法依规抓收支,多措并举促平衡

2017 年,我市各级财政部门进一步加强财政收支管理,强化征管工作,全力组织收入,

优化支出结构，不断提高预算管理水平和确保年度财政收支平衡。收入方面，围绕年初市人大通过的决议，制定收入目标，细化管理机制，正确处理好减税降费与依法组织收入的关系，全面抓好收入征管，积极协调督促各县区、税务等执收部门，按月分解收入目标，落实财政收入旬月报制度，动态掌握和全程监控各区县收入进展情况，及时分析、解决组织收入中存在的问题，为领导决策提供及时、准确的数据支撑。建立健全定期通报收入进度机制，做好综合协调服务工作。支出方面，坚持“统筹兼顾、量入为出、确保重点”的原则，强化预算约束，在确保资金安全的前提下切实加快预算执行进度。严格落实中央、省、市厉行节约各项措施，着力压减一般性支出，严控“三公”经费，集中力量保障市委、市政府确定的重点项目、民生保障资金支出需要。2017年市本级部门预算单位“三公”经费支出2312.99万元，下降0.6%。其中：因公出国（境）费用支出264.37万元，增长48.0%，主要是2017年市委、市政府加大招商引资和对外宣传力度；公务接待费用支出860.45万元，下降7.4%；公务用车购置和运行维护费1188.17万元，下降2.6%（其中：公务用车购置281.07万元，增长2768.1%，主要是2016年推行公务用车制度改革，暂停新增公务用车购置；公务用车运行维护费907.1万元，下降25.7%）。

（二）发挥职能重引导，扶持经济促发展

坚持把发展作为第一要务，充分发挥财税杠杆作用，助推经济增长和产业升级。一是多渠道筹集资金支持项目建设，推动我市经济发展。2017年争取省财政转贷地方政府新增债券资金28.2亿元，支持我市各项重点基础设施建设。与此同时，积极配合各主管部门向省争取专项资金。二是推广PPP模式，吸引社会资本参与基础设施建设。2017年共有潮安区生活污水处理设施整区捆绑PPP项目等4个项目成功纳入PPP综合信息平台项目库，总投资近20亿元。三是落实创新驱动发展战略，助力实体经济加快发展。加大财政资金投入，2017年安排市级科技专项资金超1000万元，并建立科技资金投入稳步增长机制。制定高企培育财政扶持政策、实施技术改造事后奖补财政政策，力促企业转型升级。设立科技和知识产权信贷风险准备金，发挥财政资金的引导和杠杆效应，改善我市科技型企业的融资环境，促进

科技成果的资本化和产业化。四是发挥财政引导作用，缓解企业融资瓶颈。安排上市挂牌专项经费，鼓励企业进行股份制改造并上市上板。印发《潮州市市级财政性资金存放银行考核评价暂行办法》，通过财政性资金存储与银行支持我市经济社会发展力度挂钩机制，引导银行加大对企业放贷力度，缓解企业融资难题。五是牵头推进落实供给侧结构性改革降成本各项行动计划，通过实施降低制度性交易成本、人工成本、企业税负成本、社会保险费（含住房公积金）、财务成本、电力等生产要素成本和物流成本等一揽子政策措施，切实为企业减轻负担。

（三）加大统筹保重点，优化结构惠民生

坚持民生为重，各级财政切实加强对民生领域的支持和保障，社会事业不断发展。2017年，全市民生类科目完成支出 112.71 亿元，占一般公共预算支出的 78.9%。一是提升公共卫生服务水平，2017 年全市医疗卫生与计划生育支出 216241 万元，增长 19.8%。提高城乡医疗救助等补助标准，人均基本公共卫生服务经费补助标准提高到 45 元；城乡居民基本医疗保险补助标准由人年 420 元提高到人年 450 元。配合开展城市公立医院取消药品加成、推进城市公立医院综合改革工作，加强基层医疗卫生服务能力建设，落实爱国卫生事业经费保障等。二是统筹推进社会保障体系建设，进一步提高城乡居民基本养老补助、城乡低保、农村五保供养、困难残疾人生活补贴、重度残疾人护理补贴、集中供养和分散供养孤儿基本生活费的补助水平，积极推进机关事业单位养老改革和企业养老保险省级统筹改革工作。三是促进教育事业优质均衡发展，2017 年全市教育支出 356521 万元，增长 2.7%。落实“两相当”“强师工程”等各项教育投入政策，2017 年山区和农村边远地区教师生活补助标准由人年 800 元提高到人年 900 元。保障市级财政投入，促进学校教育教学质量、办学条件和老师素质的提高，完善政府助学体系。四是完善公共文化服务体系，继续加大公共文化财政资金投入，补齐人均公共文化财政支出短板指标。支持“送电影下乡”和地方基层文化事业建设，丰富基层文化生活。2017 年全市人均公共文化财政支出达到 149.84 元，超额完成省下达的考核指标任务。五是推进社会主义新农村建设，安排 9000 万元推进 45 个社会主义新农

村示范村建设。支持林业生态、水利事业、农业基础设施和产业化建设，落实农业“三项补贴”，开展巨灾保险试点，促进农村稳定农业发展和农民增收。六是开展扶贫攻坚工作。落实好新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚计划，支持开展贫困家庭劳动力技能培训，落实农村低收入住房困难户住房改造，完善保障房等安居工程建设。

（四）聚焦主业强管理，与时俱进促改革

扎实推进财政管理改革各项工作，取得了阶段性成效，财政管理科学化、精细化水平得到提升。一是强化部门预算编制作用。2017年继续深化部门预算编制，继续实行人员经费按编制定员、公用经费按标准定额管理，支出预算科目细化到“项”级，严格控制预算追加。2017年市本级与财政有正常经费领拨关系的194个预算单位纳入部门预算编制范围。二是推进零基预算改革试点工作。试点单位在维持现行预算控制水平的前提下，建立科学合理、符合实际的定员定额开支标准体系，对专项性工作经费按照“一事一预算”的原则每年据实核定。截至2017年共有市财政局等18个不同类型预算单位开展试点工作，并为下一年全面铺开做好部署。三是依法依规推进预决算信息公开。指导督促各级各部门不断改进完善预决算公开工作，依法依规公开预决算信息，建立预决算信息公开的常态化机制。四是加强财政信息化建设。开展信息安全等级保护测评、建设整改和备案等工作，完善全市财政信息系统安全管理体系和技术防护体系。积极推进财政管理一体化系统建设，指导县区开展决算数据基础管理网络系统建设，努力提高财政信息化、精细化管理水平。五是积极稳妥推进国库改革工作。组织开展对潮州市工商行政管理局等16家2015-2016年度新增的市级预算单位公务卡推广工作，推进乡镇国库集中支付改革，组织开展政府综合财务报告试编工作。

（五）突出防控降风险，确保财政稳运行

坚持促发展与防风险并举，提高防范财政运行风险的能力。一是妥善处理存量债务，逐步将非政府债券形式债务置换为政府债券，完成潮州市土地储备中心与债权人市农行对潮州临港产业转移工业园区土地收购储备贷款余额1930万元及东西溪大桥建设融资1亿元的置换申请。二是合理控制政府债务规模和风险，2017年末我市政府债务余额101.87亿元，其中：

一般债务余额 56.07 亿元，专项债务余额 45.8 亿元，均控制在批准限额之内，全市各级政府债务风险指标均处于安全范围，不属于债务风险预警地区。三是扎实开展财政资金日常安全自查。开展地方库款和财政专户管理、财政支出数据质量、预算执行动态监控工作等多项自查，及时查漏补缺，不断规范资金管理工作。四是强化财政监督检查。开展扶贫资金、省级专项资金、一般性转移支付资金和债券资金自查、财政会计信息质量检查、预决算公开检查等一系列财政监督，规范财经秩序。修订市级财政性资金投资基本建设重点项目财务总监管理规定，促进依法理财。

主任、常务副主任、各位副主任、秘书长、各位委员，2017 年，我市财政工作取得了较好的成绩，对经济社会发展的保障能力明显增强，财政预算执行情况平稳有序。与此同时，预算执行中也存在一些不容忽视的问题，主要表现在：收入总量不大，财政收支矛盾依然突出，民生保障力度较弱，社会事业发展及基础设施建设投入有待加强，债务偿还压力较大。对此，我们一定高度重视，将在市人大的监督支持下，积极采取切实可行的措施加以解决，努力把我市财政工作推上新台阶。

以上报告，请予审议。

第二部分 决算报表目录

一、一般公共预算

1. 2017年 潮州市本级 一般公共预算收入决算表
2. 2017年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表
3. 2017年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

关于2017年 潮州市本级 一般公共预算支出的说明

4. 2017年 潮州市本级 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）

5. 2017年 潮州市本级 一般公共预算“三公”经费决算表

关于2017年 潮州市本级 一般公共预算“三公”经费决算的说明

6. 2017年 潮州市本级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

7. 政府一般债务限额和余额情况表

二、政府性基金预算

8. 2017年 潮州市本级 政府性基金预算收入决算表
9. 2017年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）

10. 2017年 潮州市本级 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区列示）

11. 政府专项债务限额和余额情况表

三、国有资本经营预算

12. 2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算收入决算表

13. 2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算支出决算表

四、社会保险基金预算

14. 2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算收入决算表

15. 2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算支出决算表

表 1

2017 年 潮州市本级 一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、税收收入	120,139
增值税	46,616
企业所得税	15,237
个人所得税	7,049
其他税收收入	51,237
二、非税收入	62,599
专项收入	8,505
行政事业性收费收入	11,545
罚没收入	16,915
国有资源（资产）有偿使用收入	13,443
其他收入	12,191
收入合计	182,738
三、下级上解收入	379,916
返还性收入	31,219
一般性转移支付收入	69,504
专项转移支付收入	68,578
上解收入	9,707
其他转移性收入	200,908
收入总计	562,654

备注： 1. 增值税包括国内增值税和改征增值税。

2. 其他转移性收入包括上年结余收入、调入资金、债务转贷收入、接受其他地区援助收入等。

表 2

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	43,280
二、国防	499
三、公共安全	33,935
四、教育	46,514
五、科学技术	1,433
六、文化体育与传媒	17,941
七、社会保障和就业	42,572
八、医疗卫生与计划生育	16,079
九、节能环保	3,427
十、城乡社区	64,396
十一、农林水	9,609
十二、交通运输	13,926
十三、资源勘探信息等	4,417
十四、商业服务业等	1,772
十五、金融	184
十六、援助其他地区	0
十七、国土海洋气象等	2,851
十八、住房保障	6,701
十九、粮油物资储备	2,174
二十、预备费	0
二十一、其他支出	43,653
二十二、债务付息	11,943
二十三、债务发行费用	48
支出合计	367354
二十四、转移性支出	187333

表 2

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
返还性支出	0
一般性转移支付	33485
专项转移支付	17831
上解支出	75742
其他转移性支出	56719
二十五、债务还本支出	11523
支出总计	562654

备注：其他转移性支出包括调出资金、年终结余、债务转贷支出、援助其他地区支出等。

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	合计	367,354
201	一般公共服务支出	43,280
20101	人大事务	1,206
2010101	行政运行	799
2010102	一般行政管理事务	270
2010104	人大会议	84
2010108	代表工作	52
2010109	人大信访工作	1
20102	政协事务	790
2010201	行政运行	552
2010202	一般行政管理事务	131
2010204	政协会议	57
2010205	委员视察	29
2010206	参政议政	21
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	7,059
2010301	行政运行	3,772
2010302	一般行政管理事务	1,591
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,696
20104	发展与改革事务	1,557
2010401	行政运行	945
2010402	一般行政管理事务	335
2010408	物价管理	2
2010450	事业运行	110

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010499	其他发展与改革事务支出	165
20105	统计信息事务	588
2010501	行政运行	343
2010505	专项统计业务	50
2010507	专项普查活动	135
2010508	统计抽样调查	59
2010599	其他统计信息事务支出	1
20106	财政事务	2,179
2010601	行政运行	798
2010602	一般行政管理事务	160
2010605	财政国库业务	222
2010650	事业运行	175
2010699	其他财政事务支出	824
20107	税收事务	7,401
2010701	行政运行	2,320
2010706	代扣代收代征税款手续费	456
2010799	其他税收事务支出	4,625
20108	审计事务	769
2010801	行政运行	432
2010804	审计业务	304
2010850	事业运行	33
20110	人力资源事务	445
2011001	行政运行	355
2011002	一般行政管理事务	48

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2011006	军队转业干部安置	21
2011099	其他人力资源事务支出	21
20111	纪检监察事务	2,736
2011101	行政运行	1,188
2011102	一般行政管理事务	530
2011150	事业运行	17
2011199	其他纪检监察事务支出	1,001
20113	商贸事务	2,250
2011301	行政运行	1,351
2011302	一般行政管理事务	809
2011399	其他商贸事务支出	90
20114	知识产权事务	(35)
2011409	知识产权宏观管理	4
2011499	其他知识产权事务支出	(39)
20115	工商行政管理事务	4,516
2011501	行政运行	4,099
2011502	一般行政管理事务	417
20117	质量技术监督与检验检疫事务	936
2011701	行政运行	716
2011702	一般行政管理事务	182
2011799	其他质量技术监督与检验检疫事务支出	38
20123	民族事务	13
2012399	其他民族事务支出	13
20124	宗教事务	178

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2012401	行政运行	137
2012499	其他宗教事务支出	41
20125	港澳台侨事务	467
2012501	行政运行	273
2012502	一般行政管理事务	194
20126	档案事务	230
2012601	行政运行	140
2012602	一般行政管理事务	59
2012604	档案馆	15
2012699	其他档案事务支出	16
20128	民主党派及工商联事务	328
2012801	行政运行	228
2012802	一般行政管理事务	73
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	27
20129	群众团体事务	1,648
2012901	行政运行	768
2012902	一般行政管理事务	340
2012999	其他群众团体事务支出	540
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	2,416
2013101	行政运行	1,471
2013105	专项业务	945
20132	组织事务	779
2013201	行政运行	504
2013202	一般行政管理事务	170

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2013299	其他组织事务支出	105
20133	宣传事务	566
2013301	行政运行	336
2013302	一般行政管理事务	230
20134	统战事务	335
2013401	行政运行	256
2013499	其他统战事务支出	79
20136	其他共产党事务支出(款)	2,397
2013601	行政运行	1,288
2013602	一般行政管理事务	91
2013699	其他共产党事务支出(项)	1,018
20199	其他一般公共服务支出(款)	1,526
2019999	其他一般公共服务支出(项)	1,526
203	国防支出	499
20306	国防动员	322
2030601	兵役征集	35
2030607	民兵	277
2030699	其他国防动员支出	10
20399	其他国防支出(款)	177
2039901	其他国防支出(项)	177
204	公共安全支出	33,935
20401	武装警察	1,835
2040101	内卫	70
2040102	边防	255

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040103	消防	1,510
20402	公安	30,454
2040201	行政运行	16,319
2040202	一般行政管理事务	5,965
2040204	治安管理	1,298
2040211	禁毒管理	330
2040212	道路交通管理	1,966
2040217	拘押收教场所管理	609
2040299	其他公安支出	3,967
20403	国家安全	64
2040399	其他国家安全支出	64
20404	检察	111
2040401	行政运行	108
2040402	一般行政管理事务	3
20405	法院	107
2040501	行政运行	104
2040502	一般行政管理事务	3
20406	司法	742
2040601	行政运行	568
2040602	一般行政管理事务	2
2040604	基层司法业务	5
2040605	普法宣传	4
2040606	律师公证管理	2
2040607	法律援助	25

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040608	司法统一考试	4
2040610	社区矫正	6
2040699	其他司法支出	126
20499	其他公共安全支出(款)	622
2049901	其他公共安全支出(项)	622
205	教育支出	46,514
20501	教育管理事务	1,670
2050101	行政运行	1,350
2050102	一般行政管理事务	320
20502	普通教育	26,444
2050201	学前教育	1,059
2050202	小学教育	2,885
2050203	初中教育	2,764
2050204	高中教育	14,113
2050205	高等教育	5,194
2050299	其他普通教育支出	429
20503	职业教育	12,682
2050302	中专教育	3,639
2050303	技校教育	3,520
2050304	职业高中教育	3,228
2050305	高等职业教育	2,295
20505	广播电视教育	719
2050501	广播电视学校	719
20507	特殊教育	570

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2050701	特殊学校教育	570
20508	进修及培训	880
2050802	干部教育	880
20509	教育费附加安排的支出	3,383
2050903	城市中小学校舍建设	155
2050999	其他教育费附加安排的支出	3,228
20599	其他教育支出(款)	166
2059999	其他教育支出(项)	166
206	科学技术支出	1,433
20601	科学技术管理事务	450
2060101	行政运行	314
2060102	一般行政管理事务	37
2060199	其他科学技术管理事务支出	99
20602	基础研究	10
2060203	自然科学基金	10
20603	应用研究	100
2060302	社会公益研究	100
20604	技术与开发	(377)
2060403	产业技术与开发	(889)
2060499	其他技术与开发支出	512
20605	科技条件与服务	20
2060599	其他科技条件与服务支出	20
20699	其他科学技术支出(款)	1,230
2069901	科技奖励	10

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2069999	其他科学技术支出(项)	1,220
207	文化体育与传媒支出	17,941
20701	文化	7,728
2070101	行政运行	554
2070102	一般行政管理事务	165
2070104	图书馆	1,570
2070107	艺术表演团体	191
2070108	文化活动	96
2070109	群众文化	472
2070111	文化创作与保护	452
2070199	其他文化支出	4,228
20702	文物	1,654
2070204	文物保护	770
2070205	博物馆	749
2070299	其他文物支出	135
20703	体育	1,302
2070302	一般行政管理事务	83
2070307	体育场馆	540
2070308	群众体育	373
2070399	其他体育支出	306
20704	新闻出版广播影视	1,072
2070405	电视	680
2070408	出版发行	175
2070499	其他新闻出版广播影视支出	217

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	6,185
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	6,185
208	社会保障和就业支出	42,572
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,804
2080101	行政运行	878
2080103	机关服务	33
2080104	综合业务管理	298
2080106	就业管理事务	223
2080108	信息化建设	321
2080109	社会保险经办机构	972
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	59
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	20
20802	民政管理事务	946
2080201	行政运行	400
2080204	拥军优属	159
2080299	其他民政管理事务支出	387
20805	行政事业单位离退休	27,252
2080501	归口管理的行政单位离退休	8,976
2080502	事业单位离退休	4,070
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,706
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	4,500
20807	就业补助	1,941
2080702	职业培训补贴	168
2080799	其他就业补助支出	1,773

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20808	抚恤	2,006
2080801	死亡抚恤	1,676
2080802	伤残抚恤	1
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	321
2080899	其他优抚支出	8
20809	退役安置	926
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	568
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	94
2080904	退役士兵管理教育	264
20810	社会福利	1,472
2081001	儿童福利	222
2081002	老年福利	302
2081004	殡葬	943
2081005	社会福利事业单位	5
20811	残疾人事业	718
2081101	行政运行	124
2081102	一般行政管理事务	2
2081104	残疾人康复	11
2081199	其他残疾人事业支出	581
20815	自然灾害生活救助	178
2081502	地方自然灾害生活补助	10
2081503	自然灾害灾后重建补助	168
20816	红十字事业	132
2081601	行政运行	103

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2081603	机关服务	29
20819	最低生活保障	40
2081902	农村最低生活保障金支出	40
20820	临时救助	328
2082002	流浪乞讨人员救助支出	328
20825	其他生活救助	1,291
2082501	其他城市生活救助	1,291
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1,516
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1,516
20899	其他社会保障和就业支出(款)	1,022
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	1,022
210	医疗卫生与计划生育支出	16,079
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	915
2100101	行政运行	908
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	7
21002	公立医院	3,551
2100201	综合医院	409
2100202	中医(民族)医院	546
2100205	精神病医院	163
2100299	其他公立医院支出	2,433
21003	基层医疗卫生机构	38
2100302	乡镇卫生院	35
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	3
21004	公共卫生	2,502

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2100401	疾病预防控制机构	1,377
2100402	卫生监督机构	260
2100403	妇幼保健机构	36
2100405	应急救治机构	220
2100406	采供血机构	288
2100409	重大公共卫生专项	321
21006	中医药	103
2100601	中医(民族医)药专项	103
21007	计划生育事务	417
2100717	计划生育服务	48
2100799	其他计划生育事务支出	369
21010	食品和药品监督管理事务	2,646
2101001	行政运行	725
2101002	一般行政管理事务	458
2101016	食品安全事务	640
2101050	事业运行	278
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	545
21011	行政事业单位医疗	4,318
2101101	行政单位医疗	2,315
2101102	事业单位医疗	1,148
2101103	公务员医疗补助	605
2101199	其他行政事业单位医疗支出	250
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	691
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	691

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21013	医疗救助	81
2101302	疾病应急救助	81
21014	优抚对象医疗	11
2101401	优抚对象医疗补助	11
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	806
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	806
211	节能环保支出	3,427
21101	环境保护管理事务	711
2110101	行政运行	629
2110102	一般行政管理事务	34
2110104	环境保护宣传	5
2110105	环境保护法规、规划及标准	43
21102	环境监测与监察	225
2110299	其他环境监测与监察支出	225
21103	污染防治	1,039
2110302	水体	238
2110304	固体废弃物与化学品	10
2110399	其他污染防治支出	791
21105	天然林保护	8
2110599	其他天然林保护支出	8
21110	能源节约利用(款)	42
2111001	能源节约利用(项)	42
21111	污染减排	1,402
2111101	环境监测与信息	602

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2111199	其他污染减排支出	800
212	城乡社区支出	64,396
21201	城乡社区管理事务	8,493
2120101	行政运行	2,909
2120102	一般行政管理事务	213
2120104	城管执法	142
2120106	工程建设管理	2
2120199	其他城乡社区管理事务支出	5,227
21202	城乡社区规划与管理(款)	175
2120201	城乡社区规划与管理(项)	175
21203	城乡社区公共设施	24,418
2120303	小城镇基础设施建设	200
2120399	其他城乡社区公共设施支出	24,218
21205	城乡社区环境卫生(款)	1,624
2120501	城乡社区环境卫生(项)	1,624
21299	其他城乡社区支出(款)	29,686
2129999	其他城乡社区支出(项)	29,686
213	农林水支出	9,609
21301	农业	3,533
2130101	行政运行	718
2130104	事业运行	1,732
2130106	科技转化与推广服务	212
2130108	病虫害控制	138
2130109	农产品质量安全	204

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130110	执法监管	9
2130111	统计监测与信息服务	3
2130112	农业行业业务管理	15
2130119	防灾救灾	53
2130135	农业资源保护修复与利用	101
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	30
2130199	其他农业支出	318
21302	林业	1,045
2130201	行政运行	524
2130204	林业事业机构	70
2130205	森林培育	54
2130206	林业技术推广	6
2130207	森林资源管理	5
2130209	森林生态效益补偿	90
2130213	林业执法与监督	61
2130234	林业防灾减灾	18
2130299	其他林业支出	217
21303	水利	3,704
2130301	行政运行	461
2130304	水利行业业务管理	107
2130305	水利工程建设	303
2130306	水利工程运行与维护	1,648
2130309	水利执法监督	39
2130310	水土保持	138

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130311	水资源节约管理与保护	227
2130314	防汛	344
2130332	砂石资源费支出	282
2130399	其他水利支出	155
21305	扶贫	103
2130599	其他扶贫支出	103
21308	普惠金融发展支出	1,224
2130803	农业保险保费补贴	151
2130899	其他普惠金融发展支出	1,073
214	交通运输支出	13,926
21401	公路水路运输	11,771
2140101	行政运行	4,040
2140102	一般行政管理事务	405
2140104	公路建设	996
2140106	公路养护	6,011
2140199	其他公路水路运输支出	319
21402	铁路运输	73
2140201	行政运行	65
2140202	一般行政管理事务	8
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	1,883
2140401	对城市公交的补贴	1,732
2140402	对农村道路客运的补贴	6
2140403	对出租车的补贴	145
21405	邮政业支出	86

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2140501	行政运行	1
2140599	其他邮政业支出	85
21406	车辆购置税支出	10
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	10
21499	其他交通运输支出(款)	103
2149999	其他交通运输支出(项)	103
215	资源勘探信息等支出	4,417
21505	工业和信息产业监管	3,540
2150508	无线电监管	122
2150599	其他工业和信息产业监管支出	3,418
21506	安全生产监管	544
2150601	行政运行	363
2150602	一般行政管理事务	29
2150699	其他安全生产监管支出	152
21507	国有资产监管	294
2150701	行政运行	284
2150702	一般行政管理事务	10
21508	支持中小企业发展和管理支出	39
2150805	中小企业发展专项	39
216	商业服务业等支出	1,772
21602	商业流通事务	647
2160201	行政运行	244
2160202	一般行政管理事务	34
2160299	其他商业流通事务支出	369

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位: 万元

功能编码	功能分类	决算数
21605	旅游业管理与服务支出	488
2160501	行政运行	311
2160502	一般行政管理事务	16
2160505	旅游行业业务管理	25
2160599	其他旅游业管理与服务支出	136
21606	涉外发展服务支出	434
2160699	其他涉外发展服务支出	434
21699	其他商业服务业等支出(款)	203
2169999	其他商业服务业等支出(项)	203
217	金融支出	184
21701	金融部门行政支出	144
2170101	行政运行	119
2170102	一般行政管理事务	25
21702	金融部门监管支出	40
2170299	金融部门其他监管支出	40
220	国土海洋气象等支出	2,851
22001	国土资源事务	1,815
2200101	行政运行	926
2200102	一般行政管理事务	114
2200105	土地资源调查	9
2200106	土地资源利用与保护	15
2200111	地质灾害防治	61
2200113	地质及矿产资源调查	35
2200114	地质矿产资源利用与保护	23

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2200150	事业运行	542
2200199	其他国土资源事务支出	90
22002	海洋管理事务	677
2200201	行政运行	404
2200204	海域使用管理	10
2200205	海洋环境保护与监测	141
2200208	海洋执法监察	7
2200209	海洋防灾减灾	40
2200299	其他海洋管理事务支出	75
22004	地震事务	220
2200401	行政运行	206
2200402	一般行政管理事务	14
22005	气象事务	139
2200509	气象服务	64
2200510	气象装备保障维护	75
221	住房保障支出	6,701
22101	保障性安居工程支出	196
2210106	公共租赁住房	150
2210107	保障性住房租金补贴	46
22102	住房改革支出	6,131
2210201	住房公积金	6,131
22103	城乡社区住宅	374
2210302	住房公积金管理	374
222	粮油物资储备支出	2,174

表 3

2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
22201	粮油事务	271
2220150	事业运行	97
2220199	其他粮油事务支出	174
22204	粮油储备	1,843
2220401	储备粮油补贴	1,000
2220403	储备粮(油)库建设	843
22205	重要商品储备	60
2220509	食盐储备	60
229	其他支出(类)	43,653
22999	其他支出(款)	43,653
2299901	其他支出(项)	43,653
232	债务付息支出	11,943
23203	地方政府一般债务付息支出	11,943
2320301	地方政府一般债券付息支出	11,943
233	债务发行费用支出	48
23303	地方政府一般债务发行费用支出	48

备注：涉密项目的，按照《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143号）第二十四条规定公开。

关于 2017 年 潮州市本级 一般公共预算支出决算的 说明

1. 2017 年一般公共服务支出支出 4.328 亿元, 比上年减少 0.1269 亿元, 降低 2.85%。主要原因: 主要原因: 市级着力压减一般性支出。其中:

(1) 税收事务支出减少 0.0479 亿元, 主要是着力压减一般性支出。

2. 2017 年教育支出 4.6514 亿元, 比上年增加 0.0966 亿元, 增长 2.12%。主要原因: 主要原因: 2017 年加大对教育的投入。

(1) 普通教育支出增加 0.0808 亿元, 主要是加大对普通教育的投入。

表 4

2017 年 潮州市本级 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	经济分类科目	决算数
	合计	157,313
301	工资福利支出	96,727
30101	基本工资	34,152
30102	津贴补贴	23,741
30103	奖金	5,301
30104	其他社会保障缴费	4,481
30106	伙食补助费	1,083
30107	绩效工资	13,889
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,194
30199	其他工资福利支出	3,886
302	商品和服务支出	18,673
30201	办公费	2,156
30202	印刷费	365
30203	咨询费	13
30204	手续费	38
30205	水费	431
30206	电费	1,360
30207	邮电费	497
30209	物业管理费	720
30211	差旅费	745
30212	因公出国(境)费用	12
30213	维修(护)费	1,886
30214	租赁费	86

2017 年 潮州市本级 一般公共预算基本支出决算表

(按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	经济分类科目	决算数
30215	会议费	36
30216	培训费	154
30217	公务接待费	123
30218	专用材料费	1,041
30224	被装购置费	26
30225	专用燃料费	119
30226	劳务费	2,255
30227	委托业务费	154
30228	工会经费	452
30229	福利费	266
30231	公务用车运行维护费	891
30239	其他交通费用	2,594
30240	税金及附加费用	7
30299	其他商品和服务支出	2,246
303	对个人和家庭的补助	41,693
30301	离休费	963
30302	退休费	16,391
30303	退职(役)费	4
30304	抚恤金	1,199
30305	生活补助	3,639
30306	救济费	8
30307	医疗费	981
30308	助学金	808
30309	奖励金	2,965

2017 年 潮州市本级 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	经济分类科目	决算数
30310	生产补贴	1
30311	住房公积金	8,755
30313	购房补贴	2,494
30399	其他对个人和家庭的补助支出	3,485
304	对企事业单位的补贴	220
30401	企业政策性补贴	1
30402	事业单位补贴	216
30403	其他对企事业单位的补贴	3

备注： 无

表 5

2017 年 潮州市本级 一般公共预算 “三公” 经费决算 表

单位：万元

项目	决算数
合计	2,312.99
一、因公出国（境）费	264.37
二、公务用车购置及运行维护费	1,188.17
1. 公务用车购置费	281.07
2. 公务用车运行维护费	907.10
三、公务接待费	860.45

备注：本级汇总一般公共预算“三公”经费，指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

关于 2017 年 潮州市本级 一般公共预算“三公”经费决算的说明

一、2017 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.231299 亿元，比上年减少 0.001323 亿元，原因是 我市严格执行“八项规定”以及中央地方各级制定的相关规定。其中：因公出国（境）支出 0.026437 亿元，比上年增加 0.008574 亿元，原因是 2017 年市委市政府加大招商引资和对外宣传国度；公务用车购置及运行维护支出 0.118817 亿元（公务用车购置费 0.028107 亿元，公务用车运行维护费 0.09071 亿元），比上年减少 0.002421 亿元，原因是 各部门认真贯彻落实中央关于厉行节约的要求，严格规范公务用车管理，从而减少公务用车维护经费预算支出费用；公务接待费支出 0.086045 亿元，比上年减少 0.006876 亿元，原因是 我市严格执行“八项规定”以及中央地方各级制定的相关规定，从严控制接待费用标准。

二、2017 年，本级因公出国（境）团组 55 个，累计 196 人次；购置公务用车 11 辆，公务用车保有 617 辆；公务接待 3574 批次，累计 49633 人次。

表 6

2017 年 潮州市本级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
合计	51,316	21,106	27,573	2,637
一、税收返还	0	0	0	0
其中：所得税基数返还	0	0	0	0
成品油税费改革税收返还	0	0	0	0
增值税税收返还	0	0	0	0
消费税税收返还	0	0	0	0
增值税“五五分享”税收 返还	0	0	0	0
其他税收返还收入	0	0	0	0
二、一般性转移支付	33,485	13,820	18,341	1,324
其中：体制补助支出	9,265	2,212	6,754	299
结算补助支出	4,222	0	4,222	0

表 6

2017 年 潮州市本级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
城乡义务教育等转移支付支出	2,285	556	1,643	86
基本养老保险金转移支付支出	5,880	4,164	1,391	325
城乡居民医疗保险转移支付支出	4,095	2,686	1,136	273
农村综合改革转移支付支出	4,276	2,863	1,209	204
其他一般性转移支付支出	3,462	1,339	1,986	137
三、专项转移支付	17,831	7,286	9,232	1,313
其中：一般公共服务支出	501	186	245	70
国防支出	0	0	0	0
公共安全支出	72	42	27	3
教育支出	856	443	363	50
科学技术支出	1,685	1,054	501	130

表 6

2017 年 潮州市本级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
文化体育与传媒支出	102	69	28	5
社会保障和就业支出	605	341	198	66
医疗卫生与计划生育支出	1,948	875	984	89
节能环保支出	750	481	219	50
城乡社区支出	6,985	1,326	4,673	986
农林水支出	1,936	1,383	413	140
交通运输支出	711	657	54	0
资源勘探信息等支出	-98	-38	216	-276
商业服务业等支出	184	110	74	0
金融支出	0	0	0	0
国土资源气象等支出	442	337	105	0
住房保障支出	0	0	0	0
粮油物资储备支出	26	20	6	0

表 6

2017 年 潮州市本级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
其他支出	1,126	0	1,126	0

备注： 1. 饶平县为财政省直管县，市对饶平县的补助 15636 万元年终决算转为市对省的上解。
 2. 本表中个别科目决算数为负数，主要是 2017 年预算执行中收回以前年度结转结余资金，抵减了当年支出。

表 7

政府一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2017 年地方政府一般债务余额	432,630
二、2017 年地方政府一般债务限额	494,533
三、2017 年地方政府一般债券转贷额	49,000
四、2017 年地方政府一般债券还本额	1,523

备注： 1. “地方政府一般债券发行额/转贷额”指省级转贷市县的额度。

表 8

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、农网还贷资金收入	0
二、港口建设费收入	418
三、新型墙体材料专项基金收入	968
四、国家电影事业发展专项资金收入	0
五、国有土地收益基金收入	0
六、农业土地开发资金收入	146
七、国有土地使用权出让收入	55,671
八、大中型水库库区基金收入	0
九、彩票公益金收入	4,371
十、城市基础设施配套费收入	32,328
十一、小型水库移民扶助基金收入	0
十二、国家重大水利工程建设基金收入	0
十三、车辆通行费	0
十四、废弃电器电子产品处理基金收入	0
十五、污水处理费收入	6,021
十六、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	509
十七、其他政府性基金收入	0
收入合计	100,432
十八、土地储备转向债券对应项目专项收入	0
十九、政府收费公路专项债券对应项目专项收入	0
二十、其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	0
二十一、债务收入	177,930
专项债务收入	177,930

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
二十二、转移性收入	35,014
政府性基金补助收入	5,724
政府性基金上解收入	0
其他政府性基金转移性收入	29,290
收入总计	313,376

备注： 1. 其他政府性基金转移性收入包括上年结余收入、调入资金、债务转贷收入等。

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表

（按功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	支出总计	313,376
207	文化体育与传媒支出	43
20707	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	43
2070701	资助国产影片放映	22
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	21
208	社会保障和就业支出	0
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0
2082201	移民补助	0
2082202	基础设施建设和经济发展	0
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0
20823	小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0
2082301	移民补助	0
2082302	基础设施建设和经济发展	0
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	0
212	城乡社区支出	197,723
21208	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	193,698
2120801	征地和拆迁补偿支出	4,004
2120802	土地开发支出	15,046
2120803	城市建设支出	7,058
2120804	农村基础设施建设支出	0
2120805	补助被征地农民支出	230

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表

(按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2120806	土地出让业务支出	360
2120807	廉租住房支出	0
2120809	支付破产或改制企业职工安置费	0
2120810	棚户区改造支出	0
2120811	公共租赁住房支出	0
2120813	保障性住房租金补贴	0
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	167,000
21210	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0
2121001	征地和拆迁补偿支出	0
2121002	土地开发支出	0
2121099	其他国有土地收益基金支出	0
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	248
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	1,504
2121301	城市公共设施	0
2121302	城市环境卫生	0
2121303	公有房屋	0
2121304	城市防洪	0
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	1,504
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	2,273
2121401	污水处理设施建设和运营	2,178
2121402	代征手续费	95
2121499	其他污水处理费安排的支出	0
213	农林水支出	0

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表

(按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0
2136601	基础设施建设和经济发展	0
2136602	其他大中型水库库区基金支出	0
214	交通运输支出	0
21462	车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0
2146201	公路还贷	0
2146202	政府还贷公路养护	0
2146203	政府还贷公路管理	0
2146299	其他车辆通行费安排的支出	0
21463	港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0
2146301	港口设施	0
2146302	航道建设和维护	0
2146303	航运保障系统建设	0
2146399	其他港口建设费安排的支出	0
21469	民航发展基金支出	0
2146901	民航机场建设	0
2146904	航线和机场补贴	0
2146999	其他民航发展基金支出	0
215	资源勘探等信息支出	5
21561	新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	5
2156199	其他新型墙体材料专项基金支出	5
216	商业服务业等支出	0
21660	旅游发展基金支出	0

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表

(按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2166004	地方旅游开发项目补助	0
229	其他支出	2,316
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
2290802	福利彩票发行机构的业务费支出	0
2290803	体育彩票发行机构的业务费支出	0
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	909
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0
2290899	其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1,407
2296001	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	418
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	576
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	3
2296005	用于红十字事业的彩票公益金支出	0
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	335
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	0
2296011	用于扶贫的彩票公益金支出	0
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	7
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	68
232	债务付息支出	3,848
23204	地方政府专项债务付息支出	3,848
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	3,848

2017 年 潮州市本级 政府性基金预算支出决算表

(按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2320412	国有土地收益基金债务付息支出	0
2320414	大中型水库库区基金债务付息支出	0
2320499	其他政府性基金债务付息支出	0
233	债务发行费用支出	196
23304	地方政府专项债务发行费用支出	196
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	196
2330414	大中型水库库区基金债务发行费用支出	0
230	转移性支出	107,315
23004	政府性基金转移支付	107315
2300401	政府性基金补助支出	18,186
2300402	政府性基金上解支出	7,863
2300499	其他政府性基金转移性支出	81,266
231	债务还本支出	1,930
23104	地方政府专项债务还本支出	1930
2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出	1930

备注：1. 其他政府性基金转移性支出包括调出资金、年终结余、债务转贷支出等。

2017 年 潮州市本级 政府性基金转移支付决算表 (按项目分地区)

单位: 万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
一、农网还贷资金支出	0	0	0	0
二、港口建设费支出	0	0	0	0
三、国家电影事业发展专项资金支出	0	0	0	0
四、国有土地收益基金支出	0	0	0	0
五、农业土地开发资金支出	0	0	0	0
六、国有土地使用权出让支出	4,044	2,000	2,044	0
七、大中型水库库区基金支出	0	0	0	0
八、彩票公益金支出	1,357	976	316	65
九、城市基础设施配套费支出	12,785	25	12,750	10
十、小型水库移民扶助基金支出	0	0	0	0
十一、国家重大水利工程建设基金支出	0	0	0	0
十二、车辆通行费支出	0	0	0	0

表 10

2017 年 潮州市本级 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	潮安区	湘桥区	枫溪区
十三、废弃电器电子产品处理基金支出	0	0	0	0
十四、污水处理费支出	0	0	0	0
十五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用支出	0	0	0	0
十六、其他政府性基金支出	0	0	0	0

备注： 无

政府专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2017 年地方政府专项债务余额	338,254
二、2017 年地方政府专项债务限额	376,405
三、2017 年地方政府专项债券转贷额	177,930
四、2017 年地方政府专项债券还本额	0

备注： 1. “地方政府专项债券转贷额”指省级转贷市县的额度。

2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
利润收入	267
石油石化企业利润收入	0
电力企业利润收入	0
电信企业利润收入	0
煤炭企业利润收入	0
有色冶金采掘企业利润收入	0
钢铁企业利润收入	0
化工企业利润收入	0
运输企业利润收入	0
电子企业利润收入	0
机械企业利润收入	0
投资服务企业利润收入	0
纺织轻工企业利润收入	0
贸易企业利润收入	0
建筑施工企业利润收入	0
房地产企业利润收入	0
建材企业利润收入	0
境外企业利润收入	0
对外合作企业利润收入	0
医药企业利润收入	0
农林牧渔企业利润收入	0
邮政企业利润收入	0
军工企业利润收入	0
转制科研院所利润收入	0

2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
地质勘查企业利润收入	0
卫生体育福利企业利润收入	0
教育文化广播企业利润收入	0
科学研究企业利润收入	0
机关社团所属企业利润收入	0
金融企业利润收入（国资预算）	0
其他国有资本经营预算企业利润收入	267
股利、股息收入	11
国有控股公司股利、股息收入	0
国有参股公司股利、股息收入	11
金融企业股利、股息收入（国资预算）	0
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	0
产权转让收入	0
国有股减持收入	0
国有股权、股份转让收入	0
国有独资企业产权转让收入	0
金融企业产权转让收入	0
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	0
清算收入	0
国有股权、股份清算收入	0
国有独资企业清算收入	0
其他国有资本经营预算企业清算收入	0
其他国有资本经营预算收入	0
收入合计	278
转移性收入	139

2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
国有资本经营预算转移支付收入	139
国有资本经营预算转移支付收入	139
收入总计	417

备注： 无

2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算支出决算表 (按功能分类项级)

单位：万元

项目	决算数
社会保障和就业支出	0
补充全国社会保障基金	0
国有资本经营预算补充社保基金支出	0
国有资本经营预算支出	0
解决历史遗留问题及改革成本支出	0
厂办大集体改革支出	0
“三供一业”移交补助支出	0
国有企业办职教幼教补助支出	0
国有企业办公共服务机构移交补助支出	0
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0
国有企业棚户区改造支出	0
国有企业改革成本支出	0
离休干部医药费补助支出	0
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0
国有企业资本金注入	100
国有经济结构调整支出	0
公益性设施投资支出	0
前瞻性战略性新兴产业发展支出	0
生态环境保护支出	0
支持科技进步支出	0
保障国家经济安全支出	0
对外投资合作支出	0
其他国有企业资本金注入	100

2017 年 潮州市本级 国有资本经营预算支出决算表

(按功能分类项级)

单位：万元

项目	决算数
国有企业政策性补贴	0
国有企业政策性补贴	0
金融国有资本经营预算支出	0
资本性支出	0
改革性支出	0
其他金融国有资本经营预算支出	0
其他国有资本经营预算支出	209
其他国有资本经营预算支出	209
支出合计	309
转移性支出	108
国有资本经营预算转移支付	0
国有资本经营预算转移支付支出	108
调出资金	0
国有资本经营预算调出资金	0
支出总计	417

备注：

表 14

2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
一、企业职工基本养老保险基金收入	3.2831
其中：保险费收入	3.1916
财政补贴收入	0
利息收入	0.0558
委托投资收益	0
其他收入	0.0357
二、失业保险基金收入	0.2186
其中：保险费收入	0.1414
财政补贴收入	0
利息收入	0.0772
其他收入	0
三、职工基本医疗保险基金收入	2.2972
其中：保险费收入	2.1168
财政补贴收入	0.1388
利息收入	0.0404
其他收入	0.0012
四、工伤保险基金收入	0.3851
其中：保险费收入	0.3515
财政补贴收入	0.0328
利息收入	0
其他收入	0.0008
五、生育保险基金收入	0.1369
其中：保险费收入	0.1345
财政补贴收入	0.0024

2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
利息收入	0
其他收入	0
六、新型农村合作医疗基金收入	0
其中：缴费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
其他收入	0
七、城镇居民基本医疗保险基金收入	0
其中：缴费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
其他收入	0
八、城乡居民基本养老保险基金收入	0
其中：缴费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
委托投资收益	0
集体补助收入	0
其他收入	0
九、机关事业单位基本养老保险基金收入	0.1485
其中：保险费收入	0.1485
财政补贴收入	0
利息收入	0
委托投资收益	0
其他收入	0

2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
十、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.4255
其中：缴费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0.4255
其他收入	0
十一、其他社会保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
其他收入	0
合计	0
其中：保险费收入	6.0843
财政补贴收入	0.174
利息收入	0.5989

备注： 无

2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项目	决算数
一、企业职工基本养老保险基金支出	9.0417
其中：基本养老金支出	8.7792
医疗补助金支出	0
丧葬抚恤补助支出	0.1991
其他支出	0.0634
二、失业保险基金支出	0.1019
其中：失业保险金支出	0.0378
医疗保险费支出	0.0135
丧葬抚恤补助支出	0
职业培训和职业介绍补贴支出	0
技能提升补贴支出	0
其他支出	0.0506
三、职工基本医疗保险基金支出	2.1833
其中：职工基本医疗保险统筹基金支出	0.6665
职工医疗保险个人账户基金支出	0.7398
其他职工基本医疗保险基金支出	0.777
四、工伤保险基金支出	0.1356
其中：工伤保险待遇支出	0.1401
劳动能力鉴定支出	0.0002
工伤预防费用支出	0.0001
其他工伤保险基金支出	-0.0048
五、生育保险基金支出	0.2161
其中：生育医疗费用支出	0.0615
生育津贴支出	0.1546
其他生育保险基金支出	0

2017 年 潮州市本级 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项目	决算数
六、新型农村合作医疗基金支出	0
其中：医疗待遇支出	0
大病医疗保险支出	0
其他新型农村合作医疗基金支出	0
七、城镇居民基本医疗保险基金支出	0
其中：医疗待遇支出	0
大病医疗保险支出	0
其他城镇居民基本医疗保险基金支出	0
八、城乡居民基本养老保险基金支出	0
其中：基础养老金支出	0
个人账户养老金支出	0
丧葬抚恤补助支出	0
其他城乡居民基本养老保险基金支出	0
九、机关事业单位基本养老保险基金支出	0.1345
其中：基本养老金支出	0.1345
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0
十、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.3851
其中：医疗待遇支出	0
大病医疗保险支出	0.3851
其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0
十一、其他社会保险基金支出	0
合计	12.1982
其中：社会保险待遇支出	6.0843

备注： 无

第三部分 相关说明

(一) 税收返还和转移支付情况。

2017 年对下级税收返还和转移支付决算数 34.2828 亿元，比上年减少 4.38 亿元，下降 11.33%。其中：

1. 税收返还。

2017 年对下级税收返还决算数 1.9251 亿元，比上年增加 0.13 亿元，增长 7.22%。其中：

(1) 增值税和消费税返还决算数 0.8475 亿元，比上年增加 0.05 亿元，增长 6.27%，主要原因是**。

(2) ……

2. 一般性转移支付。

2017 年对下级一般性转移支付决算数 22.4094 亿元，比上年增加 18.86 亿元，增长 530.71%。其中：

(1) 均衡性转移支付决算数 2.0841 亿元，比上年减少 0.66 亿元，下降 24.09%，主要原因是**。

(2) ……

3. 专项转移支付。

2017 年对下级专项转移支付决算数 9.9483 亿元，比上年增加 9.84 亿元，增长 8929.22%。其中：

(1) 2017 补助决算数 9.9483 亿元，比上年增加 9.84 亿元，增长 8929.22%。

(2) ……

(二) 举借债务情况。

1. **地方政府债务限额余额情况。**2017 年政府债务余额 77.09 亿元， 比上年增加 21.24 亿元， 增长 27.55% 亿元。其中：一般债务余额 42.26 亿元， 专项债务余额 33.83 亿元。2017 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行报告。2017 年政府债务限额 87.0938 亿元， 其中：一般债务限额 49.4533 亿元， 专项债务限额 37.6405 亿元。

2. **地方政府债券 转贷 情况。**2017 年 转贷 地方政府债券 22.693 亿元， 其中：一般债券 4.9 亿元， 专项债券 17.793 亿元。新增债券 21.5 亿元， 其中：新增一般债券 3.9 亿元， 新增专项债券 17.6 亿元。置换债券 1.193 亿元， 其中：置换一般债券 1 亿元， 置换专项债券 0.193 亿元。

3. **地方政府债务还本情况。**2017 年地方政府债务还本 1.3453 亿元， 其中：一般债务还本 1.1523 亿元， 专项债务还本 0.193 亿元。

(三) 本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见预算草案报表 5 说明。

(四) 预算绩效工作推进情况。

根据财政预算管理要求，市财政局组织对市本级 2017 年度财政资金支出 100 万元以上(含 100 万元)的项目和连续 2 年以上(含 2 年) 市本级财政资金支出各 30 万元以上(含 30

万元)的跨年度项目开展绩效自评,包括 2017 年度市级科技发展专项资金—科技计划项目资金、全面改造刷新市区交通标志标线及配套项目、市公共信用信息系统建设项目经费、第三次全国农业普查工作经费等 43 个项目,共涉及资金 21839.46 万元。从绩效评价情况来看,上述项目支出绩效情况较为良好。

项目重点评价上,市财政局已初步选取 2017 年度市级科技发展专项资金—科技计划项目资金、全面改造刷新市区交通标志标线及配套项目两个项目列入 2017 年度市级财政资金使用绩效第三方评价范围,现正在公开遴选第三方机构,下一步将委托第三方机构开展重点评价。

在项目库管理上,深化财政绩效管理改革,积极探索、创新预算绩效管理方式,推进项目库动态管理,全面开展预算项目绩效评审工作,加强绩效目标管理,形成“先入库后编制预算、入库须设置绩效目标”的管理模式。