2017 年度政府决算情况说明

一、地方政府债务情况说明

(一) 2017 年政府债务余额限额和余额情况。按照《预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43 号) 有关规定, 地方政府债务余额实行限额管理, 年度地方债务余额限额等于上年地方政府债务余额限额加上当年新增债务的限额。2016 年, 地方政府债务余额限额 47450 万元, 其中一般债务 38600 万元, 专项债务 8850 万元。2017 年, 新增限额 9986 万元, 其中: 一般债务 6986 万元, 专项债务 3000 万元, 截止 2017 年底, 地方政府债务余额限额 50450 万元, 其中一般债务 38600 万元, 专项债务 11850 万元。地方政府债务余额为 35662 万元, 其中一般债务 32662 万元, 专项债务 3000 万元。

(二) 2017 年政府债务还本付息支出情况。本年政府债务还本支出 12370 万元, 其中一般债务 12370 万元, 专项债务 0 万元。债务付息和发行费用支出 0 万元, 其中一般债务 0 万元, 专项债务 0 万元。

(三) 2017 年底政府性债务风险指标。一般债务率为 13%, 专项债务率为 9.4%, 一般债务偿债率 6.2%, 综合债务率为 7.6%, 各项指标都在财政部规定的风险预警线内。

二、转移支付情况说明

2017 年, 上级补助收入 148863 万元, 比上年增加 4659

万元，增长 3.23%。其中：返还性收入 4506 万元，增加 1636 万元，增长 57.01%；一般性转移支付收入 81171 万元，增加 2183 万元，增长 2.77%；专项转移支付收入 63186 万元，增加 840 万元，增长 1.35%。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2017 年度“三公”经费支出预算为 450.89 万元，支出决算为 375.26 万元，完成预算的 83.2%，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费预算 217.73 万元，支出决算为 200.16 万元，完成预算的 91.9%；公务接待费预算 233.16 万元，支出决算为 175.1 万元，完成预算的 75.1%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2017 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 200.16 万元，占 53.33%；公务接待费支出决算 175.1 万元，占 46.67%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排省级部门和部门所属单位出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 200.16 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 200.16 万元，公务用车保有量为 135 辆。

3、公务接待费支出 175.1 万元。其中：国内公务接待支出 175.1 万元，接待 2334 批次，接待 20313 人次，外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，接待 0 人次；国（境）外接待支出 0 万元，接待 0 批次，0 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2017 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 75.63 万元，下降 16.77%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数减少 17.57 万元，下降 8.07%；公务接待费支出决算数比上年数减少 58.06 万元，下降 24.9%。

四、2017 年预算绩效情况说明

全面促进预算管理规范化，2017 年预算绩效考评工作继续实现全覆盖。一是从年初早安排、早部署，明确落实责任分工，狠抓财政部、省州对县的综合绩效考评。健全我县部门和乡镇财政管理综合绩效考评机制，不断规范和加强财政管理综合绩效考评工作，在 2016 年考评指标的基础上修订完善了《2017 年乡镇部门财政管理综合绩效考评指标体系》，下发各预算单位，为全年的考评奠定了基础。二是做好绩效目标编制，在年初将 10 万元以上的本级项目报绩效目标的同时，筛选 71 个预算项目进行支出绩效目标申报管理，管理金额为 5856 万元，绩效项目支出批复工作与人代会预算批复同步进行，且随预算文本下发公布给所有预算单位。并大力抓好年中的监控、评价，于 10 月初针对项目资金管理的有效性，实际支出的偏差率等对绩效目标执行情况进行了监

督检查，掌握资金的去向，考核结果作为来年项目资金预算安排的重要依据。三是10月中旬，凭借自身力量，对教育局、文化局、水务局、农牧局等单位的重点项目进行专项资金绩效考评，突出对县级预算安排的中小企业发展扶持资金、旅游发展资金、文化发展扶持资金等进行绩效评价，进一步规范会计行为、提升会计信息质量。四是落实预算绩效考评奖惩制度，对全县7个乡镇及39个预算单位进行了2017年财政管理预算绩效考评，对考评进入一档的三个经济管理类，每个部门奖励5万元，对进入一档的七个非经济管理类，每个部门奖励3万元。对县委办、政府办分别拨付4万元奖励资金，由县委办、政府办按对二级预算单位考核的结果自行分配奖励资金。对于考评落入四档的国土局，执行2018年财政预算时在单位公用经费内扣减3万元。