**长清区2017年总决算表页说明**

**L01表表页说明**

营业税中“其他金融保险业营业税”退税10万元，为长清沪农商村镇银行税率由5%减免为3%，导致退税10万元。

“其他缴入国库的交通运输行政事业性收费”2万元，为公路附属设施损坏赔偿费。

“其他缴入国库的人力资源和社会保障行政事业性收费”2万元，为专业技术职务评审费及机关事业单位录用人员考试考务费。

“其他一般罚没收入”3916万元，为国地税罚没收入46万元、农业局罚没收入6万元、畜牧局罚没收入29万元、林业局罚没收入59万元、纪检监察罚没收入43万元、财政局罚没收入1000万元、消防大队罚没收入328万元、烟草公司罚没1万元、文化广电新闻出版局22万元、环保局罚没收入341万元、安监局罚没92万元、城管执法罚没收入1947万元。

“其他利息收入”452万元，为财政专户存款利息收入。

“其他非经营性国有资产收入”355万元，为房租收入。

“其他水资源费收入”720万元，为水务局水资源费收入。

“其他国有资源(资产)有偿使用收入”3607万元，为广播局352万元、城管局1555万元、长清区财政局575万元、自来水服务中心6万元、公证处311万元、环卫清运服务中心781万元、档案局4万元、新闻中心广告收入11万元；行政审批服务中心11万元。

“其他收入(款)”127万元，为地税和环保局缴入。

**LO2表表页说明**

其他说明：

“其他人大事务支出”10万元为济长财预指(2017)3号。

“其他政协事务支出”45万元，预追（2017）51号30万元、预追（2017）66号15万元。

“其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出”18万元，全部为专款支出，济长财金指[2017]6号。

“其他财政事务支出”143万元，济长财预指[2017]3号62万元、济长财综指[2017]27号40万元，济长财基指[2017]1号15万元，济长财农改指【2017】26号25万元。

“其他税收事务支出”1369万元，济长财行指[2017]26号179万元、济长财行指[2017]7号160万元、预追[2017]1号655万元、预追[2017]5号375万元。

“其他人力资源事务支出”105万元，济长财社指[2017]59号50万元、济长财行指[2017]97号25万元、济长财行指[2017]138号30万元。

“其他民族事务支出”67万元：转移支付济长财行指[2017]3号57.9万元，上级专款济长财行指[2017]86号9万元。

“其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出”47万元, 济长财预指[2017]3号20万元、行追[2017]13号12万元、行追[2017]14号4万元、济长财行指[2017]140号11万元。

“其他组织事务支出”173万元, 济长财预指[2017]3号52万元、上级专款为济长财行指[2017]75号56万元、济长财行指[2017]82号66万元。

“其他宣传事务支出”18万元，为上级专款：济长财行指[2017]77号。

“其他共产党事务支出”104万元主要为武装部经费济长财预指(2017)1号103万元，济长财预指[2017]7号和济长财预指[2017]26号1万元。

“其他一般公共服务支出”790万元，济长财预指[2017]3号为收回资金5万元 、上级专款为济长财采指[2017]1号20万元、济长财行指[2017]90号200万元。行追(2017)12号11万元、预追(2017)101号20万元、预追(2017)11号7万元、预追(2017)22号3万元、预追(2017)2号40万元、预追(2017)32号7万元、预追(2017)40号5万元、预追(2017)6号27万元、预追(2017)7号372万元、预追(2017)80号29万元。其它为区直部门工作经费、财政在编车辆政府采购集中投保、四干会奖励、改善村容村貌及村级组织建设等支出。

“其他法院支出”157万元，济长财预指[2017]3号17万元、济长财行指[2017]25号140万元。

“其他普通教育支出”38915万元，其中1408万元为专款支出（济长财行指[2017]54号、济长财行指[2017]60号、济长财行指[2017]66号、济长财行指[2017]76号、济长财行指[2017]93号、济长财行指[2017]95号、济长财行指[2017]131号、济长财行指[2017]136号），9232万元为转移支付（济长财行指[2017]8号、济长财行指[2017]18号、济长财行指[2017]16号、济长财行指[2017]36号、济长财行指[2017]46号、济长财行指[2017]47号、济长财行指[2017]71号、济长财行指[2017]69号、济长财行指[2017]72号、济长财行指[2017]79号、济长财行指[2017]96号、济长财行指[2017]101号、济长财行指[2017]9号、济长财行指[2017]117号）。余28275万元主要为教育系统在职及离退休人员工资、公用经费、招生考试经费、义务教育经费等支出。

“其他教育费附加安排的支出”9390万元,其中上级专款3585万元（济长财行指[2017]41号、济长财行指[2017]136号），余5805万元主要为2017年中小学校舍建设、维修改造及设备购置等项目资金、校园安保及设备购置资金、学生公寓建设资金等。

“其他教育支出”1143万元，其中996万元为专款支出（济长财行指[2017]94号、济长财行指[2017]122号、济长财行指[2017]132号、济长财行指[2017]134号、济长财行指[2017]136号），其余139万元为收回资金支出，5万元为进修学校经费，3万元为部门预算工会经费。

“其他技术研究与开发支出”293万元，为专款支出：济长财行指[2017]31号、济长财行指[2017]89号。

“其他科学技术普及支出”10万元，为上级专款，济长财行指[2017]68号。

“其他科学技术支出”887万元，济长财行指[2017]64号10万元为上级专款，其余资金为指标追加，设备购置等补助、财政扶持资金（济南时代新纪元科技有限公司、西电济南变压器股份有限公司等）。

“其他文化支出”471万元，69万元为上级专款（济长财行指[2017]111号、济长财行指[2017]127号） 。转移支付161万元（济长财行指[2017]15号、济长财行指[2017]52号）其余241万元为农村文化建设支出。

“其他文物支出”172万元,为工资统发支出。

“其他文化体育与传媒支出”124万元,60万元为上级专款（济长财行指[2017]109号、济长财行指[2017]105号）。其他64万元为收回资金。

“其他人力资源和社会保障管理事务支出”6万元为人力资源和社会保障局、劳动就业办纳入预算管理的非税收入支出。

“其他民政管理事务支出”2万元，为纳入预算管理的非税收入支出。

“其他行政事业单位离退休支出”23440万元为财政统发行政事业单位离退休人员工资、离休干部护理费等。

“其他就业补助支出”481万元,其中：339万元为专款支出（济长财社指[2017]35号、济长财社指[2017]85号、济长财社指[2017]117号、济长财社指[2017]195号、济长财社指[2017]199号）。其余的142万元，为区级安排的2017年创业和开发岗位补助区级资金、就业培训区级资金、对越参战立功军人军人补助、安置伤残军人工资和社会保险补助。

“其他优抚支出”117万元，其中：101万元为转移支付（济长财社指[2017]129号、济长财社指[2017]159号、济长财社指[2017]56号、济长财社指[2017]95号），余16万元为本级财政安排居家养老金。

“其他退役安置支出”48万元，为退役士兵安置支出。

“其他残疾人事业支出”427万元，其中176万元为2017年专款支出(济长财社指[2017]43号、济长财社指[2017]87号、济长财社指[2017]99号、济长财社指[2017]122号、济长财社指[2017]145号、济长财社指[2017]176号)，转移支付41万元（济长财社指[2017]42号、济长财社指[2017]147号），余210万元为区级安排2017年残疾人就业保障金支出。

“其他城市生活救助”4万元，为上级专款（济长财社指[2017]121号）。

“其他社会保障和就业支出(项)”431万元，290万元为转移支付（济长财社指[2017]79号、济长财社指[2017]83号、济长财社指[2017]149号）。余141万元为2016年随军家属生活补助资金、2017年低保五保取暧区级补助。

“其他医疗卫生与计划生育管理事务支出”3万元，为街镇医疗补助支出。

“其他公立医院支出”200万元，上级专款100万元（济长财社指[2017]143号、济长财社指[2017]143号），转移支付100万元（济长财社指[2017]143号）。

“其他基层医疗卫生机构支出”5809万元，其中：1110万元为转移支付（济长财社指[2017]27号、济长财社指[2017]37号、济长财社指[2017]151号、济长财社指[2017]166号、济长财社指[2017]160号）。余4699万元为2017年基本药物补助区级资金、2017年基层医疗卫生机构增人增资（取暧、物业、13月工资）。

“其他公共卫生支出”5万元，为纳入预算管理的非税收入支出。

“其他计划生育事务支出”729万元，其中187万元为转移支付支出（济长财社指[2017]175号），其余542万元为区级安排计生奖励补助经费、人口和计划生育事业费、计生干部工资。

“其他食品和药品监督管理事务支出”40万元，为专款支出（济长财社指[2017]144号）。

“其他医疗救助支出”206万元，53万元为转移支付（济长财社指[2017]127号），其余153万元为2017年医疗精准扶贫区级资金、医疗扶贫救助资金。

“其他医疗卫生与计划生育支出(项)”287万元，10万元为专款支出（济长财社指[2017]188号）。其余277万元为2017年非税收入支出、2017年破产企业退休人员医疗保险金。

“其他环境保护管理事务支出”46万元，为街镇环保支出。

“其他环境监测与监察支出”1万元，为下达纳入预算管理的非税收入支出指标。

“其他污染防治支出”297万元，上级专款115万元（济长财建指【2017】39号），其余182万元为环保非税收入支出。

“其他节能环保支出”192万元，为专项补助支出。

“其他城乡社区管理事务支出”912万元，其中：421万元为上级专款（济长财预指[2017]19号、济长财预指[2017]31号、济长财农指[2017]101号、济长财农指[2017]101号、济长财企指[2017]24号），余491万元为区级安排办公经费、增人增资等。

“其他城乡社区公共设施支出”1713万元，40万元为上级专款（济长财建指【2017】34号），转移支付872万元（济长财综指[2017]14号），余801万元为2017年地方政府新增专项债券、城区改造建设等。

“其他城乡社区事务支出”571万元，为区级安排的老城区环卫费，郭庄排涝站维修，南外环占地补偿。

“其他农业支出”1064万元,其中431万元为专款支出（济长财农指[2017]10号、济长财农指[2017]55号、济长财农指[2017]58号、济长财农指[2017]63号、济长财农指[2017]70号、济长财农指[2017]80号、济长财基指[2017]2号），余633万元为收回资金安排的支出。

“其他林业支出”652万元，为济荷高速绿化提升工程占地补偿资金、京福高速绿色通道占地补偿资金。

“其他水利支出”834万元，759万元为专款支出（济长财农指[2017]21号、济长财农指[2017]48号、济长财农指[2017]84号、济长财农指[2017]95号、济长财农指[2017]100号）。余75万元为收回资金支出。

“其他扶贫支出”773万元，373万元为转移支付（济长财农指[2017]3号、济长财农指[2017]8号、济长财农指[2017]12号、济长财农指[2017]41号）。其余400万元为精准扶贫资金支出。

“其他农村综合改革支出”3126万元，3000万元为转移支付（济长财农改指[2017]2号、济长财农改指[2017]22号），余126万元为美丽乡村示范村建设财政奖补。

“其他农林水支出”377万元，为专款支出（济长财农指[2017]17号、济长财农指[2017]27号、济长财农指[2017]18号、济长财农指[2017]34号、济长财农指[2017]70号、济长财农指[2017]94号、济长财农指[2017]96号、济长财农指[2017]97号、济长财农指[2017]98号）。

“其他公路水路运输支出”3884万元，3768为专款支出（济财建指【2016】84号、济财建指【2016】28号、济财建指【2016】16号、济财建指【2016】12号、济财建指【2016】9号、济财建指【2016】5号）。其余116万元为收回资金安排支出。

“其他制造业支出”100万元，为上级专款，济长财企指[2017]17号。

“其他安全生产监管支出”100万元，为消防经费。

“其他支持中小企业发展和管理支出”28万元，全部为上级专款（济长财企指[2017]18号）。

“其他商业流通事务”支出982万元，全部为上级专款（济长财农指[2017]32号、济长财企指[2017]5号、济长财农指[2017]71号、济长财建指【2017】35号、济长财企指[2017]20号、济长财企指[2017]27号）。

“其他旅游业管理与服务支出”92万元，为2017年专款支出，济长财行指[2017]27号、济长财行指[2017]33号、济长财行指[2017]128号。

“其他涉外发展服务支出”124万元，为专款支出（济长财企指[2017]9号、济长财企指[2017]19号）。

“其他金融支出(项)”9万元,8万元为上级专款（济长财企指[2017]6号），余1万元为区级金融补助资金。

援助其他地区支出中的“其他支出”171万元，为援藏援疆支出。

“其他国土资源事务支出”640万元，为2017年度非税收入支出。

“其他物资事务支出”40万元，为区级安排的物资事务支出。

“其他支出”1万元，为收回资金安排的支出。

**L03表表页说明**

一、调入资金102245万元，从政府性基金调入 17672万元，从其他资金调入84573万元。

从政府性基金调入17672万元，其中：污水处理费461万元；城市基础设施配套费16719万元，用于社会福利的彩票公益金支出465万元（原因是社保科调帐，年底上级收回了650万元一般公共预算的上级专款，由于该项专款年初下达，大部分已分配支付，只能从社会福利的彩票公益金支出中相同用途的专款中抵顶，所以从基金调入到一般）；城市公用附加费27万元。

从其他资金调入84573万元，其中：暂存款7359万元，2018年收回77214元。

1. 调出资金7829万元，其中：调出453万元到墙体基金（去年调入一般，今年支出调回墙体基金支出）；5579万元为收回的2014、2015年存量资金中属政府性基金部分；调出1716万元用于土地出让支出的债券利息；81万元为债券发行手续费。

**L05表表页说明**

“财政事务”款项结转下年使用20万元。

“税收事务”款项结转下年使用30万元。

“人力资源事务”款项结转下年使用220万元。

“民族事务” 款项结转下年使用4万元。

“组织事务”款项结转下年使用2万元。

“其他一般公共服务支出”款结转下年使用720万元。

“普通教育”款结转下年使用49万元。

“职业教育”款结转下年使用7万元。

“其他教育支出”款结转下年使用13万元。

“教育费附加安排的支出”款结转下年使用16万元。

“科技条件与服务”款结转下年使用50万元。

“文化”款结转下年使用30万元。

“社会福利” 款结转下年使用121万元。

“残疾人事业”款结转下年使用111万元、“

“自然灾害生活救助” 款“中央自然灾害生活补助” 项结转下年使用112万元。

“临时救助”款结转下年使用243万元。

“基层医疗卫生机构”款结转下年使用24万元。

“公共卫生”款结转下年使用27万元。

“医疗救助”款结转下年使用429万元。

“优抚对象医疗”款结转下年使用5万元。

“污染防治”款结转下年使用603万元。

“能源节约利用”款结转下年使用57万元。

“城乡社区支出”类“城乡社区公共设施”款结转下年使用722万元，“城乡社区环境卫生”款结转下年使用596万元，“其他城乡社区支出”款结转下年使用50万元。

“农林水事务”类“农业”款结转下年使用400万元，“水利”款结转下年使用475万元, “扶贫”款结转下年使用881万元，“普惠金融发展支出”结转下年使用525万元。

“公路水路运输”款结转下年使用612万元。

“资源勘探信息等支出”类“ 工业和信息产业监管”项结转下年支出5万元，“安全生产监管”项结转下年支出50万元，

“住房保障支出” 类“保障性安居工程支出”款结转下年使用596万元。

“粮油事务”款结转下年使用1037万元。

“安排预算稳定调节基金”28353万元。

**L06表表页说明**

“社会保障和就业”类“大中型水库移民后期扶持基金支出”款“移民补助”项结转下年使用29万元。

“城乡社区事务”类“城市基础设施配套费安排的支出”款“城市公共设施”项结转下年使用400万元，“城市环境卫生”项结转下年使用746万元。

“资源勘探信息等支出”类“技术研发与推广”项结转下年使用50万元。

“商业服务业等支出”类“旅游发展基金支出”款“地方旅游开发项目补助”项结转下年使用6万元。

“其他支出”类“彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出”款结转下年使用44万元。

**L07表表页说明**

从政府性基金调入17672万元，其中：污水处理费461万元；城市基础设施配套费16719万元，用于社会福利的彩票公益金支出465万元（原因是社保科调帐，年底上级收回了650万元一般公共预算的上级专款，由于该项专款年初下达，大部分已分配支付，只能从社会福利的彩票公益金支出中相同用途的专款中抵顶，所以从基金调入到一般）；城市公用附加费27万元。

**L09表表页说明**

变动项目中其他－10415万元，为预算差异调整。

**L13表表页说明**

一、借出款项33191万元。借款32,482.48万元，其中包括：经信局借款170.03万元、住建委借款20,256.22万元、经济开发区财政局借款80.74万元、农办借款127.15万元、发改委借款87.66万元、文昌街道办借款40.34万元、平安街道办借款12.44万元、归德镇65.20万元、马山镇借款54.86万元、五峰街道办借款34.23万、张夏镇借款6.59万元、万德镇借款57.31万元、孝里镇借款13.28万元，其余为往年借款。其余709万元为街镇数据。

二、其他应收款26908万元。其中：20,092.94万元包括：学生资助管理中心100.54万元、行管局115.34万元、会计培训中心9.32万元、热电中心8,743.00万元、旧城改造指挥部258.40万元，其余为往年其他应收款。

三、其他应付款30776万元。其中：1,921.08万元包括：学生资助管理中心30.54万元、财政局288.45万元、招商引资奖退工资资金67.91万元、退回工资2.86万元、国有资产运营有限公司62.00万元、疾控中心缴回超额拨款8.03万元等，其余为街镇数据。

四、应付国库集中支付结余65383万元，其余531万元为街镇数据。

**L19表表页说明**

一、机构增加3个为济南市长清区扶贫开发领导小组办公室、济南市长清区第二初级中学、济南市公安局长清区分局巡警大队。

1. 公共预算财政拨款开支人数

在职人员减少3.00%，退休人员增加2.38%，为各单位在职人员退休。

三、公共预算财政补助开支人数

在职人员减少2.59%，减少46人，退休人员增加2.52%，退休人员增加203人，人员为各单位在职人员退休。离休人员比上年减少16.92%，为自然减员情况。

四、经费自理人数

经费自理人数没有变化。

五、年末学生人数减少5.81%，为学校招生减少。

**L20表表页说明**

“财政专户管理资金收入”4089万元中除“行政事业性收费收入(教育收费)”收入3344万元外，其他收入745万元，为捐赠收入466 万元，医疗收入 277 万元、老年大学学费2万元。

“财政专户管理资金支出” 3568万元中除“行政事业性收费收入(教育收费)”支出3179万元外，其他支出389万元，为捐赠支出115 万元，医疗支出271万元，老年大学支出3万元。

“年终结余” 1663万元中除“行政事业性收费 (教育收费)结余”1029万元外，其他结余634万元，为捐赠结余600万元，医疗收费结余33万元，老年大学学费结余1万元。

**强审说明**

1. **L03表**

1.调出资金7829万元，其中：调出453万元到墙体基金（去年调入一般，今年支出调回墙体基金支出）；5579万元为收回的2014、2015年存量资金中属政府性基金部分；调出1716万元用于土地出让支出的债券利息；81万元为债券发行手续费。2.从其他资金调入一般预算84573万元，其中，7359万元为暂存款调入，77214万元为收回资金调入。

**二、L05表**

1. 变动项目“其他”-13418万元，因年年初预算差异造成.

G列中出现负数款均为市级修改指标造成,具体为：“教育支出”中“职业教育”款，“其他教育支出”。

“科学技术支出”类中“其他科学技术支出”款。

“社会保障和就业”类中“就业补助”、“抚恤”、“社会福利”、“其他生活救助”款。

“医疗卫生与计划生育支出”类中、“公共卫生”、“食品和药品监督管理”款。

“农林水支出”类中“水利”款、“农村综合改革”和“其他农林水支出”款。

“交通运输支出”类中“成品油价格改革对交通运输的补贴”款。

“粮油物资储备支出”类中“粮油事务”款。

1. **L06表**

H列调入大中型水库移民后期扶持资金121万元，为收回中央专款调入资金（济长财预指[2017]3号）。

年终结余中国有土地使用权出让为-57万元。为上年上解债务发行费结转到今年，今年没有安排财力消化。

R列国有土地使用权出让债务发行费用支出81万元为债券发行费上解支出。

1. **L09表**

变动项目“其他”-4077万元，因年年初预算差异造成。

1. **L13表**

2017年我区张夏镇、万德镇、归德镇改为街道办，导致上下年数据不一致。

1. **L20表**

2017年我区张夏镇、万德镇、归德镇改为街道办，导致乡镇数减少为3个。

1. **L02表**

八项支出教上年增长较多为2017年我区以前年度应发未发的工资部分全部按规定上涨和补发，加之新一届领导班子加强各项重点领域支出导致八项支出上涨较多。

**EXCEL强审说明**

1. **L01表**

146行“其他企业所得税”-1458万元，为企业所得税率变更退税。

**二、L03表**

预算周转金没有调入稳定调节基金

**三、L05表**

165行F列为济财建指[2017]6号一般性转移支付。

**四、L06表**

“国有土地使用权出让”中“其他土地出让”结余-57万元为上年债务发行费上解支出结余，今年没有安排财力化解。

“新型墙体材料专项基金”结余50万元为上级专款结余。

“彩票公益金”结余44万元为上级专款结余。

**五、L09表**

12行G列121万元为收回上级专款调入资金。

18行p列，调整预算数小于决算数是因为上年债券发行费上解结转-57万元。

**六、L16表**

L16表41行N列错误，主要原因为我区今年万德镇、张夏镇和归德镇升格为街道办事处，因此涉及乡镇数据的表格均出现错误。

L17表中，6行N列，非乡镇级无负结余（如有请说明），结余应小于全辖。原因为“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”因为上年债券发行费上解结余-57万元导致报错。

**七、L20表**

86行B列应为28546万元，2017年社保调整支出科目导致。